



ด่วนที่สุด บันทึกข้อความ

งานชั่วโมง... เวลา 09.00 น. วันที่ ๒๘ เมย. ๒๕๕๗ เวลา 10.๐๖ น.	1831 457
ตัวหนังสือ	1

ส่วนราชการ ฝ่ายบัญชี กองคลัง โทร. ๑๖๓๔

ที่ กช ๐๖๐๓/๒๙๒

วันที่ ๒๙ เมย. ๒๕๕๗

เรื่อง ส่งรายงานผลการคำนวณต้นทุนและรายงานสรุปผลการวิเคราะห์ต้นทุนต่อหน่วยผลผลิตประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๕๖ ของกรมปศุสัตว์

เรียน อธิบดีกรมปศุสัตว์

เรื่องเดิม

ตามเกณฑ์การประเมินผลการปฏิบัติงานด้านการจัดทำต้นทุนต่อหน่วยผลผลิตของส่วนราชการ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๕๗ ระดับค่าคะแนนที่ ๒ กำหนดให้ส่วนราชการจัดทำบัญชีต้นทุนต่อหน่วยผลผลิต ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๕๖ ตามหลักเกณฑ์และวิธีการที่กรมบัญชีก่างกำหนดได้แล้วเสร็จ และรายงานผลการคำนวณต้นทุนตามรูปแบบที่กรมบัญชีก่างกำหนด และระดับค่าคะแนนที่ ๓ กำหนดให้ส่วนราชการเปรียบเทียบผลการคำนวณต้นทุนต่อหน่วยผลผลิตระหว่างปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๕๕ และปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๕๖ ว่ามีการเปลี่ยนแปลงเพิ่มขึ้นหรือลดลงอย่างไร พร้อมทั้งวิเคราะห์ถึงสาเหตุของการเปลี่ยนแปลงดังกล่าว จัดทำรายงานการเบรียบเทียบและสรุปผลการวิเคราะห์ต้นทุนต่อหน่วยผลผลิตได้แล้วเสร็จ ตามรูปแบบที่กรมบัญชีก่างกำหนด (ตารางที่ ๑-๑๒) และส่งผลการดำเนินงานในระดับค่าคะแนนที่ ๒ และ ๓ ถึง กรมบัญชีก่าง ภายในวันที่ ๓๐ เมษายน ๒๕๕๗ นั้น

ข้อเท็จจริง

กองคลัง ได้จัดทำรายงานผลการคำนวณต้นทุนและรายงานสรุปผลการวิเคราะห์ต้นทุนต่อหน่วยผลผลิต ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๕๖ ตามหลักเกณฑ์และวิธีการที่กรมบัญชีก่างกำหนดแล้ว (ตารางที่ ๑-๑๒) ประกอบด้วย

๑. รายงานผลการคำนวณต้นทุนต่อหน่วยกิจกรรมหลัก ผลผลิตหลัก กิจกรรมย่อย และผลผลิตย่อยของปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๕๖ ตามหลักเกณฑ์ วิธีการ และรูปแบบรายงานที่กรมบัญชีก่างกำหนด (ตารางที่ ๑-๖)

๒. รายงานสรุปผลการวิเคราะห์ต้นทุนต่อหน่วยผลผลิต ตามรูปแบบที่กรมบัญชีก่างกำหนด (ตารางที่ ๗-๑๒) ประกอบด้วย

๒.๑ สรุปผลการเปรียบเทียบและวิเคราะห์ผลการคำนวณต้นทุนต่อหน่วยผลผลิตและกิจกรรมระหว่างปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๕๕ และปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๕๖ ในต้นทุน ปริมาณหน่วยนับ และต้นทุนต่อหน่วย

๒.๒ วิเคราะห์สาเหตุของการเปลี่ยนแปลงที่เกิดขึ้นอย่างมีสาระสำคัญ ในต้นทุน ปริมาณหน่วยนับ และต้นทุนต่อหน่วย

ข้อพิจารณา

กองคลัง จึงได้ร่างหนังสือถึงกรมบัญชีก่าง เพื่อส่งรายงานผลการคำนวณต้นทุนและรายงานสรุปผลการวิเคราะห์ต้นทุนต่อหน่วยผลผลิต ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๕๖

จึงเรียนมาเพื่อ โปรดพิจารณา

๑. เห็นชอบ

๑.๑ รายงานผลการคำนวณต้นทุนต่อหน่วยกิจกรรมหลัก ผลผลิตหลัก กิจกรรมย่อย และผลผลิตย่อยประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๕๖

๑.๒ รายงานสรุปผลการวิเคราะห์ต้นทุนต่อหน่วยผลผลิตและกิจกรรม ระหว่างปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๕๕ และปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๕๖

๒. ลงนาม ในหนังสือถึงกรมบัญชีกลาง จำนวน ๑ ฉบับ

๗๗๗๗
๑๔๘๙๔๔

(นางสาวศุภวรรณ เนียมสอน)
นักวิชาการเงินและบัญชีปฏิบัติการ

๗๗๗
๑๔๘๙๔๔

๒๕๖๒/๖๖๕
(นางสาวจุฑารักษ์ อุนาภีร์)
นักวิชาการเงินและบัญชีฝ่ายการพิเศษ
รักษาธิการกรมบัญชีกลาง

๗๗๗
๑๔๘๙๔๔

(นายธนิลย์ เอโนกิจย์)
รองอธิบดีกรมบัญชีกลาง

เห็นชอบ

- ลงนามบัด

(นายทฤษฎี ขาวสารเจริญ)

รองอธิบดีกรมบัญชีกลาง

เห็นชอบ ผู้ช่วยผู้ว่า

๒๙ เม.ย.๕๖

เห็นชอบ กด.....(พร้อมต้นฉบับ)

๗๗๗๗
๗๗๗๗ ๒๙ เม.ย. ๒๕๕๗



ที่ กษ ๐๖๐๓/๔๖๔๔

กรมปศุสัตว์
ถนนพญาไท กทม. ๑๐๕๐๐

๒๙ เมษายน ๒๕๕๗

เรื่อง ส่งรายงานผลการคำนวณต้นทุนและรายงานสรุปผลการวิเคราะห์ต้นทุนต่อหน่วยผลผลิตประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๕๖ ของกรมปศุสัตว์

เรียน อธิบดีกรมบัญชีกลาง

สิ่งที่ส่งมาด้วย แผ่น CD บันทึกข้อมูลไฟล์ Excel รายงานผลการคำนวณต้นทุนและรายงานสรุปผลการวิเคราะห์ต้นทุนต่อหน่วยผลผลิตประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๕๖

ตามเกณฑ์การประเมินผลการปฏิบัติงานด้านการจัดทำต้นทุนต่อหน่วยผลผลิตของส่วนราชการ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๕๗ ระดับคะแนนที่ ๒ กำหนดให้ส่วนราชการจัดทำบัญชีต้นทุนต่อหน่วยผลผลิต ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๕๖ ตามหลักเกณฑ์และวิธีการที่กรมบัญชีกลางกำหนด และระดับคะแนนที่ ๓ กำหนดให้ส่วนราชการเปรียบเทียบผลการคำนวณต้นทุนต่อหน่วยผลผลิตระหว่างปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๕๕ และปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๕๖ ว่ามีการเปลี่ยนแปลงเพิ่มขึ้น หรือลดลงอย่างไร พร้อมทั้งวิเคราะห์ถึงสาเหตุของการเปลี่ยนแปลงดังกล่าว จัดทำรายงานการเปรียบเทียบและสรุปผลการวิเคราะห์ต้นทุนต่อหน่วยผลผลิตได้แล้วเสร็จ ตามรูปแบบที่กรมบัญชีกลางกำหนด (ตารางที่ ๑-๑๒) นั้น

กรมปศุสัตว์ ขอส่งรายงานผลการคำนวณต้นทุนผลผลิตประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๕๖ รายละเอียดปรากฏตามสิ่งที่ส่งมาด้วย

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

ขอแสดงความนับถือ

(นายพุดตี ชาญสานเจริญ)
อธิบดีกรมปศุสัตว์

กองคลัง

โทร. ๐ ๒๖๕๓ ๔๔๔๔ ต่อ ๑๖๓๔

โทรสาร ๐ ๒๖๕๓ ๔๔๒๙

**รายงานสรุปผลการวิเคราะห์ต้นทุนต่อหน่วยผลผลิต
ของกรมปศุสัตว์
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2556**

1. สรุปผลการวิเคราะห์สาเหตุของการเปลี่ยนแปลงของต้นทุนต่อหน่วยกิจกรรมย่อย

กิจกรรมย่อยที่มีการเปลี่ยนแปลงอย่างมีสาระสำคัญ ส่วนใหญ่เปลี่ยนแปลงโดยต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น จำนวน 13 รายการ และต้นทุนต่อหน่วยลดลง จำนวน 9 รายการ มีรายละเอียด ดังนี้

กิจกรรมย่อยที่ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น ได้แก่

1. งานตรวจรับรองฟาร์มปศุสัตว์อินทรีย์ ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น เนื่องจากผู้ตรวจรับรองต้องเดินทางไปตรวจประเมินฟาร์มปศุสัตว์อินทรีย์แต่ละฟาร์มเพิ่มขึ้นหลายครั้ง จึงมีค่าใช้จ่ายเพิ่มขึ้น

2. งานด้านเศรษฐกิจปศุสัตว์ ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น เนื่องจากเป็นโครงการที่ได้รับการจัดสรรงบประมาณในลักษณะสิ้นสุดโครงการเป็นรายปี และในแต่ละปีได้รับการจัดสรรงบประมาณโครงการวิจัยและจำนวนเงินไม่เท่ากัน จึงเป็นเหตุให้มีความสามารถนำปริมาณและหน่วยนับในแต่ละปีมาเปรียบเทียบได้

3. พัฒนาผลิตภัณฑ์เนื้อสัตว์ ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น เนื่องจากได้รับการปันส่วนต้นทุนเพิ่มขึ้น เป้าหมายคงเดิม แต่ผลการดำเนินงานสูงกว่าเป้าหมาย

4. งานวิจัยการปศุสัตว์ ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น เนื่องจากโครงการวิจัยเป็นโครงการที่ได้รับการจัดสรรงบประมาณในลักษณะสิ้นสุดโครงการเป็นรายปี และในแต่ละปีจะได้รับการจัดสรรงบประมาณโครงการวิจัยและจำนวนเงินไม่เท่ากัน จึงเป็นเหตุให้มีความสามารถนำปริมาณและหน่วยนับในแต่ละปีมาเปรียบเทียบได้

5. งานผลิตโคนม TF ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น เนื่องจากต้องเสียค่าใช้จ่ายในการทำลายฝุ่นโคนมที่ติดเชื้อบูลเซลโลไซส์ เป็นจำนวนมาก

6. งานผลิตกระเบื้อง ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น เนื่องจากต้องเสียค่าใช้จ่ายในการทำลายกระเบื้องที่มีความเสียง และติดเชื้อร้อนโรค เป็นจำนวนมาก

7. พัฒนาอาหารสัตว์ มีอย่างส่งเสริมให้เกษตรกรผลิตหญ้าแพร่งโกล่าให้ได้มาตรฐานสินค้าเกษตร การปฏิบัติการเกษตรที่ดีสำหรับหญ้าแพร่งโกล่า (GAP) จึงเป็นผลให้ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มสูงขึ้น

8. พัฒนาเทคโนโลยีอาหารสัตว์ ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น เนื่องจากการดำเนินงานพัฒนาเทคโนโลยีแยกออกเป็น 2 ส่วน คือ ด้านอาหารสัตว์และพืชอาหารสัตว์ ซึ่งในปีงบประมาณ พ.ศ. 2556 มีจำนวนเรื่องพัฒนาเทคโนโลยีทางด้านอาหารสัตว์มากกว่าทางด้านพืชอาหารสัตว์ ซึ่งงานพัฒนาเทคโนโลยีทางด้านอาหารสัตว์มีค่าใช้จ่าย ในการดำเนินการสูงกว่าทางด้านพืชอาหารสัตว์

9. พัฒนาความมั่นคงด้านเสบียงสัตว์ ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น เนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ. 2556 สำนักพัฒนาอาหารสัตว์ได้ลดการผลิตหญ้าแห้ง และปรับเปลี่ยนมาผลิตหญ้าผัสมถว ถั่วแห้ง และอาหารผสมเสร็จหมัก ซึ่งมีต้นทุนที่สูงกว่าหญ้าแห้ง จึงเป็นผลให้ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มสูงขึ้น

10. งานเฝ้าระวังเชิงรุกทางห้องปฏิบัติการต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น เนื่องจาก ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2555 มีการวิเคราะห์ ต้นทุนต่อหน่วยกิจกรรมย่อยเฉพาะการตรวจวิเคราะห์โรค โดยใช้งบประมาณกิจกรรมปรับโครงสร้างสินค้าปศุสัตว์ เพื่อการส่งออกเพียงงบเดียว ส่วนในปีงบประมาณ พ.ศ.2556 ได้รับงบประมาณเพิ่มขึ้นอีกหนึ่งโครงการ คือ โครงการรองรับผลกระทบจากการเข้าสู่การเป็นประชาคมเศรษฐกิจอาเซียนด้านปศุสัตว์ (AEC) ทำให้งบประมาณเพิ่มขึ้น และเป้าหมายการดำเนินงานในการตรวจวิเคราะห์ตัวอย่างมีหลักชนิดโรมมากขึ้น ส่งผลให้ต้นทุนต่อหน่วยสูงขึ้น โดยไม่สามารถเปรียบเทียบ ต้นทุนต่อหน่วยระหว่างปี 2555 และ 2556 ได้

11. งานตรวจวิเคราะห์ตัวอย่าง ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น เนื่องจากมีรายการตรวจวิเคราะห์ใหม่เพิ่มขึ้น คือ ได้ออกชิน ซึ่งมีค่าใช้จ่ายสูงมาก ทำให้ต้นทุนเฉลี่ยสูงขึ้น ทั้งค่าสาธารณูปโภคและค่าวัสดุวิทยาศาสตร์

12. ด้านพัฒนาระบบบริหารราชการ ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น เนื่องจาก ปีงบประมาณ พ.ศ.2556 ได้มีการจัดโครงการพัฒนากรมปศุสัตว์สู่องค์กรคุณภาพระดับสากล และมีส่วนร่วมในการดำเนินการขอรับการประเมินรางวัล "ความเป็นเลิศด้านการบริหารราชการแบบมีส่วนร่วม" รวมถึงมีการจ้างพนักงานราชการเพิ่มจึงทำให้ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น

13. ด้านพัฒนาทรัพยากรบุคคล ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น เนื่องจากปีงบประมาณ พ.ศ.2556 มีหลักสูตรการฝึกอบรมน้อยกว่าปีงบประมาณ พ.ศ.2555 หลักสูตรการฝึกอบรมเป็นหลักสูตรที่จำกัดจำนวนและกลุ่มเป้าหมายที่เข้าฝึกอบรม รวมทั้งการฝึกอบรมใช้สถานที่ภายนอกพักค้างคืนทุกหลักสูตร ทำให้ค่าใช้จ่ายในส่วนนี้มากกว่าปีงบประมาณ พ.ศ.2555

กิจกรรมย่อยที่ต้นทุนต่อหน่วยลดลง ได้แก่

1. พัฒนากลุ่มเกษตรกรภาคใต้ ต้นทุนต่อหน่วยลดลง เนื่องจากโครงการในปีงบประมาณ พ.ศ. 2555 เป็นการสนับสนุนปัจจัยการผลิตสำหรับเกษตรกร แต่ในปีงบประมาณ พ.ศ.2556 เน้นการแก้ปัญหาและเพิ่มประสิทธิภาพการผลิตของเกษตรกรในพื้นที่

2. เกษตรกรภาคใต้รับการบริการ ต้นทุนต่อหน่วยลดลง เนื่องจากโครงการในปีงบประมาณ พ.ศ. 2555 สนับสนุนปัจจัยการผลิตสำหรับเกษตรกรราย แต่ในปีงบประมาณ พ.ศ.2556 เน้นการแก้ปัญหาและเพิ่มประสิทธิภาพการผลิตของเกษตรกรในพื้นที่

3. งานรักษาพยาบาลสัตว์ ต้นทุนต่อหน่วยลดลง เนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ.2555 งบประมาณส่วนใหญ่ใช้ในการดูแลฟันฟูสุขภาพและรักษาพยาบาลสัตว์ใหญ่ จากอุทกภัยในช่วงปลายปี 2554 ซึ่งมีต้นทุนต่อตัวสูง รวมทั้งในปีงบประมาณ พ.ศ.2555 ได้ประสบปัญหาเรื่องการค้าสุนัขข้ามชาติ ซึ่งต้องดูแลสุขภาพ รักษาพยาบาลและรับเลี้ยงดู ทำให้ต้นทุนค่าใช้จ่ายด้านอาหารสูง ส่วนในปีงบประมาณ พ.ศ.2556 เป้าหมายการดำเนินงานเน้นการให้บริการ ส่วนใหญ่เป็นการทำหมันควบคุมกำเนิดสุนัข แมวจรจัด รักษาโรคเกี่ยวกับปรสิต (Deworming) เน้นการพัฒนาสุขภาพสัตว์รายย่อย และการถ่ายพยาธิ

4. งานควบคุมแก้ไขโรคไข้หวัดนก ต้นทุนต่อหน่วยลดลง เนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ.2556 ได้รับการสนับสนุนงบประมาณเพิ่มเติมบางส่วนจากหน่วยงานอื่น เช่น องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น (อปท.) และการพัฒนาจังหวัด ทำให้ผลการดำเนินงานเพิ่มขึ้น ส่งผลให้ต้นทุนต่อหน่วยลดลง

5. งานผลิตโโคเนื้อไทยเบล็ค ต้นทุนต่อหน่วยลดลง เนื่องจากมีการหย่ามลูกโคที่เข้าทดสอบเร็วขึ้น และลดระยะเวลาท้องว่างของแม่โค ซึ่งเป็นการเพิ่มช่วงเวลาในการผสมพันธุ์เพื่อให้เกิดลูกโคจำนวนมากขึ้น จึงทำให้จำนวนแม่โคที่เข้าทดสอบจาก ปีงบประมาณ พ.ศ.2555 จำนวน 68 ตัว เพิ่มเป็น จำนวน 96 ตัว ในปีงบประมาณ พ.ศ.2556

6. งานวิจัยเทคโนโลยีชีวภาพ ต้นทุนต่อหน่วยลดลง เนื่องจากได้รับเงินงบประมาณลดลง และมีโครงการวิจัยต่อเนื่องจากปีงบประมาณ พ.ศ.2555 จำนวน 5 เรื่อง ซึ่งมีสารเคมีบางส่วนเหลือจาก ปีงบประมาณ พ.ศ.2555 สามารถนำมาใช้ในปีงบประมาณ พ.ศ.2556 ได้ จึงทำให้ต้นทุนลดลง

7. งานพัฒนาวิวิเคราะห์ ต้นทุนต่อหน่วยลดลง เนื่องจากปีงบประมาณ พ.ศ.2556 แยกการตรวจรับรองติดตามประเมินผลห้องปฏิบัติการออกแบบเป็นกิจกรรมย่อย ซึ่งเดิมรวมอยู่ในกิจกรรมพัฒนาวิวิเคราะห์ พัฒนาห้องปฏิบัติการ และปรับการนับปริมาณงานใหม่ให้คล่องแฉกมากขึ้น

8. ด้านเครือข่ายอินเทอร์เน็ตและเว็บไซต์ ต้นทุนต่อหน่วยลดลงเนื่องจากการมีค่าใช้จ่ายในการจ้างงานการให้บริการด้านเครือข่ายสารสนเทศและการสื่อสารของกรมปศุสัตว์ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2556 จากผู้ให้บริการคือ สำนักงานรัฐบาลอิเล็กทรอนิกส์ (องค์การมหาชน) (สรอ.) สังกัดกระทรวงเทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสารอย่างต่อเนื่อง และได้มีการปรับลดและปรับเปลี่ยนรายการใช้บริการฯ เพื่อให้เกิดความเหมาะสมและสอดคล้องกับการปฏิบัติงานตามภารกิจกรมปศุสัตว์ มีรายละเอียดดังนี้

8.1 ช่วงเวลาคำนวณเบิกจ่ายเงินงบประมาณระหว่างช่วงปลายปีงบประมาณ พ.ศ.2554 (เดือนกันยายน 2554) กับช่วงต้นปีงบประมาณ พ.ศ.2555 (เดือนตุลาคม 2554) อันเนื่องมาจากการปรับลดการใช้บริการ VPN ในส่วนภูมิภาค ความเร็ว 1 Mbps. จำนวน 84 วงจร จำนวน 1 รายการ แต่มีการปรับเปลี่ยนการใช้บริการแบบ Home-use โดยศูนย์สารสนเทศจัดสรรเงินงบประมาณให้หน่วยงานไปดำเนินการเอง ปรับลดการใช้บริการ Mail Server จำนวน 2 รายการ (บริการ Dedicated Mail Server และบริการ Mail Cleaner) เนื่องจากผู้ให้บริการมีการปรับเปลี่ยนบทบาทของค์กรตามพระราชบัญญัติจัดตั้งสำนักงานรัฐบาลอิเล็กทรอนิกส์ (องค์การมหาชน) โดยมีการให้บริการในลักษณะเป็นระบบจดหมายอิเล็กทรอนิกส์กลางเพื่อการสื่อสารในภาครัฐแทน ซึ่งไม่มีค่าใช้จ่ายการใช้บริการดังกล่าวและปรับลดการใช้บริการอื่นๆ จำนวน 2 รายการ (บริการจัดลำดับเว็บไซต์ไทย และบริการต่ออายุ Domain Name) แต่มีการปรับเปลี่ยนโดยให้กรมปศุสัตว์จะต้องมาดำเนินการเอง เนื่องจากผู้ให้บริการ มีการปรับเปลี่ยนบทบาทของค์กรตามพระราชบัญญัติจัดตั้งสำนักงานรัฐบาลอิเล็กทรอนิกส์ (องค์การมหาชน) จึงส่งผลให้มียอดค่าใช้จ่ายคงค้างในการใช้บริการดังกล่าวเกิดขึ้นในช่วงต้นปีงบประมาณ พ.ศ.2555

8.2. ในปีงบประมาณ พ.ศ.2556 มีการปรับลดการใช้บริการ Bandwidth Management เนื่องจากความเร็ว 10 MB. จำนวน 1 เส้น แยกออกเป็น 2 เส้นๆ ละ 5 MB. ของศูนย์ราชการกรมปศุสัตว์ จังหวัดปทุมธานี จำนวน 2 หน่วยงาน คือ สำนักเทคโนโลยีชีวภาพการผลิตปศุสัตว์ (สหป.) และสำนักตรวจสอบคุณภาพสินค้าปศุสัตว์ (สตส.) ส่งผลให้อุปกรณ์ตั้งกล่าว ไม่มีความจำเป็นต้องใช้ในการบริหารจัดการเครือข่ายอินเทอร์เน็ตภายในของทั้งสองหน่วยงาน

9. ด้านปศุสัตว์ต่างประเทศ ต้นทุนต่อหน่วยลดลง เนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ.2555 มีการจัดประชุมโครงการจัดประชุม OIE/FAO Conference on Foot and Mouth Disease จึงทำให้ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น และในปีงบประมาณ พ.ศ.2556 ไม่มีการจัดประชุมที่ใช้งบประมาณมาก จึงทำให้ต้นทุนผลผลิตลดลง

2. สรุปผลการวิเคราะห์สาเหตุของการเปลี่ยนแปลงของต้นทุนต่อหน่วยกิจกรรมหลัก

กิจกรรมหลักที่มีการเปลี่ยนแปลงอย่างมีสาระสำคัญ มีจำนวน 4 กิจกรรม ดังนี้

1. กิจกรรมส่งเสริมและพัฒนาอาชีพด้านการปศุสัตว์

ตัวชี้วัด : จำนวนครัวเรือนตามผลการประชาคมที่เลือกอาชีพปศสัตว์

ต้นทุนต่อหน่วยลดลง เนื่องจากโครงการในปีงบประมาณ พ.ศ.2555 สนับสนุนปัจจัยการผลิตสำหรับเกษตรกร แต่ในปีงบประมาณ พ.ศ.2556 เน้นการแก้ปัญหาและเพิ่มประสิทธิภาพการผลิตของเกษตรกร ในพื้นที่

2. กิจกรรมพัฒนาอาหารสัตว์

ตัวชี้วัด : จำนวนผลผลิตพืชอาหารสัตว์

ต้นทุนต่อหันน่วยลดลง เนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ.2556 สำนักพัฒนาอาหารสัตว์มีนโยบายส่งเสริมให้เกษตรกรผลิตหญ้าแพงโกล่าให้ได้มาตรฐานสินค้าเกษตร การปฏิบัติการเกษตรที่ดีสำหรับหญ้าแพงโกล่า (GAP) การดำเนินงานทดสอบสารพิษอาหารสัตว์พันธุ์ดีของหน่วยงานต่างๆ (ศูนย์/สถานีพัฒนาอาหารสัตว์) ส่วนใหญ่เป็นการจัดการดูแล รักษาและปลูกฟาร์มเดิม ทำให้ค่าใช้จ่ายในการจ้างเหมาเตรียมแปลงใหม่ลดลง รวมทั้งมีการเพิ่มประสิทธิภาพและวิธีการเก็บเกี่ยวเมล็ดพันธุ์ สามารถลดค่าจ้างแรงงานในการเก็บเกี่ยวได้มากขึ้น

3. กิจกรรมตรวจสอบรับรองคุณภาพสินค้าปศุสัตว์

3.1) ตัวชี้วัด : จำนวนสถานประกอบการด้านปศุสัตว์ที่ได้รับบริการพัฒนาและตรวจประเมินมาตรฐาน

ต้นทุนต่อหน่วยลดลง เนื่องจากมีการวางแผนตรวจสอบฟาร์มได้มีการวางแผนโดยในการตรวจแต่ละครั้งจะวางแผนตรวจให้ได้หลากหลายฟาร์ม และเจ้าหน้าที่มีความรู้และประสบการณ์ในการตรวจฟาร์มทำให้ตรวจได้รวดเร็วยิ่งขึ้น

3.2) ตัวชี้วัด : จำนวนตัวอย่างที่ได้รับการตรวจเคราะห์คุณภาพสินค้าปศุสัตว์ตามเกณฑ์มาตรฐานที่กำหนด

ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น เนื่องจากเป้าหมายดำเนินงานในการตรวจเคราะห์ตัวอย่าง มีหลายชนิดромากขึ้น โดยเฉพาะในปีงบประมาณ พ.ศ.2556 ได้มีการตรวจไดอกซิน ซึ่งมีค่าใช้จ่ายในการดำเนินการสูงมาก ทำให้ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มสูงขึ้น

4. กิจกรรมปรับโครงสร้างสินค้าปศุสัตว์เพื่อการส่งออก

ตัวชี้วัด : จำนวนคอมพาร์ทเม้นต์ที่ได้รับการตรวจประเมินตามเกณฑ์มาตรฐาน

ต้นทุนต่อหน่วยลดลง เนื่องจากมีการวางแผนในการตรวจประเมินสถานประกอบการภายใน คอมพาร์ทเม้นต์ ซึ่งในการตรวจประเมินแต่ละครั้งจะวางแผนให้ตรวจหลายสถานประกอบการ ส่งผลให้ต้นทุน ต่อหน่วยลดลง นอกเหนือไปนี้แล้ว กรมปศุสัตว์ได้ให้ความสำคัญต่อการฝึกอบรมผู้ที่เกี่ยวข้อง เช่น เกษตรกร ผู้ประกอบการ และ เจ้าหน้าที่กรมปศุสัตว์ ส่งผลให้เจ้าหน้าที่กรมปศุสัตว์ซึ่งเป็นผู้ตรวจสอบ มีทักษะ ความรู้ ความสามารถในการตรวจประเมินมากขึ้นทำให้ลดระยะเวลาในการตรวจประเมิน

3. สรุปผลการวิเคราะห์สาเหตุของการเปลี่ยนแปลงของต้นทุนต่อหน่วยผลผลิตย่อย

ผลผลิตย่อยที่มีการเปลี่ยนแปลงอย่างมีสาระสำคัญ โดยต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น จำนวน 11 รายการ และต้นทุนต่อหน่วยลดลง จำนวน 11 รายการ มีรายละเอียด ดังนี้

ผลผลิตย่อยที่ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น ได้แก่

1. โครงการวิจัยเศรษฐกิจการปศุสัตว์ ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น เนื่องจากโครงการวิจัยเป็นโครงการ ที่ได้รับการจัดสรรงบประมาณในลักษณะสืบสาน โครงการเป็นรายปี และในแต่ละปีจะได้รับการจัดสรรงบประมาณโครงการวิจัยและจำนวนเงินไม่เท่ากัน จึงเหตุให้มีความสามารถนำปริมาณและหน่วยนับในแต่ละปีมา เปรียบเทียบได้

2. เกษตรกรได้รับการถ่ายทอดความรู้ ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น เนื่องจากได้รับการปันส่วนต้นทุน รวมเพิ่มขึ้นเป็นจำนวนมาก ทั้งที่เป้าหมายปริมาณงานที่กำหนดในการจัดทำงบประมาณประจำปีเท่าเดิม แต่สามารถดำเนินการได้สูงกว่าเป้าหมาย

3. ผลงานวิจัยด้านพัฒนาระบบฟาร์มปศุสัตว์ ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น เนื่องจากโครงการวิจัยเป็น โครงการที่ได้รับการจัดสรรงบประมาณในลักษณะสืบสาน โครงการเป็นรายปี และในแต่ละปีจะได้รับการจัดสรรงบประมาณโครงการวิจัยและจำนวนเงินไม่เท่ากัน จึงเหตุให้มีความสามารถนำปริมาณและหน่วยนับในแต่ละปีมา เปรียบเทียบได้

4. เกษตรกรได้รับการถ่ายทอดเทคโนโลยีการแปรรูปเนื้อสัตว์ ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น เนื่องจาก ได้รับการปันส่วนต้นทุนเพิ่มขึ้น เป้าหมายคงเดิม แต่ผลการดำเนินงานสูงกว่าเป้าหมาย

5. โคนม ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น เนื่องจากต้องเสียค่าใช้จ่ายในการทำลายผงโคนมที่ติดเชื้อ บูลเชลโลซิส เป็นจำนวนมาก

6. โโคเนื้อ ตันทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น เนื่องจากต้องเสียค่าใช้จ่ายในการทำลายโโคเนื้อตัวที่ติดเชื้อบุลเซลโลชีส เป็นจำนวนมาก

7. กระเบื้อง ตันทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น เนื่องจากต้องเสียค่าใช้จ่ายในการทำลายกระเบื้องที่มีความเสี่ยงและติดเชื้อไวรัสโคร เป็นจำนวนมาก

8. หญ้าแห้งและหญ้าหมักที่ผลิต ตันทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น เนื่องจาก ในปีงบประมาณ พ.ศ.2556 สำนักพัฒนาอาหารสัตว์ได้ลดการผลิตหญ้าแห้ง และปรับเปลี่ยนมาผลิตหญ้าผสมถั่ว ถั่วแห้ง และอาหารผสมเสรีจ邯พ้า ซึ่งมีตันทุนที่สูงกว่าหญ้าแห้ง จึงเป็นผลให้ตันทุนต่อหน่วยเพิ่มสูงขึ้น

9. เกษตรกรได้รับการพัฒนาอาชีพผลิตพืชอาหารสัตว์ ตันทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น เนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ.2556 สำนักพัฒนาอาหารสัตว์มีนโยบายส่งเสริมให้เกษตรกรผลิตหญ้าแพงโกล่าให้ได้มาตรฐานสินค้าเกษตร การปฏิบัติการเกษตรที่ดีสำหรับหญ้าแพงโกล่า (GAP) จึงเป็นผลให้ตันทุนต่อหน่วยเพิ่มสูงขึ้น

10. เทคโนโลยีด้านอาหารสัตว์ ตันทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น เนื่องจากการดำเนินงานพัฒนาเทคโนโลยีแยกออกเป็น 2 ส่วน คือ ด้านอาหารสัตว์และพืชอาหารสัตว์ ซึ่งในปีงบประมาณ พ.ศ.2556 มีจำนวนเรื่องพัฒนาเทคโนโลยีทางด้านอาหารสัตว์ มากกว่าทางด้านพืชอาหารสัตว์ ซึ่งงานพัฒนาเทคโนโลยีทางด้านอาหารสัตว์มีค่าใช้จ่ายในการดำเนินการสูงกว่าทางด้านพืชอาหารสัตว์

11. จำนวนตัวอย่างในการตรวจวิเคราะห์โรคสัตว์ ตันทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น เนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ.2555 มีการวิเคราะห์ตันทุนต่อหน่วยผลผลิตย่อยเฉพาะการตรวจวิเคราะห์โรค โดยใช้งบประมาณกิจกรรมปรับโครงสร้างสินค้าปศุสัตว์ เพื่อการส่งออกเพียงงบเดียว ส่วนในปีงบประมาณ พ.ศ.2556 ได้รับงบประมาณเพิ่มขึ้นอีกหนึ่งโครงการ คือ โครงการรองรับผลกระทบจากการเข้าสู่การเป็นประชาคมเศรษฐกิจอาเซียนด้านปศุสัตว์ (AEC) ทำให้งบประมาณเพิ่มขึ้น และเป้าหมายการดำเนินงานในการตรวจวิเคราะห์ตัวอย่างมี หลายชนิดมากขึ้น ส่งผลให้ตันทุนต่อหน่วยสูงขึ้น ทำให้ไม่สามารถประเมินเทียบ ตันทุนต่อหน่วยระหว่างปีงบประมาณ พ.ศ.2555 และ ปีงบประมาณ พ.ศ.2556 ได้

ผลผลิตย่อยที่ตันทุนต่อหน่วยลดลง ได้แก่

1. คอมพาร์ทเมนต์ที่รับรอง ตันทุนต่อหน่วยลดลง เนื่องจากมีการขยายขอบข่ายการรับรองคอมพาร์ทเมนต์ให้ครอบงำการผลิต จำกัดมีรับรองเฉพาะฟาร์มไก่เนื้อและเป็ดเนื้อ เพิ่มเป็นรับรองฟาร์มไก่เนื้อ เป็ดเนื้อ ไก่พันธุ์ เป็ดพันธุ์ สถานที่ฟักไข่สัตว์ปีก โรงงานผลิตภัณฑ์อาหารสัตว์ และโรงฆ่าสัตว์ปีก

2. องค์กร/กลุ่มเกษตรกรภาคใต้ได้รับการพัฒนา ตันทุนต่อหน่วยลดลง เนื่องจากโครงการในปีงบประมาณ พ.ศ.2555 สนับสนุนปัจจัยการผลิตสำหรับเกษตรกร แต่ในปีงบประมาณ พ.ศ.2556 เน้นการแก้ปัญหาและเพิ่มประสิทธิภาพการผลิตของเกษตรกรในพื้นที่

3. เกษตรกรภาคใต้ได้รับการบริการ ตันทุนต่อหน่วยลดลง เนื่องจากโครงการในปีงบประมาณ พ.ศ.2555 สนับสนุนปัจจัยการผลิตสำหรับเกษตรกร แต่ในปีงบประมาณ พ.ศ.2556 เน้นการแก้ปัญหาและเพิ่มประสิทธิภาพการผลิตของเกษตรกรในพื้นที่

4. ฐานข้อมูลปรับปรุงพันธุ์ปศุสัตว์ ต้นทุนต่อหน่วยลดลง เนื่องจากการดำเนินงานอย่างบูรณาการ มีการทำงานผ่านระบบออนไลน์มากขึ้น

5. เก็บรักษาเชือพันธุ์พิชอาหารสัตว์ ต้นทุนต่อหน่วยลดลง เนื่องจาก ปีงบประมาณ พ.ศ.2555 มี งบลงทุนในการปรับปรุงห้องปฏิบัติการเพาะเลี้ยงเนื้อเยื่อ เพื่อใช้ในการเก็บรักษาเชือพันธุ์พิชอาหารสัตว์ ดังนั้น ปีงบประมาณ พ.ศ.2556 จึงมีต้นทุนต่อหน่วยลดลง เมื่อเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ.2555

6. ทดสอบสารอิทพิชอาหารสัตว์พันธุ์ดี ต้นทุนต่อหน่วยลดลง เนื่องจาก ในปีงบประมาณ พ.ศ.2556 การดำเนินงานทดสอบสารอิทพันธุ์พิชอาหารสัตว์พันธุ์ดีของหน่วยงานต่าง ๆ (ศูนย์ฯ/สถานีพัฒนาอาหารสัตว์) ส่วนใหญ่เป็นการจัดการดูแล รักษาและเปลี่ยนสารอิทเดิม ทำให้ค่าใช้จ่ายในการจ้างเหมาเตรียมแปลงใหม่ลดลง ดังนั้น จึงทำให้ต้นทุนต่อหน่วย ในปีงบประมาณ พ.ศ.2556 ลดลง เมื่อเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ.2555

7. ผลิตเมล็ดพันธุ์คัดและต้นพันธุ์ดี ต้นทุนต่อหน่วยลดลง เนื่องจาก ในปีงบประมาณ พ.ศ.2556 มี การเพิ่มประสิทธิภาพและวิธีการเก็บเกี่ยวเมล็ดพันธุ์ สามารถลดค่าจ้างเหมาแรงงานในการเก็บเกี่ยวได้มากขึ้น จึงทำให้ต้นทุนต่อหน่วยในปีงบประมาณ พ.ศ.2556 ลดลง เมื่อเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ.2555

8. สัตว์ที่ได้รับการรักษาพยาบาล ต้นทุนต่อหน่วยลดลง เนื่องจาก ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2555 งบประมาณส่วนใหญ่ใช้ในการดูแลพื้นฟูสุขภาพและรักษาพยาบาลสัตว์ใหญ่ จากอุทกภัยในช่วงปลายปี 2554 ซึ่งมีต้นทุนต่อตัวสูง รวมทั้งในปีงบประมาณ พ.ศ.2555 ได้ประสบปัญหาเรื่องการค้าสูนข้ามชาติ ซึ่งต้อง ดูแลสุขภาพ รักษาพยาบาลและรับเลี้ยงดู ทำให้ต้นทุนค่าใช้จ่ายด้านอาหารสูง ส่วนในปีงบประมาณ พ.ศ.2556 เป้าหมายการดำเนินงานเน้นการให้บริการ ส่วนใหญ่เป็นการทำหมันควบคุมกำเนิดสุนัขและแมวจัด รักษา โรคเกี่ยวกับปรสิต (Deworming) เน้นการพัฒนาสุขภาพสัตว์รายย่อย และการถ่ายพยาธิ

9. พื้นที่ที่ควบคุมแก้ไขโรคไข้หวัดนก ต้นทุนต่อหน่วยลดลง เนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ.2556 ได้รับการสนับสนุนงบประมาณเพิ่มเติมบางส่วนจากหน่วยงานอื่น เช่น องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น (อปท.) และการพัฒนาจังหวัด ทำให้ผลการดำเนินงานเพิ่มขึ้น ส่งผลให้ต้นทุนต่อหน่วยลดลง

10. ผลงานวิจัยด้านสุขภาพสัตว์ ต้นทุนต่อหน่วยลดลง เนื่องจากได้รับเงินงบประมาณลดลง และมี โครงการวิจัยต่อเนื่องจากปีงบประมาณ พ.ศ.2555 จำนวน 5 เรื่อง ซึ่งมีสารเคมีบางส่วนเหลือจาก ปีงบประมาณ พ.ศ.2555 สามารถนำมาใช้ในปี งบประมาณ พ.ศ.2556 ได้ จึงทำให้ต้นทุนลดลง

11. วิเคราะห์ที่พัฒนาได้และทดสอบความชำนาญและขอบข่ายที่ได้รับการรับรองมาตรฐาน ห้องปฏิบัติการ ต้นทุนต่อหน่วยลดลง เนื่องจากเป็นผลผลิตที่เกิดจาก 2 กิจกรรมย่อย คือกิจกรรมสอบเทียบ อุปกรณ์ซึ่งปั้นส่วนมา 16% และกิจกรรมพัฒนาวิเคราะห์ ซึ่งต้นทุนลดลง 63.16% จึงส่งผลให้ต้นทุน ต่อหน่วยของผลผลิตลดลงด้วย

4. สรุปผลการวิเคราะห์สาเหตุของการเปลี่ยนแปลงของต้นทุนต่อหน่วยผลผลิตหลัก

ผลผลิตหลักที่มีการเปลี่ยนแปลงอย่างมีสาระสำคัญ มีจำนวน 3 ผลผลิต ดังนี้

1. โครงการส่งเสริมอาชีพด้านการเกษตรในจังหวัดชายแดนภาคใต้

ตัวชี้วัด : จำนวนครัวเรือนตามผลการประชาคมที่เลือกอาชีพศุสัต्तว์

ต้นทุนต่อหน่วยลดลง เนื่องจากโครงการในปีงบประมาณ พ.ศ.2555 สนับสนุนปัจจัยการผลิต สำหรับเกษตรกรราย แต่ในปีงบประมาณ พ.ศ.2556 เน้นการแก้ปัญหาและเพิ่มประสิทธิภาพการผลิตของเกษตรกรในพื้นที่

2. ผลผลิตการพัฒนาการผลิตศุสัต्तว์

ตัวชี้วัด : จำนวนผลผลิตพืชอาหารสัตว์

ต้นทุนต่อหน่วยลดลง เนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ.2556 สำนักพัฒนาอาหารสัตว์มีนโยบาย ส่งเสริมให้เกษตรกรผลิตหญ้าแพงโกล่าให้ได้มาตรฐานสินค้าเกษตร การปฏิบัติการเกษตรที่ดีสำหรับหญ้าแพงโกล่า (GAP) , การดำเนินงานทดสอบมาตรฐานคุณภาพสัตว์พันธุ์ดีของหน่วยงานต่างๆ (ศูนย์/สถานีพัฒนาอาหารสัตว์) ส่วนใหญ่เป็นการจัดการดูแล รักษาแปลงสาธิตเดิม ทำให้ค่าใช้จ่ายในการจ้างเหมา เตรียมแปลงใหม่ลดลง รวมทั้งมีการเพิ่มประสิทธิภาพและวิธีการเก็บเกี่ยวเมล็ดพันธุ์ สามารถลดค่าจ้างแรงงาน ในการเก็บเกี่ยวได้มากขึ้น

3. ผลผลิตสินค้าเกษตรมีคุณภาพได้มาตรฐาน

3.1) ตัวชี้วัด : จำนวนสถานประกอบการด้านปศุสัต्तว์ที่ได้รับบริการพัฒนาและตรวจประเมิน มาตรฐาน

ต้นทุนต่อหน่วยลดลง เนื่องจากมีการวางแผนตรวจสอบฟาร์มได้มีการวางแผนโดยในการตรวจ แต่ละครั้งจะวางแผนตรวจให้ได้ถูกต้อง และเจ้าหน้าที่มีความรู้และประสบการณ์ในการตรวจฟาร์มทำให้ ตรวจได้รวดเร็วยิ่งขึ้น

3.2) ตัวชี้วัด : จำนวนตัวอย่างที่ได้รับการตรวจวิเคราะห์คุณภาพสินค้าปศุสัต्तว์ตามเกณฑ์ มาตรฐานที่กำหนด

ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น เนื่องจากเป้าหมายดำเนินงานในการตรวจวิเคราะห์ตัวอย่าง มีหลายชนิดมากขึ้น โดยเฉพาะในปีงบประมาณ พ.ศ.2556 ได้มีการตรวจโดยอิเล็กทรอนิกส์ ซึ่งมีค่าใช้จ่ายในการดำเนินการสูงมาก ทำให้ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มสูงขึ้น

3.3) ตัวชี้วัด : จำนวนคอมพิวเตอร์ที่ได้รับการตรวจประเมินตามเกณฑ์มาตรฐาน

ต้นทุนต่อหน่วยลดลง เนื่องจากมีการวางแผนในการตรวจประเมินสถานประกอบการภายใน คอมพิวเตอร์ ซึ่งในการตรวจประเมินแต่ละครั้งจะวางแผนให้ตรวจหลายสถานประกอบการ ส่งผลให้ต้นทุน ต่อหน่วยลดลง นอกจากนี้แล้ว กรมปศุสัตว์ได้ให้ความสำคัญต่อการฝึกอบรมผู้ที่เกี่ยวข้อง เช่น เกษตรกร ผู้ประกอบการ และ เจ้าหน้าที่กรมปศุสัตว์ ส่งผลให้เจ้าหน้าที่กรมปศุสัตว์ซึ่งเป็นผู้ตรวจรับรอง มีทักษะ ความรู้ ความสามารถในการตรวจประเมินมากขึ้นทำให้ลดระยะเวลาในการตรวจประเมิน

กรมปศุสัตว์

ตารางที่ 1 รายงานต้นทุนรวมของหน่วยงาน โดยแยกประเภทตามแหล่งของเงิน

(หน่วย : บาท)

ประเภทค่าใช้จ่าย	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	รวม
1. ค่าใช้จ่ายบุคลากร	2,937,135,491.14	1,314,620.27	278,150,032.08	3,216,600,143.49
2. ค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรม	117,356,597.83	1,514,760.00	4,550,750.00	123,422,107.83
3. ค่าใช้จ่ายเดินทาง	186,867,676.15	530,772.04	1,217,600.00	188,616,048.19
4. ค่าตอบแทน ใช้สอย และสาธารณูปโภค	1,636,069,098.97	4,562,068.59	63,040,740.04	1,703,671,907.60
5. ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	137,442,871.05	92,292,008.74	1,825,952.00	231,560,831.79
6. ค่าใช้จ่ายเงินอุดหนุน	3,256,817.97	85,000.00	11,700,000.00	15,041,817.97
7. ค่าใช้จ่ายค่าจ้างน้ำยาจากการขายสินทรัพย์	174,272.46	266,201.98	17.00	440,491.44
8. ค่าใช้จ่ายอื่น	29,038,594.66	5,634,611.78	-	34,673,206.44
รวมต้นทุนผลผลิต	5,047,341,420.23	106,200,043.40	360,485,091.12	5,514,026,554.75

กรมปศุสัตว์

ตารางที่ 1 รายงานคันทุนรวมของหน่วยงาน โดยแยกประเภทตามแหล่งของเงิน

หมายเหตุ : (อธิบายความแตกต่างระหว่างค่าใช้จ่ายในระบบ GFMIS และคันทุนที่นำมาคำนวณคันทุนผลผลิต)

ค่าใช้จ่ายในระบบ GFMIS

7,481,568,805.19

หัก คันทุนที่ไม่เกี่ยวข้องในการผลิตผลผลิต

บ้านญาปกพี	312,434,142.21
บ้านญาพิเศษ	972,541.08
เงินช่วยเหลือรายเดือนผู้รับเบี้ยหวัดบ้านญา	3,350,157.01
เงินช่วยค่าครองชีพผู้รับเบี้ยหวัดบ้านญา	36,714,627.52
เงินบำเหน็จ	18,855,835.40
เงินบำเหน็จดากหอด	16,647,097.98
เงินบำเหน็จดำรงชีพ	32,478,578.55
บ้านญาพิเศษสมาชิกกองอาสารักษាជินແດນ	30,760.00
เงินช่วยพิเศษกรณีผู้รับบำนาญดาย	1,099,198.08
เงินชดเชยกรณีเลิกจ้าง	50,589,630.00
บำเหน็จรายเดือนสำหรับการเบิกเงินบำเหน็จลูกจ้าง	36,111,123.49
บำเหน็จบำนาญ อื่น	39,120.00
เงินช่วยการศึกษาบุตร	2,248,939.50
ค่าวัสดุยาพยาบาลผู้ป่วยนอก-รพ.รัฐ-เบี้ยหวัด/บ้านญา	37,561,052.20
ค่าวัสดุยาพยาบาลผู้ป่วยใน-รพ.รัฐ-เบี้ยหวัด/บ้านญา	14,014,693.76
ค่าวัสดุยาพยาบาลผู้ป่วยนอก-รพ.เอกชน-เบี้ยหวัด/บ้านญา	1,604,366.00
ค่าวัสดุยาพยาบาลผู้ป่วยใน-รพ.เอกชน-เบี้ยหวัด/บ้านญา	79,864.86
ค่าใช้จ่ายผลักส่งเป็นรายได้แผ่นดิน	289,483.89
TE-หน่วยงานส่งเงินเบิกเกินสังคีนให้กรมบัญชีกลาง	28,147,821.06
TE-หน่วยงานโอนเงินออกงบประมาณให้กรมบัญชีกลาง	433,828,410.60
TE-หน่วยงานโอนเงินรายได้แผ่นดินให้กรมบัญชีกลาง	445,476,081.68
TE-ปรับเงินฝากคลัง	54,590,269.91
TE-รายได้แผ่นดินรองนำส่งคลัง	- 1,100.00
TE-เงินทุดรอราชการ	32,000.00
TE-ภ่ายในกรมเดียวกัน	440,347,555.66 1,967,542,250.44
รวมคันทุนผลผลิต	5,514,026,554.75

กรมปศุสัตว์

ตารางที่ 2 รายงานต้นทุนตามคุณยัตันทุนแยกตามประเภทค่าใช้จ่าย

(หน่วย : บาท)

คุณยัตันทุน	ค่าใช้จ่ายทาง生理								ค่าใช้จ่ายทางอ้อม			รวม	
	ค่าใช้จ่าย บุคลากร	ค่าใช้จ่าย ด้านการฝึกอบรม	ค่าใช้จ่ายเดินทาง	ค่าตอบแทน ใช้สอน และ สาธารณูปโภค	ค่าเดื่อมราคากลาง และค่าเช่าบ้าน	ค่าใช้จ่าย เงินอุดหนุน	ค่าใช้จ่าย ค่าจ้างนาย จากกรณีขาด งานหรือพัปปี้	ค่าใช้จ่ายอื่น	รวม	ค่าใช้จ่าย บุคลากร	ค่าตอบแทน ใช้สอน และ สาธารณูปโภค	รวม	
คุณยัตันทุนหลัก													
สถาบันสุขภาพสัตว์แห่งชาติ	65,033,578.01	2,836,639.69	2,151,239.90	44,120,597.92	14,250,538.55		479.94	16,384.69	128,409,458.70	216,156.92		216,156.92	128,625,615.62
คุณยัตันทุนสถาบันสัตวแพทย์เพื่อการบริการภาคเอกชนอันดับเอ๊ปได้	5,490,580.94	81,642.00	397,691.41	6,173,942.63	2,932,705.64				15,076,562.62	17,061.59		17,061.59	15,093,624.21
กสิริธรรมราชสถาบันชีววัฒนศึกษาบัวบูรพา	11,084,360.51	189,950.00	203,598.94	15,679,233.27	8,710,723.89				35,867,866.61	28,536.64		28,536.64	35,896,403.25
สำนักวิจัยและบริการมาตรฐานสัตว์บัวบูรพา	125,180,490.61	17,931,201.25	8,727,844.15	42,187,919.73	2,327,404.00	1,000,000.00	12,401.46	2,073,701.14	199,440,962.34	273,019.43	3,485,351.18	3,758,370.61	203,199,332.95
สำนักวิจัยและพัฒนาการคุณยัตันทุน	38,475,839.71	4,526,489.19	3,557,365.72	20,665,788.30	1,582,388.81			203,515.90	69,011,387.63	158,545.90	1,294,267.50	1,452,813.40	70,464,201.03
กสิริธรรมราชสถาบันพัฒนาด้านวิจัยและพัฒนาฯ / แม	5,525,190.01	37,450.40	71,042.00	2,239,575.90	971,962.51		3.00		8,845,223.82	13,743.77		13,743.77	8,858,967.59
สำนักวิจัยพัฒนาพัฒนาฯ	18,483,192.70	2,067,209.14	1,959,842.42	3,311,251.94	217,183.59		16.00	635,166.00	26,673,861.79	81,870.99	618,374.61	700,245.60	27,374,107.39
คุณยัตันทุนสถาบันพัฒนาพัฒนาฯ	21,919,389.95		314,128.00	14,479,430.05	963,051.30		9.00		37,676,008.30	43,710.26		43,710.26	37,719,718.56
คุณยัตันทุนสถาบันพัฒนาพัฒนาฯ กันทรัพย์	9,787,571.84		115,543.00	11,415,757.42	785,622.40		2.00		22,104,496.66	26,247.05		26,247.05	22,130,743.71
สถาบันวิจัยทดสอบพัฒนาพัฒนาฯ วันเพทุรี	6,744,943.02		82,916.00	3,517,177.22	887,314.92				11,232,351.16	12,249.86		12,249.86	11,244,601.02
สถาบันวิจัยทดสอบพัฒนาพัฒนาฯ สรงแก้ว	8,133,008.65	6,000.00	177,124.04	6,969,517.91	501,120.36				15,786,770.96	12,656.72		12,656.72	15,799,427.68
สถาบันวิจัยทดสอบพัฒนาพัฒนาฯ จันบุรี	5,329,346.10	24,684.00	74,339.80	2,761,584.06	802,642.77				8,992,596.73	12,239.97		12,239.97	9,004,836.70
คุณยัตันทุนสถาบันพัฒนาพัฒนาฯ เชียงใหม่	9,662,449.73		270,915.81	16,052,774.51	955,934.54		2.00		26,942,076.59	27,066.52		27,066.52	26,969,143.11
สถาบันวิจัยทดสอบพัฒนาพัฒนาฯ ปากช่อง	7,615,343.85		67,757.32	10,725,389.42	547,358.91				18,956,049.50	12,752.77		12,752.77	18,968,802.27
คุณยัตันทุนสถาบันพัฒนาพัฒนาฯ ภาคกลาง	27,316,125.26	66,250.00	443,362.00	16,440,486.30	1,438,965.84		5.00		45,705,194.40	42,910.88		42,910.88	45,748,105.28
สถาบันวิจัยทดสอบพัฒนาพัฒนาฯ เชียงใหม่	8,729,379.06		110,314.00	1,485,979.57	187,361.08				10,513,033.71	18,587.70		18,587.70	10,531,621.41
สถาบันวิจัยทดสอบพัฒนาพัฒนาฯ เชียงราย	4,806,315.42	8,914.00	140,902.00	3,977,994.86	307,582.37				9,241,708.65	10,936.64		10,936.64	9,252,645.29
คุณยัตันทุนสถาบันพัฒนาพัฒนาฯ สุรินทร์	12,604,682.74		281,866.00	5,275,220.72	754,267.20		1.00		18,916,037.66	29,593.89		29,593.89	18,945,631.55
สถาบันวิจัยทดสอบพัฒนาพัฒนาฯ รัตนโกสินทร์	9,123,273.68	16,000.00	183,875.00	4,555,813.47	596,429.74				14,475,391.89	16,163.45		16,163.45	14,491,555.34
สถาบันวิจัยทดสอบพัฒนาพัฒนาฯ ศรีสะเกษ	4,640,455.60		52,257.00	2,698,614.27	455,851.28		1.00		7,847,179.15	11,107.78		11,107.78	7,858,286.93
คุณยัตันทุนสถาบันพัฒนาพัฒนาฯ ท่าพระ	13,940,539.52	5,200.00	310,430.64	8,169,095.69	318,260.90				22,743,526.75	36,847.84		36,847.84	22,780,374.59
สถาบันวิจัยทดสอบพัฒนาพัฒนาฯ อุบลราชธานี	11,214,922.07		143,631.00	6,195,208.46	697,682.38		4.00		18,251,447.91	20,526.97		20,526.97	18,271,974.88
สถาบันวิจัยทดสอบพัฒนาพัฒนาฯ ศรีสะเกษ	4,943,361.55	8,140.00	137,966.00	2,158,198.71	176,119.62				7,423,785.88	13,142.92		13,142.92	7,436,928.80
สถาบันวิจัยทดสอบพัฒนาพัฒนาฯ วิจิตรวงศ์วดี	10,907,468.64		250,658.91	5,299,470.33	424,668.33		232.06		16,882,498.27	19,108.77		19,108.77	16,901,607.04
สถาบันวิจัยทดสอบพัฒนาพัฒนาฯ กำแพงเพชร	4,196,186.43	5,000.00	201,784.00	2,060,625.19	325,246.81		4.00		6,788,846.43	11,181.09		11,181.09	6,800,027.52
คุณยัตันทุนสถาบันพัฒนาพัฒนาฯ เชียงใหม่	18,793,182.51	67,000.00	797,417.10	14,663,362.22	2,712,222.32				37,033,184.15	35,609.75		35,609.75	37,068,793.90
สถาบันวิจัยทดสอบพัฒนาพัฒนาฯ แม่โจ้า	8,361,633.76		123,867.60	3,963,936.47	367,095.28				12,816,533.11	15,294.71		15,294.71	12,831,827.82
สถาบันวิจัยทดสอบพัฒนาพัฒนาฯ พะเยา	9,285,531.25	11,064.00	191,973.10	4,441,440.38	476,640.79		2.00		14,406,651.52	17,439.75		17,439.75	14,424,091.27
สถาบันวิจัยทดสอบพัฒนาพัฒนาฯ หนองคาย	5,986,515.22		123,288.00	2,786,395.12	128,013.03		1.00		9,024,212.37	11,467.88		11,467.88	9,035,680.25
คุณยัตันทุนสถาบันพัฒนาพัฒนาฯ เพชรบูรณ์	15,258,754.36		373,745.00	6,656,413.23	942,245.14		1.00		23,231,158.73	34,748.80		34,748.80	23,265,907.53
สถาบันวิจัยทดสอบพัฒนาพัฒนาฯ ชลบุรี	9,380,206.77		173,823.00	7,169,193.05	430,757.27		2.00		17,153,982.09	17,940.42		17,940.42	17,171,922.51
สถาบันวิจัยทดสอบพัฒนาพัฒนาฯ พิษณุโลก	7,502,599.97		185,062.00	3,441,963.10	607,126.17				11,736,751.24	13,429.51		13,429.51	11,750,180.75
คุณยัตันทุนสถาบันพัฒนาพัฒนาฯ หนองคาย	17,389,571.99		278,167.00	11,366,442.23	2,520,575.17			640,800.00	32,195,556.39	33,618.64		33,618.64	32,229,175.03
สถาบันวิจัยทดสอบพัฒนาพัฒนาฯ สุพรรณบุรี	6,096,154.61	5,000.00	73,022.00	4,443,739.17	751,810.25	85,000.00			11,454,726.03	13,072.32		13,072.32	11,467,798.35
คุณยัตันทุนสถาบันพัฒนาพัฒนาฯ สุราษฎร์ธานี	17,619,096.85		361,558.00	10,542,633.15	350,430.93				28,873,718.93	37,524.32		37,524.32	28,911,243.25
สถาบันวิจัยทดสอบพัฒนาพัฒนาฯ ชัยภูมิ	7,616,129.10		188,469.00	3,202,586.45	258,056.25				11,265,240.80	16,063.25		16,063.25	11,281,304.05
สถาบันวิจัยทดสอบพัฒนาพัฒนาฯ กาฬสินธุ์	6,532,754.36		170,229.00	2,626,308.67	514,152.99				9,843,445.04	10,614.65		10,614.65	9,854,059.69
คุณยัตันทุนสถาบันพัฒนาพัฒนาฯ ยะลา	13,900,856.34	14,000.00	525,480.00	7,832,499.96	1,159,422.39		9.00	4,100.00	23,436,367.69	34,031.31		34,031.31	23,470,399.00

สูบสัมทุน	ค่าใช้จ่ายทางด้าน									ค่าใช้จ่ายทางด้านอื่น			รวม
	ค่าใช้จ่าย บุคลากร	ค่าใช้จ่าย ดำเนินการฝึกอบรม	ค่าใช้จ่ายเดินทาง	ค่าตอบแทน ใช้สอย และ สาธารณูปโภค	ค่าเสื่อมราคา และ ค่าเดินทางไป	ค่าใช้จ่าย เงินอุดหนุน	ค่าใช้จ่าย สำหรับน้ำยา ทำความสะอาด	ค่าใช้จ่ายอื่น	รวม	ค่าใช้จ่าย บุคลากร	ค่าตอบแทน ใช้สอย และ สาธารณูปโภค	รวม	
สถาบันวิจัยทดสอบพืชผักและพืชไร่	9,231,747.12	14,000.00	305,121.85	6,464,307.78	1,170,815.20				17,185,991.95	19,374.20		19,374.20	17,205,366.15
สถาบันวิจัยทดสอบพืชผักและพืชไร่	5,668,241.62		167,326.00	2,417,298.84	383,328.31		1.00		8,636,195.77	13,130.94		13,130.94	8,649,326.71
สถาบันวิจัยทดสอบพืชผักและพืชไร่	5,826,831.42	23,000.00	221,283.00	1,953,428.46	584,245.13				8,608,788.01	12,728.28		12,728.28	8,621,516.29
สำนักพัฒนาอาหารสัตว์	15,765,745.54	353,284.40	959,119.47	2,743,204.71	982,653.59		1.00	16,280,345.48	37,084,354.19	75,591.26	472,288.96	547,880.22	37,632,234.41
ศูนย์วิจัยและพัฒนาอาหารสัตว์เชียงใหม่	7,267,300.09	138,490.00	224,002.00	3,138,635.99	417,420.06		3.00		11,185,851.14	15,813.38		15,813.38	11,201,664.52
ศูนย์วิจัยและพัฒนาอาหารสัตว์ระยอง	5,380,221.93	34,000.00	198,531.00	3,826,980.33	474,884.73		4.00		9,914,621.99	14,383.04		14,383.04	9,929,005.03
ศูนย์วิจัยและพัฒนาอาหารสัตว์นครราชสีมา	11,901,514.50	17,400.00	425,727.00	7,595,033.75	1,199,980.07		4.00	140,000.00	21,779,659.32	33,061.25		33,061.25	21,312,720.57
สถาบันพัฒนาอาหารสัตว์รุ่งเรือง	3,030,216.11	7,677.00	94,112.48	2,332,815.30	194,681.24				5,659,502.13	8,798.27		8,798.27	5,668,300.40
สถาบันพัฒนาอาหารสัตว์ไสสาร	4,163,019.93		120,098.00	1,883,280.42	141,539.48		1.00		6,307,938.83	9,582.35		9,582.35	6,317,521.18
สถาบันพัฒนาอาหารสัตว์อุบลราชธานี	7,545,803.03		159,584.00	2,345,280.69	282,181.39		4,883.66		10,337,732.77	17,976.30		17,976.30	10,355,709.07
สถาบันพัฒนาอาหารสัตว์อุบลราชธานี	4,739,551.42		90,135.00	2,325,016.96	204,108.03				7,358,811.41	13,797.28		13,797.28	7,372,608.69
สถาบันพัฒนาอาหารสัตว์เฉลิมพระศรี	4,677,063.69		109,612.00	1,822,670.75	18,338.52				6,627,684.96	12,610.64		12,610.64	6,640,295.60
สถาบันพัฒนาอาหารสัตว์หัวหิน	4,742,824.14	451,370.00	99,047.00	1,250,725.71	200,375.77				6,744,342.62	11,789.31		11,789.31	6,756,131.93
สถาบันพัฒนาอาหารสัตว์ที่วิจัยความคิดเห็น	6,134,171.30		117,648.00	5,617,064.04	115,407.85				11,984,291.19	13,564.94		13,564.94	11,997,856.13
สถาบันพัฒนาอาหารสัตว์กำแพง	2,558,197.69		116,960.00	1,814,623.25	89,188.55		4.00		4,578,973.49	7,189.73		7,189.73	4,586,163.22
สถาบันพัฒนาอาหารสัตว์วังสกลนคร	3,453,335.50	138,242.00	183,354.00	3,253,790.53	284,732.82				7,313,454.85	10,354.73		10,354.73	7,323,809.58
สถาบันพัฒนาอาหารสัตว์วนรพณ์	4,323,867.42		145,608.00	1,928,592.46	35,598.97		1.00		6,433,667.85	11,583.26		11,583.26	6,445,251.11
สถาบันพัฒนาอาหารสัตว์วุฒิคุณธรรม	3,670,636.11		43,498.00	1,318,494.90	542,592.96				5,575,221.97	9,661.30		9,661.30	5,584,883.27
ศูนย์วิจัยและพัฒนาอาหารสัตว์ปราจีนบุรี	7,244,174.40	49,780.48	453,872.00	3,132,050.07	495,247.70		1.00		11,375,125.65	21,325.40		21,325.40	11,396,451.05
สถาบันพัฒนาอาหารสัตว์มหาสารคาม	3,720,438.32	3,500.00	86,615.00	1,829,586.95	207,673.39				5,847,813.66	12,139.71		12,139.71	5,859,953.37
สถาบันพัฒนาอาหารสัตว์สุรินทร์	4,513,087.75	1,040.00	119,404.00	2,071,822.94	232,477.32		1.00		6,937,833.01	10,289.81		10,289.81	6,948,122.82
สถาบันพัฒนาอาหารสัตว์พิจิตร	3,244,013.69		219,014.00	1,854,076.78	235,110.38		5,057.49		5,557,272.34	7,722.60		7,722.60	5,564,994.94
สถาบันพัฒนาอาหารสัตว์พะรูญ	6,023,711.51	24,200.00	527,493.00	4,054,483.08	498,382.21		5.00		11,128,274.80	13,842.92		13,842.92	11,142,117.72
ศูนย์วิจัยและพัฒนาอาหารสัตว์เพชรบุรี	6,244,899.89	53,780.00	204,040.00	3,190,817.18	563,380.70				10,256,977.77	17,442.98		17,442.98	10,274,420.75
สถาบันพัฒนาอาหารสัตว์ประจวบคีรีขันธ์	3,764,360.68	13,580.00	113,521.00	2,494,939.76	414,672.67				6,801,074.11	8,227.53		8,227.53	6,809,301.64
สถาบันพัฒนาอาหารสัตว์สุรินทร์	4,354,769.91	14,290.00	64,937.00	2,992,896.18	480,238.05		3.00		7,907,134.14	9,543.13		9,543.13	7,916,677.27
ศูนย์วิจัยและพัฒนาอาหารสัตว์อุรุกวัยรักษ์	5,495,801.74	55,440.00	264,513.40	2,655,346.61	414,654.45		2.00		8,885,758.20	19,020.93		19,020.93	8,904,779.13
สถาบันพัฒนาอาหารสัตว์ชุมพร	4,621,381.16	10,010.00	129,280.00	2,182,483.84	454,793.56		1.00		7,397,949.56	12,997.30		12,997.30	7,410,946.86
ศูนย์วิจัยและพัฒนาอาหารสัตว์ราชวิถี	8,051,487.69	187,899.26	326,476.00	4,013,615.99	562,541.06				13,142,020.00	21,856.93		21,856.93	13,163,876.93
สถาบันพัฒนาอาหารสัตว์สระบุรี	2,930,226.43	134,400.00	171,934.00	4,943,733.24	613,856.75				8,794,150.42	5,832.37		5,832.37	8,799,982.79
สถาบันพัฒนาอาหารสัตว์สระบุรี	2,322,866.11		45,717.00	2,132,004.19	212,455.72				4,712,663.02	6,386.47		6,386.47	4,719,049.49
สถาบันพัฒนาอาหารสัตว์สระบุรี	2,551,706.47	1,500.00	89,861.00	1,985,784.77	423,954.73				5,052,804.97	6,787.29		6,787.29	5,059,592.26
สำนักงานคุ้มครองและพัฒนาสัตว์	45,361,684.00	2,696,269.65	6,063,889.40	262,809,388.97	2,286,347.70	209,500.00	29.00	635,660.00	320,062,768.72	183,012.18	1,632,144.69	1,815,156.87	321,877,925.59
สถาบันวิจัยและบริการสุขภาพช้างแห่งชาติ	4,039,938.88		463,074.80	2,374,739.59	352,069.06				7,229,822.33	11,041.63		11,041.63	7,240,863.96
ศูนย์กักเก็บสัตว์พะรูญ	2,643,585.31	1,098.00	142,920.00	1,958,015.44	308,441.42		1.00		5,054,061.17	10,064.32		10,064.32	5,064,125.49
ศูนย์กักเก็บสัตว์ช้างเผือก	5,844,062.02		343,716.00	6,840,475.95	709,028.62		1.00		13,737,283.59	19,517.27		19,517.27	13,756,800.86
ศูนย์กักเก็บสัตว์หนองคาย	3,080,152.72		217,120.00	3,921,412.38	498,590.00				7,717,275.10	11,397.20		11,397.20	7,728,672.30
ศูนย์กักเก็บสัตว์มุกดาหาร	2,149,452.70		225,169.00	2,820,441.53	245,232.12				5,440,295.35	5,970.45		5,970.45	5,446,265.80
ศูนย์กักเก็บสัตว์เชียงใหม่	4,709,614.29		400,974.00	1,660,454.24	439,295.84				7,210,338.37	15,856.41		15,856.41	7,226,194.78
ศูนย์กักเก็บสัตว์เมืองทอง	3,406,896.99		321,497.00	2,998,001.43	470,450.80				7,196,846.22	11,307.51		11,307.51	7,208,153.73
ศูนย์กักเก็บสัตว์พะนวก	3,412,460.31		213,256.00	4,726,360.93	392,854.23				8,744,931.47	13,291.39		13,291.39	8,758,222.86
ศูนย์กักเก็บสัตว์ลพบุรี	4,346,512.47		242,000.00	1,953,310.32	468,080.67		134,940.80		7,104,844.26	16,773.84		16,773.84	7,161,618.10
ศูนย์กักเก็บสัตว์อัมรัตน์	1,360,394.25		136,080.00	2,701,014.89	88,387.60				4,285,876.74	4,834.15		4,834.15	4,290,710.89

สูบดินทุน	ค่าใช้จ่ายห้ามตรวจสอบ								ค่าใช้จ่ายห้ามอ่อน			รวม	
	ค่าใช้จ่าย บุคลากร	ค่าใช้จ่าย ดำเนินการฝึกอบรม	ค่าใช้จ่ายเดินทาง	ค่าตอบแทน ใช้สอย และ สาธารณูปโภค	ค่าเดือนราก และ ค่าเดือนนาย	ค่าใช้จ่าย เงินอุดหนุน	ค่าใช้จ่าย ค่าจ้างบ้าน จากการ ขายสินทรัพย์	ค่าใช้จ่ายอื่น	รวม	ค่าใช้จ่าย บุคลากร	ค่าตอบแทน ใช้สอย และ สาธารณูปโภค	รวม	
ค่านักศึกษาธรรมบัญ	2,091,347.77	23,248.00	85,185.00	2,552,738.47	286,985.08		2.00		5,039,506.32	6,381.68		6,381.68	5,045,888.00
ค่านักศึกษาธรรมบัญชี	6,522,701.84	17,575.00	432,010.00	5,700,971.38	1,138,212.16		1.00		13,811,471.38	22,344.16		22,344.16	13,833,815.54
ค่านักศึกษาประจำนิติบัญชี	4,195,756.45		511,464.00	2,626,046.20	417,892.83				7,751,159.48	14,376.18		14,376.18	7,765,535.66
ค่านักศึกษาภูมิทัศน์	2,475,953.77		211,232.04	512,661.42	64,342.91				3,264,190.14	7,285.59		7,285.59	3,271,475.73
ค่านักศึกษาธรรมพร	4,762,287.60		313,292.00	3,840,974.46	437,895.44		2.00		9,354,451.50	15,760.46		15,760.46	9,370,211.96
ค่านักศึกษาธรรมชาติ	3,264,062.89		323,492.25	2,270,568.18	1,103,569.08		1.00		6,961,693.40	9,089.28		9,089.28	6,970,782.68
ค่านักศึกษาศิลป์	3,049,781.78		155,466.00	550,785.79	162,920.78				3,918,954.35	11,114.68		11,114.68	3,930,069.03
ค่านักศึกษาวิชาภาษา	4,507,768.68	52,947.00	146,673.00	2,865,921.85	473,541.98				8,046,852.51	7,870.75		7,870.75	8,054,723.26
ค่านักศึกษาฯลฯ	3,453,151.26		460,191.00	1,667,936.00	483,331.42			2,400,020.00	8,464,629.68	12,150.93		12,150.93	8,476,780.61
ค่านักศึกษาธรรมบัญชี	1,759,682.72		57,120.00	1,540,347.87	167,177.00				3,524,327.59	4,184.57		4,184.57	3,528,512.16
ค่านักศึกษาธรรมชาติ	1,291,571.73		52,450.00	1,845,981.76	143,695.90				3,333,699.39	4,380.88		4,380.88	3,338,080.27
ค่านักศึกษาประชีบัญชี	1,570,291.94		3,600.00	1,862,714.85	302,909.03		2.00		3,739,517.82	3,972.54		3,972.54	3,743,490.36
ค่านักศึกษาวนรวมบัญชี	1,230,759.10		207,600.00	2,372,381.07	146,026.64				3,956,766.81	3,146.78		3,146.78	3,959,913.59
ค่านักศึกษาสังคมศึกษา	4,565,874.51		216,000.00	8,661,191.96	1,115,283.89				14,558,350.36	11,610.50		11,610.50	14,569,960.86
ค่านักศึกษาวิจัยวิเคราะห์	1,517,132.69		159,360.00	2,189,911.79	163,205.16				4,029,609.64	3,537.99		3,537.99	4,033,147.63
ค่านักศึกษาสวัสดิการ	1,634,819.61		116,400.00	671,477.12	51,850.09				2,474,546.82	5,041.35		5,041.35	2,479,588.17
ค่านักศึกษาศิริสังเกต	1,422,517.99		109,523.00	581,860.97	87,270.98				2,201,172.94	3,764.62		3,764.62	2,204,937.56
ค่านักศึกษาอุนราษฎร์	2,643,203.31		367,321.00	2,080,670.89	40,111.47				5,131,306.67	9,451.70		9,451.70	5,140,758.37
ค่านักศึกษาวนรวมบัญชี	1,419,227.25		125,156.70	934,028.57	94,436.37				2,572,848.89	3,878.94		3,878.94	2,576,727.83
ค่านักศึกษาเฉลย	949,412.45		197,502.00	923,947.78	54,512.27		1.00		2,125,375.50	2,949.08		2,949.08	2,128,324.58
ค่านักศึกษาเข้าป่าง	1,771,981.43		318,118.00	1,666,316.25	156,001.34				3,912,417.02	6,518.26		6,518.26	3,918,935.28
ค่านักศึกษาแพทย์	1,459,971.03		174,779.00	1,171,877.50	281,361.05				3,087,988.58	4,723.16		4,723.16	3,092,711.74
ค่านักศึกษาวนรวมบัญชี	1,382,722.07		174,812.00	875,200.81	45,611.65				2,478,346.53	5,091.30		5,091.30	2,483,437.83
ค่านักศึกษาเชิงรวม	2,093,092.79	96,800.00	270,000.00	3,465,764.54	632,631.43				6,558,288.76	6,859.28		6,859.28	6,565,148.04
ค่านักศึกษาอุตสาหกรรม	1,145,911.57		176,640.00	1,053,589.65	44,930.58				2,421,071.80	4,899.18		4,899.18	2,425,970.98
ค่านักศึกษาแพทย์	1,177,758.52		356,270.00	323,470.36	49,843.78				1,907,342.66	3,214.20		3,214.20	1,910,556.86
ค่านักศึกษาภาร্যาจันบัญ	3,136,348.92	960.00	245,640.00	3,231,507.79	537,731.19				7,152,187.90	7,850.36		7,850.36	7,160,038.26
ค่านักศึกษาธรรมชาติ	1,579,076.10	7,090.00		929,349.19	183,491.11				2,699,006.40	5,250.66		5,250.66	2,704,257.06
ค่านักศึกษาวนรวม	1,487,014.45		160,919.00	911,050.95	53,588.32				2,612,572.72	4,769.56		4,769.56	2,617,342.28
สำนักเทคโนโลยีชีวภัณฑ์ศิริสังกัด	65,959,760.57	32,030.00	96,737.35	629,327.34	1,928,539.42				68,646,394.68	214,617.51		214,617.51	68,861,012.19
สำนักเทคโนโลยีชีวภัณฑ์ศิริสังกัดปัตติวิทยา	23,306,457.85	1,000,420.00	2,444,916.83	31,890,990.51	3,970,057.89	6.00			62,612,849.08	76,447.99		76,447.99	62,689,297.07
ศูนย์ผลิตน้ำเรือขึ้นเรือลงเรือเพื่อพัฒนาสุภาพสาธารณะ	4,806,322.94		292,645.00	3,753,362.23	418,516.81				9,270,846.98	12,635.09		12,635.09	9,283,482.07
ศูนย์ผลิตน้ำเรือขึ้นเรือลงเรือเพื่อพัฒนาสุภาพสาธารณะ	3,248,978.73		298,874.16	3,800,895.86	371,369.55				7,720,118.30	8,368.20		8,368.20	7,728,486.50
ศูนย์ผลิตน้ำเรือขึ้นเรือลงเรือเพื่อพัฒนาสุภาพสาธารณะเนื้อ	5,617,679.58		166,540.00	3,030,412.70	544,348.91				9,358,981.19	16,014.67		16,014.67	9,374,995.86
ศูนย์ผลิตน้ำเรือขึ้นเรือลงเรือเพื่อพัฒนาสุภาพสาธารณะ	2,345,674.04		121,339.20	871,501.00	84,198.92				3,422,713.16	8,193.30		8,193.30	3,430,906.46
ศูนย์วิจัยและพัฒนาเทคโนโลยีชีวภัณฑ์ศิริสังกัด	4,462,367.52		579,276.88	6,045,576.69	417,621.94		2.00		11,504,845.03	11,338.66		11,338.66	11,516,183.69
ศูนย์วิจัยการผลิตเพิ่มและทดสอบในโลกชีวภัณฑ์ศิริสังกัด	15,364,516.17	39,960.00	1,323,239.11	12,443,044.81	574,639.97				29,745,400.06	34,492.39		34,492.39	29,779,892.45
ศูนย์วิจัยการผลิตเพิ่มและทดสอบในโลกชีวภัณฑ์ศิริสังกัด	8,893,903.19	75,000.00	1,109,802.00	1,417,933.80	318,214.41		5.00		11,814,858.40	22,552.57		22,552.57	11,837,410.97
ศูนย์วิจัยการผลิตเพิ่มและทดสอบในโลกชีวภัณฑ์ศิริสังกัดมหาวิทยาลัยราชภัฏเชียงใหม่และเทคโนโลยีชีวภัณฑ์ศิริสังกัดเชียงใหม่	8,259,473.21		1,131,076.60	4,194,162.04	401,176.16				13,985,867.99	20,666.98		20,666.98	14,006,534.97
ศูนย์วิจัยการผลิตเพิ่มและทดสอบในโลกชีวภัณฑ์ศิริสังกัดมหาวิทยาลัยราชภัฏเชียงใหม่	10,921,354.84	543,580.00	1,319,844.00	2,787,424.56	515,805.03				16,088,008.43	27,721.59		27,721.59	16,115,730.02
ศูนย์วิจัยการผลิตเพิ่มและทดสอบในโลกชีวภัณฑ์ศิริสังกัดเชียงใหม่	13,091,986.15		1,045,355.60	3,311,697.79	442,411.85				17,891,451.39	34,356.03		34,356.03	17,925,807.42
ศูนย์วิจัยการผลิตเพิ่มและทดสอบในโลกชีวภัณฑ์ศิริสังกัดมหาวิทยาลัยเชียงใหม่	7,374,665.24	107,664.00	712,193.81	1,431,876.43	343,095.25		1.00		9,969,495.73	18,386.92		18,386.92	9,987,882.65

ศูนย์ด้านทุน	ค่าใช้จ่ายทางตรง										ค่าใช้จ่ายทางอ้อม			รวม
	ค่าใช้จ่าย บุคลากร	ค่าใช้จ่าย ด้านการฝึกอบรม	ค่าใช้จ่ายเดินทาง	ค่าตอบแทน ใช้สอย และ สาธารณูปโภค	ค่าเสื่อมราคา และ ค่าตัดล้างนาฬิก	ค่าใช้จ่าย เงินอุดหนุน	ค่าใช้จ่าย จากภาร ชาบลิลรัพพ์	ค่าใช้จ่ายอื่น	รวม	ค่าใช้จ่าย บุคลากร	ค่าตอบแทน ใช้สอย และ สาธารณูปโภค	รวม		
ศูนย์วิจัยการผลิตเชิงแม่เหล็กในโลหะชีวภาพราชบูรณะ	16,416,127.51		862,060.00	4,837,667.35	132,391.91				22,248,246.77	43,196.07		43,196.07	22,291,442.84	
ศูนย์วิจัยการผลิตเชิงแม่เหล็กในโลหะชีวภาพราชบูรณะฯ	7,409,168.05	20,750.00	548,442.07	2,162,545.64	571,213.54				10,712,119.30	13,726.47		13,726.47	10,725,845.77	
ศูนย์วิจัยการผลิตเชิงแม่เหล็กในโลหะชีวภาพราชบูรณะฯ	7,045,854.62	159,900.00	812,967.00	10,216,975.25	2,466,778.85		9.00		20,702,504.72	15,788.00		15,788.00	20,718,292.72	
สำนักงานปลัดศรีสวัสดิ์ ๑	14,668,754.72	1,695,775.00	1,332,837.54	8,211,011.03	669,625.87				26,578,004.16	59,813.68		59,813.68	26,637,817.84	
ศูนย์วิจัยและพัฒนาการปศุสัตว์ เชค ๑	2,731,809.21	643,829.00	363,934.00	2,009,445.73	110,825.81		2.00	3,543.00	5,863,388.75	11,061.67		11,061.67	5,874,450.42	
สำนักงานปลัดศรีสวัสดิ์ ๒	14,798,533.82	1,503,393.00	1,167,154.51	6,470,408.83	500,207.96		6.00	36,000.00	24,475,704.12	62,537.61		62,537.61	24,538,241.73	
ศูนย์วิจัยและพัฒนาการปศุสัตว์ เชค ๒	5,248,504.85	200,100.00	143,916.92	1,978,206.95	99,390.88				7,670,119.80	12,946.33		12,946.33	7,683,065.93	
ศูนย์วิจัยและพัฒนาการวิสาหกิจภาคตะวันออก	14,552,764.93	29,000.00	428,297.00	22,121,215.34	2,717,156.35				39,848,433.62	41,843.81		41,843.81	39,890,277.43	
สำนักงานปลัดศรีสวัสดิ์ ๓	16,165,953.48	1,965,300.90	1,277,013.00	5,433,827.34	781,102.51		1.00	23,000.00	25,646,198.23	64,491.21		64,491.21	25,710,689.44	
ศูนย์วิจัยและพัฒนาการสัตวแพทย์ภาคตะวันออกเฉียงเหนือ (ตอนบน)	12,422,647.51	31,350.00	646,639.00	16,656,401.30	3,006,563.71				32,763,601.52	31,881.50		31,881.50	32,795,483.02	
สำนักงานปลัดศรีสวัสดิ์ ๔	15,185,471.51	7,108,929.00	2,691,008.00	6,437,440.26	699,419.57				32,122,268.34	62,684.66		62,684.66	32,184,953.00	
ศูนย์วิจัยและพัฒนาการปศุสัตว์ เชค ๔	10,889,441.38	651,670.00	364,244.00	1,517,067.80	215,810.81				13,638,233.99	22,003.09		22,003.09	13,660,237.08	
ศูนย์วิจัยและพัฒนาการสัตวแพทย์ภาคตะวันออกเฉียงเหนือ (ตอนบน)	18,659,054.40	76,039.00	481,805.00	10,269,616.07	4,454,211.95				33,940,726.42	60,262.13		60,262.13	34,000,988.55	
สำนักงานปลัดศรีสวัสดิ์ ๕	16,857,383.82	1,355,526.03	1,494,144.87	3,144,573.91	1,321,991.37			2,000.00	24,175,620.00	69,687.40		69,687.40	24,245,307.40	
ศูนย์วิจัยและพัฒนาการปศุสัตว์ เชค ๕	4,131,886.00	209,100.00	361,252.00	2,431,342.58	945,126.50				14,400.00	8,093,109.08	13,351.06		13,351.06	8,106,460.14
ศูนย์วิจัยและพัฒนาการสัตวแพทย์ภาคเหนือ (ตอนบน)	18,660,216.80		1,078,115.40	9,970,249.44	3,999,719.55		3.00		33,708,304.19	58,492.49		58,492.49	33,766,796.68	
สำนักงานปลัดศรีสวัสดิ์ ๖	14,603,949.56	1,392,631.91	1,484,218.60	3,121,606.32	2,291,031.79	30,000.00	1.00	33,000.00	22,956,439.18	62,113.10		62,113.10	23,018,552.28	
ศูนย์วิจัยและพัฒนาการปศุสัตว์ เชค ๖	6,720,677.59			139,500.00	1,564,273.84	411,223.08			119,123.00	8,954,797.51	14,675.36		14,675.36	8,969,472.87
ศูนย์วิจัยและพัฒนาการสัตวแพทย์ภาคเหนือ (ตอนส่วน)	13,591,238.22			464,443.00	14,011,172.23	3,046,416.71				31,113,270.16	36,746.43		36,746.43	31,150,016.59
สำนักงานปลัดศรีสวัสดิ์ ๗	16,434,057.30	1,856,673.15	961,652.95	3,277,081.62	550,210.25		18,277.07		23,097,952.34	64,320.43		64,320.43	23,162,272.77	
ศูนย์วิจัยและพัฒนาการบุรีรัมย์ เชค ๗	6,807,573.71	318,367.00	319,087.00	1,165,399.40	167,980.17				8,778,407.28	7,834.66		7,834.66	8,786,241.94	
ศูนย์วิจัยและพัฒนาการสัตวแพทย์ภาคตะวันตก	12,692,103.58	940,344.00	582,785.00	13,316,919.50	3,428,916.97				30,961,069.05	33,211.18		33,211.18	30,994,280.23	
สำนักงานปลัดศรีสวัสดิ์ ๘	13,030,974.58	611,582.00	1,115,513.00	3,862,745.27	757,254.51				19,378,069.36	49,920.44		49,920.44	19,427,989.80	
ศูนย์วิจัยและพัฒนาการปศุสัตว์ เชค ๘	6,275,408.95	536,665.00	663,342.00	1,689,041.26	425,900.30				9,590,357.51	19,831.80		19,831.80	9,610,189.31	
ศูนย์วิจัยและพัฒนาการสัตวแพทย์ภาคใต้	20,796,914.15	72,000.00	903,624.24	9,500,840.63	2,922,488.46				34,195,867.48	70,568.48		70,568.48	34,266,435.96	
สำนักงานปลัดศรีสวัสดิ์ ๙	13,474,532.22	2,123,169.60	1,063,881.84	5,177,058.14	569,869.61		1.00		22,408,512.41	51,870.53		51,870.53	22,460,382.94	
ศูนย์วิจัยและพัฒนาการปศุสัตว์ เชค ๙	5,605,024.37	719,516.00	530,309.90	3,588,480.14	658,362.43				11,101,692.84	14,170.84		14,170.84	11,115,863.68	
สำนักงานปลัดศรีสวัสดิ์ รัฐวิสาหกิจแห่งชาติ	14,790,902.37	212,200.00	616,472.03	2,973,857.57	220,871.81				18,814,303.78	63,075.51		63,075.51	18,877,379.29	
สำนักงานปลัดศรีสวัสดิ์ รัฐวิสาหกิจการ	10,269,134.77	57,500.00	235,351.00	1,437,786.45	7,079,789.81		1.00	3,692,951.78	22,772,514.81	40,533.98		40,533.98	22,813,048.79	
สำนักงานปลัดศรีสวัสดิ์ รัฐวิสาหกิจ	11,061,460.62	111,300.00	459,672.00	2,262,216.71	280,137.41			1,459.93		14,176,246.67	45,884.76		45,884.76	14,222,131.43
สำนักงานปลัดศรีสวัสดิ์ รัฐวิสาหกิจฯ	13,032,809.32	58,000.00	363,130.00	2,401,890.18	297,488.48					16,153,317.98	55,860.16		55,860.16	16,209,178.14
สำนักงานปลัดศรีสวัสดิ์ รัฐวิสาหกิจฯ ศรีราชา	18,652,512.03	142,615.00	336,500.16	3,784,129.58	484,914.86		15,880.28	1,459,160.00	24,875,711.91	83,265.38		83,265.38	24,958,977.29	
สำนักงานปลัดศรีสวัสดิ์ รัฐวิสาหกิจ กอง	14,942,917.76	163,100.00	480,849.00	5,425,824.03	592,186.81			4.00		21,604,881.60	54,502.36		54,502.36	21,659,383.96
สำนักงานปลัดศรีสวัสดิ์ รัฐวิสาหกิจ	25,311,866.84	528,947.00	1,010,830.00	5,684,823.40	503,756.89					33,040,224.13	83,881.71		83,881.71	33,124,105.84
สำนักงานปลัดศรีสวัสดิ์ รัฐวิสาหกิจฯ ชลบุรี	12,112,543.64	145,710.00	523,020.00	1,868,192.88	400,695.28		1.00		15,050,162.80	44,429.19		44,429.19	15,094,591.99	
สำนักงานปลัดศรีสวัสดิ์ รัฐวิสาหกิจฯ ชลบุรี	16,411,513.23	143,370.00	635,122.00	2,977,878.08	287,471.05					20,455,354.36	63,658.83		63,658.83	20,519,013.19
สำนักงานปลัดศรีสวัสดิ์ รัฐวิสาหกิจฯ ชลบุรี	21,232,573.31	135,165.51	2,546,500.00	5,154,747.60	525,973.90					29,594,960.32	83,967.86		83,967.86	29,676,928.18
สำนักงานปลัดศรีสวัสดิ์ รัฐวิสาหกิจฯ ชลบุรี	16,871,518.11	242,570.00	1,175,367.00	5,706,979.17	451,850.45		4.00			24,448,288.73	65,363.53		65,363.53	24,513,652.26
สำนักงานปลัดศรีสวัสดิ์ รัฐวิสาหกิจชลบุรี	15,528,458.15	177,725.00	2,384,549.00	3,921,199.88	455,895.81					22,467,827.84	60,145.82		60,145.82	22,527,973.66
สำนักงานปลัดศรีสวัสดิ์ รัฐวิสาหกิจชลบุรี	16,215,774.77	107,430.00	1,546,372.00	3,967,693.85	863,184.79	-	6.00	270,000.00	22,970,461.41	63,119.71		63,119.71	23,033,581.12	
สำนักงานปลัดศรีสวัสดิ์ รัฐวิสาหกิจ	8,516,711.81	88,150.00	346,616.00	2,100,068.79	135,497.54		14,540.08		11,201,584.22	33,573.18		33,573.18	11,235,157.40	
สำนักงานปลัดศรีสวัสดิ์ รัฐวิสาหกิจเชียงราย	20,208,701.85	105,890.00	1,689,034.00	5,500,840.84	451,730.76					27,956,197.45	77,492.15		77,492.15	28,033,689.60
สำนักงานปลัดศรีสวัสดิ์ รัฐวิสาหกิจฯ เชียงราย	12,074,852.44	109,420.00	710,874.00	4,556,743.81	206,341.80					17,658,232.05	48,494.02		48,494.02	17,706,726.07

สุบผู้ดันทุน	ค่าใช้จ่ายทางตรง									ค่าใช้จ่ายทางอ้อม			รวม	
	ค่าใช้จ่าย บุคลากร	ค่าใช้จ่าย ดำเนินการฝึกอบรม	ค่าใช้จ่ายเดินทาง	ค่าตอบแทน ใช้สอย และ สาธารณูปโภค	ค่าเบื่อราคากำ <ol style="list-style-type: none">ลังค์จำเพาะ	ค่าใช้จ่าย เงินอุดหนุน	ค่าใช้จ่าย ค่าวัสดุเชิง ชาการ	ค่าใช้จ่ายอื่น	รวม	ค่าใช้จ่าย บุคลากร	ค่าตอบแทน ใช้สอย และ สาธารณูปโภค	รวม		
สำนักงานปลัดกระทรวงพาณิชย์	11,102,076.76	91,100.00	541,004.00	3,947,862.96	397,929.04				16,079,972.76	44,393.57		44,393.57	16,124,366.33	
สำนักงานปลัดกระทรวงเกษตรและสหกรณ์	17,315,861.24	391,950.00	1,152,960.80	7,590,816.89	551,668.79	11,700,000.00			38,703,257.72	62,902.33		62,902.33	38,766,160.05	
สำนักงานปลัดกระทรวงพาณิชย์ส่วนภูมิภาค	51,173,675.50	653,110.00	1,618,976.00	15,401,120.05	365,052.77								212,908.44	69,546,771.32
สำนักงานปลัดกระทรวงวัฒนาศิริรัตน์	33,295,259.68	1,683,835.00	6,037,879.00	11,746,111.04	691,304.78					53,454,389.50	135,041.95		135,041.95	53,589,431.45
สำนักงานปลัดกระทรวงศุลกากร	29,069,893.20			1,775,402.00	4,533,600.60	517,743.65				35,896,639.45	126,789.85		126,789.85	36,023,429.30
สำนักงานปลัดกระทรวงวัฒนาศิริรัตน์	32,125,236.89	1,431,875.00	1,777,381.50	6,347,935.82	347,358.54					42,029,787.75	134,628.44		134,628.44	42,164,416.19
สำนักงานปลัดกระทรวงอุตสาหกรรม	37,608,340.50	361,610.00	4,599,310.62	6,309,495.47	592,867.95					49,484,176.87	156,103.71		156,103.71	49,640,280.58
สำนักงานปลัดกระทรวงวัฒนาศิริรัตน์	21,852,865.21	53,600.00	1,587,054.00	3,603,804.56	372,862.55			5.00	8,000.00	27,478,191.32	90,265.92		90,265.92	27,568,457.24
สำนักงานปลัดกระทรวงอุตสาหกรรม	27,301,993.32	429,630.00	1,241,963.00	4,427,831.77	357,349.96				93,000.00	33,851,768.05	111,632.10		111,632.10	33,963,400.15
สำนักงานปลัดกระทรวงวัฒนาศิริรัตน์	14,570,344.83	138,830.00	1,454,717.00	4,447,165.92	238,444.18					20,849,501.93	61,251.68		61,251.68	20,910,753.61
สำนักงานปลัดกระทรวงวัฒนาศิริรัตน์	14,307,278.07	1,372,166.00	904,122.00	34,085,028.66	350,257.09			2.00		51,018,853.82	58,167.97		58,167.97	51,077,021.79
สำนักงานปลัดกระทรวงอุตสาหกรรม	40,016,436.19	623,370.00	3,218,320.00	7,032,565.12	762,188.39			14,094.93		51,666,974.63	172,565.72		172,565.72	51,839,540.35
สำนักงานปลัดกระทรวงวัฒนาศิริรัตน์	32,218,549.46	294,400.00	455,532.00	6,594,572.96	324,420.29				3,000.00	39,890,474.71	141,399.88		141,399.88	40,031,874.59
สำนักงานปลัดกระทรวงอุตสาหกรรม	24,419,168.15	213,480.00	1,473,900.00	4,376,030.48	1,085,756.28					31,568,334.91	96,020.44		96,020.44	31,664,355.35
สำนักงานปลัดกระทรวงอุตสาหกรรม	16,337,195.50	237,180.00	2,130,508.84	3,990,868.59	559,976.29					22,355,729.22	65,279.78		65,279.78	22,421,009.00
สำนักงานปลัดกระทรวงพาณิชย์	29,313,401.46	709,080.00	2,877,008.00	4,508,759.37	835,722.13				3,600.00	38,247,570.96	119,229.84		119,229.84	38,366,800.80
สำนักงานปลัดกระทรวงอุตสาหกรรม	30,647,836.50	363,650.00	2,935,134.00	6,859,716.67	865,763.68					41,672,100.85	133,108.49		133,108.49	41,805,209.34
สำนักงานปลัดกระทรวงอุตสาหกรรม	27,538,349.12	450,150.00	2,165,879.00	5,254,160.19	247,469.38			1.00		35,655,988.69	123,353.06		123,353.06	35,779,341.75
สำนักงานปลัดกระทรวงอุตสาหกรรม	32,915,284.92	33,750.00	2,185,390.00	8,154,734.29	362,479.26					43,651,638.47	128,515.00		128,515.00	43,780,153.47
สำนักงานปลัดกระทรวงอุตสาหกรรม	20,123,991.87	877,766.00	3,585,448.65	3,416,463.39	439,968.30					28,443,638.21	86,231.97		86,231.97	28,529,870.18
สำนักงานปลัดกระทรวงมหาดไทย	15,194,303.58	303,525.00	2,147,055.00	3,417,982.21	554,274.53			119,830.71		21,736,971.03	57,736.69		57,736.69	21,794,707.72
สำนักงานปลัดกระทรวงวัฒนาศิริรัตน์	38,518,352.90	651,050.00	2,906,248.80	13,169,351.90	1,143,760.13			399.95		56,389,163.68	147,594.42		147,594.42	56,536,758.10
สำนักงานปลัดกระทรวงล้านนา	16,029,796.03	154,200.00	748,783.00	4,223,544.86	128,853.04			13,186.82		21,298,363.75	66,270.69		66,270.69	21,364,634.44
สำนักงานปลัดกระทรวงล้านนา	22,537,514.40	208,650.00	704,687.00	3,250,478.90	460,043.70				3,000.00	27,164,374.00	95,246.88		95,246.88	27,259,620.88
สำนักงานปลัดกระทรวงอุตสาหกรรม	13,915,904.01	268,050.00	730,169.00	3,566,564.21	299,023.16			2.00		18,779,712.38	57,185.80		57,185.80	18,836,898.18
สำนักงานปลัดกระทรวงพัฒนาสังคมฯ	14,586,920.49			202,788.00	2,101,655.44	228,458.60		2.00	198,900.00	17,318,724.53	61,034.84		61,034.84	17,379,759.37
สำนักงานปลัดกระทรวงพัฒนาสังคมฯ	18,815,954.87	359,100.00	612,019.59	7,502,289.82	474,291.92					27,763,656.20	84,360.32		84,360.32	27,848,016.52
สำนักงานปลัดกระทรวงพัฒนาสังคมฯ	16,710,164.74	308,957.00	723,134.10	3,512,407.89	311,966.18			5.00		21,566,634.91	76,094.97		76,094.97	21,642,729.88
สำนักงานปลัดกระทรวงพัฒนาสังคมฯ	26,585,999.57	370,148.00	1,312,801.00	7,489,125.37	747,564.85			1.00		36,505,639.79	97,920.76		97,920.76	36,603,560.55
สำนักงานปลัดกระทรวงพัฒนาสังคมฯ	11,247,120.64	552,160.00	2,719,409.30	4,111,685.55	868,971.93					19,499,347.42	43,459.93		43,459.93	19,542,807.35
สำนักงานปลัดกระทรวงพัฒนาสังคมฯ	25,016,631.21	264,195.00	1,146,024.00	6,951,173.91	552,637.98					33,930,662.10	86,928.41		86,928.41	34,017,590.51
สำนักงานปลัดกระทรวงพัฒนาสังคมฯ	15,631,978.30	651,855.00	448,604.00	5,785,658.28	497,374.88			4.00		23,015,474.46	61,472.19		61,472.19	23,076,946.65
สำนักงานปลัดกระทรวงการท่องเที่ยวและกีฬา	19,206,511.09	158,055.00	1,021,459.00	4,450,762.08	713,360.59			1.00	3,000.00	25,553,628.76	70,638.94		70,638.94	25,624,267.70
สำนักงานปลัดกระทรวงศึกษาธิการ	21,778,853.94	923,100.00	924,708.00	8,910,517.19	835,557.24					33,372,736.37	84,519.27		84,519.27	33,457,255.64
สำนักงานปลัดกระทรวงอุตสาหกรรม	22,611,466.94	260,690.00	688,836.00	5,176,722.16	516,678.87			13,116.60	3,000.00	29,270,510.57	77,699.20		77,699.20	29,348,209.77
สำนักงานปลัดกระทรวงอุตสาหกรรม	23,320,140.15	320,183.00	1,163,637.00	7,260,322.86	459,470.82				135,912.00	32,659,665.83	85,633.38		85,633.38	32,745,299.21
สำนักงานปลัดกระทรวงอุตสาหกรรม	17,142,306.84	154,050.00	569,332.00	8,241,439.13	695,192.11					26,802,320.08	63,092.86		63,092.86	26,865,412.94
สำนักงานปลัดกระทรวงเกษตรและสหกรณ์	22,014,533.44	270,268.00	727,109.00	3,961,081.59	734,175.34			1.00		27,707,168.37	88,791.54		88,791.54	27,795,959.91
สำนักงานปลัดกระทรวงอุตสาหกรรม	25,299,873.52	325,064.50	1,845,897.00	3,944,307.24	497,921.68			16,592.13	8,000.00	31,937,656.07	95,716.39		95,716.39	32,033,372.48
สำนักงานปลัดกระทรวงอุตสาหกรรม	19,476,598.81	3,495,755.00	1,639,013.20	26,731,764.20	406,151.72					51,749,282.93	74,784.75		74,784.75	51,824,067.68
สำนักงานปลัดกระทรวงธรรมชาติ	24,616,499.73	293,455.00	588,681.00	4,724,152.32	394,113.49			5.00	212,500.00	30,829,406.54	90,677.26		90,677.26	30,920,083.80
สำนักงานปลัดกระทรวงมนุษย์	21,235,713.26	239,699.00	532,602.00	3,981,493.95	236,002.06					26,225,510.27	69,216.98		69,216.98	26,294,727.25
สำนักงานปลัดกระทรวงสาธารณสุข	6,927,231.01	63,300.00	213,262.00	1,208,359.73	174,529.92					8,586,682.66	28,261.53		28,261.53	8,614,944.19

ศูนย์ดันทุน	ค่าใช้จ่ายทางตรง										ค่าใช้จ่ายทางอ้อม			รวม
	ค่าใช้จ่าย บุคลากร	ค่าใช้จ่าย สำนักงานภายนอก	ค่าใช้จ่ายเดินทาง	ค่าตอบแทน ให้เชย และ สาธารณูปโภค	ค่าเสื่อมราคา และ ค่ากัตเจ้าบาย	ค่าใช้จ่าย เงินอุดหนุน	ค่าใช้จ่าย จากภาร ชาบลินทรัพย์	ค่าใช้จ่ายอื่น	รวม	ค่าใช้จ่าย บุคลากร	ค่าตอบแทน ให้เชย และ สาธารณูปโภค	รวม		
สำนักงานปลัดกระทรวงธรรมดานิติบัญญัติ	6,397,613.70	132,447.60	72,311.00	1,289,680.72	38,819.94		1.00		7,930,873.96	29,938.58		29,938.58	7,960,812.54	
สำนักงานปลัดกระทรวงพลังงาน	24,007,659.71	304,289.00	808,475.20	4,313,288.53	499,753.85			117,041.00	30,050,507.29	88,571.48		88,571.48	30,139,078.77	
สำนักงานปลัดกระทรวงแรงงาน	21,730,831.95	192,955.00	724,597.20	4,270,984.57	428,442.92				27,347,811.64	86,415.21		86,415.21	27,434,226.85	
สำนักงานปลัดกระทรวงธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม	32,465,252.80	518,200.00	1,290,046.00	7,714,955.77	1,601,643.19		1.00		43,590,098.76	131,537.49		131,537.49	43,721,636.25	
สำนักงานปลัดกระทรวงประมง	11,633,280.49	203,746.00	447,447.60	1,562,895.47	176,518.14				14,023,887.70	47,417.39		47,417.39	14,071,305.09	
สำนักงานปลัดกระทรวงพัฒนาชุมชน	10,752,197.51	268,855.00	292,042.80	1,770,695.58	127,791.99				13,211,582.88	43,395.95		43,395.95	13,254,978.83	
สำนักงานปลัดกระทรวงวัฒนธรรมศิลปะ	7,925,554.81	131,890.00	171,026.79	2,611,885.11	207,905.79			10,941.89	11,059,204.39	34,008.20		34,008.20	11,093,212.59	
สำนักงานปลัดกระทรวงสุรากฎหมาย	21,566,254.74	290,290.00	993,770.81	3,532,539.08	230,260.70				26,613,115.33	82,814.25		82,814.25	26,695,929.58	
สำนักงานปลัดกระทรวงสาธารณสุข	8,385,421.67	177,450.00	240,353.00	1,866,958.01	238,282.90		8.00		10,908,473.58	33,303.78		33,303.78	10,941,777.36	
สำนักงานปลัดกระทรวงมหาดไทย	17,134,686.44	147,850.00	903,193.00	2,436,292.42	490,534.64				21,112,556.50	66,047.92		66,047.92	21,178,604.42	
สำนักงานปลัดกระทรวงที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง	24,997,901.61	1,191,348.00	1,232,659.96	9,449,494.42	1,158,416.65				38,029,820.64	96,194.13		96,194.13	38,126,014.77	
สำนักงานปลัดกระทรวงพลศึกษาธิการ	10,237,470.86	2,699,136.00	1,008,380.00	15,186,188.26	1,714,282.30			21,120.00	30,866,577.42	48,190.06		48,190.06	30,914,767.48	
สำนักงานปลัดกระทรวงวัฒนธรรม	17,919,039.20	95,460.00	790,671.50	2,329,483.37	388,710.42		17.00		21,523,381.49	74,434.88		74,434.88	21,597,816.37	
สำนักงานปลัดกระทรวงวิทยาศาสตร์และเทคโนโลยี	21,991,783.48	283,180.00	890,036.00	4,056,665.22	513,745.69				27,735,410.39	87,119.97		87,119.97	27,822,530.36	
สำนักงานปลัดกระทรวงวิทยาศาสตร์และเทคโนโลยี	20,285,189.94	3,111,503.50	841,756.40	15,189,329.59	1,772,292.65			142,908.00	41,342,980.08	78,519.17		78,519.17	41,421,499.25	
สำนักงานปลัดกระทรวงวิทยาศาสตร์และเทคโนโลยี	15,159,265.68	3,511,770.00	782,310.30	24,165,953.28	1,776,950.03			3,000.00	45,399,249.29	56,414.43		56,414.43	45,455,663.72	
สำนักงานปลัดกระทรวงวิทยาศาสตร์และเทคโนโลยี	26,849,703.27	2,401,922.00	826,856.00	18,401,590.80	2,463,625.43			2,440.00	50,946,137.50	76,526.21		76,526.21	51,022,663.71	
ค่าดำเนินการก่อสร้างโครงสร้างพื้นฐานครัวเรือน	1,671,405.81	12,269.00	351,499.00	1,621,207.08	297,413.29				3,953,794.18	1,021.75		1,021.75	3,954,815.93	
ค่าดำเนินการก่อสร้างโครงสร้างพื้นฐานครัวเรือน (รวมค่าดำเนินการก่อสร้างสู่สาธารณะ)	1,913,354.70	8,780.00	171,071.00	4,270,341.99	158,941.30		1,295.14		6,523,784.13	1,294.36		1,294.36	6,525,078.49	
ค่าดำเนินการก่อสร้างระบบท่อดูด	234,021.00		447,500.00	879,001.24	165,402.51				1,725,924.75				-	1,725,924.75
ค่าดำเนินการก่อสร้างระบบควบคุมเชื้อโรค	447,547.42		368,540.00	1,470,395.55	179,863.63				2,466,346.60	427.22		427.22	2,466,773.82	
ค่าดำเนินการก่อสร้างสู่สาธารณะ	1,123,021.95		534,230.00	2,970,828.24	345,501.88				4,973,582.07	284.81		284.81	4,973,866.88	
ค่าดำเนินการก่อสร้างสู่สาธารณะ	638,010.89		138,321.00	2,914,584.69	271,786.06				3,962,702.64	569.63		569.63	3,963,272.27	
ค่าดำเนินการก่อสร้างห้องน้ำ	543,479.59		184,765.00	1,707,776.45	230,185.86				2,666,226.90	569.63		569.63	2,666,796.53	
ค่าดำเนินการก่อสร้างห้องน้ำสาธารณะ	883,332.24		126,730.00	2,037,003.56	242,222.47				3,289,288.27	569.63		569.63	3,289,857.90	
ค่าดำเนินการก่อสร้างร้านอาหาร	171,542.95		103,408.00	858,418.61	130,471.34				1,263,840.90	284.81		284.81	1,264,125.71	
ค่าดำเนินการก่อสร้างร้านอาหาร	755,748.36		179,820.00	4,813,474.78	355,109.32				6,104,152.46	712.03		712.03	6,104,864.49	
ค่าดำเนินการก่อสร้างห้องน้ำสาธารณะ	685,102.36		189,940.00	2,154,835.15	195,583.03				3,225,460.54	712.03		712.03	3,226,172.57	
ค่าดำเนินการก่อสร้างห้องน้ำสาธารณะ	556,470.79		92,640.00	1,778,495.67	228,653.77				2,656,260.23	569.63		569.63	2,656,829.86	
สำนักตรวจสอบคุณภาพสินค้าปลีกสู่สาธารณะ	81,720,155.78	4,072,270.40	2,397,234.16	88,234,760.82	28,674,309.00		3,376.96		205,102,107.12	154,239.62		154,239.62	205,256,346.74	
ค่าดำเนินการก่อสร้างห้องน้ำสาธารณะ	142,736.47		147,880.00	5,485,205.56	539,355.08				6,315,177.11	142.41		142.41	6,315,319.52	
สถาบันวิจัยและพัฒนาการบริการน้ำมันเชื้อเพลิงและน้ำมันอาหารตามกฎหมาย	1,532,219.73		139,108.40	6,610,934.22	664,986.72				8,947,249.07	1,281.66		1,281.66	8,948,530.73	
ศูนย์วิจัยและพัฒนาการบริการน้ำมันเชื้อเพลิงและน้ำมันอาหารตามกฎหมาย	3,865,034.73	123,400.00	198,469.00	1,314,988.57	833,913.93				6,335,806.23	9,769.54		9,769.54	6,345,575.77	
สำนักงานปลัดกระทรวงวิทยาศาสตร์และเทคโนโลยี	9,601,073.73	227,400.00	1,274,261.00	1,947,608.57	130,127.11				13,180,470.41	41,316.04		41,316.04	13,221,786.45	
ค่าดำเนินการก่อสร้างเครื่องจักรและแม่กลิ่นติดตั้งต่อจังหวัดและประเทศ	240,274.50	13,209.00	68,405.00	1,299,061.83	112,034.62				1,732,984.95				1,732,984.95	
ค่าดำเนินการก่อสร้างห้องน้ำ	1,337,069.99		280,110.00	1,120,504.42	178,525.69				2,916,210.10	4,238.31		4,238.31	2,920,448.41	
ศูนย์พัฒนาคุณภาพสินค้าและห้องน้ำเชิงพาณิชย์			11,240.00	231,640.77					242,880.77				242,880.77	
ศูนย์วิจัยและพัฒนาห้องน้ำเชิงพาณิชย์และห้องน้ำสาธารณะ	6,198,998.95	78,650.00	672,855.24	4,792,376.90	803,924.21				12,546,805.30	15,495.74		15,495.74	12,562,301.04	
กองสารสนเทศและทักษะก้าวไกล	2,293,002.76	139,499.81	1,982,647.64	1,266,926.93	453,908.79				6,135,985.93	1,566.47	64,214.71	65,781.18	6,201,767.11	
กองวางแผนและพัฒนาการพัฒนาชุมชน	1,661,010.49	699,551.00	437,786.51	798,126.93	41,694.48			351,000.00	3,989,169.41	996.85	141,235.00	142,231.85	4,131,401.26	
ศูนย์พัฒนาคุณภาพสิ่งแวดล้อมและน้ำมันเชื้อเพลิงและน้ำมันอาหารตามกฎหมาย	618,540.00	52,000.00	68,080.00	1,713,258.50					2,451,878.50				2,451,878.50	
ศูนย์วิจัยและพัฒนาอุตสาหกรรมพัฒนาเคมี	11,605,154.77	41,000.00	266,895.60	5,684,062.55	1,541,604.99		2 00		19,138,719.91	39,599.48		39,599.48	19,178,319.39	
ศูนย์พัฒนาสนับสนุน														

คุณลักษณะ	ค่าใช้จ่ายทางตรง								ค่าใช้จ่ายทางอ้อม			รวม	
	ค่าใช้จ่าย บุคลากร	ค่าใช้จ่าย ด้านการฝึกอบรม	ค่าใช้จ่ายเดินทาง	ค่าตอบแทน ให้เชย และ สาธารณูปโภค	ค่าเสื่อมราคา และ ค่าตัดซากเนื้อยา	ค่าใช้จ่าย เงินอุดหนุน	ค่าใช้จ่าย ค่าจ้างนาย ช่างก่อสร้าง	ค่าใช้จ่ายอื่น	รวม	ค่าใช้จ่าย บุคลากร	ค่าตอบแทน ให้เชย และ สาธารณูปโภค	รวม	
กลุ่มพัฒนาระบบบริหาร	2,883,051.97	1,653,673.99	2,670.00	353,612.91	33,024.67		3.00	108,750.00	5,034,786.54	11,613.56	186,847.67	198,461.23	5,233,247.77
กลุ่มตรวจสอบภายใน	2,240,991.04	23,660.00	387,295.00	151,828.17	43,068.93		1.00		2,846,844.14	9,171.54	135,600.16	144,771.70	2,991,615.84
สำนักงานเลขานุการกอง	17,347,658.66	9,276,896.28	2,616,578.03	4,162,320.53	1,315,350.65	2,017,317.97	5,952.74	2,863,980.00	39,606,054.86	64,105.04	3,839,077.34	3,903,182.38	43,509,237.24
กลุ่มงานเจ้าหน้าที่	21,664,483.34	2,739,757.80	231,851.30	1,318,142.57	622,627.66		12,743.80	162,500.00	26,752,106.47	100,669.71	955,051.27	1,055,720.98	27,807,827.45
กลุ่มห้อง	27,771,482.70	2,091,497.26	91,809.18	1,760,129.18	1,433,654.90	-	12.00	426,800.00	33,575,385.22	108,829.41	1,327,702.88	1,436,532.29	35,011,917.51
สำนักกฎหมาย	7,801,440.87	545,370.20	143,166.29	313,672.53	22,069.42		1.00	-	8,825,720.31	35,344.20	325,202.64	360,546.84	9,186,267.15
กลุ่มแผนงาน	12,757,849.23	467,638.20	284,251.86	1,460,244.72	760,545.40		3.00	160,400.00	15,890,932.41	44,577.96	661,883.63	706,461.57	16,597,393.98
ศูนย์สารสนเทศ	8,609,341.26	2,044,613.66	30,815.00	13,619,606.04	11,359,959.76		3.00	636,980.00	36,301,318.72	36,780.01	341,576.15	378,356.16	36,679,674.88
กลุ่มความร่วมมือด้านการปฏิรักษาและพัฒนาประเทศ	6,618,060.33	1,362,576.07	169,913.20	1,893,338.81	33,035.02			207,562.56	10,284,485.99	32,024.15	192,988.04	225,012.19	10,509,498.18
รวมคันถังคอมมิส	3,205,698,556.13	123,422,107.83	188,616,048.19	1,687,998,101.17	231,560,831.79	15,041,817.97	440,491.44	34,673,206.44	5,487,451,160.96	10,901,587.36	15,673,806.43	26,575,393.79	5,514,026,554.75

กรมปศุสัตว์

ตารางที่ 3 รายงานต้นทุนกิจกรรมย่อยแยกตามแหล่งของเงิน

(หน่วย : บาท)

กิจกรรมย่อย	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย
กิจกรรมย่อยหน่วยงานหลัก								
งานชันสูตรโรคสัตว์	196,899,687.19	557,748.32	14,383,163.24	9,286,190.92	221,126,789.67	1,012,677	ตัวอย่าง	218.36
วิจัยและพัฒนาสุขภาพ	8,374,422.71	23,721.83	611,736.31	394,954.86	9,404,835.71	9	เรื่อง	1,044,981.75
งานตรวจสอบเชื้อติดเชื้อ	24,558,852.21	69,566.68	1,793,979.39	1,158,245.57	27,580,643.85	2,217	รายการ	12,440.52
งานแก้ไขปัญหาโรคไข้หวัดนก	7,404,667.82	20,974.85	540,897.49	349,219.24	8,315,759.40	1	โครงการ	8,315,759.40
ตรวจมาตรฐานฟาร์ม	171,892,190.99	486,910.78	12,556,411.22	8,106,786.39	193,042,299.38	2,352	ฟาร์ม	82,075.81
คุณภาพอาหารสัตว์	75,663,196.49	214,327.52	5,527,058.58	3,568,430.70	84,973,013.29	72,580	ฉบับ	1,170.75
ตรวจสอบผลิตภัณฑ์	89,902,306.81	254,661.96	6,567,199.64	4,239,976.19	100,964,144.60	680	โรง	148,476.68
ตรวจสอบโรงงาน	124,189,451.02	351,785.51	9,071,813.02	5,857,027.86	139,470,077.41	3,000	โรง	46,490.03
พัฒนาสิ่งแวดล้อม	48,170,130.51	136,449.22	3,518,740.23	2,271,801.62	54,097,121.58	3,410	แห่ง	15,864.26
ยาสัตว์ตัดอันตราย	5,133,855.80	14,542.43	375,018.81	242,123.11	5,765,540.15	400	ฉบับ	14,413.85
จัดทำตัวอย่าง	91,829,185.50	260,120.14	6,707,954.61	4,330,851.72	103,128,111.97	150,000	ตัวอย่าง	687.52
ปรับโครงสร้างสัตว์ปีก	30,665,550.70	86,864.84	2,240,062.58	1,446,249.93	34,438,728.05	65	เรื่อง	529,826.59
ตรวจมาตรฐานยาลาล	39,599,749.90	112,172.31	2,892,689.55	1,867,604.99	44,472,216.75	800	แห่ง	55,590.27
วิจัยปศุสัตว์	3,446,463.07	9,762.63	251,757.85	162,542.23	3,870,525.78	1	เรื่อง	3,870,525.78
เกษตรกรรับการถ่ายทอด	436,120,218.99	1,235,376.87	31,857,787.03	20,568,319.21	489,781,702.10	67,474	ราย	7,258.82
พัฒนาศูนย์เกษตรกร	100,614,581.76	285,006.12	7,349,711.79	4,745,188.93	112,994,488.60	2,084	กลุ่ม	54,220.00
เกษตรกรรับการบริการ	80,064,463.64	226,794.78	5,848,563.12	3,776,003.44	89,915,824.98	30,274	ราย	2,970.07
พัฒนาผลิตภัณฑ์เนื้อสัตว์	14,043,550.73	39,780.49	1,025,855.79	662,322.50	15,771,509.51	1,319	ราย	11,957.17
พัฒนาผลิตภัณฑ์นม	4,996,722.69	14,153.98	365,001.48	235,655.64	5,611,533.79	10,024	ราย	559.81
เกษตรกรภาคใต้รับการถ่ายทอด	81,739,853.16	231,540.57	5,970,947.28	3,855,018.22	91,797,359.23	18,030	ราย	5,091.37
พัฒนาศูนย์เกษตรกรภาคใต้	5,529,949.36	15,664.42	403,952.72	260,803.70	6,210,370.20	1,200	กลุ่ม	5,175.31
เกษตรกรภาคใต้รับการบริการ	14,401,352.26	40,794.02	1,051,992.53	679,197.15	16,173,335.96	18,030	ราย	897.02
งานความร่วมมือระหว่างประเทศ	2,760,696.54	7,820.09	201,663.85	130,200.08	3,100,380.56	2	หลักสูตร	1,550,190.28
งานด้านเศรษฐกิจปศุสัตว์	5,990,738.65	16,969.68	437,612.54	282,535.45	6,727,856.32	9	เรื่อง	747,539.59
งานพัฒนาระบบโคนม	23,970,963.18	67,901.40	1,751,035.17	1,130,519.52	26,920,419.27	400	ฟาร์ม	67,301.05
งานวิจัยการปศุสัตว์	58,911,354.91	166,875.37	4,303,367.09	2,778,379.68	66,159,977.05	9	เรื่อง	7,351,108.56

กิจกรรมย่อย	เงินในงบประมาณ	เงินกองงบประมาณ	งบคง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย
งานตรวจสอบการมีปัญหาสัตว์อันทรีย์	3,099,616.26	8,780.13	226,421.32	146,184.23	3,481,001.94	29	พาร์ม	120,034.55
งานพัฒนาบุคลากรด้านปศุสัตว์อันทรีย์	6,127,901.79	17,358.21	447,632.06	289,004.35	6,881,896.41	4,939	ราย	1,393.38
งานผลิตโคนม TF	26,116,728.40	73,979.61	1,907,779.40	1,231,718.19	29,330,205.60	216	ตัว	135,787.99
งานผลิตโคนม TMZ	11,095,378.23	31,429.35	810,497.15	523,280.67	12,460,585.40	161	ตัว	77,394.94
งานผลิตโคนม SW	6,145,512.99	17,408.10	448,918.52	289,834.93	6,901,674.54	78	ตัว	88,483.01
งานผลิตโคบาร์มัน	33,595,020.81	95,163.01	2,454,055.03	1,584,409.71	37,728,648.56	680	ตัว	55,483.31
งานผลิตโคพันเมือง	28,561,065.01	80,903.56	2,086,333.74	1,346,998.09	32,075,300.40	759	ตัว	42,259.95
งานผลิตโคพันธุ์กินทร์บุรี	21,064,165.46	59,667.46	1,538,698.89	993,429.01	23,655,960.82	299	ตัว	79,116.93
งานผลิตโคพันธุ์ตาก	11,328,476.90	32,089.63	827,524.59	534,274.08	12,722,365.20	323	ตัว	39,388.13
งานผลิตโคทำาจีนะ	2,716,050.55	7,693.63	198,402.54	128,094.48	3,050,241.20	58	ตัว	52,590.37
งานผลิตกระเบื้อง	34,315,032.36	97,202.55	2,506,650.56	1,618,366.93	38,537,252.40	346	ตัว	111,379.34
งานผลิตสุกร	88,156,034.03	249,715.38	6,439,637.59	4,157,618.40	99,003,005.40	20,437	ตัว	4,844.30
งานสนับสนุนสุกร	650,040.28	1,841.34	47,484.25	30,657.23	730,023.10	261	ตัว	2,797.02
งานผลิตแพะ	20,817,560.46	58,968.91	1,520,684.84	981,798.62	23,379,012.83	1,233	ตัว	18,961.08
งานผลิตแกะ	15,795,006.79	44,741.76	1,153,796.46	744,924.74	17,738,469.75	579	ตัว	30,636.39
งานผลิตกว่าง	3,384,142.84	9,586.10	247,205.46	159,603.08	3,800,537.48	90	ตัว	42,228.19
งานผลิตไก่พื้นเมือง	8,019,783.91	22,717.25	585,830.60	378,229.37	9,006,561.13	235,360	ตัว	38.27
งานผลิตไก่ลูกผสมพื้นเมือง	37,532,680.59	106,317.03	2,741,693.90	1,770,117.78	42,150,809.30	542,827	ตัว	77.65
งานผลิตเป็ดเทศ	37,867,005.49	107,264.05	2,766,115.73	1,785,885.23	42,526,270.50	411,016	ตัว	103.47
งานผลิตเป็ดไช่	12,364,570.27	35,024.53	903,209.32	583,138.35	13,885,942.47	331,470	ตัว	41.89
งานผลิตเป็ดเนื้อ	2,278,590.80	6,454.46	166,446.90	107,462.99	2,558,955.15	16,873	ตัว	151.66
งานผลิตไก่จ่าง	1,460,602.65	4,137.38	106,694.36	68,885.00	1,640,319.39	11,198	ตัว	146.48
งานผลิตห่าน	400,933.24	1,135.71	29,287.44	18,908.83	450,265.22	4,419	ตัว	101.89
งานผลิตนกกระสา	1,211,391.01	3,431.45	88,489.91	57,131.67	1,360,444.04	39,704	ตัว	34.26
งานสนับสนุนสัตว์ปีก	2,541,937.07	7,200.42	185,683.87	119,882.94	2,854,704.30	434,650	ตัว	6.57
งานทดสอบสมรรถภาพโคเนื้อ	10,039,309.99	28,437.87	733,353.30	473,474.34	11,274,575.50	195	ตัว	57,818.34
งานจัดตั้งพาร์มเครือข่ายกระจายพันธุ์สัตว์	117,538,172.14	332,944.76	8,585,949.22	5,543,339.98	132,000,406.10	400	พาร์ม	330,001.02
งานสร้างศูนย์ข้อมูลปรับปรุงพันธุ์สัตว์แห่งชาติ	603,049.31	1,708.23	44,051.65	28,441.04	677,250.23	1	ศูนย์	677,250.23
งานวิจัยปศุสัตว์	40,951,297.40	116,000.78	2,991,417.63	1,931,346.73	45,990,062.54	16	เรื่อง	2,874,378.91
งานหลากหลายทางชีวภาพ	561,109.70	1,589.43	40,988.04	26,463.08	630,150.25	20	กลุ่ม	31,507.51

กิจกรรมย่อย	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบคง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย
งานผลิตໄก์ไชไทยปศุสัตว์	7,750,999.34	21,955.89	566,196.37	365,552.94	8,704,704.54	125,971	ตัว	69.10
งานเลี้ยงสัตว์เลี้ยงไทย	263,397.18	746.11	19,240.68	12,422.35	295,806.32	10	ชนิด	29,580.63
ผลิตพันธุ์พืชอาหารสัตว์	148,109,413.83	419,542.45	10,819,122.70	6,985,142.10	166,333,221.08	4,144,520	กิโลกรัม	40.13
พัฒนาอาชีพผลิตพืชอาหารสัตว์	4,054,058.59	11,483.74	296,141.59	191,197.67	4,552,881.59	2,482	ราย	1,834.36
พัฒนาเทคโนโลยีอาหารสัตว์	7,104,441.27	20,124.41	518,966.49	335,059.94	7,978,592.11	44	เรื่อง	181,331.64
แก้ไขปัญหาอาหารสัตว์ราคายัง	3,584,626.22	10,154.00	261,850.41	169,058.28	4,025,688.91	300	ราย	13,418.96
ถ่ายทอดความรู้และเทคโนโลยีด้านปศุสัตว์	33,533,141.97	94,987.72	2,449,534.90	1,581,491.38	37,659,155.97	210	หน่วย	179,329.31
การวิจัยและพัฒนาการปศุสัตว์	17,238,136.58	48,829.64	1,259,214.46	812,985.69	19,359,166.37	23	เรื่อง	841,702.89
พัฒนาความมั่นคงด้านเสบียงสัตว์	40,116,488.52	113,636.06	2,930,436.36	1,891,975.44	45,052,536.38	6,988,341	กิโลกรัม	6.45
ปรับปรุงพันธุ์และอนุรักษ์ความหลากหลายทางชีวภาพพืชอาหารสัตว์	6,536,344.08	18,515.19	477,468.02	308,267.32	7,340,594.61	425	พันธุ์	17,271.99
การผลิตพืชอาหารสัตว์เพื่อรับการส่งออกในเขตปลอดโรคปากและห้ามป่อง	763,952.22	2,164.01	55,805.31	36,029.55	857,951.09	40	ราย	21,448.78
บริการวิเคราะห์คุณภาพอาหารสัตว์	9,629,499.55	27,277.02	703,417.39	454,146.85	10,814,340.81	5,729	ตัวอย่าง	1,887.65
โครงการจัดการอาหารสัตว์เพื่อลดโลกร้อน	895,651.33	2,537.07	65,425.70	42,240.74	1,005,854.84	4	เรื่อง	251,463.71
การผลิตพืชอาหารสัตว์เพื่อรับการผลิตพัสดุงานทัตแทน	1,660,119.95	4,702.54	121,268.74	78,294.64	1,864,385.87	80	ราย	23,304.82
งานควบคุมป้องกันโรคสัตว์	571,746,417.84	1,619,558.72	41,765,033.63	26,964,727.43	642,095,737.62	26,504,796	ตัว	24.23
งานรักษาพยาบาลสัตว์	89,311,657.28	252,988.86	6,524,053.76	4,212,119.96	100,300,819.86	2,682,031	ตัว	37.40
งานควบคุมแก้ไขโรคไข้หวัดนก	466,857,527.78	1,322,444.98	34,103,091.40	22,017,953.40	524,301,017.56	3,096,776	แห่ง	169.31
งานควบคุมเคลื่อนย้ายสัตว์	231,686,890.20	656,288.37	16,924,305.00	10,926,826.38	260,194,309.95	2,400,000	ครั้ง	108.41
งานเฝ้าระวังเชิงรุกทางห้องปฏิบัติการ	55,573,114.85	157,419.30	4,059,514.74	2,620,941.47	62,410,990.36	30,862	ตัวอย่าง	2,022.26
งานพัฒนาขยายพันธุ์พันธุ์ตัวอ่อนโดยเทคโนโลยีชีวภาพ	363,043,794.10	1,028,376.78	26,519,687.39	17,121,885.95	407,713,744.22	499,374	ตัว	816.45
งานเร่งรัดการผลิตโคเนื้อคุณภาพโดยวิธีการผสมเทียม	84,784,074.37	240,163.79	6,193,322.08	3,998,589.91	95,216,150.15	72,655	ตัว	1,310.52
งานผลิตโคเนื้อไทยแบล็ค	5,761,987.76	16,321.71	420,902.70	271,747.10	6,470,959.27	96	ตัว	67,405.83
งานผลิตพ่อโคนมหรือปีกออล	6,303,718.10	17,856.24	460,475.11	297,296.21	7,079,345.66	21	ตัว	337,111.70
งานวิจัยเทคโนโลยีชีวภาพ	8,304,251.78	23,523.06	606,610.46	391,645.45	9,326,030.75	19	เรื่อง	490,843.72
งานกระจายกรอบบ่อพันธุ์ตัวอ่อนโดยเทคโนโลยีชีวภาพ	15,824,425.00	44,825.09	1,155,945.40	746,312.17	17,771,507.66	19,579	ตัว	907.68
งานตรวจวิเคราะห์ตัวอย่าง	157,509,097.45	446,168.48	11,505,752.46	7,428,450.35	176,889,468.74	298,092	ตัวอย่าง	593.41
งานสอบเขียนอุปกรณ์	19,891,153.45	56,344.72	1,453,012.50	938,107.38	22,338,618.05	1,534	ชิ้น	14,562.33
งานพัฒนาวิธีวิเคราะห์	25,294,711.87	71,651.12	1,847,732.60	1,192,950.21	28,407,045.80	215	รายการ	132,125.79

กิจกรรมย่อย	เงินในงบประมาณ	เงินกองงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย
งานตรวจสอบส่งออก	15,420,386.68	43,680.59	1,126,431.14	727,256.89	17,317,755.30	38,881	ตัวอย่าง	445.40
ตรวจสอบรับรองติดตามประเมินผลมาตรฐานห้องปฏิบัติการ	11,151,872.60	31,589.38	814,623.97	525,945.05	12,524,031.00	50	แผ่น	250,480.62
กิจกรรมย่อยหน่วยงานสนับสนุน								
ด้านพัฒนาระบบบริหารราชการ	4,659,882.46	13,199.82	340,395.92	219,769.57	5,233,247.77	1	ด้าน	5,233,247.77
ด้านการตรวจสอบภายใน	2,663,848.30	7,545.76	194,589.26	125,632.52	2,991,615.84	1,711	จำนวนวันคนงานตรวจสอบ	1,748.46
ด้านงานสารบรรณ	5,398,050.93	15,290.80	394,317.78	254,583.09	6,062,242.60	113,078	จำนวนหนังสือเข้า-ออก	53.61
ด้านอำนวยการ	33,344,225.46	94,452.59	2,435,734.89	1,572,581.70	37,446,994.64	2,738	เรื่อง	13,676.77
ด้านบริหารบุคลากร	17,382,224.48	49,237.80	1,269,739.82	819,781.16	19,520,983.26	11,429	จำนวนบุคลากร	1,708.02
ด้านพัฒนาทรัพยากรบุคคล	7,378,920.62	20,901.92	539,016.70	348,004.95	8,286,844.19	597,597	จำนวนชั่วโมง堪การฝึกอบรม	13.87
ด้านการเงินและบัญชี	24,940,752.29	70,648.47	1,821,876.49	1,176,256.76	28,009,534.01	26,108	จำนวนเอกสารรายการ	1,072.83
ด้านการพัสดุ	2,649,954.93	7,506.40	193,574.38	124,977.28	2,976,012.99	1,196	จำนวนครั้งของการจัดซื้อจัดจ้าง	2,488.31
ด้านยานพาหนะ	3,585,233.14	10,155.72	261,894.74	169,086.91	4,026,370.51	108,089	กิโลเมตร	37.25
ด้านกฎหมาย	8,179,800.97	23,170.53	597,519.55	385,776.10	9,186,267.15	3,700	เรื่อง	2,482.77
ด้านแผนงาน	12,948,132.21	36,677.55	945,837.46	610,660.33	14,541,307.55	1	ด้าน	14,541,307.55
ด้านพัฒนาห้องสมุด	1,830,817.40	5,186.07	133,737.88	86,345.08	2,056,086.43	12,521	ราย	164.21
ด้านเทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร	24,682,642.25	69,917.34	1,803,022.02	1,164,083.77	27,719,665.38	1,107	จำนวนเครื่องคอมพิวเตอร์	25,040.35
ด้านเครือข่ายอินเตอร์เน็ตและเว็บไซต์	7,978,332.57	22,599.84	582,802.65	376,274.44	8,960,009.50	1	ระบบ	8,960,009.50
ด้านปศุสัตว์ต่างประเทศ	9,358,056.11	26,508.12	683,588.94	441,345.01	10,509,498.18	2,450	เรื่อง	4,289.59
ผลรวมทั้งหมด	4,909,898,549.18	13,908,034.66	358,659,139.12	231,560,831.79	5,514,026,554.75			

กรมปศุสัตว์

ตารางที่ 4 รายงานต้นทุนกิจกรรมหลักแยกตามแหล่งของเงิน

(หน่วย : บาท)

กิจกรรมหลัก	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย
กิจกรรมส่งเสริมและพัฒนาอาชีวศึกษาด้านการปศุสัตว์								
จำนวนครัวเรือนตามผลการประชาคมที่เลือกอาชีพปศุสัตว์	101,671,154.78	287,999.01	7,426,892.53	4,795,019.07	114,181,065.39	18,007	ราย	6,340.93
โครงการอกรับผลกระทบจากการเข้าสู่การเป็นประชาคมเศรษฐกิจอาเซียน								
ด้านปศุสัตว์								
จำนวนตัวอย่างที่ได้รับการตรวจวิเคราะห์	30,517,278.84	86,444.83	2,229,231.59	1,439,257.13	34,272,212.39	20,904	ตัวอย่าง	1,639.50
กิจกรรมวิจัยและพัฒนาการปศุสัตว์								
จำนวนโครงการวิจัย	96,039,104.73	272,045.37	7,015,481.54	4,529,400.10	107,856,031.74	81	โครงการ	1,331,555.95
กิจกรรมพัฒนาปรับปรุงพัฒนาการปศุสัตว์								
จำนวนสัตว์พันธุ์ที่ผลิตได้	1,068,042,262.72	3,025,392.21	78,018,540.44	50,371,051.92	1,199,457,247.29	2,353,600	ตัว	509.63
กิจกรรมพัฒนาอาหารสัตว์								
จำนวนผลผลิตพืชอาหารสัตว์	278,048,080.15	787,613.49	20,310,905.42	13,113,314.68	312,259,913.74	65,873,000	กิโลกรัม	4.74
กิจกรรมเฝ้าระวัง ป้องกัน ควบคุม บำบัดและซ่อมสุนทรีย์								
จำนวนสัตว์ที่ได้รับบริการเสริมสร้างภูมิคุ้มกันโรคสัตว์	134,139,802.03	379,971.40	9,798,668.03	6,326,306.71	150,644,748.17	27,844,600	ตัว	5.41
จำนวนสัตว์ที่ได้รับบริการบำบัดโรคสัตว์ตามเกณฑ์มาตรฐานที่กำหนด	718,029,504.58	2,033,927.83	52,450,746.46	33,863,736.21	806,377,915.08	14,965,300	ตัว	53.88
กิจกรรมป้องกัน แก้ไข และเตรียมความพร้อมรับปัญหาโรคไข้หวัดใหญ่								
จำนวนสถานที่ที่เสี่ยงที่ได้รับการเฝ้าระวังและทำลายเชื้อโรคตามเกณฑ์มาตรฐานที่กำหนด	680,610,495.25	1,927,932.79	49,717,356.04	32,098,979.40	764,354,763.48	3,096,776	แห่ง	246.82
กิจกรรมถ่ายทอดองค์ความรู้และเทคโนโลยีด้านการปศุสัตว์								
จำนวนเกษตรกรที่ได้รับการถ่ายทอดองค์ความรู้เทคโนโลยีและบริการด้านการปศุสัตว์	408,891,165.04	1,158,246.44	29,868,754.27	19,284,141.48	459,202,307.23	38,974	ราย	11,782.27
กิจกรรมสนับสนุนโครงการอันเนื่องมาจากพระราชดำริ								
จำนวนเกษตรกรที่ได้รับการภายใต้โครงการอันเนื่องมาจากพระราชดำริ	192,927,022.11	546,495.15	14,092,967.29	9,098,831.93	216,665,316.48	19,911	ราย	10,881.69
กิจกรรมคลินิกเกษตรเคลื่อนที่								
จำนวนเกษตรกรที่ได้รับบริการจากคลินิกสัตว์	87,505,169.74	247,871.70	6,392,093.14	4,126,922.32	98,272,056.90	38,084	ราย	2,580.40
กิจกรรมส่งเสริมการทำปศุสัตว์อินทรีย์								
จำนวนเกษตรกรที่ได้รับบริการส่งเสริมและพัฒนาการทำปศุสัตว์อินทรีย์ตามเกณฑ์ที่กำหนด	56,139,072.34	159,022.46	4,100,856.90	2,647,633.18	63,046,584.88	4,424	ราย	14,251.04
โครงการหลวง								
จำนวนเกษตรกรที่ได้รับบริการภายใต้โครงการหลวง	22,202,269.47	62,891.31	1,621,835.31	1,047,104.32	24,934,100.41	3,482	ราย	7,160.86

กิจกรรมหลัก	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	บริษัท	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย
กิจกรรมตรวจสอบคุณภาพสินค้าปศุสัตว์								
จำนวนสถานประกอบการด้านปศุสัตว์ที่ได้รับบริการพัฒนาและตรวจสอบเมินมาตรฐาน	581,384,622.01	1,646,860.40	42,469,086.87	27,419,284.80	652,919,854.08	70,830	แห่ง	9,218.13
จำนวนตัวอย่างที่ได้รับการตรวจสอบคุณภาพสินค้าปศุสัตว์ตามเกณฑ์มาตรฐานที่กำหนด	313,919,780.85	889,225.54	22,931,267.77	14,805,097.26	352,545,371.42	362,003	ตัวอย่าง	973.87
กิจกรรมปรับโครงสร้างสินค้าปศุสัตว์เพื่อการส่งออก								
จำนวนคอมพาร์เทเม้นท์ที่ได้รับการตรวจสอบประเมินมาตรฐาน	52,811,696.40	149,597.16	3,857,798.16	2,490,707.34	59,309,799.06	97	คอมพาร์เทเม้นท์	611,441.23
จำนวนฟาร์มที่ได้รับการตรวจสอบประเมินฟาร์มปลอดโรคภาคและเต้าเปือย	25,055,836.01	70,974.47	1,830,283.15	1,181,684.34	28,138,777.97	255	ฟาร์ม	110,348.15
กิจกรรมพัฒนาและส่งเสริมอุตสาหกรรมชาลีด้านปศุสัตว์								
จำนวนโรงฆ่าสัตว์ที่ได้รับการตรวจสอบตามเกณฑ์มาตรฐานยาลํา	39,599,749.90	112,172.31	2,892,689.55	1,867,604.99	44,472,216.75	14	แห่ง	3,176,586.91
จำนวนร้านค้าจำหน่ายเนื้อสัตว์ที่ได้รับการตรวจสอบประเมินตามเกณฑ์มาตรฐานยาลํา	22,364,482.23	63,350.79	1,633,684.66	1,054,754.61	25,116,272.29	68	แห่ง	369,356.95
รวมต้นทุนทั้งสิ้น	4,909,898,549.18	13,908,034.66	358,659,139.12	231,560,831.79	5,514,026,554.75			

กรมปศุสัตว์

ตารางที่ 5 รายงานต้นทุนผลิตย่อยแยกตามแหล่งของเงิน

(หน่วย : บาท)

ผลผลิตย่อย	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	บริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย
จำนวนตัวอย่างที่ตรวจนิเคราะห์โรคสัตว์	203,486,968.86	576,407.80	14,864,352.15	9,596,860.57	228,524,589.38	1,012,677	ตัวอย่าง	225.66
ผลงานวิจัยด้านสุขภาพสัตว์	9,014,095.55	25,533.80	658,463.25	425,123.13	10,123,215.73	9	เรื่อง	1,124,801.75
ตัวอย่างซึ่งตัดต่อที่ตรวจสอบ	25,486,178.20	72,193.48	1,861,718.86	1,201,980.15	28,622,070.69	2,217	รายการ	12,910.27
โครงการที่ศึกษาวิจัยวัสดุเชิงเทคนิค	7,602,661.08	21,535.69	555,360.53	358,557.01	8,538,114.31	1	โครงการ	8,538,114.31
ใบอนุญาต ทะเบียน	124,210,702.98	351,845.72	9,073,365.44	5,858,030.14	139,493,944.28	113,099	ฉบับ	1,233.38
ตรวจสอบสถานประกอบการด้านอาหารสัตว์ตาม พrn.ควบคุมฯ	52,498,359.47	148,709.59	3,834,909.46	2,475,929.73	58,957,908.25	16,000	ครั้ง	3,684.87
ฟาร์มที่ตรวจรับรอง	186,472,675.48	528,212.22	13,621,489.04	8,794,431.78	209,416,808.52	2,420	ฟาร์ม	86,535.87
ฟาร์มที่ได้รับคำแนะนำ	46,296,226.93	131,141.11	3,381,854.98	2,183,424.51	51,992,647.53	7,000	ฟาร์ม	7,427.52
โรงงานที่ได้รับคำแนะนำ	17,518,287.44	49,623.21	1,279,678.97	826,198.17	19,673,787.79	1,250	โรงงาน	15,739.03
โรงงานอาหารสัตว์ที่ตรวจรับรอง	10,886,449.58	30,837.52	795,235.30	513,427.17	12,225,949.57	420	โรงงาน	29,109.40
โรงงานอสังหาริมทรัพย์ในประเทศที่ตรวจรับรอง	87,813,103.16	248,743.98	6,414,587.12	4,141,445.08	98,617,879.34	1,680	โรงงาน	58,701.12
โรงงานเนื้อและผลิตภัณฑ์สั่งออกที่ตรวจรับรอง	18,144,082.64	51,395.88	1,325,392.16	855,711.95	20,376,582.63	1,309	โรงงาน	15,566.53
คอมพาร์ทเม้นต์ที่รับรอง	12,489,977.22	35,379.76	912,370.07	589,052.81	14,026,779.86	101	คอมพาร์ทเม้นต์	138,879.01
จำนวนเรื่องที่ให้ความชี้แจ้งความปลอดภัยอาหาร	3,153,983.14	8,934.13	230,392.72	148,748.28	3,542,058.27	28	เรื่อง	126,502.08
ตัวอย่างที่ส่งตรวจ	95,062,157.00	269,278.02	6,944,117.29	4,483,325.25	106,758,877.56	158,231	ตัวอย่าง	674.70
โรงงานยา牢ที่ได้รับคำแนะนำ	40,993,913.01	116,121.49	2,994,530.62	1,933,356.57	46,037,921.69	30	แห่ง	1,534,597.39
วิจัยปศุสัตว์	3,567,800.50	10,106.34	260,621.32	168,264.75	4,006,792.91	1	เรื่อง	4,006,792.91
เกษตรกรได้รับการถ่ายทอดความรู้	451,474,425.07	1,278,870.00	32,979,383.79	21,292,454.90	507,025,133.76	67,224	ราย	7,542.32
องค์กร/กลุ่มเกษตรกรที่ได้รับการพัฒนา	104,156,855.10	295,040.14	7,608,468.40	4,912,249.77	116,972,613.41	2,084	กลุ่ม	56,128.89
เกษตรกรได้รับการบริการ	82,883,242.09	234,779.40	6,054,469.75	3,908,942.78	93,081,434.02	30,274	ราย	3,074.63
เกษตรกรได้รับการถ่ายทอดเทคโนโลยีการแปรรูปเนื้อสัตว์	14,537,973.05	41,181.02	1,061,972.43	685,640.47	16,326,766.97	1,319	ราย	12,378.14
เกษตรกรที่ได้รับการพัฒนาด้านผลิตภัณฑ์นม	5,172,639.12	14,652.29	377,851.86	243,952.21	5,809,095.48	10,024	ราย	579.52
เกษตรกรภาคใต้ได้รับการถ่ายทอดความรู้	84,617,615.98	239,692.27	6,181,162.60	3,990,739.39	95,029,210.24	18,030	ราย	5,270.62
องค์กร/กลุ่มเกษตรกรภาคใต้ได้รับการพัฒนา	5,724,638.76	16,215.91	418,174.43	269,985.64	6,429,014.74	1,200	กลุ่ม	5,357.51
เกษตรกรภาคใต้ได้รับการบริการ	14,908,371.47	42,230.23	1,089,029.36	703,109.21	16,742,740.27	18,030	ราย	928.60

ผลผลิตย่อย	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบคงเหลือ	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย
โครงการความร่วมมือระหว่างประเทศ	2,857,890.62	8,095.41	208,763.70	134,783.95	3,209,533.68	2	หลักสูตร	1,604,766.84
โครงการวิจัยเศรษฐกิจการปศุสัตว์	6,201,650.76	17,567.12	453,019.28	292,482.50	6,964,719.66	9	เรื่อง	773,857.74
ฟาร์มโคนมที่ได้รับการพัฒนา	24,814,893.57	70,291.96	1,812,682.75	1,170,321.00	27,868,189.28	400	ฟาร์ม	69,670.47
ผลงานวิจัยด้านพัฒนาระบบฟาร์มปศุสัตว์	60,985,409.36	172,750.45	4,454,872.99	2,876,196.32	68,489,229.12	9	เรื่อง	7,609,914.35
เจ้าหน้าที่ได้รับการถ่ายทอดความรู้ (ด้านปศุสัตว์อินทรีย์)	6,343,642.91	17,969.34	463,391.55	299,179.14	7,124,182.94	4,939	ราย	1,442.43
ผู้ประกอบการเกษตรกรได้รับการตรวจรับรองฟาร์มปศุสัตว์อินทรีย์	3,208,742.47	9,089.25	234,392.79	151,330.84	3,603,555.35	29	ราย	124,260.53
โคนม	44,884,083.64	127,141.00	3,278,700.49	2,116,824.95	50,406,750.08	455	ตัว	110,784.07
โคนเนื้อ	111,081,875.25	314,656.31	8,114,328.51	5,238,847.84	124,749,707.91	2,119	ตัว	58,871.97
กระเบื้อง	35,523,139.79	100,624.70	2,594,900.61	1,675,343.74	39,894,008.84	346	ตัว	115,300.60
สุกร	91,932,613.06	260,413.11	6,715,509.81	4,335,729.57	103,244,265.55	20,698	ตัว	4,988.13
สัตว์เมี้ยดอ่อนชนาดเด็ก	41,404,848.72	117,285.53	3,024,548.73	1,952,737.13	46,499,420.11	1,902	ตัว	24,447.64
สัตว์ปีก	115,351,486.22	326,750.63	8,426,215.80	5,440,211.41	129,544,664.06	2,153,488	ตัว	60.16
ฐานข้อมูลปรับปรุงพันธุ์ปศุสัตว์	624,280.49	1,768.37	45,602.55	29,442.34	701,093.75	18,000	ข้อมูล	38.95
ผลงานวิจัยปศุสัตว์ ด้านปรับปรุงพันธุ์สัตว์	42,393,043.60	120,084.74	3,096,734.56	1,999,342.42	47,609,205.32	16	เรื่อง	2,975,575.33
แหล่งพันธุกรรมสัตว์ แหล่งพันธุกรรมพืชอาหารสัตว์และจุลินทรีย์ที่ศึกษาวิจัย	580,864.34	1,645.38	42,431.08	27,394.75	652,335.55	20	กลุ่ม	32,616.78
ฟาร์มเครือข่ายกระจายพันธุ์	121,676,263.52	344,666.53	8,888,229.25	5,738,500.81	136,647,660.11	400	แห่ง	341,619.15
สัตว์เลี้ยงไทย	272,670.43	772.38	19,918.08	12,859.69	306,220.58	10	ชนิด	30,622.06
เม็ดพันธุ์พืชอาหารสัตว์ที่ผลิต	130,336,284.17	369,197.35	9,520,827.98	6,146,925.05	146,373,234.55	100,750	กิโลกรัม	1,452.84
หน่อพันธุ์พืชอาหารสัตว์ที่ผลิต	17,773,129.66	50,345.09	1,298,294.73	838,217.05	19,959,986.53	4,043,770	กิโลกรัม	4.94
เกษตรกรได้รับการพัฒนาอาชีวแพลิตพืชอาหารสัตว์	10,153,592.21	28,761.60	741,701.40	478,864.12	11,402,919.33	2,482	ราย	4,594.25
เทคโนโลยีด้านอาหารสัตว์	7,650,649.76	21,671.63	558,866.02	360,820.25	8,592,007.66	44	เรื่อง	195,272.90
เกษตรกรที่ได้รับการฝึกอบรม	3,415,002.91	9,673.52	249,459.74	161,058.50	3,835,194.67	300	ราย	12,783.98
ฝึกอบรมเกษตรกรผู้นำ	5,416,688.98	15,343.59	395,679.26	255,462.10	6,083,173.93	2,100	ราย	2,896.75
จัดตั้งหมู่บ้านหลักถ่ายทอดเทคโนโลยีด้านปศุสัตว์	30,694,570.84	86,947.04	2,242,182.45	1,447,618.58	34,471,318.91	210	หมู่บ้าน	164,149.14
ผลงานวิจัยปศุสัตว์ ด้านอาหารสัตว์	18,563,450.74	52,583.80	1,356,026.23	875,490.21	20,847,550.98	23	เรื่อง	906,415.26
หญ้าแห้งและหญ้ามากที่ผลิต	41,040,714.13	116,254.06	2,997,949.36	1,935,563.80	46,090,481.35	2,767,628	กิโลกรัม	16.65
หญ้าสัดที่ผลิต	2,160,037.58	6,118.64	157,786.81	101,871.78	2,425,814.81	4,220,713	กิโลกรัม	0.57

ผลผลิตย่อย	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	บริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย
เก็บรักษาเขี้ยวพันธุ์พืชอาหารสัตว์	2,183,780.94	6,185.89	159,521.22	102,991.56	2,452,479.61	410	พันธุ์	5,981.66
ทดสอบสารอิพีซีอาหารสัตว์พันธุ์ดี	1,310,268.56	3,711.53	95,712.73	61,794.94	1,471,487.76	29	แปลง	50,740.96
ผลิตเมล็ดพันธุ์คัดและตันพันธุ์ดี	873,512.36	2,474.36	63,808.49	41,196.62	980,991.83	15	พันธุ์	65,399.46
เครือข่ายเกษตรกรผลิตพืชอาหารสัตว์ (โรคปาก)	644,599.32	1,825.93	47,086.80	30,400.62	723,912.67	40	ราย	18,097.82
เครือข่ายเกษตรกรผลิตพืชอาหารสัตว์ (พลงานทดแทน)	1,787,754.42	5,064.08	130,592.20	84,314.15	2,007,724.85	80	ราย	25,096.56
จำนวนตัวอย่างที่ได้รับการวิเคราะห์	7,876,615.01	22,311.71	575,372.37	371,477.23	8,845,776.32	5,729	ตัวอย่าง	1,544.03
ผลงานการจัดการอาหารสัตว์ลดโลกร้อน	964,511.41	2,732.12	70,455.80	45,488.33	1,083,187.66	4	เรื่อง	270,796.92
สัตว์ที่ได้รับการควบคุม ป้องกันโรค	591,875,528.90	1,676,577.49	43,235,428.50	27,914,057.37	664,701,592.26	26,504,796	ตัว	25.08
สัตว์ที่ได้รับการรักษาพยาบาล	92,455,995.77	261,895.68	6,753,741.96	4,360,413.37	103,832,046.78	2,682,031	ตัว	38.71
พื้นที่ที่ควบคุมแก้ไขโรคไข้หวัดนก	483,293,882.66	1,369,003.45	35,303,737.17	22,793,125.43	542,759,748.71	3,096,776	แห่ง	175.27
จำนวนครัวเรือนที่ควบคุมการเคลื่อนย้ายสัตว์	239,843,742.60	679,393.89	17,520,148.21	11,311,520.18	269,354,804.88	2,400,000	ครัวเรือน	112.23
จำนวนตัวอย่างในการตรวจวิเคราะห์โรคสัตว์	57,529,642.02	162,961.47	4,202,435.48	2,713,215.28	64,608,254.25	30,862	ตัวอย่าง	2,093.46
ตัวอย่างสินค้าที่ตรวจวิเคราะห์	185,693,248.92	526,004.38	13,564,553.35	8,757,672.43	208,541,479.08	298,652	ตัวอย่าง	698.28
วิธีวิเคราะห์ที่หัวผ่านมาได้และทดสอบความชำนาญและขอบข่ายที่ได้รับการรับรองมาตรฐานห้องปฏิบัติการ	29,479,878.41	83,506.24	2,153,451.38	1,390,331.21	33,107,167.24	66	วิธี	501,623.75
ตัวอย่างสังเคราะห์วิเคราะห์	15,963,282.38	45,218.43	1,166,088.68	752,860.96	17,927,450.45	38,881	ตัวอย่าง	461.09
ห้องปฏิบัติการที่ได้รับการตรวจประเมิน	11,544,489.45	32,701.53	843,303.91	544,461.67	12,964,956.56	50	แห่ง	259,299.13
จำนวนปศุสัตว์ที่ได้รับการขยายพันธุ์พันธุ์ด้วยเทคโนโลยีชีวภาพ	359,745,982.56	1,019,035.23	26,278,788.27	16,966,354.42	404,010,160.48	499,374	ตัว	809.03
จำนวนโคเนื้อที่ได้รับการผสมเทียม	87,803,288.73	248,716.18	6,413,870.19	4,140,982.21	98,606,857.31	72,655	ตัว	1,357.19
จำนวนน้ำเชื้อแข็ง	22,286,047.32	63,128.62	1,627,955.13	1,051,055.46	25,028,186.53	1,033,180	เตส	24.22
พ่อโคที่เข้าทดสอบ	1,093,623.91	3,097.86	79,887.23	51,577.53	1,228,186.53	21	ตัว	58,485.07
แม่โคที่เข้าทดสอบ	5,494,856.37	15,565.02	401,389.24	259,148.64	6,170,959.27	96	ตัว	64,280.83
ผลงานวิจัยด้านสุขภาพสัตว์	8,599,971.43	24,360.73	628,212.23	405,592.20	9,658,136.59	19	เรื่อง	508,322.98
กระบวนการที่ได้รับการผสมเทียม	16,039,143.12	45,433.31	1,171,630.17	756,438.72	18,012,645.32	19,579	ตัว	920.00
รวมต้นทุนทั้งสิ้น	4,909,898,549.18	13,908,034.66	358,659,139.12	231,560,831.79	5,514,026,554.75			

กรมปศุสัตว์

ตารางที่ 6 รายงานต้นทุนผลผลิตหลักแยกตามแหล่งเงิน

(หน่วย : บาท)

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

กรมปศุสัตว์

ตารางเปรียบเทียบผลการคำนวนต้นทุนผลิตระหว่างปีงบประมาณ พ.ศ. 2555 และ ปีงบประมาณ พ.ศ. 2556

ตารางที่ 7 เปรียบเทียบผลการคำนวนต้นทุนกิจกรรมย่อยแยกตามแหล่งเงิน

กิจกรรมย่อย	ต้นทุนผลิตประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2555 (ต.ค. 54 - ก.ย. 55)							
	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย
กิจกรรมย่อยที่น่วยงานหลัก								
งานขันศูนย์โรคสัตว์	175,424,515.22	21,770,280.82	12,725,973.43	11,305,998.64	221,226,768.11	1,031,258	ตัวอย่าง	214.52
วิจัยและพัฒนาสุขภาพ	12,321,245.60	1,529,073.50	893,830.85	794,096.46	15,538,246.41	17	เรื่อง	914,014.49
งานตรวจสอบเชื้อวัคซุ	25,558,192.08	3,171,785.99	1,854,090.19	1,647,209.25	32,231,277.51	3,021	รายการ	10,669.08
งานแก้ไขปัญหาโรคใช้ช่วงนก	6,794,654.18	843,220.40	492,910.52	437,911.15	8,568,696.25	1	โครงการ	8,568,696.25
ตรวจมาตรฐานฟาร์ม	153,785,213.46	19,084,831.33	11,156,174.71	9,911,359.38	193,937,578.88	2,482	ฟาร์ม	78,137.62
คุณภาพอาหารสัตว์	50,363,331.04	6,250,117.66	3,653,551.00	3,245,884.72	63,512,884.42	61,720	ฉบับ	1,029.05
ตรวจสอบผลิตภัณฑ์	30,521,736.97	3,787,764.69	2,214,164.95	1,967,106.57	38,490,773.18	280	โรง	137,467.05
ตรวจชั้รงโรงงาน	118,583,619.50	14,716,293.75	8,602,514.81	7,642,639.00	149,545,067.06	3,200	โรง	46,732.83
พัฒนาสิ่งแวดล้อม	40,622,065.61	5,041,221.15	2,946,881.89	2,618,066.34	51,228,234.99	3,800	แห่ง	13,481.11
ยาสัตว์ดูแลสุขภาพ	7,175,027.30	890,424.92	520,504.26	462,425.95	9,048,382.43	505	ฉบับ	17,917.59
จัดทำตัวอย่าง	45,629,050.89	5,662,590.83	3,310,107.99	2,940,763.36	57,542,513.07	77,287	ตัวอย่าง	744.53
ปรับโครงสร้างสัตว์ปีก	23,779,938.66	2,951,103.74	1,725,088.81	1,532,601.95	29,988,733.16	60	เรื่อง	499,812.22
ตรวจมาตรฐานยาลาล								
วิจัยปศุสัตว์								
เกษตรกรรับการถ่ายทอด	291,874,657.68	36,221,808.88	21,173,717.56	18,811,136.40	368,081,320.52	60,797	ราย	6,054.27
พัฒนาเกลุ่มเกษตรกร	88,110,085.08	10,934,511.02	6,391,846.66	5,678,639.05	111,115,081.81	1,645	กลุ่ม	67,547.16
เกษตรกรรับการบริการ	94,788,641.38	11,763,323.61	6,876,334.99	6,109,067.76	119,537,367.74	34,789	ราย	3,436.07
พัฒนาผลิตภัณฑ์เนื้อสัตว์	6,774,263.08	840,689.85	491,431.27	436,596.96	8,542,981.16	1,262	ราย	6,769.40
พัฒนาผลิตภัณฑ์นม	5,286,623.56	656,072.95	383,512.14	340,719.53	6,666,928.18	11,760	ราย	566.92
เกษตรกรภาคใต้รับการถ่ายทอด	51,391,508.43	6,377,715.05	3,728,138.97	3,312,150.10	64,809,512.55	15,010	ราย	4,317.76
พัฒนาเกลุ่มเกษตรกรภาคใต้	144,497,730.71	17,932,249.50	10,482,424.76	9,312,787.02	182,225,191.99	1,113	กลุ่ม	163,724.34
เกษตรกรภาคใต้รับการบริการ	307,514,037.08	38,162,664.64	22,308,258.69	19,819,084.48	387,804,044.89	21,203	ราย	18,290.06
งานความร่วมมือระหว่างประเทศ	2,942,118.59	365,118.57	213,432.67	189,617.68	3,710,287.51	2	หลักสูตร	1,855,143.76
งานด้านเศรษฐกิจปศุสัตว์	3,107,116.78	385,594.94	225,402.28	200,251.70	3,918,365.70	10	เรื่อง	391,836.57
งานพัฒนาระบบโภคภัณฑ์	17,862,355.00	2,216,728.28	1,295,804.39	1,151,217.44	22,526,105.11	398	ฟาร์ม	56,598.25
งานวิจัยการปศุสัตว์	33,790,299.21	4,193,395.10	2,451,279.11	2,177,763.33	42,612,736.75	13	เรื่อง	3,277,902.83

กิจกรรมย่อย	ต้นทุนผลิตประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2555 (ต.ค. 54 - ก.ย. 55)							
	เงินใบงบประมาณ	เงินกองงบประมาณ	งบคง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย
งานตรวจสอบ芳程式คุณภาพอินทรีย์	434,129.82	53,875.75	31,493.46	27,979.39	547,478.42	6	พาร์ม	91,246.40
งานพัฒนาบุคลากรด้านปศุสัตว์อินทรีย์	7,084,669.84	879,211.51	513,949.38	456,602.47	8,934,433.20	5,289	ราย	1,689.25
งานผลิตโคนม TF	23,488,875.51	2,914,982.64	1,703,973.96	1,513,843.12	29,621,675.23	301	ตัว	98,410.88
งานผลิตโคนม TMZ	7,137,606.83	885,781.02	517,789.63	460,014.23	9,001,191.71	136	ตัว	66,185.23
งานผลิตโคนม SW	4,763,354.71	591,134.99	345,552.19	306,995.19	6,007,037.08	79	ตัว	76,038.44
งานผลิตโคบาร์บัน	27,050,638.49	3,356,999.42	1,962,358.03	1,743,396.48	34,113,392.42	701	ตัว	48,663.90
งานผลิตโคทีนเมือง	25,042,404.81	3,107,776.50	1,816,672.99	1,613,967.09	31,580,821.39	869	ตัว	36,341.57
งานผลิตโคพันธุ์กบินทร์บุรี	15,443,638.33	1,916,564.19	1,120,341.31	995,332.69	19,475,876.52	279	ตัว	69,806.01
งานผลิตโคพันธุ์ตาก	7,469,050.92	926,913.41	541,833.87	481,375.59	9,419,173.79	279	ตัว	33,760.48
งานผลิตโคทาจิมะ	857,642.79	106,433.95	62,216.73	55,274.53	1,081,568.00	24	ตัว	45,065.33
งานผลิตกระปือ	28,227,011.41	3,502,987.96	2,047,696.68	1,819,212.97	35,596,909.02	519	ตัว	68,587.49
งานผลิตสูตร	78,188,960.66	9,703,293.91	5,672,129.89	5,039,228.88	98,603,613.34	24,159	ตัว	4,081.44
งานสนับสนุนสูตร	1,262,429.62	156,668.23	91,581.53	81,362.79	1,592,042.17	661	ตัว	2,408.54
งานผลิตแพะ	17,939,899.17	2,226,351.56	1,301,429.73	1,156,215.11	22,623,895.57	1,358	ตัว	16,659.72
งานผลิตแกะ	7,679,253.86	952,999.72	557,082.80	494,923.04	9,684,259.42	345	ตัว	28,070.32
งานผลิตกว่าง	3,794,817.07	470,938.93	275,290.72	244,573.55	4,785,620.27	132	ตัว	36,254.70
งานผลิตไก่ทีนเมือง	20,478,519.57	2,541,395.78	1,485,591.09	1,319,827.59	25,825,334.03	801,144	ตัว	32.24
งานผลิตไก่ลูกผสมทีนเมือง	16,631,548.06	2,063,984.45	1,206,516.88	1,071,892.71	20,973,942.10	304,775	ตัว	68.82
งานผลิตเป็ดเทศ	31,876,494.77	3,955,890.90	2,312,444.33	2,054,419.85	40,199,249.85	464,533	ตัว	86.54
งานผลิตเป็ดไข่	8,756,986.15	1,086,746.90	635,265.68	564,382.20	11,043,380.93	304,813	ตัว	36.23
งานผลิตเป็ดเนื้อ	1,807,373.49	224,296.06	131,113.87	116,484.08	2,279,267.50	16,803	ตัว	135.65
งานผลิตไก่ง่วง	474,019.70	58,826.11	34,387.22	30,550.27	597,783.30	4,742	ตัว	126.06
งานผลิตห่าน	251,217.44	31,176.22	18,224.29	16,190.80	316,808.75	3,622	ตัว	87.47
งานผลิตน้ำยาฆ่าแมลง	852,338.57	105,775.70	61,831.94	54,932.68	1,074,878.89	37,263	ตัว	28.85
งานสนับสนุนสัตว์ปีก	2,179,192.47	270,439.01	158,087.06	140,447.57	2,748,166.11	482,513	ตัว	5.70
งานทดสอบสมรรถภาพโคเนื้อ	8,321,264.85	1,032,673.64	603,656.77	536,300.24	10,493,895.50	216	ตัว	48,582.85
งานจัดตั้ง芳程式เครื่องขยายพันธุ์สัตว์	99,881,928.59	12,395,403.41	7,245,821.74	6,437,326.91	125,960,480.65	314	พาร์ม	401,148.03
งานสร้างศูนย์ข้อมูลปรับปรุงพันธุ์สัตว์แห่งชาติ	541,640.60	67,217.90	39,292.71	34,908.39	683,059.60	1	ศูนย์	683,059.60
งานจัดตั้งศูนย์เพาะเลี้ยงสัตว์เลี้ยงไทย	3,656,231.03	453,740.32	265,237.15	235,641.77	4,610,850.27	6	แห่ง	768,475.05
งานวิจัยเพื่อการพัฒนาสัตว์เลี้ยงไทย	1,642,372.58	203,819.36	119,144.06	105,849.87	2,071,185.87	3	เรื่อง	690,395.29
งานวิจัยปศุสัตว์	24,379,852.83	3,025,553.42	1,768,608.90	1,571,266.05	30,745,281.20	12	เรื่อง	2,562,106.77
งานหลักทดลองทางชีวภาพ	3,996,965.73	496,025.69	289,955.37	257,601.90	5,040,548.69	145	ชนิด	34,762.40

กิจกรรมย่อย	ต้นทุนผลผลิตประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2555 (ต.ค. 54 - ก.ย. 55)							
	เงินในงบประมาณ	เงินกองงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย
งานผลิตไก่ไทยปศุสัตว์								
งานเลี้ยงสัตว์เลี้ยงไทย								
ผลิตพันธุ์พิชอาหารสัตว์	140,390,138.81	17,422,495.04	10,184,444.14	9,048,055.33	177,045,133.32	4,176,371	กิโลกรัม	42.39
พัฒนาอาชีพผลิตพิชอาหารสัตว์	3,527,946.49	437,820.14	255,930.90	227,373.91	4,449,071.44	4,355	ราย	1,021.60
พัฒนาเทคโนโลยีอาหารสัตว์	4,100,454.83	508,868.75	297,462.87	264,271.71	5,171,058.16	41	เรื่อง	126,123.37
แก้ไขปัญหาอาหารสัตว์ราคาแพง	2,674,018.16	331,847.16	193,983.63	172,338.77	3,372,187.72	300	ราย	11,240.63
ถ่ายทอดความรู้และเทคโนโลยีด้านปศุสัตว์	30,172,854.24	3,744,468.15	2,188,855.65	1,944,621.30	38,050,799.34	210	หมู่บ้าน	181,194.28
การวิจัยและพัฒนาการปศุสัตว์	13,684,861.99	1,698,299.05	992,752.86	881,980.67	17,257,894.57	23	เรื่อง	750,343.24
พัฒนาความมั่นคงด้านเสบียงสัตว์	24,179,052.10	3,000,633.94	1,754,042.04	1,558,324.56	30,492,052.64	7,318,513	กิโลกรัม	4.17
ปรับปรุงพันธุ์และอนุรักษ์ความหลากหลายทางชีวภาพพิชอาหารสัตว์	4,823,788.29	598,634.83	349,936.28	310,890.09	6,083,249.49	410	พันธุ์	14,837.19
การผลิตพิชอาหารสัตว์เพื่อรับการส่งออกในเขตปลอดโรคปากและเท้าเปื่อย	621,838.13	77,170.46	45,110.54	40,077.07	784,196.20	40	ราย	19,604.91
บริการวิเคราะห์คุณภาพอาหารสัตว์	8,406,198.01	1,043,213.89	609,818.15	541,774.13	10,601,004.18	6,271	ตัวอย่าง	1,690.48
โครงการจัดการอาหารสัตว์เพื่อลดโลกร้อน								
การผลิตพิชอาหารสัตว์เพื่อรับการผลิตพลังงานทดแทน								
งานควบคุมป้องกันโรคสัตว์	514,297,128.45	63,824,562.37	37,309,104.62	33,146,123.45	648,576,918.89	26,930,977	ตัว	24.08
งานรักษาพยาบาลสัตว์	87,251,711.46	10,827,986.37	6,329,576.91	5,623,317.42	110,032,592.16	1,190,433	ตัว	92.43
งานควบคุมแก้ไขไข้หวัดนก	543,590,172.17	67,459,845.54	39,434,135.41	35,034,041.52	685,518,194.64	2,188,610	แต่ง	313.22
งานควบคุมเคลื่อนย้ายสัตว์	171,558,550.46	21,290,512.42	12,445,521.38	11,056,839.67	216,351,423.93	2,316,935	ครั้ง	93.38
งานเฝ้าระวังเชิงรุกทางห้องปฏิบัติการ	13,649,008.03	1,693,849.56	990,151.88	879,669.90	17,212,679.37	26,200	ตัวอย่าง	656.97
งานพัฒนาขยายพันธุ์สัตว์พันธุ์ด้วยเทคโนโลยีชีวภาพ	373,929,842.77	46,404,903.41	27,126,318.34	24,099,540.99	471,560,605.51	495,813	ตัว	951.09
งานตรวจสอบการผลิตโควิดคุณภาพโดยวิธีการผสมเทียม	64,830,488.81	8,045,500.06	4,703,054.63	4,178,283.84	81,757,327.34	50,253	ตัว	1,626.91
งานผลิตโควิดเนื้อไทยเบล็ค	5,116,876.97	635,007.30	371,198.06	329,779.47	6,452,861.80	68	ตัว	94,895.03
งานผลิตพ่อคุณธรรมปีก	7,013,814.20	870,418.28	508,809.23	452,035.87	8,845,077.58	30	ตัว	294,835.92
งานวิจัยเทคโนโลยีชีวภาพ	9,750,523.60	1,210,045.45	707,340.73	628,415.06	12,296,324.84	20	เรื่อง	614,816.24
งานกระจายกระเบื้องพันธุ์ด้วยเทคโนโลยีชีวภาพ								
งานตรวจสอบเคราะห์ตัวอย่าง	117,364,337.00	14,564,980.11	8,514,063.34	7,564,057.02	148,007,437.47	313,240	ตัวอย่าง	472.50
งานสอบเทียบอุปกรณ์	20,266,359.51	2,515,066.59	1,470,200.17	1,306,154.01	25,557,780.28	1,580	ชิ้น	16,175.81
งานพัฒนาวิธีวิเคราะห์	24,457,210.91	3,035,153.60	1,774,220.76	1,576,251.72	30,842,836.99	86	รายการ	358,637.64
งานตรวจสอบของส่งออก	10,785,430.16	1,338,477.94	782,416.86	695,114.13	13,601,439.09	26,652	ตัวอย่าง	510.33
ตรวจสอบปรับปรุงติดตามประเมินผลมาตรฐานห้องปฏิบัติการ								

กิจกรรมย่อย	ต้นทุนผลิตประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2555 (ต.ค. 54 - ก.ย. 55)							
	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย
กิจกรรมย่อยหน่วยงานสนับสนุน								
ด้านพัฒนาระบบบริหารราชการ	2,550,037.77	316,461.12	184,989.61	164,348.32	3,215,836.82	1	ด้าน	3,215,836.82
ด้านการตรวจสอบภายใน	2,335,970.80	289,895.29	169,460.36	150,551.84	2,945,878.29	1,742	จำนวนวันค้นงานตรวจสอบ	1,691.09
ด้านงานสารบรรณ	6,310,652.14	783,155.47	457,799.14	406,717.52	7,958,324.27	153,810	จำนวนหนังสือเข้า-ออก	51.74
ด้านอำนวยการ	27,671,432.24	3,434,040.28	2,007,392.81	1,783,406.24	34,896,271.57	2,173	เรื่อง	16,059.03
ด้านบริหารบุคลากร	13,806,875.42	1,713,440.99	1,001,604.19	889,844.36	17,411,764.96	10,774	จำนวนบุคลากร	1,616.09
ด้านพัฒนาทรัพยากรบุคคล	8,608,872.09	1,068,365.86	624,520.91	554,836.34	10,856,595.20	987,677	จำนวนชั่วโมงคณาการฝึกอบรม	10.99
ด้านการเงินและบัญชี	22,856,309.53	2,836,480.84	1,658,085.17	1,473,074.64	28,823,950.18	22,844	จำนวนเอกสารรายการ	1,261.77
ด้านการพัสดุ	2,440,613.10	302,881.45	177,051.52	157,295.96	3,077,842.03	1,293	จำนวนครั้งของการจัดซื้อจัดจ้าง	2,380.39
ด้านyanพาหนะ	3,076,933.56	381,849.18	223,212.67	198,306.41	3,880,301.82	107,683	กิโลเมตร	36.03
ด้านกฎหมาย	6,564,463.27	814,653.58	476,211.58	423,075.48	8,278,403.91	3,350	เรื่อง	2,471.17
ด้านแผนงาน	10,403,467.41	1,291,076.15	754,707.80	670,496.87	13,119,748.23	1	ด้าน	13,119,748.23
ด้านพัฒนาห้องสมุด	1,457,171.17	180,835.76	105,708.84	93,913.75	1,837,629.52	11,682	ราย	157.30
ด้านเทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร	26,230,373.28	3,255,204.05	1,902,852.82	1,690,530.91	33,078,961.06	1,118	จำนวนเครื่องคอมพิวเตอร์	29,587.62
ด้านเครือข่ายอินเตอร์เน็ตและเว็บไซต์	9,850,758.94	1,222,484.71	714,612.19	634,875.16	12,422,731.00	1	ระบบ	12,422,731.00
ด้านปศุสัตว์ต่างประเทศ	13,737,334.99	1,704,810.98	996,559.46	885,362.52	17,324,067.95	2,350	เรื่อง	7,371.94
รวมต้นทุนทั้งสิ้น	4,574,434,228.62	567,689,855.85	331,847,167.31	294,819,382.15	5,768,790,633.93			

กรมปศุสัตว์

ตารางเบรียบเทียบผลการคำนวนดันทุนผลิตประว่างปีงบประมาณ พ.ศ. 2555 และ ปีงบประมาณ พ.ศ. 2556

ตารางที่ 7 เปรียบเทียบผลการคำนวนดันทุนกิจกรรมย่อยแยกตามแหล่งเงิน

(หน่วย : บาท)

กิจกรรมย่อย	ดันทุนผลิตประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2556 (ต.ค. 55 - ก.ย. 56)								ผลการเบรียบเทียบ		
	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบคงเหลือ	ค่าเสื่อมราคา	ดันทุนรวม	บริษัท	หน่วยนับ	ดันทุนต่อหน่วย	ดันทุนรวม เพิ่ม/(ลด) %	หน่วยนับ เพิ่ม/(ลด) %	ดันทุนต่อหน่วย เพิ่ม/(ลด) %
กิจกรรมย่อยหน่วยงานหลัก											
งานชันสูตรโรคสัตว์	196,899,687.19	557,748.32	14,383,163.24	9,286,190.92	221,126,789.67	1,012,677	ตัวอย่าง	218.36	-0.05%	-1.80%	1.79%
วิจัยและพัฒนาสุขภาพ	8,374,422.71	23,721.83	611,736.31	394,954.86	9,404,835.71	9	เรื่อง	1,044,981.75	-39.47%	-47.06%	14.33%
งานตรวจสอบเชื้อตัวติด	24,558,852.21	69,566.68	1,793,979.39	1,158,245.57	27,580,643.85	2,217	รายการ	12,440.52	-14.43%	-26.61%	16.60%
งานแก้ไขปัญหาโรคไข้หวัดนก	7,404,667.82	20,974.85	540,897.49	349,219.24	8,315,759.40	1	โครงการ	8,315,759.40	-2.95%	0.00%	-2.95%
ตรวจมาตรฐานฟาร์ม	171,892,190.99	486,910.78	12,556,411.22	8,106,786.39	193,042,299.38	2,352	ฟาร์ม	82,075.81	-0.46%	-5.24%	5.04%
คุณภาพอาหารสัตว์	75,663,196.49	214,327.52	5,527,058.58	3,568,430.70	84,973,013.29	72,580	ฉบับ	1,170.75	33.79%	17.60%	13.77%
ตรวจสอบผลิตภัณฑ์	89,902,306.81	254,661.96	6,567,199.64	4,239,976.19	100,964,144.60	680	โรง	148,476.68	162.31%	142.86%	8.01%
ตรวจรับรองโรงงาน	124,189,451.02	351,785.51	9,071,813.02	5,857,027.86	139,470,077.41	3,000	โรง	46,490.03	-6.74%	-6.25%	-0.52%
พัฒนาสิ่งแวดล้อม	48,170,130.51	136,449.22	3,518,740.23	2,271,801.62	54,097,121.58	3,410	แห่ง	15,864.26	5.60%	-10.26%	17.68%
ยาสัตว์วัสดุอันตราย	5,133,855.80	14,542.43	375,018.81	242,123.11	5,765,540.15	400	ฉบับ	14,413.85	36.28%	-20.79%	-19.55%
จัดทำตัวอย่าง	91,829,185.50	260,120.14	6,707,954.61	4,330,851.72	103,128,111.97	150,000	ตัวอย่าง	687.52	79.22%	94.08%	-7.66%
ปรับโครงสร้างสัตว์รีบิก	30,665,550.70	86,864.84	2,240,062.58	1,446,249.93	34,438,728.05	65	เรื่อง	529,826.59	14.84%	8.33%	6.01%
ตรวจมาตรฐานยาลาส	39,599,749.90	112,172.31	2,892,689.55	1,867,604.99	44,472,216.75	800	แห่ง	55,590.27			
วิจัยปศุสัตว์	3,446,463.07	9,762.63	251,757.85	162,542.23	3,870,525.78	1	เรื่อง	3,870,525.78			
เกษตรกรรับการถ่ายทอด	436,120,218.99	1,235,376.87	31,857,787.03	20,568,319.21	489,781,702.10	67,474	ราย	7,258.82	33.06%	10.98%	19.90%
พัฒนาคุณภาพธุรกิจ	100,614,581.76	285,006.12	7,349,711.79	4,745,188.93	112,994,488.60	2,084	กลุ่ม	54,220.00	1.69%	26.69%	-19.73%
เกษตรกรรับการบริการ	80,064,463.64	226,794.78	5,848,563.12	3,776,003.44	89,915,824.98	30,274	ราย	2,970.07	-24.78%	-12.98%	-13.56%
พัฒนาผลิตภัณฑ์เนื้อสัตว์	14,043,550.73	39,780.49	1,025,855.79	662,322.50	15,771,509.51	1,319	ราย	11,957.17	84.61%	4.52%	76.64%
พัฒนาผลิตภัณฑ์นม	4,996,722.69	14,153.98	365,001.48	235,655.64	5,611,533.79	10,024	ราย	559.81	-15.83%	-14.76%	-1.25%
เกษตรกรภาคใต้รับการถ่ายทอด	81,739,853.16	231,540.57	5,970,947.28	3,855,018.22	91,797,359.23	18,030	ราย	5,091.37	41.64%	20.12%	17.92%
พัฒนาคุณภาพธุรกิจภาคใต้	5,529,949.36	15,664.42	403,952.72	260,803.70	6,210,370.20	1,200	กลุ่ม	5,175.31	-96.59%	7.82%	-96.84%
เกษตรกรภาคใต้รับการบริการ	14,401,352.26	40,794.02	1,051,992.53	679,197.15	16,173,335.96	18,030	ราย	897.02	-95.83%	-14.96%	-95.10%
งานความร่วมมือระหว่างประเทศ	2,760,696.54	7,820.09	201,663.85	130,200.08	3,100,380.56	2	หลักสูตร	1,550,190.28	-16.44%	0.00%	-16.44%
งานด้านเศรษฐกิจปศุสัตว์	5,990,738.65	16,969.68	437,612.54	282,535.45	6,727,856.32	9	เรื่อง	747,539.59	71.70%	-10.00%	90.78%
งานพัฒนาระบบโภคภัณฑ์	23,970,963.18	67,901.40	1,751,035.17	1,130,519.52	26,920,419.27	400	ฟาร์ม	67,301.05	19.51%	0.50%	18.91%
งานวิจัยการปศุสัตว์	58,911,354.91	166,875.37	4,303,367.09	2,778,379.68	66,159,977.05	9	เรื่อง	7,351,108.56	55.26%	-30.77%	124.26%

กิจกรรมย่อย	ต้นทุนผลิตประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2556 (ต.ค. 55 - ก.ย. 56)								ผลการเบรียบเทียบ		
	เงินในงบประมาณ	เงินกองงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	บริษัท	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย	ต้นทุนรวม เพิ่ม/(ลด) %	หน่วยนับ เพิ่ม/(ลด) %	ต้นทุนต่อหน่วย เพิ่ม/(ลด) %
งานตรวจสอบฟาร์มปศุสัตว์อินทรีย์	3,099,616.26	8,780.13	226,421.32	146,184.23	3,481,001.94	29	ฟาร์ม	120,034.55	535.82%	383.33%	31.55%
งานพัฒนาบุคลากรด้านปศุสัตว์อินทรีย์	6,127,901.79	17,358.21	447,632.06	289,004.35	6,881,896.41	4,939	ราย	1,393.38	-22.97%	-6.62%	-17.51%
งานผลิตโคนม TF	26,116,728.40	73,979.61	1,907,779.40	1,231,718.19	29,330,205.60	216	ตัว	135,787.99	-0.98%	-28.24%	37.98%
งานผลิตโคนม TMZ	11,095,378.23	31,429.35	810,497.15	523,280.67	12,460,585.40	161	ตัว	77,394.94	38.43%	18.38%	16.94%
งานผลิตโคนม SW	6,145,512.99	17,408.10	448,918.52	289,834.93	6,901,674.54	78	ตัว	88,483.01	14.89%	-1.27%	16.37%
งานพัฒนาโคบาลรักษาพันธุ์	33,595,020.81	95,163.01	2,454,055.03	1,584,409.71	37,728,648.56	680	ตัว	55,483.31	10.60%	-3.00%	14.01%
งานผลิตโคพันธุ์เมือง	28,561,065.01	80,903.56	2,086,333.74	1,346,998.09	32,075,300.40	759	ตัว	42,259.95	1.57%	-12.66%	16.29%
งานผลิตโคพันธุ์อุบลราชธานี	21,064,165.46	59,667.46	1,538,698.89	993,429.01	23,655,960.82	299	ตัว	79,116.93	21.46%	7.17%	13.34%
งานผลิตโคพันธุ์ชุมทาง	11,328,476.90	32,089.63	827,524.59	534,274.08	12,722,365.20	323	ตัว	39,388.13	35.07%	15.77%	16.67%
งานผลิตโคทาจิมะ	2,716,050.55	7,693.63	198,402.54	128,094.48	3,050,241.20	58	ตัว	52,590.37	182.02%	141.67%	16.70%
งานผลิตกระเพือ	34,315,032.36	97,202.55	2,506,650.56	1,618,366.93	38,537,252.40	346	ตัว	111,379.34	8.26%	-33.33%	62.39%
งานผลิตสูตร	88,156,034.03	249,715.38	6,439,637.59	4,157,618.40	99,003,005.40	20,437	ตัว	4,844.30	0.41%	-15.41%	18.69%
งานสนับสนุนสูตร	650,040.28	1,841.34	47,484.25	30,657.23	730,023.10	261	ตัว	2,797.02	-54.15%	-60.51%	16.13%
งานผลิตแพะ	20,817,560.46	58,968.91	1,520,684.84	981,798.62	23,379,012.83	1,233	ตัว	18,961.08	3.34%	-9.20%	13.81%
งานผลิตแกะ	15,795,006.79	44,741.76	1,153,796.46	744,924.74	17,738,469.75	579	ตัว	30,636.39	83.17%	67.83%	9.14%
งานผลิตกว่าง	3,384,142.84	9,586.10	247,205.46	159,603.08	3,800,537.48	90	ตัว	42,228.19	-20.58%	-31.82%	16.48%
งานผลิตไก่พันธุ์เมือง	8,019,783.91	22,717.25	585,830.60	378,229.37	9,006,561.13	235,360	ตัว	38.27	-65.13%	-70.62%	18.71%
งานผลิตไก่ลูกผสมพันธุ์เมือง	37,532,680.59	106,317.03	2,741,693.90	1,770,117.78	42,150,809.30	542,827	ตัว	77.65	100.97%	78.11%	12.83%
งานผลิตเป็ดเทศ	37,867,005.49	107,264.05	2,766,115.73	1,785,885.23	42,526,270.50	411,016	ตัว	103.47	5.79%	-11.52%	19.56%
งานผลิตเป็ดไช่	12,364,570.27	35,024.53	903,209.32	583,138.35	13,885,942.47	331,470	ตัว	41.89	25.74%	8.75%	15.63%
งานผลิตเป็ดเนื้อ	2,278,590.80	6,454.46	166,446.90	107,462.99	2,558,955.15	16,873	ตัว	151.66	12.27%	0.42%	11.81%
งานผลิตไก่งวง	1,460,602.65	4,137.38	106,694.36	68,885.00	1,640,319.39	11,198	ตัว	146.48	174.40%	136.15%	16.20%
งานผลิตห่าน	400,933.24	1,135.71	29,287.44	18,908.83	450,265.22	4,419	ตัว	101.89	42.13%	22.00%	16.49%
งานผลิตนกกระทา	1,211,391.01	3,431.45	88,489.91	57,131.67	1,360,444.04	39,704	ตัว	34.26	26.57%	6.55%	18.79%
งานสนับสนุนสัตว์ปีก	2,541,937.07	7,200.42	185,683.87	119,882.94	2,854,704.30	434,650	ตัว	6.57	3.88%	-9.92%	15.32%
งานทดสอบสมรรถภาพโคเนื้อ	10,039,309.99	28,437.87	733,353.30	473,474.34	11,274,575.50	195	ตัว	57,818.34	7.44%	-9.72%	19.01%
งานจัดตั้งฟาร์มเครือข่ายกระจายพันธุ์สัตว์	117,538,172.14	332,944.76	8,585,949.22	5,543,339.98	132,000,406.10	400	ฟาร์ม	330,001.02	4.80%	27.39%	-17.74%
งานสร้างศูนย์ซื้อขายลูกปรับปรุงพันธุ์สัตว์แห่งชาติ	603,049.31	1,708.23	44,051.65	28,441.04	677,250.23	1	ศูนย์	677,250.23	-0.85%	0.00%	-0.85%
งานจัดตั้งศูนย์เพาะเลี้ยงสัตว์เลี้ยงไทย											
งานวิจัยเพื่อการพัฒนาสัตว์เลี้ยงไทย											
งานวิจัยปศุสัตว์	40,951,297.40	116,000.78	2,991,417.63	1,931,346.73	45,990,062.54	16	เรื่อง	2,874,378.91	49.58%	33.33%	12.19%
งานหลากหลายทางชีวภาพ	561,109.70	1,589.43	40,988.04	26,463.08	630,150.25	20	กลุ่ม	31,507.51	-87.50%	86.21%	-9.36%

กิจกรรมย่อย	ต้นทุนผลิตประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2556 (ต.ค. 55 - ก.ย. 56)								ผลการเปรียบเทียบ		
	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย	ต้นทุนรวมเพิ่ม/(ลด) %	หน่วยนับเพิ่ม/(ลด) %	ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่ม/(ลด) %
งานผลิตໄเก๊ไทยสีด้วร์	7,750,999.34	21,955.89	566,196.37	365,552.94	8,704,704.54	125,971	ตัว	69.10			
งานล้างสีด้วร์เลี้ยงไฟ	263,397.18	746.11	19,240.68	12,422.35	295,806.32	10	ชิ้น	29,580.63			
ผลิตพันธุ์ชีวอาหารสัตว์	148,109,413.83	419,542.45	10,819,122.70	6,985,142.10	166,333,221.08	4,144,520	กิโลกรัม	40.13	-6.05%	-0.76%	-5.33%
พัฒนาอาชีวผลิตพิชชิวอาหารสัตว์	4,054,058.59	11,483.74	296,141.59	191,197.67	4,552,881.59	2,482	ราย	1,834.36	2.33%	-43.01%	79.56%
พัฒนาเทคโนโลยีอาหารสัตว์	7,104,441.27	20,124.41	518,966.49	335,059.94	7,978,592.11	44	เรื่อง	181,331.64	54.29%	7.32%	43.77%
แก้ไขปัญหาอาหารสัตว์ราคางาน	3,584,626.22	10,154.00	261,850.41	169,058.28	4,025,688.91	300	ราย	13,418.96	19.38%	0.00%	19.38%
ถ่ายทอดความรู้และเทคโนโลยีด้านปศุสัตว์	33,533,141.97	94,987.72	2,449,534.90	1,581,491.38	37,659,155.97	210	หมู่บ้าน	179,329.31	-1.03%	0.00%	-1.03%
การวิจัยและพัฒนาการปศุสัตว์	17,238,136.58	48,829.64	1,259,214.46	812,985.69	19,359,166.37	23	เรื่อง	841,702.89	12.18%	0.00%	12.18%
พัฒนาความมั่นคงด้านเสบียงสัตว์	40,116,488.52	113,636.06	2,930,436.36	1,891,975.44	45,052,536.38	6,988,341	กิโลกรัม	6.45	47.75%	-4.51%	54.73%
ปรับปรุงพันธุ์และอนุรักษ์ความหลากหลายทางชีวภาพพิชชิวอาหารสัตว์	6,536,344.08	18,515.19	477,468.02	308,267.32	7,340,594.61	425	พันธุ์	17,271.99	20.67%	3.66%	16.41%
การผลิตพิชชิวอาหารสัตว์เพื่อรับการส่งออกในเขตปลอดโรคปากและแท้เป็นอย่างเดียว	763,952.22	2,164.01	55,805.31	36,029.55	857,951.09	40	ราย	21,448.78	9.41%	0.00%	9.41%
บริการนิเคราะห์คุณภาพอาหารสัตว์	9,629,499.55	27,277.02	703,417.39	454,146.85	10,814,340.81	5,729	ตัวอย่าง	1,887.65	2.01%	-8.64%	11.66%
โครงการจัดการอาหารสัตว์เพื่อผลโภคภรณ์	895,651.33	2,537.07	65,425.70	42,240.74	1,005,854.84	4	เรื่อง	251,463.71			
การผลิตพิชชิวอาหารสัตว์เพื่อรับการผลิตพิเศษงานทดลอง	1,660,119.95	4,702.54	121,268.74	78,294.64	1,864,385.87	80	ราย	23,304.82			
งานควบคุมป้องกันโรคสัตว์	571,746,417.84	1,619,558.72	41,765,033.63	26,964,727.43	642,095,737.62	26,504,796	ตัว	24.23	-1.00%	-1.58%	0.59%
งานรักษาพยาบาลสัตว์	89,311,657.28	252,988.86	6,524,053.76	4,212,119.96	100,300,819.86	2,682,031	ตัว	37.40	-8.84%	125.30%	-59.54%
งานควบคุมแก้ไขไข้หวัดใหญ่	466,857,527.78	1,322,444.98	34,103,091.40	22,017,953.40	524,301,017.56	3,096,776	แห่ง	169.31	-23.52%	41.50%	-45.95%
งานควบคุมเคลื่อนย้ายสัตว์	231,686,890.20	656,288.37	16,924,305.00	10,926,826.38	260,194,309.95	2,400,000	ครั้ง	108.41	20.26%	3.59%	16.10%
งานเฝ้าระวังเชิงรุกทางห้องปฏิบัติการ	55,573,114.85	157,419.30	4,059,514.74	2,620,941.47	62,410,990.36	30,862	ตัวอย่าง	2,022.26	262.59%	17.79%	207.82%
งานพัฒนาขยายพันธุ์สัตว์พันธุ์ด้วยเทคโนโลยีชีวภาพ	363,043,794.10	1,028,376.78	26,519,687.39	17,121,885.95	407,713,744.22	499,374	ตัว	816.45	-13.54%	0.72%	-14.16%
งานเร่งรัดการผลิตโควิดเนื้อคุณภาพโดยวิธีการผสมเทียม	84,784,074.37	240,163.79	6,193,322.08	3,998,589.91	95,216,150.15	72,655	ตัว	1,310.52	16.46%	44.58%	-19.45%
งานผลิตโควิดเนื้อไทยแบบลีด	5,761,987.76	16,321.71	420,902.70	271,747.10	6,470,959.27	96	ตัว	67,405.83	0.28%	41.18%	-28.97%
งานผลิตพ่อคุณธรรมหรือปีกอ	6,303,718.10	17,856.24	460,475.11	297,296.21	7,079,345.66	21	ตัว	337,111.70	-19.96%	-30.00%	14.34%
งานวิจัยเทคโนโลยีชีวภาพ	8,304,251.78	23,523.06	606,610.46	391,645.45	9,326,030.75	19	เรื่อง	490,843.72	-24.16%	-5.00%	-20.16%
งานกระจายสารบันธุ์ด้วยเทคโนโลยีชีวภาพ	15,824,425.00	44,825.09	1,155,945.40	746,312.17	17,771,507.66	19,579	ตัว	907.68			
งานตรวจสอบเชิงรุกของพันธุ์สัตว์	157,509,097.45	446,168.48	11,505,752.46	7,428,450.35	176,889,468.74	298,092	ตัวอย่าง	593.41	19.51%	-4.84%	25.59%
งานสอบเทียบอุปกรณ์	19,891,153.45	56,344.72	1,453,012.50	938,107.38	22,338,618.05	1,534	ชิ้น	14,562.33	-12.60%	-2.91%	-9.97%
งานพัฒนาวิธีวิเคราะห์	25,294,711.87	71,651.12	1,847,732.60	1,192,950.21	28,407,045.80	215	รายการ	132,125.79	-7.90%	150.00%	-63.16%
งานตรวจสอบส่งออก	15,420,386.68	43,680.59	1,126,431.14	727,256.89	17,317,755.30	38,881	ตัวอย่าง	445.40	27.32%	45.88%	-12.72%
ตรวจสอบรับรองตัวคามประเมินผลมาตรฐานห้องปฏิบัติการ	11,151,872.60	31,589.38	814,623.97	525,945.05	12,524,031.00	50	แห่ง	250,480.62			

กิจกรรมย่อย	ต้นทุนผลผลิตประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2556 (ต.ค. 55 - ก.ย. 56)								ผลการเปรียบเทียบ		
	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบคง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย	ต้นทุนรวมเพิ่ม/(ลด) %	หน่วยนับเพิ่ม/(ลด) %	ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่ม/(ลด) %
กิจกรรมย่อยหน่วยงานสนับสนุน											
ด้านพัฒนาระบบวิหารราชการ	4,659,882.46	13,199.82	340,395.92	219,769.57	5,233,247.77	1	ด้าน	5,233,247.77	62.73%	0.00%	62.73%
ด้านการตรวจสอบภายใน	2,663,848.30	7,545.76	194,589.26	125,632.52	2,991,615.84	1,711	จำนวนวันคุณงานตรวจสอบ	1,748.46	1.55%	-1.78%	3.39%
ด้านงานสารบรรณ	5,398,050.93	15,290.80	394,317.78	254,583.09	6,062,242.60	113,078	จำนวนหนังสือเข้า-ออก	53.61	-23.83%	-26.48%	3.61%
ด้านอำนวยการ	33,344,225.46	94,452.59	2,435,734.89	1,572,581.70	37,446,994.64	2,738	เรื่อง	13,676.77	7.31%	26.00%	-14.83%
ด้านบริหารบุคลากร	17,382,224.48	49,237.80	1,269,739.82	819,781.16	19,520,983.26	11,429.00	จำนวนบุคลากร	1,708.02	12.11%	6.08%	5.69%
ด้านพัฒนาทรัพยากรบุคคล	7,378,920.62	20,901.92	539,016.70	348,004.95	8,286,844.19	597,597	จำนวนชั่วโมงคุณการฝึกอบรม	13.87	-23.67%	-39.49%	26.15%
ด้านการเงินและบัญชี	24,940,752.29	70,648.47	1,821,876.49	1,176,256.76	28,009,534.01	26,108	จำนวนเอกสารรายการ	1,072.83	-2.83%	14.29%	-14.97%
ด้านการพัสดุ	2,649,954.93	7,506.40	193,574.38	124,977.28	2,976,012.99	1,196	จำนวนครั้งของการจัดซื้อจัดจ้าง	2,488.31	-3.31%	-7.50%	4.53%
ด้านยานพาหนะ	3,585,233.14	10,155.72	261,894.74	169,086.91	4,026,370.51	108,089	กิโลเมตร	37.25	3.76%	0.38%	3.37%
ด้านกฎหมาย	8,179,800.97	23,170.53	597,519.55	385,776.10	9,186,267.15	3,700	เรื่อง	2,482.77	10.97%	10.45%	0.47%
ด้านแผนงาน	12,948,132.21	36,677.55	945,837.46	610,660.33	14,541,307.55	1	ด้าน	14,541,307.55	10.84%	0.00%	10.84%
ด้านพัฒนาห้องสมุด	1,830,817.40	5,186.07	133,737.88	86,345.08	2,056,086.43	12,521	ราย	164.21	11.89%	7.18%	4.39%
ด้านเทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร	24,682,642.25	69,917.34	1,803,022.02	1,164,083.77	27,719,665.38	1,107	จำนวนเครื่องคอมพิวเตอร์	25,040.35	-16.20%	-0.98%	-15.37%
ด้านเครือข่ายอินเตอร์เน็ตและเว็บไซต์	7,978,332.57	22,599.84	582,802.65	376,274.44	8,960,009.50	1	ระบบ	8,960,009.50	-27.87%	0.00%	-27.87%
ด้านศูนย์ตัวบ่งชี้ประเทศไทย	9,358,056.11	26,508.12	683,588.94	441,345.01	10,509,498.18	2,450	เรื่อง	4,289.59	-39.34%	4.26%	41.81%
รวมต้นทุนทั้งสิ้น	4,909,898,549.18	13,908,034.66	358,659,139.12	231,560,831.79	5,514,026,554.75						

กรมปศุสัตว์

ตารางที่ 7 เปรียบเทียบผลการคำนวณต้นทุนกิจกรรมย่อยแยกตามแหล่งเงิน (ต่อ)

การวิเคราะห์สาเหตุของการเปลี่ยนแปลงของต้นทุนต่อหน่วยกิจกรรมย่อย (อธิบายเฉพาะต้นทุนต่อหน่วยกิจกรรมย่อยที่เปลี่ยนแปลงอย่างมีสาระสำคัญ)

พัฒนาผลิตภัณฑ์เนื้อสัตว์

ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น 76.64% เนื่องจากได้รับการปันส่วนต้นทุนรวมเพิ่มขึ้น ทั้งที่เป้าหมายประมาณงานที่กำหนดในการจัดทำงบประมาณประจำปี ยังคงเดิม แต่สามารถดำเนินการได้สูงกว่าเป้าหมาย

พัฒนากลุ่มเกษตรกรภาคใต้

ต้นทุนต่อหน่วยลดลง 96.84% เนื่องจากโครงการในปีงบประมาณ พ.ศ. 2555 สนับสนุนปัจจัยการผลิตสำหรับเกษตรกร แต่ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2556 เน้นการแก้ปัญหาและเพิ่มประสิทธิภาพการผลิตของเกษตรกรในพื้นที่

เกษตรกรภาคใต้รับการบริการ

ต้นทุนต่อหน่วยลดลง 95.10% เนื่องจากโครงการในปีงบประมาณ พ.ศ. 2555 สนับสนุนปัจจัยการผลิตสำหรับเกษตรกร แต่ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2556 เน้นการแก้ปัญหาและเพิ่มประสิทธิภาพการผลิตของเกษตรกรในพื้นที่

งานด้านเศรษฐกิจปศุสัตว์

ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น 90.78% เนื่องจากโครงการวิจัยเป็นโครงการที่ได้รับการจัดสรรงบประมาณในลักษณะสิ้นสุดโครงการเป็นรายปี และในแต่ละปี จะได้รับการจัดสรรงบประมาณโครงการวิจัยและจำนวนเงินไม่เท่ากัน จึงเหตุให้ไม่สามารถนำปริมาณและหน่วยนับในแต่ละปีมาเบรียบเทียบได้

งานวิจัยการปศุสัตว์

ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น 124.26% เนื่องจากโครงการวิจัยเป็นโครงการที่ได้รับการจัดสรรงบประมาณในลักษณะสิ้นสุดโครงการเป็นรายปี และในแต่ละปี จะได้รับการจัดสรรงบประมาณโครงการวิจัยและจำนวนเงินไม่เท่ากัน จึงเหตุให้ไม่สามารถนำปริมาณและหน่วยนับในแต่ละปีมาเบรียบเทียบได้

งานตรวจรับรองฟาร์มปศุสัตว์อินทรีย์

ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น 31.55% เนื่องจากผู้ตรวจรับรองต้องเดินทางไปตรวจประเมินฟาร์มปศุสัตว์อินทรีย์แต่ละฟาร์มเพิ่มขึ้นหลายครั้งจึงมีค่าใช้จ่ายเพิ่มขึ้น

งานผลิตโคนม TF

ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น 37.98% เนื่องจากมีการทำลายฝูงโคนมที่ติดเชื้อบูดเซลโลชิส

งานผลิตกระเบื้อง

ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น 62.39% เนื่องจากมีการทำลายกระเบื้องที่มีความเสียง และติดเชื้อวัณโรค เป็นจำนวนมาก

พัฒนาอาชีวผลิตพืชอาหารสัตว์

ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น 79.56% เนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ. 2556 สำนักพัฒนาอาหารสัตว์มีนโยบายส่งเสริมให้เกษตรกรผลิตหญ้าแพงโกล่า ให้ได้มาตรฐานสินค้าเกษตร การปฏิบัติการเกษตรที่ดีสำหรับหญ้าแพงโกล่า (GAP) จึงเป็นผลให้ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มสูงขึ้น

พัฒนาเทคโนโลยีอาหารสัตว์

ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น 43.77% เนื่องจากการดำเนินงานพัฒนาเทคโนโลยี แยกออกเป็น 2 ส่วน คือ ด้านอาหารสัตว์และพืชอาหารสัตว์ ซึ่งในปีงบประมาณ พ.ศ. 2556 มีจำนวนเรื่องพัฒนาเทคโนโลยีทางด้านอาหารสัตว์มากกว่าทางด้านพืชอาหารสัตว์ ซึ่งงานพัฒนาเทคโนโลยีทางด้านอาหารสัตว์มีค่าใช้จ่ายในการดำเนินการสูงกว่า ทางด้านพืชอาหารสัตว์

พัฒนาความมั่นคงด้านเสบียงสัตว์

ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น 54.73% เนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ. 2556 สำนักพัฒนาอาหารสัตว์ได้ลดการผลิตหญ้าแห้ง และปรับเปลี่ยนมาผลิตหญ้าผึ่งถัว ถัวแห้ง และอาหารผสมเสริจหมัก ซึ่งมีต้นทุนที่สูงกว่าหญ้าแห้ง จึงเป็นผลให้ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มสูงขึ้น

การวิเคราะห์สาเหตุของการเปลี่ยนแปลงของต้นทุนต่อหน่วยกิจกรรมย่อย (อธิบายเฉพาะต้นทุนต่อหน่วยกิจกรรมย่อยที่เปลี่ยนแปลงอย่างมีสาระสำคัญ)

งานรักษาพยาบาลสัตว์

ต้นทุนต่อหน่วยลดลง 59.54% เนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ. 2555 งบประมาณส่วนใหญ่ใช้ในการดูแลพื้นฟูสุขภาพและรักษาพยาบาลสัตว์ใหญ่ จากอุทกภัย ในช่วงปลายปี พ.ศ. 2554 ซึ่งมีต้นทุนต่อตัวสูง รวมทั้งในปี พ.ศ. 2555 ได้ประสบปัญหาเรื่องการค้าสุนัขข้ามชาติ ซึ่งต้องดูแลและสุขาภิบาลรักษาพยาบาลและรับเลี้ยงดูทำให้ต้นทุนค่าใช้จ่ายด้านอาหารสูง ส่วนในปีงบประมาณ พ.ศ. 2556 เป้าหมายการดำเนินงานเน้นการให้บริการ สำหรับเป็นการทบทวนความคุ้มกำนิดสุนัข แม่จรจัด รักษาระยะเยียวยกับปรสิต (Deworming) เน้นการพัฒนาสุขภาพสัตว์รายย่อย และการถ่ายพยาธิ รวมทั้งสำนักงานปลดปล่อยสัตว์จังหวัดได้รับการสนับสนุนงบประมาณด้านการพัฒนาจากหน่วยงานอื่นๆ เพิ่มเติม ทำให้ปริมาณผลการเบรียบเทียบหน่วยนับเพิ่มขึ้น 125.30% ส่งผลให้ต้นทุนต่อหน่วยลดลง

งานควบคุมแก้ไขโรคไข้หวัดนก

ต้นทุนต่อหน่วยลดลง 45.95% เนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ. 2556 ได้รับการสนับสนุนงบประมาณเพิ่มเติมบางส่วนจากหน่วยงานอื่น เช่น องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น (อปท.) และการพัฒนาจังหวัด ทำให้ปริมาณผลการเบรียบเทียบหน่วยนับเพิ่มขึ้น 41.50% ส่งผลให้ต้นทุนต่อหน่วยลดลง

งานเฝ้าระวังเชิงรุกทางห้องปฏิบัติการ

ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น 207.82% เนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ. 2555 มีการวิเคราะห์ต้นทุนต่อหน่วยกิจกรรมย่อยเฉพาะการตรวจวิเคราะห์โรค โดยใช้งบประมาณกิจกรรมปรับโครงสร้างสิ่นค้าปศุสัตว์เพื่อการส่งออกเพียงงบเดียว ส่วนในปีงบประมาณ พ.ศ. 2556 ได้รับงบประมาณเพิ่มขึ้นอีกหนึ่งโครงการ คือ โครงการรองรับผลกระทบจากการเข้าสู่การเป็นประชาคมเศรษฐกิจอาเซียนด้านปศุสัตว์ (AEC) ทำให้งบประมาณเพิ่มขึ้น และเป้าหมายการดำเนินงานในการตรวจวิเคราะห์ตัวอย่างมีหลักฐานนิดromeมากขึ้น ส่งผลให้ต้นทุนต่อหน่วยสูงขึ้น ทำให้ไม่สามารถเบรียบเทียบ ต้นทุนต่อหน่วยระหว่างปีงบประมาณ พ.ศ. 2555 และงบประมาณ พ.ศ. 2556 ได้

งานผลิตโโคเนื้อไทยแบล็ค

ต้นทุนต่อหน่วยลดลง 28.97% เนื่องจากมีการทยานมลูกโคลิที่เข้าทดสอบเร็วขึ้นและลดระยะเวลาท่อว่างของแม่โค ซึ่งเป็นการเพิ่มช่วงเวลาในการผสมพันธุ์ เพื่อให้เกิดลูกโคลิจำนวนมากขึ้น จึงทำให้จำนวนแม่โคที่เข้าทดสอบจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2555 จำนวน 68 ตัว เพิ่มเป็น จำนวน 96 ตัว ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2556

งานวิจัยเทคโนโลยีชีวภาพ

ต้นทุนต่อหน่วยลดลง 20.16% เนื่องจากได้รับเงินงบประมาณลดลง และมีโครงการวิจัยต่อเนื่องจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2555 จำนวน 5 เรื่อง ซึ่งมีสารเคมีบางส่วนเหลือจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2555 สามารถนำไปใช้ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2556 ได้ จึงทำให้ต้นทุนลดลง

งานตรวจวิเคราะห์ตัวอย่าง

ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น 25.59% เนื่องจากมีรายการตรวจวิเคราะห์ใหม่เพิ่มขึ้น คือ ได้ออกชน ซึ่งมีค่าใช้จ่ายสูงมาก ทำให้ต้นทุนเฉลี่ยสูงขึ้น ทั้งค่าสาธารณูปโภคและค่าวัสดุ วิทยาศาสตร์

งานพัฒนาระบบบริหารราชการ

ต้นทุนต่อหน่วยลดลง 63.16% เนื่องจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2556 แยกการตรวจรับรองติดตามประเมินผลห้องปฏิบัติการออกมานเป็นกิจกรรมย่อย ซึ่งเดิมรวมอยู่ในกิจกรรมพัฒนาวิธีวิเคราะห์พัฒนาห้องปฏิบัติการ และปรับการนับปริมาณงานใหม่ให้ละเอียดมากขึ้น

ด้านพัฒนาระบบบริหารราชการ

ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น 62.73% เนื่องจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2556 ได้มีการจัดโครงการพัฒนาระบบคุณภาพระดับสากล และมีส่วนร่วมในการดำเนินการ ขอรับการประเมินรางวัล "ความเป็นเลิศด้านการบริหารราชการแบบมีส่วนร่วม" รวมถึงมีการจ้างพนักงานราชการเพิ่ม 1 อัตรา จึงทำให้ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น

การวิเคราะห์สาเหตุของการเปลี่ยนแปลงของต้นทุนต่อหน่วยกิจกรรมย่อย (อธิบายเฉพาะต้นทุนต่อหน่วยกิจกรรมย่อยที่เปลี่ยนแปลงอย่างมีสาระสำคัญ)

ด้านพัฒนาทรัพยากรบุคคล

ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น 26.15% เนื่องจากปีงบประมาณ พ.ศ.2556 มีหลักสูตรการฝึกอบรมน้อยกว่าปีงบประมาณ พ.ศ.2555 และจำกัดจำนวนและกลุ่มเป้าหมายที่เข้าฝึกอบรม และการฝึกอบรมใช้สถานที่ภายนอกพักค้างคืนทุกหลักสูตร ทำให้ค่าใช้จ่ายในส่วนนี้มากกว่าปีงบประมาณ พ.ศ.2555 ซึ่งในปีงบประมาณ พ.ศ.2555 หลักสูตรการฝึกอบรมเป็นหลักสูตรเปิด ไม่จำกัดกลุ่มเป้าหมายทำให้ผู้ที่ต้องการอบรมเข้าอบรมได้ทุกกลุ่ม ประกอบกับการอบรมส่วนใหญ่จัดขึ้นภายในกรมปศุสัตว์ ทำให้ไม่ต้องเสียค่าใช้จ่ายในการเช่าสถานที่ และอาหาร สำหรับผู้เข้ารับการฝึกอบรม

ด้านเครือข่ายอินเทอร์เน็ตและเว็บไซต์

ต้นทุนต่อหน่วยลดลง 27.87% เนื่องจากกรมปศุสัตว์ได้มีการจ้างงานการให้บริการด้านเครือข่ายสารสนเทศและการสื่อสารของกรมปศุสัตว์ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2556 จากผู้ให้บริการคือ สำนักงานรัฐบาลอิเล็กทรอนิกส์ (องค์กรมหาชน) (สรอ.) สังกัดกระทรวงเทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร อย่างต่อเนื่อง และได้มีการปรับลด และปรับเปลี่ยนรายการใช้บริการฯ เพื่อให้เกิดความเหมาะสมและสอดคล้องกับการปฏิบัติงานตามภารกิจกรมปศุสัตว์ มีรายละเอียดดังนี้
1.) ช่วงเวลาควบคุมการเบิกจ่ายเงินงบประมาณระหว่างช่วงปลายปีงบประมาณ พ.ศ. 2554 (เดือนกันยายน 2554) กับช่วงต้นปีงบประมาณ พ.ศ. 2555 (เดือนตุลาคม 2554) อันเนื่องมาจากการปรับเปลี่ยนรายการใช้บริการ VPN ในส่วนภูมิภาค ความเร็ว 1 Mbps. จำนวน 84 วงจร จำนวน 1 รายการ แต่มีการปรับเปลี่ยนการใช้บริการแบบ Home-use โดยศูนย์สารสนเทศจัดสรรเงินงบประมาณให้หน่วยงานนำไปดำเนินการเอง, ปรับลดการใช้บริการ Mail Server จำนวน 2 รายการ (บริการ Dedicated Mail Server และบริการ Mail Cleaner) เนื่องจากผู้ให้บริการมีการปรับเปลี่ยนบทบาทองค์กรตามพระราชบัญญัติจัดตั้งสำนักงานรัฐบาลอิเล็กทรอนิกส์ (องค์กรมหาชน) โดยมีการให้บริการในลักษณะเป็นระบบจดหมายอิเล็กทรอนิกส์กลางเพื่อการสื่อสารในภาครัฐแทน ซึ่งไม่มีค่าใช้จ่ายการใช้บริการดังกล่าวและปรับลดการใช้บริการอื่นๆ จำนวน 2 รายการ (บริการจัดลำดับเว็บไซต์ไทย และบริการต่ออายุ Domain Name) แต่มีการปรับเปลี่ยนโดยให้กรมปศุสัตว์จะต้องมาดำเนินการเอง เนื่องจากผู้ให้บริการมีการปรับเปลี่ยนบทบาทองค์กรตามพระราชบัญญัติจัดตั้งสำนักงานรัฐบาลอิเล็กทรอนิกส์ (องค์กรมหาชน) จึงส่งผลให้มียอดค่าใช้จ่ายคงค้างในการใช้บริการดังกล่าวเกิดขึ้นในช่วงต้นปีงบประมาณ พ.ศ. 2555
2.) ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2556 มีการปรับลดการใช้บริการ Bandwidth Management เริ่มตั้งแต่เดือนพฤษภาคม 2555 เป็นต้นไป เนื่องจากมีการปรับเปลี่ยนบริการ Leased Line จากความเร็ว 10 MB. จำนวน 1 เส้น แยกออกเป็น 2 เส้นฯ ละ 5 MB. ของศูนย์ราชการกรมปศุสัตว์ จังหวัดปทุมธานี จำนวน 2 หน่วยงาน คือ สำนักเทคโนโลยีชีวภาพการผลิตปศุสัตว์ (สพป.) และสำนักตรวจสอบคุณภาพสินค้าปศุสัตว์ (สตส.) ส่งผลให้อุปกรณ์ดังกล่าว ไม่มีความจำเป็นต้องใช้ในการบริหารจัดการเครือข่ายอินเทอร์เน็ตภายในของทั้งสองหน่วยงาน

ด้านปศุสัตว์ต่างประเทศ

ต้นทุนต่อหน่วยลดลง 41.81% เนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ. 2555 มีการจัดประชุมโครงการจัดประชุม OIE/FAO Global Conference on Foot and Mouth Disease จำนวน 10.56 ล้านบาท จึงทำให้ต้นทุนต่อหน่วยสูง และในปีงบประมาณ พ.ศ. 2556 กองความร่วมมือด้านการปศุสัตว์ระหว่างประเทศ ไม่มีการจัดประชุมที่เชิงบประมาณมาก จึงทำให้ต้นทุนต่อหน่วย ปีงบประมาณ พ.ศ. 2556 ลดลง

กรมปศุสัตว์

ตารางเบริบผลการคำนวณดันทุนผลผลิตระหว่างปีงบประมาณ พ.ศ. 2554 และ ปีงบประมาณ พ.ศ. 2555

ตารางที่ ๘ เบริบผลผลการคำนวณดันทุนกิจกรรมหลักแยกตามแหล่งเงิน

กิจกรรมหลัก	ดันทุนผลผลิตประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2555 (ต.ค. 54 - ก.ย. 55)							
	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ดันทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ดันทุนต่อหน่วย
กิจกรรมส่งเสริมและพัฒนาอาชีพด้านการปศุสัตว์								
จำนวนครัวเรือนตามผลการประชาคมที่เลือกอาชีพปศุสัตว์	126,234,726.16	15,665,800.38	9,157,555.73	8,135,747.96	159,193,830.23	15,010	ราย	10,605.85
โครงการรองรับผลกระทบจากการเข้าสู่การเป็นประชาคมเศรษฐกิจอาเซียน								
ด้านปศุสัตว์								
จำนวนตัวอย่างที่ได้รับการตรวจสอบ								
กิจกรรมวิจัยและพัฒนาการปศุสัตว์								
จำนวนโครงการวิจัย	76,644,577.07	9,511,635.04	5,560,094.32	4,939,694.34	96,656,000.77	85	โครงการ	1,137,129.42
กิจกรรมพัฒนาปรุงพันธุ์สัตว์								
จำนวนตัวอย่างที่ได้มีผลลัพธ์	793,358,492.38	98,456,234.30	57,553,296.25	51,131,451.20	1,000,499,474.13	2,266,800	ตัว	441.37
กิจกรรมพัฒนาอาหารสัตว์								
จำนวนผลผลิตพืชอาหารสัตว์	942,970,294.08	117,023,142.88	68,406,715.53	60,773,836.84	1,189,173,989.33	64,306,000	กิโลกรัม	18.49
กิจกรรมเพื่อระวัง ป้องกัน ควบคุม บ้าบัดและขบวนสูตรโรคสัตว์								
จำนวนสัตว์ที่ได้รับบริการเสริมสร้างภูมิคุ้มกันโรคสัตว์	101,760,198.98	12,628,497.82	7,382,078.76	6,558,380.23	128,329,155.79	26,927,700	ตัว	4.77
จำนวนสัตว์ที่ได้รับบริการบ้าบัดโรคสัตว์ตามเกณฑ์มาตรฐานที่กำหนด	427,819,266.20	53,092,611.11	31,035,665.73	27,572,680.12	539,520,223.16	11,654,700	ตัว	46.29
กิจกรรมป้องกัน แก้ไข และเตรียมความพร้อมรับปัญหาโรคไข้หวัดใหญ่								
จำนวนสถานที่ที่ได้รับการเฝ้าระวังและทำลายเชื้อโรคตามเกณฑ์มาตรฐานที่กำหนด	493,341,817.48	61,223,996.51	35,788,925.24	31,795,566.96	622,150,306.19	2,490,840	แห่ง	249.78
กิจกรรมถ่ายทอดองค์ความรู้และเทคโนโลยีด้านการปศุสัตว์								
จำนวนเกษตรกรที่ได้รับการถ่ายทอดองค์ความรู้เทคโนโลยีและบริการด้านการปศุสัตว์	301,141,520.07	37,371,831.70	21,845,971.63	19,408,379.80	379,767,703.20	36,599	ราย	10,376.45
กิจกรรมสนับสนุนโครงการอันเนื่องมาจากพระราชดำริ								
จำนวนเกษตรกรที่ได้รับบริการภายใต้โครงการอันเนื่องมาจากพระราชดำริ	191,232,601.17	23,732,073.16	13,872,753.18	12,324,819.75	241,162,247.26	26,287	ราย	9,174.20
กิจกรรมคลินิกเกษตรเคลื่อนที่								
จำนวนเกษตรกรที่ได้รับบริการจากคลินิกสัตว์	59,006,155.20	7,322,696.99	4,280,534.92	3,802,909.25	74,412,296.36	. 33,927	ราย	2,193.31
กิจกรรมส่งเสริมการทำปศุสัตว์อินทรีย์								
จำนวนเกษตรกรที่ได้รับบริการส่งเสริมและพัฒนาการทำปศุสัตว์อินทรีย์ตามเกณฑ์ที่กำหนด	45,488,400.44	5,645,136.03	3,299,904.66	2,931,698.54	57,365,139.67	4,644	ราย	12,352.53
โครงการหลวง								
จำนวนเกษตรกรที่ได้รับบริการภายใต้โครงการหลวง								
กิจกรรมตรวจสอบคุณภาพสินค้าปศุสัตว์								
จำนวนสถานประกอบการด้านปศุสัตว์ที่ได้รับบริการพัฒนาและตรวจสอบเม็ดมาตรฐาน	486,045,045.55	60,318,463.02	35,259,589.16	31,325,294.64	612,948,392.37	42,001	แห่ง	14,593.66
จำนวนตัวอย่างที่ได้รับการตรวจสอบคุณภาพสินค้าปศุสัตว์ตามเกณฑ์มาตรฐานที่กำหนด	199,232,248.43	24,724,833.88	14,453,078.56	12,840,391.94	251,250,552.81	315,081	ตัวอย่าง	797.42

กิจกรรมหลัก	ดันทุนผลิตประจําปีงบประมาณ พ.ศ. 2555 (ต.ค. 54 - ก.ย. 55)							
	เงินในงบประมาณ	เงินกองงบประมาณ	งบคง	ค่าเสื่อมราคา	ดันทุนรวม	บริโภค	หน่วยนับ	ดันทุนต่อหน่วย
กิจกรรมปรับโครงสร้างสินค้าปศุสัตว์เพื่อการส่งออก								
จำนวนคอมพาร์ทเม้นท์ที่ได้รับการตรวจประเมินตามเกณฑ์มาตรฐาน	64,005,075.28	7,943,065.77	4,643,175.93	4,125,086.48	80,716,403.46	90	คอมพาร์ทเม้นท์	896,848.93
จำนวนฟาร์มที่ได้รับการตรวจประเมินฟาร์มปลอกโรคปากและเท้าเปื้อย								
กิจกรรมพัฒนาและส่งเสริมอุตสาหกรรมชาล่าด้านปศุสัตว์								
จำนวนโรงฆ่าสัตว์ที่ได้รับการตรวจประเมินตามเกณฑ์มาตรฐานชาล่า								
จำนวนร้านค้าจำหน่ายเนื้อสัตว์ที่ได้รับการตรวจประเมินตามเกณฑ์มาตรฐานชาล่า								
พัฒนาศักยภาพการเลี้ยงแพะเนื้อเพื่อรองรับอุตสาหกรรมชาล่า								
จำนวนเกษตรกรที่ได้รับการสนับสนุนแพะเนื้อ	141,416,443.66	17,549,860.05	10,258,896.27	9,114,200.02	178,339,400.00	242	ราย	736,939.67
ส่งเสริมและพัฒนาศักยภาพการเลี้ยงแพะในพื้นที่ชายแดนภาคใต้ (แพะเนื้อร้ายย้อย)								
จำนวนเกษตรกรที่ได้รับการสนับสนุนการเลี้ยงแพะเนื้อ	97,231,101.46	12,066,434.28	7,053,520.50	6,266,482.76	122,617,539.00	3,265	ราย	37,555.14
ส่งเสริมการเลี้ยงสัตว์ปีกในครัวเรือนตามแนวเศรษฐกิจพอเพียง								
จำนวนเกษตรกรที่ได้รับการสนับสนุนสัตว์ปีก	27,506,265.01	3,413,542.93	1,995,410.94	1,772,761.32	34,687,980.20	9,368	ราย	3,702.82
รวมดันทุนทั้งสิ้น	4,574,434,228.62	567,689,855.85	331,847,167.31	294,819,382.15	5,768,790,633.93			

กรมปศุสัตว์

ตารางเปรียบเทียบผลการคำนวณดันทุนผลผลิตระหว่างปีงบประมาณ พ.ศ. 2554 และ ปีงบประมาณ พ.ศ. 2555

ตารางที่ 8 เปรียบเทียบผลการคำนวณดันทุนกิจกรรมหลักแยกตามแหล่งเงิน

(หน่วย : บาท)

กิจกรรมหลัก	ดันทุนผลผลิตประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2556 (ต.ค. 55 - ก.ย. 56)								ผลการเปรียบเทียบ		
	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ดันทุนรวม	บริมาณ	หน่วยนับ	ดันทุนต่อหน่วย	ดันทุนรวม	หน่วยนับ	ดันทุนต่อหน่วย
	เพิ่ม/(ลด) %	เพิ่ม/(ลด) %	เพิ่ม/(ลด) %								
กิจกรรมส่งเสริมและพัฒนาอาชีพด้านการปศุสัตว์											
จำนวนครัวเรือนตามผลการประชาคมที่เลือกอาชีพปศุสัตว์	101,671,154.78	287,999.01	7,426,892.53	4,795,019.07	114,181,065.39	18,007	ราย	6,340.93	-28.28%	19.97%	-40.21%
โครงการรองรับผลกระทบจากการเข้าสู่การเป็นประชาคมเศรษฐกิจอาเซียน											
ด้านปศุสัตว์											
จำนวนตัวอย่างที่ได้รับการตรวจวิเคราะห์	30,517,278.84	86,444.83	2,229,231.59	1,439,257.13	34,272,212.39	20,904	ตัวอย่าง	1,639.50			
กิจกรรมวิจัยและพัฒนาการปศุสัตว์											
จำนวนโครงการวิจัย	96,039,104.73	272,045.37	7,015,481.54	4,529,400.10	107,856,031.74	81	โครงการ	1,331,555.95	11.59%	-4.71%	17.10%
กิจกรรมพัฒนาปรุงพันธุ์สัตว์											
จำนวนสัตว์ที่ผลิตได้	1,068,042,262.72	3,025,392.21	78,018,540.44	50,371,051.92	1,199,457,247.29	2,353,600	ตัว	509.63	19.89%	3.83%	15.46%
กิจกรรมพัฒนาอาหารสัตว์											
จำนวนผลผลิตที่ขายหารสัตว์	278,048,080.15	787,613.49	20,310,905.42	13,113,314.68	312,259,913.74	65,873,000	กิโลกรัม	4.74	-73.74%	2.44%	-74.37%
กิจกรรมเพาะรัง ป้องกัน ควบคุม บ้าบัดและซั่นสูตรโรคสัตว์											
จำนวนสัตว์ที่ได้รับบริการเสริมสร้างภูมิคุ้มกันโรคสัตว์	134,139,802.03	379,971.40	9,798,668.03	6,326,306.71	150,644,748.17	27,844,600	ตัว	5.41	17.39%	3.41%	13.52%
จำนวนสัตว์ที่ได้รับบริการบำบัดโรคสัตว์ตามเกณฑ์มาตรฐานที่กำหนด	718,029,504.58	2,033,927.83	52,450,746.46	33,863,736.21	806,377,915.08	14,965,300	ตัว	53.88	49.46%	28.41%	16.40%
กิจกรรมป้องกัน แก้ไข และเริ่มกระบวนการฟื้นฟูปัญหาโรคใช้ทรัพยากราก											
จำนวนสถานที่เสี่ยงที่ได้รับการเฝ้าระวังและทำลายเชื้อโรคตามเกณฑ์มาตรฐานที่กำหนด	680,610,495.25	1,927,932.79	49,717,356.04	32,098,979.40	764,354,763.48	3,096,776	แห่ง	246.82	22.86%	24.33%	-1.18%
กิจกรรมถ่ายทอดองค์ความรู้และเทคโนโลยีด้านการปศุสัตว์											
จำนวนเกษตรกรที่ได้รับการถ่ายทอดองค์ความรู้ทางเทคโนโลยีและบริการด้านการปศุสัตว์	408,891,165.04	1,158,246.44	29,868,754.27	19,284,141.48	459,202,307.23	38,974	ราย	11,782.27	20.92%	6.49%	13.55%
กิจกรรมสนับสนุนโครงการอันเนื่องมาจากพระราชดำริ											
จำนวนเกษตรกรที่ได้รับบริการภายใต้โครงการอันเนื่องมาจากพระราชดำริ	192,927,022.11	546,495.15	14,092,967.29	9,098,831.93	216,665,316.48	19,911	ราย	10,881.69	-10.16%	-24.26%	18.61%
กิจกรรมคลินิกเบ็ดเตล็ดที่											
จำนวนเกษตรกรที่ได้รับบริการจากคลินิกสัตว์	87,505,169.74	247,871.70	6,392,093.14	4,126,922.32	98,272,056.90	38,084	ราย	2,580.40	32.06%	12.25%	17.65%
กิจกรรมส่งเสริมการดำเนินการปศุสัตว์ในธุรกิจ											
จำนวนเกษตรกรที่ดำเนินการฟื้นฟูปัญหาในธุรกิจ	56,139,072.34	159,022.46	4,100,856.90	2,647,633.18	63,046,584.88	4,424	ราย	14,251.04	9.90%	-4.74%	15.37%
โครงการหลวง											
จำนวนเกษตรกรที่ได้รับบริการภายใต้โครงการหลวง	22,202,269.47	62,891.31	1,621,835.31	1,047,104.32	24,934,100.41	3,482	ราย	7,160.86			
กิจกรรมตรวจสอบคุณภาพสินค้าปศุสัตว์											
จำนวนสถานประกอบการดำเนินการปศุสัตว์ที่ได้รับบริการพัฒนาและตรวจสอบคุณภาพมาตรฐาน	581,384,622.01	1,646,860.40	42,469,086.87	27,419,284.80	652,919,854.08	70,830	แห่ง	9,218.13	6.52%	68.64%	-36.83%
จำนวนตัวอย่างที่ได้รับการตรวจสอบคุณภาพสินค้าปศุสัตว์ตามเกณฑ์มาตรฐานที่กำหนด	313,919,780.85	889,225.54	22,931,267.77	14,805,097.26	352,545,371.42	362,003	ตัวอย่าง	973.87	40.32%	14.89%	22.13%

กิจกรรมหลัก	ต้นทุนผลผลิตประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2556 (ต.ค. 55 - ก.ย. 56)								ผลการเปรียบเทียบ		
	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบคงเหลือ	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย	ต้นทุนรวม	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย
	เพิ่ม/(ลด) %	เพิ่ม/(ลด) %	เพิ่ม/(ลด) %								
กิจกรรมปรับโครงสร้างสินค้าปลีกสัตว์เพื่อการส่งออก											
จำนวนคอมพาร์ทเม้นท์ที่ได้รับการตรวจสอบความเกณฑ์มาตรฐาน	52,811,696.40	149,597.16	3,857,798.16	2,490,707.34	59,309,799.06	97	คอมพาร์ทเม้นท์	611,441.23	-26.52%	7.78%	-31.82%
จำนวนพาร์ทที่ได้รับการตรวจสอบความมั่นคงปลอดภัยและเท้าเปื้อย	25,055,836.01	70,974.47	1,830,283.15	1,181,684.34	28,138,777.97	255	พาร์ท	110,348.15			
กิจกรรมพัฒนาและส่งเสริมอุตสาหกรรมชาล่าด้านปลีกสัตว์											
จำนวนโรงรับจำนำที่ได้รับการตรวจสอบความเกณฑ์มาตรฐานชาล่า	39,599,749.90	112,172.31	2,892,689.55	1,867,604.99	44,472,216.75	14	แห่ง	3,176,586.91			
จำนวนร้านค้าเจ้าหน่ายเนื้อสัตว์ที่ได้รับการตรวจสอบความเกณฑ์มาตรฐานชาล่า	22,364,482.23	63,350.79	1,633,684.66	1,054,754.61	25,116,272.29	68	แห่ง	369,356.95			
พัฒนาศักยภาพการเลี้ยงแพะเนื้อเพื่อรับอุตสาหกรรมชาล่า											
จำนวนเกษตรกรที่ได้รับการสนับสนุนแพะเนื้อ											
ส่งเสริมและพัฒนาศักยภาพการเลี้ยงแพะในพื้นที่ชายแดนภาคใต้ (แพะเนื้อรายย่อย)											
จำนวนเกษตรกรที่ได้รับการสนับสนุนการเลี้ยงแพะเนื้อ											
ส่งเสริมการเลี้ยงสัตว์ปีกในครัวเรือนตามแนวเศรษฐกิจพอเพียง											
จำนวนเกษตรกรที่ได้รับการสนับสนุนสัตว์ปีก											
รวมต้นทุนทั้งสิ้น	4,909,898,549.18	13,908,034.66	358,659,139.12	231,560,831.79	5,514,026,554.75						

กรมปศุสัตว์

ตารางที่ 8 เปรียบเทียบผลการคำนวณต้นทุนกิจกรรมหลักแยกตามแหล่งเงิน (ต่อ)

การวิเคราะห์สาเหตุของการเปลี่ยนแปลงของต้นทุนต่อหน่วยกิจกรรมหลัก (อธิบายเฉพาะต้นทุนต่อหน่วยกิจกรรมหลักที่เปลี่ยนแปลงอย่างมีสาระสำคัญ)

กิจกรรมส่งเสริมและพัฒนาอาชีพด้านการปศุสัตว์

จำนวนครัวเรือนตามผลการประชาคมที่เลือกอาชีพปศุสัตว์

ต้นทุนต่อหน่วยลดลง เนื่องจากโครงการในปีงบประมาณ พ.ศ.2555 สนับสนุนปัจจัยการผลิตสำหรับเกษตรกร แต่ในปีงบประมาณ พ.ศ.2556 เน้นการแก้ปัญหาและเพิ่มประสิทธิภาพการผลิตของเกษตรกรในพื้นที่

กิจกรรมพัฒนาอาหารสัตว์

จำนวนผลผลิตพืชอาหารสัตว์

ต้นทุนต่อหน่วยลดลง เนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ.2556 สำนักพัฒนาอาหารสัตว์มีนโยบายส่งเสริมให้เกษตรกรผลิตหญ้าแพงโกล่าให้ได้มาตรฐานสินค้าเกษตร การปฏิบัติการเกษตรที่ดีสำหรับหญ้าแพงโกล่า (GAP) , การดำเนินงานทดสอบสายพันธุ์พืชอาหารสัตว์พันธุ์ดีของหน่วยงานต่างๆ (ศูนย์/สถานีพัฒนาอาหารสัตว์) ส่วนใหญ่ เป็นการจัดการดูแล รักษาแปลงฟาร์มเดิม ทำให้ค่าใช้จ่ายในการจ้างเหมาเตรียมแปลงใหม่ลดลง รวมทั้งมีการเพิ่มประสิทธิภาพและวิธีการเก็บเกี่ยวเมล็ดพันธุ์ สามารถลดค่าจ้างแรงงานในการเก็บเกี่ยวได้มากขึ้น

กิจกรรมตรวจสอบคุณภาพสินค้าปศุสัตว์

จำนวนสถานประกอบการด้านปศุสัตว์ที่ได้รับบริการพัฒนาและตรวจสอบประเมินมาตรฐาน

ต้นทุนต่อหน่วยลดลง เนื่องจากมีการวางแผนตรวจฟาร์มได้มีการวางแผนโดยในการตรวจแต่ละครั้งจะวางแผนตรวจให้ได้ทั้งฟาร์ม และเจ้าหน้าที่มีความรู้และประสบการณ์ในการตรวจฟาร์มทำให้ตรวจสอบได้รวดเร็วอีกขึ้น

จำนวนตัวอย่างที่ได้รับการตรวจวิเคราะห์คุณภาพสินค้าปศุสัตว์ตามเกณฑ์มาตรฐานที่กำหนด

ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น เนื่องจากเป้าหมายดำเนินงานในการตรวจวิเคราะห์ตัวอย่าง มีหลายชนิดโดยมากขึ้น โดยเฉพาะในปีงบประมาณ พ.ศ.2556 ได้มีการตรวจโดยซึ่งมีค่าใช้จ่ายในการดำเนินการสูงมาก ทำให้ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มสูงขึ้น

กิจกรรมปรับโครงสร้างสินค้าปศุสัตว์เพื่อการส่งออก

จำนวนคอมพาร์ทเมนต์ที่ได้รับการตรวจประเมินตามเกณฑ์มาตรฐาน

ต้นทุนต่อหน่วยลดลง เนื่องจากมีการวางแผนในการตรวจประเมินสถานประกอบการภายในคอมพาร์ทเมนต์ ซึ่งในการตรวจประเมินแต่ละครั้งจะวางแผนให้ตรวจทั้งสถานประกอบการ ส่งผลให้ต้นทุนต่อหน่วยลดลง นอกจากนี้แล้ว กรมปศุสัตว์ได้ให้ความสำคัญต่อการฝึกอบรมผู้ที่เกี่ยวข้อง เช่น เกษตรกรผู้ประกอบการ และเจ้าหน้าที่กรมปศุสัตว์ ส่งผลให้เจ้าหน้าที่กรมปศุสัตว์ซึ่งเป็นผู้ตรวจสอบ มีทักษะ ความรู้ความสามารถในการตรวจประเมินมากขึ้นทำให้ลดระยะเวลาในการตรวจประเมิน

กรมปศุสัตว์

ตารางเปรียบเทียบผลการคำนวณดันทุนผลผลิตระหว่างปีงบประมาณ พ.ศ. 2555 และ ปีงบประมาณ พ.ศ. 2556

ตารางที่ 9 เปรียบเทียบผลการคำนวณดันทุนผลผลิตย่อยแยกตามแหล่งเงิน

(หน่วย : บาท)

ผลผลิตย่อย	ดันทุนผลผลิตประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2555 (ต.ค. 54 - ก.ย. 55)							
	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบคงเหลือ	ค่าเสื่อมราคา	ดันทุนรวม	บริษัท	หน่วยนับ	ดันทุนต่อหน่วย
จำนวนตัวอย่างที่ตรวจสอบโดยโรคสัตว์	181,696,347.24	22,548,618.70	13,180,956.41	11,710,214.23	229,136,136.58	1,031,258	ตัวอย่าง	222.19
ผลงานวิจัยด้านสุขภาพสัตว์	12,761,758.63	1,583,741.41	925,787.37	822,487.24	16,093,774.65	17	เรื่อง	946,692.63
ตัวอย่างเชิงวัดถูกต้องที่ตรวจสอบ	26,471,956.55	3,285,184.67	1,920,378.20	1,706,100.79	33,383,620.21	3,021	รายการ	11,050.52
โครงการที่ศึกษาวิจัยค้นไข้หวัดนก	7,037,578.78	873,367.48	510,533.21	453,567.48	8,875,046.95	1	โครงการ	8,875,046.95
ใบอนุญาตทะเบียน	57,737,792.75	7,165,292.49	4,188,523.00	3,721,164.09	72,812,772.33	55,620	ฉบับ	1,309.11
ตรวจสอบสถานประกอบการด้านอาหารสัตว์ตาม พ.ร.บ.ควบคุมฯ	33,808,803.97	4,195,691.55	2,452,621.52	2,178,955.95	42,636,072.99	13,150	ครั้ง	3,242.29
ฟาร์มที่ตรวจสอบ	144,297,486.70	17,907,399.11	10,467,898.28	9,299,881.42	181,972,665.51	2,382	ฟาร์ม	76,394.91
ฟาร์มที่ได้รับคำแนะนำ	38,960,524.35	4,835,022.94	2,826,347.27	2,510,981.06	49,132,875.62	6,800	ฟาร์ม	7,225.42
โรงงานที่ได้รับคำแนะนำ	13,192,663.44	1,637,216.94	957,046.88	850,258.78	16,637,186.04	1,200	โรงงาน	13,864.32
โรงงานอาหารสัตว์ที่ตรวจสอบ	8,490,363.04	1,053,658.82	615,923.80	547,198.51	10,707,144.17	407	โรงงาน	26,307.48
โรงงานสัตว์ภายในประเทศที่ตรวจสอบ	92,102,834.92	11,430,013.52	6,681,496.19	5,935,969.24	116,150,313.87	2,081	โรงงาน	55,814.66
โรงงานเนื้อและผลิตภัณฑ์ส่องออกที่ตรวจสอบ	14,150,605.08	1,756,098.03	1,026,539.68	911,997.51	17,845,240.30	1,169	โรงงาน	15,265.39
คอมพาร์ทเม้นต์ที่รับรอง	4,787,996.19	594,193.01	347,339.78	308,583.31	6,038,112.29	29	คอมพาร์ทเม้นต์	208,210.77
จำนวนเรื่องที่ให้ความรู้ด้านความปลอดภัยอาหาร	7,660,704.21	950,697.69	555,737.14	493,727.52	9,660,866.56	65	เรื่อง	148,628.72
ตัวอย่างที่ส่งตรวจ	45,629,050.89	5,662,590.83	3,310,107.99	2,940,763.36	57,542,513.07	77,287	ตัวอย่าง	744.53
โรงงานยาสัตว์ที่ได้รับคำแนะนำ								
วิจัยปศุสัตว์								
เกษตรกรได้รับการถ่ายทอดความรู้	302,309,851.59	37,516,822.30	21,930,726.92	19,483,678.03	381,241,078.84	60,797	ราย	6,270.72
องค์กร/กลุ่มเกษตรกรที่ได้รับการพัฒนา	91,260,224.35	11,325,445.08	6,620,369.96	5,881,663.52	115,087,702.91	1,645	กลุ่ม	69,962.13
เกษตรกรได้รับการบริการ	98,177,554.49	12,183,889.63	7,122,179.86	6,327,481.06	123,811,105.04	34,789	ราย	3,558.92
เกษตรกรได้รับการถ่ายทอดเทคโนโลยีการแปรรูปเนื้อสัตว์	7,016,458.65	870,746.46	509,001.07	452,206.31	8,848,412.49	1,262	ราย	7,011.42
เกษตรกรที่ได้รับการพัฒนาด้านผลิตภัณฑ์น้ำ	5,475,632.58	679,529.08	397,223.58	352,901.04	6,905,286.28	11,760	ราย	587.18
เกษตรกรภาคใต้ได้รับการถ่ายทอดความรู้	53,228,873.69	6,605,733.11	3,861,428.56	3,430,567.12	67,126,602.48	15,010	ราย	4,472.13
องค์กร/กลุ่มเกษตรกรภาคใต้ได้รับการพัฒนา	149,663,858.70	18,573,368.89	10,857,195.68	9,645,740.69	188,740,163.96	1,113	กลุ่ม	169,577.87
เกษตรกรภาคใต้ได้รับการบริการ	318,508,374.97	39,527,068.14	23,105,830.52	20,527,662.58	401,668,936.21	21,203	ราย	18,943.97
โครงการความร่วมมือระหว่างประเทศ	3,047,306.14	378,172.40	221,063.38	196,396.95	3,842,938.87	2	หลักสูตร	1,921,469.44

ต้นทุนผลผลิตประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2555 (ต.ค. 54 - ก.ย. 55)

ผลผลิตย่อย								
	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	บริโภค	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย
โครงการวิจัยเศรษฐกิจการปลูกสัตว์	3,218,203.38	399,380.85	233,460.93	207,411.17	4,058,456.33	10	เรื่อง	405,845.63
ฟาร์มโคนมที่ได้รับการพัฒนา	18,500,975.49	2,295,981.45	1,342,132.38	1,192,376.13	23,331,465.45	398	ฟาร์ม	58,621.77
ผลงานวิจัยด้านพัฒนาระบบฟาร์มปลูกสัตว์	34,998,380.53	4,343,318.67	2,538,918.01	2,255,623.41	44,136,240.62	13	เรื่อง	3,395,095.43
เกษตรกรปรับเปลี่ยนการเลี้ยงสัตว์ระบบปลูกสัตว์อินทรีย์	7,787,614.13	966,447.29	564,943.68	501,906.79	9,820,911.89	4,644	ราย	2,114.75
เจ้าหน้าที่ได้รับการถ่ายทอดความรู้ (ด้านปลูกสัตว์อินทรีย์)								
ผู้ประกอบการเกษตรกรได้รับการตรวจรับรองฟาร์มปลูกสัตว์อินทรีย์								
โคนม	37,346,818.02	4,634,761.09	2,709,282.75	2,406,978.71	47,097,840.57	516	ตัว	91,274.88
โคเนื้อ	88,443,560.11	10,975,895.46	6,416,038.24	5,700,131.30	111,535,625.11	2,368	ตัว	47,101.19
กระเพือ	29,388,476.13	3,647,126.39	2,131,953.82	1,894,068.63	37,061,624.97	519	ตัว	71,409.68
สุกร	82,848,312.72	10,281,522.12	6,010,137.32	5,339,521.16	104,479,493.32	24,820	ตัว	4,209.49
สัตว์เคี้ยวเอียงขนาดเล็ก	29,854,205.31	3,704,923.64	2,165,739.62	1,924,084.58	37,648,953.15	1,835	ตัว	20,517.14
สัตว์ปีก	87,390,640.70	10,845,227.57	6,339,655.38	5,632,271.32	110,207,794.97	1,937,695	ตัว	56.88
ฐานข้อมูลปรับปรุงพันธุ์ปลูกสัตว์	101,433,480.13	12,587,951.83	7,358,377.31	6,537,323.41	127,917,132.68	50,980	ข้อมูล	2,509.16
ศูนย์เพาะเลี้ยงสัตว์เดียวไทย	5,600,037.71	694,967.82	406,248.41	360,918.88	7,062,172.82	6	แห่ง	1,177,028.80
ผลงานวิจัยปลูกสัตว์ ด้านปรับปรุงพันธุ์สัตว์	24,612,474.53	3,054,421.91	1,785,484.18	1,586,258.36	31,038,638.98	12	เรื่อง	2,586,553.25
แหล่งหันนุกรรมสัตว์ แหล่งหันนุกรรมพืชอาหารสัตว์และชุมชนท้องถิ่น	4,104,750.19	509,401.80	297,774.48	264,548.54	5,176,475.01	145	กลุ่ม	35,699.83
ที่ศึกษาวิจัย								
ฟาร์มเครือข่ายกระจายพันธุ์								
สัตว์เลี้ยงไทย								
เมล็ดพันธุ์พืชอาหารสัตว์พืชผล	127,960,281.59	15,879,942.78	9,282,734.18	8,246,958.92	161,369,917.47	124,598	กิโลกรัม	1,295.12
หม่อนพันธุ์พืชอาหารสัตว์พืชผล	17,449,129.31	2,165,446.74	1,265,827.39	1,124,585.31	22,004,988.75	4,051,773	กิโลกรัม	5.43
เกษตรกรได้รับการพัฒนาอาชีวผลิตพืชอาหารสัตว์	3,654,078.74	453,473.22	265,081.02	235,503.05	4,608,136.03	4,355	ราย	1,058.13
เทคโนโลยีด้านอาหารสัตว์	4,247,055.58	527,061.98	308,097.85	273,720.04	5,355,935.45	41	เรื่อง	130,632.57
เกษตรกรที่ได้รับการฝึกอบรม	2,769,620.50	343,711.46	200,918.99	178,500.28	3,492,751.23	300	ราย	11,642.50
ฝึกอบรมเกษตรกรผู้นำ	4,687,740.53	581,751.23	340,066.85	302,121.90	5,911,680.51	2,100	ราย	2,815.09
จัดตั้งหมู่บ้านหลักถ่ายทอดเทคโนโลยีด้านปลูกสัตว์	26,563,863.01	3,296,590.31	1,927,045.46	1,712,024.11	33,499,522.89	210	หมู่บ้าน	159,521.54
ผลงานวิจัยปลูกสัตว์ ด้านอาหารสัตว์	14,174,127.44	1,759,017.17	1,028,246.08	913,513.52	17,874,904.21	23	เรื่อง	777,169.75
หมูญแท้และหมูญหมักที่ผลิต	23,791,333.67	2,952,517.86	1,725,915.44	1,533,336.35	30,003,103.32	4,826,860	กิโลกรัม	6.22
หมูยาสต์ที่ผลิต	1,252,175.46	155,395.68	90,837.66	80,701.91	1,579,110.71	2,491,653	กิโลกรัม	0.63
เก็บรักษาเชื้อพันธุ์พืชอาหารสัตว์	2,498,124.93	310,018.71	181,223.65	161,002.57	3,150,369.86	410	พันธุ์	7,683.83
ทดสอบสายพันธุ์พืชอาหารสัตว์พันธุ์ตืด	1,498,874.97	186,011.22	108,734.19	96,601.54	1,890,221.92	29	แปลง	65,180.07

ผลผลิตย่อย	ต้นทุนผลผลิตประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2555 (ต.ค. 54 - ก.ย. 55)							
	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบคง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย
ผลิตเมล็ดพันธุ์คัดและต้นพันธุ์ดี	999,249.98	124,007.48	72,489.46	64,401.03	1,260,147.95	15	พันธุ์	84,009.86
เครื่อข่ายเกษตรกรผลิตพืชอาหารสัตว์ (โรคป่าก)	644,070.28	79,929.48	46,723.35	41,509.92	812,233.03	40	ราย	20,305.83
เครือข่ายเกษตรกรผลิตพืชอาหารสัตว์ (พลังงานทดแทน)								
จำนวนตัวอย่างที่ได้รับการวิเคราะห์	8,706,739.04	1,080,511.20	631,620.55	561,143.80	10,980,014.59	6,271	ตัวอย่าง	1,750.92
ผลงานการจัดการอาหารสัตว์โลกกรอง								
สัตว์ที่ได้รับการควบคุม ป้องกันโรค	532,684,439.99	66,106,438.05	38,642,991.38	34,331,174.01	671,765,043.43	26,930,977	ตัว	24.94
สัตว์ที่ได้รับการรักษาพยาบาล	90,371,161.89	11,215,111.93	6,555,873.92	5,824,364.02	113,966,511.76	1,190,433	ตัว	95.74
พันธุ์ที่ควบคุมแม่เขี้ยวตัวนก	563,024,777.76	69,871,691.00	40,843,996.94	36,286,589.51	710,027,055.21	2,188,610	แห่ง	324.42
จำนวนเครื่องที่ควบคุมการเคลื่อนย้ายสัตว์	177,692,165.33	22,051,697.47	12,890,477.55	11,452,147.25	224,086,487.60	2,316,935	ครั้ง	96.72
จำนวนตัวอย่างในการตรวจวินิจฉัยโรคสัตว์	14,136,991.62	1,754,408.60	1,025,552.10	911,120.14	17,828,072.46	26,200	ตัวอย่าง	680.46
ตัวอย่างสินค้าที่ตรวจวิเคราะห์	163,344,951.53	20,271,200.19	11,849,675.12	10,527,478.44	205,993,305.28	326,626	ตัวอย่าง	630.67
วิธีวิเคราะห์ที่พัฒนาได้และทดสอบความชำนาญและขอบข่ายที่ได้รับการรับรองมาตรฐานห้องปฏิบัติการ	30,999,163.52	3,847,013.59	2,248,799.32	1,997,876.41	39,092,852.84	53	วิธี	737,601.00
ตัวอย่างส่งออกที่วินิจฉัย	11,171,034.23	1,386,331.62	810,390.07	719,966.07	14,087,721.99	26,652	ตัวอย่าง	528.58
ห้องปฏิบัติการที่ได้รับการตรวจประเมิน								
จำนวนปศุสัตว์ที่ได้รับการขยายพันธุ์สัตว์พันธุ์ด้วยเทคโนโลยีชีวภาพ	384,755,121.26	47,748,326.55	27,911,625.94	24,797,223.32	485,212,297.07	495,813	ตัว	978.62
จำนวนโคเนื้อที่ได้รับการผสมเทียม	56,046,854.69	6,955,446.13	4,065,855.81	3,612,184.21	70,680,340.84	50,253	ตัว	1,406.49
จำนวนน้ำเชื้อแข็ง	21,077,888.75	2,615,777.83	1,529,071.65	1,358,456.55	26,581,194.78	1,036,545	ตัว	25.64
พ่อโคที่เข้าทดสอบ	1,253,399.85	155,547.63	90,926.48	80,780.82	1,580,654.78	30	ตัว	52,688.49
แม่โคที่เข้าทดสอบ	3,878,154.82	481,281.19	281,336.36	249,944.62	4,890,716.99	68	ตัว	71,922.31
ผลงานวิจัยด้านสุขภาพสัตว์	10,099,127.37	1,253,307.38	732,629.79	650,882.35	12,735,946.89	20	เรื่อง	636,797.34
กระบวนการที่ได้รับการผสมเทียม								
รวมต้นทุนทั้งสิ้น	4,574,434,228.62	567,689,855.85	331,847,167.31	294,819,382.15	5,768,790,633.93			

กรมปศุสัตว์

ตารางเบรียบเทียบผลการคำนวนดันทุนผลผลิตระหว่างปีงบประมาณ พ.ศ. 2555 และ ปีงบประมาณ พ.ศ. 2556

ตารางที่ 9 เปรียบเทียบผลการคำนวนดันทุนผลผลิตย่อยแยกตามแหล่งเงิน

(หน่วย : บาท)

ผลผลิตย่อย	ต้นทุนผลผลิตประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2556 (ต.ค. 55 - ก.ย. 56)								ผลการเบรียบเทียบ		
	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	บริโภณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย	ต้นทุนรวมเพิ่ม/(ลด) %	หน่วยนับเพิ่ม/(ลด) %	ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่ม/(ลด) %
จำนวนตัวอย่างที่ตรวจสอบให้ครุภัติ	203,486,968.86	576,407.80	14,864,352.15	9,596,860.57	228,524,589.38	1,012,677	ตัวอย่าง	225.66	-0.27%	-1.80%	1.56%
ผลงานวิจัยด้านสุขภาพสัตว์	9,014,095.55	25,533.80	658,463.25	425,123.13	10,123,215.73	9	เรื่อง	1,124,801.75	-37.10%	-47.06%	18.81%
ตัวอย่างเชิงวัดถูกต้องตรวจสอบ	25,486,178.20	72,193.48	1,861,718.86	1,201,980.15	28,622,070.69	2,217	รายการ	12,910.27	-14.26%	-26.61%	16.83%
โครงการที่ศึกษาวิจัยค้นใช้วัสดุ	7,602,661.08	21,535.69	555,360.53	358,557.01	8,538,114.31	1	โครงการ	8,538,114.31	-3.80%	0.00%	-3.80%
ใบอนุญาต ทะเบียน	124,210,702.98	351,845.72	9,073,365.44	5,858,030.14	139,493,944.28	113,099	ฉบับ	1,233.38	91.58%	103.34%	-5.79%
ตรวจสอบสถานะประกอบการด้านอาหารสัตว์ตาม พรบ.ควบคุมฯ	52,498,359.47	148,709.59	3,834,909.46	2,475,929.73	58,957,908.25	16,000	ครั้ง	3,684.87	38.28%	21.67%	13.65%
ฟาร์มที่ตรวจสอบ	186,472,675.48	528,212.22	13,621,489.04	8,794,431.78	209,416,808.52	2,420	ฟาร์ม	86,535.87	15.08%	1.60%	13.27%
ฟาร์มที่ได้รับคำแนะนำ	46,296,226.93	131,141.11	3,381,854.98	2,183,424.51	51,992,647.53	7,000	ฟาร์ม	7,427.52	5.82%	2.94%	2.80%
โรงงานที่ได้รับคำแนะนำ	17,518,287.44	49,623.21	1,279,678.97	826,198.17	19,673,787.79	1,250	โรง	15,739.03	18.25%	4.17%	13.52%
โรงงานอาหารสัตว์ที่ตรวจสอบ	10,886,449.58	30,837.52	795,235.30	513,427.17	12,225,949.57	420	โรง	29,109.40	14.18%	3.19%	10.65%
โรงงานฝ่ายภายในประเทศที่ตรวจสอบ	87,813,103.16	248,743.98	6,414,587.12	4,141,445.08	98,617,879.34	1,680	โรง	58,701.12	-15.09%	-19.27%	5.17%
โรงงานเนื้อและผลิตภัณฑ์ส่งออกที่ตรวจสอบ	18,144,082.64	51,395.88	1,325,392.16	855,711.95	20,376,582.63	1,309	โรง	15,566.53	14.18%	11.98%	1.97%
คอมพาร์ทเม้นต์ที่รับรอง	12,489,977.22	35,379.76	912,370.07	589,052.81	14,026,779.86	101	คอมพาร์ทเม้นต์	138,879.01	132.30%	248.28%	-33.30%
จำนวนเรื่องที่ได้ความรู้ด้านความปลอดภัยอาหาร	3,153,983.14	8,934.13	230,392.72	148,748.28	3,542,058.27	28	เรื่อง	126,502.08	-63.34%	-56.92%	-14.89%
ตัวอย่างที่ส่งตรวจ	95,062,157.00	269,278.02	6,944,117.29	4,483,325.25	106,758,877.56	158,231	ตัวอย่าง	674.70	85.53%	104.73%	-9.38%
โรงงานยาสัตว์ที่ได้รับคำแนะนำ	40,993,913.01	116,121.49	2,994,530.62	1,933,356.57	46,037,921.69	30	แห่ง	1,534,597.39			
วิจัยปศุสัตว์	3,567,800.50	10,106.34	260,621.32	168,264.75	4,006,792.91	1	เรื่อง	4,006,792.91			
เกษตรกรได้รับการถ่ายทอดความรู้	451,474,425.07	1,278,870.00	32,979,383.79	21,292,454.90	507,025,133.76	67,224	ราย	7,542.32	32.99%	10.57%	20.28%
องค์กร/กลุ่มเกษตรกรที่ได้รับการพัฒนา	104,156,855.10	295,040.14	7,608,468.40	4,912,249.77	116,972,613.41	2,084	กลุ่ม	56,128.89	1.64%	26.69%	-19.77%
เกษตรกรได้รับการบริการ	82,883,242.09	234,779.40	6,054,469.75	3,908,942.78	93,081,434.02	30,274	ราย	3,074.63	-24.82%	-12.98%	-13.61%
เกษตรกรได้รับการถ่ายทอดเทคโนโลยีการแปรรูปเนื้อสัตว์	14,537,973.05	41,181.02	1,061,972.43	685,640.47	16,326,766.97	1,319	ราย	12,378.14	84.52%	4.52%	76.54%
เกษตรกรที่ได้รับการพัฒนาด้านผลิตภัณฑ์ทั่วไป	5,172,639.12	14,652.29	377,851.86	243,952.21	5,809,095.48	10,024	ราย	579.52	-15.87%	-14.76%	-1.31%
เกษตรกรภาคใต้ได้รับการถ่ายทอดความรู้	84,617,615.98	239,692.27	6,181,162.60	3,990,739.39	95,029,210.24	18,030	ราย	5,270.62	41.57%	20.12%	17.85%
องค์กร/กลุ่มเกษตรกรภาคใต้ได้รับการพัฒนา	5,724,638.76	16,215.91	418,174.43	269,985.64	6,429,014.74	1,200	กลุ่ม	5,357.51	-96.59%	7.82%	-96.84%
เกษตรกรภาคใต้ได้รับการบริการ	14,908,371.47	42,230.23	1,089,029.36	703,109.21	16,742,740.27	18,030	ราย	928.60	-95.83%	-14.96%	-95.10%
โครงการความร่วมมือระหว่างประเทศ	2,857,890.62	8,095.41	208,763.70	134,783.95	3,209,533.68	2	หลักสูตร	1,604,766.84	-16.48%	0.00%	-16.48%

ผลผลิตย่อย	ต้นทุนผลผลิตประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2556 (ต.ค. 55 - ก.ย. 56)								ผลการเบริรยนพื้นที่		
	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบคงเหลือ	ต่าเฉื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย	ต้นทุนรวมเพิ่ม/(ลด) %	หน่วยนับเพิ่ม/(ลด) %	ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่ม/(ลด) %
โครงการวิจัยเศรษฐกิจการปลูกสัตว์	6,201,650.76	17,567.12	453,019.28	292,482.50	6,964,719.66	9	เรื่อง	773,857.74	71.61%	-10.00%	90.68%
พาร์มโคนมที่ได้รับการพัฒนา	24,814,893.57	70,291.96	1,812,682.75	1,170,321.00	27,868,189.28	400	พาร์ม	69,670.47	19.44%	0.50%	18.85%
ผลงานวิจัยด้านพัฒนาระบบพาร์มปศุสัตว์	60,985,409.36	172,750.45	4,454,872.99	2,876,196.32	68,489,229.12	9	เรื่อง	7,609,914.35	55.18%	-30.77%	124.14%
เกษตรกรรับเปลี่ยนการผลิตเข้าสู่ระบบปศุสัตว์อินทรีย์											
เจ้าหน้าที่ได้รับการถ่ายทอดความรู้ (ด้านปศุสัตว์อินทรีย์)	6,343,642.91	17,969.34	463,391.55	299,179.14	7,124,182.94	4,939	ราย	1,442.43			
ผู้ประกอบการเกษตรกรได้รับการตรวจรับรองพาร์มปศุสัตว์อินทรีย์	3,208,742.47	9,089.25	234,392.79	151,330.84	3,603,555.35	29	ราย	124,260.53			
โโคโนม	44,884,083.64	127,141.00	3,278,700.49	2,116,824.95	50,406,750.08	455	ตัว	110,784.07	7.03%	-11.82%	21.37%
โโคเน็อ	111,081,875.25	314,656.31	8,114,328.51	5,238,847.84	124,749,707.91	2,119	ตัว	58,871.97	11.85%	-10.52%	24.99%
กระปือ	35,523,139.79	100,624.70	2,594,900.61	1,675,343.74	39,894,008.84	346	ตัว	115,300.60	7.64%	-33.33%	61.46%
สุกร	91,932,613.06	260,413.11	6,715,509.81	4,335,729.57	103,244,265.55	20,698	ตัว	4,988.13	-1.18%	-16.61%	18.50%
สัตว์คีบะเว้อ๊งขนาดเล็ก	41,404,848.72	117,285.53	3,024,548.73	1,952,737.13	46,499,420.11	1,902	ตัว	24,447.64	23.51%	3.65%	19.16%
สัตว์ปีก	115,351,486.22	326,750.63	8,426,215.80	5,440,211.41	129,544,664.06	2,153,488	ตัว	60.16	17.55%	11.14%	5.77%
ฐานข้อมูลปรับปรุงพันธุ์ปศุสัตว์	624,280.49	1,768.37	45,602.55	29,442.34	701,093.75	18,000	ข้อมูล	38.95	-99.45%	-64.69%	-98.45%
ศูนย์เพาะเลี้ยงสัตว์เลี้ยงไทย											
ผลงานวิจัยปศุสัตว์ ด้านปรับปรุงพันธุ์สัตว์	42,393,043.60	120,084.74	3,096,734.56	1,999,342.42	47,609,205.32	16	เรื่อง	2,975,575.33	53.39%	33.33%	15.04%
แหล่งทั้งหมดทุกรายการที่ซื้อขายอาหารสัตว์และอุปกรณ์ที่ศึกษาวิจัย	580,864.34	1,645.38	42,431.08	27,394.75	652,335.55	20	กิโลกรัม	32,616.78	-87.40%	86.21%	-8.64%
พาร์มเครื่อข่ายกระจายพันธุ์	121,676,263.52	344,666.53	8,888,229.25	5,738,500.81	136,647,660.11	400	แท่ง	341,619.15			
สัตว์เลี้ยงไทย	272,670.43	772.38	19,918.08	12,859.69	306,220.58	10	ชนิด	30,622.06			
เม็ดพันธุ์พิช้อหารสัตว์ที่ผลิต	130,336,284.17	369,197.35	9,520,827.98	6,146,925.05	146,373,234.55	100,750	กิโลกรัม	1,452.84	-9.29%	-19.14%	12.18%
หน่วยพันธุ์พิช้อหารสัตว์ที่ผลิต	17,773,129.66	50,345.09	1,298,294.73	838,217.05	19,959,986.53	4,043,770	กิโลกรัม	4.94	-9.29%	-0.20%	-9.11%
เกษตรกรได้รับการพัฒนาอาชีพผลิตพิช้อหารสัตว์	10,153,592.21	28,761.60	741,701.40	478,864.12	11,402,919.33	2,482	ราย	4,594.25	147.45%	-43.01%	334.19%
เทคโนโลยีด้านอาหารสัตว์	7,650,649.76	21,671.63	558,866.02	360,820.25	8,592,007.66	44	เรื่อง	195,272.90	60.42%	7.32%	49.48%
เกษตรกรที่ได้รับการฝึกอบรม	3,415,002.91	9,673.52	249,459.74	161,058.50	3,835,194.67	300	ราย	12,783.98	9.80%	0.00%	9.80%
ศึกษาและทดลองการฟุ้งฟูน้ำ	5,416,688.98	15,343.59	395,679.26	255,462.10	6,083,173.93	2,100	ราย	2,896.75	2.90%	0.00%	2.90%
จัดตั้งหมู่บ้านหลักถ่ายทอดเทคโนโลยีด้านปศุสัตว์	30,694,570.84	86,947.04	2,242,182.45	1,447,618.58	34,471,318.91	210	หมู่บ้าน	164,149.14	2.90%	0.00%	2.90%
ผลงานวิจัยปศุสัตว์ ด้านอาหารสัตว์	18,563,450.74	52,583.80	1,356,026.23	875,490.21	20,847,550.98	23	เรื่อง	906,415.26	16.63%	0.00%	16.63%
หญ้าแท่งและหญ้ามักกี้ที่ผลิต	41,040,714.13	116,254.06	2,997,949.36	1,935,563.80	46,090,481.35	2,767,628	กิโลกรัม	16.65	53.62%	-42.66%	167.92%
หญ้าล้ำที่ผลิต	2,160,037.58	6,118.64	157,786.81	101,871.78	2,425,814.81	4,220,713	กิโลกรัม	0.57	53.62%	69.39%	-9.31%
เก็บรักษาเชือพันธุ์พิช้อหารสัตว์	2,183,780.94	6,185.89	159,521.22	102,991.56	2,452,479.61	410	พันธุ์	5,981.66	-22.15%	0.00%	22.15%
ทดสอบสายพันธุ์พิช้อหารสัตว์	1,310,268.56	3,711.53	95,712.73	61,794.94	1,471,487.76	29	แปลง	50,740.96	-22.15%	0.00%	-22.15%

ผลผลิตย่อย	ต้นทุนผลผลิตประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2556 (ต.ค. 55 - ก.ย. 56)								ผลการเบริกบดีขึ้น		
	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย	ต้นทุนรวมเพิ่ม/(ลด) %	หน่วยนับเพิ่ม/(ลด) %	ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่ม/(ลด) %
ผลิตเมล็ดพันธุ์คัดและต้นพันธุ์ดิบ	873,512.36	2,474.36	63,808.49	41,196.62	980,991.83	15	พันธุ์	65,399.46	-22.15%	0.00%	-22.15%
เครื่อข่ายเกษตรกรผลิตพืชอาหารสัตว์ (โรคปาก)	644,599.32	1,825.93	47,086.80	30,400.62	723,912.67	40	ราย	18,097.82	-10.87%	0.00%	-10.87%
เครือข่ายเกษตรกรผลิตพืชอาหารสัตว์ (พลังงานทดแทน)	1,787,754.42	5,064.08	130,592.20	84,314.15	2,007,724.85	80	ราย	25,096.56			
จำนวนตัวอย่างที่ได้รับการวิเคราะห์	7,876,615.01	22,311.71	575,372.37	371,477.23	8,845,776.32	5,729	ตัวอย่าง	1,544.03	-19.44%	-8.64%	-11.82%
ผลงานการจัดการอาหารสัตว์คลิโกร้อน	964,511.41	2,732.12	70,455.80	45,488.33	1,083,187.66	4	เรื่อง	270,796.92			
สัตว์ที่ได้รับการควบคุมป้องกันโรค	591,875,528.90	1,676,577.49	43,235,428.50	27,914,057.37	664,701,592.26	26,504,796	ตัว	25.08	-1.05%	-1.58%	0.54%
สัตว์ที่ได้รับการรักษาพยาบาล	92,455,995.77	261,895.68	6,753,741.96	4,360,413.37	103,832,046.78	2,682,031	ตัว	38.71	-8.89%	125.30%	-59.56%
พื้นที่ควบคุมแก้ไขโรคไข้หวัดนก	483,293,882.66	1,369,003.45	35,303,737.17	22,793,125.43	542,759,748.71	3,096,776	แห่ง	175.27	-23.56%	41.50%	-45.98%
จำนวนครั้งที่ควบคุมการเคลื่อนย้ายสัตว์	239,843,742.60	679,393.89	17,520,148.21	11,311,520.18	269,354,804.88	2,400,000	ครั้ง	112.23	20.20%	3.59%	16.04%
จำนวนตัวอย่างในการตรวจวิเคราะห์โรคสัตว์	57,529,642.02	162,961.47	4,202,435.48	2,713,215.28	64,608,254.25	30,862	ตัวอย่าง	2,093.46	262.40%	17.79%	207.65%
ตัวอย่างสินค้าที่ตรวจสอบ	185,693,248.92	526,004.38	13,564,553.35	8,757,672.43	208,541,479.08	298,652	ตัวอย่าง	698.28	1.24%	-8.56%	10.72%
วิธีวิเคราะห์ที่พัฒนาได้และทดสอบความชำนาญและขอบเขตที่ได้รับการรับรองฐานห้องปฏิบัติการ	29,479,878.41	83,506.24	2,153,451.38	1,390,331.21	33,107,167.24	66	วิธี	501,623.75	-15.31%	24.53%	-31.99%
ตัวอย่างส่งออกที่วิเคราะห์	15,963,282.38	45,218.43	1,166,088.68	752,860.96	17,927,450.45	38,881	ตัวอย่าง	461.09	27.26%	45.88%	-12.77%
ห้องปฏิบัติการที่ได้รับการตรวจประเมิน	11,544,489.45	32,701.53	843,303.91	544,461.67	12,964,956.56	50	แห่ง	259,299.13			
จำนวนปศุสัตว์ที่ได้รับการขยายพันธุ์สัตว์พันธุ์ด้วยเทคโนโลยีชีวภาพ	359,745,982.56	1,019,035.23	26,278,788.27	16,966,354.42	404,010,160.48	499,374	ตัว	809.03	-16.74%	0.72%	-17.33%
จำนวนโคเนื้อที่ได้รับการผสมเทียน	87,803,288.73	248,716.18	6,413,870.19	4,140,982.21	98,606,857.31	72,655	ตัว	1,357.19	39.51%	44.58%	-3.50%
จำนวนน้ำซื้อขายเชิง	22,286,047.32	63,128.62	1,627,955.13	1,051,055.46	25,028,186.53	1,033,180	ต่อตัว	24.22	-5.84%	-0.32%	-5.54%
พ่อโคที่เข้าทดสอบ	1,093,623.91	3,097.86	79,887.23	51,577.53	1,228,186.53	21	ตัว	58,485.07	-22.30%	-30.00%	11.00%
แม่โคที่เข้าทดสอบ	5,494,856.37	15,565.02	401,389.24	259,148.64	6,170,959.27	96	ตัว	64,280.83	26.18%	41.18%	-10.62%
ผลงานวิจัยด้านสุขภาพสัตว์	8,599,971.43	24,360.73	628,212.23	405,592.20	9,658,136.59	19	เรื่อง	508,322.98	-24.17%	-5.00%	-20.18%
กระบวนการเบื้องต้นที่ได้รับการผสมเทียน	16,039,143.12	45,433.31	1,171,630.17	756,438.72	18,012,645.32	19,579	ตัว	920.00			
รวมต้นทุนทั้งสิ้น	4,909,898,549.18	13,908,034.66	358,659,139.12	231,560,831.79	5,514,026,554.75						

กรมปศุสัตว์

ตารางที่ 9 เปรียบเทียบผลการคำนวณต้นทุนผลผลิตย่อยแยกตามแหล่งเงิน (ต่อ)

การวิเคราะห์สาเหตุของการเปลี่ยนแปลงของต้นทุนต่อหน่วยผลผลิตย่อย (อธิบายเฉพาะต้นทุนต่อหน่วยผลผลิตย่อยที่เปลี่ยนแปลงอย่างมีสาระสำคัญ)

คอมพาร์ทเมนต์ที่รับรอง

ต้นทุนต่อหน่วยลดลง 33.30% เนื่องจากถึงแม้จะมีต้นทุนรวมเพิ่มมากขึ้น แต่มีการรับรองคอมพาร์ทเมนต์เพิ่มมากขึ้นด้วย ทำให้ต้นทุนต่อหน่วยลดลง เพราะว่ามีการขยายขอบข่ายการรับรองคอมพาร์ทเมนต์ให้ครบวงจรการผลิต จากเดิมรับรองเฉพาะฟาร์มไก่เนื้อ และเป็ดเนื้อ เพิ่มเป็นรับรองฟาร์มไก่เนื้อ เป็ดเนื้อ ไก่พันธุ์ เป็ดพันธุ์ สถานที่ฝึกไข่สัตว์ปีก โรงงานผลิตวัณฑ์อาหารสัตว์ และโรงฆ่าสัตว์ปีก

เกษตรกรได้รับการถ่ายทอดความรู้

ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น 20.28% เนื่องจากได้รับการบันส่วนต้นทุนรวมเพิ่มขึ้นเป็นจำนวนมากถึง 84.52% ทั้งที่เป้าหมายประมาณงานที่กำหนดในการจัดทำงบประมาณประจำปีประจำปีที่แล้ว แต่สามารถดำเนินการได้สูงกว่าเป้าหมาย

เกษตรกรได้รับการถ่ายทอดเทคโนโลยีการแปรรูปเนื้อสัตว์

ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น 76.54% เนื่องจากได้รับการบันส่วนต้นทุนรวมเพิ่มขึ้น ทั้งที่เป้าหมายประมาณงานที่กำหนดในการจัดทำงบประมาณประจำปียังคงเดิม แต่สามารถดำเนินการได้สูงกว่าเป้าหมาย

องค์กร/กลุ่มเกษตรกรภาคใต้ได้รับการพัฒนา

ต้นทุนต่อหน่วยลดลง 96.84% เนื่องจากโครงการในปีงบประมาณ พ.ศ. 2555 สนับสนุนปัจจัยการผลิตสำหรับเกษตรกร แต่ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2556 เน้นการแก้ปัญหาและเพิ่มประสิทธิภาพการผลิตของเกษตรกรในพื้นที่

เกษตรกรภาคใต้ได้รับการบริการ

ต้นทุนต่อหน่วยลดลง 95.10% เนื่องจากโครงการในปีงบประมาณ พ.ศ. 2555 สนับสนุนปัจจัยการผลิตสำหรับเกษตรกร แต่ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2556 เน้นการแก้ปัญหาและเพิ่มประสิทธิภาพการผลิตของเกษตรกรในพื้นที่

โครงการวิจัยเศรษฐกิจการปศุสัตว์

ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น 90.68% เนื่องจากโครงการวิจัยเป็นโครงการที่ได้รับการจัดสรรงบประมาณในลักษณะสิ้นสุดโครงการเป็นรายปี และในแต่ละปี จะได้รับการจัดสรรงบประมาณโครงการวิจัยและจำนวนเงินไม่เท่ากัน จึงเป็นเหตุให้ไม่สามารถนำบرمามและหน่วยนับในแต่ละปีมาเบรย์บเทียบได้

ผลงานวิจัยด้านพัฒนาระบบฟาร์มปศุสัตว์

ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น 124.14% เนื่องจากโครงการวิจัยเป็นโครงการที่ได้รับการจัดสรรงบประมาณในลักษณะสิ้นสุดโครงการเป็นรายปี และในแต่ละปี จะได้รับการจัดสรรงบประมาณโครงการวิจัยและจำนวนเงินไม่เท่ากัน จึงเป็นเหตุให้ไม่สามารถนำบرمามและหน่วยนับในแต่ละปีมาเบรย์บเทียบได้

โคนม

ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น 21.37% เนื่องจากมีการทำลายผู้โคนมที่ติดเชื้อบุลเลลโลชิส

โคเนื้อ

ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น 24.99% เนื่องจากมีการทำลายโคเนื้อตัวที่ติดเชื้อบุลเลลโลชิส

กระนือ

ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น 61.46% เนื่องจากมีการทำลายกระนือที่มีความเสี่ยง และติดเชื้อวัณโรค เป็นจำนวนมาก

ฐานข้อมูลปรับปรุงพันธุ์ปศุสัตว์

ต้นทุนต่อหน่วยลดลง 98.45 เนื่องจากการดำเนินงานอย่างบูรณาการ มีการทำงานผ่านระบบออนไลน์มากขึ้น

เกษตรกรได้รับการพัฒนาอาชีพผลิตพืชอาหารสัตว์

ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น 334.19% เนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ. 2556 สำนักพัฒนาอาหารสัตว์มีนโยบายส่งเสริมให้เกษตรกรผลิตหญ้าแพงโกล่าให้ได้มาตรฐานสินค้าเกษตร การปฏิบัติการเกษตรที่ดีสำหรับหญ้าแพงโกล่า (GAP) จึงเป็นผลให้ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มสูงขึ้น

เทคโนโลยีด้านอาหารสัตว์

ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น 49.48% เนื่องจากการดำเนินงานพัฒนาเทคโนโลยี แยกออกเป็น 2 ส่วน คือ ด้านอาหารสัตว์และพืชอาหารสัตว์ ซึ่งในปีงบประมาณ พ.ศ. 2556 มีจำนวนเรื่องพัฒนาเทคโนโลยีทางด้านอาหารสัตว์ มากกว่าทางด้านพืชอาหารสัตว์ ซึ่งงานพัฒนาเทคโนโลยีทางด้านอาหารสัตว์มีค่าใช้จ่ายในการดำเนินการสูงกว่าทางด้านพืชอาหารสัตว์

การวิเคราะห์สาเหตุของการเปลี่ยนแปลงของต้นทุนต่อหน่วยผลผลิตย่อย (อัตราเฉลี่ยต้นทุนต่อหน่วยผลผลิตย่อยที่เปลี่ยนแปลงอย่างมีสาระสำคัญ)

หญ้าแห้งและหญ้าหมักที่ผลิต

ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น 167.92% เนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ. 2556 สำนักพัฒนาอาหารสัตว์ได้ลดการผลิตหญ้าแห้ง และปรับเปลี่ยนมาผลิตหญ้า
ผสมถั่วขาวแห้ง และอาหารผสมเสร็จหมัก ซึ่งมีต้นทุนที่สูงกว่าหญ้าแห้ง จึงเป็นผลให้ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มสูงขึ้น

เก็บรักษาเชื้อพันธุ์พืชอาหารสัตว์

ต้นทุนต่อหน่วยลดลง 22.15% เนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ. 2555 มีงบลงทุนในการปรับปรุงห้องปฏิบัติการเพาะเลี้ยงเนื้อยื่อ เพื่อใช้ในการเก็บรักษา
เชื้อพันธุ์พืชอาหารสัตว์ ดังนั้น ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2556 จึงมีต้นทุนต่อหน่วยลดลง เมื่อเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2555

ทดสอบมาตรฐานอาหารสัตว์พันธุ์ดี

ต้นทุนต่อหน่วยลดลง 22.15% เนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ. 2556 การดำเนินงานทดสอบมาตรฐานพันธุ์พืชอาหารสัตว์พันธุ์ดีของหน่วยงานต่างๆ
(ศูนย์ฯ/สถาบันฯ) ส่วนใหญ่เป็นการจัดการดูแลรักษาแปลงสาธิตเดิม ทำให้ค่าใช้จ่ายในการจ้างเหมาเตรียมแปลงใหม่ลดลง ดังนั้น จึงทำให้ต้นทุนต่อหน่วย
ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2556 ลดลง เมื่อเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2555

ผลิตเมล็ดพันธุ์ดัดและต้นพันธุ์ดี

ต้นทุนต่อหน่วยลดลง 22.15% เนื่องจาก ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2556 มีการเพิ่มประสิทธิภาพและวิธีการเก็บเกี่ยวเมล็ดพันธุ์ สามารถลดค่าจ้างเหมาแรงงานในการเก็บ
เกี่ยวได้มากขึ้น จึงทำให้ต้นทุนต่อหน่วยในปีงบประมาณ พ.ศ. 2556 ลดลง เมื่อเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2555

สัตว์ที่ได้รับการรักษาพยาบาล

ต้นทุนต่อหน่วยลดลง 59.56% เนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ. 2555 งบประมาณส่วนใหญ่ใช้ในการดูแลพื้นที่สุขภาพและรักษาพยาบาลสัตว์ใหญ่
จากอุทกภัยในช่วงปลายปี พ.ศ. 2554 ซึ่งมีต้นทุนต่อตัวสูง รวมทั้งในปีงบประมาณ พ.ศ. 2555 ได้ประสบปัญหาเรื่องการค้าสุนัขข้ามชาติซึ่งต้องดูแลสุขภาพ
รักษาพยาบาลและรับเลี้ยงดู ทำให้ต้นทุนค่าใช้จ่ายด้านอาหารสูง ส่วนในปีงบประมาณ พ.ศ. 2556 เป้าหมายการดำเนินงานเน้นการให้บริการส่วนใหญ่
เป็นการทำความสะอาดบ่อน้ำดื่มสุข แม้ว่าจะจัดตั้ง รักษาโรคเกี่ยวกับปรสิต (Deworming) เน้นการพัฒนาสุขภาพสัตว์รายย่อย และการถ่ายพยาธิ รวมทั้ง
สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดได้รับการสนับสนุนงบประมาณด้านการพัฒนาจากหน่วยงานอื่นๆ เพิ่มเติม ทำให้ปริมาณผลการเปรียบเทียบหน่วยนับเพิ่มขึ้น
125.30% ส่งผลให้ต้นทุนต่อหน่วยลดลง

พื้นที่ที่ควบคุมแก้ไขโรคไข้หวัดนก

ต้นทุนต่อหน่วยลดลง 45.98% เนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ. 2556 ได้รับการสนับสนุนงบประมาณเพิ่มเติมบางส่วนจากหน่วยงานอื่น เช่น องค์กรปกครองส่วน
ท้องถิ่น (อปท.) และการพัฒนาจังหวัด ทำให้ปริมาณผลการเปรียบเทียบหน่วยนับเพิ่มขึ้น 41.50% ส่งผลให้ต้นทุนต่อหน่วยลดลง

จำนวนตัวอย่างในการตรวจวิเคราะห์โรคสัตว์

ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น 207.65% เนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ. 2555 มีการวิเคราะห์ต้นทุนต่อหน่วยผลผลิตย่อยเฉพาะการตรวจวิเคราะห์โรค โดยใช้งบประมาณ
กิจกรรมปรับโครงสร้างสินค้าปศุสัตว์เพื่อการส่งออกเพียงงบที่ียว ส่วนในปีงบประมาณ พ.ศ. 2556 ได้รับงบประมาณเพิ่มขึ้นอีกหนึ่งโครงการ คือ โครงการรองรับ
ผลกระทบจากการเข้าสู่การเป็นประชาคมเศรษฐกิจอาเซียนด้านปศุสัตว์ (AEC) ทำให้งบประมาณเพิ่มขึ้น และเป้าหมายการดำเนินงานในการตรวจวิเคราะห์ตัวอย่างมี
หลากหลายชนิดโดยมากขึ้น ส่งผลให้ต้นทุนต่อหน่วยสูงขึ้น ทำให้มีสามารถเปรียบเทียบต้นทุนต่อหน่วยระหว่างปีงบประมาณ พ.ศ. 2555
และงบประมาณ พ.ศ. 2556 ได้

วิธีวิเคราะห์ที่พัฒนาได้และทดสอบความชำนาญและ
ขอบข่ายที่ได้รับการรับรองมาตรฐานห้องปฏิบัติการ
ผลงานวิจัยด้านสุขภาพสัตว์

ต้นทุนต่อหน่วยลดลง 31.99% เนื่องจากเป็นผลผลิตที่เกิดจาก 2 กิจกรรมย่อย คือกิจกรรมสอนเทียบอุปกรณ์ซึ่งปั้นส่วนมา 16% และกิจกรรมพัฒนาวิธีวิเคราะห์ ซึ่ง
ต้นทุนรวมลดลง จึงส่งผลให้ต้นทุนต่อหน่วยของผลผลิตลดลงด้วย

ต้นทุนต่อหน่วยลดลง 20.18% เนื่องจากได้รับเงินงบประมาณลดลง และมีโครงการวิจัยต่อเนื่องจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2555 จำนวน 5 เรื่อง ซึ่งมีการเบิกบังส่วน
เหลือจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2555 สามารถนำมาใช้ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2556 ได้ จึงทำให้ต้นทุนลดลง

กรมปศุสัตว์

ตารางเบรย์บันเพียบผลการคำนวณดันทุนผลผลิตระหว่างปีงบประมาณ พ.ศ. 2555 และ ปีงบประมาณ พ.ศ. 2556

ตารางที่ 10 เบรย์บันเพียบผลการคำนวณดันทุนผลผลิตหลักแยกตามแหล่งเงิน

ผลผลิตหลัก	ดันทุนผลผลิตประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2555 (ต.ค. 54 - ก.ย. 55)							
	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบคงเหลือ	ค่าเสื่อมราคา	ดันทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ดันทุนต่อหน่วย
โครงการส่งเสริมอาชีพด้านการเกษตรในจังหวัดชายแดนภาคใต้								
จำนวนครัวเรือนตามผลการประชาคมที่เลือกอาชีพปศุสัตว์	126,234,726.16	15,665,800.38	9,157,555.73	8,135,747.96	159,193,830.23	15,010	ราย	10,605.85
โครงการรองรับผลกระเทียมจากการเข้าสู่การเป็นประชาคมเศรษฐกิจอาเซียนด้านปศุสัตว์								
จำนวนตัวอย่างที่ได้รับการตรวจสอบ								
ผลผลิตการพัฒนาการผลิตปศุสัตว์								
จำนวนโครงสร้าง	76,644,577.07	9,511,635.04	5,560,094.32	4,939,694.34	96,656,000.77	85	โครงการ	1,137,129.42
จำนวนสต็อกธัญพืชผลได้	793,358,492.38	98,456,234.30	57,553,296.25	51,131,451.20	1,000,499,474.13	2,266,800	ตัว	441.37
จำนวนผลผลิตเชือาหารสัตว์	942,970,294.08	117,023,142.88	68,406,715.53	60,773,836.84	1,189,173,989.33	64,306,000	กิโลกรัม	18.49
ผลผลิตการพัฒนาสุขภาพสัตว์								
จำนวนสต็อกที่ได้รับบริการเริ่มต้นภูมิคุ้มกันโรคสัตว์	101,760,198.98	12,628,497.82	7,582,078.76	6,558,380.23	128,329,155.79	26,927,700	ตัว	4.77
จำนวนสต็อกที่ได้รับบริการบำบัดโรคสัตว์ตามเกณฑ์มาตรฐานที่กำหนด	427,819,266.20	53,092,611.11	31,035,665.73	27,572,680.12	539,520,223.16	11,654,700	ตัว	46.29
จำนวนสถานที่ส่องที่ได้รับการผู้ดูแลและทำความสะอาดเชือาโรคตามเกณฑ์มาตรฐานที่กำหนด	493,341,817.48	61,223,996.51	35,788,925.24	31,795,566.96	622,150,306.19	2,490,840	แห่ง	249.78
ผลผลิตเกษตรกรรมได้รับการส่งเสริมและพัฒนาศักยภาพ								
จำนวนเกษตรกรที่ได้รับการถ่ายทอดองค์ความรู้เทคโนโลยีและบริการด้านการปศุสัตว์	301,141,520.07	37,371,831.70	21,845,971.63	19,408,379.80	379,767,703.20	36,599	ราย	10,376.45
จำนวนเกษตรกรที่ได้รับบริการภายใต้โครงการอันเนื่องมาจากพระราชดำริ	191,232,601.17	23,732,073.16	13,872,753.18	12,324,819.75	241,162,247.26	26,287	ราย	9,174.20
จำนวนเกษตรกรที่ได้รับบริการจากคลินิกสัตว์	59,006,155.20	7,322,696.99	4,280,534.92	3,802,909.25	74,412,296.36	33,927	ราย	2,193.31
จำนวนเกษตรกรที่ได้รับบริการส่งเสริมและพัฒนาการทำปศุสัตว์อันที่ร้อยตามเกณฑ์ที่กำหนด	45,488,400.44	5,645,136.03	3,299,904.66	2,931,698.54	57,365,139.67	4,644	ราย	12,352.53
จำนวนเกษตรกรที่ได้รับบริการภายใต้โครงการหลวง								
ผลผลิตสินค้าเกษตรเพื่อคุณภาพให้มาตรฐาน								
จำนวนสถานประกอบการด้านปศุสัตว์ที่ได้รับบริการพัฒนาและตรวจสอบประจำปีมีมาตรฐาน	486,045,045.55	60,318,463.02	35,259,589.16	31,325,294.64	612,948,392.37	42,001	แห่ง	14,593.66
จำนวนตัวอย่างที่ได้รับการตรวจสอบคุณภาพสินค้าปศุสัตว์ตามเกณฑ์มาตรฐานที่กำหนด	199,232,248.43	24,724,833.88	14,453,078.56	12,840,391.94	251,250,552.81	315,081	ตัวอย่าง	797.42
จำนวนคอมพาร์ทเม้นท์ที่ได้รับการตรวจสอบประจำปีมีมาตรฐาน	64,005,075.28	7,943,065.77	4,643,175.93	4,125,086.48	80,716,403.46	90	คอมพาร์ทเม้นท์	896,848.93
จำนวนฟาร์มที่ได้รับการตรวจสอบประจำปีมีมาตรฐานฟาร์มโศกภาคและที่อยู่								
จำนวนโรงเรือนที่ได้รับการตรวจสอบประจำปีมีมาตรฐานอาลาม								
จำนวนร้านค้าจำนำยเนื้อสัตว์ที่ได้รับการตรวจสอบประจำปีมีมาตรฐานอาลาม								
โครงการพัฒนาศักยภาพการเลี้ยงแพะเนื้อเพื่อรับอุดหนุนกรมอาลาม								
จำนวนเกษตรกรที่ได้รับการสนับสนุนแพะเนื้อ	141,416,443.66	17,549,860.05	10,258,896.27	9,114,200.02	178,339,400.00	242	ราย	736,939.67
โครงการส่งเสริมและพัฒนาศักยภาพการเลี้ยงแพะในพื้นที่ชายแดนภาคใต้								
(แพะเนื้อรายอย่าง)								
จำนวนเกษตรกรที่ได้รับการสนับสนุนการเลี้ยงแพะเนื้อ	97,231,101.46	12,066,434.28	7,053,520.50	6,266,482.76	122,617,539.00	3,265	ราย	37,555.14
โครงการส่งเสริมการเลี้ยงสัตว์ปีกในครัวเรือนตามแนวเศรษฐกิจพอเพียง								
จำนวนเกษตรกรที่ได้รับการสนับสนุนสัตว์ปีก	27,506,265.01	3,413,542.93	1,995,410.94	1,772,761.32	34,687,980.20	9,368	ราย	3,702.82
รวมดันทุนทั้งสิ้น	4,574,434,228.62	567,689,855.85	331,847,167.31	294,819,382.15	5,768,790,633.93			

กรมปศุสัตว์

ตารางเปรียบเทียบผลการคำนวนดันทุนผลิตครัวเรือนปีงบประมาณ พ.ศ. 2555 และ ปีงบประมาณ พ.ศ. 2556

ตารางที่ 10 เปรียบเทียบผลการคำนวนดันทุนผลิตหลักแยกตามแหล่งเงิน

(หน่วย : บาท)

ผลผลิตหลัก	ดันทุนผลิตประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2556 (ต.ค. 55 - ก.ย. 56)								ผลการเปรียบเทียบ		
	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบคงเหลือ	ค่าเสื่อมราคา	ดันทุนรวม	บริโภค	หน่วยนับ	ดันทุนต่อหน่วย	ดันทุนรวมเพิ่ม/(ลด) %	หน่วยนับเพิ่ม/(ลด) %	ดันทุนต่อหน่วยเพิ่ม/(ลด) %
โครงการส่งเสริมอาชีพด้านการเกษตรในจังหวัดชายแดนภาคใต้											
จำนวนครัวเรือนตามผลการประมาณที่ได้ออกจากปศุสัตว์	101,671,154.78	287,999.01	7,426,892.53	4,795,019.07	114,181,065.39	18,007	ราย	6,340.93	-28.28%	19.97%	-40.21%
โครงการรองรับผลกระทบจากการข้าวสู่การเป็นประชาคมเศรษฐกิจอาเซียนด้านปศุสัตว์											
จำนวนห้องอย่างที่ได้รับการตรวจวินิจฉัย	30,517,278.84	86,444.83	2,229,231.59	1,439,257.13	34,272,212.39	20,904	ห้อง	1,639.50			
ผลผลิตการพัฒนาการผลิตปศุสัตว์											
จำนวนโครงการริบัฟ	96,039,104.73	272,045.37	7,015,481.54	4,529,400.10	107,856,031.74	81	โครงการ	1,331,555.95	11.59%	-4.71%	17.10%
จำนวนสัตว์ที่หันอุดิทผลิตได้	1,068,042,262.72	3,025,392.21	78,018,540.44	50,371,051.92	1,199,457,247.29	2,353,600	ตัว	509.63	19.89%	3.83%	15.46%
จำนวนผลผลิตพืชอาหารสัตว์	278,048,080.15	787,613.49	20,310,905.42	13,113,314.68	312,259,913.74	65,873,000	กิโลกรัม	4.74	-73.74%	2.44%	-74.37%
ผลผลิตการพัฒนาสุขภาพสัตว์											
จำนวนสัตว์ที่ได้รับบริการเสริมสร้างภูมิคุ้มกันโรคสัตว์	134,139,802.03	379,971.40	9,798,668.03	6,326,306.71	150,644,748.17	27,844,600	ตัว	5.41	17.39%	3.41%	13.52%
จำนวนสัตว์ที่ได้รับบริการบำบัดโรคสัตว์ตามเกณฑ์มาตรฐานที่กำหนด	718,029,504.58	2,033,927.83	52,450,746.46	33,863,736.21	806,377,915.08	14,965,300	ตัว	53.88	49.46%	28.41%	16.40%
จำนวนสถานที่เสี่ยงที่ได้รับการเฝ้าระวังและทำลายเชื้อโรคตามเกณฑ์มาตรฐานที่กำหนด	680,610,495.25	1,927,932.79	49,717,356.04	32,098,979.40	764,354,763.48	3,096,776	แห่ง	246.82	22.86%	24.33%	-1.18%
ผลผลิตเกษตรกรรมที่รับการส่งเสริมและพัฒนาด้วยภาค											
จำนวนเกษตรกรที่ได้รับการถ่ายทอดองค์ความรู้เทคโนโลยีและนวัตกรรมด้านการปศุสัตว์	408,891,165.04	1,158,246.44	29,868,754.27	19,284,141.48	459,202,307.23	38,974	ราย	11,782.27	20.92%	6.49%	13.55%
จำนวนเกษตรกรที่ได้รับบริการภายนอกให้โครงการอันเนื่องมาจากพระราชดำริ	192,927,022.11	546,495.15	14,092,967.29	9,098,831.93	216,665,316.48	19,911	ราย	10,881.69	-10.16%	-24.26%	18.61%
จำนวนเกษตรกรที่ได้รับบริการจากภาคอิเล็กทรอนิกส์	87,505,169.74	247,871.70	6,392,093.14	4,126,922.32	98,272,056.90	38,084	ราย	2,580.40	32.06%	12.25%	17.65%
จำนวนเกษตรกรที่ได้รับบริการส่งเสริมและพัฒนาการทำปศุสัตว์อันที่รับมาตรฐานที่กำหนด	56,139,072.34	159,022.46	4,100,856.90	2,647,633.18	63,046,584.88	4,424	ราย	14,251.04	9.90%	-4.74%	15.37%
จำนวนเกษตรกรที่ได้รับบริการภายนอกให้โครงการหลวง	22,202,269.47	62,891.31	1,621,835.31	1,047,104.32	24,934,100.41	3,482	ราย	7,160.86			
ผลผลิตสินค้าเกษตรมีคุณภาพได้มาตรฐาน											
จำนวนสถานประกอบการด้านปศุสัตว์ที่ได้รับบริการพัฒนาและตรวจสอบประเมินมาตรฐาน	581,384,622.01	1,646,860.40	42,469,086.87	27,419,284.80	652,919,854.08	70,830	แห่ง	9,218.13	6.52%	68.64%	-36.83%
จำนวนห้องอย่างที่ได้รับการตรวจวินิจฉัยคุณภาพสินค้าปศุสัตว์ตามเกณฑ์มาตรฐานที่กำหนด	313,919,780.85	889,225.54	22,931,267.77	14,805,097.26	352,545,371.42	362,003	ห้อง	973.87	40.32%	14.89%	22.13%
จำนวนคอมพาร์ทเม้นท์ที่ได้รับการตรวจสอบประเมินตามเกณฑ์มาตรฐาน	52,811,696.40	149,597.16	3,857,798.16	2,490,707.34	59,309,799.06	97	คอมพาร์ทเม้นท์	611,441.23	-26.52%	7.78%	-31.82%
จำนวนพาร์ท์ที่ได้รับการตรวจสอบประเมินพาร์ทเมล็ดโปรดากและแท้เปรี้ย	25,055,836.01	70,974.47	1,830,283.15	1,181,684.34	28,138,777.97	255	พาร์ท	110,348.15			
จำนวนโรงฆ่าสัตว์ที่ได้รับการตรวจสอบประเมินตามเกณฑ์มาตรฐานชาลาล	39,599,749.90	112,172.31	2,892,689.55	1,867,604.99	44,472,216.75	14	แห่ง	3,176,586.91			
จำนวนร้านค้าจำหน่ายเนื้อสัตว์ที่ได้รับการตรวจสอบประเมินตามเกณฑ์มาตรฐานชาลาล	22,364,482.23	63,350.79	1,633,684.66	1,054,754.61	25,116,272.29	68	แห่ง	369,356.95			
โครงการพัฒนาศักยภาพการเลี้ยงแพะเนื้อเพื่อรับอุดหนุนกรมฯชาลาล											
จำนวนเกษตรกรที่ได้รับการสนับสนุนแพะเนื้อ											
โครงการส่งเสริมและพัฒนาศักยภาพการเลี้ยงแพะในพื้นที่ชายแดนภาคใต้ (แพะเนื้อร้ายอย)											
จำนวนเกษตรกรที่ได้รับการสนับสนุนการเลี้ยงแพะเนื้อ											
โครงการส่งเสริมการเลี้ยงสัตว์ไวกินครัวเรือนตามแนวเศรษฐกิจพอเพียง											
จำนวนเกษตรกรที่ได้รับการสนับสนุนสัตว์ไวกิน											
รวมดันทุนทั้งสิ้น	4,909,898,549.18	13,908,034.66	358,659,139.12	231,560,831.79	5,514,026,554.75						

กรมปศุสัตว์

ตารางที่ 10 เปรียบเทียบผลการคำนวณดันทุนผลผลิตหลักแยกตามแหล่งเงิน (ต่อ)

การวิเคราะห์สาเหตุของการเปลี่ยนแปลงของดันทุนต่อหน่วยผลผลิตหลัก (อธิบายเฉพาะดันทุนต่อหน่วยผลผลิตหลักที่เปลี่ยนแปลงอย่างมีสาระสำคัญ)

โครงการส่งเสริมอาชีพด้านการเกษตรในจังหวัดชายแดนภาคใต้

จำนวนครัวเรือนตามผลการประชาคมที่เลือกอาชีพปศุสัตว์

ดันทุนต่อหน่วยคล่อง เนื่องจากโครงการในปีงบประมาณ พ.ศ.2555 สนับสนุนปัจจัยการผลิตสำหรับเกษตรกร แต่ในปีงบประมาณ

พ.ศ.2556 เน้นการแก้ปัญหาและเพิ่มประสิทธิภาพการผลิตของเกษตรกรในพื้นที่

ผลผลิตการพัฒนาการผลิตปศุสัตว์

จำนวนผลผลิตพืชอาหารสัตว์

ดันทุนต่อหน่วยคล่อง เนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ.2556 สำนักพัฒนาอาหารสัตว์มีนโยบายส่งเสริมให้เกษตรกรผลิตหญ้าแพงโกล่า ให้ได้มาตรฐานสินค้าเกษตร การปฏิบัติการเกษตรที่ดีสำหรับหญ้าแพงโกล่า (GAP) , การดำเนินงานทดสอบสายพันธุ์พืชอาหารสัตว์ พันธุ์ดี ของหน่วยงานต่างๆ (ศูนย์/สถานีพัฒนาอาหารสัตว์) ส่วนใหญ่เป็นการจัดการดูแล รักษาแปลงสายพันธุ์เดิม ทำให้ค่าใช้จ่าย ในการจ้างเหมาเตรียมแปลงใหม่ลดลง รวมทั้งมีการเพิ่มประสิทธิภาพและวิธีการเก็บเกี่ยวเมล็ดพันธุ์ สามารถลดค่าจ้างแรงงาน ในการเก็บเกี่ยวได้มากขึ้น

ผลผลิตสินค้าเกษตรมีคุณภาพได้มาตรฐาน

จำนวนสถานประกอบการด้านปศุสัตว์ที่ได้รับบริการพัฒนาและตรวจประเมินมาตรฐาน

ดันทุนต่อหน่วยคล่อง เนื่องจากมีการวางแผนตรวจสอบฟาร์มได้มีการวางแผนโดยในการตรวจแต่ละครั้งจะวางแผนตรวจให้ได้ทั้งฟาร์ม และเจ้าหน้าที่มีความรู้และประสบการณ์ในการตรวจฟาร์มทำให้ตรวจได้รวดเร็วยิ่งขึ้น

จำนวนตัวอย่างที่ได้รับการตรวจวิเคราะห์คุณภาพสินค้าปศุสัตว์ตามเกณฑ์มาตรฐานที่กำหนด

ดันทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น เนื่องจากเป้าหมายดำเนินงานในการตรวจวิเคราะห์ตัวอย่าง มีหลายชนิดโดยมากขึ้น โดยเฉพาะในปีงบประมาณ พ.ศ.2556

ได้มีการตรวจโดยซินซิ่งมีค่าใช้จ่ายในการดำเนินการสูงมาก ทำให้ดันทุนต่อหน่วยเพิ่มสูงขึ้น

ดันทุนต่อหน่วยคล่อง เนื่องจากมีการวางแผนในการตรวจประเมินสถานประกอบการภายในคอมพาร์ทเม้นต์ ซึ่งในการตรวจประเมิน แต่ละครั้งจะวางแผนให้ตรวจทั้งสถานประกอบการ ส่งผลให้ดันทุนต่อหน่วยลดลง นอกจากนี้แล้ว กรมปศุสัตว์ได้ให้ความสำคัญต่อ การฝึกอบรมผู้ที่เกี่ยวข้อง เช่น เกษตรกรผู้ประกอบการ และ เจ้าหน้าที่กรมปศุสัตว์ สงผลให้เจ้าหน้าที่กรมปศุสัตว์ซึ่งเป็นผู้ตรวจสอบ มีทักษะ ความรู้ความสามารถในการตรวจประเมินมากขึ้นทำให้ลดระยะเวลาในการตรวจประเมิน

กรมปศุสัตว์

รายงานเบริบเทียบผลการค่าน้ำดันทุนผลพิเคราะห์ว่างปีงบประมาณ พ.ศ. 2555 และ ปีงบประมาณ พ.ศ. 2556

ตารางที่ 11 รายงานเบริบเทียบต้นทุนทางตรงตามคุณภาพทุนแยกตามประเภทค่าใช้จ่ายและลักษณะของต้นทุน (คงที่/ผู้แปร)

(หน่วย : บาท)

คุณภาพต้นทุน	ต้นทุนทางตรง ปีงบประมาณ พ.ศ. 2555										ต้นทุนรวม	
	ต้นทุนคงที่			ต้นทุนแปร								
	ค่าใช้จ่ายบุคลากร	ค่าเสื่อมราคาและค่าดัดจำนำ	รวม	ค่าใช้จ่ายบุคลากร	ค่าใช้จ่ายเดือน การฝึกอบรม	ค่าใช้จ่ายเดือนทาง	ค่าตอบแทน ใช้สอย และสาธารณูปโภค	ค่าใช้จ่าย เงินอุดหนุน	ค่าใช้จ่ายอื่น	รวม		
คุณภาพต้นทุนหลัก												
สถาบันสุขภาพสัตว์แห่งชาติ	62,107,264.58	25,344,269.60	87,451,534.18	504,590.00	3,757,586.10	1,282,436.60	43,594,191.41			49,138,804.11	136,590,338.29	
ศูนย์อ้างอิงโรคปากและเท้าเปื้อยูมิภาคเอเชียตะวันออกเฉียงใต้	4,667,982.22	3,532,014.24	8,199,996.46	49,600.00	48,720.00	284,296.62	6,885,712.27			7,268,328.89	15,468,325.35	
กลุ่มตรวจสอบเชื้อไวรัสสำหรับสัตว์	11,171,793.53	13,314,268.26	24,486,061.79	399,900.00	398,339.20	110,481.00	15,372,409.67			16,281,129.87	40,767,191.66	
สำนักพัฒนาระบบและรับรองมาตรฐานสินค้าปศุสัตว์	77,074,165.12	4,397,783.02	81,471,948.14	414,640.00	10,703,966.82	5,619,444.44	36,233,299.54		15.00	52,971,365.80	134,443,313.94	
สำนักส่งเสริมและพัฒนาการปศุสัตว์	37,299,652.25	2,471,749.63	39,771,401.88	189,980.00	2,718,836.58	2,900,369.52	26,713,162.09		3.00	32,522,351.19	72,293,753.07	
กลุ่มวิจัยและพัฒนาผลิตภัณฑ์เนื้อสัตว์ / นม	5,055,834.31	1,166,994.43	6,222,828.74		31,166.75	36,406.00	1,923,799.83		2.00	1,991,374.58	8,214,203.32	
สำนักพัฒนาพันธุ์สัตว์	17,585,135.71	541,827.96	18,126,963.67	48,500.00	1,942,694.89	911,595.28	1,401,931.96		8.00	4,304,730.13	22,431,693.80	
ศูนย์วิจัยและบำรุงพันธุ์สัตว์ทั่วไป	24,225,730.76	1,164,210.50	25,389,941.26	23,800.00	43,800.00	294,564.00	13,385,557.13		9.00	13,747,730.13	39,137,671.39	
ศูนย์วิจัยและบำรุงพันธุ์สัตว์วินเทอร์บูรี	8,987,855.46	1,082,105.51	10,069,960.97	116,900.00		122,789.00	9,643,558.44			9,883,247.44	19,953,208.41	
สถาบันวิจัยทดสอบพันธุ์สัตว์วินเทอร์บูรี	6,350,235.38	1,084,327.93	7,434,563.31	51,800.00		87,066.00	4,586,152.49		2.00	4,725,020.49	12,159,583.80	
สถาบันวิจัยทดสอบพันธุ์สัตว์ระยะแก้ว	7,771,971.23	735,991.30	8,507,962.53			184,855.00	7,099,090.28			7,283,945.28	15,791,907.81	
สถาบันวิจัยทดสอบพันธุ์สัตว์ปราจีนบุรี	4,995,630.67	808,121.92	5,803,752.59			52,575.11	2,549,027.51			2,601,602.62	8,405,355.21	
ศูนย์วิจัยและบำรุงพันธุ์สัตว์ราชสีมา	8,841,180.54	1,164,786.57	10,005,967.11	243,200.00	65,760.25	393,128.70	15,188,234.00			15,890,322.95	25,896,290.06	
สถาบันวิจัยทดสอบพันธุ์สัตว์ปากช่อง	6,692,977.13	798,458.68	7,491,435.81	191,680.00		76,375.62	10,014,371.37			10,282,426.99	17,773,862.80	
ศูนย์วิจัยและบำรุงพันธุ์สัตว์ลำพญากลาง	26,130,775.15	1,855,373.77	27,986,148.92	142,000.00	5,000.00	270,814.00	12,813,551.46		13.00	13,231,378.46	41,217,527.38	
สถาบันวิจัยทดสอบพันธุ์สัตว์ชัยภูมิ	8,161,120.60	246,088.58	8,407,209.18	41,300.00		75,711.00	1,821,337.67		3.00	1,938,351.67	10,345,560.85	
สถาบันวิจัยทดสอบพันธุ์สัตว์เลย	4,528,267.72	720,002.23	5,248,269.95	68,600.00	20,000.00	107,684.00	5,105,247.13		2.00	5,301,533.13	10,549,803.08	
ศูนย์วิจัยและบำรุงพันธุ์สัตว์สุรินทร์	12,245,361.75	1,111,331.79	13,356,693.54			145,111.00	5,490,325.89			5,635,436.89	18,992,130.43	
สถาบันวิจัยทดสอบพันธุ์สัตว์รีวัรด์	8,700,511.18	884,587.74	9,585,098.92		13,990.00	138,205.00	4,247,363.80			4,399,558.80	13,984,657.72	
สถาบันวิจัยทดสอบพันธุ์สัตว์รีสีงเค	4,351,618.61	599,909.59	4,951,528.20	98,400.00		22,526.00	2,576,790.87		2.00	2,697,718.87	7,649,247.07	
ศูนย์วิจัยและบำรุงพันธุ์สัตว์ท่าพระ	14,218,947.06	470,723.85	14,689,670.91		3,000.00	243,501.50	7,940,072.72		6.00	8,186,580.22	22,876,251.13	
สถาบันวิจัยทดสอบพันธุ์สัตว์อุบลราชธานี	10,584,650.33	1,004,673.05	11,589,323.38	166,900.00		100,769.00	6,079,858.97		2.00	6,347,529.97	17,936,853.35	
สถาบันวิจัยทดสอบพันธุ์สัตว์อุตรธานี	4,553,586.71	206,353.63	4,759,940.34			82,025.00	2,050,015.04			2,132,040.04	6,891,980.38	
สถาบันวิจัยทดสอบพันธุ์สัตว์สกลนคร	10,648,357.25	840,623.40	11,488,980.65		6,400.00	87,607.00	5,395,544.76		15.00	5,489,566.76	16,978,547.41	
สถาบันวิจัยทดสอบพันธุ์สัตว์นครพนม	3,797,233.22	386,933.96	4,184,167.18			115,224.00	1,517,368.15			1,632,592.15	5,816,759.33	
ศูนย์วิจัยและบำรุงพันธุ์สัตว์เชียงใหม่	20,754,627.93	3,349,157.59	24,103,785.52	20,320.00	933,485.40	423,322.00	12,283,102.29			13,660,229.69	37,764,015.21	
สถาบันวิจัยทดสอบพันธุ์สัตว์แพร์	8,272,824.97	684,644.89	8,957,469.86		4,702.00	112,914.00	4,472,893.88			4,590,509.88	13,547,979.74	
สถาบันวิจัยทดสอบพันธุ์สัตว์พะเยา	8,792,802.08	562,558.56	9,355,360.64		4,982.00	86,204.00	4,004,437.95			4,095,623.95	13,450,984.59	
สถาบันวิจัยทดสอบพันธุ์สัตว์เมือง松	5,480,405.97	170,040.28	5,650,446.25			81,717.00	2,620,664.19			2,702,381.19	8,352,827.44	
ศูนย์วิจัยและบำรุงพันธุ์สัตว์หาก	14,449,179.13	1,242,797.41	15,691,976.54	208,600.00		207,014.00	6,551,104.18		1.00	6,966,719.18	22,658,695.72	

ศูนย์ด้านทุน	ด้านทุนทางตรง ปีงบประมาณ พ.ศ. 2555										ด้านทุนรวม	
	ด้านทุนคงที่			ด้านทุนผันแปร								
	ค่าใช้จ่ายบุคลากร	ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจางหน้ายา	รวม	ค่าใช้จ่ายบุคลากร	ค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรม	ค่าใช้จ่ายเดินทาง	ค่าตอบแทน ไส้สอยและสารารถโน้มถิก	ค่าใช้จ่ายเงินอุดหนุน	ค่าใช้จ่ายอื่น	รวม		
สถานีวิจัยทดสอบพันธุ์สัตว์วนครสวรรค์	8,251,189.64	578,794.40	8,829,984.04	12,000.00		139,583.00	5,579,311.82			5,730,894.82	14,560,878.86	
สถานีวิจัยทดสอบพันธุ์สัตว์พิชัยโลก	8,376,708.14	771,174.76	9,147,882.90		48,549.37	110,518.00	2,816,282.53		1.00	2,975,350.90	12,123,233.80	
ศูนย์วิจัยและบำรุงพันธุ์สัตว์วนครห้องกว้าง	17,532,360.41	3,015,853.47	20,548,213.88	277,500.00	8,000.00	301,857.50	12,542,061.76		467,480.00	13,596,899.26	34,145,113.14	
สถานีวิจัยทดสอบพันธุ์สัตว์สุพรรณบุรี	5,505,463.44	901,209.70	6,406,673.14			48,980.00	4,316,557.00			4,365,537.00	10,772,210.14	
ศูนย์วิจัยและบำรุงพันธุ์สัตว์สุราษฎร์ธานี	16,867,118.70	497,340.55	17,364,459.25	539,600.00		211,411.00	11,198,880.68		3.00	11,949,894.68	29,314,353.93	
สถานีวิจัยทดสอบพันธุ์สัตว์เครื่องรมราช	7,626,148.78	471,387.77	8,097,536.55			192,547.00	2,624,878.86		1.00	2,817,426.86	10,914,963.41	
สถานีวิจัยทดสอบพันธุ์สัตว์วงศ์ gorge	6,283,818.53	597,771.11	6,881,589.64	17,900.00		128,588.00	2,760,436.22		6.00	2,906,930.22	9,788,519.86	
ศูนย์วิจัยและบำรุงพันธุ์สัตว์วายล่า	14,098,393.12	1,302,185.38	15,400,578.50	156,750.00		219,530.00	5,617,976.34		90.00	5,994,346.34	21,394,924.84	
สถานีวิจัยทดสอบพันธุ์สัตว์เวฬา	8,086,833.42	1,554,179.11	9,641,012.53	154,050.00		120,355.32	6,505,529.10			6,779,934.42	16,420,946.95	
สถานีวิจัยทดสอบพันธุ์สัตว์คริสต์วัง	5,680,176.71	450,880.65	6,131,057.36			81,264.00	2,248,907.48			2,330,171.48	8,461,228.84	
สถานีวิจัยทดสอบพันธุ์สัตว์ปีศาจ	5,283,965.10	730,395.40	6,014,360.50		8,000.00	145,095.00	3,611,464.31		98,925.22	3,863,484.53	9,877,845.03	
สำนักพัฒนาอาหารสัตว์	15,846,116.24	1,186,758.85	17,032,875.09		247,525.00	988,697.00	2,057,650.40		4,730.96	3,298,603.36	20,331,478.45	
ศูนย์วิจัยและพัฒนาอาหารสัตว์ชัยนาท	6,566,638.19	666,722.57	7,213,360.76	12,600.00	125,384.00	284,155.00	3,774,493.16		2.00	4,196,634.16	11,409,994.92	
ศูนย์วิจัยและพัฒนาอาหารสัตว์ระเก้า	5,778,795.68	623,020.56	6,401,816.24		71,865.00	279,314.00	3,091,925.43		1.00	3,443,105.43	9,844,921.67	
ศูนย์วิจัยและพัฒนาอาหารสัตว์นครราชสีมา	11,491,780.70	1,387,137.87	12,878,918.57			408,799.00	8,531,061.22		2.00	8,939,862.22	21,818,780.79	
สถานีพัฒนาอาหารสัตว์บุรีรัมย์	3,183,142.29	251,486.38	3,434,628.67		10,218.00	98,743.00	1,839,334.18			1,948,295.18	5,382,923.85	
สถานีพัฒนาอาหารสัตว์ไฮสรา	4,007,899.25	172,412.64	4,180,311.89		9,200.00	118,539.00	1,762,787.55			1,890,526.55	6,070,838.44	
สถานีพัฒนาอาหารสัตว์อโยเอ็ต	6,974,026.65	423,012.48	7,397,039.13			137,139.00	2,205,571.49		91,082.24	2,433,792.73	9,830,831.86	
สถานีพัฒนาอาหารสัตว์อุดรธานี	4,781,072.38	311,186.39	5,092,258.77			121,073.00	1,675,090.08			1,796,163.08	6,888,421.85	
สถานีพัฒนาอาหารสัตว์เลย	5,135,756.62	51,753.24	5,187,509.86			151,264.00	1,938,913.42		2.00	2,090,179.42	7,277,689.28	
สถานีพัฒนาอาหารสัตว์หนองคาย	4,556,453.97	366,274.58	4,922,728.55		800.00	123,337.00	1,188,882.42		1.00	1,313,020.42	6,235,748.97	
สถานีพัฒนาอาหารสัตว์มหาสารคาม	6,472,974.14	181,236.84	6,654,210.98		2,700.00	94,983.00	4,007,367.71		1.00	4,105,051.71	10,759,262.69	
สถานีพัฒนาอาหารสัตว์กาฬสินธุ์	2,965,773.75	105,771.02	3,071,544.77		12,000.00	142,322.00	2,077,254.44			2,231,576.44	5,303,121.21	
สถานีพัฒนาอาหารสัตว์สกลนคร	3,233,944.49	469,540.11	3,703,484.60		140,290.00	143,362.00	2,477,493.55		3.00	2,761,148.55	6,464,633.15	
สถานีพัฒนาอาหารสัตว์นครพนม	4,461,451.64	47,675.82	4,509,127.46			161,731.00	2,057,068.38			2,218,799.38	6,727,926.84	
สถานีพัฒนาอาหารสัตว์มุกดาหาร	3,515,209.93	669,635.27	4,184,845.20		3,000.00	54,567.00	1,447,471.11			1,505,038.11	5,689,883.31	
ศูนย์วิจัยและพัฒนาอาหารสัตว์ลำปาง	8,006,058.80	559,699.77	8,565,758.57	8,400.00	69,609.00	455,276.00	4,260,835.60		2.00	4,794,122.60	13,359,881.17	
สถานีพัฒนาอาหารสัตว์เพะ	3,787,695.18	241,822.47	4,029,517.65			125,431.00	1,676,782.08			1,802,213.08	5,831,730.73	
สถานีพัฒนาอาหารสัตว์สุไหงยา	4,707,654.48	355,893.17	5,063,547.65			140,122.00	2,332,951.22			2,473,073.22	7,536,620.87	
สถานีพัฒนาอาหารสัตว์พิจิตร	2,836,746.85	269,302.74	3,106,049.59			155,780.00	1,300,654.55			1,456,434.55	4,562,484.14	
สถานีพัฒนาอาหารสัตว์พะรูญ	5,819,538.20	600,639.29	6,420,177.49	23,760.00	45,200.00	319,984.00	2,153,828.91		1.00	2,542,773.91	8,962,951.40	
ศูนย์วิจัยและพัฒนาอาหารสัตว์เพชรบุรี	6,464,411.18	690,907.86	7,155,319.04		39,200.00	249,494.86	3,299,362.41		3.00	3,588,060.27	10,743,379.31	
สถานีพัฒนาอาหารสัตว์ประจวบคีรีขันธ์	3,690,724.76	558,698.10	4,249,422.86		7,000.00	114,529.00	1,928,325.89			2,049,854.89	6,299,277.75	
สถานีพัฒนาอาหารสัตว์สุพรรณบุรี	3,930,627.46	741,576.02	4,672,203.48			56,600.00	3,322,038.37			3,378,638.37	8,050,841.85	
ศูนย์วิจัยและพัฒนาอาหารสัตว์สุราษฎร์ธานี	5,183,391.46	544,636.79	5,728,028.25		42,175.00	205,924.00	2,979,791.67		3.00	3,227,893.67	8,955,921.92	

ศูนย์ดันทุน	ต้นทุนทางตรง ปีงบประมาณ พ.ศ. 2555										หันทุนรวม	
	ต้นทุนคงที่			ต้นทุนผันแปร								
	ค่าใช้จ่ายบุคลากร	ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	รวม	ค่าใช้จ่ายบุคลากร	ค่าใช้จ่ายดำเนินการฝึกอบรม	ค่าใช้จ่ายเดินทาง	ค่าตอบแทน ให้เชย และสาธารณูปโภค	ค่าใช้จ่ายเงินอุดหนุน	ค่าใช้จ่ายอื่น	รวม		
สถานีพัฒนาอาชารสัตว์ชุมพร	4,700,233.24	597,570.03	5,297,803.27		420,836.00	96,688.00	2,445,479.59			2,963,003.59	8,260,806.86	
ศูนย์วิจัยและพัฒนาอาชารสัตว์ราชวิถี	7,802,112.50	762,898.00	8,565,010.50		38,750.00	253,433.00	2,247,315.39		4.00	2,539,502.39	11,104,512.89	
สถานีพัฒนาอาชารสัตว์สศต	3,020,654.40	729,562.21	3,750,216.61			122,133.70	2,372,466.86			2,494,600.56	6,244,817.17	
สถานีพัฒนาอาชารสัตว์ตั้งรัง	2,453,649.39	393,739.81	2,847,389.20			67,500.20	1,806,805.02		1.00	1,874,306.22	4,721,695.42	
สถานีพัฒนาอาชารสัตว์พัทลุง	2,467,194.28	468,662.01	2,935,856.29			71,715.00	1,865,863.65		3.00	1,937,581.65	4,873,437.94	
สำนักควบคุม น่องกันและบำบัดโรคสัตว์	44,086,652.35	2,763,835.26	46,850,487.61	904,150.00	487,188.00	6,639,668.21	164,110,897.34	228,000.00	22,854.70	172,392,758.25	219,243,245.86	
สถาบันวิจัยและบริการสุขภาพช้างแห่งชาติ	3,635,986.80	751,178.72	4,387,165.52	107,520.00		388,003.00	2,555,540.75			3,051,063.75	7,438,229.27	
ด่านก้าวตัววิ่งพบูรี	2,772,748.46	371,301.53	3,144,049.99			109,120.00	1,625,939.59			1,735,059.59	4,879,109.58	
ด่านก้าวตัววนครราษฎร์สีมา	5,539,477.80	1,022,915.60	6,562,393.40	84,180.00		254,422.14	3,387,407.82			3,726,009.96	10,288,403.36	
ด่านก้าวตัวหนองคาย	2,873,726.79	668,301.03	3,542,027.82			181,260.00	1,656,473.72			1,837,733.72	5,379,761.54	
ด่านก้าวตัวมุกดาหาร	2,045,871.57	295,896.03	2,341,767.60			362,852.00	825,909.58		6.00	1,188,767.58	3,530,535.18	
ด่านก้าวตัวเชียงใหม่	4,423,549.49	569,933.35	4,993,482.84	136,210.00		467,009.00	923,661.90			1,526,880.90	6,520,363.74	
ด่านก้าวตัวเมือง松บอน	3,198,559.40	462,475.81	3,661,035.21			142,332.00	1,655,458.70			1,797,790.70	5,458,825.91	
ด่านก้าวตัวกำแพงเพชร	3,047,676.89	386,708.02	3,434,384.91			110,458.00	1,674,795.56		1.00	1,785,254.56	5,219,639.47	
ด่านก้าวตัวตาก	4,121,941.46	608,840.11	4,730,781.57			232,500.00	2,352,836.88		43,950.27	2,629,287.15	7,360,068.72	
ด่านก้าวตัวภูจิตร	1,446,989.30	212,643.82	1,659,633.12			117,120.00	1,323,152.31			1,440,272.31	3,099,905.43	
ด่านก้าวตัวเพชรบูรณ์	2,094,705.60	469,922.85	2,564,628.45		4,610.00	121,779.00	1,493,275.29		593,972.37	2,213,636.66	4,778,265.11	
ด่านก้าวตัวพะรบูรี	6,316,650.41	1,210,410.68	7,527,061.09			303,500.00	5,082,118.40			5,385,618.40	12,912,679.49	
ด่านก้าวตัวประจำวนรีชัมเมร์	4,559,060.71	493,226.31	5,052,287.02			318,416.00	1,958,245.44			2,276,661.44	7,328,948.46	
ด่านก้าวตัววุเก็ต	2,187,012.54	77,498.50	2,264,511.04	133,400.00		248,763.22	722,143.91			1,104,307.13	3,368,818.17	
ด่านก้าวตัวชุมพร	4,759,726.01	642,128.53	5,401,854.54			147,130.00	2,670,425.88			2,817,555.88	8,219,410.42	
ด่านก้าวตัวสงขลา	3,401,617.76	1,299,261.24	4,700,879.00			78,069.30	4,260,037.48		7.00	4,338,113.78	9,038,992.78	
ด่านก้าวตัวสศต	3,190,756.33	202,551.57	3,393,307.90			150,572.00	625,276.15			775,848.15	4,169,156.05	
ด่านก้าวตัวราชวิถี	4,277,301.44	759,501.29	5,036,802.73			142,412.00	2,089,541.86			2,231,953.86	7,268,756.59	
ด่านก้าวตัวชลบุรี	3,068,942.84	516,610.58	3,585,553.42	5,135.00		49,372.00	1,977,939.43			2,032,446.43	5,617,999.85	
ด่านก้าวตัวจันทบุรี	1,565,164.53	234,341.80	1,799,506.33			51,360.00	646,231.29			697,591.29	2,497,097.62	
ด่านก้าวตัวตราด	1,346,506.12	189,510.28	1,536,016.40			43,720.00	740,347.51			784,067.51	2,320,083.91	
ด่านก้าวตัวจันทร์เจนบุรี	1,406,161.68	392,974.48	1,799,136.16				1,674,882.85			1,674,882.85	3,474,019.01	
ด่านก้าวตัววนรุณายิก	1,277,811.92	206,580.51	1,484,392.43	176,400.00		230,400.00	3,045,019.35			3,451,819.35	4,936,211.78	
ด่านก้าวตัวยะแแก้ว	4,248,169.87	1,144,978.64	5,393,148.51			274,560.00	5,288,208.18			5,562,768.18	10,955,916.69	
ด่านก้าวตัวบุรีรัมย์	1,410,511.89	215,455.07	1,625,966.96			293,100.00	5,486,283.53			5,779,383.53	7,405,350.49	
ด่านก้าวตัวสุรินทร์	1,533,217.41	60,695.89	1,593,913.30	800.00		69,600.00	782,535.72			852,935.72	2,446,849.02	
ด่านก้าวตัวศรีสะเกษ	1,394,264.37	103,344.67	1,497,609.04			101,250.00	595,139.20			696,389.20	2,193,998.24	
ด่านก้าวตัวอุบลราชธานี	2,477,040.22	46,120.48	2,523,160.70			288,937.00	2,222,993.00			2,511,930.00	5,035,090.70	
ด่านก้าวตัววนรมน	1,480,153.07	111,191.72	1,591,344.79			155,141.20	445,406.80		1.00	600,549.00	2,191,893.79	

สูตรดัชนี	ต้นทุนทางตรง ปีงบประมาณ พ.ศ. 2555										ต้นทุนรวม	
	ต้นทุนคงที่			ต้นทุนผันแปร								
	ค่าใช้จ่ายบุคลากร	ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหนาย	รวม	ค่าใช้จ่ายบุคลากร	ค่าใช้จ่ายด้านการวิถีกอบรม	ค่าใช้จ่ายเดินทาง	ค่าตอบแทน ให้สอยและสารภูมิก	ค่าใช้จ่ายเงินอุดหนุน	ค่าใช้จ่ายอื่น	รวม		
ดำเนินกิจกรรม	845,304.72	66,419.52	911,724.24			125,210.00	1,012,885.00			1,138,095.00	2,049,819.24	
ดำเนินกิจกรรมร่วมกับภาคเอกชน	1,653,197.24	201,747.32	1,854,944.56			205,384.00	1,655,768.22			1,861,152.22	3,716,096.78	
ดำเนินกิจกรรมพัฒนา	1,461,354.32	193,986.12	1,655,340.44		12,200.00	168,663.00	1,379,723.08			1,560,586.08	3,215,926.52	
ดำเนินกิจกรรมท่องเที่ยว	1,289,607.93	35,397.48	1,325,005.41			246,237.00	576,825.94			823,062.94	2,148,068.35	
ดำเนินกิจกรรมเชิงราย	1,974,566.61	422,228.01	2,396,794.62			56,400.00	2,183,341.69			2,239,741.69	4,636,536.31	
ดำเนินกิจกรรมอุดหนุน	1,004,132.82	29,495.89	1,033,628.71			147,785.00	810,591.39			958,376.39	1,992,005.10	
ดำเนินกิจกรรมท่องเที่ยวต่างประเทศ	1,172,011.85	65,822.41	1,237,834.26			236,138.00	597,858.16			833,996.16	2,071,830.42	
ดำเนินกิจกรรมภูมิปัญญาชุมชนบุรี	3,181,748.51	504,113.11	3,685,861.62		32,932.00	38,248.00	1,773,876.92			1,845,056.92	5,530,918.54	
ดำเนินกิจกรรมราชบุรี	1,484,251.30	221,278.90	1,705,530.20		32,710.00	206,352.00	836,359.25			1,075,421.25	2,780,951.45	
ดำเนินกิจกรรมท่องเที่ยวต่างประเทศ	1,530,293.35	69,412.36	1,599,705.71	2,520.00		205,182.00	737,619.48		1.00	945,322.48	2,545,028.19	
สำนักเทคโนโลยีชีวภัณฑ์สัตว์	65,623,687.23	2,354,851.87	67,978,539.10		12,850.00	66,311.66	481,691.95		16.00	560,869.61	68,539,408.71	
สำนักเทคโนโลยีชีวภัณฑ์สัตว์	24,042,961.80	4,284,593.63	28,327,555.43	62,900.00	102,575.00	1,801,564.13	30,819,783.80		4.00	32,786,826.93	61,114,382.36	
ศูนย์ผลิตน้ำซื้อขายพ่อพันธุ์สัตว์ป่า	4,187,849.71	1,335,731.96	5,523,581.67	215,420.00	3,000.00	155,865.00	4,153,393.52			4,527,678.52	10,051,260.19	
ศูนย์ผลิตน้ำซื้อขายพ่อพันธุ์สัตว์ป่า	3,016,931.60	275,191.78	3,292,123.38	188,160.00		172,387.73	10,935,272.51			11,295,820.24	14,587,943.62	
ศูนย์ผลิตน้ำซื้อขายพ่อพันธุ์สัตว์ป่า	5,095,773.03	787,653.72	5,883,426.75	238,920.00		120,972.00	3,365,326.07			3,725,218.07	9,608,644.82	
ศูนย์ผลิตน้ำซื้อขายราษฎร์	2,171,329.36	214,519.84	2,385,849.20	84,340.00		94,777.64	1,102,372.45			1,281,490.09	3,667,339.29	
ศูนย์วิจัยและพัฒนาเทคโนโลยีการฟื้นฟูดิน	3,802,019.28	470,103.59	4,272,122.87	144,960.00	85,350.00	506,497.02	8,135,789.10			8,872,596.12	13,144,718.99	
ศูนย์วิจัยและพัฒนาเทคโนโลยีชีวภาพระบะรี	14,596,612.89	861,050.78	15,457,663.67	661,020.00	9,480.00	478,915.00	11,081,145.09		5.00	12,230,565.09	27,688,228.76	
ศูนย์วิจัยการผสมเทียมและเทคโนโลยีชีวภาพระบะรี	8,376,137.70	559,223.60	8,935,361.30			990,772.00	2,411,377.98			3,402,149.98	12,337,511.28	
ศูนย์วิจัยการผสมเทียมและเทคโนโลยีชีวภาพพรรณสีมา	8,121,349.11	684,639.40	8,805,988.51		3,900.00	901,449.00	5,646,429.33			6,551,778.33	15,357,766.84	
ศูนย์วิจัยการผสมเทียมและเทคโนโลยีชีวภาพภูมิภาคอีสาน	10,637,356.52	814,056.25	11,451,412.77			1,021,465.00	1,574,363.38		2.00	2,595,830.38	14,047,243.15	
ศูนย์วิจัยการผสมเทียมและเทคโนโลยีชีวภาพเชียงใหม่	12,550,894.61	521,244.46	13,072,139.07	75,000.00		1,089,484.99	3,787,277.55			4,951,762.54	18,023,901.61	
ศูนย์วิจัยการผสมเทียมและเทคโนโลยีชีวภาพพิษณุโลก	7,067,069.93	506,625.66	7,573,695.59		8,496.00	794,769.39	1,265,952.85			2,069,218.24	9,642,913.83	
ศูนย์วิจัยการผสมเทียมและเทคโนโลยีชีวภาพราชบุรี	15,322,587.27	353,133.07	15,675,720.34	184,260.00	250,000.00	633,258.00	5,621,146.98		1.00	6,688,665.98	22,364,386.32	
ศูนย์วิจัยการผสมเทียมและเทคโนโลยีชีวภาพสุราษฎร์ธานี	7,145,650.05	881,070.67	8,026,720.72	41,640.00	3,900.00	514,420.00	1,766,241.92		1.00	2,326,202.92	10,352,923.64	
ศูนย์วิจัยการผสมเทียมและเทคโนโลยีชีวภาพสงขลา	6,567,618.42	3,154,111.27	9,721,729.69	37,320.00	116,650.00	598,744.00	11,026,016.37		63,450.97	11,842,181.34	21,563,911.03	
สำนักงานปศุสัตว์เขต 1	14,134,028.75	1,023,547.93	15,157,576.68		1,192,280.00	1,020,244.66	10,586,465.02		2.00	12,798,991.68	27,956,568.36	
ศูนย์วิจัยและพัฒนาการปศุสัตว์ เขต 1	2,560,127.79	131,645.42	2,691,773.21		226,000.00	181,600.00	1,260,457.86			1,668,057.86	4,359,831.07	
สำนักงานปศุสัตว์เขต 2	14,824,340.94	883,837.71	15,708,178.65		1,239,294.60	764,454.10	2,093,979.20		41,000.00	4,138,727.90	19,846,906.55	
ศูนย์วิจัยและพัฒนาการปศุสัตว์ เขต 2	5,141,228.19	82,999.15	5,224,227.34		436,942.00	75,497.00	1,871,386.00			2,383,825.00	7,608,052.34	
ศูนย์วิจัยและพัฒนาการสัตวแพทย์ภาคตะวันออก	12,159,194.55	3,256,080.64	15,415,275.19	621,360.00	41,000.00	359,104.40	17,160,301.80			18,181,766.20	33,597,041.39	
สำนักงานปศุสัตว์เขต 3	15,474,019.32	1,113,179.92	16,587,199.24		1,343,597.00	1,017,448.36	4,612,766.55		37,010.00	7,010,821.91	23,598,021.15	
ศูนย์วิจัยและพัฒนาการสัตวแพทย์ภาคตะวันออกเฉียงเหนือ (ตอนล่าง)	11,295,601.18	4,265,845.11	15,561,446.29	38,800.00	42,762.00	447,905.00	11,129,761.94		1.00	11,659,229.94	27,220,676.23	
สำนักงานปศุสัตว์เขต 4	14,928,536.19	871,959.32	15,800,495.51		1,545,442.00	2,292,217.00	2,467,745.28		5,805.00	6,311,209.28	22,111,704.79	
ศูนย์วิจัยและพัฒนาการปศุสัตว์ เขต 4	11,328,113.71	105,321.05	11,433,434.76	32,470.00	438,630.00	222,922.00	1,419,366.65			2,113,388.65	13,546,823.41	

ศูนย์ดั้งเดิม	ต้นทุนทางตรง ปีงบประมาณ พ.ศ. 2555											จำนวนรวม	
	ต้นทุนคงที่			ต้นทุนผันแปร									
	ค่าใช้จ่ายบุคลากร	ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่วย	รวม	ค่าใช้จ่ายบุคลากร	ค่าใช้จ่ายดำเนินการฝึกอบรม	ค่าใช้จ่ายเดินทาง	ค่าตอบแทน ใช้สอยและสาธารณูปโภค	ค่าใช้จ่ายเงินอุดหนุน	ค่าใช้จ่ายอื่น	รวม			
ศูนย์วิจัยและพัฒนาการสัตวแพทย์ภาคตะวันออกเฉียงเหนือ (ตอนบน)	18,814,762.08	5,876,952.59	24,691,714.67	24,400.00	50,080.00	448,493.00	9,861,185.85			10,384,158.85	35,075,873.52		
สำนักงานปศุสัตว์เขต 5	15,240,646.36	1,970,035.01	17,210,681.37	12,000.00	991,444.56	1,072,774.15	3,559,422.79		1,651.00	5,637,292.50	22,847,973.87		
ศูนย์วิจัยและพัฒนาการปศุสัตว์ เขต 5	3,789,313.56	1,133,271.23	4,922,584.79	91,560.00	282,800.00	327,827.00	2,699,357.79		299,197.00	3,700,741.79	8,623,326.58		
ศูนย์วิจัยและพัฒนาการสัตวแพทย์ภาคเหนือ (ตอนบน)	16,362,884.03	5,423,504.79	21,786,388.82	112,720.00		650,998.92	8,591,107.23		2.00	9,354,828.15	31,141,216.97		
สำนักงานปศุสัตว์เขต 6	13,880,526.48	2,960,627.23	16,841,153.71		731,597.00	1,186,298.00	2,470,373.22	19,500.00	37,001.00	4,444,769.22	21,285,922.93		
ศูนย์วิจัยและพัฒนาการปศุสัตว์ เขต 6	6,399,192.87	502,006.49	6,901,199.36		337,594.00	149,256.00	1,677,994.47		87,117.00	2,251,961.47	9,153,160.83		
ศูนย์วิจัยและพัฒนาการสัตวแพทย์ภาคเหนือ (ตอนล่าง)	12,179,719.44	3,914,976.83	16,094,696.27	116,340.00	21,600.00	254,854.00	13,021,592.28			13,414,386.28	29,509,082.55		
สำนักงานปศุสัตว์เขต 7	15,561,087.31	912,548.73	16,474,036.04	7,560.00	874,218.30	788,562.81	2,605,999.52		185.61	4,276,526.24	20,750,562.28		
ศูนย์วิจัยและพัฒนาการปศุสัตว์ เขต 7	6,573,234.99	282,619.98	6,855,854.97	44,280.00	167,052.64	140,681.00	1,099,692.06			1,451,705.70	8,307,560.67		
ศูนย์วิจัยและพัฒนาการสัตวแพทย์ภาคตะวันตก	11,716,995.79	5,232,471.84	16,949,467.63	45,360.00	83,155.00	134,411.25	13,060,282.89			13,323,209.14	30,272,676.77		
สำนักงานปศุสัตว์เขต 8	12,865,919.17	1,063,187.69	13,929,106.86		338,367.00	1,018,966.00	4,175,454.38			5,532,787.38	19,461,894.24		
ศูนย์วิจัยและพัฒนาการปศุสัตว์ เขต 8	5,864,979.28	509,942.97	6,374,922.25		455,300.00	664,749.00	1,152,052.79		2,705.00	2,274,806.79	8,649,729.04		
ศูนย์วิจัยและพัฒนาการสัตวแพทย์ภาคใต้	19,461,177.19	4,220,379.69	23,681,556.88	274,220.00	25,800.00	739,548.23	9,553,493.59		3.00	10,593,064.82	34,274,621.70		
สำนักงานปศุสัตว์เขต 9	12,313,721.81	849,181.54	13,162,903.35	183,800.00	2,105,730.61	814,307.02	4,602,856.42		1.00	7,706,695.05	20,869,598.40		
ศูนย์วิจัยและพัฒนาการปศุสัตว์ เขต 9	5,640,287.10	844,278.33	6,484,565.43		300,500.00	345,425.00	2,504,418.88			3,150,343.88	9,634,909.31		
สำนักงานปศุสัตว์กรุงเทพมหานคร	15,017,247.99	523,536.16	15,540,784.15	51,660.00	176,506.00	159,452.28	2,858,404.29		2.00	3,246,024.57	18,786,808.72		
สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดสมุทรปราการ	10,289,215.66	539,810.05	10,829,025.71		55,300.00	190,012.00	1,837,713.51		7.00	2,083,032.51	12,912,058.22		
สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดนนทบุรี	11,206,183.13	618,521.55	11,824,704.68	19,440.00	190,435.00	309,834.00	2,191,293.96		2.00	2,711,004.96	14,535,709.64		
สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดปทุมธานี	12,434,300.21	628,663.64	13,062,963.85		65,200.00	260,430.00	3,060,930.29			3,386,560.29	16,449,524.14		
สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดพระนครศรีอยุธยา	17,785,805.50	800,882.04	18,586,687.54	3,400.00	78,049.00	243,152.00	4,741,441.93		172,707.50	5,238,750.43	23,825,437.97		
สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดอ่างทอง	13,812,860.49	811,991.06	14,624,851.55		917,680.00	446,934.00	6,761,053.98			8,125,667.98	22,750,519.53		
สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดคลองหลวง	24,892,100.62	618,332.95	25,510,433.57	17,600.00	443,170.26	666,815.00	6,516,852.71			7,644,437.97	33,154,871.54		
สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดสระบุรี	11,564,631.18	496,229.33	12,060,860.51		69,640.00	432,309.00	2,639,158.21		3.00	3,141,110.21	15,201,970.72		
สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดชัยนาท	15,679,672.57	602,632.15	16,282,304.72	1,680.00	147,625.00	340,875.00	3,932,741.74			4,422,921.74	20,705,226.46		
สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดสระบุรี	20,951,544.52	640,852.16	21,592,396.68	43,800.00	326,615.00	1,124,078.11	5,892,977.07		2.00	7,387,472.18	28,979,868.86		
สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดชัยนาท	16,098,279.04	565,159.37	16,663,438.41		161,022.00	1,172,223.00	5,512,149.23			6,845,394.23	23,508,832.64		
สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดระยอง	14,892,280.13	672,154.27	15,564,434.40	16,050.00	129,725.00	1,569,387.00	3,809,764.56			5,524,926.56	21,089,360.96		
สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดจันทบุรี	15,056,575.86	909,136.15	15,965,712.01	25,480.00	453,896.00	1,813,071.00	4,850,717.14	95,000.00	3,392,655.35	10,630,819.49	26,596,531.50		
สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดตราด	7,788,759.78	179,328.72	7,968,088.50		115,630.00	295,290.00	2,252,348.89			2,663,268.89	10,631,357.39		
สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดอุบลราชธานี	19,090,312.81	547,080.74	19,637,393.55		296,130.00	1,223,940.00	5,570,359.28			7,090,429.28	26,727,822.83		
สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดปราจีนบุรี	12,591,189.92	429,210.96	13,020,400.88		116,600.00	511,307.00	5,610,418.09			6,238,325.09	19,258,725.97		
สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดศรีสะเกษ	10,640,375.62	502,601.42	11,142,977.04	52,900.00	102,825.00	456,002.00	5,457,677.25			6,069,404.25	17,212,381.29		
สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดสระแก้ว	17,076,454.90	674,362.32	17,750,817.22		167,225.00	1,215,195.10	9,894,441.04		9,598.00	11,286,459.14	29,037,276.36		
สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดราชสีมา	51,159,675.40	707,793.82	51,867,469.22	75,600.00	1,324,291.00	1,813,433.00	12,389,993.12			15,603,317.12	67,470,786.34		

ศูนย์ด้านทุน	ต้นทุนทางตรง ปีงบประมาณ พ.ศ. 2555										ต้นทุนรวม	
	ต้นทุนลงที่			ต้นทุนผันแปร								
	ค่าใช้จ่ายบุคลากร	ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจราหนาย	รวม	ค่าใช้จ่ายบุคลากร	ค่าใช้จ่ายดำเนินการฝึกอบรม	ค่าใช้จ่ายเดินทาง	ค่าตอบแทน ใช้สอยและสาธารณูปโภค	ค่าใช้จ่ายเงินอุดหนุน	ค่าใช้จ่ายอื่น	รวม		
สำนักงานปลัดกระทรวงมหาดไทย	32,149,937.40	798,504.05	32,948,441.45		1,094,910.00	1,998,782.00	9,945,858.37			13,039,550.37	45,987,991.82	
สำนักงานปลัดกระทรวงทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม	28,099,189.08	701,600.00	28,800,789.08		13,200.00	1,381,224.00	6,059,089.04			7,453,513.04	36,254,302.12	
สำนักงานปลัดกระทรวงศึกษาธิการ	31,138,185.47	436,288.30	31,574,473.77	140,480.00	640,375.00	1,287,245.00	6,304,820.13		6.00	8,372,926.13	39,947,399.90	
สำนักงานปลัดกระทรวงอุตสาหกรรม	36,728,586.74	726,085.32	37,454,672.06	145,000.00	436,500.00	1,493,136.00	7,322,941.35			9,397,577.35	46,852,249.41	
สำนักงานปลัดกระทรวงวิทยาศาสตร์และเทคโนโลยี	22,519,096.96	441,993.39	22,961,090.35		101,176.00	1,071,738.00	3,795,409.10		3,001.00	4,971,324.10	27,932,414.45	
สำนักงานปลัดกระทรวงชั้นอุดม	26,168,272.13	699,228.81	26,867,500.94	100,020.00	466,355.00	535,451.25	5,128,165.90		6,003.00	6,235,995.15	33,103,496.09	
สำนักงานปลัดกระทรวงวัฒนธรรม	13,236,968.74	402,086.58	13,639,055.32	54,300.00	182,265.00	1,392,074.00	3,496,871.89			5,125,510.89	18,764,566.21	
สำนักงานปลัดกระทรวงหัวหน้าบ้านลักษณะ	13,472,357.81	390,796.62	13,863,154.43		285,322.00	187,085.00	3,078,202.62		3,011.00	3,553,620.62	17,416,775.05	
สำนักงานปลัดกระทรวงหัวหน้าของกัน	36,934,722.00	1,189,825.87	38,124,547.87	49,400.00	733,320.00	2,484,040.00	7,612,643.45		4.00	10,879,407.45	49,003,955.32	
สำนักงานปลัดกระทรวงอุตสาหกรรม	31,031,695.10	657,650.85	31,689,345.95		304,025.00	298,863.00	7,091,308.89		3,000.00	7,697,196.89	39,386,542.84	
สำนักงานปลัดกระทรวงวัฒนธรรม	22,889,638.67	1,308,789.48	24,198,428.15	60,480.00	203,925.00	1,159,243.00	6,239,444.70		3,000.00	7,666,092.70	31,864,520.85	
สำนักงานปลัดกระทรวงศาสนาและศิริธรรม	15,458,176.61	1,059,073.38	16,517,249.99		168,934.00	1,038,175.00	3,733,124.67			4,940,233.67	21,457,483.66	
สำนักงานปลัดกระทรวงวัฒนาศาสนสถาน	27,511,521.28	1,007,665.27	28,519,186.55	196,420.00	386,200.00	1,817,592.00	5,046,684.53		900.00	7,447,796.53	35,966,983.08	
สำนักงานปลัดกระทรวงวัฒนธรรมอีสาน	32,185,430.65	1,018,710.87	33,204,141.52	18,480.00	262,100.00	1,961,389.00	5,178,617.00			7,420,586.00	40,624,727.52	
สำนักงานปลัดกระทรวงวัฒนาสันติสุข	25,158,403.76	669,713.72	25,828,117.48	185,600.00	281,025.00	1,396,357.00	3,250,406.15		5.00	5,113,393.15	30,941,510.63	
สำนักงานปลัดกระทรวงวัฒนาศึกษาธิการ	31,639,679.31	587,736.21	32,227,415.52	114,000.00	381,050.00	2,146,295.50	13,069,582.93			15,710,928.43	47,938,343.95	
สำนักงานปลัดกระทรวงวัฒนธรรมครม.	19,137,083.08	634,472.29	19,771,555.37		332,825.00	1,668,822.41	3,344,198.89			5,345,846.30	25,117,401.67	
สำนักงานปลัดกระทรวงวัฒนธรรมคุณภาพ	15,011,370.72	933,080.88	15,944,451.60	56,020.00	309,645.00	871,892.00	3,126,299.84		43,218.83	4,407,075.67	20,351,527.27	
สำนักงานปลัดกระทรวงวัฒนธรรมเชียงใหม่	39,127,970.32	1,647,329.68	40,775,300.00	225,478.00	862,150.00	2,078,225.00	12,632,349.16		4.00	15,798,206.16	56,573,506.16	
สำนักงานปลัดกระทรวงวัฒนาล้านนา	15,655,109.52	301,683.80	15,956,793.32	26,616.00	223,498.00	861,532.00	3,889,014.73		24,989.18	5,025,649.91	20,982,443.23	
สำนักงานปลัดกระทรวงวัฒนาเชียงราย	21,659,315.05	665,885.08	22,325,200.13	81,200.00	327,545.00	497,535.00	3,922,020.90		6,005.00	4,834,305.90	27,159,506.03	
สำนักงานปลัดกระทรวงวัฒนาอุตสาหกรรม	14,515,669.52	630,881.95	15,146,551.47	125,146.00	183,649.00	1,284,378.00	4,569,213.97		10,670.54	6,173,057.51	21,319,608.98	
สำนักงานปลัดกระทรวงวัฒนธรรมเชียงใหม่	13,752,386.86	309,748.46	14,062,135.32		286,463.52	117,510.00	3,673,794.77		192,806.00	4,270,574.29	18,332,709.61	
สำนักงานปลัดกระทรวงวัฒนธรรมด้านวัฒนธรรม	18,999,588.93	745,451.52	19,745,040.45	3,200.00	397,420.00	404,677.00	8,003,936.07		29,781.51	8,839,014.58	28,584,055.03	
สำนักงานปลัดกระทรวงวัฒนธรรมเชียงใหม่	16,568,519.25	393,669.05	16,962,188.30	356,100.00	749,412.00	760,248.00	3,980,108.85		28,935.45	5,874,804.30	22,836,992.60	
สำนักงานปลัดกระทรวงวัฒนธรรมเชียงราย	25,800,529.89	1,043,873.91	26,844,403.80	18,120.00	357,230.00	837,390.00	8,650,200.09		6,000.00	9,868,940.09	36,713,343.89	
สำนักงานปลัดกระทรวงวัฒนธรรมเชียงใหม่	10,623,509.79	1,126,877.38	11,750,387.17		463,580.00	1,821,913.00	4,966,397.17		11.00	7,251,901.17	19,002,288.34	
สำนักงานปลัดกระทรวงวัฒนธรรมเชียงใหม่	25,271,424.59	933,846.70	26,205,271.29	20,000.00	243,191.00	1,068,652.00	8,093,294.31			9,425,137.31	35,630,408.60	
สำนักงานปลัดกระทรวงวัฒนธรรมเชียงใหม่	15,155,019.68	777,272.39	15,932,292.07		870,057.00	440,149.00	9,842,710.49		1.00	11,152,917.49	27,085,209.56	
สำนักงานปลัดกระทรวงวัฒนธรรมเชียงใหม่	18,779,955.25	1,042,126.05	19,822,081.30	49,560.00	154,266.00	987,075.00	7,652,722.29		6,000.00	8,849,623.29	28,671,704.59	
สำนักงานปลัดกระทรวงวัฒนธรรมเชียงใหม่	20,219,572.14	1,137,907.59	21,357,479.73	50,400.00	488,900.00	967,450.00	9,017,020.80		2.00	10,523,772.80	31,881,252.53	
สำนักงานปลัดกระทรวงวัฒนธรรมเชียงใหม่	21,323,418.38	645,233.67	21,968,652.05		212,865.00	565,354.00	11,954,790.94			12,733,009.94	34,701,661.99	
สำนักงานปลัดกระทรวงวัฒนธรรมเชียงใหม่	22,644,905.74	694,635.47	23,339,541.21	28,200.00	343,962.00	838,650.00	9,780,565.13		1.00	10,991,378.13	34,330,919.34	
สำนักงานปลัดกระทรวงวัฒนธรรมเชียงใหม่	16,416,792.01	1,143,304.67	17,560,096.68	11,850.00	97,335.00	1,126,264.60	8,226,253.98			9,461,703.58	27,021,800.26	
สำนักงานปลัดกระทรวงวัฒนธรรมเชียงใหม่	20,678,368.46	897,111.88	21,575,480.34	121,800.00	249,749.00	667,761.00	5,510,827.32			6,550,137.32	28,125,617.66	

ศูนย์ต้นทุน	ต้นทุนทางตรง ปีงบประมาณ พ.ศ. 2555											
	ต้นทุนคงที่			ต้นทุนผันแปร								ต้นทุนรวม
	ค่าใช้จ่ายบุคลากร	ค่าเบื่องรากและค่าตัดจ้าห่วย	รวม	ค่าใช้จ่ายบุคลากร	ค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรม	ค่าใช้จ่ายเดินทาง	ค่าตอบแทน ใช้สอยและสาธารณูปโภค	ค่าใช้จ่ายเงินอุดหนุน	ค่าใช้จ่ายอื่น	รวม		
สำนักงานปลัดกระทรวงบุรี	25,072,752.01	616,206.45	25,688,958.46	54,040.00	784,774.00	1,574,363.00	4,064,510.13		6,004.00	6,483,691.13	32,172,649.59	
สำนักงานปลัดกระทรวงมหาดไทยบุรี	19,355,907.51	912,668.48	20,268,575.99		247,180.00	561,319.00	8,585,608.48			9,394,107.48	29,662,683.47	
สำนักงานปลัดกระทรวงศุภรัตนบุรี	23,990,330.54	486,814.77	24,477,145.31	53,620.00	291,843.00	645,076.00	7,366,920.76		2.00	8,357,461.76	32,834,607.07	
สำนักงานปลัดกระทรวงปฐม	20,945,896.96	295,725.63	21,241,622.59	73,680.00	237,645.00	320,079.00	6,000,396.89		2,454.00	6,634,254.89	27,875,877.48	
สำนักงานปลัดกระทรวงมหาดไทยบุรี	6,947,945.58	336,558.62	7,284,504.20		99,558.00	113,079.00	1,308,959.50		3.00	1,521,599.50	8,806,103.70	
สำนักงานปลัดกระทรวงมหาดไทยทรงคราม	6,094,597.75	169,862.50	6,264,460.25		60,510.00	126,070.00	1,544,196.13		1.00	1,730,777.13	7,995,237.38	
สำนักงานปลัดกระทรวงมหาดไทยเพชรบุรี	22,035,606.73	620,111.16	22,655,717.89	127,080.00	262,475.00	992,550.00	6,776,091.82		117,045.00	8,275,241.82	30,930,959.71	
สำนักงานปลัดกระทรวงมหาดไทยบึงกือธนธีร์	20,280,307.65	604,352.14	20,884,659.79	294,600.00	319,249.00	772,020.00	11,034,394.70			12,420,263.70	33,304,923.49	
สำนักงานปลัดกระทรวงมหาดไทยธรรมราษฎร์	32,630,115.36	2,173,821.98	34,803,937.34	71,730.00	319,554.00	1,288,309.00	7,840,425.19			9,520,018.19	44,323,955.53	
สำนักงานปลัดกระทรวงประปะ	11,548,189.89	338,183.21	11,886,373.10	21,600.00	310,388.00	253,913.03	1,922,695.95			2,508,596.98	14,394,970.08	
สำนักงานปลัดกระทรวงพัฒนาฯ	9,661,451.83	164,245.06	9,825,696.89	17,670.00	205,575.00	136,580.55	1,801,760.40		4,204.00	2,165,789.95	11,991,486.84	
สำนักงานปลัดกระทรวงภูเก็ต	7,945,846.87	266,987.44	8,212,834.31	51,633.00	109,411.37	209,300.00	2,312,618.13		35,141.89	2,718,104.39	10,930,938.70	
สำนักงานปลัดกระทรวงสุราษฎร์ธานี	22,059,773.49	300,711.24	22,360,484.73	100,540.00	383,397.50	822,690.80	4,409,969.76			5,716,598.06	28,077,082.79	
สำนักงานปลัดกระทรวงหนองบัวฯ	8,122,904.86	288,085.66	8,410,990.52		177,260.00	113,497.00	1,733,223.81		1.00	2,023,981.81	10,434,972.33	
สำนักงานปลัดกระทรวงชุมพร	16,477,303.40	592,313.44	17,069,616.84	67,200.00	234,940.00	653,807.00	3,024,814.74			3,980,761.74	21,050,378.58	
สำนักงานปลัดกระทรวงสงขลา	24,487,350.35	1,352,998.18	25,840,348.53	99,498.00	628,431.00	1,115,084.27	72,248,991.80	81,719,000.00		155,811,005.07	181,651,353.60	
สำนักงานปลัดกระทรวงสตูล	9,304,758.34	2,016,858.95	11,321,617.29		501,650.00	669,296.00	20,518,398.73	33,273,800.00		54,963,144.73	66,284,762.02	
สำนักงานปลัดกระทรวงรังสิต	17,029,521.92	477,273.86	17,506,795.78	91,560.00	207,100.00	642,341.00	3,143,012.52			4,084,013.52	21,590,809.30	
สำนักงานปลัดกระทรวงพัทลุง	20,879,521.28	728,747.40	21,608,268.68	22,680.00	391,515.00	635,889.00	5,664,478.00		6.00	6,714,568.00	28,322,836.68	
สำนักงานปลัดกระทรวงปัตตานี	19,066,380.96	2,963,814.79	22,030,195.75		634,820.00	685,291.71	29,569,977.67	121,577,250.00		152,467,339.38	174,497,535.13	
สำนักงานปลัดกระทรวงดับเพลิง	14,155,698.08	2,337,874.71	16,493,572.79	32,160.00	394,460.00	763,476.60	49,434,809.51	196,242,200.00	6,000.00	246,873,106.11	263,366,678.90	
สำนักงานปลัดกระทรวงธิรารักษ์	26,103,189.77	3,284,091.23	29,387,281.00	80,836.00	486,770.00	636,671.00	48,464,299.72	55,658,000.00	2,059.00	105,328,635.72	134,715,916.72	
ดำเนินกิจกรรมทางศาสนา	1,395,283.66	328,003.89	1,723,287.55	190,950.00	9,690.00	270,255.00	1,106,803.17			1,577,698.17	3,300,985.72	
ดำเนินกิจกรรมทางศาสนา (รวมดำเนินกิจกรรมสุวรรณภูมิ)	1,499,904.10	484,975.93	1,984,880.03	153,060.00	6,276.00	51,631.00	1,072,827.89		1.00	1,283,795.89	3,268,675.92	
ดำเนินกิจกรรมทางศาสนา	176,536.50	254,706.25	431,242.75	15,120.00			63,720.00	1,221,556.91			1,300,396.91	1,731,639.66
ดำเนินกิจกรรมทางศาสนาเชือญญา	419,071.00	267,887.09	686,958.09	99,000.00		202,640	1,738,941.96				2,040,581.96	2,727,540.05
ดำเนินกิจกรรมทางศาสนาเชือญญา	311,885.00	317,623.83	629,508.83	444,960.00		470,880.00	3,821,003.98				4,736,843.98	5,366,352.81
ดำเนินกิจกรรมทางศาสนาเชือญญา	519,704.00	268,185.13	787,889.13	53,000.00		106,051.89	2,248,962.15				2,408,014.04	3,195,903.17
ดำเนินกิจกรรมทางศาสนาเชือญญา	480,750.90	488,836.63	969,587.53			163,370.00	1,564,576.08				1,727,946.08	2,697,533.61
ดำเนินกิจกรรมทางศาสนาเชือญญา	521,042.00	185,267.11	706,309.11	452,200.00		37,950.00	1,845,995.98				2,336,145.98	3,042,455.09
ดำเนินกิจกรรมทางศาสนาเชือญญา	257,343.00	184,794.90	442,137.90			162,815.00	1,046,265.29				1,209,080.29	1,651,218.19
ดำเนินกิจกรรมทางศาสนาเชือญญา	679,902.00	521,689.30	1,201,591.30			115,940.00	2,568,684.53				2,684,624.53	3,886,215.83
ดำเนินกิจกรรมทางศาสนาเชือญญา	608,938.42	210,488.04	819,426.46			159,170.00	2,191,201.53				2,350,371.53	3,169,797.99
ดำเนินกิจกรรมทางศาสนาเชือญญา	514,845.07	217,401.56	732,246.63			82,840.00	1,918,731.17				2,001,571.17	2,733,817.80
สำนักตรวจสอบคุณภาพสินค้าปลดปล่อย	72,741,727.27	24,568,344.66	97,310,071.93	1,122,520.00	1,649,770.87	1,895,057.11	71,687,812.16		5,000.00	76,360,160.14	173,670,232.07	

ศูนย์ต้นทุน	ต้นทุนทางตรง ปีงบประมาณ พ.ศ. 2555										ต้นทุนรวม	
	ต้นทุนคงที่			ต้นทุนผันแปร								
	ค่าใช้จ่ายบุคลากร	ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจ้ำหน่าย	รวม	ค่าใช้จ่ายบุคลากร	ค่าใช้จ่ายสำนักงานการฝึกอบรม	ค่าใช้จ่ายเดินทาง	ค่าตอบแทน ไสสอย และสาธารณูปโภค	ค่าใช้จ่ายเงินอุดหนุน	ค่าใช้จ่ายอื่น	รวม		
ดำเนินกิจกรรมทางการเมืองและเชิงโทรทัศน์	139,886.00	531,884.41	671,770.41				5,305,563.16			5,305,563.16	5,977,333.57	
สถาบันวิจัยทดสอบพันธุ์สืบพันธุ์ทางวิชาการ	1,126,247.99	731,029.19	1,857,277.18	106,900.00		80,955.00	5,733,094.03			5,920,949.03	7,778,226.21	
ศูนย์วิจัยและพัฒนาการปศุสัตว์ เขต 3	3,776,634.37	1,017,011.34	4,793,645.71		234,050.00	204,244	1,753,886.37			2,192,180.37	6,985,826.08	
สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดเป็นกลาง	8,406,401.27	142,697.48	8,549,098.75	18,000.00	210,580.00	286,458.00	1,969,498.23			2,484,536.23	11,033,634.98	
ดำเนินกิจกรรมทางการเมืองและเชิงโทรทัศน์	25,600.00		25,600.00	131,940.00	32,175.00	16,710.00	512,067.05			692,892.05	718,492.05	
ดำเนินกิจกรรมทางการเมืองและเชิงโทรทัศน์	1,487,052.83	212,719.25	1,699,772.08			235,941.00	1,286,104.35			1,522,045.35	3,221,817.43	
ศูนย์พัฒนาบุคลากรดำเนินเหตุในเชิงสาธารณะ											-	
ศูนย์พัฒนาบุคลากรดำเนินเหตุในเชิงสาธารณะ	5,768,037.88	1,005,913.73	6,773,951.61		27,745.00	816,460.00	4,725,341.58			5,569,546.58	12,343,498.19	
กองสารวัตรและกำกับดูแล												
กองงานพระราษฎร์และกิจกรรมพิเศษ												
ศูนย์พัฒนาปศุสัตว์ความพร้อมด้วยอาชีวศึกษา จังหวัดเชียงใหม่												
ศูนย์วิจัยและพัฒนาอาชีวศึกษาแก่น	11,156,668.53	1,443,733.87	12,600,402.40	21,660.00	57,060.00	279,031.00	6,164,142.13		2.00	6,521,895.13	19,124,297.53	
ศูนย์ต้นทุนสนับสนุน												
กลุ่มพัฒนาระบบบริหาร	2,437,507.46	42,846.09	2,480,353.55	19,110.00	133,546.00	32,480.00	383,714.02			568,850.02	3,049,203.57	
กลุ่มตรวจสอบภายใน	2,009,769.55	237,675.40	2,247,444.95	35,512.00	19,600.00	391,127.00	124,905.15			571,144.15	2,818,589.10	
สำนักงานเลขานุการกรม	15,895,671.28	1,591,249.38	17,486,920.66	955,070.00	11,344,102.75	3,687,959.88	3,642,252.69	2,039,726.75		21,669,112.07	39,156,032.73	
กองการเจ้าหน้าที่	19,820,653.62	708,827.55	20,529,481.17	35,770.00	4,675,978.00	323,587.00	1,461,797.72		4.00	6,497,136.72	27,026,617.89	
กองคลัง	27,917,459.55	1,956,397.55	29,873,857.10	980,510.00	1,274,561.75	51,435.00	2,206,452.74		9,291.52	4,522,251.01	34,396,108.11	
สำนักกฎหมาย	7,336,396.06	24,019.83	7,360,415.89	17,880.00	157,395.10	94,010.25	298,751.27		1.00	568,037.62	7,928,453.51	
กองแผนงาน	11,552,756.64	471,525.71	12,024,282.35	347,280.00	155,698.20	334,540.00	1,414,406.97		4.00	2,251,929.17	14,276,211.52	
ศูนย์สารสนเทศ	8,198,166.03	14,774,925.44	22,973,091.47	28,840.00	2,148,019.00	1,830.00	19,996,688.39		21.00	22,175,398.39	45,148,489.86	
กองความร่วมมือด้านการปศุสัตว์ระหว่างประเทศ	5,769,347.90	18,441.42	5,787,789.32	98,820.00	10,930,414.58	234,586.83	171,560.57			11,435,381.98	17,223,171.30	
รวมต้นทุนผลิต	3,040,388,250.14	294,819,382.15	3,335,207,632.29	18,406,104.00	95,276,915.97	139,210,002.67	1,658,304,868.92	490,852,476.75	6,027,963.11	2,408,078,331.42	5,743,285,963.71	

กรมปศุสัตว์

รายงานเบริบันเพื่อบอกการคำนวณด้านทุนผลิติธรรมห่วงปิงประมาน พ.ศ. 2555 และ ปิงประมาน พ.ศ. 2556

ตารางที่ 11 รายงานเบริบันเพื่อบันทุนทางตรงตามศูนย์ด้านทุนแยกตามประเภทค่าใช้จ่ายและลักษณะของด้านทุน (คงที่/ผันแปร)

(หน่วย : บาท)

ศูนย์ด้านทุน	ด้านทุนทางตรง ปิงประมาน พ.ศ. 2556										ด้านทุนรวม	
	ด้านทุนคงที่			ด้านทุนผันแปร								
	ค่าใช้จ่ายบุคลากร	ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	รวม	ค่าใช้จ่ายบุคลากร	ค่าใช้จ่ายดำเนินการ ฝึกอบรม	ค่าใช้จ่ายเดินทาง	ค่าตอบแทน ใช้สอย และสาธารณูปโภค	ค่าใช้จ่ายเงินอุดหนุน	ค่าใช้จ่ายอื่น	รวม		
ศูนย์ด้านทุนหลัก												
สถาบันสุขภาพสัตว์แห่งชาติ	64,442,718.01	14,250,538.55	78,693,256.56	590,860.00	2,836,639.69	2,151,239.90	44,120,597.92		16,864.63	49,716,202.14	128,409,458.70	
ศูนย์อ้างอิงโรคปากและเท้าเปื่อยภูมิภาคเชียงรายวันออกเฉียงได้	5,451,280.94	2,932,705.64	8,383,986.58	39,300.00	81,642.00	397,691.41	6,173,942.63		-	6,692,576.04	15,076,562.62	
กลุ่มตรวจสอบชีววัตถุสำหรับด้วง	10,760,820.51	8,710,723.89	19,471,544.40	323,540.00	189,950.00	203,598.94	15,679,233.27		-	16,396,322.21	35,867,866.61	
สำนักพัฒนาระบบและรับรองมาตรฐานศินค้าปศุสัตว์	124,353,890.61	2,327,404.00	126,681,294.61	826,600.00	17,931,201.25	8,727,844.15	42,187,919.73	1,000,000.00	2,086,102.60	72,759,667.73	199,440,962.34	
สำนักส่งเสริมและพัฒนาการปศุสัตว์	38,301,699.71	1,582,388.81	39,884,088.52	174,140.00	4,526,489.19	3,557,365.72	20,665,788.30		203,515.90	29,127,299.11	69,011,387.63	
กลุ่มวิจัยและพัฒนาผลิตภัณฑ์เบ็ดเตล็ด / นม	5,525,190.01	971,962.51	6,497,152.52		37,450.40	71,042.00	2,239,575.90		3.00	2,348,071.30	8,845,223.82	
สำนักพัฒนาพันธุ์สัตว์	18,349,952.70	217,183.59	18,567,136.29	133,240.00	2,067,209.14	1,959,842.42	3,311,251.94		635,182.00	8,106,725.50	26,673,861.79	
ศูนย์วิจัยและบำรุงพันธุ์สัตว์ทักษิณ	21,851,289.95	963,051.30	22,814,341.25	68,100.00		314,128.00	14,479,430.05		9.00	14,861,667.05	37,676,008.30	
ศูนย์วิจัยและบำรุงพันธุ์สัตว์บินทร์	9,698,671.84	785,622.40	10,484,294.24	88,900.00		115,543.00	11,415,757.42		2.00	11,620,202.42	22,104,496.66	
สถาบันวิจัยทดสอบพันธุ์สัตว์จันทบุรี	6,744,943.02	887,314.92	7,632,257.94			82,916.00	3,517,177.22		-	3,600,093.22	11,232,351.16	
สถาบันวิจัยทดสอบพันธุ์สัตว์สระบุรี	8,114,908.65	501,120.36	8,616,029.01	18,100.00	6,000.00	177,124.04	6,969,517.91		-	7,170,741.95	15,786,770.96	
สถาบันวิจัยทดสอบพันธุ์สัตว์จันทบุรี	5,232,146.10	802,642.77	6,034,788.87	97,200.00	24,684.00	74,339.80	2,761,584.06		-	2,957,807.86	8,992,596.73	
ศูนย์วิจัยและบำรุงพันธุ์สัตว์นครราชสีมา	9,417,449.73	955,934.54	10,373,384.27	245,000.00		270,915.81	16,052,774.51		2.00	16,568,692.32	26,942,076.59	
สถาบันวิจัยทดสอบพันธุ์สัตว์ปากช่อง	7,374,523.85	547,358.91	7,921,882.76	241,020.00		67,757.32	10,725,389.42		-	11,034,166.74	18,956,049.50	
ศูนย์วิจัยและบำรุงพันธุ์สัตว์ลำพญากลาง	27,074,125.26	1,438,965.84	28,513,091.10	242,000.00	66,250.00	443,362.00	16,440,486.30		5.00	17,192,103.30	45,705,194.40	
สถาบันวิจัยทดสอบพันธุ์สัตว์ชัยภูมิ	8,673,879.06	187,361.08	8,861,240.14	55,500.00		110,314.00	1,485,979.57		-	1,651,793.57	10,513,033.71	
สถาบันวิจัยทดสอบพันธุ์สัตว์เลย	4,730,315.42	307,582.37	5,037,897.79	76,000.00	8,914.00	140,902.00	3,977,994.86		-	4,203,810.86	9,241,708.65	
ศูนย์วิจัยและบำรุงพันธุ์สัตว์สุรินทร์	12,604,682.74	754,267.20	13,358,949.94			281,866.00	5,275,220.72		1.00	5,557,087.72	18,916,037.66	
สถาบันวิจัยทดสอบพันธุ์สัตว์บุรีรัมย์	9,063,633.68	596,429.74	9,660,063.42	59,640.00	16,000.00	183,875.00	4,555,813.47		-	4,815,328.47	14,475,391.89	
สถาบันวิจัยทดสอบพันธุ์สัตว์ศรีสะเกษ	4,581,955.60	455,851.28	5,037,806.88	58,500.00		52,257.00	2,698,614.27		1.00	2,809,372.27	7,847,179.15	
ศูนย์วิจัยและบำรุงพันธุ์สัตว์ท่าพระ	13,936,219.52	318,260.90	14,254,480.42	4,320.00	5,200.00	310,430.64	8,169,095.69		-	8,489,046.33	22,743,526.75	
สถาบันวิจัยทดสอบพันธุ์สัตว์อุตราราษฎร์	11,048,422.07	697,682.38	11,746,104.45	166,500.00		143,631.00	6,195,208.46		4.00	6,505,343.46	16,251,447.91	
สถาบันวิจัยทดสอบพันธุ์สัตว์อุดรธานี	4,943,361.55	176,119.62	5,119,481.17		8,140.00	137,966.00	2,158,198.71		-	2,304,304.71	7,423,785.88	
สถาบันวิจัยทดสอบพันธุ์สัตว์สกลนคร	10,907,468.64	424,668.33	11,332,136.97			250,658.91	5,299,470.33		232.06	5,550,361.30	16,882,498.27	
สถาบันวิจัยทดสอบพันธุ์สัตว์นครพนม	4,113,026.43	325,246.81	4,438,273.24	83,160.00	5,000.00	201,784.00	2,060,625.19		4.00	2,350,573.19	6,788,846.43	
ศูนย์วิจัยและบำรุงพันธุ์สัตว์เชียงใหม่	18,741,322.51	2,712,222.32	21,453,544.83	51,860.00	67,000.00	797,417.10	14,663,362.22		-	15,579,639.32	37,033,184.15	
สถาบันวิจัยทดสอบพันธุ์สัตว์แม่ฟ้าหลวง	8,361,633.76	367,095.28	8,728,729.04			123,867.60	3,963,936.47		-	4,087,804.07	12,816,533.11	
สถาบันวิจัยทดสอบพันธุ์สัตว์พะ夷ฯ	9,285,531.25	476,640.79	9,762,172.04		11,064.00	191,973.10	4,441,440.38		2.00	4,644,479.48	14,406,651.52	
สถาบันวิจัยทดสอบพันธุ์สัตว์เมืองอ่องสอน	5,986,515.22	128,013.03	6,114,528.25			123,288.00	2,786,395.12		1.00	2,909,684.12	9,024,212.37	
ศูนย์วิจัยและบำรุงพันธุ์สัตว์ดาก	15,052,354.36	942,245.14	15,994,599.50	206,400.00		373,745.00	6,656,413.23		1.00	7,236,559.23	23,231,158.73	

ศูนย์ต้นทุน	ต้นทุนทางตรง ปีงบประมาณ พ.ศ. 2556										ต้นทุนรวม	
	ต้นทุนคงที่			ต้นทุนผันแปร								
	ค่าใช้จ่ายบุคลากร	ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำนำม	รวม	ค่าใช้จ่ายบุคลากร	ค่าใช้จ่ายห้ามการฝึกอบรม	ค่าใช้จ่ายเดินทาง	ค่าตอบแทน ให้เชย และสาธารณูปโภค	ค่าใช้จ่ายเงินอุดหนุน	ค่าใช้จ่ายอื่น	รวม		
สถานีวิจัยทดสอบพันธุ์สัตว์ครัวรัตน์	9,376,806.77	430,757.27	9,807,564.04	3,400.00		173,823.00	7,169,193.05		2.00	7,346,418.05	17,153,982.09	
สถานีวิจัยทดสอบพันธุ์สัตว์พิชญ์โลโก	7,502,599.97	607,126.17	8,109,726.14			185,062.00	3,441,963.10		-	3,627,025.10	11,736,751.24	
ศูนย์วิจัยและบำรุงพันธุ์สัตว์วนวานกลาง	17,092,421.99	2,520,575.17	19,612,997.16	297,150.00		278,167.00	11,366,442.23		640,800.00	12,582,559.23	32,195,556.39	
สถานีวิจัยทดสอบพันธุ์สัตว์สุพรรณบุรี	6,096,154.61	751,810.25	6,847,964.86		5,000.00	73,022.00	4,443,739.17	85,000.00	-	4,606,761.17	11,454,726.03	
ศูนย์วิจัยและบำรุงพันธุ์สัตว์สุราษฎร์ธานี	17,429,696.85	350,430.93	17,780,127.78	189,400.00		361,558.00	10,542,633.15		-	11,093,591.15	28,873,718.93	
สถานีวิจัยทดสอบพันธุ์สัตว์เครื่องธรรมชาติ	7,616,129.10	258,056.25	7,874,185.35			188,469.00	3,202,586.45		-	3,391,055.45	11,265,240.80	
สถานีวิจัยทดสอบพันธุ์สัตว์ภารตะปี	6,516,054.38	514,152.99	7,030,207.37	16,700.00		170,229.00	2,626,308.67		-	2,813,237.67	9,843,445.04	
ศูนย์วิจัยและบำรุงพันธุ์สัตว์ยะลา	13,610,156.34	1,159,422.39	14,769,578.73	290,700.00	14,000.00	525,480.00	7,832,499.96		4,109.00	8,666,788.96	23,436,367.69	
สถานีวิจัยทดสอบพันธุ์สัตว์เทพฯ	9,017,547.12	1,170,815.20	10,188,362.32	214,200.00	14,000.00	305,121.85	6,464,307.78		-	6,997,629.63	17,185,991.95	
สถานีวิจัยทดสอบพันธุ์สัตว์ตรัง	5,668,241.62	383,328.31	6,051,569.93			167,326.00	2,417,298.84		1.00	2,584,625.84	8,636,195.77	
สถานีวิจัยทดสอบพันธุ์สัตว์ปัตตานี	5,826,831.42	584,245.13	6,411,076.55		23,000.00	221,283.00	1,953,428.46		-	2,197,711.46	8,608,788.01	
สำนักพัฒนาอาหารสัตว์	15,745,585.54	982,653.59	16,728,239.13	20,160.00	353,284.40	959,119.47	2,743,204.71		16,280,346.48	20,356,115.06	37,084,354.19	
ศูนย์วิจัยและพัฒนาอาหารสัตว์ขอนแก่น	7,228,900.09	417,420.06	7,646,320.15	38,400.00	138,490.00	224,002.00	3,138,635.99		3.00	3,539,530.99	11,185,851.14	
ศูนย์วิจัยและพัฒนาอาหารสัตว์ยะลา	5,380,221.93	474,884.73	5,855,106.66		34,000.00	198,531.00	3,826,980.33		4.00	4,059,515.33	9,914,621.99	
ศูนย์วิจัยและพัฒนาอาหารสัตว์นครราชสีมา	11,901,514.50	1,199,980.07	13,101,494.57		17,400.00	425,727.00	7,595,033.75		140,004.00	8,178,164.75	21,279,659.32	
สถานีพัฒนาอาหารสัตว์รัตน์	3,030,216.11	194,681.24	3,224,897.35		7,677.00	94,112.48	2,332,815.30		-	2,434,604.78	5,659,502.13	
สถานีพัฒนาอาหารสัตว์สิงห์	4,163,019.93	141,539.48	4,304,559.41			120,098.00	1,883,280.42		1.00	2,003,379.42	6,307,938.83	
สถานีพัฒนาอาหารสัตว์อ้อยอ็ด	7,545,803.03	282,181.39	7,827,984.42			159,584.00	2,345,280.69		4,883.66	2,509,748.35	10,337,732.77	
สถานีพัฒนาอาหารสัตว์อุตรธานี	4,739,551.42	204,108.03	4,943,659.45			90,135.00	2,325,016.96		-	2,415,151.96	7,358,811.41	
สถานีพัฒนาอาหารสัตว์เลย	4,677,063.69	18,338.52	4,695,402.21			109,612.00	1,822,670.75		-	1,932,282.75	6,627,684.96	
สถานีพัฒนาอาหารสัตว์หนองคาย	4,742,824.14	200,375.77	4,943,199.91		451,370.00	99,047.00	1,250,725.71		-	1,801,142.71	6,744,342.62	
สถานีพัฒนาอาหารสัตว์มหาสารคาม	6,134,171.30	115,407.85	6,249,579.15			117,648.00	5,617,064.04		-	5,734,712.04	11,984,291.19	
สถานีพัฒนาอาหารสัตว์กำแพงเพชร	2,558,197.69	89,188.55	2,647,386.24			116,960.00	1,814,623.25		4.00	1,931,587.25	4,578,973.49	
สถานีพัฒนาอาหารสัตว์สกลนคร	3,453,335.50	284,732.82	3,738,068.32		138,242.00	183,354.00	3,253,790.53		-	3,575,386.53	7,313,454.85	
สถานีพัฒนาอาหารสัตว์ศรีสะเกษ	4,323,867.42	35,598.97	4,359,466.39			145,608.00	1,928,592.46		1.00	2,074,201.46	6,433,667.85	
สถานีพัฒนาอาหารสัตว์มุกดาหาร	3,670,636.11	542,592.96	4,213,229.07			43,498.00	1,318,494.90		-	1,361,992.90	5,575,221.97	
ศูนย์วิจัยและพัฒนาอาหารสัตว์ลำปาง	7,234,374.40	495,247.70	7,729,622.10	9,800.00	49,780.48	453,872.00	3,132,050.07		1.00	3,645,503.55	11,375,125.65	
สถานีพัฒนาอาหารสัตว์แม่ร่อง	3,720,438.32	207,673.39	3,928,111.71		3,500.00	86,615.00	1,829,586.95		-	1,919,701.95	5,847,813.66	
สถานีพัฒนาอาหารสัตว์สุโขทัย	4,513,087.75	232,477.32	4,745,565.07			1,040.00	119,404.00	2,071,822.94		1.00	2,192,267.94	6,937,833.01
สถานีพัฒนาอาหารสัตว์เชียงราย	3,211,613.69	235,110.38	3,446,724.07	32,400.00		219,014.00	1,854,076.78		5,057.49	2,110,548.27	5,557,272.34	
สถานีพัฒนาอาหารสัตว์พะบูรณ์	5,923,871.51	498,382.21	6,422,253.72	99,840.00	24,200.00	527,493.00	4,054,483.08		5.00	4,706,021.08	11,128,274.80	
ศูนย์วิจัยและพัฒนาอาหารสัตว์เพชรบูรณ์	6,217,299.89	563,380.70	6,780,680.59	27,600.00	53,780.00	204,040.00	3,190,877.18		-	3,476,297.18	10,256,977.77	
สถานีพัฒนาอาหารสัตว์ประจวบคีรีขันธ์	3,764,360.68	414,672.67	4,179,033.35		13,580.00	113,521.00	2,494,939.76		-	2,622,040.76	6,801,074.11	
สถานีพัฒนาอาหารสัตว์สุพรรณบุรี	4,354,769.91	480,238.05	4,835,007.96		14,290.00	64,937.00	2,992,896.18		3.00	3,072,126.18	7,907,134.14	
ศูนย์วิจัยและพัฒนาอาหารสัตว์สุราษฎร์ธานี	5,495,801.74	414,654.45	5,910,456.19		55,440.00	264,513.40	2,655,346.61		2.00	2,975,302.01	8,885,758.20	

ศูนย์ต้นทุน	ต้นทุนทางตรง ปัจจุบัน พ.ศ. 2556										หัวหนาราม	
	ต้นทุนคงที่			ต้นทุนผันแปร								
	ค่าใช้จ่ายบุคลากร	ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดชำนาญ	รวม	ค่าใช้จ่ายบุคลากร	ค่าใช้จ่ายดำเนินการฝึกอบรม	ค่าใช้จ่ายเดินทาง	ค่าตอบแทน ใช้สอยและสาธารณูปโภค	ค่าใช้จ่ายเงินอุดหนุน	ค่าใช้จ่ายอื่น	รวม		
สถานีพัฒนาอาหารสัตว์ชุมพร	4,621,381.16	454,793.56	5,076,174.72		10,010.00	129,280.00	2,182,483.84		1.00	2,321,774.84	7,397,949.56	
ศูนย์วิจัยและพัฒนาอาหารสัตว์ราชวิถี	8,051,487.69	562,541.06	8,614,028.75		187,899.26	326,476.00	4,013,615.99		-	4,527,991.25	13,142,020.00	
สถานีพัฒนาอาหารสัตว์สตูล	2,930,226.43	613,856.75	3,544,083.18		134,400.00	171,934.00	4,943,733.24		-	5,250,067.24	8,794,150.42	
สถานีพัฒนาอาหารสัตว์รัช	2,322,486.11	212,455.72	2,534,941.83			45,717.00	2,132,004.19		-	2,177,721.19	4,712,663.02	
สถานีพัฒนาอาหารสัตว์พัทลุง	2,551,704.47	423,954.73	2,975,659.20		1,500.00	89,861.00	1,985,784.77		-	2,077,145.77	5,052,804.97	
สำนักควบคุม ป้องกันและบำบัดโรคสัตว์	44,811,944.00	2,286,347.70	47,098,291.70	549,740.00	2,696,269.65	6,063,889.40	262,809,388.97	209,500.00	635,689.00	272,964,477.02	320,062,768.72	
สถาบันวิจัยและบริการสุขภาพช้างแห่งชาติ	3,933,258.88	352,069.06	4,285,327.94	106,680.00		463,074.80	2,374,739.59		-	2,944,494.39	7,229,822.33	
ด่านักสัตว์ลพบุรี	2,643,585.31	308,441.42	2,952,026.73		1,098.00	142,920.00	1,958,015.44		1.00	2,102,034.44	5,054,061.17	
ด่านักสัตว์วันคราชสีมา	5,675,522.02	709,028.62	6,384,550.64	168,540.00		343,716.00	6,840,475.95		1.00	7,352,732.95	13,737,283.59	
ด่านักสัตว์หนองคาย	3,080,152.72	498,590.00	3,578,742.72			217,120.00	3,921,412.38		-	4,138,532.38	7,717,275.10	
ด่านักสัตว์มุกดาหาร	2,149,452.70	245,232.12	2,394,684.82			225,169.00	2,820,441.53		-	3,045,610.53	5,440,295.35	
ด่านักสัตว์เชียงใหม่	4,509,094.29	439,295.84	4,948,390.13	200,520.00		400,974.00	1,660,454.24		-	2,261,948.24	7,210,338.37	
ด่านักสัตว์แม่ฮ่องสอน	3,406,896.99	470,450.80	3,877,347.79			321,497.00	2,998,001.43		-	3,319,498.43	7,196,846.22	
ด่านักสัตว์กำแพงเพชร	3,412,460.31	392,854.23	3,805,314.54			213,256.00	4,726,360.93		-	4,939,616.93	8,744,931.47	
ด่านักสัตว์ตาก	4,346,512.47	468,080.67	4,814,593.14			242,000.00	1,953,310.32		134,940.80	2,330,251.12	7,144,844.26	
ด่านักสัตว์พิจิตร	1,360,394.25	88,387.60	1,448,781.85			136,080.00	2,701,014.89		-	2,837,094.89	4,285,876.74	
ด่านักสัตว์เพชรบูรณ์	2,091,347.77	286,985.08	2,378,332.85		23,248.00	85,185.00	2,552,738.47		2.00	2,661,173.47	5,039,506.32	
ด่านักสัตว์เพชรบุรี	6,522,701.84	1,138,212.16	7,660,914.00		17,575.00	432,010.00	5,700,971.38		1.00	6,150,557.38	13,811,471.38	
ด่านักสัตว์ประจำเขตีรัชบัณฑิต	4,195,756.45	417,892.83	4,613,649.28			511,464.00	2,626,046.20		-	3,137,510.20	7,751,159.48	
ด่านักสัตว์ภูเก็ต	2,329,553.77	64,342.91	2,393,896.68	146,400.00		211,232.04	512,661.42		-	870,293.46	3,264,190.14	
ด่านักสัตว์ชุมพร	4,762,287.60	437,895.44	5,200,183.04			313,292.00	3,840,974.46		2.00	4,154,268.46	9,354,451.50	
ด่านักสัตว์สงขลา	3,264,062.89	1,103,569.08	4,367,631.97			323,492.25	2,270,568.18		1.00	2,594,061.43	6,961,693.40	
ด่านักสัตว์สตูล	3,049,781.78	162,920.78	3,212,702.56			155,466.00	550,785.79		-	706,251.79	3,918,954.35	
ด่านักสัตว์ราชวิถี	4,507,768.68	473,541.98	4,981,310.66		52,947.00	146,673.00	2,865,921.85		-	3,065,541.85	8,046,852.51	
ด่านักสัตว์ชลบุรี	3,360,821.26	483,331.42	3,844,152.68	92,330.00		460,191.00	1,667,936.00		2,400,020.00	4,620,477.00	8,464,629.68	
ด่านักสัตว์จันทบุรี	1,759,682.72	167,177.00	1,926,859.72			57,120.00	1,540,347.87		-	1,597,467.87	3,524,327.59	
ด่านักสัตว์ตราด	1,291,571.73	143,695.90	1,435,267.63			52,450.00	1,845,981.76		-	1,898,431.76	3,333,699.39	
ด่านักสัตว์ปราจีนบุรี	1,570,291.94	302,909.03	1,873,200.97			3,600.00	1,862,714.85		2.00	1,866,316.85	3,739,517.82	
ด่านักสัตว์นครนายก	1,230,759.10	146,026.64	1,376,785.74			207,600.00	2,372,381.07		-	2,579,981.07	3,956,766.81	
ด่านักสัตว์ยะลา	4,565,874.51	1,115,283.89	5,681,158.40			216,000.00	8,661,191.96		-	8,877,191.96	14,558,350.36	
ด่านักสัตว์บุรีรัมย์	1,517,132.69	163,205.16	1,680,337.85			159,360.00	2,189,911.79		-	2,349,271.79	4,029,609.64	
ด่านักสัตว์สุรินทร์	1,634,819.61	51,850.09	1,686,669.70			116,400.00	671,477.12		-	787,877.12	2,474,546.82	
ด่านักสัตว์ศรีสะเกษ	1,422,517.99	87,270.98	1,509,788.97			109,523.00	581,860.97		-	691,383.97	2,201,172.94	
ด่านักสัตว์อุบลราชธานี	2,643,203.31	40,111.47	2,683,314.78			367,321.00	2,080,670.89		-	2,447,991.89	5,131,306.67	
ด่านักสัตว์นครพนม	1,419,227.25	94,436.37	1,513,663.62			125,156.70	934,028.57		-	1,059,185.27	2,572,848.89	

ศูนย์ดันทุน	หันทุนทางตรง ปีงบประมาณ พ.ศ. 2556											หันทุนรวม	
	ต้นทุนคงที่			ต้นทุนผันแปร									
	ค่าใช้จ่ายบุคลากร	ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่วย	รวม	ค่าใช้จ่ายบุคลากร	ค่าใช้จ่ายดำเนินการ ฝึกอบรม	ค่าใช้จ่ายเดินทาง	ค่าตอบแทน ใช้สอย และสาธารณูปโภค	ค่าใช้จ่ายเงินอุดหนุน	ค่าใช้จ่ายอื่น	รวม			
ดำเนินกิจกรรมโดยทั่วไป	949,412.45	54,512.27	1,003,924.72			197,502.00	923,947.78		1.00	1,121,450.78	2,125,375.50		
ดำเนินกิจกรรมทางการเมือง	1,771,981.43	156,001.34	1,927,982.77			318,118.00	1,666,316.25		-	1,984,434.25	3,912,417.02		
ดำเนินกิจกรรมทางการท่องเที่ยว	1,459,971.03	281,361.05	1,741,332.08			174,779.00	1,171,877.50		-	1,346,656.50	3,087,988.58		
ดำเนินกิจกรรมทางการค้า	1,382,722.07	45,611.65	1,428,333.72			174,812.00	875,200.81		-	1,050,012.81	2,478,346.53		
ดำเนินกิจกรรมเชิงนโยบาย	2,093,092.79	632,631.43	2,725,724.22	96,800.00	270,000.00	3,465,764.54			-	3,832,564.54	6,558,288.76		
ดำเนินกิจกรรมอุดมศึกษา	1,145,911.57	44,930.58	1,190,842.15			176,640.00	1,053,589.65		-	1,230,229.65	2,421,071.80		
ดำเนินกิจกรรมวิชาชีพฯ	1,177,758.52	49,843.78	1,227,602.30			356,270.00	323,470.36		-	679,740.36	1,907,342.66		
ดำเนินกิจกรรมวัฒนธรรม	3,136,348.92	537,731.19	3,674,080.11	960.00	245,640.00	3,231,507.79			-	3,478,107.79	7,152,187.90		
ดำเนินกิจกรรมวาระบุรี	1,505,476.10	183,491.11	1,688,967.21	73,600.00	7,090.00	929,349.19			-	1,010,039.19	2,699,006.40		
ดำเนินกิจกรรมวัฒนธรรมองค์กร	1,487,014.45	53,588.32	1,540,602.77			160,919.00	911,050.95		-	1,071,969.95	2,612,572.72		
สำนักเทคโนโลยีชีวภาพการผลิตปศุสัตว์	65,959,760.57	1,928,539.42	67,888,299.99	32,030.00	96,737.35	629,327.34			-	758,094.69	68,646,394.68		
สำนักเทคโนโลยีชีวภาพการผลิตปศุสัตว์	23,135,257.85	3,970,057.89	27,105,315.74	171,200.00	1,000,420.00	2,444,916.83	31,890,990.51		6.00	35,507,533.34	62,612,849.08		
ศูนย์ผลิตน้ำเชื้อแข็งพ่อพันธุ์ลำไยจากกลาก	4,583,562.94	418,516.81	5,002,079.75	222,760.00		292,645.00	3,753,362.23		-	4,268,767.23	9,270,846.98		
ศูนย์ผลิตน้ำเชื้อพ่อพันธุ์สุกรโครงการหลวงอินทนนท์	3,062,498.73	371,369.55	3,433,868.28	186,480.00		298,874.16	3,800,895.86		-	4,286,250.02	7,720,118.30		
ศูนย์ผลิตน้ำเชื้อแข็งพ่อพันธุ์ภาคตะวันออกอาเมียงเนื้อ	5,379,839.58	544,348.91	5,924,188.49	237,840.00		166,540.00	3,030,412.70		-	3,434,792.70	9,358,981.19		
ศูนย์ผลิตน้ำเชื้อสุกรราชบุรี	2,257,334.04	84,198.92	2,341,532.96	88,340.00		121,339.20	871,501.00		-	1,081,180.20	3,422,713.16		
ศูนย์วิจัยและพัฒนาเทคโนโลยีการฟ้ายากตัวอ่อน	4,282,247.52	417,621.94	4,699,869.46	180,120.00		579,276.88	6,045,576.69		2.00	6,804,975.57	11,504,845.03		
ศูนย์วิจัยการผลิตเพิ่มและเทคโนโลยีชีวภาพสาระบุรี	15,103,036.17	574,639.97	15,677,676.14	261,480.00	39,960.00	1,323,239.11	12,443,044.81		-	14,067,723.92	29,745,400.06		
ศูนย์วิจัยการผลิตเพิ่มและเทคโนโลยีชีวภาพพะโลฯ	8,893,903.19	318,214.41	9,212,117.60		75,000.00	1,109,802.00	1,417,933.80		5.00	2,602,740.80	11,814,858.40		
ศูนย์วิจัยการผลิตเพิ่มและเทคโนโลยีชีวภาพพะสึม	8,259,473.21	401,176.14	8,660,649.35			1,131,076.60	4,194,142.04		-	5,325,218.64	13,985,867.99		
ศูนย์วิจัยการผลิตเพิ่มและเทคโนโลยีชีวภาพขอนแก่น	10,921,354.84	515,805.03	11,437,159.87		543,580.00	1,319,844.00	2,787,424.56		-	4,650,848.56	16,088,008.43		
ศูนย์วิจัยการผลิตเพิ่มและเทคโนโลยีชีวภาพเชียงใหม่	13,009,486.15	442,411.85	13,451,898.00	82,500.00		1,045,355.60	3,311,697.79		-	4,439,553.39	17,891,451.39		
ศูนย์วิจัยการผลิตเพิ่มและเทคโนโลยีชีวภาพพิษณุโลก	7,374,665.24	343,095.25	7,717,760.49		107,664.00	712,193.81	1,431,876.43		1.00	2,251,735.24	9,969,495.73		
ศูนย์วิจัยการผลิตเพิ่มและเทคโนโลยีชีวภาพราชบุรี	16,288,327.51	132,391.91	16,420,719.42	127,800.00		862,060.00	4,837,667.35		-	5,827,527.35	22,248,246.77		
ศูนย์วิจัยการผลิตเพิ่มและเทคโนโลยีชีวภาพสุราษฎร์ธานี	7,360,088.05	571,213.54	7,931,301.59	49,080.00	20,750.00	548,442.07	2,162,545.64		-	2,780,817.71	10,712,119.30		
ศูนย์วิจัยการผลิตเพิ่มและเทคโนโลยีชีวภาพสงขลา	6,989,554.62	2,466,778.85	9,456,333.47	56,300.00	159,900.00	812,987.00	10,216,975.25		9.00	11,246,171.25	20,702,504.72		
สำนักงานปศุสัตว์เขต 1	14,659,594.72	669,625.87	15,329,220.59	9,160.00	1,695,775.00	1,332,837.54	8,211,011.03		-	11,248,783.57	26,578,004.16		
ศูนย์วิจัยและพัฒนาการปศุสัตว์ เขต 1	2,719,209.21	110,825.81	2,830,035.02	12,600.00	643,829.00	363,934.00	2,009,445.73		3,545.00	3,033,353.73	5,863,388.75		
สำนักงานปศุสัตว์เขต 2	14,798,533.82	500,207.96	15,298,741.78		1,503,393.00	1,167,154.51	6,470,408.83		36,006.00	9,176,962.34	24,475,704.12		
ศูนย์วิจัยและพัฒนาการปศุสัตว์ เขต 2	5,248,504.85	99,390.88	5,347,895.73		200,100.00	143,916.92	1,978,206.95		-	2,322,223.87	7,670,119.60		
ศูนย์วิจัยและพัฒนาการสัตวแพทย์ภาคตะวันออก	13,621,784.93	2,717,156.35	16,338,941.28	930,980.00	29,000.00	428,297.00	22,121,215.34		-	23,509,492.34	39,848,433.62		
สำนักงานปศุสัตว์เขต 3	16,165,953.48	781,102.51	16,947,055.99		1,965,300.90	1,277,013.00	5,433,827.34		23,001.00	8,699,142.24	25,646,198.23		
ศูนย์วิจัยและพัฒนาการสัตวแพทย์ภาคตะวันออกเฉียงเหนือ (ตอนล่าง)	12,270,497.51	3,006,563.71	15,277,061.22	152,150.00	31,350.00	646,639.00	16,656,401.30		-	17,486,540.30	32,763,601.52		
สำนักงานปศุสัตว์เขต 4	15,089,271.51	699,419.57	15,788,691.08	96,200.00	7,108,929.00	2,691,008.00	6,437,440.26		-	16,333,577.26	32,122,268.34		
ศูนย์วิจัยและพัฒนาการปศุสัตว์ เขต 4	10,889,441.38	215,810.81	11,105,252.19		651,670.00	364,244.00	1,517,067.80		-	2,532,981.80	13,638,233.99		

ศูนย์ต้นทุน	ต้นทุนทางตรง ปีงบประมาณ พ.ศ. 2556											ดำเนินการ	
	ต้นทุนคงที่			ต้นทุนผันแปร									
	ค่าใช้จ่ายบุคลากร	ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	รวม	ค่าใช้จ่ายบุคลากร	ค่าใช้จ่ายด้านการซื้อกองบรรณ	ค่าใช้จ่ายเดินทาง	ค่าตอบแทน ใช้สอยและสาธารณูปโภค	ค่าใช้จ่ายเงินอุดหนุน	ค่าใช้จ่ายอื่น	รวม			
ศูนย์วิจัยและพัฒนาการสัตวแพทย์ภาคตะวันออกเฉียงเหนือ (ตอนบน)	18,614,894.40	4,454,211.95	23,069,106.35	44,160.00	76,039.00	481,805.00	10,269,616.07	-	-	10,871,620.07	33,940,726.42		
สำนักงานปศุสัตว์เขต 5	16,848,983.82	1,321,991.37	18,170,975.19	8,400.00	1,355,526.03	1,494,144.87	3,144,573.91	2,000.00	6,004,644.81	24,175,620.00			
ศูนย์วิจัยและพัฒนาการปศุสัตว์เขต 5	4,052,508.00	945,126.50	4,997,634.50	79,380.00	209,100.00	361,252.00	2,431,342.58	14,400.00	3,095,474.58	8,093,109.08			
ศูนย์วิจัยและพัฒนาการสัตวแพทย์ภาคเหนือ (ตอนบน)	18,552,696.80	3,999,719.55	22,552,416.35	107,520.00		1,078,115.40	9,970,249.44	3.00	11,155,887.84	33,708,304.19			
สำนักงานปศุสัตว์เขต 6	14,603,949.56	2,291,031.79	16,894,981.35		1,392,631.91	1,484,218.60	3,121,606.32	30,000.00	33,001.00	6,061,457.83	22,956,439.18		
ศูนย์วิจัยและพัฒนาการปศุสัตว์เขต 6	6,720,677.59	411,223.08	7,131,900.67			139,500.00	1,564,273.84	119,123.00	1,822,896.84	8,954,797.51			
ศูนย์วิจัยและพัฒนาการสัตวแพทย์ภาคเหนือ (ตอนล่าง)	13,325,958.22	3,046,416.71	16,372,374.93	265,280.00		464,443.00	14,011,172.23	-	14,740,895.23	31,113,270.16			
สำนักงานปศุสัตว์เขต 7	16,434,057.30	550,210.25	16,984,267.55		1,856,673.15	961,652.95	3,277,081.62	18,277.07	6,113,684.79	23,097,952.34			
ศูนย์วิจัยและพัฒนาการปศุสัตว์เขต 7	6,795,573.71	167,980.17	6,963,553.88	12,000.00	318,367.00	319,087.00	1,165,399.40	-	1,814,853.40	8,778,407.28			
ศูนย์วิจัยและพัฒนาการสัตวแพทย์ภาคตะวันตก	12,640,743.58	3,428,916.97	16,069,660.55	51,360.00	940,344.00	582,785.00	13,316,919.50	-	14,891,408.50	30,961,069.05			
สำนักงานปศุสัตว์เขต 8	13,030,974.58	757,254.51	13,788,229.09		611,582.00	1,115,513.00	3,862,745.27	-	5,589,840.27	19,378,069.36			
ศูนย์วิจัยและพัฒนาการปศุสัตว์เขต 8	6,275,408.95	425,900.30	6,701,309.25		536,665.00	663,342.00	1,689,041.26	-	2,889,048.26	9,590,357.51			
ศูนย์วิจัยและพัฒนาการสัตวแพทย์ภาคได้	20,497,494.15	2,922,488.46	23,419,982.61	299,420.00	72,000.00	903,624.24	9,500,840.63	-	10,775,884.87	34,195,867.48			
สำนักงานปศุสัตว์เขต 9	13,165,022.22	569,869.61	13,734,891.83	309,510.00	2,123,169.60	1,063,881.84	5,177,058.14	1.00	8,673,620.58	22,408,512.41			
ศูนย์วิจัยและพัฒนาการปศุสัตว์เขต 9	5,605,024.37	658,362.43	6,263,386.80		719,516.00	530,309.90	3,588,480.14	-	4,838,306.04	11,101,692.84			
สำนักงานปศุสัตว์รัฐกรุงเทพมหานคร	14,778,182.37	220,871.81	14,999,054.18	12,720.00	212,200.00	616,472.03	2,973,857.57	-	3,815,249.60	18,814,303.78			
สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดสุพรรณบุรี	10,269,134.77	7,079,789.81	17,348,924.58		57,500.00	235,351.00	1,437,786.45	3,692,952.78	5,423,590.23	22,772,514.81			
สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดหนองบัวลำภู	11,018,980.62	280,137.41	11,299,118.03	42,480.00	111,300.00	459,672.00	2,262,216.71	1,459.93	2,877,128.64	14,176,246.67			
สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดปทุมธานี	13,032,809.32	297,488.48	13,330,297.80		58,000.00	363,130.00	2,401,890.18	-	2,823,020.18	16,153,317.98			
สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดพระนครศรีอยุธยา	18,652,512.03	484,914.86	19,137,426.89		142,615.00	336,500.16	3,784,129.58	1,475,040.28	5,738,285.02	24,875,711.91			
สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดอ่างทอง	14,942,917.76	592,186.81	15,535,104.57		163,100.00	480,849.00	5,425,824.03	4.00	6,069,777.03	21,604,881.60			
สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดลพบุรี	25,248,366.84	503,756.89	25,752,123.73	63,500.00	528,947.00	1,010,830.00	5,684,823.40	-	7,288,100.40	33,040,224.13			
สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดสระบุรี	12,112,543.64	400,695.28	12,513,238.92		145,710.00	523,020.00	1,868,192.88	1.00	2,536,923.88	15,050,162.80			
สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดชัยนาท	16,411,513.23	287,471.05	16,698,984.28		143,370.00	635,122.00	2,977,878.08	-	3,756,370.08	20,455,354.36			
สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดสระบุรี	21,141,603.31	525,973.90	21,667,577.21	90,970.00	135,165.51	2,546,500.00	5,154,747.60	-	7,927,383.11	29,594,960.32			
สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดชลบุรี	16,871,518.11	451,850.45	17,323,368.56		242,570.00	1,175,367.00	5,706,979.17	4.00	7,124,920.17	24,448,288.73			
สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดระยอง	15,510,458.15	455,895.81	15,966,353.96	18,000.00	177,725.00	2,384,549.00	3,921,199.88	-	6,501,473.88	22,467,827.84			
สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดฉะเชิงเทรา	16,180,594.77	863,184.79	17,043,779.56	35,180.00	107,430.00	1,546,372.00	3,967,693.85	270,006.00	5,926,681.85	22,970,461.41			
สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดตราด	8,516,711.81	135,497.54	8,652,209.35		88,150.00	346,616.00	2,100,068.79	14,540.08	2,549,374.87	11,201,584.22			
สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดอุบลราชธานี	20,208,701.85	451,730.76	20,660,432.61		105,890.00	1,689,034.00	5,500,840.84	-	7,295,764.84	27,956,197.45			
สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดปราจีนบุรี	12,074,852.44	206,341.80	12,281,194.24		109,420.00	710,874.00	4,556,743.81	-	5,377,037.81	17,658,232.05			
สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดนครนายก	11,042,886.76	397,929.04	11,440,815.80	59,190.00	91,100.00	541,004.00	3,947,862.96	-	4,639,156.96	16,079,972.76			
สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดสระบุรี	17,315,861.24	551,668.79	17,867,530.03		391,950.00	1,152,960.80	7,590,816.89	11,700,000.00	20,835,727.69	38,703,257.72			
สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดราชสีมา	51,098,075.50	365,052.77	51,463,128.27	75,600.00	653,110.00	1,618,976.00	15,401,120.05	121,928.56	17,870,734.61	69,333,862.88			

ศูนย์ดันทุน	ต้นทุนทางตรง ปีงบประมาณ พ.ศ. 2556										ต้นทุนรวม	
	ต้นทุนคงที่			ต้นทุนผันแปร								
	ค่าใช้จ่ายบุคลากร	ค่าเสื่อมความค่าและค่าตัดจ้าวหนาย	รวม	ค่าใช้จ่ายบุคลากร	ค่าใช้จ่ายดำเนินการฝึกอบรม	ค่าใช้จ่ายเดินทาง	ค่าตอบแทน ให้เชยและสารภูมิปัก	ค่าใช้จ่ายเงินอุดหนุน	ค่าใช้จ่ายอื่น	รวม		
สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดบุรีรัมย์	33,295,259.68	691,304.78	33,986,564.46		1,683,835.00	6,037,879.00	11,746,111.04		-	19,467,825.04	53,454,389.50	
สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดสุรินทร์	29,039,433.20	517,743.65	29,557,176.85	30,460.00		1,775,402.00	4,533,600.60		-	6,339,462.60	35,896,639.45	
สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดศรีสะเกษ	32,006,076.89	347,358.54	32,353,435.43	119,160.00	1,431,875.00	1,777,381.50	6,347,935.82		-	9,676,352.32	42,029,787.75	
สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดอุบลราชธานี	36,843,680.50	592,867.95	37,436,548.45	764,660.00	361,610.00	4,599,310.62	6,309,495.47		12,552.33	12,047,628.42	49,484,176.87	
สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดยโสธร	21,852,865.21	372,862.55	22,225,727.76		53,600.00	1,587,054.00	3,603,804.56		8,005.00	5,252,463.56	27,478,191.32	
สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดชัยภูมิ	27,201,613.32	357,349.96	27,558,963.28	100,380.00	429,630.00	1,241,963.00	4,427,831.77		93,000.00	6,292,804.77	33,851,768.05	
สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดอ่างทองเจริญ	14,540,104.83	238,444.18	14,778,549.01	30,240.00	138,830.00	1,454,717.00	4,447,165.92		-	6,070,952.92	20,849,501.93	
สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดหนองบัวลำภู	14,271,278.07	350,257.09	14,621,535.16	36,000.00	1,372,166.00	904,122.00	34,085,028.66		2.00	36,397,318.66	51,018,853.82	
สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดหนองคาน	40,016,436.19	762,188.39	40,778,624.58		623,370.00	3,218,320.00	7,032,565.12		14,094.93	10,888,350.05	51,666,974.63	
สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดอุดรธานี	32,218,549.46	324,420.29	32,542,969.75		294,400.00	455,532.00	6,594,572.96		3,000.00	7,347,504.96	39,890,474.71	
สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดอุบลราชธานี	24,383,168.15	1,085,756.28	25,468,924.43	36,000.00	213,480.00	1,473,900.00	4,376,030.48		-	6,099,410.48	31,568,334.91	
สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดหนองคาย	16,337,195.50	559,976.29	16,897,171.79		237,180.00	2,130,508.84	3,090,868.59		-	5,458,557.43	22,355,729.22	
สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดมหาสารคาม	28,923,621.46	835,722.13	29,759,343.59	389,780.00	709,080.00	2,877,008.00	4,508,759.37		3,600.00	8,488,227.37	38,247,570.96	
สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดร้อยเอ็ด	30,647,836.50	865,763.68	31,513,600.18		363,650.00	2,935,134.00	6,859,716.67		-	10,158,500.67	41,672,100.85	
สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดสระสินธุ์	27,367,749.12	247,469.38	27,615,218.50	170,600.00	450,150.00	2,165,879.00	5,254,140.19		1.00	8,040,770.19	35,655,988.69	
สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดสกลนคร	32,915,284.92	362,479.26	33,277,764.18		33,750.00	2,185,390.00	8,154,734.29		-	10,373,874.29	43,651,638.47	
สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดศรีสะเกษ	20,123,991.87	439,968.30	20,563,960.17		877,766.00	3,585,448.65	3,416,463.39		-	7,879,678.04	28,443,638.21	
สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดมหาดเล็ก	15,150,803.58	554,274.53	15,705,078.11	43,500.00	303,525.00	2,147,055.00	3,417,982.21		119,830.71	6,031,892.92	21,736,971.03	
สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดเชียงใหม่	38,458,352.90	1,143,760.13	39,602,113.03	60,000.00	651,050.00	2,906,248.80	13,169,351.90		399.95	16,787,050.65	56,389,163.68	
สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดลำพูน	15,993,796.03	128,853.04	16,122,649.07	36,000.00	154,200.00	748,783.00	4,223,544.86		13,186.82	5,175,714.68	21,298,363.75	
สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดลำปาง	22,431,654.40	460,043.70	22,891,698.10	105,860.00	208,650.00	704,687.00	3,250,478.90		3,000.00	4,272,675.90	27,164,374.00	
สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดอุตรดิตถ์	13,807,324.01	299,023.16	14,106,347.17	108,580.00	268,050.00	730,169.00	3,566,564.21		2.00	4,673,365.21	18,779,712.38	
สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดแพร่	14,586,920.49	228,458.60	14,815,379.09			202,788.00	2,101,655.44		198,902.00	2,503,345.44	17,318,724.53	
สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดน่าน	18,803,954.87	474,291.92	19,278,246.79	12,000.00	359,100.00	612,019.59	7,502,289.82		-	8,485,409.41	27,763,656.20	
สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดพะเยา	16,673,084.74	311,966.18	16,985,050.92	37,080.00	308,957.00	723,134.10	3,512,407.89		5.00	4,581,583.99	21,566,634.91	
สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดเชียงราย	26,510,949.57	747,564.85	27,258,514.42	75,050.00	370,148.00	1,312,801.00	7,489,125.37		1.00	9,247,125.37	36,505,639.79	
สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดแม่ฮ่องสอน	11,247,120.64	868,971.93	12,116,092.57		552,160.00	2,719,409.30	4,111,685.55		-	7,383,254.85	19,499,347.42	
สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดอุบลราชธานี	24,955,631.21	552,637.98	25,508,269.19	61,000.00	264,195.00	1,146,024.00	6,951,173.91		-	8,422,392.91	33,930,662.10	
สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดอุทัยธานี	15,584,938.30	497,374.88	16,082,313.18	47,040.00	651,855.00	448,604.00	5,785,658.28		4.00	6,933,161.28	23,015,474.46	
สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดกำแพงเพชร	19,154,291.09	713,840.59	19,868,131.68	52,220.00	158,055.00	1,021,459.00	4,450,762.08		3,001.00	5,685,497.08	25,553,628.76	
สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดพะตง	21,691,093.94	835,557.24	22,526,651.18	87,760.00	923,100.00	924,708.00	8,910,517.19		-	10,846,085.19	33,372,736.37	
สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดสุโขทัย	22,551,466.94	516,678.87	23,068,145.81	60,000.00	260,690.00	688,836.00	5,176,722.16		16,116.60	6,202,364.76	29,270,510.57	
สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดพิษณุโลก	23,230,370.15	459,470.82	23,689,840.97	89,770.00	320,183.00	1,163,637.00	7,260,322.86		135,912.00	8,969,824.86	32,659,665.83	
สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดพิจิตร	17,124,316.84	695,192.11	17,819,508.95	17,990.00	154,050.00	569,332.00	8,241,439.13		-	8,982,811.13	26,802,320.08	
สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดเพชรบูรณ์	21,921,713.44	734,175.34	22,655,888.78	92,820.00	270,268.00	727,109.00	3,961,081.59		1.00	5,051,279.59	27,707,168.37	

สูญเสียทั้งหมด	ต้นทุนทางตรง ปีงบประมาณ พ.ศ. 2556										หักภาษี	
	ต้นทุนคงที่			ต้นทุนผันแปร								
	ค่าใช้จ่ายบุคลากร	ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำนำย	รวม	ค่าใช้จ่ายบุคลากร	ค่าใช้จ่ายดำเนินการ ฝึกอบรม	ค่าใช้จ่ายเดินทาง	ค่าตอบแทน ใช้สอย และสาธารณูปโภค	ค่าใช้จ่ายเงินอุดหนุน	ค่าใช้จ่ายอื่น	รวม		
สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดราชบุรี	25,232,313.52	497,921.68	25,730,235.20	67,560.00	325,064.50	1,845,897.00	3,944,307.24		24,592.13	6,207,420.87	31,937,656.07	
สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดกาญจนบุรี	19,440,598.81	406,151.72	19,846,750.53	36,000.00	3,495,755.00	1,639,013.20	26,731,764.20		-	31,902,532.40	51,749,282.93	
สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดสุพรรณบุรี	24,588,899.73	394,113.49	24,983,013.22	27,600.00	293,455.00	588,681.00	4,724,152.32		212,505.00	5,846,393.32	30,829,406.54	
สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดนครปฐม	21,146,073.26	236,002.06	21,382,075.32	89,640.00	239,699.00	532,602.00	3,981,493.95		-	4,843,434.95	26,225,510.27	
สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดสมุทรสาคร	6,927,231.01	174,529.92	7,101,760.93		63,300.00	213,262.00	1,208,359.73		-	1,484,921.73	8,586,682.66	
สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดสุพรรณบุรี	6,397,613.70	38,819.94	6,436,433.64		132,447.60	72,311.00	1,289,680.72		1.00	1,494,440.32	7,930,873.96	
สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดเพชรบุรี	23,895,219.71	499,753.85	24,394,973.56	112,440.00	304,289.00	808,475.20	4,313,288.53		117,041.00	5,655,533.73	30,050,507.29	
สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดประจวบคีรีขันธ์	21,378,031.95	428,442.92	21,806,474.87	352,800.00	192,955.00	724,597.20	4,270,984.57		-	5,541,336.77	27,347,811.64	
สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดศรีสะเกษ	32,351,392.80	1,601,643.19	33,953,035.99	113,860.00	518,200.00	1,290,046.00	7,714,955.77		1.00	9,637,062.77	43,590,098.76	
สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดกระชับ	11,603,280.49	176,518.14	11,779,798.63	30,000.00	203,746.00	447,447.60	1,562,895.47		-	2,244,089.07	14,023,887.70	
สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดพัทุมธานี	10,734,197.51	127,791.99	10,861,989.50	18,000.00	268,855.00	292,042.80	1,770,695.58		-	2,349,593.38	13,211,582.88	
สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดภูเก็ต	7,919,054.81	207,905.79	8,126,960.60	6,500.00	131,890.00	171,026.79	2,611,885.11		10,941.89	2,932,243.79	11,059,204.39	
สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดสุราษฎร์ธานี	21,440,254.74	230,260.70	21,670,515.44	126,000.00	290,290.00	993,770.81	3,532,539.08		-	4,942,599.89	26,613,115.33	
สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดระนอง	8,367,501.67	238,282.90	8,605,784.57	17,920.00	177,450.00	240,353.00	1,866,958.01		8.00	2,302,689.01	10,908,473.58	
สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดชุมพร	17,081,086.44	490,534.64	17,571,621.08	53,600.00	147,850.00	903,193.00	2,436,292.42		-	3,540,935.42	21,112,556.50	
สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดสงขลา	24,829,841.61	1,158,416.65	25,988,258.26	168,060.00	1,191,348.00	1,232,659.96	9,449,494.42		-	12,041,562.38	38,029,820.64	
สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดสตูล	10,237,470.86	1,714,282.30	11,951,753.16		2,699,136.00	1,008,380.00	15,186,188.26		21,120.00	18,914,824.26	30,866,577.42	
สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดตั้งแต้ง	17,773,369.20	388,710.42	18,162,079.62	145,670.00	95,460.00	790,671.50	2,329,483.37		17.00	3,361,301.87	21,523,381.49	
สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดพัทลุง	21,955,663.48	513,745.69	22,469,409.17	36,120.00	283,180.00	890,036.00	4,056,665.22		-	5,266,001.22	27,735,410.39	
สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดปัตตานี	20,234,989.94	1,772,292.65	22,007,282.59	50,200.00	3,111,503.50	841,756.40	15,189,329.59		142,908.00	19,335,697.49	41,342,980.08	
สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดยะลา	15,101,945.68	1,776,950.03	16,878,895.71	57,320.00	3,511,770.00	782,310.30	24,165,953.28		3,000.00	28,520,353.58	45,399,249.29	
สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดราชบุรี	26,781,863.27	2,463,625.43	29,245,488.70	67,840.00	2,401,922.00	826,856.00	18,401,590.80		2,440.00	21,700,648.80	50,946,137.50	
ด่านก้าวสัตว์รุ่งเทพมหานครทางน้ำ	1,391,505.81	297,413.29	1,688,919.10	279,900.00	12,269.00	351,499.00	1,621,207.08		-	2,264,875.08	3,953,794.18	
ด่านก้าวสัตว์รุ่งเทพมหานครทางอากาศ (รวมด่านก้าวสัตว์สุวรรณภูมิ)	1,650,084.70	158,941.30	1,809,026.00	263,270.00	8,780.00	171,071.00	4,270,341.99		1,295.14	4,714,758.13	6,523,784.13	
ด่านก้าวสัตว์ธรรมบุรี	194,881.00	165,402.51	360,283.51	39,140.00		447,500.00	879,001.24		-	1,365,641.24	1,725,924.75	
ด่านก้าวสัตว์พะนัง	447,547.42	179,863.63	627,411.05			368,540.00	1,470,395.55		-	1,838,935.55	2,466,346.60	
ด่านก้าวสัตว์สุพรรณบุรี	349,621.95	345,501.88	695,123.83	773,400.00		534,230.00	2,970,828.24		-	4,278,458.24	4,973,582.07	
ด่านก้าวสัตว์อุตรดิตถ์	549,010.89	271,786.06	820,796.95	89,000.00		138,321.00	2,914,584.69		-	3,141,905.69	3,962,702.64	
ด่านก้าวสัตว์อุบลราชธานี	541,620.89	230,185.86	771,806.75	1,858.70		184,785.00	1,707,776.45		-	1,894,420.15	2,666,226.90	
ด่านก้าวสัตว์มหาสารคาม	577,132.24	242,222.47	819,354.71	306,200.00		126,730.00	2,037,003.56		-	2,469,933.56	3,289,288.27	
ด่านก้าวสัตว์ลำพูน	171,542.95	130,471.34	302,014.29			103,408.00	858,418.61		-	961,826.61	1,263,840.90	
ด่านก้าวสัตว์พิษณุโลก	755,748.36	355,109.32	1,110,857.68			179,820.00	4,813,474.78		-	4,993,294.78	6,104,152.46	
ด่านก้าวสัตว์ศรีสะเกษ	685,102.36	195,583.03	880,685.39			189,940.00	2,154,835.15		-	2,344,775.15	3,225,460.54	
ด่านก้าวสัตว์ศรีสะเกษ	556,470.79	228,653.77	785,124.56			92,640.00	1,778,495.67		-	1,871,135.67	2,656,260.23	
สำนักตรวจสอบคุณภาพสินค้าปศุสัตว์	79,907,405.78	28,674,309.00	108,581,714.78	1,812,750.00	4,072,270.40	2,397,234.16	88,234,760.82		3,376.96	96,520,392.34	205,102,107.12	

ศูนย์ต้นทุน	ดันทุนทางตรง ปีงบประมาณ พ.ศ. 2556										ดันทุนรวม	
	ดันทุนคงที่			ดันทุนมั่นคง								
	ค่าใช้จ่ายบุคลากร	ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	รวม	ค่าใช้จ่ายบุคลากร	ค่าใช้จ่ายบุคลากร ฝึกอบรม	ค่าใช้จ่ายเดินทาง	ค่าตอบแทน ใช้สอยและสาธารณูปโภค	ค่าใช้จ่ายเงินอุดหนุน	ค่าใช้จ่ายอื่น	รวม		
ด่านักสัตว์และเชิงเทรา	142,736.47	539,355.08	682,091.55			147,880.00	5,485,205.56		-	5,633,085.56	6,315,177.11	
สถาบันวิจัยทดสอบพันธุ์สัตว์ทางการค้า	1,389,619.73	664,986.72	2,054,606.45	142,600.00		139,108.40	6,610,934.22		-	6,892,642.62	8,947,249.07	
ศูนย์วิจัยและพัฒนาการปศุสัตว์ เขต 3	3,865,034.73	833,913.93	4,698,948.66		123,400.00	198,469.00	1,314,988.57		-	1,636,857.57	6,335,806.23	
สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดบึงกุ่น	9,583,073.73	130,127.11	9,713,200.84	18,000.00	227,400.00	1,274,261.00	1,947,608.57		-	3,467,269.57	13,180,470.41	
ด่านักสัตว์สถานีบรรจุและแยกสินค้ากล่องลาดกระบัง	53,674.50	112,034.62	165,709.12	186,600.00	13,209.00	68,405.00	1,299,061.83		-	1,567,275.83	1,732,984.95	
ด่านักสัตว์ไสธรรมชาติ	1,337,069.99	178,525.69	1,515,595.68			280,110.00	1,120,504.42		-	1,400,614.42	2,916,210.10	
ศูนย์พัฒนาบุคลากรด้านเทคโนโลยีชีวภาพการผลิตปศุสัตว์			-			11,240.00	231,640.77		-	242,880.77	242,880.77	
ศูนย์วิจัยการสมมติที่ยอมและเทคโนโลยีชีวภาพอุบลราชธานี	5,981,198.95	803,924.21	6,785,123.16	217,800.00	78,650.00	672,855.24	4,792,376.90		-	5,761,682.14	12,546,805.30	
กองสารวัตรและภักดี	2,145,322.76	453,908.79	2,599,231.55	147,680.00	139,499.81	1,982,647.64	1,266,926.93		-	3,536,754.38	6,135,985.93	
กองงานพัฒนาฯและกิจกรรมพิเศษ	1,611,690.49	41,694.48	1,653,384.97	49,320.00	699,551.00	437,786.51	798,126.93	351,000.00	2,335,784.44	3,989,169.41		
ศูนย์พัฒนาปศุสัตว์ตามพระราชดำริ อำเภอค่าน้ำด้วย จังหวัดอุบลฯ	578,940.00		578,940.00	39,600.00	52,000.00	68,080.00	1,713,258.50		-	1,872,938.50	2,451,878.50	
ศูนย์วิจัยและพัฒนาอาหารสัตว์ชนิดแก่น	11,560,034.77	1,541,604.99	13,101,639.76	45,120.00	41,000.00	266,895.60	5,684,062.55		2.00	6,037,080.15	19,138,719.91	
ศูนย์ต้นทุนสนับสนุน									-			
กลุ่มพัฒนาระบบทิวทาร	2,831,961.97	33,024.67	2,864,986.64	51,090.00	1,653,673.99	2,670.00	353,612.91		108,753.00	2,169,799.90	5,034,786.54	
กลุ่มตรวจสอบภายใน	2,240,991.04	43,068.93	2,284,059.97		23,660.00	387,295.00	151,828.17		1.00	562,784.17	2,846,844.14	
สำนักงานและนานาการกรม	16,561,558.66	1,315,350.65	17,876,909.31	786,100.00	9,276,896.28	2,616,578.03	4,162,320.53	2,017,317.97	2,869,932.74	21,729,145.55	39,606,054.86	
กองการเจ้าหน้าที่	21,623,233.34	622,627.66	22,245,861.00	41,250.00	2,739,757.80	231,851.30	1,318,142.57		175,243.80	4,506,245.47	26,752,106.47	
กองคลัง	26,848,512.70	1,433,654.90	28,282,167.60	922,970.00	2,091,497.26	91,809.18	1,760,129.18		426,812.00	5,293,217.62	33,575,385.22	
สำนักกฎหมาย	7,791,900.87	22,069.42	7,813,970.29	9,540.00	545,370.20	143,166.29	313,672.53		1.00	1,011,750.02	8,825,720.31	
กองแผนงาน	12,627,589.23	760,545.40	13,388,134.63	130,260.00	467,638.20	284,251.86	1,460,244.72		160,403.00	2,502,797.78	15,890,932.41	
ศูนย์สารสนเทศ	8,609,341.26	11,359,959.76	19,969,301.02		2,044,613.66	30,815.00	13,619,606.04		636,983.00	16,332,017.70	36,301,318.72	
กองความร่วมมือด้านการปศุสัตว์ระหว่างประเทศ	6,590,060.33	33,035.02	6,623,095.35	28,000.00	1,362,576.07	169,913.20	1,893,338.81		207,562.56	3,661,390.64	10,284,485.99	
รวมดันทุนผลผลิต	3,184,208,927.43	231,560,831.79	3,415,769,759.22	21,489,628.70	123,422,107.83	188,616,048.19	1,687,998,101.17	15,041,817.97	35,113,697.88	2,071,681,401.74	5,487,451,160.96	

กรมปศุสัตว์

รายงานเปรียบเทียบผลการคำนวณดัชนทุนผลผลิตระหว่างปีงบประมาณ พ.ศ. 2555 และ ปีงบประมาณ พ.ศ. 2556

ตารางที่ 11 รายงานเปรียบเทียบดัชนทุนทางตรงตามศูนย์ดัชนทุนแยกตามประเภทค่าใช้จ่ายและลักษณะของดัชนทุน (คงที่/ผันแปร)

ศูนย์ดัชนทุน	ดัชนทุนคงที่ เพิ่ม/(ลด) %	ดัชนทุนผันแปร เพิ่ม/(ลด) %	ดัชนทุรวม เพิ่ม/(ลด) %
ศูนย์ดัชนทุนหลัก			
สถาบันสุขภาพสัตว์แห่งชาติ	-10.02%	1.18%	-5.99%
ศูนย์วิจัยและปรับปรุงคุณภาพและเพิ่มประสิทธิภาพเชิงบวกต่อการผลิตสัตว์	2.24%	-7.92%	-2.53%
กลุ่มตรวจสอบชีวภาพสัตว์อุตสาหกรรม	-20.48%	0.71%	-12.02%
สำนักพัฒนาระบบและรับรองมาตรฐานสัตว์ค้าปลีกสัตว์	55.49%	37.36%	48.35%
สำนักส่งเสริมและพัฒนาการปศุสัตว์	0.28%	-10.44%	-4.54%
กลุ่มวิจัยและพัฒนาผลิตภัณฑ์เนื้อสัตว์ / นม	4.41%	17.91%	7.68%
สำนักพัฒนาพันธุ์สัตว์	2.43%	88.32%	18.91%
ศูนย์วิจัยและบำรุงพันธุ์สัตว์ทักษิณ	-10.14%	8.10%	-3.73%
ศูนย์บริจัยและบำรุงพันธุ์สัตว์กบินทร์บุรี	4.11%	17.57%	10.78%
สถาบันวิจัยทดสอบพันธุ์สัตว์จันทบุรี	2.66%	-23.81%	-7.63%
สถาบันวิจัยทดสอบพันธุ์สัตว์วัสดุ	1.27%	-1.55%	-0.03%
สถาบันวิจัยทดสอบพันธุ์สัตว์ปราจีนบุรี	3.98%	13.69%	6.99%
ศูนย์วิจัยและบำรุงพันธุ์สัตว์น้ำครัวราชสีมา	3.67%	4.27%	4.04%
สถาบันวิจัยทดสอบพันธุ์สัตว์ปากช่อง	5.75%	7.31%	6.65%
ศูนย์วิจัยและบำรุงพันธุ์สัตว์พาณิชย์	1.88%	29.93%	10.89%
สถาบันวิจัยทดสอบพันธุ์สัตว์ชัยภูมิ	5.40%	-14.78%	1.62%
สถาบันวิจัยทดสอบพันธุ์สัตว์แม่สาย	-4.01%	-20.71%	-12.40%
ศูนย์วิจัยและบำรุงพันธุ์สัตว์สุรินทร์	0.02%	-1.39%	-0.40%
สถาบันวิจัยทดสอบพันธุ์สัตว์บุรีรัมย์	0.78%	9.45%	3.51%
สถาบันวิจัยทดสอบพันธุ์สัตว์หรีสังข์	1.74%	4.14%	2.59%
ศูนย์วิจัยและบำรุงพันธุ์สัตว์วิ่งไพร	-2.96%	3.69%	-0.58%
สถาบันวิจัยทดสอบพันธุ์สัตว์อุบลราชธานี	1.35%	2.49%	1.75%
สถาบันวิจัยทดสอบพันธุ์สัตว์อุดรธานี	7.55%	8.08%	7.72%
สถาบันวิจัยทดสอบพันธุ์สัตว์สกลนคร	-1.37%	1.11%	-0.57%
สถาบันวิจัยทดสอบพันธุ์สัตว์นครพนม	6.07%	43.98%	16.71%
ศูนย์วิจัยและบำรุงพันธุ์สัตว์เชียงใหม่	-11.00%	14.05%	-1.94%
สถาบันวิจัยทดสอบพันธุ์สัตว์เพชรบูรณ์	2.55%	-10.95%	-5.40%
สถาบันวิจัยทดสอบพันธุ์สัตว์พะเยา	4.35%	13.40%	7.10%
สถาบันวิจัยทดสอบพันธุ์สัตว์เมืองสองสอง	8.21%	7.67%	8.04%
ศูนย์วิจัยและบำรุงพันธุ์สัตว์ท่าศาลา	1.93%	3.87%	2.53%

ศูนย์ต้นทุน	ต้นทุนคงที่เพิ่ม/(ลด) %	ต้นทุนผันแปรเพิ่ม/(ลด) %	ต้นทุนรวมเพิ่ม/(ลด) %
สถาบันวิจัยทดสอบพัฒนาสังเคราะห์	11.07%	28.19%	17.81%
สถาบันวิจัยทดสอบพัฒนาสีตัวพิเศษน้ำโลกล	-11.35%	21.90%	-3.19%
ศูนย์วิจัยและบำรุงพัฒนาสีตัวห่วงวงกว้าง	-4.55%	-7.46%	-5.71%
สถาบันวิจัยทดสอบพัฒนาสีตัวสุพรรรณบุรี	6.89%	5.53%	6.34%
ศูนย์วิจัยและบำรุงพัฒนาสีตัวสรุราษฎร์ธานี	2.39%	-7.17%	-1.50%
สถาบันวิจัยทดสอบพัฒนาสีตัวห่วงวงรวมราช	-2.76%	20.36%	3.21%
สถาบันวิจัยทดสอบพัฒนาสีตัวกระปี่	2.16%	-3.22%	0.56%
ศูนย์วิจัยและบำรุงพัฒนาสีตัวบีบีฯ	-4.10%	44.58%	9.54%
สถาบันวิจัยทดสอบพัฒนาสีตัวเทพา	5.68%	3.21%	4.66%
สถาบันวิจัยทดสอบพัฒนาสีตัวตั้งรัง	-1.30%	10.92%	2.07%
สถาบันวิจัยทดสอบพัฒนาสีตัวปัดดานี	6.60%	-43.12%	-12.85%
สำนักพัฒนาอาหารสัตว์	-1.79%	517.11%	82.40%
ศูนย์วิจัยและพัฒนาอาหารสัตว์ขอนแก่น	6.00%	-15.66%	-1.96%
ศูนย์วิจัยและพัฒนาอาหารสัตว์ระนอง	-8.54%	17.90%	0.71%
ศูนย์วิจัยและพัฒนาอาหารสัตว์นครราชสีมา	1.73%	-8.52%	-2.47%
สถาบันพัฒนาอาหารสัตว์รัฐวิมัย	6.11%	24.96%	5.14%
สถาบันพัฒนาอาหารสัตว์ไฮดรอน	2.97%	5.97%	3.91%
สถาบันพัฒนาอาหารสัตว์ร้อยเอ็ด	5.83%	3.12%	5.16%
สถาบันพัฒนาอาหารสัตว์อุดรธานี	-2.92%	34.46%	6.83%
สถาบันพัฒนาอาหารสัตว์ศรีสะเกษ	-9.49%	-7.55%	-8.93%
สถาบันพัฒนาอาหารสัตว์หนองคาย	0.42%	37.18%	8.16%
สถาบันพัฒนาอาหารสัตว์มหาสารคาม	-6.08%	39.70%	11.39%
สถาบันพัฒนาอาหารสัตว์วากาฬสินธุ์	-13.81%	-13.44%	-13.66%
สถาบันพัฒนาอาหารสัตว์ลพบุรี	0.93%	29.49%	13.13%
สถาบันพัฒนาอาหารสัตว์ศรีสะเกษ	-3.32%	-6.52%	-4.37%
สถาบันพัฒนาอาหารสัตว์มุกดาหาร	0.68%	-9.50%	-2.02%
ศูนย์วิจัยและพัฒนาอาหารสัตว์ลำปาง	-9.76%	-23.96%	-14.86%
สถาบันพัฒนาอาหารสัตว์แม่ริม	-2.52%	6.52%	0.28%
สถาบันพัฒนาอาหารสัตว์อุทัยธานี	-6.28%	-11.35%	-7.95%
สถาบันพัฒนาอาหารสัตว์เชียงใหม่	10.97%	44.91%	21.80%
สถาบันพัฒนาอาหารสัตว์พะเยาบูรนี	0.03%	85.07%	24.16%
ศูนย์วิจัยและพัฒนาอาหารสัตว์เพชรบูรณ์	5.24%	-3.11%	-4.53%
สถาบันพัฒนาอาหารสัตว์ประจวบคีรีขันธ์	-1.66%	27.91%	7.97%
สถาบันพัฒนาอาหารสัตว์อุบลราชธานี	3.48%	-9.07%	-1.79%
ศูนย์วิจัยและพัฒนาอาหารสัตว์สุราษฎร์ธานี	3.18%	-7.83%	-0.78%

ศูนย์ต้นทุน	ต้นทุนงบที่เพิ่ม/(ลด) %	ต้นทุนผันแปรเพิ่ม/(ลด) %	ต้นทุนรวมเพิ่ม/(ลด) %
สถานีพัฒนาอาหารสัตว์ชุมพร	-4.18%	-21.64%	-10.45%
ศูนย์วิจัยและพัฒนาอาหารสัตว์ราธิวาส	0.57%	78.30%	18.35%
สถานีพัฒนาอาหารสัตว์สตูล	-5.50%	110.46%	40.82%
สถานีพัฒนาอาหารสัตว์ตรัง	-10.97%	16.19%	-0.19%
สถานีพัฒนาอาหารสัตว์พัทลุง	1.36%	7.20%	3.68%
สำนักควบคุมป้องกันและบำบัดโรคสัตว์	0.53%	58.34%	45.99%
สถาบันวิจัยและบริการสุขภาพช้างแห่งชาติ	-2.32%	-3.49%	-2.80%
ดำเนินกิจด้วยความร่วมมือ	6.11%	21.15%	3.59%
ดำเนินกิจด้วยเคราะห์เสี่นา	-2.71%	97.34%	33.52%
ดำเนินกิจด้วยหัวใจคน	1.04%	125.20%	43.45%
ดำเนินกิจด้วยมุกด้าหาร	2.26%	156.20%	54.09%
ดำเนินกิจด้วยเชียงใหม่	-0.90%	48.14%	10.58%
ดำเนินกิจด้วยเมืองสอง	5.91%	84.64%	31.84%
ดำเนินกิจด้วยแม่แตงเพชร	10.80%	176.69%	67.54%
ดำเนินกิจด้วยตาก	1.77%	-11.37%	-2.92%
ดำเนินกิจด้วยพิษิตร	-12.70%	96.98%	38.26%
ดำเนินกิจด้วยเพชรบูรณ์	-7.26%	20.22%	5.47%
ดำเนินกิจด้วยเพชรบุรี	1.78%	14.20%	6.96%
ดำเนินกิจด้วยประจวบศรีรัช្សาน៍	8.68%	37.81%	5.76%
ดำเนินกิจด้วยภูเก็ต	5.71%	-21.19%	-3.11%
ดำเนินกิจด้วยชุมพร	-3.73%	47.44%	13.81%
ดำเนินกิจด้วยสงขลา	-7.09%	-40.20%	-22.98%
ดำเนินกิจด้วยสตูล	-5.32%	-8.97%	-6.00%
ดำเนินกิจด้วยราธิวาส	-1.10%	37.35%	10.70%
ดำเนินกิจด้วยชลบุรี	7.21%	127.34%	50.67%
ดำเนินกิจด้วยอันทบุรี	7.08%	129.00%	41.14%
ดำเนินกิจด้วยตราด	-6.56%	142.13%	43.69%
ดำเนินกิจด้วยปราจีนบุรี	4.12%	11.43%	7.64%
ดำเนินกิจด้วยศรีนายก	-7.25%	-25.26%	-19.84%
ดำเนินกิจด้วยสระแก้ว	5.34%	59.58%	32.88%
ดำเนินกิจด้วยบุรีรัมย์	3.34%	-59.35%	-45.59%
ดำเนินกิจด้วยสุรินทร์	5.82%	-7.63%	1.13%
ดำเนินกิจด้วยรัฐบุรี	0.81%	-0.72%	0.33%
ดำเนินกิจด้วยอุบลราชธานี	6.35%	-2.55%	1.91%
ดำเนินกิจด้วยศรีสะเกษ	-4.88%	76.37%	17.38%

ศูนย์ต้นทุน	ต้นทุนคงที่ เพิ่ม/(ลด) %	ต้นทุนผันแปร เพิ่ม/(ลด) %	ต้นทุนรวม เพิ่ม/(ลด) %
ดำเนินกิจสัตว์เลี้ยง	10.11%	-1.46%	3.69%
ดำเนินกิจสัตว์สำราญ	3.94%	6.62%	5.28%
ดำเนินกิจสัตว์พรี	5.19%	-13.71%	-3.98%
ดำเนินกิจสัตว์น่าน	7.80%	27.57%	15.38%
ดำเนินกิจสัตว์เชียงราย	13.72%	71.12%	41.45%
ดำเนินกิจสัตว์อุตรดิตถ์	15.21%	28.37%	21.54%
ดำเนินกิจสัตว์พะ夷า	-0.83%	-18.50%	-7.94%
ดำเนินกิจสัตว์กาญจนบุรี	-0.32%	88.51%	29.31%
ดำเนินกิจสัตว์ราชบุรี	0.97%	-6.08%	-2.95%
ดำเนินกิจสัตว์ระนอง	-3.69%	13.40%	2.65%
สำนักเทคโนโลยีชีวภารการผลิตปศุสัตว์	-0.13%	35.16%	0.16%
สำนักเทคโนโลยีชีวภารการผลิตปศุสัตว์	-4.31%	8.30%	2.45%
ศูนย์ผลิตน้ำเชื้อแข็งพ่อพันธุ์ลำพูกกลาง	-9.44%	-5.72%	-7.76%
ศูนย์ผลิตน้ำเชื้อพ่อโคพันธุ์โครงการหลวงอินทนนท์	4.31%	-62.05%	-47.08%
ศูนย์ผลิตน้ำเชื้อแข็งพ่อพันธุ์ภาคตะวันออกเฉียงเหนือ	0.69%	-7.80%	-2.60%
ศูนย์ผลิตน้ำเชื้อสุกรราชบุรี	-1.86%	-15.63%	-6.67%
ศูนย์วิจัยและพัฒนาเทคโนโลยีการข่ายฝ่าตัวอ่อน	10.01%	-23.30%	-12.48%
ศูนย์วิจัยการผสมพิทัยและเทคโนโลยีชีวภารพศรีบุรี	1.42%	15.02%	7.43%
ศูนย์วิจัยการผสมพิทัยและเทคโนโลยีชีวภารพศรีบุรี	3.10%	-23.50%	-4.24%
ศูนย์วิจัยการผสมพิทัยและเทคโนโลยีชีวภารพราษฎร์	-1.65%	-18.72%	-8.93%
ศูนย์วิจัยการผสมพิทัยและเทคโนโลยีชีวภารพอนันก่น	-0.12%	79.17%	14.53%
ศูนย์วิจัยการผสมพิทัยและเทคโนโลยีชีวภารพเชียงใหม่	2.91%	-10.34%	-0.73%
ศูนย์วิจัยการผสมพิทัยและเทคโนโลยีชีวภารพเชียงใหม่	1.90%	8.82%	3.39%
ศูนย์วิจัยการผสมพิทัยและเทคโนโลยีชีวภารพพิษณุโลก	4.75%	-12.87%	-0.52%
ศูนย์วิจัยการผสมพิทัยและเทคโนโลยีชีวภารพราชบุรี	-1.19%	19.54%	3.47%
ศูนย์วิจัยการผสมพิทัยและเทคโนโลยีชีวภารพสุราษฎร์ธานี	-2.73%	-5.03%	-3.99%
สำนักงานปศุสัตว์เขต 1	1.13%	-12.11%	-4.93%
ศูนย์วิจัยและพัฒนาการปศุสัตว์ เขต 1	5.14%	81.85%	34.49%
สำนักงานปศุสัตว์เขต 2	2.61%	121.73%	23.32%
ศูนย์วิจัยและพัฒนาการปศุสัตว์ เขต 2	2.37%	-2.58%	0.82%
ศูนย์วิจัยและพัฒนาการสัตวแพทย์ภาคตะวันออก	5.99%	29.30%	18.61%
สำนักงานปศุสัตว์เขต 3	2.17%	24.08%	8.68%
ศูนย์วิจัยและพัฒนาการสัตวแพทย์ภาคตะวันออกเฉียงเหนือ (ตอนล่าง)	-1.83%	49.98%	20.36%
สำนักงานปศุสัตว์เขต 4	-0.07%	158.80%	45.27%
ศูนย์วิจัยและพัฒนาการปศุสัตว์ เขต 4	-2.87%	19.85%	0.67%

ศูนย์ต้นทุน	ต้นทุนคงที่เพิ่ม/(ลด) %	ต้นทุนผันแปรเพิ่ม/(ลด) %	ต้นทุนรวมเพิ่ม/(ลด) %
ศูนย์วัสดุและพัฒนาการสัตวแพทย์ภาคตะวันออกเฉียงเหนือ (ตอนบน)	-6.57%	4.69%	-3.24%
สำนักงานปศุสัตว์เขต 5	5.58%	6.52%	5.81%
ศูนย์วัสดุและพัฒนาการปศุสัตว์ เขต 5	1.52%	-16.36%	-6.15%
ศูนย์วัสดุและพัฒนาการสัตวแพทย์ภาคเหนือ (ตอนบน)	3.52%	19.25%	8.24%
สำนักงานปศุสัตว์เขต 6	0.32%	36.37%	7.85%
ศูนย์วัสดุและพัฒนาการปศุสัตว์ เขต 6	3.34%	-19.05%	-2.17%
ศูนย์วัสดุและพัฒนาการสัตวแพทย์ภาคเหนือ (ตอนล่าง)	1.73%	9.89%	5.44%
สำนักงานปศุสัตว์เขต 7	3.10%	42.96%	11.31%
ศูนย์วัสดุและพัฒนาการปศุสัตว์ เขต 7	1.57%	25.02%	5.67%
ศูนย์วัสดุและพัฒนาการสัตวแพทย์ภาคตะวันตก	-5.19%	11.77%	2.27%
สำนักงานปศุสัตว์เขต 8	-1.01%	1.03%	-0.43%
ศูนย์วัสดุและพัฒนาการปศุสัตว์ เขต 8	5.12%	27.00%	10.87%
ศูนย์วัสดุและพัฒนาการสัตวแพทย์ภาคใต้	-1.10%	1.73%	-0.23%
สำนักงานปศุสัตว์เขต 9	4.35%	12.55%	7.37%
ศูนย์วัสดุและพัฒนาการปศุสัตว์ เขต 9	-3.41%	53.58%	15.22%
สำนักงานปศุสัตว์กรุงเทพมหานคร	-3.49%	17.54%	0.15%
สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดสมุทรปราการ	60.21%	160.37%	76.37%
สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดคุณภาพบุรี	-4.44%	6.13%	-2.47%
สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดปทุมธานี	2.05%	-16.64%	-1.80%
สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดพระนครศรีอยุธยา	2.96%	9.54%	4.41%
สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดอ่างทอง	6.22%	-25.30%	-5.04%
สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดทบทบุรี	0.95%	-4.66%	-0.35%
สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดสิงห์บุรี	3.75%	-19.23%	-1.00%
สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดชัยนาท	2.56%	-15.07%	-1.21%
สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดสระบุรี	0.35%	7.31%	2.12%
สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดชลบุรี	3.96%	4.08%	4.00%
สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดระยอง	2.58%	17.68%	6.54%
สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดอันดามัน	6.75%	-44.25%	-13.63%
สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดตราด	8.59%	-4.28%	5.36%
สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดเชียงใหม่	5.21%	2.90%	4.60%
สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดปราชบูรี	-5.68%	-13.81%	-8.31%
สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดศรีสะเกษ	2.67%	-23.56%	-6.58%
สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดสระบุรี	0.66%	84.61%	33.29%
สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดนครราชสีมา	-0.78%	14.53%	2.76%

ศูนย์ต้นทุน	ต้นทุนคงที่ เพิ่ม/(ลด) %	ต้นทุนผันแปร เพิ่ม/(ลด) %	ต้นทุนรวม เพิ่ม/(ลด) %
สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดเชียงใหม่	3.15%	49.30%	16.24%
สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดสุรินทร์	2.63%	-14.95%	-0.99%
สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดศรีสะเกษ	2.47%	15.57%	5.21%
สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดอุบลราชธานี	-0.05%	28.20%	5.62%
สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดยโสธร	-3.20%	5.66%	-1.63%
สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดขับขี่มิ	2.57%	0.91%	2.26%
สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดอุบลราชธานี	8.35%	18.45%	11.11%
สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดหนองบัวลำภู	5.47%	924.23%	192.93%
สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดอุบลราชธานี	6.96%	0.08%	5.43%
สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดอุตรดิตถ์	2.69%	-4.54%	1.28%
สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดเลย	5.25%	-20.44%	-0.93%
สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดหนองคาย	2.30%	10.49%	4.19%
สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดมหาสารคาม	4.35%	13.97%	6.34%
สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดร้อยเอ็ด	-5.09%	36.90%	2.58%
สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดกาฬสินธุ์	6.92%	57.25%	15.24%
สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดกลองคร	3.26%	-33.97%	-8.94%
สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดนครพนม	4.01%	47.40%	13.24%
สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดมุกดาหาร	-1.50%	36.87%	6.81%
สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดเชียงใหม่	-2.88%	6.26%	-0.33%
สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดลำพูน	1.04%	2.99%	1.51%
สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดลำปาง	2.54%	-11.62%	0.02%
สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดอุตรดิตถ์	-6.87%	-24.29%	-11.91%
สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดพะเยา	5.36%	-41.38%	-5.53%
สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดเชียงราย	-2.36%	-4.00%	-2.87%
สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดแม่ฮ่องสอน	0.13%	-22.01%	-5.56%
สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดอุทัยธานี	1.54%	-6.30%	-0.57%
สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดศรีสะเกษ	3.11%	1.81%	2.62%
สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดชลบุรี	-2.66%	-10.64%	-4.77%
สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดอุทัยธานี	0.94%	-37.84%	-15.03%
สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดกำแพงเพชร	0.23%	-35.75%	-10.88%
สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดตาก	5.47%	3.06%	4.68%
สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดไข่ขี้	5.00%	-51.29%	-15.65%
สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดพิษณุโลก	1.50%	-18.39%	-4.87%
สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดเชียงใหม่	1.48%	-5.06%	-0.81%
สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดเพชรบูรณ์	5.01%	-22.88%	-1.49%

ศูนย์ต้นทุน	ต้นทุนคงที่เพิ่ม/(ลด) %	ต้นทุนผันแปรเพิ่ม/(ลด) %	ต้นทุนรวมเพิ่ม/(ลด) %
สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดราชบุรี	0.16%	-4.26%	-0.73%
สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดกาญจนบุรี	-2.08%	239.60%	74.46%
สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดสุพรรณบุรี	2.07%	-30.05%	-6.11%
สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดคปภ.	0.66%	-26.99%	-5.92%
สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดสมุทรสาคร	-2.51%	-2.41%	-2.49%
สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดสมุทรสงคราม	2.75%	-13.65%	-0.81%
สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดเพชรบุรี	7.68%	-31.66%	-2.85%
สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดประจวบคีรีขันธ์	4.41%	-55.38%	-17.89%
สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดศรีสะเกษ	-2.44%	1.23%	-1.66%
สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดยะลา	-0.90%	-10.54%	-2.58%
สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดพัทุมธานี	10.55%	8.49%	10.17%
สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดภูเก็ต	-1.05%	7.88%	1.17%
สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดสุราษฎร์ธานี	-3.09%	-13.54%	-5.21%
สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดนครนายก	2.32%	13.77%	4.54%
สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดชุมพร	2.94%	-11.05%	0.30%
สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดสงขลา	0.57%	-92.27%	-79.06%
สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดสตูล	5.57%	-65.59%	-53.43%
สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดระยอง	3.74%	-17.70%	-0.31%
สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดพัทลุง	3.99%	-21.57%	-2.07%
สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดปัตตานี	-0.10%	-87.32%	-76.31%
สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดยะลา	2.34%	-88.45%	-82.76%
สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดนราธิวาส	-0.48%	-79.40%	-62.18%
ดำเนินกิจสัตว์กรุงเทพมหานครทางน้ำ	-1.99%	43.56%	19.78%
ดำเนินกิจสัตว์กรุงเทพมหานครทางอากาศ (รวมดำเนินกิจสัตว์สุวรรณภูมิ)	-8.86%	267.25%	99.58%
ดำเนินกิจสัตว์สระบุรี	-16.45%	5.02%	-0.33%
ดำเนินกิจสัตว์พระนครศรีอยุธยา	-8.67%	-9.88%	-9.58%
ดำเนินกิจสัตว์สุพรรณบุรี	10.42%	-9.68%	-7.32%
ดำเนินกิจสัตว์อุดรธานี	4.18%	30.48%	23.99%
ดำเนินกิจสัตว์ขอนแก่น	-20.40%	9.63%	-1.16%
ดำเนินกิจสัตว์มหาสารคาม	16.01%	5.73%	8.11%
ดำเนินกิจสัตว์ลำพูน	-31.69%	-20.45%	-23.46%
ดำเนินกิจสัตว์พิษณุโลก	-7.55%	86.00%	57.07%
ดำเนินกิจสัตว์นครสวรรค์	7.48%	-0.24%	1.76%
ดำเนินกิจสัตว์นครปฐม	7.22%	-6.52%	-2.84%
สำนักตรวจสอบคุณภาพสินค้าปศุสัตว์	11.58%	26.40%	18.10%

ศูนย์ดันทุน	ต้นทุนคงที่ เพิ่ม/(ลด) %	ต้นทุนผันแปร เพิ่ม/(ลด) %	ต้นทุนรวม เพิ่ม/(ลด) %
ดำเนินกิจสัตว์จะเชิงเทรา	1.54%	6.17%	5.65%
สถานีวิจัยทดสอบพันธุ์สัตว์มหาสารคาม	10.62%	16.41%	15.03%
ศูนย์วิจัยและพัฒนาการปศุสัตว์ เขต 3	-1.98%	-25.33%	-9.30%
สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดบึงกาฬ	13.62%	39.55%	19.46%
ดำเนินกิจสัตว์สถานีบรรจุและแยกสินค้ากล่องลากกระปัง	547.30%	126.19%	141.20%
ดำเนินกิจสัตว์โซเซอร์	-10.84%	-7.98%	-9.49%
ศูนย์พัฒนาบุคลากรดำเนินเทคโนโลยีชีวภาพการผลิตปศุสัตว์		#DIV/0!	#DIV/0!
ศูนย์วิจัยการผสมเทียมและเทคโนโลยีชีวภาพอุบลราชธานี	0.16%	3.45%	1.65%
กองสวัสดิ์และก้าวกัน			
กองงานพัฒนาชีวิตระบบที่ดินพืชชีวภาพ			
ศูนย์พัฒนาปศุสัตว์ตามพระราชดำริ อําเภอด่านข่าย จังหวัดเลย			
ศูนย์วิจัยและพัฒนาอาหารสัตว์ขอนแก่น			
ศูนย์ดันทุนสนับสนุน			
กลุ่มพัฒนาระบบบริหาร	15.51%	281.44%	65.12%
กลุ่มตรวจสอบภายใน	1.63%	-1.46%	1.00%
สำนักงานเลขานุการกรม	2.23%	0.28%	1.15%
กองการเจ้าหน้าที่	8.36%	-30.64%	-1.02%
กองคลัง	-5.33%	17.05%	-2.39%
สำนักกฎหมาย	6.16%	78.11%	11.32%
กองแผนงาน	11.34%	11.14%	11.31%
ศูนย์สารสนเทศ	-13.08%	-26.35%	-19.60%
กองความร่วมมือด้านการปศุสัตว์ระหว่างประเทศ	14.43%	-67.98%	-40.29%
รวมดันทุนผลผลิต			

กรมปศุสัตว์

ตารางที่ 11 รายงานเปรียบเทียบต้นทุนทางตรงตามศูนย์ต้นทุนแยกตามประเภทค่าใช้จ่ายและลักษณะของต้นทุน (คงที่/ผันแปร) (ต่อ)

การวิเคราะห์สาเหตุของการเปลี่ยนแปลงของต้นทุนทางตรงตามศูนย์ต้นทุนแยกประเภทค่าใช้จ่ายและลักษณะของต้นทุน (คงที่/ผันแปร) (อธิบายเฉพาะศูนย์ต้นทุนที่เปลี่ยนแปลงอย่างมีสาระสำคัญ)

ศูนย์ต้นทุนหลัก

กลุ่มตรวจสอบชีวิตดุสั่หับสัตว์	ต้นทุนคงที่ลดลง	เหตุผล ค่าใช้จ่ายส่วนใหญ่ลดลงจาก ค่าเสื่อมราคายาปี และ ค่าครองชีพนักงานราชการลดลง เป็นผลจากค่าตอบแทนพนักงานราชการที่เพิ่มขึ้นจากการปรับอัตราค่าตอบแทนประจำปี
สถานีพัฒนาระบบและรับรองมาตรฐานสินค้าปศุสัตว์	ต้นทุนคงที่เพิ่มขึ้น	เหตุผล เมื่อจากการเพิ่มกรอบอัตรากำไร การจ้างพนักงานราชการเพิ่มขึ้น รวมถึงการปรับอัตราค่าตอบแทนพนักงานราชการประจำปี
	ต้นทุนผันแปรเพิ่มขึ้น	เหตุผล ต้นทุนส่วนใหญ่เพิ่มขึ้น เนื่องจากได้รับงบประมาณเพื่อดำเนินโครงการปศุสัตว์ปลดโรคภัยไวรัสคลอเดีย และกิจกรรมประชาสัมพันธ์ด้านความปลอดภัยในการบริโภคสินค้าปศุสัตว์ แก่ผู้บริโภคและประชาชนทั่วไป และได้รับงบอุดหนุนจากสังฆ.คณะกรรมการกลางอิสลามแห่งประเทศไทย ในกิจกรรมพัฒนาและส่งเสริมอุตสาหกรรมชาลาลีด้านปศุสัตว์ ในปีงบประมาณ 2556 อาทิ ค่าจ้างเหมาผลิตสื่อประชาสัมพันธ์โครงการ และค่าวัสดุการซ่อมแซมอาคารสำนักงาน
สำนักพัฒนาพันธุ์สัตว์	ต้นทุนผันแปรเพิ่มขึ้น	เหตุผล ค่าใช้จ่ายส่วนใหญ่เพิ่มขึ้นจาก ค่าวัสดุในการดำเนินงานตามภารกิจของสำนักฯ และค่าใช้จ่ายเดินทางไปราชการ
สถาบันวิจัยทดสอบพันธุ์สัตว์วินิจฉัย	ต้นทุนผันแปรลดลง	เหตุผล ค่าใช้จ่ายส่วนใหญ่ลดลง จากการเบิกจ่ายค่าวัสดุที่ใช้ในการดำเนินงานของสถาบันวิจัยฯ
ศูนย์วิจัยและบำรุงพันธุ์สัตว์วิทยาศาสตร์	ต้นทุนผันแปรเพิ่มขึ้น	เหตุผล ได้รับงบประมาณค่าวัสดุเพื่อใช้ในการดำเนินงานของหน่วยงานเพิ่มขึ้นจากปีก่อน
สถาบันวิจัยทดสอบพันธุ์สัตว์วินิจฉัย	ต้นทุนผันแปรลดลง	เหตุผล เมื่อจากการได้รับงบประมาณการเบิกจ่ายค่าวัสดุที่ใช้ในการดำเนินงานของสถาบันวิจัยฯลดลงจากปีก่อน
สถาบันวิจัยทดสอบพันธุ์สัตว์วินิจฉัย	ต้นทุนผันแปรเพิ่มขึ้น	เหตุผล ได้รับงบประมาณค่าวัสดุเพื่อใช้ในการดำเนินงานของหน่วยงานเพิ่มขึ้นจากปีก่อน
สถาบันวิจัยทดสอบพันธุ์สัตว์วินิจฉัย	ต้นทุนผันแปรเพิ่มขึ้น	เหตุผล ได้รับงบประมาณค่าวัสดุเพื่อใช้ในการดำเนินงานของหน่วยงานเพิ่มขึ้นจากปีก่อน
สถาบันวิจัยทดสอบพันธุ์สัตว์วินิจฉัย	ต้นทุนผันแปรเพิ่มขึ้น	เหตุผล ได้รับงบประมาณค่าวัสดุเพื่อใช้ในการดำเนินงานของหน่วยงานเพิ่มขึ้นจากปีก่อน และค่าตอบแทนพนักงานราชการเพิ่มขึ้นจากการปรับอัตราค่าตอบแทนประจำปี
ศูนย์วิจัยและบำรุงพันธุ์สัตว์วิทยาศาสตร์	ต้นทุนผันแปรเพิ่มขึ้น	เหตุผล ได้รับงบประมาณเพื่อจัดซื้ออุปกรณ์เครื่องจักรกลฯ ซึ่งได้มีใช้งบจากจังหวัด โครงการกระจายพันธุ์แกะ และ ได้รับงบประมาณด้านการวิจัยเพิ่มขึ้น จาก กิจกรรมวิจัยและพัฒนาปศุสัตว์ เพื่อเก็บข้อมูลศูนย์เครือข่ายกระจายพันธุ์แกะ พันธุ์แกะ
สถาบันวิจัยทดสอบพันธุ์สัตว์ปัตตานี	ต้นทุนผันแปรลดลง	เหตุผล ได้รับงบประมาณค่าวัสดุเพื่อใช้ในการดำเนินงานของหน่วยงานลดลงจากปีก่อน
สำนักพัฒนาอาหารสัตว์	ต้นทุนผันแปรเพิ่มขึ้น	เหตุผล เมื่อจากในปีงบประมาณ 2556 ได้รับจัดสรรเงินงบรายจ่ายอื่น เพื่อซาร์คินเงินรูปมิให้แก่กองทุนสุนทรีย์ โครงการแก้ไขปัญหามลค่าพันธุ์หยาลันคลาด ปี พ.ศ. 2550
สถาบันพัฒนาอาหารสัตว์บุรีรัมย์	ต้นทุนผันแปรเพิ่มขึ้น	เหตุผล ได้รับงบประมาณค่าวัสดุ และ ค่าจ้างเหมาบริการ เพื่อใช้ในการดำเนินงานของหน่วยงานเพิ่มขึ้นจากปีก่อน
สถาบันพัฒนาอาหารสัตว์อุดรธานี	ต้นทุนผันแปรเพิ่มขึ้น	เหตุผล เมื่อจากการได้รับงบประมาณจากกองทุนรวมเพื่อช่วยเหลือเกษตรกร โครงการพัฒนาการผลิตเนื้อโคมาตรฐานอินทรีย์ ในปีงบ.2556 รวมถึงค่าใช้จ่ายในการดำเนินงานของสถาบันเพิ่มขึ้น
สถาบันพัฒนาอาหารสัตว์หนองคาย	ต้นทุนผันแปรเพิ่มขึ้น	เหตุผล เมื่อจากการได้รับจัดสรรงบประมาณ เพื่อเป็นค่าใช้จ่ายในการจัดซื้ออบรม ในโครงการประชุมพัฒนาเทคโนโลยีด้านอาหารสัตว์ ประจำปีงบประมาณ 2556
สถาบันพัฒนาอาหารสัตว์มหาสารคาม	ต้นทุนผันแปรเพิ่มขึ้น	เหตุผล เมื่อจากปีงบประมาณ 2556 ได้รับจัดสรรงบประมาณด้านการวิจัยเพิ่มขึ้น จึงทำให้ค่าใช้จ่ายสูงขึ้น ส่วนใหญ่ได้แก่ค่าวัสดุ
สถาบันพัฒนาอาหารสัตว์ศรีสะเกษ	ต้นทุนผันแปรเพิ่มขึ้น	เหตุผล ได้รับงบประมาณค่าวัสดุในการดำเนินงานของหน่วยงานเพิ่มขึ้นจากปีก่อน และงบประมาณจากกองทุนรวมเพื่อช่วยเหลือเกษตรกร โครงการพัฒนาการผลิตเนื้อโคมาตรฐานอินทรีย์
ศูนย์วิจัยและพัฒนาอาหารสัตว์ลำปาง	ต้นทุนผันแปรลดลง	เหตุผล ค่าใช้จ่ายส่วนใหญ่ลดลง จากการเบิกจ่ายค่าวัสดุที่ใช้ในการดำเนินงานของศูนย์วิจัยฯ และ ค่าน้ำมันเชื้อเพลิงที่ใช้ในการเดินทางไปราชการลดลง
สถาบันพัฒนาอาหารสัตว์พิจิตร	ต้นทุนผันแปรเพิ่มขึ้น	เหตุผล ได้รับงบประมาณค่าวัสดุเพิ่มขึ้น และค่าตอบแทนพนักงานราชการเพิ่มขึ้นจากการปรับอัตราค่าตอบแทนประจำปี
สถาบันพัฒนาอาหารสัตว์เพชรบูรณ์	ต้นทุนผันแปรเพิ่มขึ้น	เหตุผล ค่าใช้จ่ายที่เพิ่มขึ้นเมื่อจ่ายให้รับงบประมาณเพิ่มขึ้นจากการดำเนินงานของสถาบัน และ งบประมาณด้านงานวิจัย และการปฏิบัติงานในฐานที่เน้นศูนย์วิจัยและพัฒนาอาหารสัตว์ประจำเขต 6 ค่าใช้จ่ายที่เพิ่มขึ้น ได้แก่ ค่าวัสดุ ค่าใช้จ่ายในการเดินทางไปราชการ ค่าจ้างเวลา และมีค่าครุภัณฑ์ที่ต้องกว่าเกณฑ์เพิ่มขึ้นจากการปรับปรุงที่ทำการใหม่
สถาบันพัฒนาอาหารสัตว์ประจวบคีรีขันธ์	ต้นทุนผันแปรเพิ่มขึ้น	เหตุผล ค่าใช้จ่ายส่วนใหญ่เพิ่มขึ้นจากการดำเนินงานบริการ และค่าวัสดุที่ใช้ในการดำเนินงานของหน่วยงาน
สถาบันพัฒนาอาหารสัตว์ชุมพร	ต้นทุนผันแปรลดลง	เหตุผล เมื่อจากปีงบ.2556 สถาบันได้รับงบประมาณ ค่าใช้จ่ายในการฝึกอบรมและค่าวัสดุลดลงจากปีก่อน และมีค่าใช้จ่ายซ่อมแซมและบำรุงรักษาครุภัณฑ์ลดลงเมื่อกิจการดำเนินหายไปแล้ว
ศูนย์วิจัยและพัฒนาอาหารสัตว์ราชวิถี	ต้นทุนผันแปรเพิ่มขึ้น	เหตุผล ค่าใช้จ่ายส่วนใหญ่เพิ่มขึ้นจากการดำเนินงานของหน่วยงาน

การวิเคราะห์สาเหตุของการเปลี่ยนแปลงของดันทุนทางตรงตามศูนย์ดันทุนแยกประเภทค่าใช้จ่ายและลักษณะของดันทุน (คงที่/ผันแปร) (อธิบายเฉพาะศูนย์ดันทุนที่เปลี่ยนแปลงอย่างมีสาระสำคัญ)

ศูนย์ดันทุนหลัก

สถานพัฒนาอาหารสัตว์สูตร	ดันทุนผันแปรเพิ่มขึ้น	เหตุผล เนื่องจากปีงบประมาณ 2556 ได้รับจัดสรรงบประมาณเพิ่มในโครงการส่งเสริมอาชีพด้านการเกษตรในจังหวัดชายแดนภาคใต้ จึงทำให้ค่าใช้จ่ายเพิ่มขึ้น ได้แก่ ค่าวัสดุ ค่าจ้างเหมาบริการและค่าใช้จ่าย
สำนักควบคุม ป้องกันและปราบปรามศัตรู	ดันทุนผันแปรเพิ่มขึ้น	เหตุผล เมื่อจากได้รับจัดสรรงบประมาณในการจัดงานหกรรมปีสุรศตวแห่งชาติ ปี 2556 และงบประมาณต่อเนื่องจากปี 2555 โครงการประชาสัมพันธ์ทบทวน
ด่านกักสัตว์พบช.	ดันทุนผันแปรเพิ่มขึ้น	เหตุผล ได้รับงบประมาณค่าวัสดุเพื่อใช้ในการดำเนินงานของหน่วยงานเพิ่มขึ้นจากปีก่อน
ด่านกักสัตว์รวมเรือนจำ	ดันทุนผันแปรเพิ่มขึ้น	เหตุผล เมื่อจากในปีงบประมาณ 2556 ได้รับจัดสรรงบประมาณเพื่อบิจจ่ายค่าวัสดุเชิงภัยที่เพิ่มขึ้น เพื่อใช้ในกิจกรรมป้องกัน แก้ไขและเตรียมความพร้อมรับปัญหารือคืบเว้นก
ด่านกักสัตว์หนองคาย	ดันทุนผันแปรเพิ่มขึ้น	เหตุผล เมื่อจากในปีงบประมาณ 2556 ได้รับจัดสรรงบประมาณเพื่อบิจจ่ายค่าวัสดุเชิงภัยที่เพิ่มขึ้น เพื่อใช้ในกิจกรรมป้องกัน แก้ไขและเตรียมความพร้อมรับปัญหารือคืบเว้นก
ด่านกักสัตว์นุงคิดหาด	ดันทุนผันแปรเพิ่มขึ้น	เหตุผล เมื่อจากในปีงบประมาณ 2556 ได้รับจัดสรรงบประมาณเพื่อบิจจ่ายค่าวัสดุเชิงภัยที่เพิ่มขึ้น เพื่อใช้ในกิจกรรมป้องกัน แก้ไขและเตรียมความพร้อมรับปัญหารือคืบเว้นก
ด่านกักสัตว์เชียงใหม่	ดันทุนผันแปรเพิ่มขึ้น	เหตุผล เมื่อจากในปีงบประมาณ 2556 ได้รับจัดสรรงบประมาณเพื่อบิจจ่ายค่าวัสดุเชิงภัยที่เพิ่มขึ้น เพื่อใช้ในกิจกรรม ฝ่าระวัง ป้องกัน ควบคุม บำบัดและซันสูตรโรคสัตว์
ด่านกักสัตว์แม่ของสอน	ดันทุนผันแปรเพิ่มขึ้น	เหตุผล เมื่อจากในปีงบประมาณ 2556 ได้รับจัดสรรงบประมาณเพื่อบิจจ่ายค่าวัสดุเชิงภัยที่เพิ่มขึ้น เพื่อใช้ในกิจกรรมป้องกัน แก้ไขและเตรียมความพร้อมรับปัญหารือคืบเว้นก และรับโอนวัสดุเพื่อใช้ในการดำเนินงานปกติของด่านกักตัวฯ จากส่วนกลาง
ด่านกักสัตว์กำแพงเพชร	ดันทุนผันแปรเพิ่มขึ้น	เหตุผล เมื่อจากในปีงบประมาณ 2556 ได้รับจัดสรรงบประมาณเพื่อบิจจ่ายค่าวัสดุเชิงภัยที่เพิ่มขึ้น เพื่อใช้ในกิจกรรมป้องกัน แก้ไขและเตรียมความพร้อมรับปัญหารือคืบเว้นก และ กิจกรรมฝ่าระวัง ป้องกัน ควบคุม บำบัดและซันสูตรโรคสัตว์
ด่านกักสัตว์พิจิตร	ดันทุนผันแปรเพิ่มขึ้น	เหตุผล ได้รับโอนค่าวัสดุเพิ่มขึ้นในการปฏิบัติงานในปีงบประมาณ 2556
ด่านกักสัตว์เพชรบูรณ์	ดันทุนผันแปรเพิ่มขึ้น	เหตุผล ได้รับงบประมาณค่าวัสดุเพื่อใช้ในการดำเนินงานของหน่วยงานเพิ่มขึ้นจากปีก่อน
ด่านกักสัตว์ราชบุรี	ดันทุนผันแปรเพิ่มขึ้น	เหตุผล ได้รับงบประมาณค่าวัสดุเพื่อใช้ในการดำเนินงานของหน่วยงานเพิ่มขึ้นจากปีก่อน ค่าเบี้ยเลี้ยง 193,
ด่านกักสัตว์มุ่งเกต	ดันทุนผันแปรลดลง	เหตุผล ได้รับงบประมาณค่าวัสดุเพื่อใช้ในการดำเนินงานของหน่วยงานลดลงจากปีก่อน และค่าเบี้ยเดือนจากการเดินทางไปราชการ และค่าน้ำมันเชื้อเพลิงคลัง
ด่านกักสัตว์ชุมพร	ดันทุนผันแปรเพิ่มขึ้น	เหตุผล เมื่อจากในปีงบประมาณ 2556 ได้รับจัดสรรงบประมาณเพื่อบิจจ่ายค่าวัสดุเชิงภัยที่เพิ่มขึ้น เพื่อใช้ในกิจกรรมป้องกัน แก้ไขและเตรียมความพร้อมรับปัญหารือคืบเว้นก และ กิจกรรมฝ่าระวัง ป้องกัน ควบคุม บำบัดและซันสูตรโรคสัตว์
ด่านกักสัตว์สงขลา	ดันทุนผันแปรลดลง	เหตุผล ค่าใช้จ่ายส่วนใหญ่ลดลง จากการเบิกจ่ายค่าซ้อมแนวและปลดปล่อยราษฎรคุกคืนที่ต่าง ๆ และได้รับงบประมาณการเบิกจ่ายค่าวัสดุลดลง
ด่านกักสัตว์ราษฎร์	ดันทุนผันแปรเพิ่มขึ้น	เหตุผล เมื่อจากในปีงบประมาณ 2556 ได้รับจัดสรรงบประมาณเพื่อบิจจ่ายค่าวัสดุเชิงภัยที่เพิ่มขึ้น เพื่อใช้ในกิจกรรมป้องกัน แก้ไขและเตรียมความพร้อมรับปัญหารือคืบเว้นก และรับโอนวัสดุเพื่อใช้ในการดำเนินงานปกติของด่านกักตัวฯ จากส่วนกลาง
ด่านกักสัตว์ชลบุรี	ดันทุนผันแปรเพิ่มขึ้น	เหตุผล เมื่อจากปีงบประมาณ 2556 มีรายการค่าใช้จ่ายอื่น จากการถอนคืนเงินรายได้แผ่นดินเพื่อจ่ายคืนผู้ประกอบการนำเข้าชาติสัตว์แท้ซึ่ง
ด่านกักสัตว์จันทบุรี	ดันทุนผันแปรเพิ่มขึ้น	เหตุผล ได้รับงบประมาณค่าวัสดุเพื่อใช้ในการดำเนินงานของหน่วยงานเพิ่มขึ้นจากปีก่อน
ด่านกักสัตว์ตราด	ดันทุนผันแปรเพิ่มขึ้น	เหตุผล เมื่อจากในปีงบประมาณ 2556 ได้รับจัดสรรงบประมาณเพื่อบิจจ่ายค่าวัสดุเชิงภัยที่เพิ่มขึ้น เพื่อใช้ในกิจกรรมป้องกัน แก้ไขและเตรียมความพร้อมรับปัญหารือคืบเว้นก และ กิจกรรมฝ่าระวัง ป้องกัน ควบคุม บำบัดและซันสูตรโรคสัตว์
ด่านกักสัตว์นครนายก	ดันทุนผันแปรลดลง	เหตุผล ค่าใช้จ่ายส่วนใหญ่ลดลงจาก ค่าจ้างเหมาบริการ และค่าวัสดุฯ เนื่องจากได้รับจัดสรรงบประมาณลดลงจากปีก่อน
ด่านกักสัตว์ระนอง	ดันทุนผันแปรเพิ่มขึ้น	เหตุผล เมื่อจากในปีงบประมาณ 2556 ได้รับจัดสรรงบประมาณเพื่อบิจจ่ายค่าวัสดุเชิงภัยที่เพิ่มขึ้น เพื่อใช้ในกิจกรรมป้องกัน แก้ไขและเตรียมความพร้อมรับปัญหารือคืบเว้นก และ กิจกรรมฝ่าระวัง ป้องกัน ควบคุม บำบัดและซันสูตรโรคสัตว์

การวิเคราะห์สาเหตุของการเบี่ยงเบลาของเด็กทุนทางตรงตามศูนย์ด้านทุนและประเภทค่าใช้จ่ายและลักษณะของเด็กทุน (คงที่/ผันแปร) (อธิบายเฉพาะศูนย์ด้านทุนที่เป็นเด็กทุนแปลงอย่างมีสาระสำคัญ)

ศูนย์ต้นทุนหลัก		
ค่าน้ำก๊อกสัตต์วิรรัมย์	ต้นทุนผันแปรลดลง	เหตุผล ได้รับงบประมาณการเบิกจ่ายค่าวัสดุที่ใช้ในการปฏิบัติงานในพื้นที่คลองจากปีก่อน
ค่าน้ำก๊อกสัตต์ครุภุม	ต้นทุนผันแปรเพิ่มขึ้น	เหตุผล ค่าใช้จ่ายส่วนใหญ่เพิ่มขึ้นจาก ค่าจ้างเหมนาบริการ และค่าเชื้อเพลิงในการตรวจงานในพื้นที่
ค่าน้ำก๊อกสัตต์ว่าน	ต้นทุนผันแปรเพิ่มขึ้น	เหตุผล ได้รับงบประมาณค่าวัสดุเพื่อใช้ในการดำเนินงานของห่วงโซ่อุปทานเพิ่มขึ้นจากปีก่อน
ค่าน้ำก๊อกสัตต์เรืองราย	ต้นทุนผันแปรเพิ่มขึ้น	เหตุผล ได้รับงบประมาณค่าวัสดุเพื่อใช้ในการดำเนินงานของห่วงโซ่อุปทานเพิ่มขึ้นจากปีก่อน
ค่าน้ำก๊อกสัตต์วุฒิเดชต์	ต้นทุนผันแปรเพิ่มขึ้น	เหตุผล ค่าใช้จ่ายส่วนใหญ่เพิ่มขึ้นจาก ค่าซ่อมแซมครัวกั้นต์ และค่าวัสดุที่ใช้ในการดำเนินงานตามภารกิจของด้านน้ำ
ค่าน้ำก๊อกสัตต์วากุญจน์บุรี	ต้นทุนผันแปรเพิ่มขึ้น	เหตุผล ได้รับงบประมาณเพิ่มขึ้นในปี 2556 ค่าใช้จ่ายที่เพิ่มขึ้นส่วนใหญ่ ได้แก่ ค่าวัสดุ ค่าจ้างเหมนาบริการ และค่าเบี้ยเลี้ยง
สำนักททโนโลยีชีวภัณฑ์สัตต์	ต้นทุนผันแปรเพิ่มขึ้น	เหตุผล ค่าใช้จ่ายส่วนใหญ่เพิ่มขึ้นจาก ค่าซ่อมแซม และค่าวัสดุที่ใช้ในการดำเนินงานของสำนักฯ
ศูนย์ผลิตน้ำเข้าพื้นที่โครงการหลวงอันหนันท์	ต้นทุนผันแปรลดลง	เหตุผล ปีงบ 2556 ศูนย์ผลิตฯ ได้รับงบประมาณในการผลิตน้ำเข้าพื้นที่เพื่อพัฒนาแหล่งน้ำตามภารกิจที่ได้รับจัดสรรในปี 2555
ศูนย์วิจัยและพัฒนาเทคโนโลยีการย้ายผักตัวอ่อน	ต้นทุนผันแปรลดลง	เหตุผล ค่าใช้จ่ายที่ลดลงส่วนใหญ่ได้แก่ ตัววัสดุ เนื่องจากในปีงบ 2556 สำนักงานได้จัดสรรงบประมาณสำหรับดัดซื้อวัสดุและอุปกรณ์ที่ใช้ในการผสมเทียมให้ศูนย์วิจัยและพัฒนาเตรียมไว้จังหวัดอื่น ๆ เป็นผู้จัดซื้อ เนื่องในปีงบ 2556 จำนวนโควต้าของศูนย์วิจัยฯลดลง จึงทำให้ต้องใช้จ่ายเกี่ยวกับวัสดุการเกษตรมีการจัดซื้อลดลง
ศูนย์วิจัยการผสมเทียมและเทคโนโลยีชีวภาพชลบุรี	ต้นทุนผันแปรลดลง	เหตุผล ได้รับงบประมาณค่าวัสดุลดลง เนื่องจากโครงการ การเก็บปัญหาระบบสืบพันธุ์และแก้ไขปัญหาคอมพิวเตอร์เพื่อประเมินผลการผสมเทียม ของปีงบ 2555 ได้ดำเนินการเสร็จสิ้นแล้ว
ศูนย์วิจัยการผสมเทียมและเทคโนโลยีชีวภาพอนแก่น	ต้นทุนผันแปรเพิ่มขึ้น	เหตุผล ค่าใช้จ่ายเพิ่มขึ้นจากการจัดโครงการฝึกอบรมในปีงบ 2556 ได้แก่ โครงการอบรมเจ้าหน้าที่ดูแลประมินูปั่งร่างและรีดเก็บน้ำเข้าพื้นที่เพื่อพัฒนาศูนย์บีเพื่อการผสมเทียม และ โครงการอบรมการดูแลฝักตัวอ่อนในกระบวนการเบี้ยน แล้วค่าประชาสัมพันธ์เป็นเงินรางวัลการประกวดกระเบื้อง ในการดัดงานเกษตรอีสาน
ศูนย์วิจัยและพัฒนาการปศุสัตต์ เขต 1	ต้นทุนผันแปรเพิ่มขึ้น	เหตุผล เนื่องจากปีงบประมาณ 2556 ได้รับงบสรรงบประมาณค่าวัสดุเพิ่มขึ้นในกิจกรรมการเที่ยมความพร้อมฟาร์มโคนมสู่ระบบบริหารดัดการที่ดี(งานโคนมแห่งชาติ) งบประมาณด้านงานวิจัย เรื่องปัจจัยที่มีผลต่อการจัดการพืชขอหารสัตว์ของเกษตรกรสู่เลี้ยงโคนมในพื้นที่ภาคกลาง และกิจกรรมถ่ายทอดเทคโนโลยีด้านการปศุสัตต์ที่เหมาะสมในพื้นที่ และงบประมาณด้าน การศึกษาและให้บุคลากรยานอุ อาทิ โครงการพัฒนาอาชีวภาพเริ่มต้นแบบผสมผสานในเกษตรกรรมอย่างยั่งยืน โครงการพัฒนาการเริ่มต้นแบบผสมผสาน โครงการส่งเสริมการทำปศุสัตต์อ่อนหรือ เป็นต้น
สำนักงานปศุสัตต์เขต 2	ต้นทุนผันแปรเพิ่มขึ้น	เหตุผล เนื่องจากได้รับงบสรรงบประมาณเพิ่มขึ้นเพื่อใช้ในการดำเนินงาน ได้แก่ ค่าวัสดุ ค่าใช้จ่ายฝึกอบรมบุคลากรยานอุ ค่าเบี้ยเลี้ยง และค่าที่พัก
ศูนย์วิจัยและพัฒนาการสัตวแพทย์ภาคตะวันออก	ต้นทุนผันแปรเพิ่มขึ้น	เหตุผล ได้รับงบสรรงบประมาณเพิ่มขึ้นในปี 2556 ได้แก่ โครงการพัฒนาสิทธิอิสระการฟาร์มและสำรวจตับบุนีคุ้มกันต่อโรคพิทวาร์สุรินในพื้นที่ภาคตะวันออก โครงการแก้ไขปัญหา การใช้สารกลุ่มเต็บต้อะโยกโนสทีโนสกุล โครงการเฝ้าระวังเชิงรุกเก็บตัวอย่างส่งตรวจโรคพิษสุนัขบ้า และกิจกรรมป้องกัน แก้ไขและเรียนความพร้อมรับปัญหารोคร้าเข้าหัวดัน กัง จึงมีผลทำให้ค่าใช้จ่ายเพิ่มขึ้น ส่วนใหญ่ ได้แก่ ค่าวัสดุ
สำนักงานปศุสัตต์เขต 3	ต้นทุนผันแปรเพิ่มขึ้น	เหตุผล ค่าใช้จ่ายที่เพิ่มขึ้นได้แก่ ค่าตอบแทนพนักงานราชการเนื่องจากการปรับอัตราราคาตอบแทนประจำปี เงินดือใช้ค่าเสียหายที่มาสายตัวร์ป่วยตายให้เกษตรกร และค่าใช้จ่ายฝึกอบรมที่ได้รับจัดสรรงบประมาณเพิ่มเติม ได้แก่ การฝึกอบรมมาตรฐานฟาร์ม ให้แก่เจ้าหน้าที่และเกษตรกร การจัดประชุมหัวหน้าส่วนราชการในพื้นที่เขต 3 การประชุมจัดทำแผนยุทธศาสตร์รายชื่นิดสัตว์ของหน่วยงานในเขต 3 และการประชุมรับนโยบายจากสัตว์วิทยา ในปีงบประมาณ 2556
ศูนย์วิจัยและพัฒนาการสัตวแพทย์ภาคตะวันออกเฉียงเหนือ(ตอนล่าง)	ต้นทุนผันแปรเพิ่มขึ้น	เหตุผล เนื่องจากปีงบประมาณ 2556 ได้รับงบสรรงบประมาณเพิ่มขึ้นจากโครงการตรวจสอบใบอนุญาตสัตว์ แบรุรูปเพื่อการส่องออก ทำให้ค่าวัสดุเพิ่มขึ้น
สำนักงานปศุสัตต์เขต 4	ต้นทุนผันแปรเพิ่มขึ้น	เหตุผล เนื่องจากปีงบ 2556 ได้รับงบสรรงบประมาณเพิ่มขึ้นโดยโครงการตรวจสอบใบอนุญาตสัตว์ แบรุรูปเพื่อการส่องออก และมีการจ่ายเงินสดใช้ค่าเสียหายให้เกษตรกร กรณีสัตว์ตาย ในปีงบ 2556 จึงมีผลทำให้ค่าใช้จ่ายสูงขึ้น
สำนักงานปศุสัตต์เขต 6	ต้นทุนผันแปรเพิ่มขึ้น	เหตุผล ค่าใช้จ่ายที่เพิ่มขึ้นได้แก่ ค่าตอบแทนพนักงานราชการเนื่องจากการปรับอัตราราคาตอบแทนประจำปี และ ค่าใช้จ่ายฝึกอบรมสำหรับเจ้าหน้าที่และเกษตรกรในพื้นที่
สำนักงานปศุสัตต์เขต 7	ต้นทุนผันแปรเพิ่มขึ้น	เหตุผล ค่าใช้จ่ายที่เพิ่มขึ้นได้แก่ ค่าตอบแทนพนักงานราชการเนื่องจากการปรับอัตราราคาตอบแทนประจำปี และ ค่าใช้จ่ายฝึกอบรมสำหรับเจ้าหน้าที่และเกษตรกรในพื้นที่
ศูนย์วิจัยและพัฒนาการปศุสัตต์ เขต 7	ต้นทุนผันแปรเพิ่มขึ้น	เหตุผล เนื่องจากปีงบประมาณ 2556 ได้รับงบสรรงบประมาณ เพื่อจัดฝึกอบรมเกษตรกร ให้แก่ โครงการสัมมนาเครือข่ายผู้เรียนเก็บพื้นเมือง เพื่อส่งเสริมการสร้างเครือข่ายให้กับนักเรียน และการอนุรักษ์เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพการผลิตและการตลาดให้กับนักเรียน และ วิจกรรมการสร้างกระบวนการเรียนรู้รวมกันเพื่อการพัฒนาระบบการเรียนครุวิทย์

การวิเคราะห์สำคัญของการเปลี่ยนแปลงของต้นทุนทางตรงตามศูนย์ต้นทุนแยกประเภทค่าใช้จ่ายและลักษณะของต้นทุน (คงที่/ผันแปร) (อธิบายเฉพาะศูนย์ต้นทุนที่เปลี่ยนแปลงอย่างมีสาระสำคัญ)

ศูนย์ต้นทุนหลัก

ศูนย์วิจัยและพัฒนาการปศุสัตว์ เขต 8	ต้นทุนผันแปรเพิ่มขึ้น	เหตุผล เนื่องจากปีงบประมาณ 2556 ได้รับจัดสรรงบประมาณ โครงการพัฒนาเครือข่ายการผลิตและการตลาดแพะ และโครงการพัฒนาอาชีพการเลี้ยงสัตว์แบบผสมผสานในเกษตรกรรายย่อย จึงทำให้มีค่าใช้จ่ายเพิ่มขึ้น ได้แก่ ค่าวัสดุ และค่าใช้จ่ายฝึกอบรม
ศูนย์วิจัยและพัฒนาการปศุสัตว์ เขต 9	ต้นทุนผันแปรเพิ่มขึ้น	เหตุผล เนื่องจากได้รับจัดสรรงบประมาณค่าวัสดุ ค่าจ้างเหมาบริการ และค่าใช้จ่ายในการฝึกอบรมเพิ่มขึ้นในปีงบประมาณ 2556 และค่าตอบแทนพนักงานราชการเพิ่มขึ้นเนื่องจาก การปรับอัตราค่าตอบแทนประจำปี
สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดสมุทรปราการ	ต้นทุนคงที่เพิ่มขึ้น	เหตุผล เนื่องจากปีงบประมาณ 2556 มีการรับรู้ครุภัณฑ์จากการรับบริจาคสินทรัพย์จากองค์กรบริหารส่วนจังหวัด จึงทำให้มีการบันทึกรับรู้ค่าเสื่อมราคาประจำปีเพิ่มขึ้นจากปีก่อน และค่าตอบแทนพนักงานราชการเพิ่มขึ้นจากการปรับอัตราค่าตอบแทนประจำปี
สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดอ่างทอง	ต้นทุนผันแปรลดลง	เหตุผล ค่าใช้จ่ายที่ลดลงล้วนใหญ่ได้แก่ ค่าจ้างเหมาบริการบุคลากรภายนอก เนื่องจากในปี 2556 มีการจ้างเหมาบุคลากรภายนอกลดลง และค่าใช้จ่ายในการฝึกอบรมบุคลากรภายนอกลดลง
สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดจันทบุรี	ต้นทุนผันแปรลดลง	เหตุผล ต้นทุนลดลงเนื่องจาก บัญชีค่าใช้จ่ายอันในปีงบประมาณ 2555 ที่ได้รับงบประมาณเงินอุดหนุนจากองค์กรบริหารส่วนจังหวัด ได้ดำเนินการเสร็จสิ้นแล้ว
สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดนครนายก	ต้นทุนผันแปรลดลง	เหตุผล ได้รับนโยบายวัสดุสำหรับใช้ปฎิบัติงานในพื้นที่ลดลง
สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดสระบุรี	ต้นทุนผันแปรเพิ่มขึ้น	เหตุผล เนื่องจากในปีงบประมาณ 2556 ได้รับจัดสรรงบประมาณเพิ่มขึ้น เนื่องจากมีภาระกิจที่ต้องปฏิบัติเพิ่มขึ้น ค่าใช้จ่ายส่วนใหญ่ได้แก่ ค่าวัสดุ และค่าเบี้ยเลี้ยงในการปฏิบัติงานตามภาระกิจ ในพื้นที่ และส่วนของค่าตอบแทนพนักงานราชการเพิ่มขึ้นเนื่องจากการปรับอัตราค่าตอบแทนประจำปี
สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดอุบลราชธานี	ต้นทุนผันแปรเพิ่มขึ้น	เหตุผล เนื่องจากได้รับจัดสรรงบประมาณค่าเบี้ยเลี้ยงเพิ่มขึ้นสำหรับปฏิบัติงานในพื้นที่ และค่าตอบแทนพนักงานราชการเพิ่มขึ้นจากการปรับอัตราค่าตอบแทนประจำปี
สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดหนองบัวลำภู	ต้นทุนผันแปรเพิ่มขึ้น	เหตุผล เนื่องจากปีงบประมาณ 2556 ได้รับงบกลาง เพื่อดำเนินโครงการส่งเสริมการเลี้ยงไก่พื้นเมืองสามสายพันธุ์ เพื่อพัฒนาอาชีพเกษตรกรรมจังหวัดหนองบัวลำภู และโครงการการเลี้ยงไก่ไข่เสริมไฮโอลินเพื่อพัฒนาไก่ไว และแก้ไขปัญหาโรคคลอโรอินเด็ก จึงทำให้ได้ค่าใช้จ่ายเพิ่มขึ้นจากปีก่อน ส่วนใหญ่ได้แก่ ค่าวัสดุ และค่าใช้จ่ายฝึกอบรมบุคลากรภายนอก
สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดเลย	ต้นทุนผันแปรลดลง	เหตุผล ค่าใช้จ่ายซึ่งเหมาบริการลดลงจากปีก่อน และได้รับนโยบายวัสดุสำหรับใช้ปฎิบัติงานในพื้นที่ลดลง
สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดร้อยเอ็ด	ต้นทุนผันแปรเพิ่มขึ้น	เหตุผล ค่าใช้จ่ายส่วนใหญ่เพิ่มขึ้นจาก ค่าวัสดุในโครงการส่งเสริมอาชีพและอนุรักษ์พันธุ์ไก่พื้นเมืองไก่ชนพันธุ์จังหวัดร้อยเอ็ด และ มีการจ้างพนักงานราชการเพิ่มในปีงบ 2556 รวมถึงการปรับอัตราค่าตอบแทนประจำปี ทำให้ค่าตอบแทนพนักงานราชการเพิ่มขึ้นจากปีก่อน
สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดกาฬสินธุ์	ต้นทุนผันแปรเพิ่มขึ้น	เหตุผล เนื่องจากได้รับงบประมาณจากกองงบดุรนงค์เพื่อซ่อมเหลือเก็บทรัพย์ ในปีงบ 2556 จึงทำให้มีค่าวัสดุ และค่าใช้สอยเพิ่มขึ้นจากปีก่อน
สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดสกลนคร	ต้นทุนผันแปรลดลง	เหตุผล ค่าใช้จ่ายที่ลดลงได้แก่ ค่าวัสดุนึ่งจากได้รับจัดสรรงบประมาณค่าวัสดุสำหรับปฏิบัติงานในพื้นที่ลดลง ค่าวัสดุเหมาบริการบุคลากรภายนอกและค่าเชื้อเพลิงลดลง
สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดนครพนม	ต้นทุนผันแปรเพิ่มขึ้น	เหตุผล เนื่องจากในปีงบประมาณ 2556 ปศุสัตว์ได้รับจัดสรรงบประมาณเพิ่มขึ้น เนื่องจากมีภาระกิจที่ต้องปฏิบัติเพิ่มขึ้น ค่าใช้จ่ายที่ส่วนใหญ่ได้แก่ ค่าเบี้ยเลี้ยง ค่าใช้จ่ายฝึกอบรม และส่วนของค่าตอบแทน พนักงานราชการเพิ่มขึ้นเนื่องจากการปรับอัตราค่าตอบแทนประจำปี
สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดมหาสารคาม	ต้นทุนผันแปรเพิ่มขึ้น	เหตุผล เงินค่าตอบแทนพนักงานราชการเพิ่มขึ้นจากการปรับอัตราค่าตอบแทนประจำปี และค่าเบี้ยเลี้ยงสำหรับปฏิบัติงานในพื้นที่เพิ่มขึ้น
สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดอุตรดิตถ์	ต้นทุนผันแปรลดลง	เหตุผล ค่าใช้จ่ายที่ลดลงได้แก่ ค่าจ้างเหมาบริการบุคลากรภายนอก ค่าเบี้ยเลี้ยง และค่าเชื้อเพลิง และค่าเสื่อมราคาครุภัณฑ์ลดลงในปีงบประมาณ 2556 เนื่องจากอยุธยาได้รับงบประมาณ 2556
สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดแพร่	ต้นทุนผันแปรลดลง	เหตุผล ค่าใช้จ่ายที่ลดลงได้แก่ ค่าวัสดุเนื่องจากได้รับเงินค่าดัดสุภาษีหรับปฏิบัติงานในพื้นที่ลดลง และได้รับจัดสรรงบประมาณเพิ่มขึ้น
สำนักงานปศุสัตว์จังหวัด呼ばれ	ต้นทุนผันแปรลดลง	เหตุผล เนื่องจากได้รับจัดสรรงบประมาณลดลง และค่าวัสดุเหมาบริการบุคลากรภายนอก และค่าใช้จ่ายฝึกอบรมลดลง
สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดอุทัยธานี	ต้นทุนผันแปรลดลง	เหตุผล ได้รับงบประมาณการบิกจ้าวค่าวัสดุที่ใช้ในการปฏิบัติงานในพื้นที่ลดลงจากปีก่อน เนื่องจากมีสตูลคลังเหลืออยู่
สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดกำแพงเพชร	ต้นทุนผันแปรลดลง	เหตุผล เนื่องจากในปีงบประมาณ 2556 ได้รับจัดสรรงบประมาณลดลง ค่าใช้จ่ายที่ลดลงส่วนใหญ่ได้แก่ ค่าจ้างเหมาบริการบุคลากรภายนอก และค่าวัสดุ แต่มีค่าใช้จ่ายที่เพิ่มขึ้นได้แก่ ค่าตอบแทนพนักงาน ราชการ เนื่องจากการปรับอัตราค่าตอบแทนประจำปี
สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดอุทัยธานี	ต้นทุนผันแปรลดลง	เหตุผล ค่าใช้จ่ายที่ลดลงได้แก่ ค่าวัสดุนึ่งจากได้รับจัดสรรงบประมาณค่าวัสดุสำหรับปฏิบัติงานในพื้นที่ลดลง และค่าวัสดุเหมาบริการบุคลากรภายนอกลดลง

การวิเคราะห์สำคัญของการเปลี่ยนแปลงของดันทุนทางตรงตามศูนย์ต้นทุนแยกประเภทค่าใช้จ่ายและลักษณะของดันทุน (คงที่/ผันแปร) (อธินายเฉพาะศูนย์ต้นทุนที่เปลี่ยนแปลงอย่างมีสาระสำคัญ)

ศูนย์ต้นทุนหลัก

สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดเพชรบูรณ์

ดันทุนผันแปรลดลง เหตุผล เนื่องจากในปีงบประมาณ 2556 ได้รับจัดสรรงบประมาณลดลง ค่าใช้จ่ายที่ลดลงส่วนใหญ่ได้แก่ ค่าจ้างเหมาบริการบุคคลภายนอก และค่าวัสดุ แต่ค่าใช้จ่ายที่เพิ่มขึ้นได้แก่ ค่าตอบแทนพนักงานราชการ เนื่องจากการปรับอัตรากำลังประจำปี

สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดกาญจนบุรี

ดันทุนผันแปรเพิ่มขึ้น เหตุผล ค่าใช้จ่ายส่วนใหญ่เพิ่มขึ้นจาก ค่าใช้จ่ายฝึกอบรมในประเทศ ค่าวัสดุ และค่าวัสดุใหม่ จากการดำเนินงานตามภารกิจของปศุสัตว์จังหวัด ตามโครงการต่าง ๆ ได้แก่ โครงการเร่งรัดปรับโครงสร้างการผลิตปศุสัตว์ภาคตะวันออก จังหวัดกาญจนบุรี โครงการจ้างเหมา愧ปรุงผลิตภัณฑ์ปศุสัตว์ จ้างเหมาสุ่มเก็บตัวอย่างเพื่อส่งตรวจวิเคราะห์ทั้งห้องทดลองและห้องปฏิบัติการ จ้างเหมาจัดทำอุปกรณ์เบื้องต้น เช่น แก๊สเชือภพ โครงการให้ความรู้การทำฟาร์มแก่เกษตรกร และโครงการพัฒนาการผลิตและการจัดการสินค้าเกษตรปลอดภัยด้านปศุสัตว์ เป็นต้น

สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดสุพรรณบุรี

ดันทุนผันแปรลดลง เหตุผล ปีงบ. 2556 ค่าใช้จ่ายจ้างเหมาบริการลดลง แม้ค่าวัสดุที่ได้รับโอนเพื่อใช้ในการปฏิบัติงานเพิ่มขึ้น และค่าตอบแทนพนักงานราชการเพิ่มขึ้นจากการปรับอัตรากำลังประจำปี

สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดนครปฐม

ดันทุนผันแปรลดลง เหตุผล ดันทุนส่วนใหญ่ลดลงจาก ค่าวัสดุที่ใช้ในการดำเนินงาน เนื่องจากมีวัสดุคงเหลือจากปีก่อน และค่าวัสดุใหม่ที่ใช้ในการดำเนินงาน

สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดเพชรบูรี

ดันทุนผันแปรลดลง เหตุผล ดันทุนส่วนใหญ่ลดลงจาก ค่าวัสดุที่ใช้ในการดำเนินงาน เนื่องจากมีวัสดุคงเหลือจากปีก่อน และค่าวัสดุใหม่ที่ใช้ในการดำเนินงาน

สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดประจวบคีรีขันธ์

ดันทุนผันแปรลดลง เหตุผล เมื่อจากได้รับงบประมาณค่าวัสดุลดลงจากปีก่อน และค่าวัสดุใหม่ที่ใช้ในการดำเนินงาน

สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดสระบุรี

ดันทุนผันแปรลดลง เหตุผล เมื่อจากได้รับงบประมาณค่าใช้จ่ายอุดหนุนเพื่อการดำเนินงานภาคครัวเรือนในปีงบประมาณ 2555 จึงทำให้ค่าใช้จ่ายในปีงบประมาณ 2556 ลดลง

สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดชลบุรี

ดันทุนผันแปรลดลง เหตุผล เมื่อจากได้รับงบประมาณค่าใช้จ่ายอุดหนุนเพื่อการดำเนินงานภาคครัวเรือนในปีงบประมาณ 2555 จึงทำให้ค่าใช้จ่ายในปีงบประมาณ 2556 ลดลง

สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดพัทลุง

ดันทุนผันแปรลดลง เหตุผล ค่าใช้จ่ายส่วนใหญ่ลดลงจาก ค่าวัสดุที่ใช้ในการดำเนินงานของสำนักงาน และค่าวัสดุใหม่ที่ใช้ในการดำเนินงาน

สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดปัตตานี

ดันทุนผันแปรลดลง เหตุผล เมื่อจากได้รับงบประมาณค่าใช้จ่ายอุดหนุนเพื่อการดำเนินงานภาคครัวเรือนในปีงบประมาณ 2555 จึงทำให้ค่าใช้จ่ายในปีงบประมาณ 2556 ลดลง

สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดยะลา

ดันทุนผันแปรลดลง เหตุผล เมื่อจากได้รับงบประมาณค่าใช้จ่ายอุดหนุนเพื่อการดำเนินงานภาคครัวเรือนในปีงบประมาณ 2555 จึงทำให้ค่าใช้จ่ายในปีงบประมาณ 2556 ลดลง

สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดระย้าส

ดันทุนผันแปรลดลง เหตุผล เมื่อจากได้รับงบประมาณค่าใช้จ่ายอุดหนุนเพื่อการดำเนินงานภาคครัวเรือนในปีงบประมาณ 2555 จึงทำให้ค่าใช้จ่ายในปีงบประมาณ 2556 ลดลง

ด่านักสัตว์รกรุงเทพมหานครทางน้ำ

ดันทุนผันแปรเพิ่มขึ้น เหตุผล เมื่อจากปีงบ. 2556 ได้รับงบประมาณค่าจ้างเหมาบริการเพิ่มขึ้น และมีจำนวนใช้จ่ายจากการซ่อมแซมและบำรุงรักษาภัณฑ์เพิ่มขึ้น

ด่านักสัตว์รกรุงเทพมหานครทางอากาศ (รวมด่านักสัตว์สุวรรณภูมิ)

ดันทุนผันแปรเพิ่มขึ้น เหตุผล ค่าใช้จ่ายส่วนใหญ่เพิ่มขึ้นจาก ค่าจ้างเหมาบริการบุคคลภายนอกของด่านักสัตว์สุวรรณภูมิ

ด่านักสัตว์อุดรธานี

ดันทุนผันแปรเพิ่มขึ้น เหตุผล ได้รับงบประมาณค่าวัสดุเพื่อใช้ในการดำเนินงานของหน่วยงานเพิ่มขึ้นจากปีก่อน

ด่านักสัตว์อ่อนนุ่ม

ดันทุนคงที่ลดลง เหตุผล ค่าใช้จ่ายส่วนใหญ่ลดลงจาก ค่าเสื่อมราคาประจำปี ที่ลดลงมากที่สุดได้แก่ ค่าเสื่อมราคากrüนท์ยานพาหนะและอุปกรณ์การขนส่ง และ ครุภัณฑ์วิทยาศาสตร์และการแพทย์ ตามลำดับ

ด่านักสัตว์ล้ำพูน

ดันทุนคงที่ลดลง เหตุผล เมื่อจากอัตราราคาจ้างพนักงานราชการลดลงจากปีก่อน ทำให้ค่าตอบแทนพนักงานราชการลดลง และ ค่าเสื่อมราคากrüนท์ยานพาหนะ ลดลง

ด่านักสัตว์พิษณุโลก

ดันทุนผันแปรเพิ่มขึ้น เหตุผล เมื่อจากปีงบ. 2556 ได้รับงบประมาณเพิ่มขึ้น เพื่อใช้ในกิจกรรมป้องกัน แก้ไขและเตรียมความพร้อมรับปีใหม่ไว้ใช้หัวหน้า

สำนักตรวจสอบคุณภาพสินค้าปศุสัตว์

ดันทุนผันแปรเพิ่มขึ้น เหตุผล เมื่อจากปีงบประมาณ 2556 ได้รับงบประมาณในการดำเนินงานปกติเพิ่มขึ้น และได้รับงบอุดหนุนจากสังคม คณะกรรมการอิสلامแห่งประเทศไทย ในกิจกรรมพัฒนาและส่งเสริม อุตสาหกรรมยาลักษณะปศุสัตว์ จึงทำให้ค่าใช้จ่ายเพิ่มขึ้น ได้แก่ ค่าวัสดุ ค่าจ้างเหมาบริการ และค่าใช้จ่ายฝึกอบรมส่วนใหญ่เพิ่มขึ้นจากการจัดการสัมมนาการคิดเชิงบางกอกที่การพัฒนา ความสำเร็จของงาน ให้บุคลากรของสำนัก

ศูนย์วิจัยและพัฒนาการปศุสัตว์ เขต 3

ดันทุนผันแปรลดลง เหตุผล ค่าใช้จ่ายส่วนใหญ่ลดลงจากค่าใช้จ่ายที่ใช้ในการดำเนินงานปกติของหน่วยงาน ได้แก่ ค่าเชื้อมแซม ค่าวัสดุและค่าใช้จ่ายในการฝึกอบรม

สำนักงานปศุสัตว์จังหวัดบึงกาฬ

ดันทุนผันแปรเพิ่มขึ้น เหตุผล ค่าใช้จ่ายเพิ่มขึ้นเนื่องจาก เงินค่าตอบแทนพนักงานราชการเพิ่มขึ้นจากการปรับอัตรากำลังประจำปี และได้รับจัดสรรงบประมาณค่าเบี้ยเลี้ยงเพิ่มขึ้นในปีงบประมาณ 2556

ด่านักสัตว์สถานีบรรจุและแยกสินค้ากล่องลักษณะรับ

ดันทุนคงที่เพิ่มขึ้น เหตุผล เมื่อจากปีงบ. 2556 มีการจัดซื้อครุภัณฑ์ยานพาหนะและอุปกรณ์การขนส่ง และครุภัณฑ์วิทยาศาสตร์และการแพทย์เพื่อใช้ในการดำเนินงาน จึงมีค่าเสื่อมราคากrüนท์ประจำปีเพิ่มขึ้น

ดันทุนผันแปรเพิ่มขึ้น เหตุผล ค่าใช้จ่ายที่เพิ่มขึ้นได้แก่ ค่าตอบแทนพนักงานราชการเนื่องจากการปรับอัตรากำลังประจำปี และจากการจัดฝึกอบรม ได้แก่ โครงการพัฒนาการปศุสัตว์สู่องค์กรคุณภาพด้านสากล และ โครงการอบรมขั้นตอนการปฏิบัติงาน กระบวนการ การควบคุมคุณภาพสินค้าปศุสัตว์เพื่อการส่งออก

กลุ่มพัฒนาระบบบริหาร

การวิเคราะห์สาเหตุของการเปลี่ยนแปลงของต้นทุนทางตรงตามศูนย์ต้นทุนแยกประเภทค่าใช้จ่ายและอักษะของต้นทุน (คงที่/ต้นแบบ) (อธิบายเฉพาะศูนย์ต้นทุนที่เปลี่ยนแปลงอย่างมีสาระสำคัญ)

ศูนย์ต้นทุนหลัก

กองการเจ้าหน้าที่	ต้นทุนผันแปรลดลง	เหตุผล ต้นทุนส่วนใหญ่ลดลงจาก ค่าใช้จ่ายในการจัดฝึกอบรมบุคลากรของหน่วยงาน และค่าวัสดุในการดำเนินงานของสำนักงาน
สำนักกฎหมาย	ต้นทุนผันแปรเพิ่มขึ้น	เหตุผล ค่าใช้จ่ายเพิ่มขึ้นจากการจัดโครงการฝึกอบรม ตามโครงการฝึกอบรมเชิงปฏิบัติการ การพัฒนาเครือข่ายนักกฎหมายกรมปศุสัตว์ ในปีงบประมาณ 2556
ศูนย์สารสนเทศ	ต้นทุนผันแปรลดลง	เหตุผล เนื่องจากในปีงบ.2556 มีการปรับลดการใช้บริการ และปรับเปลี่ยนการใช้บริการเกี่ยวกับการจัดการเครือข่ายอินเตอร์เน็ตภายในของหน่วยงาน ซึ่งทำให้ค่าใช้จ่ายส่วนใหญ่ลดลง
กองความร่วมมือด้านการปศุสัตว์ระหว่างประเทศ	ต้นทุนผันแปรลดลง	เหตุผล เนื่องจากในปีงบประมาณ 2555 มีการจัดโครงการประชุม OIE/FAO Global Conference on Foot and Mouth Disease ซึ่งในปีงบ.2556 ไม่มีการจัดประชุมโครงการใหญ่ ๆ จึงทำให้ต้นทุนค่าใช้จ่ายในการจัดอบรมลดลงมาก

กรมปศุสัตว์

รายงานเปรียบเทียบผลการคำนวณต้นทุนผลผลิตระหว่างปีงบประมาณ พ.ศ. 2555 และ ปีงบประมาณ พ.ศ. 2556

ตารางที่ 12 รายงานเปรียบเทียบต้นทุนทางอ้อมตามลักษณะของต้นทุน (คงที่/ผันแปร)

(หน่วย : บาท)

ต้นทุนทางอ้อม	ปีงบประมาณ พ.ศ. 2555			ปีงบประมาณ พ.ศ. 2556			ผลการเปรียบเทียบ		
	ต้นทุนคงที่	ต้นทุนผันแปร	รวม	ต้นทุนคงที่	ต้นทุนผันแปร	รวม	ต้นทุนคงที่ เพิ่ม/(-ลด) %	ต้นทุนผันแปร เพิ่ม/(-ลด) %	ต้นทุนรวม เพิ่ม/(-ลด) %
ค่าใช้จ่ายบุคลากร	11,066,751.18		11,066,751.18	10,901,587.36		10,901,587.36	-1.49%	-	-1.49%
ค่าตอบแทน ใช้สอย และสาธารณูปโภค	3,965,453.00	10,472,466.04	14,437,919.04	4,559,072.40	11,114,734.03	15,673,806.43	14.97%	6.13%	8.56%
รวม	15,032,204.18	10,472,466.04	25,504,670.22	15,460,659.76	11,114,734.03	26,575,393.79	13.48%	6.13%	7.07%