

ตารางเปรียบเทียบผลการคำนวณต้นทุนผลผลิตระหว่างปีงบประมาณ พ.ศ. 2559 และปีงบประมาณ พ.ศ. 2560

ตารางที่ 12 รายงานเปรียบเทียบต้นทุนทางอ้อมตามลักษณะของต้นทุน (คงที่/ผันแปร)

(หน่วย : บาท)

ต้นทุนทางอ้อม	ปีงบประมาณ พ.ศ. 2559			ปีงบประมาณ พ.ศ. 2560			ผลการเปรียบเทียบ		
	ต้นทุนคงที่	ต้นทุนผันแปร	รวม	ต้นทุนคงที่	ต้นทุนผันแปร	รวม	ต้นทุนคงที่ เพิ่ม/(ลด) %	ต้นทุนผันแปร เพิ่ม/(ลด) %	ต้นทุนรวม เพิ่ม/(ลด)%
ค่าใช้จ่ายบุคลากร	17,623,661.07	233,620.00	17,857,281.07	16,284,950.06		16,284,950.06	- 7.60	- 100.00	- 8.80
ค่าใช้จ่ายในการฝึกอบรม		1,962,652.39	1,962,652.39			-	-	- 100.00	- 100.00
ค่าใช้จ่ายในการเดินทาง		1,200,131.15	1,200,131.15		461,756.71	461,756.71	-	- 61.52	- 61.52
ค่าตอบแทนใช้สอยวัสดุและสาธารณูปโภค	17,157,097.19	38,294,393.36	55,451,490.55	13,087,809.93	30,845,027.93	43,932,837.86	- 23.72	- 19.45	- 20.77
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	54,412,866.41		54,412,866.41	52,020,500.61		52,020,500.61	- 4.40	-	- 4.40
ค่าใช้จ่ายรักษาความมั่นคงของประเทศ	14,000,000.00		14,000,000.00	14,000,000.00		14,000,000.00	-	-	-
เงินอุดหนุน	54,000,000.00		54,000,000.00	61,905,700.00		61,905,700.00	14.64	-	14.64
ต้นทุนผลผลิตอื่น									
รวม	157,193,624.67	41,690,796.90	198,884,421.57	157,298,960.60	31,306,784.64	188,605,745.24			

หมายเหตุ : ต้นทุนคงที่ หมายถึง ต้นทุนที่ไม่ได้เปลี่ยนแปลงไปตามปริมาณกิจกรรมหรือผลผลิตของหน่วยงาน
ต้นทุนผันแปร หมายถึง ต้นทุนที่เปลี่ยนแปลงไปตามปริมาณกิจกรรมหรือผลผลิตของหน่วยงาน