



โรงพยาบาลเวชศาสตร์ ลำปาง  
กรมการแพทย์

# บัญชีต้นทุนต่อหน่วยผลิต

ปีงบประมาณ 2565



## บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ โรงพยาบาลเวชศาสตร์ ลำปาง โทร.๐-๕๔๐๑-๙๖๖๒ โทรสาร.๐-๕๔๐๑-๙๘๘๙

ที่ สธ ๐๓๒๐.๑/๑๗๓

วันที่ ๑๘ กุมภาพันธ์ ๒๕๖๕

เรื่อง ขอส่งเอกสารหลักฐานการคำนวณต้นทุนต่อหน่วยผลผลิต ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๕

เรียน ผู้อำนวยการกองบริหารการคลัง กรมการแพทย์

ตามหนังสือที่ สธ ๐๓๐๒/๑๔๒ ลงวันที่ ๒๐ มกราคม ๒๕๖๕ กองบริหารการคลัง กรมการแพทย์ จัดส่งข้อมูลค่าใช้จ่ายระบบ GFMS ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๕ ของหน่วยงาน ในรูปแบบ CD จำนวน ๑ แผ่น เพื่อกองบริหารการคลัง กรมการแพทย์ จะได้จัดทำฐานข้อมูลการคำนวณต้นทุนต่อหน่วยผลผลิตระดับกรม โดยให้หน่วยงานตรวจสอบ ดำเนินการคำนวณต้นทุนต่อหน่วยผลผลิต ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๕ ตามหลักและรูปแบบที่กรมบัญชีกลางกำหนด และเผยแพร่ข้อมูลการคำนวณต้นทุนต่อหน่วยผลผลิต ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๕ นั้น

ในการนี้ โรงพยาบาลเวชศาสตร์ ลำปาง จึงขอส่งเอกสารหลักฐานการคำนวณต้นทุนต่อหน่วยผลผลิต ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๕ ตามเอกสารที่แนบมาพร้อมนี้

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบและพิจารณาแจ้งผู้เกี่ยวข้องดำเนินการต่อไปด้วย จะเป็นพระคุณ

เจมิษฐา พันธุ์บุญปลูก

(นางสาวเจมิษฐา พันธุ์บุญปลูก)

นักกิจกรรมบำบัดชำนาญการ รักษาราชการแทน

ผู้อำนวยการโรงพยาบาลเวชศาสตร์ ลำปาง

โรงพยาบาลเวชชาธิ์ ลำปาง

ตารางที่ 1 รายงานต้นทุนรวมของหน่วยงาน งวด 12 เดือน ปีงบประมาณ 2564 โดยแยกประเภทตามแหล่งเงิน

(หน่วย : บาท)

ประเภทค่าใช้จ่าย	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	รวม
1. ค่าใช้จ่ายบุคลากร	11,801,448.90	3,070,031.24	1,733,658.91	16,605,139.05
2. ค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรม	25,494.00	467,732.00	-	493,226.00
3. ค่าใช้จ่ายเดินทาง	-	58,313.00	-	58,313.00
4. ค่าตอบแทนใช้สอยและวัสดุ	1,478,733.61	3,321,829.13	1,291,000.00	6,091,562.74
5. ค่าสาธารณูปโภค	1,593,852.79	238,600.82	-	1,832,453.61
6. ค่าจ้างเหมา	1,313,826.00	2,945,796.30	-	4,259,622.30
7. ค่าเสื่อมราคา และค่าตัดจำหน่าย	5,176,294.55	24,091,840.24	-	29,268,134.79
8. หนี้สูญ หนี้สงสัยจะสูญ	-	1,128,373.23	-	1,128,373.23
9. ค่าใช้จ่ายดำเนินงานรักษาความมั่นคงของประเทศ	-	-	-	-
10. ค่าใช้จ่ายเงินอุดหนุน	-	-	-	-
11. ค่าใช้จ่ายสวัสดิการสังคม	-	-	-	-
12. ต้นทุนในการผลิตผลผลิตอื่น(ค่าใช้จ่ายอื่น)	-	-	-	-
<b>รวมต้นทุนผลผลิต</b>	<b>21,389,649.85</b>	<b>35,322,515.96</b>	<b>3,024,658.91</b>	<b>59,736,824.72</b>

หมายเหตุ (อธิบายความแตกต่างระหว่างค่าใช้จ่ายในระบบ GFMS และต้นทุนที่นำมาคำนวณต้นทุนผลผลิต)

ค่าใช้จ่ายในระบบ GFMS		75,553,192.99
บวก		
เงินเดือนข้าราชการ	9,958,294.42	
เงินเดือนลูกจ้างประจำ	-	
ค่ารักษาพยาบาลจ่ายตรง	1,603,482.57	11,561,776.99
<b>หัก</b>		
TE-หน่วยงานส่งเงินเบิกเกินส่งคืนให้กรมบัญชีกลาง	70,789.00	
TE-หน่วยงานโอนเงินนอกงบประมาณให้กรมบัญชีกลาง	14,189,966.19	
TE-หน่วยงานโอนเงินรายได้แผ่นดินให้กรมบัญชีกลาง	16,479.80	
TE-ปรับเงินฝากคลัง	13,100,910.27	27,378,145.26
		<b>59,736,824.72</b>

ตารางที่ 1.1 แสดงงานเชื่อมโยงผลผลิตย่อย กิจกรรมย่อย

จุดไต่หนทางหลัก	กิจกรรมย่อย	ปริมาณ	หน่วยนับ	ผลผลิตย่อย	ปริมาณ	หน่วยนับ	กิจกรรมหลัก	ปริมาณ	หน่วยนับ	ผลผลิตหลัก	ปริมาณ	หน่วยนับ
กิจกรรมรวมภาคเหนือพื้นที่สูง	ผู้รับมอบ	2,619	รวม	1 การดูแลรักษาผู้รับมอบ	11,996	ครั้ง	1. ทัศนคติที่ดีของเกษตรกรและผู้รับมอบ 2. ทัศนคติที่ดีของผู้รับมอบ	19,773	ครั้ง	1. สถานะการดำเนินงานตามแผนและระบบ 2. ความสำเร็จของโครงการที่ได้รับงาน	19,773	ครั้ง
	ผู้รับมอบ	71	ราย	2 การดูแลรักษาผู้รับมอบ	7,777	ครั้ง						
งานวิจัยและพื้นที่สูง	อาชีพผู้รับมอบเกษตรทฤษฎีใหม่บริการ	0	ราย	3 การถ่ายทอดความรู้	123	ครั้ง	2. องค์ความรู้ด้านสุขภาพที่ปรับเปลี่ยนพฤติกรรม			123	ครั้ง	
	ผู้รับมอบ Adult	0	ราย									
งานศูนย์ศึกษาเพื่อชุมชนบริการ	ผู้รับมอบ	135	ราย				2. องค์ความรู้ด้านสุขภาพที่ปรับเปลี่ยนพฤติกรรม			123	ครั้ง	
	ผู้รับมอบ	15	ราย									
งานขยายงานพื้นที่สูง	ถ่ายทอดความรู้ด้านการรักษาพื้นที่สูง	5	ครั้ง				2. องค์ความรู้ด้านสุขภาพที่ปรับเปลี่ยนพฤติกรรม			123	ครั้ง	
	ห้องพยาบาล (PO=752,OPD=1,062)	1,794	ครั้ง									
งานขยายงานพื้นที่สูง	ห้องพยาบาล (PO=5,328,OPD=78)	5,406	ครั้ง				2. องค์ความรู้ด้านสุขภาพที่ปรับเปลี่ยนพฤติกรรม			123	ครั้ง	
	ขยายงานพื้นที่สูง (PO=256,OPD=0)	265	ครั้ง									
งานกิจกรรมป้องกัน	กิจกรรมป้องกันผู้สูงอายุ (PO=528,OPD=1,359)	1,887	ครั้ง				2. องค์ความรู้ด้านสุขภาพที่ปรับเปลี่ยนพฤติกรรม			123	ครั้ง	
	กิจกรรมป้องกันผู้สูงอายุ (OPD=1,200)	1,200	ครั้ง									
งานภาคอุปการะ	ถ่ายทอดความรู้	150	ครั้ง				2. องค์ความรู้ด้านสุขภาพที่ปรับเปลี่ยนพฤติกรรม			123	ครั้ง	
	ถ่ายทอดความรู้ (PO=18,OPD=1,443)	1,461	ครั้ง									
งานบริการสุขภาพ	บริการสุขภาพผู้สูงอายุ (PO=30,OPD=152)	182	ครั้ง				2. องค์ความรู้ด้านสุขภาพที่ปรับเปลี่ยนพฤติกรรม			123	ครั้ง	
	บริการสุขภาพผู้สูงอายุ (OPD)	580	ครั้ง									
งานบริการสุขภาพ	กิจกรรมพัฒนาสุขภาพผู้สูงอายุในโรงพยาบาล	5	ครั้ง				2. องค์ความรู้ด้านสุขภาพที่ปรับเปลี่ยนพฤติกรรม			123	ครั้ง	
	ผู้รับมอบ	2,619	ราย									
งานบริการสุขภาพ	ถ่ายทอดความรู้ด้านสุขภาพผู้สูงอายุ	0	ครั้ง				2. องค์ความรู้ด้านสุขภาพที่ปรับเปลี่ยนพฤติกรรม			123	ครั้ง	
	ผู้รับมอบ	71	ราย									
งานบริการสุขภาพ	ถ่ายทอดความรู้ด้านสุขภาพผู้สูงอายุ	83	ครั้ง				2. องค์ความรู้ด้านสุขภาพที่ปรับเปลี่ยนพฤติกรรม			123	ครั้ง	
	ถ่ายทอดความรู้	30	ครั้ง									
งานบริการสุขภาพ	งานบริการสุขภาพผู้สูงอายุในโรงพยาบาล	619	ครั้ง				2. องค์ความรู้ด้านสุขภาพที่ปรับเปลี่ยนพฤติกรรม			123	ครั้ง	
	งานบริการสุขภาพผู้สูงอายุในโรงพยาบาล	708	ครั้ง									

ตารางที่ 1.1 แสดงงานเชื่อมโยงผลผลิตย่อย กิจกรรมย่อย

ศูนย์ทุนสนับสนุน	กิจกรรมย่อย		ปริมาณผลผลิตย่อย						
งานบริหารงานบุคคล	การปฏิบัติงานเงินเดือนและค่าตอบแทนของบุคลากร	692	ราย						
	การประเมินผลตามคุณลักษณะ	2	ครั้ง						
สำนักผู้อำนวยการ	ควบคุม กำกับการบริหารโรงเรียนของเขตพื้นที่ฯ	246	วัน						
งานเขตพื้นที่การ	ตรวจสอบ เก็บรักษาของหนังสือพิมพ์สื่อมวลชนที่มอบหมายจากเขตพื้นที่ฯ	3,996	ฉบับ						
งานแผนงบประมาณ	จัดทำแผนงบประมาณ/เงินกู้	3	ฉบับ						
	ตรวจสอบและรายงานผลการดำเนินงาน PBMIS	24	ครั้ง						
งานบริหารทั่วไป	จ้าง ฝึกอบรม หนังสือ ภายนอก/ภายใน	5,508	ฉบับ						
	รับ - ส่ง พัสดุ งบประมาณของทางราชการ	2,158	ฉบับ						
งานบริหารงาน	ให้บริการรับ-ส่ง เลขาฯที่ สังกัดตรวจ	3,307	ครั้ง						
งานซ่อมบำรุงรักษา	ให้บริการซ่อมบำรุงภายในโรงพยาบาล	186	ครั้ง						
งานการเงินและบัญชี	จำนวนรายการเอกสารเบิกจ่ายเงินในระบบ CRMIS	817	เรื่อง						
	การเบิกจ่ายเงินสินเชื่อของบุคลากร/ส.ส.	24	ครั้ง						
งานพัสดุและบำรุงรักษา	จำนวนเครื่องคอมพิวเตอร์ตั้ง	222	เครื่อง						
งานสวัสดิการสังคมและประกันสุขภาพ	ดำเนินการเรียกเก็บค่ารักษาพยาบาลสิทธิทุกประเภท	9,574	ราย						
งานเทคโนโลยีสารสนเทศ	การให้บริการด้านสารสนเทศ	381	ครั้ง						
งานเวชสถิติ	บันทึกข้อมูลผู้ป่วยนอก	15,222	ครั้ง						
	การบันทึกประวัติผู้ป่วยใน	61	ราย						
งานบัญชีการ	จัดซื้อจัดจ้าง	23	ครั้ง						
	ควบคุมดูแลคลังเวชภัณฑ์	232	รายการ						
งานสนับสนุนวิชาการ	การจัดทำและจัดส่งเอกสารต่อโรงเรียน	3	ครั้ง						
กลุ่มงานสนับสนุนนโยบายและยุทธศาสตร์การแพทย์	พัฒนาบุคลากรที่ปฏิบัติงานด้านบริการปฐมภูมิระบบการแพทย์ทางไกลชุมชน	0	ครั้ง						

ตารางที่ 3.2 แสดงวิธีการคำนวณการปันส่วนต้นทุนของศูนย์ต้นทุนเข้าสู่กิจกรรมย่อย

กิจกรรมย่อย	กิจกรรมย่อย	สัดส่วน	เงินงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	รวม
1.กลุ่มงานเวชศาสตร์ฟื้นฟู	ศูนย์ต้นทุนหลัก						
1.1 ผู้ป่วยนอก		50	596,048.44	967,271.33	100,628.41	-	1,663,948.18
1.2 ผู้ป่วยใน		50	596,048.44	967,271.33	100,628.41	-	1,663,948.18
			1,192,096.89	1,934,542.65	201,256.82	-	3,327,896.36
2.งานวิจัยและฟื้นฟู							
2.1 ยอดผู้ป่วยพบแพทย์ที่มารับบริการ		0	-	-	-	-	-
2.2 ผู้ป่วยที่ Admit		0	-	-	-	-	-
2.3 ถ้ายทอดความรู้ทางการแพทย์ฟื้นฟู		0	-	-	-	-	-
			-	-	-	-	-
3.งานศูนย์ผลิตเครื่องช่วยคนพิการ							
3.1 ผู้ป่วยนอก		0	-	-	-	-	-
3.2 ผู้ป่วยใน		0	-	-	-	-	-
3.3 ถ้ายทอดความรู้ทางการแพทย์ฟื้นฟู		0	-	-	-	-	-
			-	-	-	-	-
4.งบบุคลากร							
4.1 ห้องพยาบาล (IPD=752,OPD=1,042)		70	1,842,376.76	2,544,812.14	57,082.78	-	4,444,271.68
4.2 ห้องไฟฟ้าบำบัด (IPD=5,328,OPD=78)		20	526,393.36	727,089.18	16,309.36	-	1,269,791.91
4.3 ภาชนะบำบัด (IPD=256,OPD=0)		10	263,196.68	363,544.59	8,154.68	-	634,895.95
			2,631,966.80	3,635,445.92	81,546.82	-	6,348,959.54
5.งบบุคลากร							
5.1 กิจกรรมบำบัดผู้ใหญ่ (IPD=528,OPD=1,359)		50	985,011.11	1,313,661.41	69,951.09	-	2,368,623.61
5.2 กิจกรรมบำบัดเด็ก (OPD=1,200)		50	985,011.11	1,313,661.41	69,951.09	-	2,368,623.61
		0	-	-	-	-	-
			1,970,022.21	2,627,322.83	139,902.18	-	4,737,247.22
6.งบบุคลากร							
6.1 ภาชนะบำบัด		50	484,240.94	759,505.82	39,278.41	-	1,283,025.18
6.2 ภาชนะบำบัดเสริม (IPD=18,OPD=1,443)		50	484,240.94	759,505.82	39,278.41	-	1,283,025.18
		0	-	-	-	-	-
			968,481.89	1,519,011.64	78,556.82	-	2,566,050.35
7.งานเภสัชกรรม							
7.1 เภสัชกรรมผู้ใหญ่ (IPD=30,OPD=152)		50	241,928.65	255,560.75	36,878.41	-	534,367.81
7.2 เภสัชกรรมเด็ก		50	241,928.65	255,560.75	36,878.41	-	534,367.81
		0	-	-	-	-	-
			483,857.30	511,121.49	73,756.82	-	1,068,735.61

ตารางที่ 3.2 แสดงวิธีการคำนวณการปันส่วนต้นทุนของศูนย์ต้นทุนเข้าสู่กิจการย่อย

กิจกรรมย่อย	สัดส่วน	เงินแบ่งประมาณ	เงินออกประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	รวม
8.งานพัฒนาคุณภาพ						
8.1.กิจกรรมพัฒนาคุณภาพโรงพยาบาล	0	-	-	-	-	-
9.งานบริการผู้ป่วยนอก						
9.1.ผู้ป่วยนอก	100	2,720,013.07	3,631,937.92	142,456.82	-	6,494,407.81
	0	-	-	-	-	-
	0	-	-	-	-	-
		2,720,013.07	3,631,937.92	142,456.82	-	6,494,407.81
10.งานบริการผู้ป่วยใน						
10.1.ผู้ป่วยใน	100	3,123,118.18	7,056,001.73	1,044,306.82	-	11,223,426.73
	0	-	-	-	-	-
		3,123,118.18	7,056,001.73	1,044,306.82	-	11,223,426.73
11.งานวิชาการพยาบาล						
11.1.ถ่ายทอดที่นัฟู่	100	621,047.30	503,945.07	95,556.82	-	1,220,549.19
		621,047.30	503,945.07	95,556.82	-	1,220,549.19
12.งานเภสัชกรรม						
12.1.จ่ายยาผู้ป่วยนอกตามใบสั่งยา	25	182,868.77	267,812.54	23,779.45	-	474,460.76
12.2.จ่ายยาผู้ป่วยในตามใบสั่งยา	75	548,606.30	803,437.61	71,338.35	-	1,423,382.27
		731,475.07	1,071,250.15	95,117.80	-	1,897,843.02
<b>ศูนย์ต้นทุนสนับสนุน</b>						
13.งานทรัพยากรบุคคล						
13.1.การเบิกจ่ายเงินเดือนและค่าตอบแทนของบุคลากร	50	353,437.16	503,945.07	37,503.41	-	894,885.64
13.2.การประเมินผลการปฏิบัติงาน	50	353,437.16	503,945.07	37,503.41	-	894,885.64
		706,874.31	1,007,890.15	75,006.82	-	1,789,771.28
14.สำนักผู้อำนวยการ						
14.1.ควบคุม กำกับการบริหารโรงพยาบาลสงขลานครินทร์ สำนักงาน	100	1,014,767.30	503,945.07	99,256.82	-	1,617,969.19
		1,014,767.30	503,945.07	99,256.82	-	1,617,969.19
15.งานเสถาการ						
15.1.ตรวจสอบ กลั่นกรองหนังสือเสนอต่อผู้อำนวยการโรงพยาบาลสงขลานครินทร์ สำนักงาน	100	149,417.30	637,382.29	72,885.57	-	859,685.16
		-	-	-	-	-
		-	-	-	-	-
		149,417.30	637,382.29	72,885.57	-	859,685.16
16.งานแผนงานประเมินผล						
16.1.จัดทำแผนเงินงบประมาณ/เงินบำรุง	50	74,708.65	343,344.78	36,442.79	-	454,496.22

ตารางที่ 2 แสดงวิธีการคำนวณการปันส่วนต้นทุนของศูนย์ต้นทุนเข้าสู่กิจกรรมย่อย

กิจกรรมย่อย	สัดส่วน	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	รวม
16.2 ตรวจสอบและรายงานผลการดำเนินงาน PBWIS	50	74,708.65	343,344.78	36,442.79	-	454,496.22
		149,417.30	686,689.56	72,885.57	-	908,992.43
17. งานบริหารทั่วไป						
17.1 รุ่ง โตตอบ หนังสือ ภายนอก/ภายใน	50	447,101.66	503,945.07	36,878.41	-	987,925.15
17.2 รั้ว - ส่ง พัดลม ไปรษณีย์ของทางราชการ	50	447,101.66	503,945.07	36,878.41	-	987,925.15
		894,203.32	1,007,890.15	73,756.82	-	1,975,850.29
18. งานยานพาหนะ						
18.1 ไม้กวาดรับ-ส่ง เจ้าหน้าที่ส่งตรวจ	100	149,417.30	612,002.55	89,885.57	-	851,305.42
		149,417.30	612,002.55	89,885.57	-	851,305.42
19. งานซ่อมบำรุงรักษา						
19.1 ไม้กวาดซ่อมบำรุงภายในโรงพยาบาล	100	149,417.30	646,286.55	99,885.57	-	895,589.42
		149,417.30	646,286.55	99,885.57	-	895,589.42
20. งานการเงินและบัญชี						
20.1 จำนวนรายการขอเอกสารเบิกจ่ายเงินในระบบ GFMS	50	435,071.46	1,165,634.09	37,653.41	-	1,638,358.96
20.2 การเบิกจ่ายเงินเดือนของบุคลากรต่อคน/ปี	50	435,071.46	1,165,634.09	37,653.41	-	1,638,358.96
		-	-	-	-	-
		870,142.91	2,331,268.18	75,306.82	-	3,276,717.91
21. งานพัสดุและบำรุงรักษา						
21.1 จำนวนเครื่องออกการจัดซื้อจัดจ้าง	100	1,186,416.90	2,209,870.26	76,046.82	-	3,472,333.98
		1,186,416.90	2,209,870.26	76,046.82	-	3,472,333.98
22. งานสวัสดิการสังคมและประกันสุขภาพ						
22.1 ต้นทุนการชดเชยกับเงินสำรองรักษาพยาบาลสิทธิประเภท	100	149,417.30	552,211.03	72,885.57	-	774,513.90
		149,417.30	552,211.03	72,885.57	-	774,513.90
23. งานเทคโนโลยีสารสนเทศ						
23.1 การให้บริการด้านสารสนเทศ	100	726,553.32	1,007,890.15	89,756.82	-	1,824,200.29
	0	-	-	-	-	-
	0	-	-	-	-	-
	0	-	-	-	-	-
	0	-	-	-	-	-
		726,553.32	1,007,890.15	89,756.82	-	1,824,200.29
24. งานเวชสถิติ						
24.1 บันทึกข้อมูลผู้ป่วยนอก	50	232,274.65	562,332.77	36,442.79	-	831,050.21
24.2 การให้บริการผู้ป่วยใน	50	232,274.65	562,332.77	36,442.79	-	831,050.21
		464,549.29	1,124,665.55	72,885.57	-	1,662,100.41



ตารางที่ 3.2 แสดงวิธีการคำนวณการปันส่วนต้นทุนของต้นทุนขั้นต้นที่เลือกการมีย่อย

กิจกรรมย่อย	สัดส่วน	เงินปันงบประมาณ	เงินคงงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	รวม
25. งานเภสัชกรรม						
25.1 จัดซื้อจัดจ้าง	0	-	-	-	-	-
25.2 ค่าควบคุมคลังเวชภัณฑ์	0	-	-	-	-	-
26. กลุ่มงานพัฒนานโยบายและยุทธศาสตร์การแพทย์						
26.1 พัฒนาศูนย์บริการปฐมภูมิสำหรับประชาชน	100	-	-	-	-	-
27. งานสนับสนุนวิชาการ						
27.1. การจัดทำแผนพัฒนายุทธศาสตร์โรงพยาบาล	100	336,977.30	503,945.07	101,756.82	-	942,679.19
		-	-	-	-	-
		336,977.30	503,945.07	101,756.82	-	942,679.19
		21,389,649.85	35,322,515.96	3,024,658.91	-	59,736,824.72
รวมทั้งสิ้น						

ตารางที่ 3.1 รายงานต้นทุนตามต้นทุน โดยแยกประเภทตามแหล่งของเงิน

ศูนย์ต้นทุนหลัก	เงินงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	งบกลาง	รวม
1. กลุ่มงานเวชศาสตร์ฟื้นฟู	1,192,096.89	1,934,542.65	201,256.82	-	3,327,896.36
2. งานสนับสนุนอุปกรณ์	-	-	-	-	-
3. งานศูนย์สารสนเทศหรือช่วยคนพิการ	-	-	-	-	-
4. งานวิจัย	-	-	-	-	-
5. ฝ่ายทอด	-	-	-	-	-
6. ห้องสมุด	-	-	-	-	-
7. เวชภัณฑ์ต้น	-	-	-	-	-
8. งานฟื้นฟูสมรรถภาพเด็กพิการ	-	-	-	-	-
9. งานวิจัยและฟื้นฟู	-	-	-	-	-
10. งานเภสัชกรรม	731,475.07	1,071,250.15	95,117.80	-	1,897,843.02
11. งานรังสีวินิจฉัย	-	-	-	-	-
12. งานกายภาพบำบัด	2,631,966.80	3,635,445.92	81,546.82	-	6,348,959.54
13. งานกิจกรรมบำบัด	1,970,022.21	2,627,322.83	139,902.18	-	4,737,247.22
14. งานแม่ทัชการพูด	483,857.30	511,121.49	73,756.82	-	1,068,735.61
15. งาน DAY CARE	-	-	-	-	-
16. งานกายอุปกรณ์	968,481.89	1,519,011.64	78,556.82	-	2,566,050.35
17. งานโภชนบำบัด	-	-	-	-	-
18. งานวิชาการพยาบาล	621,047.30	503,945.07	95,556.82	-	1,220,549.19
19. งานบริการผู้ป่วยนอก	2,720,013.07	3,631,937.92	142,456.82	-	6,494,407.81
20. งานบริการผู้ป่วยใน	3,123,118.18	7,056,001.73	1,044,306.82	-	11,223,426.73
21. สึกทักษะคนพิการ	-	-	-	-	-
22. งานวิเทศสัมพันธ์	-	-	-	-	-
23. ศูนย์พัฒนาคุณภาพ	-	-	-	-	-
24. งานสนับสนุนวิชาการ	-	-	-	-	-

ตารางที่ 3.1 รายงานต้นทุนตามศูนย์ต้นทุน โดยแยกประเภทตามแหล่งของเงิน

ศูนย์ต้นทุนสนับสนุน						
1.งานทรัพยากรบุคคล	706,874.31	1,007,890.15	75,006.82	-	1,789,771.28	
2.สำนักผู้อำนวยการ	1,014,767.30	503,945.07	99,256.82	-	1,617,969.19	
3.งานเลขานุการ	149,417.30	637,382.29	72,885.57	-	859,685.16	
4.งานแผนประเมินผล	149,417.30	686,689.56	72,885.57	-	908,992.43	
5.งานบริหารทั่วไป	894,203.32	1,007,890.15	73,756.82	-	1,975,850.29	
6.งานยานพาหนะ	149,417.30	612,002.55	89,885.57	-	851,305.42	
7.งานซ่อมบำรุงรักษา	149,417.30	646,286.55	99,885.57	-	895,589.42	
8.งานการเงินและบัญชี	870,142.91	2,331,268.18	75,306.82	-	3,276,717.91	
9.งานพัสดุและบำรุงรักษา	1,186,416.90	2,209,870.26	76,046.82	-	3,472,333.98	
10.งานสวัสดิการสังคมและประกันสุขภาพ	149,417.30	552,211.03	72,885.57	-	774,513.90	
11.งานเทคโนโลยีสารสนเทศ	726,553.32	1,007,890.15	89,756.82	-	1,824,200.29	
12.งานเวชสถิติ	464,549.29	1,124,665.55	72,885.57	-	1,662,100.41	
13.กลุ่มงานพัฒนานโยบายและยุทธศาสตร์การแพทย์	-	-	-	-	-	
14.งานสนับสนุนวิชาการ	336,977.30	503,945.07	101,756.82	-	942,679.19	
	-	-	-	-	-	
	-	-	-	-	-	
	-	-	-	-	-	
	-	-	-	-	-	
	-	-	-	-	-	
	-	-	-	-	-	
	-	-	-	-	-	
	-	-	-	-	-	
	-	-	-	-	-	
	-	-	-	-	-	
	-	-	-	-	-	
	-	-	-	-	-	
	-	-	-	-	-	
รวมทั้งสิ้น	21,389,649.85	35,322,515.96	3,024,658.91	-	59,736,824.72	



ตารางที่ 2 รายงานต้นทุนตามศูนย์กลางแบบแยกตามประเภทค่าใช้จ่าย

ศูนย์ต้นทุน	ค่าใช้จ่ายทางตรง					ค่าใช้จ่ายทางอ้อม					รวม	ค่าใช้จ่ายรวมทั้งสิ้น		
	ค่าจ้างบุคลากร	ค่าใช้จ้างตามภารกิจกรม	ค่าใช้จ้างเคหสถาน	งบกลาง	รวม	ค่าตอบแทนให้สอนและวิจัย	ค่าสาธารณูปโภค	ค่าจ้างเหมา	ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย			หนี้สูญที่ตัดออก	ค่าใช้จ้างอื่นๆ
<b>ศูนย์ต้นทุนตามประเภท</b>														
1. งานบริหารบุคคล	408,039.72	14,616.63	1,822.28	75,006.82	499,485.45	150,017.59	57,264.18	133,113.20	914,629.21	-	35,261.66	-	1,290,285.83	1,789,771.28
2. ค่าใช้จ้างนอกกรม	854,250.00	18,408.31	911.14	99,256.82	972,826.27	75,008.79	28,632.09	66,556.60	457,314.61	-	17,630.83	-	645,142.92	1,617,969.19
3. งานบุคลากร	133,437.22	7,308.31	911.14	72,885.57	214,542.24	75,008.79	28,632.09	66,556.60	457,314.61	-	17,630.83	-	645,142.92	859,685.16
4. งานแผนผังอาคาร	182,704.49	7,308.31	911.14	72,885.57	263,809.51	75,008.79	28,632.09	66,556.60	457,314.61	-	35,261.66	-	1,290,285.83	908,992.43
5. งานบริหารทั่วไป	595,368.73	14,616.63	1,822.28	73,756.82	685,564.46	150,017.59	57,264.18	133,113.20	914,629.21	-	17,630.83	-	645,142.92	1,975,850.29
6. งานบริหารงาน	108,057.48	7,308.31	911.14	89,885.57	206,162.50	75,008.79	28,632.09	66,556.60	457,314.61	-	17,630.83	-	645,142.92	851,305.42
7. งานบริหารรักษา	142,341.48	7,308.31	911.14	99,885.57	250,446.50	75,008.79	28,632.09	66,556.60	457,314.61	-	17,630.83	-	645,142.92	895,589.42
8. งานควบคุมและบัญชี	587,991.61	29,233.25	3,644.56	75,306.82	696,146.24	300,035.17	114,528.35	266,226.39	1,829,258.42	-	70,523.33	-	2,580,571.67	3,276,717.91
9. งานบัญชีและทรัพย์สิน	782,837.68	29,233.25	3,644.56	76,046.82	891,762.31	300,035.17	114,528.35	266,226.39	1,829,258.42	-	17,630.83	-	645,142.92	3,472,333.98
10. งานทรัพย์สินและสิ่งปลูกสร้าง	48,265.96	7,308.31	911.14	72,885.57	129,370.98	75,008.79	28,632.09	66,556.60	457,314.61	-	35,261.66	-	1,290,285.83	774,513.90
11. งานเทคโนโลยีสารสนเทศ	427,718.73	14,616.63	1,822.28	89,756.82	533,914.46	150,017.59	57,264.18	133,113.20	914,629.21	-	35,261.66	-	1,290,285.83	1,824,200.29
12. งานทรัพย์สิน	282,490.10	14,616.63	1,822.28	72,885.57	371,814.58	150,017.59	57,264.18	133,113.20	914,629.21	-	-	-	1,290,285.83	1,662,100.41
13. ค่าใช้จ้างศูนย์รวมงานและบุคลากรตามหน่วยงาน	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
14. ค่าใช้จ้างศูนย์รวมงาน	187,560.00	7,308.31	911.14	101,756.82	297,536.27	75,008.79	28,632.09	66,556.60	457,314.61	-	17,630.83	-	645,142.92	942,679.19
<b>รวม</b>														
	14,871,480.14	493,226.00	56,313.00	3,024,658.91	18,447,678.05	4,800,562.74	1,832,453.61	4,259,622.30	29,268,134.79	-	1,128,373.23	-	41,289,146.67	59,736,824.72

ตารางที่ 3 รายงานต้นทุนกิจกรรมย่อยแยกตามแหล่งเงิน

ศูนย์ต้นทุนหลัก	กิจกรรมย่อย	เงินงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย
1.กลุ่มงานเวชศาสตร์ฟื้นฟู	กิจกรรมย่อยของหน่วยงานหลัก								
	ผู้ป่วยนอก	596,048.44	967,271.33	100,628.41	-	1,663,948.18	2,619	ราย	635.34
	ผู้ป่วยใน	596,048.44	967,271.33	100,628.41	-	1,663,948.18	71	ราย	23,435.89
งานวิจัยและฟื้นฟู	ยัดผู้ป่วยพบแพทย์ที่มารับบริการ	-	-	-	-	-	0	ราย	#DW/0!
	ผู้ป่วยที่ Admit	-	-	-	-	-	0	ราย	#DW/0!
งานศูนย์ผลิตหรือช่วยคนพิการ	ถ่ายถอดความรู้ด้านการฟื้นฟู	-	-	-	-	-	0	ครั้ง	#DW/0!
	ผู้ป่วยนอก	-	-	-	-	-	135	ราย	-
	ผู้ป่วยใน	-	-	-	-	-	15	ราย	-
	ถ่ายถอดความรู้ด้านการฟื้นฟู	-	-	-	-	-	5	ครั้ง	-
งานभाภาษาบำบัด	ห้องงสบำบัด (IPD=752,OPD=1,042)	1,842,376.76	2,544,812.14	57,082.78	-	4,444,271.68	1,794	ครั้ง	2,477.30
	ห้องฟ้ฟ้าบำบัด (IPD=5,328,OPD=78)	526,393.36	727,089.18	16,309.36	-	1,269,791.91	5,406	ครั้ง	234.89
	ภาภาษาบำบัดตัก (IPD=256,OPD=0)	263,196.68	363,544.59	8,154.68	-	634,895.95	265	ครั้ง	2,395.83
งานกิจกรรมบำบัด	กิจกรรมบำบัดผู้ใหญ่ (IPD=528 ,OPD=1,359)	985,011.11	1,313,661.41	69,951.09	-	2,368,623.61	1,887	ครั้ง	1,255.23
	กิจกรรมบำบัดตัก (OPD=1,200)	985,011.11	1,313,661.41	69,951.09	-	2,368,623.61	1,200	ครั้ง	1,973.85
	กายอุปกรณ์เทียม	-	-	-	-	-	0	0	#DW/0!
	กายอุปกรณ์เทียม	484,240.94	759,505.82	39,278.41	-	1,283,025.18	150	ครั้ง	8,553.50
	กายอุปกรณ์เสริม (IPD=18,OPD=1,443)	484,240.94	759,505.82	39,278.41	-	1,283,025.18	1,461	ครั้ง	878.18
	แก๊ซการพุดตัก	-	-	-	-	-	0	0	#DW/0!
งานแม่ชีทางการแพทย์	แม่ชีทางการแพทย์ผู้ใหญ่ (IPD=30,OPD=152)	241,928.65	255,560.75	36,878.41	-	534,367.81	580	ครั้ง	2,936.09
	แม่ชีทางการแพทย์ตัก	241,928.65	255,560.75	36,878.41	-	534,367.81	0	0	921.32
งานพัฒนาคุณภาพ	กิจกรรมพัฒนาคุณภาพโปรแกรมโรงพยาบาล	-	-	-	-	-	5	ราย	-
	ผู้ป่วยนอก	2,720,013.07	3,631,937.92	142,456.82	-	6,494,407.81	2,619	ราย	2,479.73
งานบริการผู้ป่วยนอก	ผู้ป่วยใน	-	-	-	-	-	0	ราย	#DW/0!
	ถ่ายถอดความรู้ด้านการฟื้นฟู	3,123,118.18	7,056,001.73	1,044,306.82	-	11,223,426.73	71	ราย	158,076.43
งานวิชาการพยาบาล	ถ่ายถอดความรู้ด้านการฟื้นฟู	-	-	-	-	-	83	ครั้ง	-
	ถ่ายถอดความรู้	621,047.30	503,945.07	95,556.82	-	1,220,549.19	30	ครั้ง	40,684.97
งานเภสัชกรรม	จ่ายยาผู้ป่วยนอกตามใบสั่งยา	182,868.77	267,812.54	23,779.45	-	474,460.76	619	ใบสั่งยา	766.50
	จ่ายยาผู้ป่วยในตามใบสั่งยา	548,606.30	803,437.61	71,338.35	-	1,423,382.27	708	ใบสั่งยา	2,010.43
		-	-	-	-	-			
		-	-	-	-	-			
		-	-	-	-	-			
		-	-	-	-	-			
		-	-	-	-	-			
		-	-	-	-	-			
		-	-	-	-	-			
	รวม	14,442,078.71	22,490,579.39	1,952,457.73	-	38,885,115.84			

ตารางที่ 3 รายงานต้นทุนกิจกรรมแยกตามแหล่งเงิน

ศูนย์ต้นทุนหลัก	กิจกรรมย่อย	เงินงบประมาณ	เงินคงงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย
	<b>กิจกรรมย่อยของหน่วยงานสนับสนุน</b>					-			
ศูนย์ต้นทุนสนับสนุน	การเบิกจ่ายเงินเดือนและค่าตอบแทนของบุคลากร	353,437.16	503,945.07	37,503.41	-	894,885.64	692	ราย	1,293.19
งานบริหารบุคคล	การประเมินผลการปฏิบัติงานราชการ	353,437.16	503,945.07	37,503.41	-	894,885.64	2	ครั้ง	447,442.82
สำนักผู้อำนวยการ	ควบคุม กำกับการบริหารโรงพยาบาลเวชชารักษ์ ลำปาง	1,014,767.30	503,945.07	99,256.82	-	1,617,969.19	246	วัน	6,577.11
งานเลขานุการ	ตรวจสอบ กลั่นกรองหนังสือเสนอต่อผู้อำนวยการโรงพยาบาลเวชชารักษ์ ลำปาง	149,417.30	637,382.29	72,885.57	-	859,685.16	3,986	ฉบับ	215.68
งานแผนงบประมาณผล	จัดทำแผนงบประมาณ/เงินบำรุง	74,708.65	343,344.78	36,442.79	-	454,496.22	3	ฉบับ	151,498.74
งานบริหารทั่วไป	ตรวจสอบและรายงานผลการดำเนินงาน PBMS	74,708.65	343,344.78	36,442.79	-	454,496.22	24	ครั้ง	18,937.34
งานยานพาหนะ	ร่าง ใต้ออบ หนังสือ ภายนอก/ภายใน	447,101.66	503,945.07	36,878.41	-	987,925.15	5,508	ฉบับ	179.36
งานซ่อมบำรุงรักษา	รับ - ส่ง วัสดุ ไปรษณีย์ของทางราชการ	447,101.66	503,945.07	36,878.41	-	987,925.15	2,158	ฉบับ	457.80
งานการเงินและบัญชี	ให้บริการรับ-ส่ง เงินที่คลังตรวจ	149,417.30	612,002.55	89,885.57	-	851,305.42	3,307	ครั้ง	257.43
	ให้บริการซ่อมบำรุงภายในโรงพยาบาล	149,417.30	646,286.55	99,885.57	-	895,589.42	186	ฉบับ	4,815.00
	จำนวนรายการเอกสารเบิกจ่ายเงินในระบบ GFMS	435,071.46	1,165,634.09	37,653.41	-	1,638,358.96	5,508	ฉบับ	297.45
	การเบิกจ่ายเงินเดือนของบุคลากรต่อคน/ปี	435,071.46	1,165,634.09	37,653.41	-	1,638,358.96	2,158	ฉบับ	759.20
	จำนวนครั้งของการจัดซื้อจัดจ้าง	1,186,416.90	2,209,870.26	76,046.82	-	3,472,333.98	222	เรื่อง	15,641.14
งานสวัสดิการสังคมและประกันสุขภาพ	ดำเนินการเรียกเก็บเงินค่ารักษาพยาบาลสิทธิประกันสุขภาพ	149,417.30	552,211.03	72,885.57	-	774,513.90	9,574	ราย	80.90
งานเทคโนโลยีสารสนเทศ	กาให้บริการด้านสารสนเทศ	726,553.32	1,007,890.15	89,756.82	-	1,824,200.29	381	ครั้ง	4,787.93
งานเวชสถิติ	บันทึกข้อมูลผู้ป่วยนอก	232,274.65	562,332.77	36,442.79	-	831,050.21	15,222	ครั้ง	54.60
	การให้รหัสโรคผู้ป่วยใน	232,274.65	562,332.77	36,442.79	-	831,050.21	61	ราย	13,623.77
งานเภสัชกรรม	จัดซื้อจัดจ้าง	-	-	-	-	-	23	ครั้ง	-
	ควบคุมคลังเวชภัณฑ์	-	-	-	-	-	232	รายการ	-
กลุ่มงานพัฒนานโยบายและยุทธศาสตร์การแพทย์	พัฒนาบุคลากรที่ปฏิบัติงานด้านที่สมรรถภาพคนพิการโดยชุมชน	-	-	-	-	-	3	ครั้ง	#DIV/0!
งานสนับสนุนวิชาการ	การจัดทำแผนพัฒนาระบบสารสนเทศโรงพยาบาล	336,977.30	503,945.07	101,756.82	-	942,679.19	3	ครั้ง	314,226.40
	รวม	6,947,571.14	12,831,936.57	1,072,201.18	-	20,851,708.89			
	รวมทั้งสิ้น	21,389,649.85	35,322,515.96	3,024,658.91	-	59,736,824.72			

ตารางที่ 4.1 แสดงวิธีการคำนวณการปรับส่วนต้นทุนกิจกรรมย่อยเข้าสู่ผลผลิตย่อย

กิจกรรมย่อย	เงินในงบประมาณ	สัดส่วน	ผลผลิตย่อยที่ 1	สัดส่วน	ผลผลิตย่อยที่ 2	สัดส่วน	ผลผลิตย่อยที่ 3	สัดส่วน	ผลผลิตย่อยที่ 4
กิจกรรมย่อยของหน่วยงานหลัก									
ผู้ป่วยนอก	596,048.44	50	298,024.22	50	298,024.22		-		
ผู้ป่วยใน	596,048.44	50	298,024.22	50	298,024.22		-		
ยอดผู้ป่วยพบแพทย์ที่มารับบริการ	-	-	-	0	-		-		
ผู้ป่วยที่ Admit	-	-	-	0	-		-		
ถ่ายทอดความรู้ด้านการฟื้นฟู	-	-	-	0	-		-		
ผู้ป่วยนอก	-	-	-	0	-		-		
ผู้ป่วยใน	-	-	-	0	-		-		
ถ่ายทอดความรู้ด้านการฟื้นฟู	-	-	-	0	-		-		
ห้องพลับพลา (IPD=752,OPD=1,042)	1,842,376.76	70	1,289,663.73	20	368,475.35	10	184,237.68	-	
ห้องฟ้ฟ้บำบัด (IPD=5,328,OPD=78)	526,393.36	70	368,475.35	20	105,278.67	10	52,639.34	-	
กายภาพบำบัดเด็ก (IPD=256,OPD=0)	263,196.68	70	184,237.68	20	52,639.34	10	26,319.67	-	
กิจกรรมบำบัดผู้ใหญ่ (IPD=528 .OPD=1,359)	985,011.11	70	689,507.77	20	197,002.22	10	98,501.11	-	
กิจกรรมบำบัดเด็ก (OPD=1,200)	985,011.11	70	689,507.77	20	197,002.22	10	98,501.11	-	
กายอุปกรณ์เทียม	484,240.94	85	411,604.80	5	24,212.05	10	48,424.09	-	
กายอุปกรณ์เสริม (IPD=18,OPD=1,443)	484,240.94	85	411,604.80	5	24,212.05	10	48,424.09	-	
แม่โขงการพูดผู้ใหญ่ (IPD=30,OPD=152)	241,928.65	70	169,350.05	20	48,385.73	10	24,192.86	-	
แม่โขงการพูดเด็ก	241,928.65	70	169,350.05	20	48,385.73	10	24,192.86	-	
กิจกรรมพัฒนาคุณภาพโรงพยาบาล	-	100	-		-		-		
ผู้ป่วยนอก	2,720,013.07	100	2,720,013.07		-		-		
ถ่ายทอดความรู้ด้านการฟื้นฟู	-	100	-		-		-		



กิจกรรมย่อย	เงินงบประมาณ	สัดส่วน	ผลผลิตย่อยที่ 1	สัดส่วน	ผลผลิตย่อยที่ 2	สัดส่วน	ผลผลิตย่อยที่ 3	สัดส่วน	ผลผลิตย่อยที่ 4
ผู้ป่วยใน	3,123,118.18	100	3,123,118.18	0	-		-	0	-
ถ่ายทอดความรู้ด้านการฟื้นฟู	-	0	-		-		-	0	-
ถ่ายทอดฟื้นฟู	621,047.30	100	621,047.30	0	-		-	0	-
จ่ายยาผู้ป่วยนอกตามใบสั่งยา	182,868.77	25	45,717.19	75	137,151.58		-	0	-
จ่ายยาผู้ป่วยในตามใบสั่งยา	548,606.30	25	137,151.58	75	411,454.73		-	0	-
<b>กิจกรรมย่อยของหน่วยงานสนับสนุน</b>									
การเบิกจ่ายเงินเดือนและค่าตอบแทนของบุคลากร	353,437.16	50	176,718.58	40	141,374.86		35,343.72	0	-
การประเมินผลการปฏิบัติงานราชการ	353,437.16	50	176,718.58	40	141,374.86		35,343.72	0	-
ควบคุม กำกับการบริหารพยาบาลเวชชารักษ์ ลำปาง	1,014,767.30	50	507,383.65	40	405,906.92		101,476.73	0	-
ตรวจสอบ กำกับรถขนส่งรถพยาบาลเวชชารักษ์ ลำปาง	149,417.30	50	74,708.65	40	59,766.92		14,941.73	0	-
จัดทำแผนงบประมาณ/เงินบำรุง	74,708.65	50	37,354.32	40	29,883.46		7,470.86	0	-
ตรวจสอบและรายงานผลการดำเนินงาน PBMS	74,708.65	50	37,354.32	40	29,883.46		7,470.86	0	-
ร่าง ใต้อุป หนังสือ ภายนอก/ภายใน	447,101.66	50	223,550.83	40	178,840.66		44,710.17	0	-
รับ - ส่ง ใต้อุป ไปรษณีย์ของทางราชการ	447,101.66	50	223,550.83	40	178,840.66		44,710.17	0	-
ให้บริการรับ-ส่ง เจ้าหน้าที่ส่งตรวจ	149,417.30	50	74,708.65	40	59,766.92		14,941.73	0	-
ให้บริการซ่อมบำรุงภายในโรงพยาบาล	149,417.30	50	74,708.65	40	59,766.92		14,941.73	0	-
จำนวนรายการเอกสารเบิกจ่ายเงินในระบบ GFMS	435,071.46	50	217,535.73	40	174,028.58		43,507.15	0	-
การเบิกจ่ายเงินเดือนของบุคลากรต่อคนปี	435,071.46	50	217,535.73	40	174,028.58		43,507.15	0	-
จำนวนครั้งของการจัดซื้อจัดจ้าง	1,186,416.90	50	593,208.45	40	474,566.76		118,641.69	0	-
ดำเนินการเรียนกับเงินค่ารักษาพยาบาลสิทธิประเภท	149,417.30	50	74,708.65	40	59,766.92		14,941.73	0	-
การให้บริการด้านสารสนเทศ	726,553.32	50	363,276.66	40	290,621.33		72,655.33	0	-
บันทึกข้อมูลผู้ป่วยนอก	232,274.65	50	116,137.32	50	116,137.32		-	0	-
การให้รหัสโรคผู้ป่วยใน	232,274.65	50	116,137.32	50	116,137.32		-	0	-
จัดซื้อจัดจ้าง	-	0	-		-		-	0	-
ควบคุมคลังเวชภัณฑ์	-	0	-		-		-	0	-
พัฒนาบุคลากรที่ปฏิบัติงานด้านการฟื้นฟูสมรรถภาพคนพิการโดยชุมชน	-	0	-		-		-	0	-
การจัดทำแผนพัฒนายุทธศาสตร์โรงพยาบาล	336,977.30	30	101,093.19	30	101,093.19		134,790.92		-

กิจกรรมย่อย	เงินในงบประมาณ	สัดส่วน	ผลผลิตย่อยที่ 1	สัดส่วน	ผลผลิตย่อยที่ 2	สัดส่วน	ผลผลิตย่อยที่ 3	สัดส่วน	ผลผลิตย่อยที่ 4
จัดทำทะเบียนคุม		50	-	25	-	25	-	0	-
ตรวจสอบใบกำกับภาษีการเบิก-จ่าย		50	-	25	-	25	-	0	-
จำนวนครั้งของการจัดซื้อในระบบ GFMS		50	-	25	-	25	-	0	-
ดำเนินการเรียนกับเงินคำร้องขอยาบาลีสิทธิ์ทุกประเภท		50	-	25	-	25	-	0	-
การให้บริการด้านสารสนเทศ		50	-	25	-	25	-	0	-
บันทึกข้อมูลผู้ขายนอก		50	-	25	-	25	-	0	-
จัดซื้อจัดจ้าง		50	-	25	-	25	-	0	-
ควบคุมคลังเวชภัณฑ์		0	-	0	-	0	-	0	-
		0	-	0	-	0	-	0	-
<b>รวม</b>	<b>21,389,649.85</b>		<b>15,032,787.90</b>		<b>5,031,917.22</b>		<b>1,324,944.73</b>		<b>-</b>

กิจกรรมย่อย	เงินนอกงบปม.	สัดส่วน	ผลผลิตย่อยที่ 1	สัดส่วน	ผลผลิตย่อยที่ 2	สัดส่วน	ผลผลิตย่อยที่ 3	สัดส่วน	ผลผลิตย่อยที่ 4
กิจกรรมย่อยของหน่วยงานหลัก									
ผู้ช่วยนอก	967,271.33	50.00	483,635.66	50	483,635.66		-		-
ผู้ช่วยใน	967,271.33	50.00	483,635.66	50	483,635.66		-		-
ยอดผู้ช่วยพบแพทย์ที่รับบริการ	-	0	-	0	-		-		-
ผู้ช่วยที่ Admit	-	0	-	0	-		-		-
ถ่ายถอดความรู้ด้านการฟื้นฟู	-	0	-	0	-		-		-
ผู้ช่วยนอก	-	0	-	0	-		-		-
ผู้ช่วยใน	-	0	-	0	-		-		-
ถ่ายถอดความรู้ด้านการฟื้นฟู	-	0	-	0	-		-		-
ห้องพบผู้ป่วย (IPD=752,OPD=1,042)	2,544,812.14	70	1,791,368.50	20	508,962.43	10	254,481.21		-
ห้องฟื้นฟูผู้ป่วย (IPD=5,328,OPD=78)	727,089.18	70	508,962.43	20	145,417.84	10	72,708.92		-
กายภาพบำบัด (IPD=256,OPD=0)	363,544.59	70	254,481.21	20	72,708.92	10	36,354.46		-
กิจกรรมบำบัดผู้ใหญ่ (IPD=528 ,OPD=1,359)	1,313,661.41	70	919,562.99	20	262,732.28	10	131,366.14		-
กิจกรรมบำบัดเด็ก (OPD=1,200)	1,313,661.41	70	919,562.99	20	262,732.28	10	131,366.14		-
0	-	70	-	20	-	10	-		-
กายอุปกรณ์เทียม	759,505.82	85	645,579.95	5	37,975.29	10	75,950.58		-
กายอุปกรณ์เสริม (IPD=18,OPD=1,443)	759,505.82	85	645,579.95	5	37,975.29	10	75,950.58		-
0	-	85	-	5	-	10	-		-
แก้ไขการพูดผู้ใหญ่ (PD=30,OPD=152)	255,560.75	70	178,892.52	20	51,112.15	10	25,556.07		-
แก้ไขการพูดเด็ก	255,560.75	70	178,892.52	20	51,112.15	10	25,556.07		-
0	-	70	-	20	-	10	-		-
กิจกรรมพัฒนาคุณภาพในโรงพยาบาล	-	100	-		-		-		-
ผู้ช่วยนอก	3,631,937.92	100	3,631,937.92		-		-		-
ถ่ายถอดความรู้ด้านการฟื้นฟู	-	100	-		-		-		-

กิจกรรมย่อย	เงินนอกงบม.	สัดส่วน	ผลผลิตย่อยที่ 1	สัดส่วน	ผลผลิตย่อยที่ 2	สัดส่วน	ผลผลิตย่อยที่ 3	สัดส่วน	ผลผลิตย่อยที่ 4
ผู้ป่วยใน	7,056,001.73	100	7,056,001.73	0	-	0	-	0	-
ถ่ายทอดความรู้ด้านการฟื้นฟู	-	0	-	0	-	0	-	0	-
ถ่ายทอดฟื้นฟู	503,945.07	100	503,945.07	0	-	0	-	0	-
จ่ายยาผู้ป่วยนอกตามใบสั่งยา	267,812.54	25	66,953.13	75	200,859.40	-	-	0	-
จ่ายยาผู้ป่วยนอกตามใบสั่งยา	803,437.61	25	200,859.40	75	602,578.21	-	-	0	-
กิจกรรมย่อยของหน่วยงานสนับสนุน									
การเบิกจ่ายเงินเดือนและค่าตอบแทนของบุคลากร	503,945.07	50	251,972.54	40	201,578.03	10	50,394.51	0	-
การประเมินผลการปฏิบัติงาน	503,945.07	50	251,972.54	40	201,578.03	10	50,394.51	0	-
ควบคุม กำกับการบริหารโรงพยาบาลเวชศาสตร์กีฬา	503,945.07	50	251,972.54	40	201,578.03	10	50,394.51	0	-
ตรวจสอบ กลั่นกรองหนังสือเสนอต่อผู้อำนวยการโรงพยาบาลเวชศาสตร์กีฬา	637,382.29	50	318,691.15	40	254,952.92	10	63,738.23	0	-
จัดทำแผนงบประมาณ/เงินบำรุง	343,344.78	50	171,672.39	40	137,337.91	10	34,334.48	0	-
ตรวจสอบและรายงานผลการดำเนินงาน PBWS	343,344.78	50	171,672.39	40	137,337.91	10	34,334.48	0	-
ร่าง ใต้ออก หนังสือ ภายนอก/ภายใน	503,945.07	50	251,972.54	40	201,578.03	10	50,394.51	0	-
รับ - ส่ง พัสดุ ไปรษณีย์ของทางราชการ	503,945.07	50	251,972.54	40	201,578.03	10	50,394.51	0	-
ให้บริการรับ-ส่ง เจ้าหน้าที่, ส่งส่งตรวจ	612,002.55	50	306,001.28	40	244,801.02	10	61,200.26	0	-
ให้บริการซ่อมบำรุงภายในโรงพยาบาล	646,286.55	50	323,143.28	50	323,143.28	0	-	0	-
จำนวนรายการเอกสารเบิกจ่ายเงินในระบบ GFMS	1,165,634.09	50	582,817.04	40	466,253.64	10	116,563.41	0	-
การเบิกจ่ายเงินเดือนของบุคลากรต่อคน/ปี	1,165,634.09	50	582,817.04	40	466,253.64	10	116,563.41	0	-
จำนวนครั้งของการจัดซื้อจัดจ้าง	2,209,870.26	50	1,104,935.13	40	883,948.10	10	220,987.03	0	-
ดำเนินการเรียกเก็บเงินค่าบริการพยาบาลสิทธิประเภท	552,211.03	50	276,105.52	50	276,105.52	0	-	0	-
การให้บริการด้านสารสนเทศ	1,007,890.15	50	503,945.07	40	403,156.06	10	100,789.01	0	-
บันทึกข้อมูลผู้ป่วยนอก	562,332.77	50	281,166.39	50	281,166.39	0	-	0	-
การฟื้นฟูหรือรับผู้ป่วยใน	562,332.77	50	281,166.39	50	281,166.39	0	-	0	-
จัดซื้อจัดจ้าง	-	0	-	0	-	0	-	0	-
ควบคุมคลังเวชภัณฑ์	-	0	-	0	-	0	-	0	-
พัฒนาบุคลากรที่ปฏิบัติงานด้านคุณภาพคนพิการโดยชุมชน	-	0	-	0	-	0	-	0	-
การจัดทำแผนพัฒนายุทธศาสตร์โรงพยาบาล	503,945.07	30	151,183.52	30	151,183.52	40	201,578.03		

กิจกรรมย่อย	เงินนอกงบม.	สัดส่วน	ผลผลิตย่อยที่ 1	สัดส่วน	ผลผลิตย่อยที่ 2	สัดส่วน	ผลผลิตย่อยที่ 3	สัดส่วน	ผลผลิตย่อยที่ 4
จัดทำทะเบียนคุม		50	-	25	-	25	-	0	-
ตรวจสอบใบสำคัญการเบิกจ่าย		50	-	25	-	25	-	0	-
จำนวนครั้งของการจัดซื้อในระบบ GFMIS		50	-	25	-	25	-	0	-
ดำเนินการเรียนเงินค่ารักษาพยาบาลสิทธิทุกประเภท		50	-	25	-	25	-	0	-
การให้บริการด้านสารสนเทศ		50	-	25	-	25	-	0	-
บันทึกข้อมูลผู้ป่วยนอก		50	-	25	-	25	-	0	-
จัดซื้อจัดจ้าง		50	-	25	-	25	-	0	-
ควบคุมคลังเวชภัณฑ์		50	-	25	-	25	-	0	-
				0		0		0	
	รวม	35,322,515.96	24,775,030.91		8,516,134.00		2,031,351.05		-

กิจกรรมย่อย	งบกลาง	สัดส่วน	ผลผลิตย่อยที่ 1	สัดส่วน	ผลผลิตย่อยที่ 2	สัดส่วน	ผลผลิตย่อยที่ 3	สัดส่วน	ผลผลิตย่อยที่ 4
กิจกรรมย่อยของหน่วยงานหลัก									
ผู้ป่วยนอก	100,628.41	50.00	50,314.21	50	50,314.21		-		-
ผู้ป่วยใน	100,628.41	50.00	50,314.21	50	50,314.21		-		-
ยอดผู้ป่วยบนแพทย์ที่มารับบริการ	-	0	-	0	-		-		-
ผู้ป่วยที่ Admit	-	0	-	0	-		-		-
ถ่ายทอดความรู้ด้านการฟื้นฟู	-	0	-	0	-		-		-
ผู้ป่วยนอก	-	0	-	0	-		-		-
ผู้ป่วยใน	-	0	-	0	-		-		-
ถ่ายทอดความรู้ด้านการฟื้นฟู	-	0	-	0	-		-		-
ห้องพยาบาล (IPD=752,OPD=1,042)	57,082.78	70	39,957.94	20	11,416.56	10	5,708.28		-
ห้องฟื้นฟูบำบัด (IPD=5,328,OPD=78)	16,309.36	70	11,416.56	20	3,261.87	10	1,630.94		-
กายภาพบำบัด (IPD=256,OPD=0)	8,154.68	70	5,708.28	20	1,630.94	10	815.47		-
กิจกรรมบำบัดผู้ใหญ่ (IPD=528,OPD=1,359)	69,951.09	70	48,965.76	20	13,990.22	10	6,995.11		-
กิจกรรมบำบัดเด็ก (OPD=1,200)	69,951.09	70	48,965.76	20	13,990.22	10	6,995.11		-
	0	70	-	20	-	10	-		-
กายอุปกรณ์เทียม	39,278.41	85	33,386.65	5	1,963.92	10	3,927.84		-
กายอุปกรณ์เสริม (IPD=18,OPD=1,443)	39,278.41	85	33,386.65	5	1,963.92	10	3,927.84		-
	0	85	-	5	-	10	-		-
แก้ไขการพูดผู้ใหญ่ (IPD=30,OPD=152)	36,878.41	70	25,814.89	20	7,375.68	10	3,687.84		-
แก้ไขการพูดเด็ก	36,878.41	70	25,814.89	20	7,375.68	10	3,687.84		-
	0	70	-	20	-	10	-		-
กิจกรรมพัฒนาคุณภาพในโรงพยาบาล	-	100	-		-		-		-
ผู้ป่วยนอก	142,456.82	100	142,456.82		-		-		-
ถ่ายทอดความรู้ด้านการฟื้นฟู	-	100	-		-		-		-

กิจกรรมย่อย	งบกลาง	สัดส่วน	ผลผลิตย่อยที่ 1	สัดส่วน	ผลผลิตย่อยที่ 2	สัดส่วน	ผลผลิตย่อยที่ 3	สัดส่วน	ผลผลิตย่อยที่ 4
ผู้ป่วยใน	1,044,306.82	100	1,044,306.82	0	-	0	-	0	-
ถ่ายทอดความรู้ด้านการฟื้นฟู	-	0	-	0	-	0	-	0	-
ถ่ายทอดฟื้นฟู	95,556.82	100	95,556.82	0	-	0	-	0	-
จ่ายยาผู้ป่วยนอกตามใบสั่งยา	23,779.45	25	5,944.86	75	17,834.59	0	-	0	-
จ่ายยาผู้ป่วยในตามใบสั่งยา	71,338.35	25	17,834.59	75	53,503.76	0	-	0	-
<b>กิจกรรมย่อยของหน่วยงานสนับสนุน</b>	-	-	-	-	-	-	-	0	-
การเบิกจ่ายเงินเดือนและค่าตอบแทนของบุคลากร	37,503.41	50	18,751.71	40	15,001.36	10	3,750.34	0	-
การประเมินผลการปฏิบัติงานราชการ	37,503.41	50	18,751.71	40	15,001.36	10	3,750.34	0	-
ควบคุม กำกับการบริหารโรงพยาบาลเวชชารักษ์ ลำปาง	99,256.82	50	49,628.41	40	39,702.73	10	9,925.68	0	-
ตรวจสอบ กลั่นกรองหนังสือเสนอต่อผู้อำนวยการโรงพยาบาลเวชชารักษ์ ลำปาง	72,885.57	50	36,442.79	40	29,154.23	10	7,288.56	0	-
จัดทำแผนงบประมาณ/เงินบำรุง	36,442.79	50	18,221.39	40	14,577.11	10	3,644.28	0	-
ตรวจสอบและรายงานผลการดำเนินงาน PBMIS	36,442.79	50	18,221.39	40	14,577.11	10	3,644.28	0	-
ร่าง โต้ตอบ หนังสือ ภายนอก/ภายใน	36,878.41	50	18,439.21	40	14,751.36	10	3,687.84	0	-
รับ - ส่ง พัสดุ ไปรษณีย์ของทางราชการ	36,878.41	50	18,439.21	40	14,751.36	10	3,687.84	0	-
ให้บริการรับ-ส่ง เจ้าหน้าที่,สิ่งส่งตรวจ	89,885.57	50	44,942.79	40	35,954.23	10	8,988.56	0	-
ให้บริการซ่อมบำรุงภายในโรงพยาบาล	99,885.57	50	49,942.79	50	49,942.79	0	-	0	-
จำนวนรายการเอกสารเบิกจ่ายเงินในระบบ GFMS	37,653.41	50	18,826.71	40	15,061.36	10	3,765.34	0	-
การเบิกจ่ายเงินเดือนของบุคลากรต่อคน/ปี	37,653.41	50	18,826.71	40	15,061.36	10	3,765.34	0	-
จำนวนครั้งของการจัดซื้อจัดจ้าง	76,046.82	50	38,023.41	40	30,418.73	10	7,604.68	0	-
ดำเนินการเรียกเก็บเงินค่ารักษาพยาบาลสิทธิทุกประเภท	72,885.57	50	36,442.79	50	36,442.79	0	-	0	-
การให้บริการด้านสารสนเทศ	89,756.82	50	44,878.41	40	35,902.73	10	8,975.68	0	-
บันทึกข้อมูลผู้ป่วยนอก	36,442.79	50	18,221.39	50	18,221.39	0	-	0	-
การให้รหัสโรคผู้ป่วยใน	36,442.79	50	18,221.39	50	18,221.39	0	-	0	-
จัดซื้อจัดจ้าง	-	0	-	0	-	0	-	0	-
ควบคุมคลังเวชภัณฑ์	-	0	-	0	-	0	-	0	-
พัฒนาบุคลากรที่ปฏิบัติงานด้านการฟื้นฟูสมรรถภาพคนพิการโดยชุมชน	-	0	-	0	-	0	-	0	-
การจัดทำแผนพัฒนายุทธศาสตร์โรงพยาบาล	101,756.82	30	30,527.05	30	30,527.05	40	40,702.73	0	-
<b>รวม</b>	<b>3,024,658.91</b>		<b>2,195,894.93</b>		<b>678,206.23</b>		<b>150,557.76</b>		<b>-</b>

กิจกรรมย่อย	งบกลาง	สัดส่วน	ผลผลิตย่อยที่ 1	สัดส่วน	ผลผลิตย่อยที่ 2	สัดส่วน	ผลผลิตย่อยที่ 3	สัดส่วน	ผลผลิตย่อยที่ 4
กิจกรรมย่อยของหน่วยงานหลัก									
ผู้ป่วยนอก	-	50.00	-	50	-	0	-	-	-
ผู้ป่วยใน		50.00		50		0			
ยอดผู้ป่วยพบแพทย์ที่มารับบริการ	-	0	-	0	-	0	-	-	-
ผู้ป่วยที่ Admit	-	0	-	0	-		-		-
ถ่ายทอดความรู้ด้านการฟื้นฟู	-	0	-	0	-		-		-
ผู้ป่วยนอก	-	0	-	0	-		-		-
ผู้ป่วยใน	-	0	-	0	-		-		-
ถ่ายทอดความรู้ด้านการฟื้นฟู	-	0	-	0	-		-		-
ห้องพยาบาล (IPD=752,OPD=1,042)	-	70	-	20	-	10	-	-	-
ห้องฟ้ฟ้าบำบัด (IPD=5,328,OPD=78)	-	70	-	20	-	10	-	-	-
กายภาพบำบัดเด็ก (IPD=256,OPD=0)	-	70	-	20	-	10	-	-	-
กิจกรรมบำบัดผู้ใหญ่ (IPD=528 ,OPD=1,359)	-	70	-	20	-	10	-	-	-
กิจกรรมบำบัดเด็ก (OPD=1,200)	-	70	-	20	-	10	-	-	-
กายอุปกรณ์เทียม	-	85	-	5	-	10	-	-	-
กายอุปกรณ์เสริม (IPD=18,OPD=1,443)	-	85	-	5	-	10	-	-	-
	-	85	-	5	-	10	-	-	-
แม่ข่ายการพูดผู้ใหญ่ (IPD=30,OPD=152)	-	70	-	20	-	10	-	-	-
แม่ข่ายการพูดเด็ก	-	70	-	20	-	10	-	-	-
	-	70	-	20	-	10	-	-	-
กิจกรรมพัฒนาคุณภาพในโรงพยาบาล	-	100	-		-		-		-
ผู้ป่วยนอก	-	100	-		-		-		-
ถ่ายทอดความรู้ด้านการฟื้นฟู	-	100	-		-		-		-



กิจกรรมย่อย	งบกลาง	สัดส่วน	ผลผลิตย่อยที่ 1	สัดส่วน	ผลผลิตย่อยที่ 2	สัดส่วน	ผลผลิตย่อยที่ 3	สัดส่วน	ผลผลิตย่อยที่ 4
ผู้ป่วยใน	-	100	-	0	-	0	-	-	-
ถ่ายทอดความรู้ด้านการฟื้นฟู	-	0	-	-	-	0	-	-	-
ถ่ายทอด	-	100	-	0	-	0	-	-	-
จ่ายยาผู้ป่วยนอกตามใบสั่งยา	-	25	-	75	-	0	-	-	-
จ่ายยาผู้ป่วยในตามใบสั่งยา	-	25	-	75	-	0	-	-	-
<b>กิจกรรมย่อยของหน่วยงานสนับสนุน</b>	-	-	-	-	-	-	-	-	-
การเบิกจ่ายเงินต้นและค่าตอบแทนของบุคลากร	-	50	-	40	-	10	-	-	-
การประเมินผลการปฏิบัติงาน	-	50	-	40	-	10	-	-	-
ควบคุม กำกับการบริหารทรัพยากรบุคคลเวชารักษ์ สํ้าปาง	-	50	-	40	-	10	-	-	-
ตรวจสอบ กำกับกรองหนังสือเสนอต่อผู้อำนวยการโรงพยาบาลเวชารักษ์ สํ้าปาง	-	50	-	40	-	10	-	-	-
จัดทำแผนงบประมาณ/เงินบำรุง	-	50	-	40	-	10	-	-	-
ตรวจสอบและรายงานผลการดำเนินงาน PBMS	-	50	-	40	-	10	-	-	-
ร่าง โต้ตอบ หนังสือ ภายนอก/ภายใน	-	50	-	40	-	10	-	-	-
รับ - ส่ง พัสดุ ไปรษณีย์ของทางราชการ	-	50	-	40	-	10	-	-	-
ให้บริการรับ-ส่ง เจ้าหน้าที่/สิ่งส่งตรวจ	-	50	-	40	-	10	-	-	-
ให้บริการซ่อมบำรุงภายในโรงพยาบาล	-	50	-	40	-	10	-	-	-
จำนวนรายการเอกสารเบิกจ่ายเงินในระบบ GFMS	-	50	-	40	-	10	-	-	-
การเบิกจ่ายเงินต้นของบุคลากรต่อคน/ปี	-	50	-	40	-	10	-	-	-
จำนวนครั้งของการจัดซื้อจัดจ้าง	-	50	-	40	-	10	-	-	-
ดำเนินการเรียนกับเงินค่ารักษาพยาบาลสิทธิประเภท	-	50	-	40	-	10	-	-	-
การให้บริการด้านสารสนเทศ	-	50	-	40	-	10	-	-	-
บันทึกข้อมูลผู้ป่วยนอก	-	50	-	50	-	0	-	-	-
การให้รหัสโรคผู้ป่วยใน	-	50	-	50	-	0	-	-	-
จัดซื้อจัดจ้าง	-	0	-	0	-	0	-	-	-
ควบคุมคลังเวชภัณฑ์	-	0	-	0	-	0	-	-	-
พัฒนาบุคลากรที่ปฏิบัติงานด้านการฟื้นฟูสมรรถภาพคนพิการโดยชุมชน	-	0	-	0	-	0	-	-	-
การจัดทำแผนพัฒนายุทธศาสตร์โรงพยาบาล	-	30	-	30	-	40	-	-	-

กิจกรรมย่อย	งบกลาง	สัดส่วน	ผลผลิตย่อยที่ 1	สัดส่วน	ผลผลิตย่อยที่ 2	สัดส่วน	ผลผลิตย่อยที่ 3	สัดส่วน	ผลผลิตย่อยที่ 4
	-	25	-	25	-	25	-	-	-
	-	25	-	25	-	25	-	-	-
	-	25	-	25	-	25	-	-	-
	-	25	-	25	-	25	-	-	-
	-	25	-	25	-	25	-	-	-
	-	25	-	25	-	25	-	-	-
	-	25	-	25	-	25	-	-	-
	-	25	-	25	-	25	-	-	-
	-	25	-	25	-	25	-	-	-
	-	25	-	25	-	25	-	-	-
	-	25	-	25	-	25	-	-	-
	-	25	-	25	-	25	-	-	-
	-	25	-	25	-	25	-	-	-
	-	25	-	25	-	25	-	-	-
รวม	-	25	-	25	-	25	-	-	-

ตารางที่ 4 รายงานต้นทุนการผลิตย่อยแยกตามแหล่งของเงิน

ผลผลิตย่อย	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย
1 การดูแลรักษาผู้ป่วยนอก	15,032,787.90	24,775,030.91	2,195,894.93	-	42,003,713.73	11,996	ครึ่ง	3,501.48
2 การดูแลรักษาผู้ป่วยใน	5,031,917.22	8,516,134.00	678,206.23	-	14,226,257.45	7,777	ครึ่ง	1,829.27
3. การถ่ายทอดความรู้	1,324,944.73	2,031,351.05	150,557.76	-	3,506,853.54	123	ครึ่ง	28,511.00
	-	-	-	-	-			
รวม	21,389,649.85	35,322,515.96	3,024,658.91	-	59,736,824.72	19,896		33,841.75

ตารางที่ 5 รายงานต้นทุนกิจกรรมหลักแยกตามแหล่งเงิน

กิจกรรมหลัก	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย
1.พัฒนาการรักษาระดับตติยภูมิและสูงกว่า	20,064,705.12	33,291,164.91	2,874,101.16	-	56,229,971.18	19,773	ครั้ง	2,843.78
2. พัฒนาและถ่ายทอดองค์ความรู้	1,324,944.73	2,031,351.05	150,557.76	-	3,506,853.54	123	เรื่อง	28,511.00
	-	-	-	-	-			
รวมต้นทุนผลิตภัณฑ์	21,389,649.85	35,322,515.96	3,024,658.91	-	59,736,824.72			31,354.78

ตารางที่ 6 รายงานต้นทุนผลิตภัณฑ์แยกตามแหล่งเงิน

ผลิตภัณฑ์หลัก	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย
1. สถาบันบริการด้านสุขภาพและระบบ เครือข่ายการส่งต่อในทุกระดับได้รับการ พัฒนาให้มีความรู้และครอบคลุมน	20,064,705.12	33,291,164.91	2,874,101.16	-	56,229,971.18	19,773	ครั้ง	2,843.78
2 องค์ความรู้ด้านสุขภาพได้รับการถ่ายทอด	1,324,944.73	2,031,351.05	150,557.76	-	3,506,853.54	123	เรื่อง	28,511.00
รวม	21,389,649.85	35,322,515.96	3,024,658.91	-	59,736,824.72			31,354.78

ตารางเปรียบเทียบผลการคำนวณต้นทุนผลิตภัณฑ์ระหว่างปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 และ ปีงบประมาณ พ.ศ. 2564

ตารางที่ 7 เปรียบเทียบผลการคำนวณต้นทุนกิจกรรมย่อยแยกตามแหล่งเงิน

กิจกรรมย่อย	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย	ต้นทุนผลผลิตประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 (ค.ศ.62-กย.63)	
									งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา
กิจกรรมย่อยของหน่วยงานหลัก										
ระดับความถี่ของโครงการ/กิจกรรมแม่ข่ายสุขภาพของประชาชน	190,617.93	1,135,298.29	53,717.64	0	1,379,633.85	2968	ราย	464.84		
ยอดผู้ป่วยพบแพทย์ที่มารับบริการ	190,617.93	1,135,298.29	53,717.64	0	1,379,633.85	106	ราย	13,015.41		
ผู้ป่วยที่ Admit	-	-	-	0	-	0	ราย	#DIV/0!		
ผู้ป่วยที่ Admit	-	-	-	0	-	0	ราย	#DIV/0!		
ผู้ป่วยนอก	-	-	-	0	-	0	ราย	#DIV/0!		
ผู้ป่วยนอก	-	-	-	0	-	0	ราย	#DIV/0!		
ผู้ป่วยใน	-	-	-	0	-	0	ราย	#DIV/0!		
ผู้ป่วยใน	-	-	-	0	-	0	ครั้ง	#DIV/0!		
ผู้ป่วยนอก	755,668.78	2,879,888.71	75,204.69	0	3,710,762.18	10358	ราย	358.25		
ผู้ป่วยใน	215,905.37	822,825.35	21,487.05	0	1,060,217.77	1538	ราย	689.35		
ผู้ป่วยใน	107,952.68	411,412.67	10,743.53	0	530,108.88	18	ครั้ง	29,450.49		
ผู้ป่วยนอก	574,182.06	2,075,567.37	75,204.69	0	2,724,954.12	2800	ราย	973.20		
ผู้ป่วยนอก	164,052.02	593,019.25	21,487.05	0	778,558.32	982	ราย	792.83		
ผู้ป่วยใน	82,026.01	296,509.62	10,743.53	0	389,279.16	25	ครั้ง	15,571.17		
ผู้ป่วยนอก	330,565.09	1,465,319.88	91,319.98	0	1,887,204.95	740	ราย	2,550.28		
ผู้ป่วยใน	19,445.01	86,195.29	5,371.76	0	111,012.06	10	ราย	11,101.21		
ผู้ป่วยนอก	38,890.01	172,390.57	10,743.53	0	222,024.11	5	ครั้ง	44,404.82		
ผู้ป่วยนอก	90,743.36	402,244.67	75,204.69	0	568,192.72	936	ราย	607.04		
ผู้ป่วยใน	25,926.67	114,927.05	21,487.05	0	162,340.78	104	ราย	1,560.97		
ผู้ป่วยนอก	12,963.34	57,463.52	10,743.53	0	81,170.39	5	ครั้ง	16,234.08		
กิจกรรมพัฒนาคุณภาพในโรงพยาบาล	-	-	-	0	-	0	ราย	#DIV/0!		
ผู้ป่วยนอก	558,644.84	3,039,666.24	161,163.00	0	3,759,474.08	2968	ราย	1,266.67		
ผู้ป่วยนอก	-	-	-	0	-	0	ราย	#DIV/0!		
ผู้ป่วยใน	1,306,082.05	7,319,506.11	161,142.77	0	8,786,730.93	167	ราย	52,615.16		

ตารางที่ 7 เปรียบเทียบผลการคำนวณต้นทุนกิจกรรมย่อยตามแหล่งเงิน

ต้นทุนผลิตภัณฑ์ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 (คด.62- กย.63)										
กิจกรรมย่อย	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย		
ค่ายอดความรู้ด้านการฟื้นฟู	-	-	-	0	-	0	ครั้ง	#DIV/0!		
ถ่ายทอด	129,633.37	574,635.25	-	0	704,268.62	14	ครั้ง	50,304.90		
จ่ายค่าผู้ช่วยติดตามใบสั่งยา	81,066.68	308,017.62	26,858.82	0	415,943.13	444	ราย	936.81		
จ่ายค่าผู้ช่วยเฝ้าไข้ยา	243,200.05	924,052.87	80,576.45	0	1,247,829.38	1442	ราย	865.35		
รวม	5,118,183.25	23,814,238.61	966,917.39	0	29,899,339.25					
กิจกรรมย่อยของหน่วยงานสนับสนุน										
การเบิกจ่ายเงินเดือนและค่าตอบแทนของบุคลากร	64,816.68	287,317.62	53,717.64	0	405,851.94	672	ราย	603.95		
การประเมินผลการปฏิบัติงาน	64,816.68	287,317.62	53,717.64	0	405,851.94	112	ครั้ง	3,623.68		
ควบคุม กำกับการบริหารโรงพยาบาลเวชชารักษ์ ลำปาง	129,635.53	574,635.25	107,435.27	0	811,706.05	840	วัน	966.32		
ตรวจสอบ กำกับกรองหนังสือเสนอต่อผู้อำนวยการโรงพยาบาลเวชชารักษ์	84,872.37	636,235.25	-	0	721,107.62	4229	ฉบับ	170.51		
จัดทำแผนงบประมาณ/เงินบำรุง	42,436.18	370,607.62	-	0	413,043.81	4	ฉบับ	103,260.95		
ตรวจสอบและรายงานผลการดำเนินงาน PBMS	42,436.18	370,607.62	-	0	413,043.81	10	ครั้ง	41,304.38		





ตารางเปรียบเทียบผลการคำนวณต้นทุนผลผลิตระหว่างปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 และ ปีงบประมาณ พ.ศ. 2564

ตารางที่ 7 เปรียบเทียบผลการคำนวณต้นทุนกิจกรรมย่อยแยกตามแหล่งเงิน

กิจกรรมย่อย	ต้นทุนผลผลิตประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 (ตล.62- กย.63)							
	เงินใน งบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อม ราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อ หน่วย
	3,242,324.65	11,990,050.02	537,176.35	0	15,769,551.02			
	8,360,507.90	35,804,288.63	1,504,093.74	0	45,668,890.27			

กิจกรรมย่อย	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย	ผลการเปรียบเทียบ			
									ต้นทุนรวม เพิ่ม (ลด) %	หน่วยนับ เพิ่ม(ลด) %	ต้นทุน ต่อหน่วย เพิ่ม(ลด)%	
กิจกรรมย่อยของหน่วยงานหลัก												
ระดับความถี่โครงการ/กิจกรรมแก้ไขสุขภาพของประชาชน	596,048.44	967,271.33	100,628.41	-	1,663,948.18	2,619 ราย		635.34	20.61	-11.75876	36.68	
ยอดผู้เยี่ยมชมที่มารับบริการ	596,048.44	967,271.33	100,628.41	-	1,663,948.18	71 ราย		#DIV/0!	20.61	-33.01887	#DIV/0!	
ผู้ป่วยที่ Admit	-	-	-	-	-	0 ราย		#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	
ผู้ป่วยนอก	-	-	-	-	-	0 ครั้ง		#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	
ผู้ป่วยใน	-	-	-	-	-	15 ราย		#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	
ผู้ป่วยนอก	-	-	-	-	-	5 ครั้ง		#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	
ผู้ป่วยนอก	1,842,376.76	2,544,812.14	57,082.78	-	4,444,271.68	1,794 ครั้ง		2,477.30	19.77	-82.68005	591.50	
ผู้ป่วยใน	526,393.36	727,089.18	16,309.36	-	1,269,791.91	5,406 ครั้ง		234.89	19.77	251.4954	65.93	
ผู้ป่วยนอก	263,196.68	363,544.59	8,154.68	-	634,895.95	265 ครั้ง		2,395.83	19.77	1372.222	91.86	
ผู้ป่วยนอก	985,011.11	1,313,661.41	69,951.09	-	2,368,623.61	1,887 ครั้ง		1,255.23	(13.08)	-32.60714	28.98	
ผู้ป่วยใน	985,011.11	1,313,661.41	69,951.09	-	2,368,623.61	1,200 ครั้ง		1,973.85	204.23	22.19959	148.96	
ผู้ป่วยนอก	-	-	-	-	-	0	0	#DIV/0!	(100.00)	-100	#DIV/0!	
ผู้ป่วยนอก	484,240.94	759,505.82	39,278.41	-	1,283,025.18	150 ครั้ง		8,553.50	(32.01)	-79.72973	235.39	
ผู้ป่วยใน	484,240.94	759,505.82	39,278.41	-	1,283,025.18	1,461 ครั้ง		878.18	1,055.75	14510	92.09	
ผู้ป่วยนอก	-	-	-	-	-	0	0	#DIV/0!	(100.00)	-100	#DIV/0!	
ผู้ป่วยนอก	241,928.65	255,560.75	36,878.41	-	534,367.81	182 ครั้ง		2,936.09	(5.95)	-80.55556	383.67	
ผู้ป่วยใน	241,928.65	255,560.75	36,878.41	-	534,367.81	580 ครั้ง		921.32	229.16	457.6923	40.98	
ผู้ป่วยนอก	-	-	-	-	-	0	0	#DIV/0!	(100.00)	-100	#DIV/0!	
กิจกรรมพัฒนาคุณภาพในโรงพยาบาล	-	-	-	-	-	5 ราย		-	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	
ผู้ป่วยนอก	2,720,013.07	3,631,937.92	142,456.82	-	6,494,407.81	2,619 ราย		2,479.73	72.75	-11.75876	95.77	
ผู้ป่วยนอก	-	-	-	-	-	0 ราย		#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	
ผู้ป่วยใน	3,123,118.18	7,056,001.73	1,044,306.82	-	11,223,426.73	71 ราย		158,076.43	27.73	-57.48503	200.44	

กิจกรรมย่อย	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย	ผลการเปรียบเทียบ		
									ต้นทุนรวม เพิ่ม(ลด) %	หน่วยนับ เพิ่ม(ลด) %	ต้นทุน ต่อหน่วย เพิ่ม(ลด)%
ถ่ายทอดความรู้ด้านการฟื้นฟู	-	-	-	-	-	83 ครั้ง		#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	
ถ่ายทอด	621,047.30	503,945.07	95,556.82	-	1,220,549.19	30 ครั้ง		73.31	114,2857	19.12	
จ่ายค่าผู้ช่วยติดตามใบสั่งยา	182,868.77	267,812.54	23,779.45	-	474,460.76	619 ใบสั่งยา		14.07	39,41441	18.18	
จ่ายค่าผู้ช่วยในคลินิก	548,606.30	803,437.61	71,338.35	-	1,423,382.27	708 ใบสั่งยา		14.07	-50,90153	132.33	
<b>รวม</b>	<b>14,442,078.71</b>	<b>22,490,579.39</b>	<b>1,952,457.73</b>	<b>-</b>	<b>38,885,115.84</b>						
<b>กิจกรรมย่อยของหน่วยงานสนับสนุน</b>											
การเบิกจ่ายเงินเดือนและค่าตอบแทนของบุคลากร	353,437.16	503,945.07	37,503.41	-	894,885.64	692 ราย		1,293.19	2,97619	114.12	
การประเมินผลการปฏิบัติงาน	353,437.16	503,945.07	37,503.41	-	894,885.64	2 ครั้ง		447,442.82	-98,21429	12,247.75	
ควบคุม กำกับการบริหารโรงพยาบาลเวชารักษ์ ลำปาง	1,014,767.30	503,945.07	99,256.82	-	1,617,969.19	246 วัน		6,577.11	-70,71429	580.64	
ตรวจสอบ กำกับการหนังสือเสนอต่อผู้อำนวยการโรงพยาบาลเวชารักษ์ ลำปาง	149,417.30	637,382.29	72,885.57	-	859,685.16	3,986 ฉบับ		215.68	-5,746039	26.49	
จัดทำแผนเงินงบประมาณ/เงินบำรุง	74,708.65	343,344.78	36,442.79	-	454,496.22	3 ฉบับ		151,498.74	-25	46.71	
ตรวจสอบและรายงานผลการดำเนินงาน PBMS	74,708.65	343,344.78	36,442.79	-	454,496.22	24 ครั้ง		18,937.34	140	54.15	



ต้นทุนผลผลิตประจำงบประมาณ พ.ศ. 2564 (ตด.63 - กบ.64)							ผลการเปรียบเทียบ				
กิจกรรมย่อย	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย	ต้นทุนรวม เพิ่ม (ลด) %	หน่วยนับ เพิ่ม(ลด) %	ต้นทุน ต่อหน่วย เพิ่ม(ลด)%
	6,947,571.14	12,831,936.57	1,072,201.18	-	20,851,708.89						
	21,389,649.85	35,322,515.96	3,024,658.91	-	59,736,824.72						

ตารางที่ 8 เปรียบเทียบผลการดำเนินงานด้านปฏิบัติการผลิตแยกตามแหล่งเงิน

ตารางเปรียบเทียบผลการดำเนินงานด้านผลิตระหว่างปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 และ ปีงบประมาณ พ.ศ. 2564

ผลผลิตย่อย	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย	ต้นทุนผลิตประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 (ค.ภ.62 - ก.ย.63)			ต้นทุนผลิตประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 (ค.ภ.63 - ก.ย.64)			ผลการเปรียบเทียบ				
									เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย	ต้นทุนรวม	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย
1. การดูแลรักษาตู้จำหน่าย	5,567,210.81	25,060,282.09	966,917.39		31,634,370.29	16,565.00	ราย	1,909.71	15,032,787.90	24,775,030.91	2,195,694.93		42,003,713.73	11,996.00	ครั่ง	3,501.48	32.78	(27.58)	83.35
2. การดูแลรักษาตู้จำหน่าย	2,208,604.52	8,667,977.67	408,234.03		11,284,816.21	106.00	ราย	106,460.72	5,031,917.22	8,516,134.00	678,206.23		14,226,237.45	7,777.00	ครั่ง	1,829.27	26.07	7,236.79	(98.28)
3. การดำเนินงานหอประชุม	564,692.57	2,055,068.67	128,922.32		2,749,483.76	67.00	ครั่ง	41,040.06	1,324,944.73	2,031,351.05	150,577.76		3,506,853.54	123.00	ครั่ง	28,511.00	27.54	83.58	(30.53)
รวม	8,340,507.90	35,804,288.63	1,504,093.74	0.00	45,648,890.27	16,738.00			21,389,649.85	35,322,515.96	3,024,458.91		59,736,824.72	19,996.00		33,841.75			

ตารางที่ 9 เปรียบเทียบผลการดำเนินงานด้านกิจกรรมหลักแยกตามแหล่งเงิน

ตารางเปรียบเทียบผลการดำเนินงานด้านผลิตภัณฑ์ระหว่างปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 และปีงบประมาณ พ.ศ. 2564

กิจกรรมหลัก	ต้นทุนผลิตภัณฑ์ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 (ก.ค.62 - ก.ย.63)										ต้นทุนผลิตภัณฑ์ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 (ก.ค.63 - ก.ย.64)										ผลการเปรียบเทียบ		
	เงินใน งบประมาณ	เงินนอก งบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสียหายราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสียหาย ราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย	ต้นทุนรวม เพิ่มขึ้น(๓) %	หน่วยนับ เพิ่มขึ้น(๓) %	ต้นทุน เพิ่มขึ้น(๓) %				
1. ให้ความช่วยเหลือประชาชนด้านสุขภาพและสุขภาพจิต	7,795,815.33	33,774,219.76	1,375,171.42	0.00	42,915,206.51	16,671	ราย	2,574.48	20,064,705.12	33,291,164.91	2,874,101.16	-	56,229,971.18	19,773	ราย	2,843.78	31.01	18.61	10.66				
2. ให้ความช่วยเหลือด้านสุขภาพประชาชน	564,692.57	2,056,068.87	128,922.32	0.00	2,749,683.76	67	เตียง	41,040.06	1,324,944.73	2,031,351.05	150,597.76	-	3,506,893.54	123	เตียง	28,511.00	27.54	83.58	(30.53)				
	8,360,507.90	35,804,288.63	1,504,093.74	0.00	45,668,890.27	16,738.00		43,614.54	21,389,649.85	35,322,515.96	3,024,698.91	0.00	59,736,864.72	19,896.00		31,354.78							

ตารางเปรียบเทียบผลการคำนวณต้นทุนผลผลิตระหว่างปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 และปีงบประมาณ พ.ศ. 2564

รหัสผลิตภัณฑ์	ต้นทุนผลผลิตประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 (ค.ศ.62 - ก.ย.63)										ต้นทุนผลผลิตประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 (ค.ศ.63 - ก.ย.64)										ผลการเปรียบเทียบ		
	เงินงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยตัน	ต้นทุนต่อหน่วย	เงินงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยตัน	ต้นทุนต่อหน่วย	ต้นทุนรวมเพิ่มขึ้น(ต) %	หน่วยตันเพิ่มขึ้น(ต) %	ต้นทุนเพิ่มขึ้น(ต) %				
1. สบายนึ่ง(ข้าว)ข้าวเหนียวและระบบเครื่องจักรการสีสีถึงขั้นการบรรจุในตู้บรรจุพร้อมทั้งวัสดุคุณภาพและครอบครัว	7,795,815.33	33,748,219.76	1,375,171.42	0.00	42,919,206.51	16,671.00 ไร่		2,574.48	20,064,705.12	33,291,164.91	2,874,101.16	0.00	56,229,971.18	19,773.00 ไร่		2,843.78	31.01	18.61	10.46				
2. ค่าความรู้อื่นๆของทุนได้จากการถ่ายถอด	564,692.57	2,056,068.87	128,922.32	0.00	2,749,683.76	67.00 ไร่		41,040.06	1,324,944.73	2,031,351.05	150,557.76	0.00	3,506,853.54	123.00 ไร่		28,511.00	27.54	83.58	(30.53)				
รวม	8,360,507.90	35,804,288.63	1,504,093.74	0.00	45,668,890.27	16,738.00		43,614.54	21,389,649.85	35,322,515.96	3,024,658.91	0.00	59,736,824.72	19,896.00		31,354.78							






ศูนย์ต้นทุน	ต้นทุนคงที่		ต้นทุนผันแปร					รวม	รวมทั้งสิ้น
	ค่าใช้จ่ายบุคลากร	รวม	ค่าใช้จ่ายในการฝึกอบรม	ค่าใช้จ่ายเดินทาง	ค่ารักษาพยาบาล	รวม			
							รวม		
ศูนย์ต้นทุนสนับสนุน	2,701,729.98	2,701,729.98	58,276.00	65,546.10	537,176.35	660,998.44	3,362,728.42		
1.งานทรัพยากรบุคคล	44,761.00	44,761.00	3,067.16	3,449.79	107,435.27	113,952.22	158,713.22		
2.สำนักผู้ช่วยราชการ	44,763.16	44,763.16	3,067.16	3,449.79	107,435.27	113,952.22	158,715.38		
3.งานเลขานุการ	61,600.00	61,600.00	3,067.16	3,449.79	0.00	6,516.95	68,116.95		
4.งานแผนงบประมาณ	166,580.00	166,580.00	3,067.16	3,449.79	0.00	6,516.95	173,096.95		
5.งานบริหารทั่วไป	361,035.50	361,035.50	6,134.32	6,899.59	0.00	13,033.90	374,069.40		
6.งานยานพาหนะ	95,850.00	95,850.00	3,067.16	3,449.79	0.00	6,516.95	102,366.95		
7.งานซ่อมบำรุงรักษา	128,300.00	128,300.00	3,067.16	3,449.79	0.00	6,516.95	134,816.95		
8.งานการเงินและบัญชี	304,811.32	304,811.32	9,201.47	10,349.38	107,435.27	126,986.13	431,797.45		
9.งานพัสดุและบำรุงรักษา	355,312.00	355,312.00	6,134.32	6,899.59	107,435.27	120,469.17	475,781.17		
10.งานสวัสดิการสังคมและประกันสุขภาพ	256,200.00	256,200.00	3,067.16	3,449.79	0.00	6,516.95	262,716.95		
11.งานเทคโนโลยีสารสนเทศ	422,056.00	422,056.00	6,134.32	6,899.59	0.00	13,033.90	435,089.90		
12.งานเวชสถิติ	289,555.00	289,555.00	6,134.32	6,899.59	0.00	13,033.90	302,588.90		
13.กลุ่มงานพัฒนาอนามัยและยุทธศาสตร์การแพทย์	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		
14.งานสนับสนุนวิชาการ	170,906.00	170,906.00	3,067.16	3,449.79	107,435.27	113,952.22	284,858.22		
รวมทั้งสิ้น	6,572,862.46	6,572,862.46	174,827.99	196,638.29	1,504,093.74	1,875,560.02	8,448,422.48		

ศูนย์ต้นทุน	ต้นทุนทางตรงปีงบประมาณ พ.ศ. 2564										ต้นทุน คงที่เพิ่ม (ลด) %	ต้นทุน ผันแปร เพิ่ม (ลด) %	ต้นทุนรวม เพิ่ม (ลด) %
	ต้นทุนคงที่		ต้นทุนผันแปร						รวม	รวมทั้งสิ้น			
	ค่าใช้จ่ายบุคลากร	รวม	ค่าใช้จ่ายในการฝึกอบรม	ค่าใช้จ่ายเดินทาง	ค่ารักษาพยาบาล	รวม							
ศูนย์ต้นทุนหลัก	10,130,406.94	10,130,406.94	314,034.81	37,356.77	1,952,457.73	2,303,849.31	12,434,256.25	161.69	1,876.67	9,385.12	73.26	77.91	73.99
1. กลุ่มภารกิจวิชาชีพการ	1,166,552.43	1,166,552.43	21,924.94	2,733.42	201,256.82	225,915.18	1,392,467.61	0.00	0.00	0.00	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!
2. งานสนับสนุนอุปกรณ์	-	-	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!
3. งานศูนย์สถิติเครื่องช่วยคอมพิวเตอร์	-	-	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!
4. งานวิจัย	-	-	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!
5. ฝ่ายผลิต	-	-	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!
6. ห้องสมุด	-	-	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!
7. วิชานิติศาสตร์	-	-	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!
8. งานฟื้นฟูสมรรถภาพเด็กพิการ	-	-	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!
9. งานวิจัยและเขียนพู่	-	-	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!
10. งานเภสัชกรรม	496,000.48	496,000.48	14,616.63	1,822.28	95,117.80	111,556.71	607,557.19	109.00	(7.40)	69.81	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!
11. งานรังสีวินิจฉัย	-	-	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!
12. งานกายภาพบำบัด	1,693,876.13	1,693,876.13	51,158.19	6,377.98	81,546.82	139,082.99	1,832,959.12	193.52	(9.13)	151.04	171.89	32.26	140.75
13. งานกิจกรรมบำบัด	1,326,336.19	1,326,336.19	40,738.56	4,555.70	139,902.18	185,196.45	1,511,532.64	663.20	(28.06)	166.89	663.20	(28.06)	166.89
14. งานแม่เฝ้าการพูด	341,616.42	341,616.42	7,308.31	911.14	73,756.82	81,976.27	423,592.69	0.00	0.00	0.00	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!
15. งาน DAY CARE	-	-	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!
16. งานกายอุปกรณ์	527,406.42	527,406.42	21,924.94	2,733.42	78,556.82	103,215.18	630,621.60	292.76	(18.72)	141.37	292.76	(18.72)	141.37
17. งานโภชนาบำบัด	-	-	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!
18. วิชาการศึกษาพยาบาล	471,630.00	471,630.00	7,308.31	911.14	95,556.82	103,776.27	575,406.27	953.66	1,492.41	1,022.13	953.66	1,492.41	1,022.13
19. งานบริการผู้ป่วยนอก	1,768,217.40	1,768,217.40	61,355.19	6,377.98	142,456.82	210,189.99	1,978,407.39	487.89	8.49	300.07	487.89	8.49	300.07
20. งานบริการผู้ป่วยใน	2,338,771.47	2,338,771.47	87,699.75	10,933.69	1,044,306.82	1,142,940.26	3,481,711.73	70.59	390.89	117.09	70.59	390.89	117.09
21. ฝึกทักษะคนพิการ	-	-	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!
22. งานวิจัยส่งเสริมอาชีพ	-	-	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!
23. ศูนย์พัฒนาคุณภาพ	-	-	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!


ศูนย์ต้นทุน	ต้นทุนทางตรงปีงบประมาณ พ.ศ. 2564													
	ต้นทุนคงที่					ต้นทุนผันแปร					รวมทั้งสิ้น	ต้นทุนคงที่เพิ่มขึ้น (ลด) %	ต้นทุนผันแปรเพิ่มขึ้น (ลด) %	ต้นทุนรวมเพิ่มขึ้น (ลด) %
	ค่าใช้จ่ายบุคลากร	รวม	ค่าใช้จ่ายในการฝึกอบรม	ค่าใช้จ่ายเดินทาง	ค่ารักษาพยาบาล	รวม	ค่าจ้างรายเดือนคงที่	ค่าจ้างรายตัว	ค่าจ้างรายชิ้น	รวม				
<b>ศูนย์ต้นทุนสนับสนุน</b>	4,741,073.20	4,741,073.20	179,191.19	20,956.23	1,072,201.18	1,272,348.60	6,013,421.80	75.48	2,083.32	9,074.34				
1. งานบริหารการบุคคล	408,039.72	408,039.72	14,616.63	1,822.28	75,006.82	91,445.73	499,485.45	81.160	(19.75)	214.71				
2. สำนักผู้อำนวยการ	854,250.00	854,250.00	18,408.31	911.14	99,256.82	118,576.27	972,826.27	1,808.38	4.06	512.94				
3. งานเลขานุการ	133,437.22	133,437.22	7,308.31	911.14	72,885.57	81,105.02	214,542.24	116.62	1,144.52	214.96				
4. งานแผนและประเมินผล	182,744.49	182,744.49	7,308.31	911.14	72,885.57	81,105.02	263,849.51	9.70	1,144.52	52.43				
5. งานบริหารทั่วไป	595,368.73	595,368.73	14,616.63	1,822.28	73,756.82	90,195.73	685,564.46	64.91	592.01	83.27				
6. งานยานพาหนะ	108,057.48	108,057.48	7,308.31	911.14	89,885.57	98,105.02	206,162.50	12.74	1,405.38	101.40				
7. งานซ่อมบำรุงรักษา	142,341.48	142,341.48	7,308.31	911.14	99,885.57	108,105.02	250,446.50	10.94	1,558.83	85.77				
8. งานการเงินและบัญชี	587,961.61	587,961.61	29,233.25	3,644.56	75,306.82	108,184.63	696,146.24	92.89	(14.81)	61.22				
9. งานพัสดุและบำรุงรักษา	782,837.68	782,837.68	29,233.25	3,644.56	76,046.82	108,924.63	891,762.31	85.48	735.70	104.96				
10. งานสวัสดิการสังคมและประกันสุขภาพ	48,265.96	48,265.96	7,308.31	911.14	72,885.57	81,105.02	129,370.98	(83.33)	522.26	(57.25)				
11. งานเทคโนโลยีสารสนเทศ	427,718.73	427,718.73	14,616.63	1,822.28	89,756.82	106,195.73	533,914.46	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!				
12. งานเวชสถิติ	282,490.10	282,490.10	14,616.63	1,822.28	72,885.57	89,324.48	371,814.58	65.29	(21.61)	30.53				
การแพทย์	-	-	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!				
14. งานสนับสนุนวิชาการ	187,560.00	187,560.00	7,308.31	911.14	101,756.82	109,976.27	297,536.27	(97.15)	(94.14)	(96.48)				
<b>รวมทั้งสิ้น</b>							18,447,678.05			#DIV/0!				

ศูนย์ต้นทุน	ต้นทุนทางอ้อมถึงงบประมาณ พ.ศ. 2564										ต้นทุน คงที่เพิ่ม (ลบ) %	ต้นทุน ผันแปร เพิ่ม (ลบ) %	ต้นทุนรวม เพิ่ม (ลบ) %
	ต้นทุนคงที่					ต้นทุนผันแปร							
	ค่าจ้างเหมา	ค่าเสื่อมราคาและค่า ตัดจำหน่าย	ค่าเสื่อมราคาและ ค่าตัดจำหน่าย	รวม	ค่าตอบแทน ใช้ สอย และวัสดุ	ค่าสาธารณูปโภค	หนี้สูญ หนี้สงสัยจะ สูญ	ค่าใช้จ่ายอื่น ๆ	รวม	รวมทั้งสิ้น			
ศูนย์ต้นทุนหลัก	2,728,820.54	18,749,898.85	0.00	21,478,719.39	3,075,360.51	1,173,915.59	722,864.10	0.00	4,972,140.20	26,450,859.59	5.73	25.64	31.95
1. กลุ่มภารกิจวิชาการ	199,669.80	1,371,943.82	0.00	1,571,613.61	225,026.38	85,896.26	52,892.50	0.00	363,815.14	1,935,428.75	(2.01)	2.44	(1.20)
2. งานสนับสนุนผู้บริหาร	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!
3. งานศูนย์สถิติหรือช่วยตามกิจการ	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!
4. งานวิจัย	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!
5. ฝ่ายทอด	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!
6. ห้องสมุด	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!
7. เชาวนิทัศน์	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!
8. งานฟื้นฟูสมรรถภาพเด็กพิการ	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!
9. งานวิจัยและทัณฑ์	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!
10. งานคณิตกรรม	133,113.20	914,629.21	0.00	1,047,742.41	150,017.59	57,264.18	35,261.66	0.00	242,543.42	1,290,285.83	(2.01)	2.44	(1.20)
11. งานรังสีวินิจฉัย	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!
12. งานกายภาพบำบัด	465,896.19	3,201,202.24	0.00	3,667,098.43	525,061.55	200,424.61	123,415.82	0.00	848,901.99	4,516,000.42	(2.01)	2.44	(1.20)
13. งานกิจกรรมบำบัด	332,782.99	2,286,573.03	0.00	2,619,356.02	375,043.96	143,160.44	88,154.16	0.00	606,358.56	3,225,714.58	(2.01)	2.44	(1.20)
14. งานแม่ข่ายการพูด	66,556.60	457,314.61	0.00	523,871.20	75,008.79	28,632.09	17,630.83	0.00	121,271.71	645,142.92	(2.01)	2.44	(1.20)
15. งาน DAY CARE	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!
16. งานกายอุปกรณ์	199,669.80	1,371,943.82	0.00	1,571,613.61	225,026.38	85,896.26	52,892.50	0.00	363,815.14	1,935,428.75	(2.01)	2.44	(1.20)
17. งานโภชนบำบัด	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!
18. วิชาการพยาบาล	66,556.60	457,314.61	0.00	523,871.20	75,008.79	28,632.09	17,630.83	0.00	121,271.71	645,142.92	(2.01)	2.44	(1.20)
19. งานบริการผู้ป่วยนอก	465,896.19	3,201,202.24	0.00	3,667,098.43	525,061.55	200,424.61	123,415.82	0.00	848,901.99	4,516,000.42	37.19	43.41	38.32
20. งานบริการผู้ป่วยใน	798,679.18	5,487,775.27	0.00	6,286,454.45	900,105.51	343,585.05	211,569.98	0.00	1,455,260.55	7,741,715.00	6.90	11.75	7.78
21. ฝึกทักษะสมรรถภาพ	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!
22. งานวิจัยสนับสนุน	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!
23. ศูนย์พัฒนาคุณภาพ	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!



ต้นทุนทางอ้อมปีงบประมาณ พ.ศ. 2564

ศูนย์ต้นทุน	ต้นทุนคงที่				ต้นทุนผันแปร				ต้นทุนคงที่เพิ่มขึ้น (ลด) %	ต้นทุนผันแปรเพิ่มขึ้น (ลด) %	ต้นทุนรวมเพิ่มขึ้น (ลด) %		
	ค่าจ้างเหมา	ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	รวม	ค่าตอบแทน ใช้สอย และวัสดุ	ค่าสาธารณูปโภค	หนี้สูญ หนี้สงสัยจะสูญ	ค่าใช้จ่ายอื่น ๆ				รวม	รวมทั้งสิ้น
ศูนย์ต้นทางหลัก	2,728,820.54	18,749,898.85	0.00	21,478,719.39	3,075,360.51	1,173,915.59	722,864.10	0.00	4,972,140.20	26,450,859.59	5.73 (ลด) %	25.64 เพิ่มขึ้น (ลด) %	31.95 (ลด) %
1. กลุ่มภารกิจวิชาการ	199,669.80	1,371,943.82	0.00	1,571,613.61	225,026.38	85,896.26	52,892.50	0.00	363,815.14	1,935,428.75	(2.01) #DIV/0!	2.44 #DIV/0!	(1.20) #DIV/0!
2. งานสนับสนุนวิชาการ	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!
3. งานศูนย์สารสนเทศคอมพิวเตอร์	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!
4. งานวิจัย	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!
5. ฝ่ายหอจด	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!
6. ห้องสมุด	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!
7. เวชภัณฑ์	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!
8. งานฟื้นฟูสมรรถภาพเด็กพิการ	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!
9. งานวิจัยและฟื้นฟู	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!
10. งานนวัตกรรมการ	133,113.20	914,629.21	0.00	1,047,742.41	150,017.59	57,264.18	35,261.66	0.00	242,543.42	1,290,285.83	(2.01) #DIV/0!	2.44 #DIV/0!	(1.20) #DIV/0!
11. งานรังสีวินิจฉัย	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!
12. งานกายภาพบำบัด	465,896.19	3,201,202.24	0.00	3,667,098.43	525,061.55	200,424.61	123,415.82	0.00	848,901.99	4,516,000.42	(2.01) #DIV/0!	2.44 #DIV/0!	(1.20) #DIV/0!
13. งานกิจกรรมบำบัด	332,782.99	2,286,573.03	0.00	2,619,356.02	375,043.96	143,160.44	88,154.16	0.00	606,358.56	3,225,714.58	(2.01) #DIV/0!	2.44 #DIV/0!	(1.20) #DIV/0!
14. งานแพทย์ทางหูคอ	66,556.60	457,314.61	0.00	523,871.20	75,008.79	28,632.09	17,630.83	0.00	121,271.71	645,142.92	(2.01) #DIV/0!	2.44 #DIV/0!	(1.20) #DIV/0!
15. งาน DAY CARE	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!
16. งานกายอุปกรณ์	199,669.80	1,371,943.82	0.00	1,571,613.61	225,026.38	85,896.26	52,892.50	0.00	363,815.14	1,935,428.75	(2.01) #DIV/0!	2.44 #DIV/0!	(1.20) #DIV/0!
17. งานไปรษณีย์	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!
18. วิชาพยาบาล	66,556.60	457,314.61	0.00	523,871.20	75,008.79	28,632.09	17,630.83	0.00	121,271.71	645,142.92	(2.01) #DIV/0!	2.44 #DIV/0!	(1.20) #DIV/0!
19. งานบริการผู้ป่วยนอก	465,896.19	3,201,202.24	0.00	3,667,098.43	525,061.55	200,424.61	123,415.82	0.00	848,901.99	4,516,000.42	3.19 #DIV/0!	43.41 #DIV/0!	38.32 #DIV/0!
20. งานบริการผู้ป่วยใน	798,679.18	5,487,775.27	0.00	6,286,454.45	900,105.51	343,585.05	211,569.98	0.00	1,455,260.55	7,741,715.00	6.90 #DIV/0!	11.75 #DIV/0!	7.78 #DIV/0!
21. สังกัดคณะกรรมการ	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!
22. งานพิมพ์ตีพิมพ์	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!
23. ศูนย์พัฒนาคุณภาพ	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!









ค่าใช้จ่ายทางอ้อม

ตารางคำนวณการปันส่วนเงินนอกงบประมาณ

ศูนย์ต้นทุนหลัก	จำนวนคน	ค่าใช้จ่ายบุคลากร	คจจมีกิจกรรม	คจจเงินเดือนทาง	ค่าตอบแทนหรือผลประโยชน์	ค่าสาธารณูปโภค	ค่าจ้างเหมา	ค่าเสื่อมราคา	ทรัพย์สิน ทรัพย์สินระยะสูง	ค่าใช้จ่ายอื่น	รวม	ค่าเสื่อมงบกลาง
												0
1.กลุ่มงานเวชศาสตร์ฟื้นฟู	3	422,707.43	21,924.94	2,733.42	155,710.74	11,184.41	138,084.20	1,129,305.01	52,892.50	0.00	1,934,542.65	0.00
2.งานสนับสนุนอุปกรณ์	0	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-	0.00
3.งานศูนย์สรีดศาสตร์เวชชวศนยบริการ	0	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-	0.00
4.งานวิจัย	0	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-	0.00
5.ฝ่ายหออด	0	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-	0.00
6.ห้องสมุด	0	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-	0.00
7.เวชภัณฑ์	0	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-	0.00
8.งานฟื้นฟูสมรรถภาพเด็กพิการ	0	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-	0.00
9.งานวิจัยและฟื้นฟู	0	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-	0.00
10.งานเภสัชกรรม	2	63,360.00	14,616.63	1,822.28	103,807.16	7,456.28	92,056.13	752,870.01	35,261.66	0.00	1,071,250.15	0.00
11.งานรังสีวินิจฉัย	0	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-	0.00
12.งานภาษาบำบัด	7	107,830.40	51,158.19	6,377.98	363,325.06	26,096.96	322,196.47	2,635,045.03	123,415.82	0.00	3,635,445.92	0.00
13.งานกิจกรรมบำบัด	5	107,597.46	36,541.56	4,555.70	259,517.90	18,640.69	230,140.34	1,882,175.02	88,154.16	0.00	2,627,322.83	0.00
14.งานเภสัชกรรมชุด	1	7,176.42	7,308.31	911.14	51,903.58	3,728.14	46,028.07	376,435.00	17,630.83	0.00	511,121.49	0.00
15.งาน DAY CARE	0	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-	0.00
16.งานกายอุปกรณ์	3	7,176.42	21,924.94	2,733.42	155,710.74	11,184.41	138,084.20	1,129,305.01	52,892.50	0.00	1,519,011.64	0.00
17.งานโภชนบำบัด	0	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-	0.00
18.วิชาการพยาบาล	1	0.00	7,308.31	911.14	51,903.58	3,728.14	46,028.07	376,435.00	17,630.83	0.00	503,945.07	0.00
19.บริการผู้ป่วยนอก	7	104,322.40	51,158.19	6,377.98	363,325.06	26,096.96	322,196.47	2,635,045.03	123,415.82	0.00	3,631,937.92	0.00
20.บริการผู้ป่วยใน	12	1,008,660.84	87,699.75	10,933.69	622,842.96	44,737.65	552,336.81	4,517,220.05	211,569.98	0.00	7,056,001.73	0.00
21.ฝึกทักษะสมรรถภาพ	0	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-	0.00
22.งานวิจัยสนับสนุน	0	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-	0.00
24. ศูนย์พัฒนาคุณภาพ	0	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-	0.00
<b>ศูนย์สนับสนุนต้นทุน</b>												
1.งานแพทย์พยาบาล	2	0.00	14,616.63	1,822.28	103,807.16	7,456.28	92,056.13	752,870.01	35,261.66	0.00	1,007,890.15	0.00
2.สนับสนุนวิชาการ	1	0.00	7,308.31	911.14	51,903.58	3,728.14	46,028.07	376,435.00	17,630.83	0.00	503,945.07	0.00
3.งานแผนกวิชาการ	1	133,437.22	7,308.31	911.14	51,903.58	3,728.14	46,028.07	376,435.00	17,630.83	0.00	637,382.29	0.00

