กรมพัฒนาฝีมือแรงงาน

รายงานการคำนวณต้นทุนผลผลิต

ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2562

ตารางที่ 11 รายงานเปรียบเทียบต้นทุนทางตรงตามศูนย์ต้นทุนแยกตามประเภทค่าใช้จ่ายและลักษณะของต้นทุน (คงที่/ผันแปร)

ศูนย์ต้นทุน	ต้นทุนทางตรง ปีงบประมาณ พ.ศ. 2561										ต้นทุนรวม	ต้นทุนทางตรง ปีงบประมาณ พ.ศ. 2562										ต้นทุนรวม	ต้นทุนคงที่ รวมเพิ่ม/(ลด) %	ต้นทุนผันแปร เพิ่ม/(ลด) %	ต้นทุนรวม เพิ่ม/ลด %
	ต้นทุนคงที่					ต้นทุนผันแปร						ต้นทุนคงที่					ต้นทุนผันแปร							
	ค่าตอบแทนใช้สอยและวัสดุ (อื่นๆ)	ค่าใช้จ่ายบุคลากร(อื่นๆ)	ค่าเสื่อมราคาและตัดจำหน่าย	ค่าใช้จ่ายอื่น	รวม	ค่าตอบแทนใช้สอยและวัสดุ(ตรจ.อบรมเดินทางค่าวัสดุเชื้อเพลิง)	ค่าใช้จ่ายบุคลากร (ค่าล่วงเวลา)	ค่าสาธารณูปโภค	ค่าใช้จ่ายอื่น (เงินอุดหนุน)	รวม		ค่าใช้จ่ายบุคลากร	ค่าตอบแทน ใช้สอยวัสดุ	ค่าเสื่อมราคาและตัดจำหน่าย	ค่าใช้จ่ายอื่น	รวม	ค่าใช้จ่ายบุคลากร (ค่าล่วงเวลา)	ค่าใช้จ่ายในการฝึกอบรมและค่าใช้จ่ายในการเดินทาง	ค่าสาธารณูปโภค	ค่าใช้จ่ายอุดหนุน	รวม				
ศูนย์ต้นทุนหลัก																									
1. สถาบันพัฒนาฝีมือแรงงานภาค 25 แห่ง	132,530,719.68	8,185,595.88	107,556,641.07	23,876,708.16	**272,149,664.79**	400,676,760.62	6,891,950.00	31,355,692.10	18,286,832.00	**457,211,234.72**	729,360,899.51	8,364,511.95	169,727,989.75	151,814,545.03	11,096,819.64	**341,003,866.37**	2,862,630.00	110,462,171.05	29,705,391.02	5,912,336.25	148,942,528.32	**489,946,394.69**	25.30	67.42	32.83
2. สำนักงานพัฒนาฝีมือแรงงานจังหวัด 52 แห่ง	141,174,290.48	5,042,482.75	140,571,815.15	33,715,671.07	**320,504,259.45**	465,911,953.22	7,364,056.00	29,102,456.13	14,230,886.55	**516,609,351.90**	837,113,611.35	5,382,563.91	154,730,489.26	113,380,922.23	12,051,269.79	**285,545,245.19**	1,655,740.00	116,843,029.99	26,727,589.78	6,316,943.00	151,543,302.77	**437,088,547.96**	10.91	70.67	47.79
3. สถาบันพัฒนาฝีมือ แรงงานนานาชาติ	5,152,063.90	28,378.00	17,476,285.35	-	**22,656,727.25**	17,029,752.36	9,040.00	1,626,859.77	-	**18,665,652.13**	41,322,379.38	87,005.00	7,737,609.26	17,437,418.71	-	**25,262,032.97**	7,560.00	13,611,986.97	1,364,846.59	-	14,984,393.56	**40,246,426.53**	11.50	19.72	2.60
4. สถาบันพัฒนาบุคลากรในอุตสาหกรรมยานยนต์และชิ้นส่วนอะไหล่ยานยนต์	2,947,968.98	25,833.85	8,045,246.38	-	**11,019,049.21**	6,660,186.63	121,350.00	1,299,309.70	-	**8,080,846.33**	19,099,895.54	54,425.00	1,683,050.51	8,060,629.98	-	**9,798,105.49**	59,450.00	4,035,724.85	618,171.87	30,000.00	4,743,346.72	**14,541,452.21**	11.08	41.30	23.87
5. สถาบันพัฒนาทรัพยากรมนุษย์สำหรับอุตสาหกรรมบริการสุขภาพ	2,718,627.33	84,611.00	235,253.67	-	**3,038,492.00**	2,948,497.70	5,440.00	600,497.86	792,860.00	**4,347,295.56**	7,385,787.56	32,410.00	2,506,531.37	281,791.35	-	**2,820,732.72**	0.00	1,404,873.00	465,225.12	-	1,870,098.12	**4,690,830.84**	7.17	56.98	36.49
ศูนย์ต้นทุนสนับสนุน																-					-				
1. สำนักอธิบดี	384,846.79	-	168,378.74	-	**553,225.53**	762,838.00	398,370.00	239,261.35	-	**1,400,469.35**	1,953,694.88	-	592,532.50	178,345.10	-	**770,877.60**	257,510.00	656,437.00	261,881.11	-	1,175,828.11	**1,946,705.71**	39.34	16.04	0.36
2. สำนักงานผู้ตรวจราชการกรม	972,742.08	8,200.00	69,550.19	355.00	**1,050,847.27**	1,288,418.84	-	156,199.28	-	**1,444,618.12**	2,495,465.39	8,765.00	325,845.14	87,226.86	-	**421,837.00**	0.00	1,430,994.95	164,181.55	-	1,595,176.50	**2,017,013.50**	59.86	10.42	19.17
3. สำนักงานเลขานุการกรม	1,690,880.41	89,766.00	507,120.08	-	**2,287,766.49**	1,319,114.28	390,380.00	224,435.38	-	**1,933,929.66**	4,221,696.15	107,740.00	2,091,165.42	959,760.79	-	**3,158,666.21**	332,260.00	137,464.00	62,717.85	-	532,441.85	**3,691,108.06**	38.07	72.47	12.57
4. กองแผนและสารสนเทศ	2,868,887.95	30,140.00	594,009.40	-	**3,493,037.35**	1,477,066.10	15,890.00	53,183.42	-	**1,546,139.52**	5,039,176.87	23,680.00	7,486,329.64	422,687.39	-	**7,932,697.03**	48,680.00	4,586,603.50	64,176.23	-	4,699,459.73	**12,632,156.76**	127.10	203.95	150.68
5. กองพัฒนาศักยภาพแรงงานและผู้ประกอบกิจการ	3,567,558.15	96,326.75	116,845.46	1,285.00	**3,782,015.36**	7,811,673.04	31,480.00	51,972.25	-	**7,895,125.29**	11,677,140.65	108,768.25	5,494,434.77	139,119.25	1,566.00	**5,743,888.27**	4,310.00	8,314,540.30	47,879.16	-	8,366,729.46	**14,110,617.73**	51.87	5.97	20.84
6. สำนักพัฒนามาตรฐานและทดสอบฝีมือแรงงาน	133,556,946.43	100,223.00	3,609,911.34	33,161,209.54	**170,428,290.31**	45,259,346.96	432,480.00	240,587.46	1,282,315.50	**47,214,729.92**	217,643,020.23	200,031.25	96,336,106.37	9,951,168.28	18,193,534.61	**124,680,840.51**	269,210.00	24,614,838.07	135,280.56	1,203,750.34	26,223,078.97	**150,903,919.48**	26.84	44.46	30.66
7. สำนักพัฒนาผู้ฝึกและเทคโนโลยีการฝึก	3,573,548.24	196,903.75	1,125,686.83	-	**4,896,138.82**	4,492,811.66	47,520.00	205,704.46	-	**4,746,036.12**	9,642,174.94	106,829.25	6,290,764.30	1,674,225.26	160.00	**8,071,978.81**	30,090.00	7,141,824.12	139,986.49	-	7,311,900.61	**15,383,879.42**	64.86	54.06	59.55
8. กองบริหารการคลัง	55,019.60	60,711.50	91,298.32	20,319.75	**227,349.17**	1,117,044.93	227,610.00	109,041.52	-	**1,453,696.45**	1,681,045.62	27,002.50	842,153.01	117,143.17	-	**986,298.68**	205,860.00	460,046.41	64,465.41	-	730,371.82	**1,716,670.50**	333.83	49.76	2.12
9. กองบริหารทรัพยากรบุคคล	625,322.60	117,772.00	193,100.96	-	**936,195.56**	5,405,685.94	54,340.00	160,216.48	-	**5,620,242.42**	6,556,437.98	110,929.75	1,840,924.39	262,115.83	-	**2,213,969.97**	15,150.00	3,378,800.51	46,115.95	-	3,440,066.46	**5,654,036.43**	136.49	38.79	13.76
10. กลุ่มกฎหมาย	380,983.55	9,134.00	20,412.76	-	**410,530.31**	482,278.62	16,020.00	57,777.71	-	**556,076.33**	966,606.64	5,360.00	434,612.13	43,521.99	-	**483,494.12**	6,180.00	853,366.00	20,646.78	-	880,192.78	**1,363,686.90**	17.77	58.29	41.08
11. กองส่งเสริมการพัฒนาฝีมือแรงงาน	655,296.43	36,262.25	270,203.27	-	**961,761.95**	2,465,843.95	9,830.00	139,190.33	-	**2,614,864.28**	3,576,626.23	13,770.00	1,533,269.72	270,256.26	-	**1,817,295.98**	5,920.00	527,825.16	69,536.95	-	603,282.11	**2,420,578.09**	88.95	76.93	32.32
12. กลุ่มพัฒนาระบบบริหาร	75,179.00	15,969.00	15,702.99	-	**106,850.99**	1,216,206.82	-	24,644.25	-	**1,240,851.07**	1,347,702.06	-	720,208.05	24,225.27	-	**744,433.32**	3,800.00	1,802,940.41	18,452.73	-	1,825,193.14	**2,569,626.46**	596.70	47.09	90.67
13. กลุ่มตรวจสอบภายใน	325,684.00	36,710.00	22,923.82	-	**385,317.82**	285,934.61	17,680.00	16,382.83	-	**319,997.44**	705,315.26	56,227.00	100,876.45	50,972.41	-	**208,075.86**	0.00	935,023.46	16,815.22	-	951,838.68	**1,159,914.54**	46.00	197.45	64.45
14. กองวิเทศสัมพันธ์	328,850.10	13,186.00	20,851.11	-	**362,887.21**	520,411.07	2,200.00	21,290.69	-	**543,901.76**	906,788.97	1,818.00	216,552.54	36,697.41	-	**255,067.95**	0.00	933,986.53	22,219.44	-	956,205.97	**1,211,273.92**	29.71	75.80	33.58
15. ศูนย์ข้อมูลเทคโนโลยีสารสนเทศ	1,933,385.80	48,317.00	1,018,114.43	-	**2,999,817.23**	348,478.11	-	20,704.97	-	**369,183.08**	3,369,000.31	7,313.00	1,048,369.07	1,353,743.04	-	**2,409,425.11**	0.00	581,914.00	19,151.57	-	601,065.57	**3,010,490.68**	19.68	62.81	10.64
16. สำนักงานรับรองความรู้ความสามารถ	2,633,675.70	79,150.00	2,661,445.40	-	**5,374,271.10**	3,936,471.15	-	18,253.80	-	**3,954,724.95**	9,328,996.05	42,616.00	2,188,743.37	2,358,721.24	-	**4,590,080.61**	0.00	1,461,336.33	19,758.30	-	1,481,094.63	**6,071,175.24**	14.59	62.55	34.92
17. กองสื่อสารองค์กร	17,838,545.42	1,986.00	198,436.34	-	**18,038,967.76**	1,180,568.58	207,950.00	-	-	**1,388,518.58**	19,427,486.34	1,300.00	11,237,219.27	263,912.70	-	**11,502,431.97**	167,260.00	1,006,582.00	19,371.19	-	1,193,213.19	**12,695,645.16**	36.24	14.07	34.65
11. กองยุทธศาสตร์และเครือข่ายฯ	1,413,112.00	-	66,962.23	-	**1,480,074.23**	1,666,645.72	114,330.00	40,777.00	-	**1,821,752.72**	3,301,826.95	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
รวมต้นทุนผลผลิต	**457,404,134.62**	**14,307,658.73**	**284,656,195.29**	**90,775,548.52**	**847,143,537.16**	**974,263,988.91**	**16,357,916.00**	**65,764,438.74**	**34,592,894.05**	**1,090,979,237.70**	**1,938,122,774.86**	**14,743,065.86**	**475,165,776.29**	**309,169,149.55**	**41,343,350.04**	**840,421,341.74**	**5,931,610.00**	**305,182,308.61**	**60,073,860.87**	**13,463,029.59**	**384,650,809.07**	**1,225,072,150.81**			