

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

ตารางที่ 12 รายงานเปรียบเทียบต้นทุนทางอ้อมตามลักษณะของต้นทุน(คงที่/ผันแปร)

(หน่วย : บาท)

ต้นทุนทางอ้อม	ต้นทุนทางอ้อม ปีงบประมาณ พ.ศ. 2560			ต้นทุนทางอ้อม ปีงบประมาณ พ.ศ. 2561			ต้นทุนคงที่ เพิ่ม/(ลด)%	ต้นทุนผัน แปรเพิ่ม/ (ลด)%	ต้นทุนรวม เพิ่ม/(ลด)%
	ต้นทุนคงที่	ต้นทุนผันแปร	รวม	ต้นทุนคงที่	ต้นทุนผันแปร	รวม			
ค่าใช้จ่ายบุคลากร 5101	50,255,163.52	73,670.00	50,328,833.52	46,266,885.97		46,266,885.97	-7.94	-100.00	-8.07
ค่าใช้จ่ายฝึกอบรม 5102		0.00	0.00		70,400.00	70,400.00		#DIV/0!	#DIV/0!
ค่าใช้จ่ายในการเดินทาง 5103		371,149.61	371,149.61		290,329.35	290,329.35		-21.78	-21.78
ค่าตอบแทนใช้สอยวัสดุและค่าสาธารณูปโภค 5104	20,421,359.68	3,680,314.45	24,101,674.13	17,446,779.08	8,140,016.12	25,586,795.20	-14.57	121.18	6.16
ค่าเสื่อมราคา 5105	18,132,842.43		18,132,842.43	19,256,426.78		19,256,426.78	6.20		6.20
ค่าตัดจำหน่าย 5203	15,990.50		15,990.50	24,499.18		24,499.18	53.21		53.21
รวม	88,825,356.13	4,125,134.06	92,950,490.19	82,994,591.01	8,500,745.47	91,495,336.48			