

ตารางเปรียบเทียบผลการคำนวณต้นทุนผลผลิตระหว่างปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 และ ปีงบประมาณ พ.ศ. 2563

ตารางที่ 12 รายงานเปรียบเทียบต้นทุนทางอ้อมตามลักษณะของต้นทุน (คงที่/ผันแปร)

(หน่วย:บาท)

ต้นทุนทางอ้อม	ปีงบประมาณ พ.ศ. 2562			ปีงบประมาณ พ.ศ. 2563			ผลการเปรียบเทียบ		
	ต้นทุนคงที่	ต้นทุนผันแปร	รวม	ต้นทุนคงที่	ต้นทุนผันแปร	รวม	ต้นทุนคงที่ เพิ่ม/(ลด)%	ต้นทุนผันแปร เพิ่ม/(ลด)%	ต้นทุนรวม เพิ่ม/(ลด)%
ค่าใช้จ่ายบุคลากร 5101	7,048,864,521.33		7,048,864,521.33	7,453,274,905.26		7,453,274,905.26	5.74		5.74
ค่าตอบแทน ใช้สอยและวัสดุ และค่าสาธารณูปโภค 5104		27,238,309.60	27,238,309.60		27,940,407.81	27,940,407.81		2.58	2.58
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย 5105	36,609,518.37		36,609,518.37	26,640,132.03		26,640,132.03	(27.23)		(27.23)
ค่าใช้จ่ายเดินทาง 5103		9,320.00	9,320.00		5,600.00	5,600.00		(39.91)	(39.91)
ค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรม 5102			-						
ค่าจำหน่ายจากการขายสินทรัพย์ 5203			-						
รวม	7,085,474,039.70	27,247,629.60	7,112,721,669.30	7,479,915,037.29	27,946,007.81	7,507,861,045.10	5.57	2.56	5.56

หมายเหตุ : ต้นทุนคงที่ หมายถึง ต้นทุนที่ไม่ได้เปลี่ยนแปลงไปตามปริมาณกิจกรรมหรือผลผลิตของหน่วยงาน

ต้นทุนผันแปร หมายถึง ต้นทุนที่เปลี่ยนแปลงไปตามปริมาณกิจกรรมหรือผลผลิตของหน่วยงาน