

ตารางที่ 1 รายงานต้นทุนรวมของหน่วยงานโดยแยกประเภทตามแหล่งของเงิน

ประเภทค่าใช้จ่าย	(หน่วย : บาท)			
	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	รวม
1. ค่าใช้จ่ายบุคลากร	690,281,500.72			
2. ค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรม	50,082,445.49	1,044,960.00	86,383,781.14	776,665,281.86
3. ค่าใช้จ่ายในการเดินทาง	52,115,341.02	178,561.00	123,550.00	51,250,955.49
4. ค่าตอบแทน ใช้สอย วัสดุและ สาธารณูปโภค	344,858,130.51	25,200,311.75	32,610.00	52,326,512.02
5. ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	20,954,604.97	4,093,136.57	17,071,785.40	387,130,227.66
6. ค่าใช้จ่ายเงินอุดหนุน	240,482,972.95	2,184,019.00	9,610,478.19	34,658,219.73
7. ค่าจำหน่ายจากการขายสินทรัพย์	7,439,686.63	263,205.05	25,298,051.00	267,965,042.95
8. ค่าใช้จ่ายอื่น	5,163,941.83	389,587.00	0.00	7,702,891.68
9. พักค่าใช้จ่าย	-	-	3,166.00	5,556,694.83
รวมต้นทุนผลผลิต	1,411,378,624.12	33,353,780.37	138,523,421.73	1,583,255,826.22

หมายเหตุ : (อธิบายความแตกต่างระหว่างค่าใช้จ่ายในระบบ GFMIS และต้นทุนที่นำมาคำนวณต้นทุนผลผลิต)

ค่าใช้จ่ายในระบบ GFMIS			
หัก ต้นทุนที่ไม่เกี่ยวข้องในการผลิต			1,744,358,040.71
ค่าใช้จ่ายบำเหน็จบำนาญ			
พักเบิกเงินอุดหนุน		97,186,485.52	
T/E-โอนรายได้แผ่นดินให้ บก.		356,575.00	
รวมต้นทุนผลผลิต		63,559,153.97	161,102,214.49
			1,583,255,826.22

ศูนย์ต้นทุน		ค่าใช้จ่ายทางตรง									ค่าใช้จ่ายทางอ้อม				รวม
		ค่าใช้จ่าย บุคลากร	ค่าใช้จ่าย ดำเนินการ อบรม	ค่าใช้จ่าย ในการเดินทาง	ค่าตอบแทน ใช้สอย วัสดุและ สาธารณูปโภค	ค่าเสื่อมราคา และค่าตัด จำหน่าย	ค่าใช้จ่าย เงินอุดหนุน	ค่าจำหน่าย จากการ ขายสินทรัพย์	ค่าใช้จ่าย อื่น	รวม	ค่าใช้จ่าย บุคลากร	ค่าตอบแทน ใช้สอย วัสดุและ สาธารณูปโภค	ค่าใช้จ่าย อื่น	รวม	
ศูนย์ต้นทุนหลัก		59,222,454.28	46,288,728.59	44,195,420.74	268,818,671.75	21,702,894.53	265,787,042.95	7,702,891.68	4,763,077.48	718,481,182.00	638,011,728.38	15,873,747.45	5,674.25	653,891,150.08	1,372,372,332.08
1	สนง. วัฒนธรรมจ.สมุทรปราการ	1800200009	677,824.00		297,249.00	2,464,213.75	319,051.53	1,516,700.00	7,428.70		5,282,466.98	6,048,120.81		6,048,120.81	11,330,587.79
2	สนง. วัฒนธรรมจ.นนทบุรี	1800200010	574,189.29		123,480.21	1,735,656.00	241,843.05	2,924,903.00			5,600,071.55	5,745,714.77		5,745,714.77	11,345,786.32
3	สนง. วัฒนธรรมจ.ปทุมธานี	1800200011	447,630.00	594,737.00	123,445.00	2,143,086.38	222,042.28	1,538,000.00			5,068,940.66	6,048,120.81		6,048,120.81	11,117,061.47
4	สนง. วัฒนธรรมจ. พระนครศรีอยุธยา	1800200012	670,942.00	1,113,450.00	417,430.00	1,835,645.69	243,853.89	4,499,500.00	22,900.79		8,803,722.37	9,374,587.26		9,374,587.26	18,178,309.63
5	สนง. วัฒนธรรมจ.อ่างทอง	1800200013	774,537.58	278,000.00	142,684.94	1,267,647.51	311,729.47	1,430,000.00			4,204,599.50	12,096,241.63		12,096,241.63	16,300,841.13
6	สนง. วัฒนธรรมจ.ลพบุรี	1800200014	916,356.50		434,983.00	4,691,488.44	1,258,868.69				7,301,696.63	9,072,181.22		9,072,181.22	16,373,877.85
7	สนง. วัฒนธรรมจ.สิงห์บุรี	1800200015	353,418.00	7,750.00	58,614.00	1,812,661.95	158,352.80	1,117,000.00	4.00		3,507,800.75	6,350,526.86		6,350,526.86	9,858,327.61
8	สนง. วัฒนธรรมจ.ชัยนาท	1800200016	553,192.00	103,200.00	273,812.00	1,289,547.32	136,962.50	1,600,380.00	4,006.85		3,961,100.67	6,048,120.81		6,048,120.81	10,009,221.48
9	สนง. วัฒนธรรมจ.สระบุรี	1800200017	590,884.00	111,500.00	352,179.00	2,363,795.49	165,390.43	1,549,300.00	12,637.68		5,145,686.60	7,675,065.31		7,675,065.31	12,820,751.91
10	สนง. วัฒนธรรมจ.ชลบุรี	1800200018	608,909.00	590,400.00	255,391.00	1,279,603.64	109,879.35	2,169,300.00	11,911.44		5,025,394.43	7,130,734.44		7,130,734.44	12,156,128.87
11	สนง. วัฒนธรรมจ.ระยอง	1800200019	692,456.63	620,229.00	280,846.00	3,145,189.33	97,155.43	1,672,487.00	10,230.77		6,518,594.16	7,817,196.15		7,817,196.15	14,335,790.31
12	สนง. วัฒนธรรมจ.จันทบุรี	1800200020	646,262.50	134,450.00	434,539.00	1,812,625.34	112,256.59	1,656,800.00	13,746.03		4,810,679.46	6,955,338.94		6,955,338.94	11,766,018.40
13	สนง. วัฒนธรรมจ.ตราด	1800200021	473,886.00		282,616.00	1,597,957.46	115,449.58	998,000.00		357,200.00	3,825,109.04	6,048,120.81		6,048,120.81	9,873,229.85
14	สนง. วัฒนธรรมจ.ฉะเชิงเทรา	1800200022	896,569.00	196,300.00	303,728.00	1,685,801.83	137,808.06	2,226,500.00			5,446,706.89	8,164,963.10		8,164,963.10	13,611,669.99
15	สนง. วัฒนธรรมจ.ปราจีนบุรี	1800200023	370,781.99	124,200.00	264,115.00	3,116,404.10	266,933.95	2,235,480.00			6,377,915.04	5,140,902.70		5,140,902.70	11,518,817.74
16	สนง. วัฒนธรรมจ.นครนายก	1800200024	326,811.00	145,646.00	38,628.00	1,745,616.00	231,251.05	2,195,500.00			4,683,452.05	4,611,692.12		4,611,692.12	9,295,144.17
17	สนง. วัฒนธรรมจ.สระแก้ว	1800200025	426,639.00	166,559.00	378,695.00	1,585,023.00	287,550.41	3,491,320.00		340,800.00	6,676,585.41	7,560,151.02		7,560,151.02	14,236,737.43
18	สนง. วัฒนธรรมจ.นครราชสีมา	1800200026	1,596,365.00	1,018,359.00	831,873.00	2,081,699.68	1,290,583.82	10,662,100.00		1,000.00	17,481,980.50	15,120,302.04		15,120,302.04	32,602,282.54
19	สนง. วัฒนธรรมจ.บุรีรัมย์	1800200027	819,137.92	660,600.00	691,945.00	1,575,157.17	238,865.33	5,222,800.00			9,208,505.42	10,281,805.39		10,281,805.39	19,490,310.81
20	สนง. วัฒนธรรมจ.สุรินทร์	1800200028	786,370.00		476,857.00	2,149,022.44	552,370.50	4,370,200.00	10,511.54		8,345,331.48	8,769,775.18		8,769,775.18	17,115,106.66
21	สนง. วัฒนธรรมจ.ศรีสะเกษ	1800200029	1,034,575.78	38,250.00	645,718.00	3,181,913.22	299,558.39	7,854,800.00	4,239.25	114,975.00	13,174,029.64	10,281,805.39		10,281,805.39	23,455,835.03
22	สนง. วัฒนธรรมจ.อุบลราชธานี	1800200030	1,707,691.00	1,466,200.00	765,874.00	1,464,564.94	434,515.59	7,845,000.00			13,683,845.53	14,817,896.00		14,817,896.00	28,501,741.53
23	สนง. วัฒนธรรมจ.ยโสธร	1800200031	640,160.00	147,160.00	423,580.00	1,560,643.52	144,927.11	2,600,700.00	7,302.67		5,524,473.30	6,350,526.86		6,350,526.86	11,875,000.16
24	สนง. วัฒนธรรมจ.ชัยภูมิ	1800200032	928,133.00	94,000.00	507,128.00	2,681,659.72	205,631.68	3,291,000.00	13,369.55		7,720,921.95	8,467,369.15		8,467,369.15	16,188,291.10
25	สนง. วัฒนธรรมจ.อำนาจเจริญ	1800200033	529,162.50	128,000.00	381,438.00	1,184,027.28	271,358.66	3,506,089.00	6.00		6,000,081.44	6,020,904.27		6,020,904.27	12,020,985.71
26	สนง. วัฒนธรรมจ.หนองบัวลำภู	1800200034	721,600.00	443,588.00	289,086.00	1,625,669.69	168,838.20	2,140,500.00	4,802.00		5,394,083.89	6,350,526.86		6,350,526.86	11,744,610.75
27	สนง. วัฒนธรรมจ.ขอนแก่น	1800200035	1,443,715.63	210,250.00	692,449.00	3,060,618.37	132,894.36	6,760,125.00			12,300,052.36	13,003,459.76		13,003,459.76	25,303,512.12
28	สนง. วัฒนธรรมจ.อุดรธานี	1800200036	1,328,755.86	324,650.00	734,624.00	1,852,769.39	206,505.15	9,285,031.00			13,732,335.40	10,584,211.42		10,584,211.42	24,316,546.82
29	สนง. วัฒนธรรมจ.เลย	1800200037	724,257.56	41,000.00	509,065.00	1,894,861.39	293,971.73	4,719,985.00	21,518.56		8,204,659.24	7,862,557.06		7,862,557.06	16,067,216.30
30	สนง. วัฒนธรรมจ.หนองคาย	1800200038	975,704.00		534,731.00	2,013,686.00	187,372.25	2,712,000.00			6,423,493.25	9,223,384.24		9,223,384.24	15,646,877.49
31	สนง. วัฒนธรรมจ.มหาสารคาม	1800200039	774,249.53	21,500.00	607,082.00	1,750,135.47	276,284.00	4,276,800.00			7,706,051.00	9,072,181.22		9,072,181.22	16,778,232.22
32	สนง. วัฒนธรรมจ.ร้อยเอ็ด	1800200040	1,314,114.70		714,719.00	2,730,263.30	244,048.51	8,043,500.00			13,046,645.51	12,398,647.67		12,398,647.67	25,445,295.18
33	สนง. วัฒนธรรมจ.กาฬสินธุ์	1800200041	828,153.00	393,945.59	583,627.00	1,129,917.15	89,877.26	8,243,124.00	4,410.21		11,273,054.21	9,979,399.35		9,979,399.35	21,252,453.56
34	สนง. วัฒนธรรมจ.สกลนคร	1800200042	1,595,680.50	102,800.00	607,965.00	1,295,773.50	305,839.05	2,893,600.00	3.00		6,801,661.05	11,189,023.51		11,189,023.51	17,990,684.56

ศูนย์ต้นทุน		ค่าใช้จ่ายทางตรง								ค่าใช้จ่ายทางอ้อม				รวม	
		ค่าใช้จ่าย บุคลากร	ค่าใช้จ่าย ด้านการฝึก อบรม	ค่าใช้จ่าย ในการเดินทาง	ค่าตอบแทน ใช้สอย วัสดุและ สาธารณูปโภค	ค่าเสื่อมราคา และค่าตัด จำหน่าย	ค่าใช้จ่าย เงินอุดหนุน	ค่าจำหน่าย จากกร ขายสินทรัพย์	ค่าใช้จ่าย อื่น	รวม	ค่าใช้จ่าย บุคลากร	ค่าตอบแทน ใช้สอย วัสดุและ สาธารณูปโภค	ค่าใช้จ่าย อื่น		รวม
35	สง. วัฒนธรรมจ.นครพนม	1800200043	771,888.13	333,650.00	565,204.00	993,913.07	256,672.55	2,412,000.00	8,857.20	-	5,342,184.95	6,955,338.94	-	6,955,338.94	12,297,523.89
36	สง. วัฒนธรรมจ.นุกาหาร	1800200044	637,726.33	126,160.00	531,221.00	1,933,670.46	129,986.20	1,506,500.00	14,635.53	-	4,879,899.52	7,705,305.92	-	7,705,305.92	12,585,205.44
37	สง. วัฒนธรรมจ. เชียงใหม่	1800200045	1,518,320.00	8,000.00	1,005,857.00	2,399,229.00	91,975.05	7,750,700.00	-	-	12,774,081.05	14,817,896.00	-	14,817,896.00	27,591,977.05
38	สง. วัฒนธรรมจ.ลำพูน	1800200046	769,128.00	943,275.00	321,074.00	1,432,160.13	460,307.88	4,168,360.00	-	-	8,094,305.01	7,257,744.98	-	7,257,744.98	15,352,049.99
39	สง. วัฒนธรรมจ.ลำปาง	1800200047	1,044,129.00	324,550.00	552,654.00	4,696,806.83	284,346.29	5,000.00	-	-	6,907,486.12	7,862,557.06	-	7,862,557.06	14,770,043.18
40	สง. วัฒนธรรมจ.อุดรดิตต์	1800200048	490,091.00	319,360.00	227,337.00	1,456,966.13	265,310.67	2,458,000.00	-	-	5,217,064.80	6,350,526.86	-	6,350,526.86	11,567,591.66
41	สง. วัฒนธรรมจ.แพร่	1800200049	459,380.00	310,650.00	257,957.00	1,572,944.53	408,282.42	2,936,900.00	7,388,633.70	-	13,334,747.65	6,610,596.05	-	6,610,596.05	19,945,343.70
42	สง. วัฒนธรรมจ.น่าน	1800200050	1,146,440.64	95,800.00	620,340.35	1,718,388.25	110,049.33	3,206,500.00	11,256.97	-	6,908,775.54	8,769,775.18	-	8,769,775.18	15,678,550.72
43	สง. วัฒนธรรมจ.พะเยา	1800200051	716,205.00	377,400.00	530,128.00	1,987,413.58	408,208.60	4,095,300.00	-	910.00	8,115,565.18	7,560,151.02	-	7,560,151.02	15,675,716.20
44	สง. วัฒนธรรมจ. เชียงราย	1800200052	1,061,658.75	542,045.00	728,931.71	7,735,385.25	229,301.79	-	-	-	10,297,322.50	9,979,399.35	-	9,979,399.35	20,276,721.85
45	สง. วัฒนธรรมจ.แม่ฮ่องสอน	1800200053	330,210.75	185,800.00	367,400.00	1,562,465.60	261,249.19	1,169,500.00	-	-	3,876,625.54	4,663,101.15	-	4,663,101.15	8,539,726.69
46	สง. วัฒนธรรมจ.นครสวรรค์	1800200054	1,063,850.00	34,540.00	500,380.00	1,990,033.54	524,997.49	2,413,000.00	-	-	6,526,801.03	9,432,044.41	-	9,432,044.41	15,958,845.44
47	สง. วัฒนธรรมจ.อุทัยธานี	1800200055	866,462.50	445,800.00	258,699.37	1,417,641.74	254,304.85	2,061,300.00	-	-	5,304,208.46	10,886,617.47	-	10,886,617.47	16,190,825.93
48	สง. วัฒนธรรมจ.กำแพงเพชร	1800200056	481,457.00	-	433,269.00	1,632,925.31	233,342.41	1,448,300.00	-	-	4,229,293.72	6,779,943.43	-	6,779,943.43	11,009,237.15
49	สง. วัฒนธรรมจ.ตาก	1800200057	508,338.00	-	529,662.00	1,257,802.56	125,120.02	2,666,500.00	26,594.14	-	5,114,016.72	6,652,932.90	-	6,652,932.90	11,766,949.62
50	สง. วัฒนธรรมจ.สุโขทัย	1800200058	404,567.16	853,125.00	459,440.00	1,262,352.68	127,376.67	4,457,845.00	-	-	7,564,706.51	7,055,132.93	-	7,055,132.93	14,619,839.44
51	สง. วัฒนธรรมจ.พิษณุโลก	1800200059	896,777.50	101,690.00	416,070.00	1,995,254.27	170,293.16	4,077,800.00	-	13,931.51	7,671,816.44	8,164,963.10	-	8,164,963.10	15,836,779.54
52	สง. วัฒนธรรมจ.พิจิตร	1800200060	596,222.00	135,100.00	462,044.00	2,156,462.03	267,835.98	1,647,300.00	-	20,795.00	5,285,759.01	6,955,338.94	-	6,955,338.94	12,241,097.95
53	สง. วัฒนธรรมจ.เพชรบูรณ์	1800200061	523,734.41	-	380,807.00	1,981,920.63	131,087.17	2,337,660.00	1.00	-	5,355,210.21	8,920,978.20	-	8,920,978.20	14,276,188.41
54	สง. วัฒนธรรมจ.ราชบุรี	1800200062	624,962.84	144,106.00	336,394.00	3,450,377.74	130,858.05	2,115,500.00	-	-	6,802,198.63	7,684,137.49	-	7,684,137.49	14,486,336.12
55	สง. วัฒนธรรมจ.กาญจนบุรี	1800200063	806,825.00	200,000.00	329,290.00	2,071,832.40	225,365.71	1,901,000.00	10,405.20	-	5,544,718.31	8,691,149.61	-	8,691,149.61	14,235,867.92
56	สง. วัฒนธรรมจ.สุพรรณบุรี	1800200064	509,570.00	119,400.00	35,693.00	2,953,947.65	211,058.53	1,620,500.00	10,553.19	-	5,460,722.37	7,684,137.49	-	7,684,137.49	13,144,859.86
57	สง. วัฒนธรรมจ.นครปฐม	1800200065	521,956.75	383,500.00	226,034.00	1,929,879.70	381,849.91	1,785,000.00	-	-	5,228,220.36	7,257,744.98	-	7,257,744.98	12,485,965.34
58	สง. วัฒนธรรมจ.สมุทรสาคร	1800200066	353,215.00	-	55,295.00	3,227,076.06	163,752.09	-	-	-	3,799,338.15	5,443,308.74	-	5,443,308.74	9,242,646.89
59	สง. วัฒนธรรมจ.สมุทรสงคราม	1800200067	313,517.71	198,500.00	63,400.70	1,746,857.74	168,768.23	1,145,000.00	-	-	3,636,044.38	4,233,684.57	-	4,233,684.57	7,869,728.95
60	สง. วัฒนธรรมจ.เพชรบุรี	1800200068	554,905.00	-	233,803.00	1,713,686.92	361,277.86	3,014,700.00	10,299.21	562,780.00	6,451,451.99	7,257,744.98	-	7,257,744.98	13,709,196.97
61	สง. วัฒนธรรมจ.ประจวบคีรีขันธ์	1800200069	623,309.00	708,140.00	276,920.00	919,645.23	125,878.09	1,957,456.00	14,099.95	-	4,625,448.27	6,048,120.81	-	6,048,120.81	10,673,569.08
62	สง. วัฒนธรรมจ.นครศรีธรรมราช	1800200070	1,386,310.00	736,460.00	725,590.00	1,967,079.91	121,456.94	4,562,675.00	6,650.99	-	9,506,222.84	13,608,271.83	-	13,608,271.83	23,114,494.67
63	สง. วัฒนธรรมจ.กระบี่	1800200071	743,303.00	163,000.00	426,384.00	1,626,427.56	383,520.52	3,722,000.00	12,637.68	-	7,077,272.76	7,560,151.02	-	7,560,151.02	14,637,423.78
64	สง. วัฒนธรรมจ.พังงา	1800200072	441,646.00	354,360.00	328,874.68	1,945,328.96	255,533.21	2,290,600.00	7,504.50	-	5,623,847.35	6,795,063.74	-	6,795,063.74	12,418,911.09
65	สง. วัฒนธรรมจ.ภูเก็ต	1800200073	438,832.34	-	165,253.00	5,045,307.14	498,895.94	1,702,200.00	-	-	7,850,488.42	5,443,308.74	-	5,443,308.74	13,293,797.16
66	สง. วัฒนธรรมจ.สุราษฎร์ธานี	1800200074	1,185,404.45	1,030,861.00	600,600.00	1,413,925.37	322,441.27	2,723,200.00	-	-	7,276,432.09	10,584,211.42	-	10,584,211.42	17,860,643.51
67	สง. วัฒนธรรมจ.ระนอง	1800200075	590,401.00	352,250.00	363,171.23	1,640,122.87	369,238.73	1,486,500.00	-	-	4,801,683.83	6,350,526.86	-	6,350,526.86	11,152,210.69
68	สง. วัฒนธรรมจ.ชุมพร	1800200076	529,608.00	585,268.00	359,057.00	1,245,066.59	323,381.28	2,480,800.00	-	-	5,563,180.87	6,628,740.41	-	6,628,740.41	12,191,921.28
69	สง. วัฒนธรรมจ.สงขลา	1800200077	1,330,937.00	12,373,730.00	589,882.00	9,590,685.55	1,037,885.99	6,639,600.00	-	-	31,562,720.54	13,305,865.80	-	13,305,865.80	44,868,586.34
70	สง. วัฒนธรรมจ.สตูล	1800200078	471,184.00	4,297,653.00	307,261.00	5,273,057.16	311,821.24	3,572,347.95	20,932.12	6,372.60	14,270,529.07	6,094,209.06	-	6,094,209.06	20,364,838.13
71	สง. วัฒนธรรมจ.ตรัง	1800200079	551,078.81	735,775.00	476,937.00	1,714,345.07	66,219.72	3,423,000.00	10,801.26	-	7,078,156.86	7,257,744.98	-	7,257,744.98	14,335,901.84

ศูนย์ต้นทุน		ค่าใช้จ่ายทางตรง									ค่าใช้จ่ายทางอ้อม				รวม		
		ค่าใช้จ่ายบุคลากร	ค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรม	ค่าใช้จ่ายในการเดินทาง	ค่าตอบแทนใช้สอย วัสดุและสาธารณูปโภค	ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	ค่าใช้จ่ายเงินอุดหนุน	ค่าจำหน่ายจากการขายสินทรัพย์	ค่าใช้จ่ายอื่น	รวม	ค่าใช้จ่ายบุคลากร	ค่าตอบแทนใช้สอย วัสดุและสาธารณูปโภค	ค่าใช้จ่ายอื่น	รวม			
72	สงข.วัฒนธรรมจ.พัทลุง	1800200080	950,815.00	753,880.00	573,420.00	5,403,560.38	343,101.81	2,846,000.00	-	-	2,144,058.50	13,014,835.69	8,797,016.56	-	-	8,797,016.56	21,811,852.25
73	สงข.วัฒนธรรมจ.ปัตตานี	1800200081	664,360.35	2,659,070.00	334,550.00	17,551,525.33	154,817.11	3,765,000.00	-	-	3,000.00	25,132,322.79	13,347,197.54	-	-	13,347,197.54	38,479,520.33
74	สงข.วัฒนธรรมจ.ยะลา	1800200082	720,644.00	-	379,548.44	10,344,315.47	113,740.67	4,724,800.00	-	-	-	16,283,048.58	6,673,598.77	-	-	6,673,598.77	22,956,647.35
75	สงข.วัฒนธรรมจ.นราธิวาส	1800200083	811,925.00	4,122,712.00	546,204.91	12,267,482.09	217,318.39	4,522,175.00	-	-	-	22,487,818.39	7,886,980.36	-	-	7,886,980.36	30,374,798.75
76	สงข.วัฒนธรรมจ.บึงกาฬ	1800200092	51,200.00	-	95,272.00	660,084.81	7,245.03	402,000.00	-	-	-	1,215,801.84	1,672,305.41	-	-	1,672,305.41	2,888,107.25
77	สำนักความสัมพันธ์ต่างประเทศ	1800200005	69,153.50	-	10,963,760.87	15,207,769.68	10,716.53	25,248,000.00	-	-	532,762.87	52,032,163.45	4,401,972.24	4,193,055.36	1,418.56	8,596,456.16	60,628,619.61
78	สำนักนโยบายและยุทธศาสตร์	1800200008	618,848.52	125,320.00	619,961.33	12,841,865.20	220,168.00	-	-	-	558,502.00	14,984,665.05	2,829,839.29	2,695,542.03	1,215.91	5,526,597.23	20,511,262.28
79	กลุ่มเจ้าหน้าที่	1800200089	533,866.62	1,542,396.00	68,322.00	20,741,166.65	495,676.85	-	-	-	-	23,381,428.12	4,087,545.65	3,893,560.69	1,317.23	7,982,423.57	31,363,851.69
80	กลุ่มประชาสัมพันธ์	1800200091	688,973.75	288,679.00	1,065,870.00	14,338,171.47	181,038.46	70,000.00	-	-	95,990.00	16,728,722.68	5,345,252.01	5,091,579.37	1,722.54	10,438,553.91	27,167,276.59
ศูนย์ต้นทุนสนับสนุน			13,087,089.02	4,962,226.90	8,131,091.28	39,242,323.37	12,955,325.20	2,178,000.00			766,867.35	81,322,923.12	66,344,010.17	63,195,485.09	21,075.76	129,560,571.02	210,883,494.14
1	กลุ่มตรวจสอบภายใน	1800200001	210,080.00	31,100.00	28,895.00	866,372.75	5,238.00	-	-	-	-	1,141,685.75	1,572,132.94	1,497,523.34	506.63	3,070,162.91	4,211,848.66
2	กลุ่มพัฒนาระบบบริหาร	1800200002	172,622.26	23,900.00	184,209.00	961,323.64	4,518.09	-	-	-	-	1,346,572.99	2,200,986.12	2,096,532.68	709.28	4,298,228.08	5,644,801.08
3	สำนักบริหารกลาง	1800200003	517,122.00	1,970,000.00	744,089.25	1,053,864.44	7,610,428.15	-	-	-	-	11,902,618.84	2,829,839.29	2,695,542.02	911.93	5,526,293.24	17,428,912.08
4	กลุ่มคลังและพัสดุ	1800200004	1,329,735.92	-	28,037.00	3,507,471.04	309,860.39	-	-	-	7,115.00	11,902,618.84	2,829,839.29	2,695,542.02	911.93	5,526,293.24	17,428,912.08
5	กองตรวจและประเมินผล	1800200006	1,080,193.60	25,000.00	2,776,885.40	1,246,551.37	91,549.26	-	-	-	199,637.44	5,374,741.79	8,803,944.48	8,386,130.73	2,837.12	17,192,912.33	22,567,654.12
6	ศูนย์เทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร	1800200007	361,882.50	33,371.40	184,032.00	6,618,790.12	1,608,034.98	-	-	-	30,809.00	5,250,988.63	6,288,531.77	5,990,093.37	2,026.52	12,280,651.66	17,531,640.29
7	สำนักงานรัฐมนตรี	1800200000	5,202,680.59	260,000.00	1,818,314.40	2,913,786.13	3,132,879.06	-	-	-	17,677.90	8,823,788.90	4,716,398.83	4,492,570.03	1,519.89	9,210,488.74	18,034,277.64
8	กลุ่มอำนวยความสะดวก	1800200084	1,294,143.04	-	193,776.46	2,206,046.84	60,484.54	-	-	-	54,922.01	13,382,582.19	9,432,797.65	8,985,140.06	3,039.77	18,420,977.49	31,803,559.68
9	กลุ่มบริหารงานบุคคล	1800200085	1,169,540.00	490,310.00	27,455.00	1,731,193.29	975.00	-	-	-	169,595.00	3,924,045.88	9,118,371.07	8,685,635.39	2,938.45	17,806,944.90	21,730,990.78
10	กลุ่มส่งเสริมเครือข่าย	1800200086	757,630.50	154,205.00	1,301,105.10	2,866,682.21	18,458.73	-	-	-	7,500.00	3,426,973.29	5,659,678.59	5,391,084.04	1,823.86	11,052,586.49	14,479,559.78
11	กลุ่มพัฒนาบุคลากร	1800200087	247,192.00	1,600,108.50	155,730.00	670,902.33	975.00	2,178,000.00	-	-	80.00	5,098,161.54	3,458,692.47	3,294,551.36	1,114.58	6,754,358.41	11,852,519.95
12	กลุ่มนิติการ	1800200088	464,207.63	311,572.00	378,582.00	1,757,474.00	1,840.00	-	-	-	-	4,852,907.83	5,659,678.59	5,391,084.04	1,823.86	11,052,586.49	15,905,494.32
13	สำนักนโยบายและยุทธศาสตร์(กลุ่มแผนฯ)	1800200008	280,058.98	62,660.00	309,980.67	12,841,865.21	110,084.00	-	-	-	280.00	2,913,955.63	3,773,119.06	3,594,056.02	1,215.91	7,368,390.99	10,282,346.62
รวมค่าใช้จ่าย			72,309,543.30	51,250,955.49	52,326,512.02	308,060,995.12	34,658,219.73	267,965,042.95	7,702,891.68		5,529,944.83	799,804,105.12	704,355,738.56	79,069,232.54	26,750.00	783,451,721.10	1,583,255,826.22

ตารางที่ 3 รายงานต้นทุนกิจกรรมย่อยแยกตามแหล่งของเงิน

(หน่วย : บาท)

กิจกรรมย่อย	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย
กิจกรรมย่อยของหน่วยงานหลัก	1,209,022,269.43	26,071,085.65	115,576,082.47	21,702,894.53	1,372,372,332.08	259,027.00		5,298.18
1 ด้านบริหารทั่วไป	752,953,887.83	16,271,221.22	52,729,970.39	14,251,299.60	836,206,379.04	119,807.00	เรื่อง	6,979.61
2 ด้านยุทธศาสตร์และแผนงาน	157,226,915.59	2,851,130.21	11,063,025.17	2,876,243.06	174,017,314.03	57,019.00	เรื่อง	3,051.92
3 ด้านส่งเสริมศาสนา ศิลปะ และวัฒนธรรม	200,836,619.92	3,887,637.34	14,085,619.55	3,667,752.03	222,477,628.84	68,202.00	เรื่อง	3,262.04
4 ด้านความสัมพันธ์ต่างประเทศ	34,021,840.37	-	26,596,062.71	10,716.53	60,628,619.61	3,979.00	เรื่อง	15,237.15
5 ด้านนโยบายและยุทธศาสตร์	11,506,762.61	3,055,671.88	5,728,659.79	220,168.00	20,511,262.28	3,715.00	เรื่อง	5,521.20
6 ด้านประชาสัมพันธ์	25,580,334.34	5,425.00	1,400,478.79	181,038.46	27,167,276.59	3,526.00	เรื่อง	7,704.84
7 ด้านเฝ้าระวังทางวัฒนธรรม	26,895,908.77	-	3,972,266.07	495,676.85	31,363,851.69	2,779.00	เรื่อง	11,286.02
กิจกรรมย่อยของหน่วยงานสนับสนุน	181,401,749.72	3,189,558.15	13,336,861.07	12,955,325.20	210,883,494.14	456,779.00		461.68
1 ด้านตรวจสอบภายใน	3,978,863.94	-	227,746.72	5,238.00	4,211,848.66	604.00	งานตรวจสอบ/คนวัน	6,973.26
2 ด้านพัฒนาระบบบริหาร	5,364,800.38	5,270.00	270,212.61	4,518.09	5,644,801.08	1.00	ด้าน	5,644,801.08
3 ด้านบริหารบุคลากร	13,817,285.30	-	661,299.48	975.00	14,479,559.78	2,255.00	คน	6,421.09
4 ด้านพัฒนาทรัพยากรบุคคล	15,249,940.34	-	654,578.98	975.00	15,905,494.32	132,171.00	ชั่วโมง/คนการฝึกอบรม	120.34
5 ด้านนิติการ	9,864,340.30	-	416,166.32	1,840.00	10,282,346.62	2,472.00	เรื่อง	4,159.53
6 ด้านงานสารบรรณ	20,613,829.38	-	1,056,676.86	60,484.54	21,730,990.78	47,077.00	จำนวนหนังสือเข้าออก	461.61
7 ด้านส่งเสริมเครือข่ายและประสานราชการฯ	11,447,992.34	-	386,068.88	18,458.73	11,852,519.95	4,843.00	เรื่อง	2,447.35
8 ด้านการเงินและบัญชี	24,540,929.19	51,446.51	931,050.49	4,421,267.04	29,944,693.23	78,569.00	เอกสารรายการ	381.13
9 ด้านการพัสดุ	22,596,713.81	51,446.51	931,050.49	4,421,267.04	28,000,477.85	10,528.00	ครั้งของการจัดซื้อจัดจ้าง	2,659.62
10 ด้านยานพาหนะ	11,153,072.83	25,723.25	465,525.22	2,210,633.52	13,854,954.82	173,534.00	กิโลเมตร	79.84
11 ด้านตรวจและประเมินผล	16,553,437.96	-	886,653.07	91,549.26	17,531,640.29	4,646.00	เรื่อง	3,773.49
12 ด้านเทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร	8,013,070.42	-	360,586.08	804,017.49	9,177,673.99	60.00	เครื่อง	152,961.23

กิจกรรมย่อย	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย
13 ด้านเครือข่ายอินเทอร์เน็ตและเว็บไซต์	7,692,000.08	-	360,586.08	804,017.49	8,856,603.65	18.00	ระบบ	492,033.54
14 ด้านแผนงาน	10,515,473.45	3,055,671.88	5,728,659.79	110,084.00	19,409,889.12	1.00	ด้าน	19,409,889.12
รวมต้นทุนผลิต	1,390,424,019.15	29,260,643.80	128,912,943.54	34,658,219.73	1,583,255,826.22	715,806.00		5,759.86

ตารางที่ 4 รายงานต้นทุนกิจกรรมหลักแยกตามแหล่งของเงิน

(หน่วย : บาท)

กิจกรรมหลัก	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย
1 ส่งเสริม สนับสนุน การดำเนินงานของเครือข่ายทางด้านศิลปะ ศาสนา และวัฒนธรรม (180021000F2271)	157,226,915.59	2,851,130.21	11,063,025.17	2,876,243.06	174,017,314.03	76	จังหวัด	2,289,701.50
2 ส่งเสริม สนับสนุน กิจกรรมเพื่อเผยแพร่ ประชาสัมพันธ์และเฝ้าระวังงาน ด้านศิลปะ ศาสนา และวัฒนธรรม (180021000F2272)	52,466,943.12	5,425.00	5,372,744.86	676,715.31	58,521,828.29	2	หน่วยงาน	29,260,914.15
3 การส่งเสริมสนับสนุนความเข้มแข็งชุมชนและท้องถิ่นดำเนินกิจกรรมฟื้นฟู อนุรักษ์ขนบธรรมเนียมประเพณีและวัฒนธรรม (180021000F2273)	200,836,619.91	3,887,637.34	14,085,619.53	3,667,752.05	222,477,628.83	76	จังหวัด	2,927,337.22
4 ส่งเสริม สนับสนุน อนุรักษ์ฟื้นฟูกิจกรรมทางวัฒนธรรมใน 5 จังหวัดชายแดนใต้ (180021000F2274)	11,465,329.12	3,055,671.88	5,728,659.79	165,126.00	20,414,786.79	5	จังหวัด	4,082,957.36
5 จัดทำนโยบาย แปลงแผนนโยบายสู่การปฏิบัติ บริหารจัดการและบูรณาการ งานด้านศิลปะ ศาสนา และวัฒนธรรม (180021000F2267)	917,986,703.25	17,924,575.53	62,726,989.00	26,376,276.21	1,025,014,543.99	4	เรื่อง	256,253,636.00
6 โครงการพัฒนาศูนย์วัฒนธรรมแห่งประเทศไทยให้เป็นพื้นที่บริการทาง วัฒนธรรมระดับนานาชาติ (180021000F2268)	-	-	-	-	-	1	โครงการ	-
7 ส่งเสริม สนับสนุน ประสานและดำเนินงานความร่วมมือ เผยแพร่แลกเปลี่ยน ด้านศิลปะ ศาสนา และวัฒนธรรมกับต่างประเทศ (180021000F2269)	34,021,840.37	-	26,596,062.71	10,716.53	60,628,619.61	12	กรอบ	1,894,644.36
8 การส่งเสริมการทูตวัฒนธรรมเพื่อเสริมสร้างภาพลักษณ์ของประเทศไทย (180021000F2270)	16,419,667.79	1,536,203.84	3,339,842.48	885,390.57	22,181,104.68	20	ประเทศ	-
						1	กิจกรรม	22,181,104.68
รวมต้นทุนผลิต	1,390,424,019.15	29,260,643.80	128,912,943.54	34,658,219.73	1,583,255,826.22			

ตารางที่ 5 รายงานต้นทุนผลผลิตย่อยแยกตามแหล่งเงิน

(หน่วย : บาท)

ผลผลิตย่อย	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย
1 ยุทธศาสตร์และแผนงาน	952,928,816.36	19,155,823.02	65,695,045.88	20,338,852.94	1,058,118,538.20	176,826.00	เรื่อง	5,983.95
2 ส่งเสริมศาสนา ศิลปะ และวัฒนธรรม	222,210,626.39	3,904,373.12	15,036,644.69	5,273,407.20	246,425,051.40	68,202.00	เรื่อง	3,613.16
3 ความสัมพันธ์ต่างประเทศ	55,395,846.84	16,735.78	27,547,087.87	1,616,371.68	84,576,042.17	3,979.00	เรื่อง	21,255.60
4 นโยบายและยุทธศาสตร์	32,839,335.59	3,072,407.66	6,679,684.96	1,770,781.15	44,362,209.36	3,715.00	เรื่อง	11,941.38
5 แผนงานและงบประมาณ	31,834,437.92	3,072,407.66	6,679,684.96	1,770,781.15	43,357,311.69	1.00	ด้าน	43,357,311.69
6 ประชาสัมพันธ์	46,909,222.05	22,160.78	2,351,503.95	1,786,693.61	51,069,580.39	3,526.00	เรื่อง	14,483.72
7 ฝักระวังทางวัฒนธรรม	48,305,734.00	16,735.78	4,923,291.23	2,101,332.00	55,347,093.01	2,779.00	เรื่อง	19,916.19
รวมต้นทุนผลผลิต	1,390,424,019.15	29,260,643.80	128,912,943.54	34,658,219.73	1,583,255,826.22	259,028.00		6,112.30

ตารางที่ 6 รายงานต้นทุนผลผลิตหลักแยกตามแหล่งเงิน

(หน่วย : บาท)

ผลผลิตหลัก	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย
1 เครื่องมือด้านศิลปะ ศาสนา และวัฒนธรรม ได้รับการส่งเสริมให้มีความเข้มแข็ง	496,026,504.50	6,811,135.68	34,325,490.20	13,643,331.02	550,806,461.40	3	กิจกรรม	183,602,153.80
2 นโยบาย แผนด้านศิลปะศาสนา และวัฒนธรรม ได้รับการบริหารจัดการ	894,397,514.65	22,449,508.12	94,587,453.34	21,014,888.71	1,032,449,364.82	8	ด้าน	129,056,170.60
รวมต้นทุนผลผลิต	1,390,424,019.15	29,260,643.80	128,912,943.54	34,658,219.73	1,583,255,826.22			

กิจกรรมย่อย	ต้นทุนผลิตประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2553 (ค.ศ. 52 - ก.ย.53)									ต้นทุนผลิตประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2554 (ค.ศ. 53 - ก.ย.54)									ผลการเปรียบเทียบ		
	เงินในงบ.	เงินนอกงบ.	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย	เงินในงบ.	เงินนอกงบ.	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย	ต้นทุนรวมเพิ่ม(ลด) %	หน่วยนับเพิ่ม(ลด) %	ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่ม(ลด) %		
กิจกรรมย่อยของหน่วยงานหลัก	1,094,022,075.43	122,809,895.91	79,654,171.14	23,159,407.55	1,319,645,550.03	319,163.00			1,209,022,269.43	26,071,085.65	115,576,082.47	21,702,894.53	1,372,372,332.08	259,027.00							
1 ด้านบริหารทั่วไป	638,252,628.65	74,991,403.51	26,484,443.10	15,040,532.16	754,769,007.42	129,269.00		5,838.75	752,953,887.83	16,271,221.22	115,576,082.47	21,702,894.53	1,372,372,332.08	259,027.00							
2 ด้านยุทธศาสตร์และแผนงาน	179,646,116.61	20,836,832.61	7,103,884.22	3,820,187.87	210,407,071.31	82,165.00	เรื่อง	2,560.79	157,226,915.59	2,851,130.21	11,063,025.17	2,875,243.06	174,017,314.03	57,019.00	เรื่อง		6,979.61	10.79	(7.32)	19.55	
3 ด้านส่งเสริมศาสนา ศิลปะ และวัฒนธรรม	173,479,868.12	19,250,552.59	7,267,024.48	3,668,547.59	203,865,992.78	91,374.00	เรื่อง	2,231.12	200,836,619.92	3,887,637.34	14,085,619.55	3,667,752.03	222,477,628.84	66,202.00	เรื่อง		3,051.92	(17.29)	(30.60)	19.18	
4 ด้านความสัมพันธ์ต่างประเทศ	32,455,334.14	130,025.50	18,544,978.44	2,475.92	51,132,814.00	5,446.00	เรื่อง	9,389.06	34,021,840.37		26,596,062.71	10,716.53	60,628,619.61	3,979.00	เรื่อง		9.13	(25.36)	46.21		
5 ด้านนโยบายและยุทธศาสตร์	16,594,063.47	7,601,031.70	7,532,888.01	177,072.10	31,905,055.28	2,442.00	เรื่อง	13,065.13	11,506,762.61	3,055,671.88	5,728,659.79	220,168.00	20,511,262.28	3,715.00	เรื่อง		15,237.15	18.57	(26.94)	62.29	
6 ด้านประชาสัมพันธ์	36,532,719.75		3,405,116.81	162,187.16	40,100,023.72	5,314.00	เรื่อง	7,546.11	25,580,334.34	5,425.00	1,400,478.79	181,038.46	27,167,276.59	3,526.00	เรื่อง		5,521.20	(35.71)	52.13	(57.74)	
7 ด้านกิจกรรมริเริ่มพัฒนา	18,061,344.69		9,315,836.08	88,404.75	27,465,585.52	3,153.00	เรื่อง	8,710.94	26,895,908.77		3,972,266.07	495,676.85	31,363,851.69	2,779.00	เรื่อง		11,286.02	14.19	(11.86)	29.56	
กิจกรรมย่อยของหน่วยงานสนับสนุน	205,661,994.25	20,639,931.34	60,785,954.79	24,653,272.37	311,741,152.75	561,355.00			181,401,749.72	3,189,558.15	13,336,861.07	12,955,325.20	210,883,494.14	456,779.00							
1 ด้านตรวจสอบภายใน	3,912,708.68		968,468.53	6,799.40	4,887,976.61	600.00	งานตรวจสอบ/คนวัน	8,146.63	3,978,863.94		227,746.72	5,238.20	4,211,848.66	604.00	งานตรวจสอบ/คนวัน		6,973.26	(13.83)	0.67	(14.40)	
2 ด้านพัฒนาระบบบริหาร	5,464,953.19		1,352,646.24	5,097.96	6,822,697.39	1,204.00	เรื่อง	5,666.69	5,364,800.38		5,270.00	270,212.61	4,518.09	5,644,801.08	1.00	ด้าน	5,644,801.08	(17.26)	(99.92)	99,513.69	
3 ด้านบริหารบุคลากร	14,134,844.23		3,572,238.16	975.00	17,708,057.39	1,717.00	คน	10,313.37	13,817,285.30		661,299.48	975.00	14,479,559.78	2,255.00	คน		6,421.09	(18.23)	31.33	(37.74)	
4 ด้านพัฒนาศูนย์ข้อมูล	16,464,301.04		3,506,425.66	975.00	19,971,701.70	227,381.00	ชั่วโมง/คนกาฝึกอบรม	87.83	15,249,940.34		654,578.98	975.00	15,905,494.32	132,171.00	ชั่วโมง/คนกาฝึกอบรม		120.34	(20.36)	(41.87)	37.01	
5 ด้านนิติการ	9,650,618.26		2,305,219.27	1,840.00	11,957,677.53	2,066.00	เรื่อง	5,787.84	9,864,340.30		416,166.32	1,840.00	10,282,346.62	2,472.00	เรื่อง		4,159.53	(14.01)	19.65	(28.13)	
6 ด้านงานสารบรรณ	20,302,908.29		5,602,994.08	55,828.27	25,961,730.64	23,279.00	เรื่อง	1,115.24	20,613,829.38		1,056,676.86	60,484.54	21,730,990.78	47,077.00	จำนวนหนังสือเข้าออก		461.61	(16.30)	192.23	(58.61)	
7 ด้านส่งเสริมหรือช่วยเหลือประชาชน	11,966,109.49		2,125,903.67	14,508.84	14,106,522.00	4,550.00	เรื่อง	3,100.33	11,447,992.34		386,068.88	18,458.73	11,852,519.95	4,843.00	เรื่อง		2,447.35	(15.98)	6.24	(21.06)	
8 ด้านการเงินและบัญชี	24,274,193.75	5,215,559.86	10,706,775.99	9,432,750.28	49,629,279.88	135,828.00	เอกสารรายการ	365.38	24,540,929.19	51,446.51	931,050.49	4,421,267.04	29,944,693.23	78,569.00	เอกสารรวมการ		381.13	(39.66)	(42.16)	4.31	
9 ด้านการจัดซื้อ	24,274,193.75	5,215,559.86	10,706,775.99	9,432,750.28	49,629,279.88	592.00	ครั้งของการจัดซื้อจัดจ้าง	83,833.24	22,596,713.81	51,446.51	931,050.49	4,421,267.04	28,000,477.65	10,528.00	ครั้งของการจัดซื้อจัดจ้าง		2,659.62	(43.58)	1,678.38	(96.93)	
10 ด้านยานพาหนะ	12,137,096.89	2,607,779.92	5,355,387.97	4,716,375.16	24,814,639.94	157,335.00	กิโลเมตร	157.72	11,153,072.83	25,723.25	465,525.22	2,210,633.52	13,854,954.82	173,534.00	กิโลเมตร		79.84	100.00	100.00	(49.38)	
11 ด้านตรวจและประเมินผล	18,412,371.54		3,949,935.12	65,709.84	22,428,016.50	4,145.00	เรื่อง	5,410.86	16,553,437.96		886,553.07	91,549.26	17,531,640.29	4,646.00	เรื่อง		3,773.49	(21.83)	12.09	(30.26)	
12 ด้านเทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร	4,036,815.84		1,551,148.05	371,146.39	15,959,110.28	201.00	เครื่อง	79,398.56	8,013,070.42		360,586.08	804,017.49	9,177,673.99	60.00	เครื่อง		152,961.23	(42.49)	(70.15)	92.65	
13 ด้านเครือข่ายอินเทอร์เน็ตและเว็บไซต์	16,594,063.46	7,601,031.70	7,532,888.01	177,369.56	31,905,352.73	2,442.00	ระบบ	1,063,940.69	7,692,000.08		360,586.08	804,017.49	8,856,603.65	18.00	ระบบ		492,033.54	100.00	100.00	(53.75)	
14 ด้านแผนงาน	16,594,063.46	7,601,031.70	7,532,888.01	177,369.56	31,905,352.73	2,442.00	ด้าน	13,065.26	10,515,473.45	3,055,671.88	5,728,659.79	110,084.00	19,409,889.12	1.00	ด้าน		19,409,889.12	100.00	100.00	148,461.12	
รวมทั้งสิ้น	1,299,684,069.68	143,449,827.25	140,440,125.93	47,812,679.92	1,631,386,702.78	880,518.00			1,390,424,019.15	29,260,643.80	128,912,943.54	34,658,219.73	1,583,255,826.22	715,806.00							

การวิเคราะห์ค่าของค่าการเปลี่ยนแปลงของต้นทุนต่อหน่วยกิจกรรมย่อย (อธิบายเฉพาะต้นทุนต่อหน่วยกิจกรรมย่อยที่เปลี่ยนแปลงอย่างมีสาระสำคัญ)

กิจกรรมย่อย 3, 4, 7 (หน่วยงานหลัก) เหตุผล ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2554 ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น เนื่องจากได้รับงบประมาณเพิ่มขึ้น

กิจกรรมย่อย 5 (หน่วยงานหลัก) เหตุผล ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2554 มีต้นทุนต่อหน่วยลดลง เนื่องจากมีการปรับปรุงโครงสร้างหน่วยงานในเบื้องต้นโครงการ/กิจกรรม

กิจกรรมย่อย 2-5 และ 9-14 (หน่วยงานสนับสนุน) เหตุผล ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2554 มีต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น/ลดลง เนื่องจากมีการเปลี่ยนแปลงในปริมาณหน่วยงาน

ตารางที่ 8 เปรียบเทียบผลการดำเนินงานต้นทุนกิจกรรมหลักแยกตามแหล่งเงิน

ตารางเปรียบเทียบผลการดำเนินงานต้นทุนผลผลิตระหว่างปีงบประมาณ พ.ศ. 2553 และปีงบประมาณ พ.ศ. 2554

กิจกรรมหลัก	ต้นทุนผลผลิตประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2553 (ค.ศ. 52 - ก.ย.53)									ต้นทุนผลผลิตประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2554 (ค.ศ. 53 - ก.ย.54)									ผลการเปรียบเทียบ		
	เงินในงบม.	เงินนอกงบม.	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย	กิจกรรมหลัก	เงินในงบม.	เงินนอกงบม.	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย				
																		ต้นทุนรวมเพิ่ม/(ลด) %	หน่วยนับเพิ่ม/(ลด) %	ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่ม/(ลด) %	
1 กิจกรรมหลักที่ 1	178,646,116.61	20,836,882.61	7,103,894.22	3,820,187.87	210,407,071.31	75	จังหวัด	2,805,427.62	1 กิจกรรมหลักที่ 1	157,226,915.59	2,851,130.21	11,063,025.17	2,876,243.06	174,017,314.03	76	จังหวัด	2,289,701.50	(17.29)	1.33	(18.38)	
2 กิจกรรมหลักที่ 2	54,594,064.44		12,720,952.89	250,591.91	67,565,609.24	2	หน่วยงาน	33,782,804.62	2 กิจกรรมหลักที่ 2	52,466,943.12	5,425.00	5,372,744.86	676,715.31	58,521,828.29	2	หน่วยงาน	29,260,914.15	(13.39)	-	(13.39)	
3 กิจกรรมหลักที่ 3	173,479,868.12	19,250,552.59	7,267,024.48	3,868,547.59	203,865,992.78	75	จังหวัด	2,718,213.24	3 กิจกรรมหลักที่ 3	200,836,619.91	3,887,637.34	14,085,619.53	3,667,752.05	222,477,628.83	76	จังหวัด	2,927,337.22	9.13	1.33	7.69	
4 กิจกรรมหลักที่ 4	16,594,063.47	7,601,031.70	7,532,888.01	177,072.10	31,905,055.28	5	จังหวัด	6,381,011.06	4 กิจกรรมหลักที่ 4	11,465,329.12	3,055,671.88	5,728,659.79	165,126.00	20,414,786.79	5	จังหวัด	4,082,957.36	(36.01)	-	(36.01)	
5 กิจกรรมหลักที่ 5	827,320,559.44	88,030,303.15	79,737,509.88	39,516,434.97	1,034,604,807.44	4	เรื่อง	258,651,201.86	5 กิจกรรมหลักที่ 5	917,986,703.25	17,924,575.53	62,726,989.00	26,376,276.21	1,025,014,543.99	4	เรื่อง	256,253,636.00	(0.93)	-	(0.93)	
6 กิจกรรมหลักที่ 6	32,455,334.14	130,025.50	18,544,978.44	2,475.92	51,132,814.00	4	กรอบ	3,195,800.88	6 กิจกรรมหลักที่ 6	-	-	-	-	1,025,014,543.99	1	โครงการ	-	-	-	-	
7 กิจกรรมหลักที่ 7	16,594,063.46	7,601,031.70	7,532,888.01	177,369.56	31,905,352.73	12	ประเทศ	3,195,800.88	7 กิจกรรมหลักที่ 7	34,021,840.37	-	26,596,062.71	10,716.53	60,628,619.61	12	กรอบ	1,894,644.36	18.57	100.00	(40.71)	
รวมต้นทุนทั้งสิ้น	1,299,684,069.68	143,449,827.25	140,440,125.93	47,812,679.92	1,631,386,702.78	165	กิจกรรม	339,439,812.00	8 กิจกรรมหลักที่ 8	16,419,667.79	1,536,203.84	3,339,842.48	885,390.57	22,181,104.68	1	กิจกรรม	22,181,104.68	(30.48)	-	(30.48)	
									รวมต้นทุนทั้งสิ้น	1,390,424,019.15	29,260,643.80	128,912,943.54	34,658,219.73	1,583,255,826.22	175		318,890,295.27	(2.95)	6.06	(6.05)	

การวิเคราะห์สาเหตุของการเปลี่ยนแปลงของต้นทุนต่อหน่วยกิจกรรมหลัก (อธิบายเฉพาะต้นทุนต่อหน่วยกิจกรรมหลักที่เปลี่ยนแปลงอย่างมีสาระสำคัญ)

- กิจกรรมหลักที่ 4 เหตุผล ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2554 มีต้นทุนต่อหน่วยลดลงคิดเป็น 36.01% เนื่องจากได้รับงบประมาณเพื่อดำเนินงานโครงการ/กิจกรรมใน 5 จังหวัดชายแดนใต้ลดลง
- กิจกรรมหลักที่ 6 เหตุผล ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2554 มีต้นทุนต่อหน่วยลดลงคิดเป็น 40.71% เนื่องจากมีการกำหนดกรอบและประเทศความร่วมมือนำเข้าเพิ่มขึ้น
- กิจกรรมหลักที่ 7 เหตุผล ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2554 มีต้นทุนต่อหน่วยลดลงคิดเป็น 30.48% เนื่องจากได้รับงบประมาณลดลง

ตารางที่ 9 เปรียบเทียบผลการดำเนินงานต้นทุนผลผลิตย่อยแยกตามแหล่งเงิน

ตารางเปรียบเทียบผลการดำเนินงานต้นทุนผลผลิตระหว่างปีงบประมาณ พ.ศ. 2553 และปีงบประมาณ พ.ศ. 2554

ผลผลิตย่อย	ต้นทุนผลผลิตประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2553 (ค.ศ. 52 - ก.ย.53)									ต้นทุนผลผลิตประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2554 (ค.ศ. 53 - ก.ย.54)									ผลการเปรียบเทียบ		
	เงินใน งปม.	เงินนอก งปม.	งบกลาง	ค่าเสื่อม ราคา	ต้นทุน รวม	ปริมาณ	หน่วย นับ	ต้นทุน ต่อหน่วย	เงินใน งปม.	เงินนอก งปม.	งบกลาง	ค่าเสื่อม ราคา	ต้นทุน รวม	ปริมาณ	หน่วย นับ	ต้นทุน ต่อหน่วย	ต้นทุนรวม เพิ่ม/(ลด) %	หน่วยนับ เพิ่ม/(ลด) %	ต้นทุนต่อหน่วย เพิ่ม/(ลด) %		
1 ยุทธศาสตร์และแผนงาน	544,129,827.62	60,057,156.65	58,797,105.62	20,017,282.68	683,001,372.57	72,399.00	เรื่อง	9,433.85	952,928,816.35	19,155,823.02	65,695,045.88	20,338,852.94	1,058,118,538.20	175,826.00	เรื่อง	5,983.95	54.92	144.24	(36.57)		
2 ส่งเสริมศาสนา ศิลปะ และวัฒนธรรม	614,281,456.95	67,795,991.50	66,377,483.10	22,597,999.49	771,056,937.04	81,733.00	เรื่อง	9,433.85	222,210,626.39	3,904,373.12	13,036,644.69	5,273,407.20	246,425,051.40	68,202.00	เรื่อง	3,613.16	(68.04)	(16.56)	(61.70)		
3 ความสัมพันธ์ต่างประเทศ	40,930,552.09	4,517,621.45	4,422,837.84	1,505,740.71	51,376,752.09	5,446.00	เรื่อง	9,433.85	55,395,846.84	16,735.78	27,547,067.87	1,616,371.68	84,575,042.17	3,979.00	เรื่อง	21,255.60	64.62	(26.94)	125.31		
4 นโยบายและยุทธศาสตร์	18,353,361.78	2,025,712.74	1,983,211.54	675,177.89	23,037,463.95	2,442.00	เรื่อง	9,433.85	32,839,335.59	3,072,407.66	6,679,684.96	1,770,781.15	44,362,209.36	3,715.00	เรื่อง	11,941.38	92.57	52.13	26.58		
5 แผนงานและงบประมาณ	39,938,478.47	4,408,123.46	4,315,637.21	1,469,542.09	50,131,781.23	2,442.00	ด้าน	20,528.98	31,834,437.92	3,072,407.66	6,679,684.96	1,770,781.15	43,357,311.69	1.00	ด้าน	43,357,311.69	(13.51)	(99.96)	211,100.47		
6 ประชาสัมพันธ์	23,697,030.99	2,615,508.71	2,560,633.08	871,759.17	29,744,931.95	5,314.00	เรื่อง	5,597.47	46,909,222.05	22,160.78	2,351,503.95	1,786,693.61	51,069,580.39	3,526.00	เรื่อง	14,483.72	71.69	(33.65)	158.75		
7 เฝ้าระวังทางวัฒนธรรม	18,353,361.78	2,025,712.74	1,983,211.54	675,177.89	23,037,463.95	3,153.00	เรื่อง	7,306.52	48,305,734.00	16,735.78	4,923,291.23	2,101,332.00	55,347,093.01	2,779.00	เรื่อง	19,916.19	140.25	(11.86)	172.58		
รวมต้นทุนทั้งสิ้น	1,299,684,069.68	143,449,827.25	140,440,125.93	47,812,679.92	1,631,386,702.78	172,929.00		9,433.85	1,390,424,019.15	29,260,643.80	128,912,943.54	34,658,219.73	1,583,255,826.22	259,028.00		6,112.30	(2.95)	49.79	(35.21)		

การวิเคราะห์สาเหตุของการเปลี่ยนแปลงของต้นทุนต่อหน่วยผลผลิตย่อย (อธิบายเฉพาะต้นทุนต่อหน่วยกิจกรรมหลักที่เปลี่ยนแปลงอย่างมีสาระสำคัญ)

- ผลผลิตย่อยที่ 1 และ 2 เหตุผล ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2554 มีต้นทุนต่อหน่วยลดลง เนื่องจากการเปลี่ยนแปลงกิจกรรมในการขอตั้งงบประมาณเพื่อดำเนินงานของสำนักงานวัฒนธรรมจังหวัด
- ผลผลิตย่อยที่ 3-7 เหตุผล ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2554 มีต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น เนื่องจากได้รับงบประมาณเพิ่มขึ้น ประกอบกับมีการเปลี่ยนแปลงงานโครงการ/กิจกรรม และปริมาณหน่วยนับ

ตารางที่ 10 เปรียบเทียบผลการคำนวณต้นทุนผลผลิตหลักแยกตามหลังเงิน

ตารางเปรียบเทียบผลการคำนวณต้นทุนผลผลิตระหว่างปีงบประมาณ พ.ศ. 2553 และปีงบประมาณ พ.ศ. 2554

ผลผลิตหลัก	ต้นทุนผลผลิตประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2553 (ค.ศ. 52 - ก.ย. 53)								ต้นทุนผลผลิตประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2554 (ค.ศ. 53 - ก.ย. 54)								ผลการเปรียบเทียบ		
	เงินใน งปม.	เงินนอก งปม.	งบกลาง	ค่าเสื่อม ราคา	ต้นทุน รวม	ปริมาณ	หน่วย นับ	ต้นทุน ต่อหน่วย	เงินใน งปม.	เงินนอก งปม.	งบกลาง	ค่าเสื่อม ราคา	ต้นทุน รวม	ปริมาณ	หน่วย นับ	ต้นทุน ต่อหน่วย			
																	ต้นทุนรวม เพิ่ม/(ลด) %	หน่วยนับ เพิ่ม/(ลด) %	ต้นทุนต่อหน่วย เพิ่ม/(ลด) %
1 ผลผลิตที่ 1	423,314,112.64	47,688,466.90	34,624,749.60	8,116,399.47	513,743,728.61	3	กิจกรรม	171,247,909.54	496,026,504.50	6,811,135.68	34,325,490.20	13,643,331.02	550,806,461.40	3	กิจกรรม	183,602,153.80	7.21	-	7.21
2 ผลผลิตที่ 2	876,369,957.04	95,761,360.35	105,815,376.33	39,696,280.45	1,117,642,974.17	8	ด้าน	139,705,371.77	894,397,514.65	22,449,508.12	94,587,453.34	21,014,888.71	1,032,449,364.82	8	ด้าน	129,056,170.60	(7.62)	-	(7.62)
รวมต้นทุนทั้งสิ้น	1,299,684,069.68	143,449,827.25	140,440,125.93	47,812,679.92	1,631,386,702.78	11		148,307,882.07	1,390,424,019.15	29,260,643.80	128,912,943.54	34,658,219.73	1,583,255,826.22	11		143,932,347.84	(2.95)	-	(2.95)

ศูนย์ต้นทุน	ต้นทุนทางตรง ปีงบประมาณ พ.ศ. 2553					ต้นทุนทางตรง ปีงบประมาณ พ.ศ. 2554										ต้นทุนคงที่	ต้นทุนผันแปร	ต้นทุนรวม
	ค่าใช้จ่ายบุคลากร	ค่าตอบแทนให้สอน วัสดุและสาธารณูปโภค	ต้นทุนผันแปร		ต้นทุนรวม	ค่าใช้จ่ายบุคลากร	ต้นทุนผันแปร				ค่าใช้จ่ายเงินอุดหนุน	ค่าจ้างหน่วย	ค่าใช้จ่ายอื่น	รวม	ต้นทุนรวม			
			ค่าใช้จ่าย	รวม			ค่าใช้จ่าย	ค่าใช้จ่าย	ค่าใช้จ่าย	ค่าตอบแทนให้สอน วัสดุและสาธารณูปโภค								
ศูนย์ต้นทุนหลัก	61,546,360.40	296,176,231.64	392,542,868.09	916,270,155.93	750,265,460.13	59,222,454.28	46,288,728.59	44,195,420.74	268,818,671.75	21,702,894.53	265,787,042.95	7,702,891.68	4,763,077.48	659,258,727.72	718,481,182.00	(3.78)	(9.24)	(98.79)
1 สอน วัฒนธรรมฯ สหประชาการ	863,147.50	3,184,858.84	2,205,355.81	5,390,214.65	6,253,362.15	67,824.00												
2 สอน วัฒนธรรมฯ มทบบุรี	637,379.60	1,943,547.85	3,441,753.99	5,385,301.84	6,022,681.44													
3 สอน วัฒนธรรมฯ ปทุมธานี	559,647.00	1,250,500.47	2,773,643.18	4,024,143.65	4,583,790.65	574,189.29												
4 สอน วัฒนธรรมฯ พระนครศรีอยุธยา	626,196.21	2,453,922.02	3,632,418.62	6,086,340.64	6,712,536.85	447,630.00												
5 สอน วัฒนธรรมฯ สังกทอง	679,653.94	1,569,510.03	2,546,514.79	4,116,024.82	4,795,678.76	774,537.58												
6 สอน วัฒนธรรมฯ ลพบุรี	955,162.50	4,392,925.83	2,302,811.46	6,695,737.29	7,650,899.79	916,356.50												
7 สอน วัฒนธรรมฯ สิงห์บุรี	425,891.19	1,880,838.52	1,501,295.42	3,382,133.94	3,808,025.13	353,418.00	7,750.00											
8 สอน วัฒนธรรมฯ ชัยนาท	561,839.00	1,211,762.67	2,513,093.70	3,724,856.37	4,286,695.37	553,192.00												
9 สอน วัฒนธรรมฯ สระบุรี	654,981.00	2,504,789.36	2,233,108.21	4,737,897.57	5,392,878.57	590,884.00												
10 สอน วัฒนธรรมฯ สระบุรี	666,351.00	2,392,505.62	4,144,344.48	6,536,850.10	7,203,201.10	608,909.00												
11 สอน วัฒนธรรมฯ ระยอง	530,764.00	3,869,513.06	3,796,718.38	7,666,231.44	8,196,995.44	692,456.63												
12 สอน วัฒนธรรมฯ จันทบุรี	824,578.00	1,667,680.28	2,304,398.95	3,912,019.23	4,736,597.23	446,262.59												
13 สอน วัฒนธรรมฯ ตราด	490,569.50	1,169,295.67	2,639,766.37	3,809,062.04	4,299,631.54	473,886.00												
14 สอน วัฒนธรรมฯ ฉะเชิงเทรา	787,132.00	2,223,636.15	2,942,800.18	5,176,436.33	5,963,568.33	896,569.00												
15 สอน วัฒนธรรมฯ ปราจีนบุรี	438,757.50	2,292,735.74	3,594,894.98	5,887,630.72	6,326,368.22	370,781.59												
16 สอน วัฒนธรรมฯ นครนายก	339,958.00	2,500,828.79	2,910,790.55	5,411,619.34	5,751,577.34	326,811.00												
17 สอน วัฒนธรรมฯ สระแก้ว	558,702.13	1,893,356.00	4,470,433.40	6,363,789.40	6,922,491.53	426,639.00												
18 สอน วัฒนธรรมฯ นครราชสีมา	1,869,662.00	2,356,063.72	10,923,190.51	13,279,274.23	15,148,936.23	1,596,365.00												
19 สอน วัฒนธรรมฯ บุรีรัมย์	802,082.00	1,928,037.56	5,147,264.39	7,075,301.95	7,877,383.95	819,137.92												
20 สอน วัฒนธรรมฯ สุรินทร์	821,345.18	1,868,947.80	5,235,108.33	7,104,056.13	7,925,401.31	786,370.00												
21 สอน วัฒนธรรมฯ ศรีสะเกษ	1,115,403.00	3,229,734.17	8,434,910.68	11,664,644.85	12,780,047.85	1,034,575.78												
22 สอน วัฒนธรรมฯ บุรณรัมย์	1,705,037.00	1,269,719.20	11,934,924.57	13,204,643.77	14,909,680.77	1,707,691.00												
23 สอน วัฒนธรรมฯ หนองบัวลำภู	593,608.12	1,472,578.88	2,991,318.55	4,463,897.43	5,057,505.55	640,160.00												
24 สอน วัฒนธรรมฯ ชัยภูมิ	963,087.00	1,731,757.08	4,719,769.41	6,451,526.49	7,414,613.49	928,133.00												
25 สอน วัฒนธรรมฯ อ่างทอง	523,242.16	1,526,074.43	4,622,543.32	6,148,617.75	6,671,859.91	529,162.50												
26 สอน วัฒนธรรมฯ พิจิตร	613,786.50	1,578,880.17	2,792,991.27	4,371,871.44	4,985,657.94	721,600.00												
27 สอน วัฒนธรรมฯ ขอนแก่น	1,386,409.50	2,421,421.00	5,119,808.80	8,541,229.80	9,927,639.30	1,443,715.63												
28 สอน วัฒนธรรมฯ อุตรดิตถ์	1,191,946.00	1,097,955.81	7,123,318.96	8,221,274.77	9,413,220.77	1,328,755.86												
29 สอน วัฒนธรรมฯ เลย	794,898.00	2,619,620.00	4,536,157.37	7,155,777.37	7,950,675.37	724,257.56												
30 สอน วัฒนธรรมฯหนองคาย	914,810.25	2,653,249.00	3,097,832.83	5,715,081.83	6,665,892.08	575,704.00												
31 สอน วัฒนธรรมฯ มหาสารคาม	786,869.64	3,218,039.36	4,684,104.40	7,902,143.76	8,689,013.40	774,249.53												
32 สอน วัฒนธรรมฯ ร้อยเอ็ด	1,232,786.43	1,644,110.57	7,886,057.60	9,530,168.17	10,762,454.60	1,314,114.70												
33 สอน วัฒนธรรมฯ กาฬสินธุ์	752,256.00	1,069,980.41	10,410,006.30	11,419,986.71	12,212,242.71	828,153.00												
34 สอน วัฒนธรรมฯ สกลนคร	1,513,962.00	1,224,658.37	3,790,009.16	5,014,667.53	5,528,629.53	1,595,680.50												
35 สอน วัฒนธรรมฯ นครพนม	712,400.00	1,250,666.40	3,827,281.65	5,072,978.05	5,785,378.05	771,888.13												
36 สอน วัฒนธรรมฯ มุกดาหาร	575,363.72	1,484,440.66	2,170,012.48	3,654,453.14	4,229,816.86	637,726.33												
37 สอน วัฒนธรรมฯ เชียงใหม่	2,447,842.50	4,729,688.92	9,074,943.29	13,804,632.21	16,252,474.71	1,518,320.00												
38 สอน วัฒนธรรมฯ ลำพูน	574,367.00	1,303,717.75	6,013,628.85	7,017,341.60	7,591,708.60	769,128.00												
39 สอน วัฒนธรรมฯ ลำปาง	1,219,349.00	4,735,484.21	1,509,103.34	6,244,587.55	7,463,936.55	1,024,129.00												
40 สอน วัฒนธรรมฯ อุพหิต์	497,117.00	1,642,444.72	2,860,437.19	4,502,881.91	4,999,998.91	490,091.00												

(หน่วย : บาท)

ศูนย์ต้นทุน	ต้นทุนทางตรง ปีงบประมาณ พ.ศ. 2553					ต้นทุนทางตรง ปีงบประมาณ พ.ศ. 2554										ต้นทุน คงที่ เพิ่ม/(ลด) %	ต้นทุน ผันแปร เพิ่ม/(ลด) %	ต้นทุน รวม เพิ่ม/(ลด) %
	ต้นทุนคงที่	ต้นทุนผันแปร				ต้นทุนรวม	ต้นทุนคงที่	ต้นทุนผันแปร						ต้นทุนรวม				
		ค่าใช้จ่าย บุคลากร	ค่าตอบแทน วัสดุและ สาธารณูปโภค	ค่าใช้จ่าย อื่น	รวม			ค่าใช้จ่าย บุคลากร	ค่าใช้จ่าย ค่าเช่า อสังหาริมทรัพย์	ค่าใช้จ่าย ค่าเช่า ในการเดินทาง	ค่าตอบแทน วัสดุและ สาธารณูปโภค	ค่าเสื่อมราคา และค่าตัด จำหน่าย	ค่าใช้จ่าย เงินอุดหนุน		ค่าจ้าง จาก ภายนอก			
4 กลุ่มคลังและพัสดุ	1,630,740.00	2,857,209.33	483,330.43	3,940,539.76	4,971,279.76	1,329,735.92	25,000.00	28,037.00	3,507,471.04	309,860.39		159,637.44	4,045,005.87	5,374,741.79	(18.46)	21.09	8.12	
5 กองตรวจและประเมินผล	815,042.71	2,338,149.67	4,138,734.41	6,476,884.08	7,291,926.79	1,080,193.60		2,776,885.40	1,246,551.37	91,549.26		30,809.00	4,170,795.03	5,250,998.63	32.53	(35.60)	(27.99)	
6 ศูนย์เทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร	290,934.50	19,453,666.59	821,532.18	20,215,218.77	20,566,153.27	361,882.50	33,371.40	1,840,032.00	6,618,790.12	1,608,034.98		17,677.90	8,461,906.40	8,823,788.90	24.39	(58.26)	(57.10)	
7 สำนักงานรัฐมนตรี	5,236,013.33	2,552,964.10	8,908,900.16	11,464,864.26	16,700,877.59	5,202,680.59	260,000.00	1,818,314.40	2,913,796.13	3,132,879.06		54,922.01	8,179,901.60	13,382,592.19	(0.64)	(28.65)	(19.87)	
8 กลุ่มงานวิชาการ	1,270,878.00	2,377,094.28	366,428.27	2,743,522.55	4,014,400.55	1,294,143.04		193,776.46	2,206,046.84	60,484.54		169,595.00	2,629,902.84	3,924,045.88	1.83	(4.14)	(2.25)	
9 กองบริหารงานบุคคล	1,137,247.37	2,060,762.28	887,567.00	2,948,329.28	4,085,576.65	1,169,540.00	490,310.00	27,455.00	1,731,193.29	975.00		7,500.00	2,257,433.29	3,426,973.29	2.84	(23.43)	(16.12)	
10 กลุ่มส่งเสริมเครือข่าย	990,443.79	3,183,642.02	1,607,586.84	4,791,228.86	5,781,672.65	757,630.50	154,205.00	1,301,105.10	2,866,682.22	18,458.73		86.00	4,340,531.04	5,098,161.54	(23.51)	(9.41)	(11.82)	
11 กลุ่มพัฒนาบุคลากร	361,204.75	374,646.01	5,613,370.20	5,988,016.21	6,349,220.96	247,192.00	1,600,108.50	155,730.00	1,757,474.00	975.00		279,251.00	2,499,748.00	2,913,955.63	(0.98)	1.77	1.32	
12 ศูนย์ปฏิบัติการ	468,798.81	1,216,858.40	1,190,366.50	2,407,224.90	2,876,023.71	280,058.98	62,660.00	309,980.67	12,841,865.21	110,084.00		280.00	13,603,840.87	13,883,899.86	100.00	4,572,927.05	4,667,070.85	
13 สำนักงานนโยบายและยุทธศาสตร์(กลุ่มแผนฯ)			297.48	297.48	297.48	877,227,051.49	72,309,543.30	51,250,955.49	52,326,512.02	308,060,995.12	34,658,219.73	267,965,042.95	7,702,891.68	5,529,944.83	727,494,561.81	(3.24)	(8.70)	(98.81)
รวมต้นทุนผลิต	74,732,423.66	337,399,241.64	465,095,386.19	1,030,045,684.03	877,227,051.49	72,309,543.30	51,250,955.49	52,326,512.02	308,060,995.12	34,658,219.73	267,965,042.95	7,702,891.68	5,529,944.83	727,494,561.81				

การวิเคราะห์สาเหตุของการเปลี่ยนแปลงของต้นทุนรวม (อธิบายเฉพาะต้นทุนคือหน่วยกิจกรรมหลักที่เปลี่ยนแปลงอย่างมีสาระสำคัญ)

ศูนย์ต้นทุนหลักที่ 4, 10, 11, 27, 28, 32,
37, 41, 43, 56, 61, 64, 65, 72

เหตุผล

ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2554 มีต้นทุนรวมเพิ่มขึ้น/ลดลง เนื่องจากมีการโอนจัดสรรเงินงบประมาณให้สำนักงานวัฒนธรรมเพิ่มขึ้น/ลดลง เพื่อดำเนินงานโครงการ/กิจกรรม

ศูนย์ต้นทุนหลักที่ 76

เหตุผล

ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2554 เป็นสำนักงานวัฒนธรรมจังหวัดที่ตั้งใหม่

ศูนย์ต้นทุนหลักที่ 77, 79, 80

เหตุผล

ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2554 มีต้นทุนรวมเพิ่มขึ้น/ลดลง เนื่องจากได้รับงบประมาณเพื่อดำเนินงานโครงการ/กิจกรรมเพิ่มขึ้น/ลดลง

ศูนย์ต้นทุนหลักที่ 78

เหตุผล

ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2554 มีต้นทุนรวมลดลง เนื่องจากมีการปรับเปลี่ยนโครงสร้างของหน่วยงานภายใน

ศูนย์ต้นทุนสนับสนุนที่ 3, 5, 6, 11

เหตุผล

ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2554 มีต้นทุนรวมลดลง เนื่องจากได้รับงบประมาณลดลง

ศูนย์ต้นทุนสนับสนุนที่ 13

เหตุผล

ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2554 มีต้นทุนรวมเพิ่มขึ้น เนื่องจากเป็นหน่วยงานที่มีการปรับเปลี่ยนโครงสร้างของหน่วยงานภายใน

ตารางเปรียบเทียบผลการคำนวณต้นทุนผลผลิตระหว่างปีงบประมาณ พ.ศ. 2553 และปีงบประมาณ พ.ศ. 2554
 ตารางที่ 12 รายงานเปรียบเทียบต้นทุนทางอ้อมตามลักษณะของต้นทุน (คงที่/ผันแปร)

ต้นทุนทางอ้อม	ปีงบประมาณ พ.ศ. 2553			ปีงบประมาณ พ.ศ. 2554			ผลการเปรียบเทียบ		
	ต้นทุนคงที่	ต้นทุนผันแปร	รวม	ต้นทุนคงที่	ต้นทุนผันแปร	รวม	ต้นทุนคงที่ เพิ่ม/(ลด) %	ต้นทุนผันแปร เพิ่ม/(ลด) %	ต้นทุนรวม เพิ่ม/(ลด) %
1. ค่ารักษาพยาบาล									
2. ค่าน้ำมันเชื้อเพลิง	48,503,469.26	-	48,503,469.26	46,986,283.58	-	46,986,283.58	(3.13)	-	(3.13)
3. ค่าน้ำประปา ค่าไฟฟ้า	-	615,686.36	615,686.36	-	557,071.12	557,071.12	-	(9.52)	(9.52)
4. ค่าเช่าเบ็ดเตล็ด	4,492,823.97	-	4,492,823.97	4,762,442.99	-	4,762,442.99	6.00	-	6.00
5. ค่าไปรษณีย์	53,899,067.71	-	53,899,067.71	61,913,851.20	-	61,913,851.20	14.87	-	14.87
6. เงินเดือน	-	896,900.96	896,900.96	-	889,015.00	889,015.00	-	(0.88)	(0.88)
7. ค่าล่วงเวลา/เงินรางวัล	594,386,279.00	-	594,386,279.00	625,207,136.86	-	625,207,136.86	5.19	-	5.19
8. เงินตอบแทนพิเศษของผู้ได้รับเงินเต็มขั้น/ค่าตอบแทนชายแดนใต้	-	140,420.00	140,420.00	-	154,218.87	154,218.87	-	9.83	9.83
9. ค่าตอบแทนเหมาจ่ายแทนการจัดหารถประจำตำแหน่ง	183,574.33	-	183,574.33	517,137.90	-	517,137.90	181.70	-	181.70
10. เงินชดเชยสมาชิก กบข./เงินสมทบ กบข.	2,342,964.48	-	2,342,964.48	2,847,280.01	-	2,847,280.01	21.52	-	21.52
11. ค่าจ้างเหมาบริการ-บุคคลภายนอก	27,352,009.54	-	27,352,009.54	28,643,681.37	-	28,643,681.37	4.72	-	4.72
12. ค่าโทรศัพท์	404,767.99	-	404,767.99	1,191,418.24	-	1,191,418.24	194.35	-	194.35
13. ค่าบริการสื่อสารและโทรคมนาคม	-	2,478,043.11	2,478,043.11	-	2,361,175.86	2,361,175.86	-	(4.72)	(4.72)
14. ค่าใช้สอยอื่น ๆ	-	17,474,648.74	17,474,648.74	-	7,048,724.24	7,048,724.24	-	(59.66)	(59.66)
รวม	731,564,956.28	22,594,695.01	754,159,651.29	772,069,232.15	11,382,488.94	783,451,721.09	5.54	(49.62)	3.88

การวิเคราะห์สาเหตุของการเปลี่ยนแปลงของต้นทุนทางอ้อม (อธิบายเฉพาะต้นทุนต่อหน่วยกิจกรรมหลักที่เปลี่ยนแปลงอย่างมีสาระสำคัญ)

ต้นทุนทางอ้อมที่ 8, 9, 11

เหตุผล

ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2554 มีต้นทุนรวมเพิ่มขึ้น เนื่องจากมีการเบิกจ่ายเงินค่าใช้จ่ายดังกล่าวเพิ่มขึ้น

ต้นทุนทางอ้อมที่ 13, 14

เหตุผล

ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2554 มีต้นทุนรวมลดลง เนื่องจากมีการเบิกจ่ายเงินค่าใช้จ่ายดังกล่าวลดลง