

รายงานผลการคำนวณต้นทุนต่อหน่วยผลผลิตของกองทัพบก
ประจำปีงบประมาณ 2563

เข้าดูรายงานที่ WWW.OAC.RTA.MI.TH /เลือกเอกสารสำหรับหน่วย/เลือกกองบริหารทรัพยากร

กองทัพบก

รายงานต้นทุนผลผลิตประจำปีงบประมาณ 2563

ตารางที่ 1 รายงานต้นทุนรวมของหน่วยงาน โดยแยกประเภทตามแหล่งของเงิน

หน่วย : บาท

ประเภทค่าใช้จ่าย	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	รวม
1. ค่าใช้จ่ายบุคคลากร	60,506,172,130	1,642,298,488	1,859,662,307	64,008,132,926
2. ค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรม	1,172,167,089	37,064,697	127,843,384	1,337,075,170
3. ค่าใช้จ่ายเดินทาง	1,495,024,909	99,532,067	567,867,537	2,162,424,513
4. ค่าตอบแทน ใช้สอยวัสดุ และสาธารณูปโภค	16,335,658,738	14,926,741,634	3,484,601,525	34,747,001,897
5. ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	1,649,624,699	715,424,280	209,974,978	2,575,023,957
6. ค่าใช้จ่ายดำเนินงานรักษาความมั่นคงฯ	14,102,682,650	12,511,875	3,767,579,975	17,882,774,500
7. ค่าใช้จ่ายเงินอุดหนุน	108,000	-	-	108,000
8. ค่าใช้จ่ายอื่น	347,391,506	582,425,915	15,322,286	945,139,707
รวมต้นทุนผลผลิต	95,608,829,721	18,015,998,957	10,032,851,991	123,657,680,670

หมายเหตุ* ค่าใช้จ่ายอื่นๆ ประกอบด้วย บัญชีหนี้สูญและหนี้สงสัยจะสูญ บัญชีค่าจำหน่ายจากการขายสินทรัพย์ และบัญชีค่าใช้จ่ายอื่น

หมายเหตุ** : (อธิบายความแตกต่างระหว่างค่าใช้จ่ายในระบบ GFMS และ ต้นทุนที่นำมาคำนวณต้นทุนผลผลิต)

ค่าใช้จ่ายในระบบ GFMS		134,855,286,090
หัก ต้นทุนที่ไม่เกี่ยวข้องในการผลิตผลผลิต		
เงินช่วยเหลือพนักงานและครอบครัวด้านการศึกษาและค่ารักษาพยาบาล	273,867,538	
ค่าบำเหน็จบำนาญ	243,229,814	
ค่าใช้จ่ายระหว่างหน่วยงาน	10,362,081,191	
ค่าใช้จ่ายระหว่างหน่วยงานอื่น	318,426,877	11,197,605,421
รวมต้นทุนผลผลิต		123,657,680,670

ตารางที่ 2 รายงานต้นทุนตามศูนย์ต้นทุนแยกตามประเภทค่าใช้จ่าย

ศูนย์ต้นทุน	ต้นทุนทางตรง		ต้นทุนทางอ้อม								ต้นทุนรวม	
	ค่าใช้จ่ายบุคลากร	รวม ต้นทุนทางตรง	ค่าใช้จ่าย ด้านการฝึกอบรม	ค่าใช้จ่ายเดินทาง	ค่าตอบแทนใช้สอยและ สาธารณูปโภค	ค่าเสื่อมราคาและค่า ตัดจำหน่าย	ค่าใช้จ่ายดำเนินงาน รักษาความมั่นคงของ	ค่าใช้จ่ายเงิน อุดหนุน	ค่าใช้จ่ายอื่น ๆ	รวม ต้นทุนทางอ้อม		
ศูนย์ต้นทุนหลัก												
1. ส่วนบัญชาการและสำนักงานผู้ช่วยทูตทหารบกไทย	870,510,608	870,510,608	18,184,222	29,408,973	472,559,226	35,020,326	243,205,733	1,469	12,853,900	811,233,849	1,681,744,457	
2. กองทัพอากาศที่ 1	14,881,890,905	14,881,890,905	310,869,977	502,763,699	8,078,677,941	598,693,070	4,157,745,071	25,110	219,744,982	13,868,519,850	28,750,410,756	
3. กองทัพอากาศที่ 2	10,471,730,547	10,471,730,547	218,745,498	353,772,650	5,684,609,510	421,273,919	2,925,621,908	17,669	154,624,856	9,758,666,011	20,230,396,558	
4. กองทัพอากาศที่ 3	9,594,819,126	9,594,819,126	200,427,568	324,147,434	5,208,575,584	385,996,091	2,680,627,898	16,189	141,676,442	8,941,467,207	18,536,286,332	
5. กองทัพอากาศที่ 4	10,446,127,293	10,446,127,293	218,210,668	352,907,681	5,670,710,710	420,243,910	2,918,468,798	17,626	154,246,800	9,734,806,192	20,180,933,485	
6. หน่วยบัญชาการสงครามพิเศษ	1,536,195,190	1,536,195,190	32,089,804	51,898,188	833,928,046	61,800,575	429,186,588	2,592	22,683,353	1,431,589,146	2,967,784,336	
7. หน่วยบัญชาการป้องกันภัยทางอากาศกองทัพบก	313,639,851	313,639,851	6,551,668	10,595,880	170,260,309	12,617,617	87,625,595	529	4,631,185	292,282,784	605,922,635	
8. หน่วยข่าวกรองทางทหาร	1,081,737,446	1,081,737,446	22,596,570	36,544,974	587,224,332	43,517,905	302,218,889	1,825	15,972,861	1,008,077,357	2,089,814,803	
9. หน่วยบัญชาการกำลังสำรอง	505,664,250	505,664,250	10,562,894	17,083,154	274,501,315	20,342,689	141,273,919	853	7,466,604	471,231,427	976,895,677	
10. โรงพยาบาลทหาร	1,228,956,152	1,228,956,152	25,671,843	41,518,551	667,142,436	49,440,460	343,349,270	2,074	18,146,682	1,145,271,317	2,374,227,469	
ศูนย์ต้นทุนสนับสนุน												
11. ส่วนการศึกษา	5,248,666,900	5,248,666,900	109,640,164	177,318,810	2,849,254,156	211,151,964	1,466,387,509	8,856	77,501,456	4,891,262,915	10,139,929,815	
12. ส่วนส่งกำลังบำรุง	7,303,327,967	7,303,327,967	152,560,277	246,732,637	3,964,632,916	293,810,233	2,040,424,570	12,323	107,840,441	6,806,013,398	14,109,341,364	
13. กลุ่มงานการตรวจสอบภายใน	70,408,946	70,408,946	1,470,783	2,378,667	38,221,702	2,832,526	19,671,052	119	1,039,654	65,614,503	136,023,449	
14. กลุ่มงานด้านการเงินและบัญชี	153,619,519	153,619,519	3,208,980	5,189,819	83,392,805	6,180,057	42,918,659	259	2,268,335	143,158,915	296,778,434	
15. กลุ่มงานด้านการบริหารบุคลากร	300,838,225	300,838,225	6,284,253	10,163,395	163,310,909	12,102,613	84,049,040	508	4,442,157	280,352,874	581,191,099	
ต้นทุนรวม	64,008,132,926	64,008,132,926	1,337,075,170	2,162,424,513	34,747,001,897	2,575,023,957	17,882,774,500	108,000	945,139,707	59,649,547,744	123,657,680,670	

ตารางที่ 3 รายงานต้นทุนกิจกรรมย่อยแยกตามแหล่งของเงิน

หน่วย : บาท

กิจกรรมย่อย	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	รวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย
กิจกรรมย่อยหน่วยงานหลัก								
งบงานดำรงสภาพกำลังประจำการ	48,772,946,419.25	8,980,493,199.47	5,098,921,964.47	1,336,659,941.35	64,189,021,524.53	14	รายการ	4,584,930,108.89
งบงานการเรียกเกณฑ์	117,691,963.07	21,670,453.63	12,303,995.96	3,225,438.36	154,891,851.02	21	รายการ	7,375,802.43
งบงานบริการและการคดี	1,022,204.41	188,217.04	106,865.40	28,014.29	1,345,301.15	3	รายการ	448,433.72
งบงานตรวจวินัยและตรวจแนะนำสายงาน สท.	1,463,087.00	269,396.13	152,957.06	40,097.02	1,925,537.21	2	รายการ	962,768.60
งบงานตรวจ สืบสวนและสัมมนาสายงาน จบ.	5,043,799.97	928,707.71	527,299.34	138,229.20	6,638,036.22	1	รายการ	6,638,036.22
งบงานบริการและสวัสดิการสายงาน สก.ทบ.	8,480,452.03	1,561,493.56	886,580.91	232,413.28	11,160,939.78	5	รายการ	2,232,187.96
งบงานบริหารการข่าว	15,022,953.36	2,766,155.02	1,570,560.58	411,715.54	19,771,384.49	6	รายการ	3,295,230.75
งบงานแผนที่ทหาร	1,275,891.35	234,928.06	133,386.87	34,966.78	1,679,173.05	3	รายการ	559,724.35
งบงานการต่อต้านการข่าวกรองและรักษาความปลอดภัย	9,950,221.56	1,832,120.13	1,040,236.59	272,693.44	13,095,271.71	2	รายการ	6,547,635.86
งบงานแหล่งข่าวประชาชน	14,539,476.47	2,677,133.11	1,520,015.94	398,465.49	19,135,091.00	11	รายการ	1,739,553.73
งบงานฝึกตามวงรอบประจำปี	736,761,459.38	135,658,838.79	77,024,036.14	20,191,511.92	969,635,846.23	23	รายการ	42,158,080.27
งบงานฝึกพิเศษ	101,047,377.62	18,605,709.81	10,563,903.37	2,769,280.75	132,986,271.55	21	รายการ	6,332,679.60
งบงานฝึกงานในหน้าที่	12,803,388.30	2,357,469.66	1,338,518.23	350,886.66	16,850,262.85	2	รายการ	8,425,131.43
งบงานวิจัยและพัฒนา	4,935,779.14	908,817.99	516,006.40	135,268.81	6,495,872.34	5	รายการ	1,299,174.47
งบงานศึกษาดูงานนอกแผน	1,504,077.80	276,943.70	157,242.40	41,220.40	1,979,484.31	10	รายการ	197,948.43
งบงานการฝึกศึกษากำลังสำรองและรักษาดินแดน	91,774,238.35	16,898,259.87	9,594,451.72	2,515,143.27	120,782,093.22	3	รายการ	40,260,697.74
งบงานประวัติศาสตร์ พิพิธภัณฑสถานและห้องสมุด	4,990,465.54	918,887.32	521,723.54	136,767.53	6,567,843.93	6	รายการ	1,094,640.66
งบงานการจัดหา สป.5 สนับสนุนการฝึก	424,880,733.11	78,232,684.60	44,418,757.97	11,644,181.82	559,176,357.49	2	รายการ	279,588,178.74
งบงานการฝึกพร้อมผสมกับมิตรประเทศ	39,938,788.91	7,353,872.35	4,175,363.25	1,094,553.09	52,562,577.60	1	รายการ	52,562,577.60
งบงานศึกษา และดูงานต่างประเทศทั่วไป	11,471,779.79	2,112,282.48	1,199,306.47	314,392.91	15,097,761.65	1	รายการ	15,097,761.65
งบงานศึกษาพิเศษ	4,019,371.74	740,081.20	420,201.45	110,153.96	5,289,808.34	3	รายการ	1,763,269.45
งบงานฝึก ดูงานและฝึกงานนอกแผน	4,617,862.98	850,280.54	482,770.16	126,556.07	6,077,469.75	1	รายการ	6,077,469.75
งบงานโครงการเสริมสร้างหน่วย	756,783,965.63	139,345,554.36	79,117,270.29	20,740,244.04	995,987,034.32	9	รายการ	110,665,226.04
งบงานโครงการจัดหาชุดโพรกกรม	4,726,063,961.90	870,203,430.10	494,081,926.76	129,521,401.55	6,219,870,720.32	9	รายการ	691,096,746.70
งบงานโครงการซ่อมแซมและปรับปรุงชุดโพรกกรม	1,122,025,039.99	206,596,873.49	117,301,056.04	30,749,955.34	1,476,672,924.86	4	รายการ	369,168,231.21
งบงานโครงการเสริมสร้างกำลังกองทัพที่ผูกพันตามมติ ครม.	14,304,740,827.55	2,633,911,566.83	1,495,475,720.79	392,032,375.31	18,826,160,490.49	1	รายการ	18,826,160,490.49
งบงานพัฒนาองค์ความรู้สายงานกิจการพลเรือน	3,028,677.33	557,666.05	316,630.23	83,003.22	3,985,976.83	1	รายการ	3,985,976.83
งบงานดำเนินการร่วมทหารและพลเรือน	1,949,565.24	358,970.67	203,815.47	53,429.33	2,565,780.72	1	รายการ	2,565,780.72

ตารางที่ 3 รายงานต้นทุนกิจกรรมย่อยแยกตามแหล่งของเงิน

หน่วย : บาท

กิจกรรมย่อย	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	รวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย
งบบุคลากร	254,928.44	46,939.61	26,651.25	6,986.51	335,505.81	1	รายการ	335,505.81
งบงานการปฏิบัติการมวลชนของ ทบ.	32,663,159.28	6,014,221.02	3,414,739.37	895,158.89	42,987,278.56	3	รายการ	14,329,092.85
งบงานติดตามและประเมินผล	672,422.20	123,812.14	70,297.75	18,428.25	884,960.33	1	รายการ	884,960.33
งบบุคลากรทั่วไปของ ของ ผบ.หน่วย	24,048,249.49	4,427,969.95	2,514,101.70	659,060.69	31,649,381.83	1	รายการ	31,649,381.83
งบงานการช่วยเหลือหน่วยประสบภัยพิบัติ	3,399,045.86	625,861.48	355,350.06	93,153.45	4,473,410.86	1	รายการ	4,473,410.86
งบงานที่ดิน	90,922,176.58	16,741,370.95	9,505,373.72	2,491,791.87	119,660,713.12	3	รายการ	39,886,904.37
โครงการปรับปรุงบ้านพัก โรงเรียน และสิ่งก่อสร้างอื่นๆ	798,775,778.24	147,077,447.05	83,507,264.98	21,891,061.81	1,051,251,552.08	4	รายการ	262,812,888.02
โครงการก่อสร้างบ้านพัก โรงเรียน และสิ่งก่อสร้างอื่นๆ	1,385,880,733.91	255,180,246.84	144,885,602.23	37,981,122.66	1,823,927,705.63	29	รายการ	62,894,058.81
งบงานการปฏิบัติตามแผนป้องกันประเทศ	1,708,020,547.09	314,495,392.09	178,563,407.03	46,809,610.90	2,247,888,957.10	2	รายการ	1,123,944,478.55
งบงานโครงการทหารพราน	909,879,965.54	167,534,902.91	95,122,548.09	24,935,957.14	1,197,473,373.68	1	รายการ	1,197,473,373.68
โครงการพัฒนาระบบกำลังสำรอง	79,877,577.82	14,707,744.70	8,350,726.50	2,189,106.18	105,125,155.21	7	รายการ	15,017,879.32
งบงานสาธารณูปโภค รพ.ของ ทบ.	22,453,247.22	4,134,284.45	2,347,353.68	615,348.43	29,550,233.79	32	แห่ง	923,444.81
งบงานการจัดระบบป้องกันเพื่อจัดระเบียบพื้นที่ชายแดน	33,565,577.92	6,180,382.08	3,509,081.88	919,890.36	44,174,932.24	2	รายการ	22,087,466.12
งบงานการประสานงานพื้นที่ชายแดนประเทศเพื่อนบ้าน	22,518,678.85	4,146,332.28	2,354,194.17	617,141.64	29,636,346.95	1	รายการ	29,636,346.95
งบงานการป้องกันการบุกรุกและทำลายพื้นที่ป่าไม้	8,497,614.66	1,564,653.69	888,375.16	232,883.64	11,183,527.15	6	รายการ	1,863,921.19
งบงานการคุ้มครองรักษาผลประโยชน์ของชาติในพื้นที่ชายแดน	25,492,843.99	4,693,961.08	2,665,125.48	698,650.91	33,550,581.45	1	รายการ	33,550,581.45
งบงานความสัมพันธ์ระหว่างประเทศ	2,281,609.54	420,109.52	238,528.73	62,529.26	3,002,777.04	2	รายการ	1,501,388.52
งบงานถวายความปลอดภัยและ รปภ.บุคคล	144,459,449.26	26,599,112.76	15,102,377.71	3,959,021.82	190,119,961.55	2	รายการ	95,059,980.77
โครงการพัฒนาระบบถวายความปลอดภัยและถวายพระเกียรติ	15,295,706.39	2,816,376.65	1,599,075.29	419,190.55	20,130,348.87	1	รายการ	20,130,348.87
การเทิดทูนสถาบันพระมหากษัตริย์	64,581,871.43	11,891,368.06	6,751,651.21	1,769,915.64	84,994,806.34	1	รายการ	84,994,806.34
การป้องกันการล่องละเมิดสถาบันพระมหากษัตริย์	25,492,843.99	4,693,961.08	2,665,125.48	698,650.91	33,550,581.45	3	รายการ	11,183,527.15
การเสริมสร้างความสามัคคีและส่งเสริมความร่วมมือระหว่างประเทศอาเซียน	6,854,971.36	1,262,196.12	716,646.56	187,865.74	9,021,679.78	2	รายการ	4,510,839.89
การส่งเสริมการท่องเที่ยวในหน่วยทหาร	4,248,807.33	782,326.85	444,187.58	116,441.82	5,591,763.57	2	รายการ	2,795,881.79
จัดหาชุดโพรเกร็ดสนับสนุนหน่วยในการปฏิบัติการกิจใน 3 จขต.	456,855,557.56	84,120,163.51	47,761,536.02	12,520,476.36	601,257,733.45	1	รายการ	601,257,733.45
งบงานการแก้ปัญหาการก่อความไม่สงบใน 3 จขต.	158,889,248.71	29,256,051.20	16,610,927.57	4,354,481.52	209,110,709.00	1	รายการ	209,110,709.00
งบงานการป้องกันยาเสพติด	24,479,078.56	4,507,297.89	2,559,142.32	670,867.89	32,216,386.66	1	รายการ	32,216,386.66
งบงานการปราบปรามยาเสพติด	155,551,385.67	28,641,455.23	16,261,973.80	4,263,004.83	204,717,819.53	1	รายการ	204,717,819.53
งบงานการบำบัดฟื้นฟูสมรรถภาพผู้ติดยาเสพติด	3,399,045.86	625,861.48	355,350.06	93,153.45	4,473,410.86	1	รายการ	4,473,410.86
งบงานดำรงสภาพกำลังประจำการ	4,305,104,028.20	792,692,676.71	450,073,065.10	117,984,672.25	5,665,854,442.25	2	รายการ	2,832,927,221.13

ตารางที่ 3 รายงานต้นทุนกิจกรรมย่อยแยกตามแหล่งของเงิน

หน่วย : บาท

กิจกรรมย่อย	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	รวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย
งบงานค่าเช่าพาหนะ	133,067,886.94	24,501,600.61	13,911,457.51	3,646,827.33	175,127,772.39	1	รายการ	175,127,772.39
กิจกรรมย่อยหน่วยงานสนับสนุน								
งบงานการจัดหาและการผลิตเพื่อแจกจ่าย และการซ่อมบำรุง สาย กส.	84,976,141.52	15,646,535.98	8,883,751.06	2,328,836.22	111,835,264.79	5	รายการ	22,367,052.96
งบงานการจัดหาและการผลิตเพื่อแจกจ่าย และการซ่อมบำรุง สาย ยย.	14,416,948.52	2,654,572.21	1,507,206.37	395,107.51	18,973,834.60	5	รายการ	3,794,766.92
งบงานการจัดหาและการผลิตเพื่อแจกจ่าย และการซ่อมบำรุง สาย สก.	2,761,724.77	508,512.45	288,721.93	75,687.18	3,634,646.32	5	รายการ	726,929.26
งบงานการจัดระบบและการบริหารงานส่งกำลังบำรุง	8,642,561.02	1,591,342.46	903,528.44	236,856.00	11,374,287.93	4	รายการ	2,843,571.98
งบงานการจัดหาและการผลิตเครื่องแต่งกายฯ และเครื่องนอน (ส่งกำลัง)	322,428,650.50	59,368,328.46	33,708,001.03	8,836,404.05	424,341,384.03	1	รายการ	424,341,384.03
งบงานการจัดหา สป.5	148,708,256.59	27,381,439.61	15,546,565.29	4,075,463.64	195,711,725.12	1	รายการ	195,711,725.12
งบงานการสนับสนุนการส่งกำลังบำรุง	25,129,076.40	4,626,981.07	2,627,095.74	688,681.58	33,071,834.78	1	รายการ	33,071,834.78
งบงานสนับสนุนค่าขนส่ง สป. ค่าธรรมเนียมและค่า สป.ฯ	38,239,265.98	7,040,941.61	3,997,688.22	1,047,976.36	50,325,872.17	1	รายการ	50,325,872.17
งบงานการจัดหา สป. ซ่อมบำรุงยูทโธปกรณ์	216,689,173.88	39,898,669.15	22,653,566.56	5,938,532.73	285,179,942.32	1	รายการ	285,179,942.32
งบงานงบสำรองอัตราแลกเปลี่ยนเงินตรา	33,990,458.65	6,258,614.77	3,553,500.64	931,534.55	44,734,108.60	1	รายการ	44,734,108.60
งบงานการเคลื่อนย้าย	84,895,257.83	15,631,642.98	8,875,295.15	2,326,619.54	111,728,815.50	1	รายการ	111,728,815.50
งบงานสาธารณูปโภค	10,622,018.33	1,955,817.12	1,110,468.95	291,104.55	13,979,408.94	1	รายการ	13,979,408.94
งบงานโครงการจัดตั้ง ปรับปรุง และขยายหน่วย	144,459,449.26	26,599,112.76	15,102,377.71	3,959,021.82	190,119,961.55	4	รายการ	47,529,990.39
ก่อสร้างบ้านพัก โรงเรือน และสิ่งก่อสร้างที่ผูกพันข้ามปีงบประมาณ	968,929,634.90	178,407,634.47	101,295,840.42	26,554,258.54	1,275,187,368.34	2	รายการ	637,593,684.17
ค่าเสียสนาม	103,670,898.88	19,088,775.04	10,838,176.94	2,841,180.36	136,439,031.23	1	รายการ	136,439,031.23
การดำเนินการในลักษณะปกติ	246,469,914.23	45,382,154.48	25,766,966.15	6,754,696.72	324,373,731.57	1	รายการ	324,373,731.57
การสนับสนุนบุคลากรสายแพทย์และสถานพยาบาล	42,696,689.75	7,861,680.71	4,463,685.41	1,170,135.47	56,192,191.34	1	รายการ	56,192,191.34
ยุทธศาสตร์ความมั่นคงตามแนวชายแดน	9,347,376.13	1,721,119.06	977,212.68	256,172.00	12,301,879.86	1	รายการ	12,301,879.86
การดำเนินการหมู่บ้านเข้มแข็งคูขนาน	8,497,614.66	1,564,653.69	888,375.16	232,883.64	11,183,527.15	1	รายการ	11,183,527.15
การจัดหาครุภัณฑ์ (ราคาต่อหน่วยต่ำกว่า 1 ล้านบาท)	89,106,497.20	16,407,052.49	9,315,555.22	2,442,031.78	117,271,136.70	9	ด้าน	13,030,126.30
การสนับสนุนบุคลากรสายแพทย์	153,322,461.35	28,231,046.56	16,028,953.00	4,201,919.45	201,784,380.36	2	รายการ	100,892,190.18
การสนับสนุนการส่งกำลังบำรุงทั่วไป	93,359,151.41	17,190,087.66	9,760,144.97	2,558,579.03	122,867,963.06	1	รายการ	122,867,963.06
โครงการพัฒนาแหล่งท่องเที่ยวในเขตทหาร กองทัพบก	48,654,877.25	8,958,753.29	5,086,578.53	1,333,424.17	64,033,633.24	9	รายการ	7,114,848.14
การฝึกผสมอาเซียน	1,453,578.17	267,645.28	151,962.97	39,836.42	1,913,022.84	1	รายการ	1,913,022.84
กิจกรรมด้านการเงินและการบัญชี	680,775.35	125,350.20	71,171.02	18,657.17	895,953.74	65,836	เอกสาร	13.61
กิจกรรมด้านพัสดุ	1,448,809,792.95	266,767,284.90	151,464,461.71	39,705,741.71	1,906,747,281.27	65,889	ครั้ง	28,938.78
กิจกรรมด้านบริหารบุคลากร	32,392,169.50	5,964,324.06	3,386,409.00	887,732.21	42,630,634.76	287,273	คน	148.40

ตารางที่ 3 รายงานต้นทุนกิจกรรมย่อยแยกตามแหล่งของเงิน

หน่วย : บาท

กิจกรรมย่อย	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	รวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย
กิจกรรมด้านพัฒนาทรัพยากรบุคคล	551,920,072.30	101,624,257.30	57,699,966.60	15,125,792.18	726,370,088.38	66	หลักสูตร	11,005,607.40
การตรวจสอบ สอบสวนและสัมมนา การบริหารทางการเงินและการบัญชี	11,476,326.87	2,113,119.73	1,199,781.83	314,517.53	15,103,745.96	739	ตรวจสอบ/คน	20,438.09
กิจกรรมด้านเทคโนโลยีสารสนเทศภายในหน่วยงาน	2,753,227.15	506,947.80	287,833.55	75,454.30	3,623,462.80	1	ระบบ	3,623,462.80
กิจกรรมด้านแผนงานและติดตามประเมินผล	35,590,821.22	6,553,287.25	3,720,809.04	975,393.71	46,840,311.21	5	งาน	9,368,062.24
กิจกรรมด้านพัฒนาระบบบริหารราชการ	8,497,614.66	1,564,653.69	888,375.16	232,883.64	11,183,527.15	4	ด้าน	2,795,881.79
กิจกรรมด้านงานสารบรรณ	7,647,853.20	1,408,188.32	799,537.64	209,595.27	10,065,174.43	9,135	หนังสือเข้า/	1,101.83
กิจกรรมด้านยานพาหนะ	865,133,885.67	159,295,870.91	90,444,611.12	23,709,656.56	1,138,584,024.26	37,639,141	กิโลเมตร	30.25
กิจด้านวินัยและความรับผิดชอบทางละเมิด	6,832,782.39	1,258,110.50	714,326.83	187,257.63	8,992,477.35	1,651	ครั้ง	5,446.69
แก้ไขปัญหาโรคเอดส์	10,090,917.41	1,858,026.26	1,054,945.50	276,549.32	13,280,438.49	3	รายการ	4,426,812.83
งานโครงการอันเนื่องมาจากพระราชดำริ	97,722,568.61	17,993,517.46	10,216,314.33	2,678,161.82	128,610,562.22	8	รายการ	16,076,320.28
โครงการรณรงค์เสริมสร้างความรักชาติ	22,943,559.59	4,224,564.97	2,398,612.93	628,785.82	30,195,523.30	1	งาน	30,195,523.30
งาน สน.ผชท.ทหาร ไทย/ต่างประเทศ	130,655,669.07	24,057,442.37	13,659,274.45	3,580,718.65	171,953,104.54	17	สนง.ผชท.	10,114,888.50
ด้านเครือข่ายอินเทอร์เน็ตและเว็บไซต์	601,829.96	110,814.09	62,917.75	16,493.61	792,055.42	1	ระบบ	792,055.42
กิจกรรมด้านช่วยอำนวยความสะดวก (งบบริหารหน่วย)	1,479,932,840.30	272,497,927.31	154,718,191.52	40,558,692.65	1,947,707,651.78	93	งาน	20,943,093.03
กิจกรรมด้านการวิเทศสัมพันธ์	86,637,005.41	15,952,348.48	9,057,384.52	2,374,353.47	114,021,091.88	52	หลักสูตร	2,192,713.31
กิจกรรมด้านประชาสัมพันธ์	16,665,742.81	3,068,639.50	1,742,304.46	456,737.44	21,933,424.22	5	โครงการ	4,386,684.84
กิจกรรมด้านงบประมาณ	936,866.27	172,503.85	97,943.81	25,675.54	1,232,989.46	621,974	บาท	1.98
กิจกรรมด้านอาคารสถานที่	322,909,357.16	59,456,840.30	33,758,256.05	8,849,578.18	424,974,031.69	75	โครงการ	5,666,320.42
งบงานการจัดหาและการผลิตเครื่องแต่งกายฯ และเครื่องนอน (เสริมสร้างกำลังกองทัพ)	903,449,507.82	166,350,871.88	94,450,281.92	24,759,725.52	1,189,010,387.13	2	โครงการ	594,505,193.57
งบงาน สปก.6484	25,067,963.25	4,615,728.39	2,620,706.72	687,006.73	32,991,405.09	1	รายการ	32,991,405.09
งบงานฝึกศึกษาสนับสนุน ฉก.904	20,250,665.50	3,728,726.21	2,117,086.84	554,984.99	26,651,463.55	1	รายการ	26,651,463.55
งบงานความร่วมมือทางทหาร(เจ้าภาพอาเซียน)	33,990,458.65	6,258,614.77	3,553,500.64	931,534.55	44,734,108.60	1	รายการ	44,734,108.60
งบงานการสนับสนุนการฝึกทั่วไป	214,987,016.69	39,585,253.37	22,475,616.13	5,891,883.80	282,939,770.00	1	รายการ	282,939,770.00
งบงานอำนวยความสะดวกและสนับสนุนการบริหารงานต่างๆ	306,593,937.01	56,452,705.21	32,052,575.75	8,402,441.60	403,501,659.56	2	รายการ	201,750,829.78
โครงการทหารพราน (เดิม ค่าตอบแทน อสทพ. (บุคลากรภาครัฐ))	2,464,308,252.02	453,749,570.68	257,628,796.21	67,536,254.53	3,243,222,873.43	1	รายการ	3,243,222,873.43
รวมต้นทุนผลผลิต	93,959,205,022.61	17,300,574,676.78	9,822,877,013.32	2,575,023,956.83	123,657,680,669.54			

ตารางที่ 4 รายงานต้นทุนผลผลิตย่อยแยกตามแหล่งของเงิน

ผลผลิตย่อย	เงินใน งบประมาณ	เงินนอก งบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	รวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุน ต่อหน่วย
การสนับสนุนหน่วยในการปฏิบัติการกิจ 3 จชต.	1,000,734,065	184,263,739	104,620,805	27,425,883	1,317,044,492	1	กิจกรรม	1,317,044,492
การแก้ปัญหาการก่อความไม่สงบใน 3 จชต.	348,044,105	64,084,866	36,385,945	9,538,415	458,053,331	1	กิจกรรม	458,053,331
การจัดกำลังถวายความปลอดภัยและถวายพระเกียรติ	338,772,534	62,377,704	35,416,657	9,284,321	445,851,216	1	ครั้ง	445,851,216
การพัฒนาระบบถวายความปลอดภัยและถวายพระเกียรติ	33,504,976	6,169,224	3,502,746	918,230	44,095,175	1	แผนงาน	44,095,175
การเทิดทูนสถาบันพระมหากษัตริย์	141,465,454	26,047,833	14,789,373	3,876,969	186,179,629	1	โครงการ	186,179,629
การป้องกันการล่องละเมิดสถาบันพระมหากษัตริย์	55,841,626	10,282,039	5,837,910	1,530,383	73,491,959	1	กิจกรรม	73,491,959
การบริหารและบริการกำลังพล	10,038,370,355	1,848,350,845	1,049,452,019	275,109,226	13,211,282,444	2	กิจกรรม	6,605,641,222
การข่าว	89,346,602	16,451,263	9,340,657	2,448,612	117,587,134	1	กิจกรรม	117,587,134
การส่งกำลังบำรุง	1,231,224,101	226,703,541	128,717,170	33,742,639	1,620,387,451	1	ครั้ง	1,620,387,451
การกิจการพลเรือน	139,604,066	25,705,098	14,594,776	3,825,956	183,729,897	1	กิจกรรม	183,729,897
การบริหารทั่วไป	4,188,121,985	771,152,940	437,843,287	114,778,690	5,511,896,902	1	กิจกรรม	5,511,896,902
การเสริมสร้างความสมบูรณ์ของหน่วย	8,117,776,908	1,494,714,707	848,665,377	222,473,892	10,683,630,884	2	ครั้ง	5,341,815,442
การป้องกันประเทศ	6,556,353,265	1,207,211,994	685,427,806	179,681,881	8,628,674,947	1	กองกำลัง	8,628,674,947
การเตรียมความพร้อมด้านกำลังสำรอง	174,970,430	32,217,056	18,292,120	4,795,199	230,274,804	1	กิจกรรม	230,274,804
การบริการรักษาพยาบาล	142,709,791	26,276,951	14,919,461	3,911,071	187,817,275	1	แห่ง	187,817,275
การจัดระเบียบพื้นที่ชายแดน	161,940,717	29,817,914	16,929,940	4,438,109	213,126,680	4	กิจกรรม	53,281,670
การป้องกันการบุกรุกและทำลายพื้นที่ป่าไม้	18,613,875	3,427,346	1,945,970	510,128	24,497,320	1	กิจกรรม	24,497,320
การคุ้มครองรักษาผลประโยชน์ของชาติพื้นที่ชายแดน	55,841,626	10,282,039	5,837,910	1,530,383	73,491,959	1	กิจกรรม	73,491,959
การสร้างความสัมพันธ์กับประเทศเพื่อนบ้าน และมิตรประเทศ	48,740,433	8,974,507	5,095,523	1,335,769	64,146,231	1	ปท.เพื่อนบ้าน	64,146,231
การส่งเสริมการท่องเที่ยวในหน่วยทหาร	9,306,938	1,713,673	972,985	255,064	12,248,660	1	กิจกรรม	12,248,660
การป้องกันยาเสพติด	53,620,991	9,873,157	5,605,756	1,469,524	70,569,428	1	กิจกรรม	70,569,428
การปราบปรามยาเสพติด	340,732,575	62,738,604	35,621,568	9,338,037	448,430,784	1	กิจกรรม	448,430,784
การบำบัดฟื้นฟูสมรรถภาพผู้ติดยาเสพติด	7,445,550	1,370,939	778,388	204,051	9,798,928	1	กิจกรรม	9,798,928

ตารางที่ 4 รายงานต้นทุนผลผลิตย่อยแยกตามแหล่งของเงิน

ผลผลิตย่อย	เงินใน งบประมาณ	เงินนอก งบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	รวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุน ต่อหน่วย
การป้องกันและแก้ไขปัญหาโรคเอดส์	22,103,977	4,069,974	2,310,840	605,776	29,090,567	1	กิจกรรม	29,090,567
การสนับสนุนโครงการอันเนื่องมาจากพระราชดำริ	218,081,840	40,155,099	22,799,162	5,976,700	287,012,801	1	รายการ	287,012,801
โครงการรณรงค์เสริมสร้างความรักความสามัคคีของคนในชาติ	50,257,464	9,253,835	5,254,119	1,377,344	66,142,763	1	รายการ	66,142,763
การปฏิบัติภารกิจของสำนักงานผู้ช่วยทูตทหารไทยและต่างประเทศ	327,494,387	60,301,075	34,237,594	8,975,234	431,008,290	1	ด้าน	431,008,290
การพัฒนาระบบราชการ	24,032,933	4,425,150	2,512,500	658,641	31,629,224	1	รายการ	31,629,224
การรองรับการเข้าสู่ประชาคมอาเซียน	55,841,626	10,282,039	5,837,910	1,530,383	73,491,959	1	รายการ	73,491,959
การเสริมสร้างกำลังกองทัพ	59,861,732,172	11,022,255,536	6,258,188,677	1,640,556,605	78,782,732,990	5	กิจกรรม	15,756,546,598
การพัฒนาแหล่งท่องเที่ยวในเขตทหาร กองทัพบก	106,577,653	19,623,992	11,142,061	2,920,842	140,264,548	1	กิจกรรม	140,264,548
รวม	93,959,205,023	17,300,574,677	9,822,877,013	2,575,023,957	123,657,680,670			

ตารางที่ 5 รายงานต้นทุนกิจกรรมหลักย่อยแยกตามแหล่งของเงิน

กิจกรรมหลัก	เงินใน งบประมาณ	เงินนอก งบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	รวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุน ต่อหน่วย
การสนับสนุนหน่วยในการปฏิบัติการกิจ 3 จชต.	1,000,734,065	184,263,739	104,620,805	27,425,883	1,317,044,492	1	กิจกรรม	1,317,044,492
การแก้ปัญหาการก่อความไม่สงบใน 3 จชต.	348,044,105	64,084,866	36,385,945	9,538,415	458,053,331	1	กิจกรรม	458,053,331
การจัดกำลังถวายความปลอดภัยและถวายพระเกียรติ	338,772,534	62,377,704	35,416,657	9,284,321	445,851,216	1	ครั้ง	445,851,216
การพัฒนาระบบถวายความปลอดภัยและถวายพระเกียรติ	33,504,976	6,169,224	3,502,746	918,230	44,095,175	1	แผนงาน	44,095,175
การเทิดทูนสถาบันพระมหากษัตริย์	141,465,454	26,047,833	14,789,373	3,876,969	186,179,629	1	โครงการ	186,179,629
การป้องกันการล่องละเมิดสถาบันพระมหากษัตริย์	55,841,626	10,282,039	5,837,910	1,530,383	73,491,959	1	กิจกรรม	73,491,959
การบริหารและบริการกำลังพล	10,038,370,355	1,848,350,845	1,049,452,019	275,109,226	13,211,282,444	2	กิจกรรม	6,605,641,222
การข่าว	89,346,602	16,451,263	9,340,657	2,448,612	117,587,134	1	กิจกรรม	117,587,134
การส่งกำลังบำรุง	1,231,224,101	226,703,541	128,717,170	33,742,639	1,620,387,451	1	ครั้ง	1,620,387,451
การกิจการพลเรือน	139,604,066	25,705,098	14,594,776	3,825,956	183,729,897	1	กิจกรรม	183,729,897
การบริหารทั่วไป	4,188,121,985	771,152,940	437,843,287	114,778,690	5,511,896,902	1	กิจกรรม	5,511,896,902
การเสริมสร้างความสมบูรณ์ของหน่วย	8,117,776,908	1,494,714,707	848,665,377	222,473,892	10,683,630,884	2	ครั้ง	5,341,815,442
การป้องกันประเทศ	6,556,353,265	1,207,211,994	685,427,806	179,681,881	8,628,674,947	1	กองกำลัง	8,628,674,947
การเตรียมความพร้อมด้านกำลังสำรอง	174,970,430	32,217,056	18,292,120	4,795,199	230,274,804	1	กิจกรรม	230,274,804
การบริการรักษาพยาบาล	142,709,791	26,276,951	14,919,461	3,911,071	187,817,275	1	แห่ง	187,817,275
การจัดระเบียบพื้นที่ชายแดน	161,940,717	29,817,914	16,929,940	4,438,109	213,126,680	4	กิจกรรม	53,281,670
การป้องกันการบุกรุกและทำลายพื้นที่ป่าไม้	18,613,875	3,427,346	1,945,970	510,128	24,497,320	1	กิจกรรม	24,497,320
การคุ้มครองรักษาผลประโยชน์ของชาติพื้นที่ชายแดน	55,841,626	10,282,039	5,837,910	1,530,383	73,491,959	1	กิจกรรม	73,491,959
การสร้างความสัมพันธ์กับประเทศเพื่อนบ้าน และมิตรประเทศ	48,740,433	8,974,507	5,095,523	1,335,769	64,146,231	1	พท.เพื่อนบ้าน	64,146,231
การส่งเสริมการท่องเที่ยวในหน่วยทหาร	9,306,938	1,713,673	972,985	255,064	12,248,660	1	กิจกรรม	12,248,660
การป้องกันยาเสพติด	53,620,991	9,873,157	5,605,756	1,469,524	70,569,428	1	กิจกรรม	70,569,428
การปราบปรามยาเสพติด	340,732,575	62,738,604	35,621,568	9,338,037	448,430,784	1	กิจกรรม	448,430,784
การบำบัดฟื้นฟูสมรรถภาพผู้ติดยาเสพติด	7,445,550	1,370,939	778,388	204,051	9,798,928	1	กิจกรรม	9,798,928

ตารางที่ 5 รายงานต้นทุนกิจกรรมหลักย่อยแยกตามแหล่งของเงิน

กิจกรรมหลัก	เงินใน งบประมาณ	เงินนอก งบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	รวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุน ต่อหน่วย
การป้องกันและแก้ไขปัญหาโรคเอดส์	22,103,977	4,069,974	2,310,840	605,776	29,090,567	1	กิจกรรม	29,090,567
การสนับสนุนโครงการอันเนื่องมาจากพระราชดำริ	218,081,840	40,155,099	22,799,162	5,976,700	287,012,801	1	รายการ	287,012,801
โครงการรณรงค์เสริมสร้างความรักความสามัคคีของคนในชาติ	50,257,464	9,253,835	5,254,119	1,377,344	66,142,763	1	รายการ	66,142,763
การปฏิบัติภารกิจของสำนักงานผู้ช่วยทูตทหารไทยและต่างประเทศ	327,494,387	60,301,075	34,237,594	8,975,234	431,008,290	1	ด้าน	431,008,290
การพัฒนาระบบราชการ	24,032,933	4,425,150	2,512,500	658,641	31,629,224	1	รายการ	31,629,224
การรองรับการเข้าสู่ประชาคมอาเซียน	55,841,626	10,282,039	5,837,910	1,530,383	73,491,959	1	รายการ	73,491,959
การเสริมสร้างกำลังกองทัพ	59,861,732,172	11,022,255,536	6,258,188,677	1,640,556,605	78,782,732,990	5	กิจกรรม	15,756,546,598
การพัฒนาแหล่งท่องเที่ยวในเขตทหาร กองทัพบก	106,577,653	19,623,992	11,142,061	2,920,842	140,264,548	1	กิจกรรม	140,264,548
รวม	93,959,205,023	17,300,574,677	9,822,877,013	2,575,023,957	123,657,680,670			

ตารางที่ 6 รายงานต้นทุนผลผลิตหลักแยกตามแหล่งของเงิน

ผลผลิตหลัก	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	รวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย
โครงการ การแก้ไขปัญหาคาความไม่สงบในจังหวัดชายแดนภาคใต้	1,348,778,171	248,348,605	141,006,750	36,964,299	1,775,097,823	2	กิจกรรม	887,548,912
โครงการถวายความปลอดภัย การถวายพระเกียรติและปฏิบัติตามพระราชประสงค์	372,277,510	68,546,928	38,919,403	10,202,550	489,946,391	2	กิจกรรม	244,973,196
โครงการ การเทิดทูนป้องกัน รวมทั้งตอบโต้และทำความเข้าใจให้มีการล่องละเมิดสถาบันพระมหากษัตริย์	197,307,080	36,329,872	20,627,284	5,407,352	259,671,587	2	กิจกรรม	129,835,794
โครงการป้องกันยาเสพติด	53,620,991	9,873,157	5,605,756	1,469,524	70,569,428	1	กิจกรรม	70,569,428
โครงการสร้างความปรองดองสมานฉันท์	50,257,464	9,253,835	5,254,119	1,377,344	66,142,763	1	กิจกรรม	66,142,763
การดำรงสภาพความพร้อมในการป้องกันประเทศ	23,903,944,117	4,401,399,205	2,499,015,431	655,105,891	31,459,464,644	8	กิจกรรม	3,932,433,080
โครงการรักษาความมั่นคงชายแดนและชายฝั่งทะเล	6,792,749,484	1,250,739,293	710,141,627	186,160,501	8,939,790,905	4	กิจกรรม	2,234,947,726
โครงการเพิ่มประสิทธิภาพด้านข่าวกรองทหาร	89,346,602	16,451,263	9,340,657	2,448,612	117,587,134	1	กิจกรรม	117,587,134
โครงการพัฒนาขีดความสามารถของกองทัพ	60,036,702,601	11,054,472,592	6,276,480,796	1,645,351,804	79,013,007,793	2	กิจกรรม	39,506,503,897
โครงการสนับสนุนการพัฒนาประเทศและช่วยเหลือประชาชน	227,388,778	41,868,772	23,772,147	6,231,764	299,261,461	2	กิจกรรม	149,630,730
โครงการปราบปรามยาเสพติด	340,732,575	62,738,604	35,621,568	9,338,037	448,430,784	1	กิจกรรม	448,430,784
โครงการบำบัดรักษาผู้ติดยาเสพติด	7,445,550	1,370,939	778,388	204,051	9,798,928	1	กิจกรรม	9,798,928
โครงการปรับปรุงและพัฒนาแหล่งท่องเที่ยว	106,577,653	19,623,992	11,142,061	2,920,842	140,264,548	1	กิจกรรม	140,264,548
โครงการเสริมสร้างความสัมพันธ์ทางทหารที่ดีกับประเทศเพื่อนบ้าน มิตรประเทศและองค์การระหว่างประเทศ	55,841,626	10,282,039	5,837,910	1,530,383	73,491,959	1	กิจกรรม	73,491,959
การสนับสนุนการดำเนินงานด้านความมั่นคงในต่างประเทศ	376,234,820	69,275,582	39,333,117	10,311,003	495,154,521	2	กิจกรรม	247,577,261
รวม	93,959,205,023	17,300,574,677	9,822,877,013	2,575,023,957	123,657,680,670			

ตารางที่ 7 เปรียบเทียบผลการคำนวณต้นทุนกิจกรรมย่อยแยกตามแหล่งเงิน

(หน่วย : บาท)

กิจกรรมย่อย	ต้นทุนผลผลิตประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2561 (ค.ศ. 60 - ก.ย. 61)								ต้นทุนผลผลิตประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2562 (ค.ศ. 61 - ก.ย. 62)							ผลการเปรียบเทียบ			
	เงินใน งบ.	เงินนอก งบ.	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย	เงินใน งบ.	เงินนอก งบ.	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย	ต้นทุนรวมเพิ่ม/(ลด)%	หน่วยนับเพิ่ม/(ลด)%	ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่ม/(ลด)%
กิจกรรมย่อยหน่วยงานหลัก	49,781,343,891.66	14,141,197,667.00	3,985,511,165.15	1,301,932,840.88	69,209,985,564.69	14.00	รายการ	4,943,570,397.48	48,772,946,419.25	8,980,493,199.47	5,098,921,964.47	1,336,659,941.35	64,189,021,524.53	14.00	รายการ	4,584,930,108.89	- 7.25	-	- 7.25
งบบุคลากรกำลังประจำการ	116,128,594.56	32,988,209.68	6,037,114.29	7,688,153.00	161,451,212.93	21.00	รายการ	9,297,294.41	21,670,453.63	12,303,995.96	3,225,438.36	154,891,851.02	21.00	รายการ	6,637,802.43	- 4.06	-	- 4.06	
งบงานการเรียกคดี	1,004,474.82	285,337.36	80,418.59	26,270.06	1,396,500.83	3.00	รายการ	465,500.28	1,022,204.41	188,217.04	106,865.40	28,014.29	1,345,301.15	3.00	รายการ	448,433.72	- 3.67	-	- 3.67
งบงานบริการและการคดี	1,538,337.63	436,989.74	123,159.83	40,232.19	2,138,719.38	2.00	รายการ	1,069,359.69	1,463,087.00	269,396.13	152,957.06	40,097.02	1,925,537.21	2.00	รายการ	962,768.60	- 9.97	-	- 9.97
งบงานตรวจวินัยและตรวจงบน้อยสายงาน สท.	5,302,206.52	1,506,177.71	3,371,549.42	424,496.44	7,371,549.42	1.00	รายการ	7,371,549.42	5,043,799.97	928,707.71	527,299.34	138,229.20	6,638,036.22	1.00	รายการ	6,638,036.22	- 9.95	-	- 9.95
งบงานตรวจ สิ่งสวนและสิ่งมมาสายงาน ซบ.	8,914,926.89	2,532,429.49	713,732.05	233,152.33	12,394,240.76	5.00	รายการ	2,478,848.15	8,480,452.03	1,561,493.56	886,580.91	232,413.28	11,160,939.78	5.00	รายการ	2,232,187.96	- 9.95	-	- 9.95
งบงานบริการและสวัสดิการสายงาน สท.ท.	15,316,521.03	4,350,906.07	1,226,245.83	400,573.39	21,294,246.33	6.00	รายการ	3,549,041.05	15,022,953.36	2,766,155.02	1,570,560.58	411,715.54	19,771,384.49	6.00	รายการ	3,295,230.75	- 7.15	-	- 7.15
งบงานบริหารกรจ่าย	1,307,604.40	371,446.23	104,687.25	34,197.81	1,817,935.69	3.00	รายการ	605,875.96	1,275,891.35	234,928.06	133,386.87	364,978.78	3.00	รายการ	559,724.35	- 7.63	-	- 7.63	
งบงานแผนที่ทหาร	10,198,764.24	2,897,124.30	816,516.50	266,728.56	14,179,133.60	2.00	รายการ	7,089,566.80	9,950,221.56	1,832,120.13	1,040,236.59	272,693.44	13,095,271.71	2.00	รายการ	6,547,635.86	- 7.64	-	- 7.64
งบงานการต่อต้านการข่าวกรองและรักษาความปลอดภัย	15,357,759.19	4,362,620.44	4,051,651.89	1,229,547.38	21,041,529.80	11.00	รายการ	1,941,052.63	14,539,476.47	2,677,133.11	1,520,015.94	398,465.49	19,135,091.00	11.00	รายการ	1,739,553.73	- 10.38	-	- 10.38
งบงานแหล่งข่าวประชาชน	759,905,715.67	215,865,536.29	60,838,307.64	19,873,834.85	1,056,481,394.45	24.00	รายการ	44,020,058.10	736,761,459.38	135,658,838.79	77,024,036.14	20,191,511.92	969,635,846.23	23.00	รายการ	42,158,080.27	- 8.22	4.17	- 8.22
งบงานเด็กควมรอบประจำปี	133,258,834.31	37,854,331.95	10,668,747.17	8,055,121.92	185,267,035.35	23.00	รายการ	10,682,088.49	101,047,377.62	18,605,709.81	10,563,903.37	2,769,280.75	132,986,271.55	21.00	รายการ	6,332,679.60	- 28.22	8.70	- 21.38
งบงานฝึกพิเศษ	2,088,473.62	593,264.78	167,203.90	54,619.91	2,903,562.21	1.00	รายการ	2,903,562.21	12,803,388.30	2,357,469.66	1,338,518.23	350,886.66	16,850,262.85	2.00	รายการ	8,425,131.43	480.33	100.00	190.17
งบงานฝึกงานในหน้าที่	5,190,232.65	1,474,369.71	415,531.77	135,740.30	7,215,874.43	5.00	รายการ	1,443,174.89	4,935,779.14	908,817.99	516,006.40	135,268.81	6,495,872.34	5.00	รายการ	1,299,174.47	- 9.98	-	- 9.98
งบงานวิจัยและพัฒนา	4,220,108.66	1,198,790.27	337,863.32	110,368.62	5,867,130.87	10.00	รายการ	586,713.09	5,074,917.80	276,943.70	157,242.40	41,220.40	1,979,484.31	10.00	รายการ	1,979,484.31	- 66.26	-	- 66.26
งบงานศึกษาฐานข้อมูลแผน	96,476,063.17	27,405,589.58	7,723,906.12	2,523,141.10	134,128,699.98	3.00	รายการ	44,709,566.66	91,774,238.35	16,898,259.87	9,594,451.72	2,515,143.27	120,782,093.22	3.00	รายการ	40,260,697.74	- 9.95	-	- 9.95
งบงานการศึกษาศึกษาใกล้เคียงและรักษาวัฒนธรรม	5,246,139.63	1,490,251.00	420,007.71	137,202.43	7,293,607.77	6.00	รายการ	1,215,600.16	4,990,465.54	918,887.32	521,723.54	136,767.53	6,567,843.93	6.00	รายการ	1,094,640.66	- 9.95	-	- 9.95
งบงานประวัติศาสตร์ พิพิธภัณฑ์ทหารและห้องสมุด	446,648,440.60	126,877,729.53	35,758,824.65	11,681,208.82	620,966,203.59	2.00	รายการ	310,483,101.80	424,880,733.11	78,232,684.60	44,418,757.97	11,644,181.82	559,176,357.49	2.00	รายการ	279,589,178.74	- 9.95	-	- 9.95
งบงานการจัดหา สล 5 สันติชนภาคี	41,984,953.42	11,926,506.58	3,361,329.52	1,098,033.63	58,370,823.14	1.00	รายการ	58,370,823.14	39,938,788.91	7,353,872.35	4,175,363.25	1,094,553.09	52,562,577.60	1.00	รายการ	52,562,577.60	- 9.95	-	- 9.95
งบงานการจัดซื้อเครื่องมือตรวจประเทศ	9,379,617.25	2,664,432.32	750,935.32	245,305.39	13,040,290.28	1.00	รายการ	13,040,290.28	11,471,779.79	2,112,282.48	1,199,306.47	314,392.91	15,097,761.65	1.00	รายการ	15,097,761.65	- 15.78	-	- 15.78
งบงานศึกษา และดูงานต่างประเทศทั่วไป	4,573,858.69	1,299,278.70	366,184.67	119,620.25	6,358,942.31	3.00	รายการ	2,119,674.44	4,019,371.74	740,081.20	201,201.45	110,153.96	5,289,808.34	3.00	รายการ	1,763,266.95	- 16.81	-	- 16.81
งบงานศึกษาพิเศษ	1,243,222.71	353,157.56	99,532.83	32,514.04	1,728,427.14	1.00	รายการ	1,728,427.14	4,617,862.98	850,280.54	482,770.16	126,556.07	6,077,469.75	1.00	รายการ	6,077,469.75	251.62	-	251.62
งบงานฝึก ดูงานและฝึกงานนอกแผน	631,017,234.52	179,250,673.99	50,519,452.41	16,503,010.90	877,290,371.82	9.00	รายการ	97,476,707.98	756,783,965.63	139,345,554.36	79,117,270.29	20,740,244.04	995,987,034.32	9.00	รายการ	110,665,226.04	13.53	-	13.53
งบงานโครงการเสริมสร้างหน่วย	4,334,240,646.35	1,231,211,311.81	347,000,766.51	113,353,513.52	6,020,862,238.19	10.00	รายการ	602,580,623.82	4,726,063,961.90	870,203,430.10	494,081,926.76	129,521,401.55	6,219,870,720.32	9.00	รายการ	691,096,746.70	3.22	10.00	14.69
งบงานโครงการศึกษาไทยโปแลนด์	1,179,509,201.93	335,058,708.15	94,431,904.13	30,847,736.24	1,639,847,550.45	4.00	รายการ	409,961,887.61	1,122,025,039.99	206,596,873.49	117,301,056.04	30,749,955.34	1,476,672,924.86	4.00	รายการ	369,168,231.21	- 9.95	-	- 9.95
งบงานโครงการซ่อมแซมและปรับปรุงอุปกรณ์	14,028,837,505.75	3,985,118,695.04	1,123,153,457.55	366,896,568.88	19,504,006,227.22	1.00	รายการ	19,504,006,227.22	14,304,740,827.55	2,635,911,566.83	1,495,475,720.79	392,032,375.31	18,826,160,490.49	1.00	รายการ	18,826,160,490.49	- 3.48	-	- 3.48
งบงานโครงการเสริมสร้างกำลังกองทัพผู้ฝึกตามมติ ครม.	3,183,844.08	904,422.52	4,262,433.39	83,267.16	8,250,899.63	1.00	รายการ	254,899.63	3,028,677.33	557,666.05	316,630.23	803,022.22	3,985,976.83	1.00	รายการ	3,985,976.83	- 9.95	-	- 9.95
งบงานพัฒนาองค์ความรู้ภายในกิจการพลเรือน	2,785,765.98	791,341.98	223,029.36	72,856.21	3,872,993.53	1.00	รายการ	3,872,993.53	1,949,565.24	358,970.67	203,815.47	53,429.33	2,565,780.72	1.00	รายการ	2,565,780.72	- 33.75	-	- 33.75
งบงานดำเนินงานรวมทั้งกรมและพลเรือน	1,748,073.01	496,568.48	139,951.31	45,717.40	2,430,310.21	1.00	รายการ	2,430,310.21	254,928.84	46,939.61	26,651.25	6,986.51	335,505.81	1.00	รายการ	335,505.81	- 86.19	-	- 86.19
งบงานจิตวิทยา	14,254,233.82	4,049,146.17	1,141,198.76	372,791.36	19,817,370.12	3.00	รายการ	6,605,790.04	32,663,159.28	6,014,221.02	3,414,739.37	895,158.89	42,987,278.56	3.00	รายการ	14,329,092.85	- 116.92	-	- 116.92
งบงานการปฏิบัติกิจกรรมของของ ทบ.	706,872.08	200,798.47	56,592.42	18,486.84	982,749.81	1.00	รายการ	982,749.81	672,422.20	123,812.14	70,297.75	16,428.25	884,960.33	1.00	รายการ	884,960.33	- 9.95	-	- 9.95
งบงานติดตามและประเมินผล	25,280,301.74	7,181,279.49	2,023,949.48	661,156.42	35,146,687.12	1.00	รายการ	35,146,687.12	24,048,249.49	4,427,969.95	2,514,101.70	659,060.69	31,649,381.83	1.00	รายการ	31,649,381.83	- 9.95	-	- 9.95
งบงานบริหารทั่วไปของ ของ ผบ.หน่วย	3,573,187.52	1,015,021.84	286,070.60	93,449.67	4,967,729.63	1.00	รายการ	4,967,729.63	3,399,045.86	625,861.48	355,350.06	93,153.45	4,473,410.86	1.00	รายการ	4,473,410.86	- 9.95	-	- 9.95
งบงานการช่วยเหลือหน่วยประสบภัยพิบัติ	98,380,408.65	27,946,549.78	7,876,368.66	2,572,945.50	136,776,272.59	3.00	รายการ	45,592,090.86	90,922,176.58	16,741,370.95	9,505,373.72	2,491,791.87	119,660,713.12	3.00	รายการ	39,886,904.37	- 12.51	-	- 12.51
งบงานที่ดิน	705,704,536.14	200,466,812.66	56,498,942.94	18,456,309.93	981,126,601.68	4.00	รายการ	245,281,650.42	798,775,882.24	147,077,447.05	83,807,264.98	21,891,061.81	1,051,251,552.08	4.00	รายการ	262,812,888.02	7.15	-	7.15
โครงการปรับปรุงบ้านพัก โรงเรียน และสิ่งก่อสร้างอื่นๆ	1,226,461,243.32	348,396,196.59	89,190,900.38	32,075,674.26	1,705,124,014.55	23.00	รายการ	74,135,826.72	1,385,880,733.91	255,180,246.84	144,885,602.23	39,981,122.66	1,823,927,705.63	29.00	รายการ	62,894,058.81	- 6.19	26.09	- 15.16
โครงการก่อสร้างบ้านพัก โรงเรียน และสิ่งก่อสร้างอื่นๆ	1,792,400,192.12	509,160,328.62	143,500,163.31	46,876,690.98	2,491,937,375.03	2.00	รายการ	1,245,968,687.51	1,708,020,547.09	314,495,392.09	178,563,407.03	46,809,610.90	2,247,888,957.10	2.00	รายการ	1,123,944,478.55	- 9.79	-	- 9.79
งบงานการปฏิบัติงานและป้องกันประเทศ	3,654,992,079.97	1,038,259,746.19	292,619,897.43	95,589,107.29	5,081,460,830.88	3.00	รายการ	1,693,820,276.96	909,879,965.54	167,534,902.91	95,122,548.09	24,935,957.14	1,197,473,373.68	1.00	รายการ	1,197,473,373.68	- 76.43	-	- 66.67
งบงานโครงการทหารพราน	83,969,906.83	23,853,013.15	6,722,659.03	2,196,067.26	116,741,646.28	7.00	รายการ	16,677,378.04	79,877,577.82	14,707,744.70	8,350,726.50	2,189,106.18	105,125,155.21	7.00	รายการ	15,017,879.32	- 9.95	-	- 9.95
โครงการพัฒนาระบบกำลังอาวุธ	23,603,583.49	6,704,980.49	1,889,710.85	617,305.16	32,813,580.00	32.0													

ตารางที่ 7 เปรียบเทียบผลการคำนวณต้นทุนกิจกรรมย่อยแยกตามแหล่งเงิน

(หน่วย : บาท)

กิจกรรมย่อย	ต้นทุนผลิตภัณฑ์ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2561 (ค.ศ. 60 - ก.ย. 61)								ต้นทุนผลิตภัณฑ์ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2562 (ค.ศ. 61 - ก.ย. 62)								ผลการเปรียบเทียบ			
	เงินใน งบ.	เงินนอก งบ.	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย	เงินใน งบ.	เงินนอก งบ.	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย	ต้นทุนรวมเพิ่ม/(ลด)%	หน่วยนับ เพิ่ม/(ลด)%	ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่ม/(ลด)%	
งานกาชาดสนับสนุนการส่งกำลังบำรุง	40,198,359.65	11,418,995.66	3,218,294.22	1,051,308.79	55,886,958.32	1.00	รายการ	55,886,958.32	38,239,265.98	7,040,941.61	3,997,688.22	1,047,976.36	50,325,872.17	1.00	รายการ	50,325,872.17	-	9.95	-	9.95
งานสนับสนุนค่าขนส่ง สป. ศอกรมเยธมและคำ สป.ฯ	125,061,563.37	35,525,764.27	10,012,470.90	3,270,738.47	173,870,537.01	1.00	รายการ	173,870,537.01	216,689,173.88	22,669,669.15	22,653,566.56	5,938,532.73	285,179,942.32	1.00	รายการ	285,179,942.32	64.02	-	-	64.02
งานกาชาดจัดหา สป.ซ่อมบำรุงพยาบาล	35,731,875.25	10,150,218.36	2,860,705.97	934,496.71	49,677,296.29	1.00	รายการ	49,677,296.29	33,990,458.65	6,258,614.77	3,553,500.64	931,534.55	44,734,108.60	1.00	รายการ	44,734,108.60	-	9.95	-	9.95
งานซ่อมบำรุงรถจักรยานยนต์	89,244,655.19	25,351,390.92	7,144,957.16	2,334,017.89	124,075,021.17	1.00	รายการ	124,075,021.17	84,895,257.83	15,631,642.98	8,875,295.15	2,326,619.54	111,728,815.50	1.00	รายการ	111,728,815.50	-	9.95	-	9.95
งานกาชาดเคลื่อนย้าย	11,166,211.01	3,171,943.24	292,030.22	15,524,155.09	10,622,018.33	1.00	รายการ	15,524,155.09	1,955,817.12	1,110,468.95	291,104.55	13,979,408.94	1.00	รายการ	13,979,408.94	-	9.95	-	9.95	
งานสาธารณสุขนิโค	187,592,345.05	53,288,646.40	15,018,706.35	4,906,107.70	260,805,805.51	4.00	รายการ	65,201,451.38	144,459,449.26	26,599,112.76	15,102,377.71	3,959,021.82	190,119,961.55	4.00	รายการ	47,529,990.39	-	27.10	-	27.10
งานโครงการจัดซื้อ ปรับปรุง และขยายหน่วย	330,251,856.98	93,813,393.22	26,440,074.94	8,637,085.80	459,142,410.94	2.00	รายการ	229,571,205.47	968,929,634.90	178,407,634.47	101,295,840.42	26,554,258.54	1,275,187,368.34	2.00	รายการ	637,593,684.17	177.73	-	-	177.73
ก่อสร้างบ้านพัก โรงเรียน และสิ่งก่อสร้างที่ถูกฟ้าผ่าขึ้นปีงบประมาณ	108,982,219.51	30,958,166.01	8,725,153.21	2,850,214.95	103,670,898.88	1.00	รายการ	151,515,753.68	19,088,775.04	10,838,176.94	2,841,180.36	136,439,031.23	1.00	รายการ	136,439,031.23	-	9.95	-	9.95	
ค่าเสียงบประมาณ	259,097,187.20	73,600,755.88	20,743,408.11	6,776,175.78	360,217,526.98	1.00	รายการ	360,217,526.98	246,469,914.23	45,382,154.48	25,766,966.15	6,754,696.72	324,373,731.57	1.00	รายการ	324,373,731.57	-	9.95	-	9.95
การดำเนินการในลักษณะปกติ	155,353,260.61	44,130,611.89	12,437,634.39	4,062,958.05	215,984,464.93	1.00	รายการ	215,984,464.93	42,696,689.75	7,861,680.71	4,463,685.41	1,170,135.47	56,192,191.34	1.00	รายการ	56,192,191.34	-	73.98	-	73.98
การสนับสนุนบุคลากรสายแพทย์และสถานพยาบาล	9,826,265.69	2,791,310.05	786,694.14	256,986.59	13,661,256.48	1.00	รายการ	13,661,256.48	9,347,376.13	1,721,119.06	977,212.68	256,172.00	12,301,879.86	1.00	รายการ	12,301,879.86	-	9.95	-	9.95
บุคคลากรที่มีความรู้ในศตวรรษที่ 21	8,932,968.81	2,537,554.59	715,176.49	233,624.18	12,419,324.07	1.00	รายการ	12,419,324.07	8,497,614.66	1,564,653.69	888,375.16	232,883.64	11,183,527.15	1.00	รายการ	11,183,527.15	-	9.95	-	9.95
การดำเนินการหมู่บ้านเข็มขัดผู้นำนานาชาติ	95,115,572.02	27,019,120.02	7,614,984.74	2,487,560.14	132,237,236.92	9.00	ด้าน	14,693,026.32	89,106,497.20	16,407,052.49	9,315,555.22	2,442,031.78	117,271,136.70	9.00	ด้าน	13,030,126.30	-	11.32	-	11.32
การจัดทำคู่มือ (ราคาต่อหน่วยต่ำกว่า 1 ล้านบาท)	44,884,148.44	12,750,069.92	3,593,440.05	1,173,856.36	62,401,514.77	2.00	รายการ	31,200,757.38	153,322,461.35	28,231,046.56	16,028,953.00	4,201,919.45	201,784,380.36	2.00	รายการ	100,892,190.18	223.36	-	-	223.36
การสนับสนุนบุคลากรสายแพทย์	9,723,303.40	2,762,061.94	778,450.95	254,293.82	13,518,110.11	1.00	รายการ	13,518,110.11	17,190,087.66	9,760,144.97	9,258,579.03	2,586,963.06	122,867,963.06	1.00	รายการ	122,867,963.06	808.91	-	-	808.91
การสนับสนุนการส่งกำลังบำรุงทั่วไป	84,910,816.44	24,120,293.78	6,797,988.57	2,220,674.89	118,049,773.68	9.00	รายการ	13,116,641.52	48,654,877.25	8,958,753.29	5,086,578.53	1,333,424.17	64,033,633.24	9.00	รายการ	7,114,848.14	-	45.76	-	45.76
โครงการพัฒนาแหล่งท่องเที่ยวในเขตทหาร กองทัพบก	1,461,952.85	415,285.72	117,042.84	38,233.97	2,032,495.39	1.00	รายการ	2,032,495.39	1,453,578.17	267,645.28	151,962.97	39,836.42	1,913,022.84	1.00	รายการ	1,913,022.84	-	5.88	-	5.88
การฝึกอบรมอาชีพ	1,895,081.10	538,328.50	151,720.83	49,562.11	2,634,692.54	54,145.00	เอกสาร	48.66	680,775.35	125,350.20	71,171.02	18,657.17	895,953.74	65,836.00	เอกสาร	13.61	-	65.99	-	21.59
กิจกรรมด้านกาชาดและการบุญกุศล	1,471,949,758.25	418,131,188.51	117,844,793.60	38,495,942.07	2,046,421,682.43	69,256.00	ครั้ง	29,548.66	1,448,809,792.95	266,767,284.90	151,464,461.71	39,705,741.71	1,906,747,281.27	65,889.00	ครั้ง	28,938.78	-	6.83	-	4.86
กิจกรรมด้านพิธีกรรม	31,314,248.82	8,895,319.97	2,507,029.31	818,962.40	43,535,560.50	280,654.00	คน	155.12	32,392,169.50	5,964,324.06	3,386,409.00	887,732.21	42,630,634.76	287,273.00	คน	148.40	-	2.08	-	2.36
กิจกรรมด้านบริหารบุคลากร	570,208,439.80	161,976,950.16	45,651,079.81	14,912,676.84	792,749,146.61	62.00	หลักสูตร	12,786,276.56	551,920,072.30	101,624,257.30	57,699,966.60	15,125,792.18	726,370,088.38	66.00	หลักสูตร	11,005,607.40	-	8.37	-	13.93
กิจกรรมด้านพัฒนาทรัพยากรบุคคล	10,938,914.55	2,953,980.24	832,540.60	271,963.10	14,457,398.49	733.00	งานตรวจสอบคนวัน	19,723.60	11,476,326.87	2,113,119.73	1,199,781.83	314,517.53	15,103,745.96	739.00	งานตรวจสอบ	20,438.09	4.47	0.82	-	3.62
การตรวจสอบ สอนเสริมและสัมมนา การบริหารทางการเงินและการบัญชี	2,894,281.90	822,167.69	231,717.18	75,694.23	4,023,861.00	1.00	ระบบ	4,023,861.00	2,753,227.15	506,947.80	287,833.55	75,454.30	3,623,462.80	1.00	ระบบ	3,623,462.80	-	9.95	-	9.95
กิจกรรมด้านเทคโนโลยีสารสนเทศภายในหน่วยงาน	36,985,189.53	10,506,242.60	2,961,046.74	967,274.67	51,419,753.54	5.00	งาน	10,283,950.71	6,553,287.25	3,720,809.04	975,393.71	46,840,311.21	5.00	งาน	9,368,062.24	-	8.91	-	8.91	
กิจกรรมด้านแผนงานและติดตามประเมินผล	8,932,968.81	2,537,554.59	715,176.49	233,624.18	12,419,324.07	4.00	ด้าน	3,104,831.02	8,497,614.66	1,564,653.69	888,375.16	232,883.64	11,183,527.15	4.00	ด้าน	2,795,881.79	-	9.95	-	9.95
กิจกรรมด้านพัฒนาระบบบริหารราชการ	8,131,693.12	2,309,939.24	651,026.09	212,668.39	11,305,326.85	9,821.00	จำนวนหนังสือเข้า/ออก	1,151.14	7,467,853.25	1,408,188.32	799,537.64	209,595.27	10,665,174.43	9,135.00	จำนวนหนังสือ	1,101.83	-	10.97	-	6.99
กิจกรรมด้านงานสารบรรณ	985,755,452.41	280,019,814.94	78,919,913.66	25,780,489.16	1,370,475,670.16	45,606,511.49	กิโลเมตร	30.05	865,133,885.67	159,295,870.91	90,444,611.12	23,709,656.56	1,138,584,024.26	37,639,141.30	กิโลเมตร	30.25	-	16.92	-	17.47
กิจกรรมด้านยานพาหนะ	4,183,672.87	1,188,440.09	334,946.26	109,415.71	5,816,474.93	1,741.00	ครั้ง	3,340.88	6,832,782.39	1,258,110.50	714,326.83	187,257.63	8,992,477.35	1,651.00	ครั้ง	5,446.69	-	54.60	-	5.17
ศึกษานโยบายและความรู้ใหม่ทางการเงิน	10,607,900.46	3,013,346.08	849,272.09	277,428.71	14,747,947.34	3.00	รายการ	4,915,982.45	10,090,917.41	1,858,026.26	1,054,945.50	276,549.32	13,280,438.49	3.00	รายการ	4,426,812.83	-	9.95	-	9.95
แม่โขงเพื่อไรต์ไลน์	97,796,038.84	27,780,550.06	7,829,583.82	2,557,662.46	135,963,835.19	8.00	รายการ	16,995,479.40	97,722,568.61	17,993,517.46	10,216,314.33	2,678,161.82	128,610,562.22	8.00	รายการ	16,076,320.28	-	5.41	-	5.41
งานโครงการอันเนื่องมาจากพระราชดำริ	24,119,015.79	6,851,397.39	1,930,976.53	630,785.28	33,532,174.99	1.00	งาน	33,532,174.99	22,943,559.59	4,224,564.97	2,398,612.93	628,785.82	30,195,523.30	1.00	งาน	30,195,523.30	-	9.95	-	9.95
โครงการรณรงค์เสริมสร้างความรักชาติ	134,865,317.98	38,310,679.68	10,797,362.80	3,527,136.33	187,500,496.79	17.00	สง.สพท.	11,029,440.99	130,655,669.07	24,057,442.37	13,659,274.45	3,580,718.65	171,953,104.54	17.00	สง.สพท.	10,114,888.50	-	8.29	-	8.29
งาน สง.สพท. ไทย/ต่างประเทศ	605,006.75	171,861.97	48,437.04	15,822.76	841,128.53	1.00	ระบบ	601,829.96	1,110,814.09	62,917.75	16,493.61	792,055.42	1.00	ระบบ	792,055.42	-	5.83	-	5.83	
ด้านเครือข่ายอินเทอร์เน็ตและเว็บไซต์	1,556,256,436.22	442,079,866.97	124,594,414.64	40,700,816.91	2,163,631,534.74	93.00	งาน	23,264,855.21	1,479,932,840.30	272,497,927.31	154,718,191.52	40,558,692.65	1,947,707,651.78	93.00	งาน	20,943,093.03	-	9.98	-	9.98
กิจกรรมด้านช่วยอำนวยความสะดวก (งบบริหารหน่วย)	93,755,527.52	26,632,777.33	7,506,099.12	2,451,990.86	130,346,394.83	78.00	หลักสูตร	1,671,107.63	86,637,005.41	15,952,348.48	9,057,384.52	2,374,353.47	114,021,091.88	52.00	หลักสูตร	2,192,713.31	-	12.52	-	33.33
กิจกรรมด้านการวิเทศสัมพันธ์	17,519,570.69	4,976,718.04	1,402,622.73	458,189.81	24,357,101.27	5.00	โครงการ	4,871,420.25	16,665,742.81	3,068,639.50	1,742,304.46	456,737.44	21,933,424.22	5.00	โครงการ	4,386,684.84	-	9.95	-	9.95
กิจกรรมด้านประชาสัมพันธ์	967,891.64	274,945.31	77,489.73	25,313.30	1,345,639.97	610,474.00	บท	2.20	936,866.27	172,503.85	97,943.81	25,675.54	1,232,989.46	621,974.00	บท	1.98	-	8.37	-	1.88
กิจกรรมด้านงบประมาณ	339,452,814.85	96,427,074.45	27,176,706.73	8,877,718.70	471,934,314.73	85.00	โครงการ	5,552,168.41	322,909,357.16	59,456,840.30	33,758,256.05	8,849,578.18	424,974,031.69	75.00	โครงการ	5,666,320.42	-	9.95	-	11.76
กิจกรรมด้านอาคารสถานที่	-	-	-	-	-	-	-	-	903,449,507.82	166,350,871.88	94,450,281.92	24,759,725.52	1,189,010,387.13	2.00	โครงการ	594,505,193.57	-	-	-	-
งานกาชาดจัดหาและการผลิตเครื่องแต่งกาย และเครื่องนอน (เสริมสร้างกำลังใจกองทัพ)	-	-	-	-	-	-	-	-	25,067,963.											

ตารางที่ 8 เปรียบเทียบผลการคำนวณต้นทุนผลผลิตย่อยแยกตามแหล่งเงิน

(หน่วย : บาท)

ผลผลิตย่อย	ต้นทุนผลผลิตประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 (ค.ค. 60 - ก.ย. 61)								ต้นทุนผลผลิตประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 (ค.ค. 61 - ก.ย. 62)								ผลการเปรียบเทียบ		
	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	รวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	รวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย	ต้นทุนรวมเพิ่ม/(ลด)%	หน่วยนับเพิ่ม/(ลด)%	ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่ม/(ลด)%
โครงการจัดหาทุโพรกมันส์สนับสนุนหน่วยในการปฏิบัติการกิจใน 3 เขต.	264,980,179	75,271,915	21,214,402	6,930,034	368,396,530	1	กิจกรรม	368,396,530	1,000,972,023	184,307,554	104,645,682	27,432,405	1,317,357,664	1	กิจกรรม	1,317,357,664	258	-	258
กลุ่มงานการแก้ปัญหาการก่อความไม่สงบใน 3 เขต.	1,019,369,855	289,568,531	81,611,094	26,659,608	1,417,209,088	1	หน่วย	1,417,209,088	348,126,865	64,100,104	36,394,597	9,540,683	458,162,249	1	หน่วย	458,162,249	(68)		(68)
กลุ่มงานกาวยความปลอดภัยและ ระบาดบุคคล	160,088,514	45,475,737	12,816,740	4,186,799	222,567,790	1	แห่ง	222,567,790	316,511,127	58,278,743	33,089,359	8,674,230	416,553,459	1	แห่ง	416,553,459	87	-	87
โครงการพัฒนาระบบความปลอดภัยและถวายพระเกียรติ	15,832,930	4,497,600	1,267,590	414,079	22,012,199	1	แผนงาน	22,012,199	33,512,943	6,170,690	3,503,579	918,448	44,105,660	1	แผนงาน	44,105,660	100	-	100
กลุ่มงานการเกิดเหตุสถาบันพระมหากษัตริย์	66,850,149	18,989,868	5,352,045	1,748,334	92,940,396	1	โครงการ	92,940,396	141,499,092	26,054,026	14,792,890	3,877,891	186,223,899	1	โครงการ	186,223,899	100	-	100
กลุ่มงานการป้องกันการล่อลวงและก่อเหตุสถาบันพระมหากษัตริย์	26,388,217	7,496,001	2,112,650	690,132	36,686,998	1	รายการ	36,686,998	55,854,905	10,284,484	5,839,299	1,530,746	73,509,434	1	รายการ	73,509,434	100	-	100
กลุ่มงานกำลังพลและกำลังสำรอง	4,537,541,791	1,288,962,297	363,277,125	118,670,454	6,308,451,667	2	รายการ	3,154,225,834	9,901,120,054	1,823,079,142	1,035,103,315	271,347,776	13,030,650,287	2	รายการ	6,515,325,143	107	-	107
กลุ่มงานบริการและสวัสดิการ	51,457,022	14,617,201	4,119,667	1,345,757	71,539,647	6	รายการ	11,923,274	139,637,262	25,711,210	14,598,247	3,826,866	183,773,585	6	รายการ	30,628,931	157	-	157
กลุ่มงานการศึกษา	42,221,146	11,993,601	3,380,239	1,104,211	58,699,147	4	รายการ	14,674,799	89,367,848	16,455,175	9,342,878	2,449,194	117,615,094	4	รายการ	29,403,774	100	-	100
งบบุคลากร การฝึก และวิจัย	1,612,317,302	458,004,865	129,082,666	42,166,978	2,241,571,812	11	กิจกรรม	203,779,256	3,738,549,183	688,373,739	390,843,120	102,457,803	4,920,223,845	12	กิจกรรม	410,018,654	119	9	101
งานการศึกษาทางทหาร	652,066,288	185,229,999	52,204,647	17,053,507	906,554,441	7	รายการ	129,507,777	1,443,449,924	265,780,380	150,904,119	39,558,850	1,899,693,273	8	รายการ	237,461,659	110	14	83
งานการศึกษาทั่วไป	16,686,325	4,740,021	1,335,913	436,398	23,198,657	4	รายการ	5,799,664	46,545,754	8,570,403	4,866,082	1,275,622	61,257,862	3	รายการ	20,419,287	164	(25)	252
กลุ่มงานส่งกำลังและซ่อมบำรุงทุโพรกมันส์ (พัฒนาศักยภาพกองทัพอากาศ)	231,399,467	65,732,769	18,525,919	6,051,797	321,709,952	20	รายการ	16,085,498	8,517,877,993	1,568,384,750	890,493,570	233,438,968	11,210,195,282	20	รายการ	560,509,764	3,385	-	3,385
กลุ่มงานส่งกำลังและซ่อมบำรุงทุโพรกมันส์ (ส่งกำลังบำรุง)	621,346,974	176,503,680	49,745,248	16,250,104	863,846,006	3	โครงการ	287,948,669	1,231,516,866	226,757,448	128,747,776	33,750,663	1,620,772,753	3	โครงการ	540,257,584	88	-	88
กลุ่มงานกิจการพลเรือน	39,582,325	11,244,001	3,168,974	1,035,198	55,030,498	6	กิจกรรม	9,171,750	139,637,262	25,711,210	14,598,247	3,826,866	183,773,585	6	กิจกรรม	30,628,931	234	-	234
กลุ่มงานการบริหารงานและบริหารหน่วย	2,726,619,315	774,540,414	218,294,061	71,309,349	3,790,763,138	8	รายการ	473,845,392	4,189,117,852	771,336,307	437,947,399	114,805,982	5,513,207,541	9	รายการ	612,578,616	45	13	29
กลุ่มงานซ่อมแซมอาคาร สิ่งปลูกสร้างและการที่ดิน	442,118,574	125,590,947	35,396,162	11,562,739	614,668,422	3	กิจกรรม	204,889,474	1,210,189,602	222,830,489	126,518,138	33,166,173	1,592,704,401	3	กิจกรรม	530,901,467	159	-	159
กลุ่มงานโครงการก่อสร้าง ปรับปรุงอาคารและสิ่งปลูกสร้าง	2,412,463,882	685,299,471	193,142,671	73,093,234	3,353,999,258	4	โครงการ	838,499,815	6,909,517,580	1,272,239,637	722,349,039	189,360,620	9,093,466,876	3	โครงการ	3,031,155,265	171	(25)	261
กลุ่มงานการแพทย์	67,438,166	19,156,904	5,399,122	1,763,712	93,757,905	2	รายการ	46,878,952	142,743,725	26,283,199	14,923,009	3,912,001	187,861,934	2	รายการ	93,930,967	100	-	100
กลุ่มงานความสัมพันธ์ระหว่างประเทศ	2,638,822	749,600	211,265	69,013	3,668,700	1	กิจกรรม	3,668,700	48,752,023	8,976,641	5,096,735	1,336,087	64,161,484	1	กิจกรรม	64,161,484	1,649	-	1,649
โครงการส่งเสริมการท่องเที่ยวในหน่วยทหาร	4,398,036	1,249,333	352,108	115,022	6,114,500	3	กิจกรรม	2,038,167	9,309,151	1,714,081	973,216	255,124	12,251,572	1	กิจกรรม	12,251,572	100	(67)	501
กลุ่มงานการป้องกันยาเสพติด	27,051,440	7,684,400	2,165,747	707,477	37,609,065	1	กิจกรรม	37,609,065	53,633,741	9,875,504	5,607,089	1,469,874	70,586,209	1	กิจกรรม	70,586,209	88	-	88
กลุ่มงานการปราบปรามยาเสพติด	161,014,740	45,738,847	12,890,894	4,211,023	223,855,504	1	กิจกรรม	223,855,504	340,813,596	62,753,522	35,630,038	9,340,258	448,537,413	1	กิจกรรม	448,537,413	100	-	100
กลุ่มงานการบำบัดฟื้นฟูสมรรถภาพผู้ติดยาเสพติด	3,694,350	1,049,440	295,771	96,618	5,136,180	1	กิจกรรม	5,136,180	7,447,321	1,371,265	778,573	204,100	9,801,258	1	กิจกรรม	9,801,258	91	-	91
กลุ่มงานการพัฒนาบบราชการ	11,861,767	3,369,527	949,657	310,221	16,491,173	4	กิจกรรม	4,122,793	24,038,648	4,426,202	2,513,098	658,798	31,636,745	4	กิจกรรม	7,909,186	92	-	92
กลุ่มงานการแก้ไขปัญหาเอดส์	10,445,336	2,967,167	836,257	273,177	14,521,937	2	กิจกรรม	7,260,968	22,109,233	4,070,942	2,311,389	605,920	29,097,484	2	กิจกรรม	14,548,742	100	-	100
กลุ่มงานโครงการอันเนื่องมาจากพระราชดำริ	103,055,573	29,274,606	8,250,664	2,695,215	143,276,058	1	กิจกรรม	143,276,058	218,133,697	40,164,647	22,804,583	5,978,121	287,081,048	1	กิจกรรม	287,081,048	100	-	100
โครงการรณรงค์เสริมสร้างความรักชาติ	23,749,395	6,746,401	1,901,385	621,119	33,018,299	1	รายการ	33,018,299	50,269,414	9,256,036	5,255,369	1,377,672	66,158,490	1	รายการ	66,158,490	100	-	100
กลุ่มงาน สน.ผช.ทหาร ไทย/ต่างประเทศ	136,118,161	38,666,570	10,897,666	3,559,902	189,242,299	17	รายการ	11,131,900	327,572,260	60,315,414	34,245,735	8,977,369	431,110,777	17	รายการ	25,359,457	128	-	128
กลุ่มงานความร่วมมือด้านความมั่นคงในกรอบอาเซียน	13,194,108	3,748,000	1,056,325	345,066	18,343,499	1	รายการ	18,343,499	55,854,905	10,284,484	5,839,299	1,530,746	73,509,434	1	รายการ	73,509,434	301	-	301
กลุ่มงานโครงการเสริมสร้างหน่วยและทุโพรกมันส์	19,243,099,627	5,466,314,371	1,540,609,040	503,265,308	26,753,288,346	1	รายการ	26,753,288,346	46,129,543,459	8,493,767,175	4,822,569,880	1,264,215,459	60,710,095,973	1	รายการ	60,710,095,973	127	-	127
โครงการพัฒนาแหล่งท่องเที่ยวในเขตทหาร ทบ.	83,609,569	23,750,653	6,693,810	2,186,643	116,240,676	1	รายการ	116,240,676	106,602,995	19,628,658	11,144,710	2,921,537	140,297,900	1	รายการ	140,297,900	21	-	21
กลุ่มงานตามข้อมูลพื้นที่เข	5,726,350,297	1,626,662,623	458,453,534	149,761,395	7,961,227,849	4	กิจกรรม	1,990,306,962	6,557,912,259	1,207,499,049	685,590,790	179,724,607	8,630,726,705	5	กิจกรรม	1,726,145,341	8	25	(13)
งานพัฒนาระบบกำลังสำรอง	82,683,078	23,487,469	6,619,635	2,162,413	114,952,595	1	กิจกรรม	114,952,595	175,012,035	32,224,717	18,296,469	4,796,339	230,329,559	1	กิจกรรม	230,329,559	100	-	100
โครงการระบบป้องกันเพื่อจัดระเบียบพื้นที่ชายแดน	37,823,110	10,744,268	3,028,131	989,189	52,584,698	1	โครงการ	52,584,698	73,542,291	13,541,237	7,688,410	2,015,483	96,787,421	1	โครงการ	96,787,421	84	-	84
โครงการประสานงานพื้นที่ชายแดนประเทศเพื่อนบ้าน	23,309,591	6,621,467	1,866,174	609,616	32,406,849	6	โครงการ	32,406,849	49,338,499	9,084,628	5,158,047	1,352,159	64,933,333	1	โครงการ	64,933,333	100	-	100
โครงการยุทธศาสตร์ความมั่นคงตามแนวชายแดน	9,675,679	2,748,534	774,638	253,048	13,451,899	1	โครงการ	13,451,899	20,480,132	3,770,978	2,141,076	561,274	26,953,459	1	โครงการ	26,953,459	100	-	100
โครงการดำเนินการหมู่บ้านเข้มแข็งคู่ขนาน	8,796,072	2,498,667	704,217	230,044	12,228,999	1	โครงการ	12,228,999	18,618,302	3,428,161	1,946,433	510,249	24,503,145	1	โครงการ	24,503,145	100	-	100
โครงการป้องกันการบุกรุกและทำลายพื้นที่ป่าไม้	8,796,072	2,498,667	704,217	230,044	12,228,999	1	รายการ	12,228,999	18,618,302	3,428,161	1,946,433	510,249	24,503,145	1	รายการ	24,503,145	100	-	100
โครงการคุ้มครองรักษาผลประโยชน์ของชาติพื้นที่ชายแดน	26,388,217	7,496,001	2,112,650	690,132	36,686,998	1	โครงการ	36,686,998	55,854,905	10,284,484	5,839,299	1,530,746	73,509,434	1	โครงการ	73,509,434	100	-	100
โครงการพัฒนาเขตเศรษฐกิจพหุร้อน	29,578,376	8,402,217	2,368,055	773,564	41,122,212	1	กิจกรรม	41,122,212											
รายการบุคลากรภาครัฐ	49,424,497,541	14,039,829,677	3,956,941,926	1,292,600,229	68,713,869,373	3	รายการ	22,904,623,124											
โครงการเสริมสร้างความเข้มแข็งและยั่งยืนให้กับเศรษฐกิจภายในประเทศ(เชิงสินค้า)	54,902,971	15,596,079	4,395,550	1,435,879	76,330,480	1	รายการ	76,330,480											
โครงการเสริมสร้างความเข้มแข็งและยั่งยืนให้กับเศรษฐกิจภายในประเทศ(เชิงนิเวศ)	57,614,273	16,366,268	4,612,618	1,506,788	80,099,947	1	รายการ	80,099,947											
งานส่งกำลังและซ่อมบำรุงทุโพรกมันส์	4,178,136,657	1,186,867,443	334,503,029	109,270,922	5,808,778,050	2	รายการ	2,904,389,025											
รวม	94,499,251,280	26,844,044,119	7,565,641,898	2,471,441,489	131,380,378,786				93,959,205,023	17,300,574,677	9,822,877,013								

ตารางที่ ๑ เปรียบเทียบผลการดำเนินงานต้นทูลผลผลิตย่อยแยกตามแหล่งเงิน

(หน่วย : บาท)

ผลผลิตย่อย	ต้นทูลผลผลิตประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 (ค.ศ. 60 - ก.ย. 61)								ต้นทูลผลผลิตประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 (ค.ศ. 61 - ก.ย. 62)								ผลการเปรียบเทียบ		
	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	รวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทูลต่อหน่วย	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	รวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทูลต่อหน่วย	ต้นทูลรวมเพิ่ม/(ลด)%	หน่วยนับเพิ่ม/(ลด)%	ต้นทูลต่อหน่วยเพิ่ม/(ลด)%
การสนับสนุนหน่วยในการปฏิบัติการกิจ 3 จชต.	264,922,230	75,255,454	21,209,763	6,928,518	368,315,965	1	กิจกรรม	368,315,965	1,000,734,065	184,263,739	104,620,805	27,425,883	1,317,044,492	1	กิจกรรม	1,317,044,492	258	-	258
การแก้ปัญหาการก่อความไม่สงบใน 3 จชต.	1,019,146,927	289,505,205	81,593,246	26,653,777	1,416,899,155	1	กิจกรรม	1,416,899,155	348,044,105	64,084,866	36,385,945	9,538,415	458,053,331	1	กิจกรรม	458,053,331	(68)	-	(68)
การจัดทำสิ่งแวดล้อมความปลอดภัยและถวายพระเกียรติ	160,053,503	45,465,792	12,813,937	4,185,884	222,519,117	1	ครั้ง	222,519,117	338,772,534	62,377,704	35,416,657	9,284,321	445,851,216	1	ครั้ง	445,851,216	100	-	100
การพัฒนาระบบความปลอดภัยและถวายพระเกียรติ	15,829,467	4,496,617	1,267,312	413,988	22,007,385	1	แผนงาน	22,007,385	33,504,976	6,169,224	3,502,746	918,230	44,095,175	1	แผนงาน	44,095,175	100	-	100
การทัศนศึกษาบนพระมหาธาตุศรี	66,835,529	18,985,715	5,350,875	1,747,951	92,920,071	1	โครงการ	92,920,071	141,465,454	26,047,833	14,789,373	3,876,969	186,179,629	1	โครงการ	186,179,629	100	-	100
การป้องกันการล่องหนและสถานบนพระมหาธาตุศรี	26,382,446	7,494,361	2,112,187	689,981	36,678,975	1	กิจกรรม	36,678,975	55,841,626	10,282,039	5,837,910	1,530,383	73,491,959	1	กิจกรรม	73,491,959	100	-	100
การบริหารและบริการกำลังพล	4,587,995,235	1,303,294,416	367,316,444	119,989,964	6,378,596,060	1	กิจกรรม	6,378,596,060	10,038,370,355	1,848,350,845	1,049,452,019	275,109,226	13,211,282,444	2	กิจกรรม	6,605,641,222	107	100	4
การข่าว	42,211,913	11,990,978	3,379,500	1,103,969	58,686,360	1	กิจกรรม	58,686,360	89,346,602	16,451,263	9,340,657	2,448,612	117,587,134	1	กิจกรรม	117,587,134	100	-	100
การส่งกำลังบำรุง	852,559,952	242,183,474	68,256,237	22,297,024	1,185,296,686	2	ครั้ง	592,648,343	1,231,224,101	226,703,541	128,717,170	33,742,639	1,620,387,451	1	ครั้ง	1,620,387,451	37	(50)	173
การกิจการพลเรือน	39,573,668	11,241,542	3,168,281	1,034,971	55,018,463	1	กิจกรรม	55,018,463	139,604,066	25,705,098	14,594,776	3,825,956	183,729,897	1	กิจกรรม	183,729,897	234	-	234
การบริหารทั่วไป	2,726,023,024	774,371,028	218,246,322	71,293,754	3,789,934,128	1	กิจกรรม	3,789,934,128	4,188,121,985	771,152,940	437,843,287	114,778,690	5,511,896,902	1	กิจกรรม	5,511,896,902	45	-	45
การเสริมสร้างความสมบูรณ์ของหน่วย	2,853,958,181	810,713,083	228,488,854	74,639,646	3,967,799,764	2	ครั้ง	1,983,899,882	8,117,776,908	1,494,714,707	848,665,377	222,473,892	10,683,630,884	2	ครั้ง	5,341,815,442	169	-	169
การป้องกันประเทศ	5,725,097,988	1,626,306,885	458,353,274	149,728,643	7,959,486,791	1	กองกำลัง	7,959,486,791	6,556,353,265	1,207,211,994	685,427,806	179,681,881	8,628,674,947	1	กองกำลัง	8,628,674,947	8	-	8
การเตรียมความพร้อมด้านกำลังสำรอง	82,664,996	23,482,332	6,618,187	2,161,940	114,927,456	1	กิจกรรม	114,927,456	174,970,430	32,217,056	18,292,120	4,795,199	230,274,804	1	กิจกรรม	230,274,804	100	-	100
การบริการรักษาพยาบาล	67,423,418	19,152,715	5,397,942	1,763,326	93,737,400	1	แห่ง	93,737,400	142,709,791	26,276,951	14,919,461	3,911,071	187,817,275	1	แห่ง	187,817,275	100	-	100
การจัดระเบียบพื้นที่ชายแดน	79,587,044	22,607,990	6,371,766	2,081,442	110,648,242	4	กิจกรรม	27,662,061	161,940,717	29,817,914	16,929,940	4,438,109	213,126,680	4	กิจกรรม	53,281,670	93	-	93
การป้องกันการบุกรุกและทำลายพื้นที่ป่าไม้	8,794,149	2,498,120	704,062	229,994	12,226,325	1	กิจกรรม	12,226,325	18,613,875	3,427,346	1,945,970	510,128	24,497,320	1	กิจกรรม	24,497,320	100	-	100
การคุ้มครองรักษาผลประโยชน์ของชาติพื้นที่ชายแดน	26,382,446	7,494,361	2,112,187	689,981	36,678,975	1	กิจกรรม	36,678,975	55,841,626	10,282,039	5,837,910	1,530,383	73,491,959	1	กิจกรรม	73,491,959	100	-	100
การสร้างความสัมพันธ์กับประเทศเพื่อนบ้าน และมิตรประเทศ	23,304,494	6,620,019	1,865,766	609,483	32,399,761	1	พ.ท.เพื่อนบ้าน	32,399,761	48,740,433	8,974,507	5,095,523	1,335,769	64,146,231	1	พ.ท.เพื่อนบ้าน	64,146,231	98	-	98
การส่งเสริมการท่องเที่ยวในหน่วยทหาร	4,397,074	1,249,060	352,031	114,997	6,113,163	1	กิจกรรม	6,113,163	9,306,938	1,713,673	972,985	255,064	12,248,660	1	กิจกรรม	12,248,660	100	-	100
การป้องกันยาเสพติด	27,045,524	7,682,720	2,165,274	707,322	37,600,840	1	กิจกรรม	37,600,840	53,620,991	9,873,157	5,605,756	1,469,524	70,569,428	1	กิจกรรม	70,569,428	88	-	88
การปราบปรามยาเสพติด	160,979,527	45,728,844	12,888,075	4,210,102	223,806,549	1	กิจกรรม	223,806,549	340,732,575	62,738,604	35,621,568	9,338,037	448,430,784	1	กิจกรรม	448,430,784	100	-	100
การบำบัดฟื้นฟูสมรรถภาพผู้ติดยาเสพติด	3,693,542	1,049,211	295,706	96,597	5,135,057	1	กิจกรรม	5,135,057	7,445,550	1,370,939	778,388	204,051	9,798,928	1	กิจกรรม	9,798,928	91	-	91
การป้องกันและแก้ไขปัญหาโรครอคัส	10,443,051	2,966,518	836,074	273,117	14,518,761	1	กิจกรรม	14,518,761	22,103,977	4,069,974	2,310,840	605,776	29,090,567	1	กิจกรรม	29,090,567	100	-	100
การสนับสนุนโครงการอื่นเนื่องมาจากพระราชดำริ	103,033,036	29,268,204	8,248,860	2,694,626	143,244,725	1	รายการ	143,244,725	218,081,840	40,155,099	22,799,162	5,976,700	287,012,801	1	รายการ	287,012,801	100	-	100
โครงการรณรงค์เสริมสร้างความรู้ความสามัคคีของคนในชาติ	23,744,201	6,744,925	1,900,969	620,983	33,011,078	1	รายการ	33,011,078	50,257,464	9,253,835	5,254,119	1,377,344	66,142,763	1	รายการ	66,142,763	100	-	100
การปฏิบัติการกิจของสำนักงานผู้ช่วยทูตทหารไทยและต่างประเทศ	136,088,393	38,658,114	10,895,283	3,559,123	189,200,914	1	ด้าน	189,200,914	327,494,387	60,301,075	34,237,594	8,975,234	431,008,290	1	ด้าน	431,008,290	128	-	128
การพัฒนาระบบราชการ	11,859,173	3,368,790	949,449	310,153	16,487,566	1	รายการ	16,487,566	24,032,933	4,425,150	2,512,500	658,641	31,629,224	1	รายการ	31,629,224	92	-	92
การรองรับการเข้าสู่ประชาคมอาเซียน	13,191,223	3,747,181	1,056,094	344,990	18,339,488	1	รายการ	18,339,488	55,841,626	10,282,039	5,837,910	1,530,383	73,491,959	1	รายการ	73,491,959	301	-	301
การเสริมสร้างกำลังกองทัพ	25,028,078,943	7,109,631,518	2,003,756,433	654,560,029	34,796,026,924	3	กิจกรรม	11,598,675,641	59,861,732,172	11,022,255,536	6,258,188,677	1,640,556,605	78,782,732,990	5	กิจกรรม	15,756,546,598	126	67	36
การพัฒนาแหล่งท่องเที่ยวในเขตทหาร กองทัพบก	83,591,284	23,745,459	6,692,346	2,186,165	116,215,255	1	กิจกรรม	116,215,255	106,577,653	19,623,992	11,142,061	2,920,842	140,264,548	1	กิจกรรม	140,264,548	21	-	21
การฝึก ศึกษา และวิจัย	668,606,362	189,928,475	53,528,851	17,486,080	929,549,768	1	กิจกรรม	929,549,768											
การจัดเตรียมพื้นที่เป็นเขตพัฒนาเศรษฐกิจพิเศษ	29,571,907	8,400,380	2,367,537	773,395	41,113,219	1	รายการ	41,113,219											
รายการพัฒนาบุคลากรภาครัฐ	49,413,688,789	14,036,759,276	3,956,076,574	1,292,317,547	68,698,842,186	1	รายการ	68,698,842,186											
การพัฒนาแหล่งท่องเที่ยวเชิงสันติภาพ	54,890,965	15,592,668	4,394,589	1,435,565	76,313,787	1	กิจกรรม	76,313,787											
การพัฒนาแหล่งท่องเที่ยวอนุรักษ์ธรรมชาติเชิงนิเวศ	57,601,673	16,362,689	4,611,609	1,506,458	80,082,429	1	กิจกรรม	80,082,429											
รวม	94,499,251,280	26,844,044,119	7,565,641,898	2,471,441,489	131,380,378,786				93,959,205,023	17,300,574,677	9,822,877,013	2,575,023,957	123,657,680,670						

ตารางที่ 10 เปรียบเทียบผลการดำเนินงานผลผลิตหลักแยกตามแหล่งเงิน

(หน่วย : บาท)

กิจกรรมหลัก	ต้นทุนผลผลิตประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 (ค.ศ. 60 - ก.ย. 61)							ต้นทุนผลผลิตประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 (ค.ศ. 61 - ก.ย. 62)							ผลการเปรียบเทียบ				
	เงินใน งบม.	เงินนอก งบม.	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย	เงินใน งบม.	เงินนอก งบม.	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย	ต้นทุนรวมเพิ่ม/(ลด)%	หน่วยนับเพิ่ม/(ลด)%	ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่ม/(ลด)%
โครงการ การแก้ไขปัญหาความไม่สงบในจังหวัดชายแดนภาคใต้	1,284,069,157	364,760,658	102,803,009	33,582,296	1,785,215,120	2	กิจกรรม	892,607,560	1,348,778,171	248,348,605	141,006,750	36,964,299	1,775,097,823	2	กิจกรรม	887,548,912	(1)	-	(1)
โครงการถวายความปลอดภัย การถวายพระเกียรติและปฏิบัติตามพระราชประสงค์	175,882,971	49,962,409	14,081,250	4,599,872	244,526,502	2	กิจกรรม	122,263,251	372,277,510	68,546,928	38,919,403	10,202,550	489,946,391	2	กิจกรรม	244,973,196	100	-	100
โครงการ การติดอาวุธป้องกัน รวมทั้งตอบโต้และทำความเข้าใจให้มีมีการล่องและเมิดสถาบันพระมหากษัตริย์	93,217,975	26,480,077	7,463,062	2,437,932	129,599,046	2	กิจกรรม	64,799,523	197,307,080	36,329,872	20,627,284	5,407,352	259,671,587	2	กิจกรรม	129,835,794	100	-	100
โครงการป้องกันยาเสพติด	27,045,524	7,682,720	2,165,274	707,322	37,600,840	1	กิจกรรม	37,600,840	53,620,991	9,873,157	5,605,756	1,469,524	70,569,428	1	กิจกรรม	70,569,428	88	-	88
โครงการสร้างความปรองดองสมานฉันท์	23,744,201	6,744,925	1,900,969	620,983	33,011,078	1	กิจกรรม	33,011,078	50,257,464	9,253,835	5,254,119	1,377,344	66,142,763	1	กิจกรรม	66,142,763	100	-	100
การดำรงสภาพความพร้อมในการป้องกันประเทศ	11,818,442,065	3,357,220,041	946,188,454	309,088,037	16,430,938,596	9	กิจกรรม	1,825,659,844	23,903,944,117	4,401,399,205	2,499,015,431	655,105,891	31,459,464,644	8	กิจกรรม	3,932,433,080	91	(11)	115
โครงการรักษาความมั่นคงชายแดนและชายฝั่งทะเล	5,839,861,627	1,658,907,357	467,541,290	152,730,060	8,119,040,333	4	กิจกรรม	2,029,760,083	6,792,749,484	1,250,739,293	710,141,627	186,160,501	8,939,790,905	4	กิจกรรม	2,234,947,726	10	-	10
โครงการเพิ่มประสิทธิภาพด้านข่าวกรองทหาร	42,211,913	11,990,978	3,379,500	1,103,969	58,686,360	1	กิจกรรม	58,686,360	89,346,602	16,451,263	9,340,657	2,448,612	117,587,134	1	กิจกรรม	117,587,134	100	-	100
โครงการพัฒนาขีดความสามารถของกองทัพ	25,110,743,940	7,133,113,851	2,010,374,621	656,721,969	34,910,954,380	2	กิจกรรม	17,455,477,190	60,036,702,601	11,054,472,592	6,276,480,796	1,645,351,804	79,013,007,793	2	กิจกรรม	39,506,503,897	126	-	126
โครงการสนับสนุนการพัฒนาประเทศและช่วยเหลือประชาชน	107,430,110	30,517,264	8,600,891	2,809,623	149,357,888	2	กิจกรรม	74,678,944	227,388,778	41,868,772	23,772,147	6,231,764	299,261,461	2	กิจกรรม	149,630,730	100	-	100
โครงการปราบปรามยาเสพติด	160,979,527	45,728,844	12,888,075	4,210,102	223,806,549	1	กิจกรรม	223,806,549	340,732,575	62,738,604	35,621,568	9,338,037	448,430,784	1	กิจกรรม	448,430,784	100	-	100
โครงการบำบัดรักษาผู้ติดยาเสพติด	3,693,542	1,049,211	295,706	96,597	5,135,057	1	กิจกรรม	5,135,057	7,445,550	1,370,939	778,388	204,051	9,798,928	1	กิจกรรม	9,798,928	91	-	91
โครงการปรับปรุงและพัฒนาแหล่งท่องเที่ยว	83,591,284	23,745,459	6,692,346	2,186,165	116,215,255	1	กิจกรรม	116,215,255	106,577,653	19,623,992	11,142,061	2,920,842	140,264,548	1	กิจกรรม	140,264,548	21	-	21
โครงการเสริมสร้างความสัมพันธ์ทางทหารที่ดีกับประเทศเพื่อนบ้าน มีโครงการและองค์การระหว่างประเทศ	159,392,887	45,278,133	12,761,048	4,168,607	221,600,675	2	กิจกรรม	110,800,337	55,841,626	10,282,039	5,837,910	1,530,383	73,491,959	1	กิจกรรม	73,491,959	(67)	(50)	(34)
การสนับสนุนการค้าเงินงานด้านความมั่นคงในต่างประเทศ	-	-	-	-	-	-	-	-	376,234,820	69,275,582	39,333,117	10,311,003	495,154,521	2	กิจกรรม	247,577,261	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!
โครงการเสริมสร้างความเข้มแข็งและยั่งยืนให้กับเศรษฐกิจภายในประเทศ	112,492,638	31,955,357	9,006,198	2,942,023	156,396,216	1	กิจกรรม	156,396,216											
รายการบุคลากรภาครัฐ	49,413,688,789	14,036,759,276	3,956,076,574	1,292,317,547	68,698,842,186	1	กิจกรรม	68,698,842,186											
โครงการ พัฒนาเขตเศรษฐกิจพิเศษทูลกระหม่อม	29,571,907	8,400,380	2,367,537	773,395	41,113,219	1	กิจกรรม	41,113,219											
โครงการ การดำเนินงานความร่วมมือด้านความมั่นคงในกรอบอาเซียน	13,191,223	3,747,181	1,056,094	344,990	18,339,488	1	กิจกรรม	18,339,488											
	94,499,251,280	26,844,044,119	7,565,641,898	2,471,441,489	131,380,378,786				93,959,205,023	17,300,574,677	9,822,877,013	2,575,023,957	123,657,680,670						
รวม	188,998,502,559	53,688,088,238	15,131,283,796	4,942,882,978	262,760,757,571				187,918,410,045	34,601,149,354	19,645,754,027	5,150,047,914	247,315,361,339						

ตารางที่ 12 รายงานเปรียบเทียบต้นทุนทางอ้อมตามลักษณะของต้นทุน (คงที่/ผันแปร)

หน่วย : บาท

ต้นทุนทางอ้อม	ปีงบประมาณ พ.ศ. 2561			ปีงบประมาณ พ.ศ. 2562			ผลการเปรียบเทียบ		
	ต้นทุนคงที่	ต้นทุนผันแปร	รวม	ต้นทุนคงที่	ต้นทุนผันแปร	รวม	ต้นทุนคงที่เพิ่ม/(ลด) %	ต้นทุนผันแปรเพิ่ม/(ลด) %	ต้นทุนรวมเพิ่ม/(ลด) %
ค่าใช้จ่ายบุคลากร (ค่ารักษาพยาบาล)	-	590,801,711.60	590,801,711.60	-	282,946,208.34	282,946,208.34	-	(52.11)	(52.11)
ต้นทุนรวม	-	590,801,711.60	590,801,711.60	-	282,946,208.34	282,946,208.34	-	(52.11)	(52.11)

หมายเหตุ : ต้นทุนคงที่ หมายถึง ต้นทุนที่ไม่ได้เปลี่ยนแปลงไปตามปริมาณกิจกรรมหรือผลผลิตของหน่วยงาน
 ต้นทุนผันแปร หมายถึง ต้นทุนที่เปลี่ยนแปลงไปตามปริมาณกิจกรรมหรือผลผลิตของหน่วยงาน

การวิเคราะห์สาเหตุของการเปลี่ยนแปลงของต้นทุนทางอ้อมตามลักษณะของต้นทุน (คงที่/ผันแปร) (อธิบายเฉพาะค่าใช้จ่ายทางอ้อมที่เปลี่ยนแปลงอย่างมีสาระสำคัญ)
 กองทัพบกไม่มีการเปลี่ยนแปลงของต้นทุนทางอ้อมตามลักษณะของต้นทุน (คงที่/ผันแปร) ที่เปลี่ยนแปลงอย่างมีสาระสำคัญ