



รายงานการประเมินผลการปฏิบัติงาน
ด้านการจัดทำต้นทุนต่อหน่วยผลผลิต
ของส่วนราชการ
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2564

กรมทรัพยากรน้ำบาดาล
กระทรวงทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม

คำนำ

พระราชกฤษฎีกาว่าด้วย “หลักเกณฑ์และวิธีการบริหารกิจการบ้านเมืองที่ดี พ.ศ. 2546” มาตรา 21 กำหนดให้ส่วนราชการจัดทำบัญชีต้นทุนในงานบริการสาธารณะแต่ละประเภทขึ้น ตามหลักเกณฑ์และวิธีการที่กรมบัญชีกลางกำหนด และคำนวณรายจ่ายต่อหน่วยของงานบริการสาธารณะ ที่อยู่ในความรับผิดชอบให้สำนักงบประมาณ กรมบัญชีกลาง และสำนักงาน ก.พ.ร. ทราบ

กรมทรัพยากรน้ำบาดาล ได้เล็งเห็นถึงความสำคัญ และความจำเป็นในการจัดทำบัญชี ต้นทุนให้มีความถูกต้อง ครบถ้วน เพื่อนำไปใช้ประโยชน์ในงานบริการสาธารณะ การบริหารต้นทุน ภาครัฐสนับสนุนการวางแผนทางการเงิน การบริหารจัดการงบประมาณที่มีอยู่ ตลอดจนนำข้อมูล ดังกล่าวมาตรวจสอบ กำกับ ดูแล การปฏิบัติงานของผู้บริหาร ซึ่งจะทำให้สามารถบริหารราชการอย่าง มีประสิทธิภาพ และเกิดประโยชน์สูงสุดต่อองค์กรและประเทศชาติ จึงได้จัดทำ “รายงานการประเมินผล การปฏิบัติงานด้านการจัดทำต้นทุนต่อหน่วยผลผลิตของส่วนราชการ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2564” เพื่อนำไปปรับปรุงการทำงานต่อไป

สารบัญ

	หน้า
รายงานผลการคำนวณต้นทุนต่อหน่วยผลผลิต ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2563	3
รายงานผลการคำนวณต้นทุนต่อหน่วยผลผลิต ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2564	16
รายงานการวิเคราะห์ต้นทุนต่อหน่วยผลผลิตระหว่างปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 และปีงบประมาณ พ.ศ. 2564	29
สรุปการวิเคราะห์ และข้อเสนอแนะเพื่อพัฒนาและปรับปรุงงาน	100

รายงานผลการคำนวณต้นทุนต่อหน่วยผลผลิต
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2563

กรมทรัพยากรน้ำบาดาล
รายงานต้นทุนผลผลิต
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2563

ตารางที่ 1 รายงานต้นทุนรวมของหน่วยงาน โดยแยกประเภทแหล่งของเงิน

ประเภทค่าใช้จ่าย	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	รวม
1. ค่าใช้จ่ายบุคลากร	431,692,942.36	5,830.00	43,315,619.18	475,014,391.54
2. ค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรม	1,955,683.00	-		1,955,683.00
3. ค่าใช้จ่ายเดินทาง	33,231,262.90	203,379.00	3,354,413.28	36,789,055.18
4. ค่าตอบแทน ใช้สอยวัสดุ และค่าสาธารณูปโภค	188,881,047.56	140,118,569.77	47,959,781.61	376,959,398.94
5. ค่าเสื่อมราคา	301,162,531.66	148,256,098.06	34,752,088.60	484,170,718.32
6. ค่าตัดจำหน่าย	16,210,667.77	13,575,372.56		29,786,040.33
7. ค่าใช้จ่ายอื่น	69,965,612.72	3,020,770.50	2,393,600.00	75,379,983.22
รวมต้นทุนผลผลิต	1,043,099,747.97	305,180,019.89	131,775,502.67	1,480,055,270.53

หมายเหตุ

ค่าใช้จ่ายในระบบ GFMS	3,370,599,019.75
หัก ต้นทุนที่ไม่เกี่ยวข้องในการผลิต	1,890,543,749.22
เงินช่วยเหลือพิเศษกรณีเสียชีวิต	219,325.86
บำนาญปกติ	70,808,779.78
เงินช่วยเหลือรายเดือนผู้รับเบี้ยหวัดบำนาญ	16,473.60
เงินช่วยค่าครองชีพผู้รับเบี้ยหวัดบำนาญ	5,087,324.48
เงินบำเหน็จ	8,882,072.00
เงินบำเหน็จทดทอด	2,604,372.11
เงินบำเหน็จดำรงชีพ	7,572,215.95
บำเหน็จรายเดือนสำหรับการเบิกเงินบำเหน็จลูกจ้าง	84,539,188.53
เงินช่วยการศึกษาบุตร	498,930.00
ค่ารักษาพยาบาลผู้ป่วยนอก-รพ.รัฐ-เบี้ยหวัด/บำนาญ	8,146,750.48
ค่ารักษาพยาบาลผู้ป่วยใน-รพ.รัฐ-เบี้ยหวัด/บำนาญ	2,163,977.15
ค่ารักษาพยาบาลผู้ป่วยใน-รพ.เอกชน-เบี้ยหวัด/บำนาญ	53,741.37
TE-หน่วยงานส่งเงินเบิกเกินส่งคืนให้กรมบัญชีกลาง	5,126,831.41
TE-หน่วยงานโอนเงินนอกงบประมาณให้กรมบัญชีกลาง	58,478,989.91
TE-หน่วยงานโอนเงินรายได้แผ่นดินให้กรมบัญชีกลาง	660,830,019.53
TE-ปรับเงินฝากคลัง	548,594,441.98
TE-ภายในกรมเดียวกัน	426,920,315.08
รวมต้นทุนผลิต	1,480,055,270.53

ตารางที่ 2. รายงานต้นทุนรวมศูนย์ต้นทุนแยกตามประเภทค่าใช้จ่าย ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2563

ศูนย์ต้นทุน	ค่าใช้จ่ายทางตรง							ค่าใช้จ่ายทางอ้อม					รวม
	ค่าใช้จ่ายบุคลากร	ค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรม	ค่าใช้จ่ายเดินทาง	ค่าตอบแทนให้สอนและวัสดุ	ค่าสาธารณูปโภค	ค่าเสื่อมราคาและค่าจัดจำหน่าย	รวม	คำรักษาพยาบาลและค่าช่วยการศึกษาบุตร	ค่าสาธารณูปโภค	ค่าเสื่อมราคาและค่าจัดจำหน่าย	ค่าใช้จ่ายอื่น	รวม	
ศูนย์ต้นทุนหลัก													
สำนักควบคุมกิจการนับาดล	12,419,632.17	129,480.00	1,628,821.09	6,506,152.93		2,252,816.30	22,936,902.49	1,038,578.94	580,288.92	96,342.58	41,179.72	1,756,390.15	24,693,292.65
สำนักสำรวจและประเมินศักยภาพนับาดล	27,598,173.13		4,701,068.00	7,114,416.85		14,380,673.01	53,794,330.99	1,259,553.18	703,754.64	116,841.00		2,080,148.82	55,874,479.81
สำนักอนุรักษ์และพัฒนาพื้นที่อนุรักษ์กรมการนับาดล	25,435,050.30	614,086.00	8,418,433.41	25,736,406.44		9,779,925.89	69,983,902.04	1,126,968.64	629,675.21	104,541.95		1,861,185.79	71,845,087.83
สำนักพัฒนามันับาดล	10,853,294.05	630,442.00	747,662.10	26,049,517.74		884,310.45	39,165,226.34	1,502,624.85	839,566.94	139,389.26		2,481,581.05	41,646,807.40
ศูนย์ประสานงานด้านนับาดลเพื่อสนับสนุนโครงการอันเนื่องมาจากพระราชดำริ							0.00					0.00	0.00
สำนักทรัพยากรกรมการนับาดล เขต 1 จังหวัดลำปาง	36,139,675.40	8,000.00	6,842,556.09	96,068,855.34	462,693.08	38,263,518.50	177,785,298.41	1,922,475.91		3,108,937.30	75,272,803.50	80,304,216.71	258,089,515.12
สำนักทรัพยากรกรมการนับาดล เขต 2 จังหวัดสุพรรณบุรี	26,273,218.34		275,080.00	7,487,142.30	480,378.98	36,202,845.84	70,718,665.46	1,811,988.79		1,589,807.16		3,401,795.95	74,120,461.41
สำนักทรัพยากรกรมการนับาดล เขต 3 จังหวัดสระบุรี	28,116,164.79		651,030.00	616,712.75	542,031.50	28,255,927.11	58,181,866.15	1,370,040.30		11,226,237.86		12,596,278.16	70,778,144.31
สำนักทรัพยากรกรมการนับาดล เขต 4 จังหวัดขอนแก่น	34,080,360.42		646,417.50	1,014,064.00	690,736.00	17,750,324.71	54,181,902.63	2,099,255.30		35,014,676.80		37,113,932.10	91,295,834.73
สำนักทรัพยากรกรมการนับาดล เขต 5 จังหวัดนครราชสีมา	29,343,914.47		148,605.00	522,432.34	644,883.34	15,969,666.27	46,629,501.42	2,187,645.00		10,375,730.89		12,563,375.89	59,192,877.30
สำนักทรัพยากรกรมการนับาดล เขต 6 จังหวัดศรีสะเกษ	22,238,381.23		1,164,576.23	56,673,505.49	350,801.76	31,269,326.60	111,696,591.32	1,436,332.58		3,419,092.45		4,855,425.02	116,552,016.34
สำนักทรัพยากรกรมการนับาดล เขต 7 จังหวัดกำแพงเพชร	24,543,502.10		1,361,903.20	31,159,920.33	412,458.48	32,576,311.61	90,054,095.72	1,834,086.21		28,989,149.24		30,823,235.46	120,877,331.18
สำนักทรัพยากรกรมการนับาดล เขต 8 จังหวัดกาญจนบุรี	24,980,190.67		756,297.40	2,046,230.91	515,203.91	15,925,833.26	44,223,756.16	1,524,722.27		8,277,877.57		9,802,599.84	54,026,356.00
สำนักทรัพยากรกรมการนับาดล เขต 9 จังหวัดะยอง	18,383,248.25		889,846.00	2,445,207.80	359,117.66	21,163,926.06	43,241,345.77	1,171,163.48		4,345,318.98		5,516,482.47	48,757,828.24
สำนักทรัพยากรกรมการนับาดล เขต 10 จังหวัดอุตรดิตถ์	18,294,297.68	85,540.00	4,955,967.36	22,455,667.28	348,071.40	25,609,282.15	71,748,825.87	1,546,819.70		48,812,807.31		50,359,627.00	122,108,452.87
สำนักทรัพยากรกรมการนับาดล เขต 11 จังหวัดอุบลราชธานี	17,266,336.66		170,860.00	40,701,696.23	352,431.44	19,231,221.72	77,722,546.05	1,347,942.88		1,892,408.22		3,240,351.10	80,962,897.15
สำนักทรัพยากรกรมการนับาดล เขต 12 จังหวัดสงขลา	17,169,938.92	26,245.00	710,902.00	69,762.00	284,500.00	13,453,970.24	31,715,318.16	1,325,845.45		1,222,113.62	66,000.00	2,613,959.07	34,329,277.23
รวมศูนย์ต้นทุนหลัก	373,135,376.59	1,493,793.00	34,070,025.38	326,667,690.73	5,443,307.55	322,969,879.73	1,063,780,074.98	24,506,043.47	2,753,285.71	158,731,272.18	75,379,983.22	261,370,584.59	1,325,150,659.57
ศูนย์ต้นทุนสนับสนุน													
สำนักบริหารกลาง	34,582,458.00	206,100.00	1,382,453.24	14,913,691.35		4,294,452.03	55,379,154.62	2,585,053.38	1,160,577.83	8,273,926.30		12,019,557.51	67,398,712.13
กองแผนงาน	8,576,976.30	52,500.00	82,861.50	252,550.22		405,908.38	9,370,796.40	618,727.88	345,704.04	57,395.58		1,021,827.49	10,392,623.89
กองวิเคราะห์นับาดล	9,482,977.44	72,000.00	155,878.46	5,474,441.07		5,814,030.74	20,999,327.71	662,922.73	370,397.18	90,497.61		1,123,817.52	22,123,145.23
ศูนย์เทคโนโลยีสารสนเทศทรัพยากรกรมการนับาดล	8,172,137.41	3,790.00	747,315.60	17,740,168.05		12,594,132.94	39,257,544.00	1,303,748.03	728,447.79	120,940.68		2,153,136.50	41,410,680.51
กลุ่มพัฒนาระบบบริหาร	3,810,283.89	61,950.00	39,440.00	103,422.50		155,236.06	4,170,332.45	331,461.36	185,198.59	30,747.63		547,407.59	4,717,740.03

ตารางที่ 2 รายงานต้นทุนรวมศูนย์ต้นทุนแยกตามประเภทค่าใช้จ่าย ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2563

ศูนย์ต้นทุน	ค่าใช้จ่ายทางตรง							ค่าใช้จ่ายทางอ้อม					รวม
	ค่าใช้จ่าย บุคลากร	ค่าใช้จ่าย ด้านการฝึกอบรม	ค่าใช้จ่าย เดินทาง	ค่าตอบแทน ใช้สอยและวัสดุ	ค่าสาธารณูปโภค	ค่าเสื่อมราคาและ ค่าตัดจำหน่าย	รวม	ค่ารักษาพยาบาล และค่าช่วยการศึกษาบุตร	ค่าสาธารณูปโภค	ค่าเสื่อมราคาและ ค่าตัดจำหน่าย	ค่าใช้จ่ายอื่น	รวม	
กลุ่มนิติการ	3,539,971.92		112,573.00	364,391.92		176,839.70	4,193,776.54	375,656.21	209,891.74	34,847.32		620,395.26	4,814,171.80
กลุ่มตรวจสอบภายใน	2,977,036.15	65,550.00	198,508.00	48,687.51		173,854.29	3,463,635.95	353,558.79	197,545.16	32,797.47		583,901.42	4,047,537.37
กองสื่อสารและการมีส่วนร่วม							0.00					0.00	0.00
รวมศูนย์ต้นทุนสนับสนุน	71,141,841.10	461,890.00	2,719,029.80	38,897,352.62	-	23,614,454.14	136,834,567.66	6,231,128.38	3,197,762.33	8,641,152.60	-	18,070,043.30	154,904,610.96
รวมต้นทุนผลิต	444,277,219.69	1,955,683.00	36,789,055.18	365,565,043.35	5,443,307.55	346,584,333.87	1,200,614,642.64	30,737,171.85	5,951,048.04	167,372,424.78	75,379,983.22	279,440,627.89	1,480,055,270.53

ตารางที่ 3 รายงานต้นทุนกิจกรรมย่อยแยกตามแหล่งของเงิน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2563

ที่	กิจกรรมย่อย	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย
	กิจกรรมย่อยของหน่วยงานหลัก								
1	กิจกรรมด้านการจัดทำแผนงานและประเมินผล	3,239,112.08	-	154,681.97	349,874.73	3,743,668.77	2,542	บ่อ	1,472.73
2	กิจกรรมด้านการจัดการและควบคุมกิจการน้ำบาดาล	5,081,495.70	-	265,169.09	599,785.25	5,946,450.04	2,394	บ่อ	2,483.90
3	กิจกรรมด้านเทคนิคและฝึกอบรม	6,846,290.25	-	309,363.94	699,749.45	7,855,403.65	1,409	บ่อ	5,575.16
4	กิจกรรมด้านการบริหารกองทุนพัฒนา	2,880,413.80	-	176,779.39	399,856.83	3,457,050.03	1	กองทุน	3,457,050.03
5	กิจกรรมด้านวิจัยพัฒนางานอนุรักษ์และฟื้นฟูทรัพยากรน้ำบาดาล	9,255,305.84	2,352.94	265,169.09	2,325,757.14	11,848,585.01	0	บ่อ	#DIV/0!
6	กิจกรรมด้านเฝ้าระวังทรัพยากรน้ำบาดาล	27,068,962.00	2,745.10	309,363.94	2,713,383.33	30,094,454.37	1	เรื่อง	30,094,454.37
7	กิจกรรมด้านฟื้นฟูทรัพยากรน้ำบาดาล	16,358,143.38	2,745.10	309,363.94	2,713,383.33	19,383,635.75	530	บ่อ	36,572.90
8	กิจกรรมด้านวิชาการน้ำบาดาล	63,328,900.15	18,225,462.72	11,259,393.51	58,420,449.83	151,234,206.21	833	แห่ง	181,553.67
9	กิจกรรมด้านบริหารจัดการน้ำบาดาล	31,427,809.81	14,037,478.53	6,586,256.31	35,838,234.26	87,889,778.92	705	เรื่อง	124,666.35
10	กิจกรรมด้านพัฒนาน้ำบาดาล	289,040,334.32	100,201,255.42	49,752,500.62	246,320,408.20	685,314,498.56	937	แห่ง	731,392.21
11	กิจกรรมด้านพัฒนางานสำรวจและประเมินศักยภาพน้ำบาดาล	5,763,533.92	-	154,681.97	1,780,396.46	7,698,612.34	24	พื้นที่	320,775.51
12	กิจกรรมด้านสำรวจและประเมินศักยภาพน้ำบาดาล ที่ 1	3,189,039.80	-	132,584.55	1,526,054.11	4,847,678.45	35	พื้นที่	138,505.10
13	กิจกรรมด้านสำรวจและประเมินศักยภาพน้ำบาดาล ที่ 2	4,844,567.15	-	198,876.82	2,289,081.16	7,332,525.13	23	พื้นที่	318,805.44

ตารางที่ 3 รายงานต้นทุนกิจกรรมย่อยแยกตามแหล่งของเงิน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2563

ที่	กิจกรรมย่อย	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย
14	กิจกรรมด้านสำรวจและประเมินศักยภาพ น้ำบาดาล ที่ 3	8,931,558.66	-	243,071.67	2,797,765.86	11,972,396.19	97	พื้นที่	123,426.76
15	กิจกรรมด้านสำรวจและประเมินศักยภาพ น้ำบาดาล ที่ 4	11,545,675.15	-	287,266.52	3,306,450.56	15,139,392.23	70	พื้นที่	216,277.03
16	กิจกรรมด้านงานวิศวกรรมน้ำบาดาล	7,749,867.27	3,867.37	889,047.75	267,111.97	8,909,894.36	862	ครั้ง	10,336.30
17	กิจกรรมด้านส่งเสริมและถ่ายทอดเทคโนโลยี	14,474,165.88	3,007.95	691,481.59	207,753.75	15,376,409.17	130	ครั้ง	118,280.07
18	กิจกรรมด้านพัฒนาและจัดทำมาตรฐาน โครงการพระราชดำริ	6,213,695.39	3,437.66	790,264.67	237,432.86	7,244,830.58	32	ครั้ง	226,400.96
19	กิจกรรมด้านน้ำบาดาลเพื่อสนับสนุน โครงการพระราชดำริ	4,646,411.16	2,148.54	493,915.42	148,395.54	5,290,870.65	52	แห่ง	101,747.51
	กิจกรรมย่อยของหน่วยงานสนับสนุน								
1	กิจกรรมด้านพัฒนาทรัพยากรบุคคล	4,585,895.45	17,735.17	300,662.76	1,203,219.94	6,107,513.32	3,660	จำนวนชั่วโมง ต่อคนการฝึกอบรม	1,668.72
2	กิจกรรมด้านบริหารบุคลากร	7,047,069.21	25,617.47	434,290.65	1,737,984.36	9,244,961.69	1,320	จำนวนบุคลากร	7,003.76
3	กิจกรรมด้านการเงินและการบัญชี	11,830,780.39	43,352.64	734,953.41	2,941,204.30	15,550,290.73	183,204	จำนวน รายการเอกสาร	84.88
4	กิจกรรมด้านการพัสดุ(จัดซื้อจัดจ้าง)	7,766,883.46	27,588.04	467,697.62	1,871,675.47	10,133,844.59	4,018	จำนวนครั้ง ของการจัดซื้อจัดจ้าง	2,522.11
5	กิจกรรมด้านงานเผยแพร่ประชาสัมพันธ์	4,226,745.22	15,764.60	267,255.78	1,069,528.84	5,579,294.43	9,688	ครั้ง	575.90
6	กิจกรรมด้านงานสารบรรณ	3,288,949.68	11,823.45	200,441.84	802,146.63	4,303,361.59	191,156	จำนวน หนังสือเข้า - ออก	22.51

ตารางที่ 3 รายงานต้นทุนกิจกรรมย่อยแยกตามแหล่งของเงิน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2563

ที่	กิจกรรมย่อย	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนหน่วย
7	กิจกรรมด้านงานช่วยอำนวยความสะดวก	3,791,784.02	11,823.45	200,441.84	802,146.63	4,806,195.93	1,632	ครั้ง	2,944.97
8	กิจกรรมด้านยานพาหนะ	8,958,901.41	31,529.19	534,511.57	2,139,057.67	11,663,999.84	244,883	กิโลเมตร	47.63
9	กิจกรรมด้านการบริหารงานทั่วไป	120,515,759.14	24,241,392.76	17,962,234.95	92,294,502.21	255,013,889.06	145,261	เรื่อง	1,755.56
10	กิจกรรมด้านแผนงาน	6,519,547.75		464,045.91	347,477.97	7,331,071.63	1	ด้าน	7,331,071.63
11	กิจกรรมด้านการตรวจสอบคุณภาพน้ำ	2,434,059.53	3,893.14	154,681.97	1,373,830.14	3,966,464.78	38,792	รายการ	102.25
12	กิจกรรมด้านตรวจสอบเพื่อฟื้นฟูและพัฒนาสิ่งแวดล้อม	6,431,328.77	3,893.14	154,681.97	1,373,830.14	7,963,734.02	58,313	รายการ	136.57
13	กิจกรรมด้านส่งเสริมและพัฒนาทางวิชาการ	3,803,608.46	5,005.46	198,876.82	1,766,353.04	5,773,843.79	74,086	รายการ	77.93
14	กิจกรรมด้านจัดทำระบบข้อมูลทรัพยากรน้ำบาดาล	2,758,570.57	-	88,389.70	862,038.89	3,708,999.16	1	ระบบ	3,708,999.16
15	กิจกรรมด้านจัดทำระบบสารสนเทศ	1,982,675.02		110,487.12	1,077,548.61	3,170,710.75	1	ระบบ	3,170,710.75
16	กิจกรรมด้านจัดทำระบบคอมพิวเตอร์และการสื่อสาร	4,657,036.33	-	220,974.24	2,155,097.22	7,033,107.80	5	ระบบ	1,406,621.56
17	กิจกรรมด้านเทคโนโลยีสารสนเทศภายในหน่วยงาน	5,239,385.04	-	265,169.09	2,586,116.67	8,090,670.80	847	จำนวน เครื่องคอมพิวเตอร์	9,552.15
18	กิจกรรมด้านเครือข่ายอินเทอร์เน็ตและเว็บไซต์	5,551,490.05		309,363.94	3,017,136.11	8,877,990.10	9	ระบบ	986,443.34
19	กิจกรรมด้านสถานการณ์น้ำบาดาล	2,775,745.02		154,681.97	1,508,568.06	4,438,995.05	451	เรื่อง	9,842.56
20	กิจกรรมด้านพัฒนาระบบบริหารราชการ	1,685,832.99	2.00	132,584.55	74,391.48	1,892,811.01	5	ด้าน	378,562.20

ตารางที่ 3 รายงานต้นทุนกิจกรรมย่อยแยกตามแหล่งของเงิน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2563

ที่	กิจกรรมย่อย	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย
21	กิจกรรมด้านดำเนินการเกี่ยวกับกฎหมายที่อยู่ในความรับผิดชอบ	2,665,425.49	-	243,071.67	136,973.95	3,045,471.11	3,961	เรื่อง	768.86
22	กิจกรรมด้านการตรวจสอบภายใน	1,534,461.58	-	154,681.97	88,565.38	1,777,708.93	1,634	จำนวนวันคนงานตรวจสอบ	1,087.95
	รวมต้นทุนผลผลิต	741,937,216.31	156,923,921.83	97,023,414.07	484,170,718.32	1,480,055,270.53			

ตารางที่ 4 รายงานต้นทุนผลผลิตย่อยแยกตามแหล่งของเงิน ประจำปีงบประมาณ 2563

(หน่วย : บาท)

ที่	ผลผลิตย่อย	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย
1	การกำกับควบคุมการประกอบกิจการน้ำบาดาล	17,172,207.70	27,805.10	938,337.27	3,209,153.41	21,347,503.49	900	บ่อ	23,719.45
2	การพัฒนาและเพิ่มศักยภาพบุคลากรขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นให้การบริหารจัดการตามหลักวิชาการด้านน้ำบาดาล	14,291,793.90	27,805.10	761,557.88	2,809,296.58	17,890,453.46	1	ระบบ	17,890,453.46
3	การจัดทำระบบติดตามเฝ้าระวังระดับน้ำบาดาลและคุณภาพน้ำ	34,192,772.70	396,351.53	1,030,653.69	6,816,296.97	42,436,074.89	12	สถานี	3,536,339.57
4	การสำรวจและก่อสร้างระบบเติมน้ำใต้ดินระดับต้นในพื้นที่แอ่งน้ำบาดาลเจ้าพระยาตอนบนและจังหวัดบุรีรัมย์	36,865,035.39	1,161,575.95	1,486,759.39	9,215,728.02	48,729,098.75	530	แห่ง	91,941.70
5	การสำรวจหาแหล่งน้ำบาดาลในพื้นที่ศักยภาพต่ำ	95,587,856.53	12,641,891.61	9,820,950.19	56,542,266.43	174,592,964.75	54	พื้นที่	3,233,203.05
6	การสำรวจบ่อน้ำบาดาลเดิมที่เสี่ยงต่อการปนเปื้อนของชั้นน้ำบาดาลทั่วประเทศ	101,089,481.97	27,024,404.43	14,929,076.72	71,405,238.23	214,448,201.36	32,500	บ่อ	6,598.41
7	การเสริมสร้างความรู้ด้านการเจาะและพัฒนาบ่อน้ำบาดาลสำหรับองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น	7,576,794.84	27,985.58	438,439.28	1,997,057.09	10,040,276.78	300	ราย	33,467.59
8	การพัฒนาบ่อน้ำบาดาลระดับลึกเพื่อแก้ไขปัญหาคุณภาพน้ำบาดาลที่เสื่อม	12,839,617.97	89,449.49	1,183,081.66	2,430,175.14	16,542,324.27	25	แห่ง	661,692.97
9	การจัดหาแหล่งน้ำบาดาลเพื่อการเกษตรระบบไฟฟ้า	87,426,620.98	25,380,101.23	14,166,392.61	69,737,224.54	196,710,339.37	352	แห่ง	558,836.19
10	การจัดหาแหล่งน้ำบาดาลเพื่อการเกษตรระบบพลังงานแสงอาทิตย์	116,197,133.73	33,909,367.32	18,945,844.52	94,261,483.24	263,313,828.81	261	แห่ง	1,008,865.24
11	การก่อสร้างระบบกระจายน้ำบาดาลเพื่อการเกษตร 100 ไร่	11,388,888.63	2,048,181.98	1,361,702.86	7,181,898.66	21,980,672.13	7	แห่ง	3,140,096.02

ตารางที่ 4 รายงานต้นทุนผลผลิตย่อยแยกตามแหล่งของเงิน ประจำปีงบประมาณ 2563

(หน่วย : บาท)

ที่	ผลผลิตย่อย	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย
12	การก่อสร้างระบบกระจายน้ำบาดาลเพื่อการเกษตรด้วยพลังงานแสงอาทิตย์	56,360,866.89	15,883,264.23	8,963,376.22	45,098,850.31	126,306,357.65	62	แห่ง	2,037,199.32
13	การพัฒนาบ่อน้ำบาดาลเพื่อส่งเสริมการเกษตรแบบแปลงใหญ่	55,498,231.53	15,141,873.30	8,684,331.51	43,664,793.20	122,989,229.55	7	พื้นที่	17,569,889.94
14	การพัฒนาบ่อน้ำบาดาลชุมชนเพื่อการเกษตรยังชีพนอกเขตชลประทาน	48,420,435.72	12,914,387.16	7,493,362.25	37,458,620.77	106,286,805.91	104	แห่ง	1,021,988.52
15	การพัฒนาแหล่งน้ำบาดาลส่งเสริมการค้าเงินงานอันเนื่องมาจากพระราชดำริ	47,029,477.81	10,249,477.82	6,819,548.01	32,342,635.71	96,441,139.35	50	พื้นที่	1,928,822.79
	รวมทั้งสิ้น	741,937,216.31	156,923,921.83	97,023,414.07	484,170,718.32	1,480,055,270.53			

ตารางที่ 5 รายงานต้นทุนกิจกรรมหลักแยกตามแหล่งของเงิน ประจำปีงบประมาณ 2563

(หน่วย : บาท)

ที่	กิจกรรมหลัก	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย
1	กำกับควบคุมกิจการน้ำบาดาล	31,464,001.61	55,610.20	1,699,895.16	6,018,449.99	39,237,956.95	900	บ่อ	43,597.73
2	อนุรักษ์และฟื้นฟูแหล่งน้ำบาดาล	101,089,481.97	27,024,404.43	14,929,076.72	71,405,238.23	214,448,201.36	32,500	บ่อ	6,598.41
3	เสริมสร้างความเข้าใจและการมีส่วนร่วมด้านทรัพยากรน้ำบาดาลของภาคประชาชนและชุมชนท้องถิ่น	7,576,794.84	27,985.58	438,439.28	1,997,057.09	10,040,276.78	300	ราย	33,467.59
4	จัดหาแหล่งน้ำบาดาล	108,427,474.50	12,731,341.10	11,004,031.85	58,972,441.57	191,135,289.02	79	แห่ง	2,419,434.04
5	สนับสนุนโครงการอันเนื่องมาจากพระราชดำริ	47,029,477.81	10,249,477.82	6,819,548.01	32,342,635.71	96,441,139.35	50	พื้นที่	942,010.56
6	จัดทำเครือข่ายสังเกตการณ์น้ำบาดาล	71,057,808.09	1,557,927.48	2,517,413.08	16,032,024.99	91,165,173.65	542	พื้นที่	168,201.43
7	จัดหาแหล่งน้ำบาดาลเพื่อการเกษตร	375,292,177.49	105,277,175.23	59,615,009.97	297,402,870.73	837,587,233.42	793	แห่ง	1,056,226.02
	รวมทั้งสิ้น	741,937,216.31	156,923,921.83	97,023,414.07	484,170,718.32	1,480,055,270.53			

ตารางที่ 6 รายงานต้นทุนผลผลิตหลักแยกตามแหล่งเงิน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2563

ที่	ผลผลิตหลัก	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย
1	ทรัพยากรน้ำบาดาลในพื้นที่ เป้าหมายได้รับการบริหาร จัดการอย่างมีประสิทธิภาพ	366,645,038.82	51,646,746.60	37,408,404.10	186,767,847.59	642,468,037.11	34,372	แท่ง	18,691.61
2	พัฒนาน้ำบาดาลเพื่อการเกษตร	375,292,177.49	105,277,175.23	59,615,009.97	297,402,870.73	837,587,233.42	793	แท่ง	1,056,226.02
	รวมทั้งสิ้น	741,937,216.31	156,923,921.83	97,023,414.07	484,170,718.32	1,480,055,270.53			

รายงานผลการคำนวณต้นทุนต่อหน่วยผลผลิต
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2564

กรมทรัพยากรน้ำบาดาล
รายงานต้นทุนผลผลิต
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2564

ตารางที่ 1 รายงานต้นทุนรวมของหน่วยงาน โดยแยกประเภทตามแหล่งของเงิน

ประเภทค่าใช้จ่าย	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	รวม
1. ค่าใช้จ่ายบุคลากร	430,768,465.09	137,035.00	46,348,258.39	477,253,758.48
2. ค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรม	548,219.00	0.00	258,200.00	806,419.00
3. ค่าใช้จ่ายเดินทาง	30,498,148.87	947,196.65	8,954,482.10	40,399,827.62
4. ค่าตอบแทน ใช้สอยวัสดุ และค่าสาธารณูปโภค	159,843,344.06	107,366,342.02	67,083,632.32	334,293,318.40
5. ค่าเสื่อมราคา	369,199,452.00	174,592,189.96	73,734,531.68	617,526,173.64
6. ค่าตัดจำหน่าย		2,675,690.44		2,675,690.44
7. ค่าใช้จ่ายเงินอุดหนุน	6,681.87	8.00		6,689.87
8. ค่าใช้จ่ายอื่น	12,972.00			12,972.00
รวมต้นทุนผลผลิต	990,877,282.89	285,718,462.07	196,379,104.49	1,472,974,849.45

หมายเหตุ	
ค่าใช้จ่ายในระบบ GFMS	6,627,046,409.12
หัก ต้นทุนที่ไม่เกี่ยวข้องในการผลิต	5,154,071,559.67
เงินช่วยเหลือพิเศษกรณีเสียชีวิต	63,121.29
บ้านอุปถัมภ์	76,980,632.64
เงินช่วยเหลือรายเดือนผู้รับเบี้ยหวัดบ้านอายุ	16,473.60
เงินช่วยค่าครองชีพผู้รับเบี้ยหวัดบ้านอายุ	4,986,408.48
เงินบำเหน็จ	7,034,962.00
เงินบำเหน็จตกทอด	4,457,245.42
เงินบำเหน็จดำรงชีพ	5,325,998.20
บำเหน็จรายเดือนสำหรับการเบิกเงินบำเหน็จลูกจ้าง	93,600,620.70
เงินช่วยการศึกษาบุตร	363,080.00
ค่ารักษาพยาบาลผู้ป่วยนอก-รพ.รัฐ-เบี้ยหวัด/บ้านอายุ	9,191,652.35
ค่ารักษาพยาบาลผู้ป่วยใน-รพ.รัฐ-เบี้ยหวัด/บ้านอายุ	3,580,233.38
ค่ารักษาพยาบาลผู้ป่วยใน-รพ.เอกชน-เบี้ยหวัด/บ้านอายุ	77,750.04
TE-กรมบัญชีกลางโอนเงินกู้ให้หน่วยงาน	45,460.00
TE-หน่วยงานสงเงินเบิกเกินงบคืนให้กรมบัญชีกลาง	2,835,439.13
TE-หน่วยงานโอนเงินนอกงบประมาณให้กรมบัญชีกลาง	94,726,148.58
TE-หน่วยงานโอนเงินรายได้แผ่นดินให้กรมบัญชีกลาง	656,563,413.28
TE-ปรับเงินฝากคลัง	745,523,876.26
TE-ภายในกรมเดียวกัน	3,448,699,044.32
รวมต้นทุนผลิต	1,472,974,849.45

ตารางที่ 2 หน่วยงานต้นทุนตามศูนย์ต้นทุนแยกตามประเภทค่าใช้จ่าย ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2564

ศูนย์ต้นทุน	ค่าใช้จ่ายทางตรง							ค่าใช้จ่ายทางอ้อม					รวม	
	ค่าจ้างบุคลากร	ค่าจ้างด้านการฝึกอบรม	ค่าจ้างเดินทาง	ค่าตอบแทนให้สอนและวัสดุ	ค่าสาธารณูปโภค	ค่าใช้จ่ายตามมาตรการรัฐ	ค่าเสื่อมราคาและค่าจัดจำหน่าย	รวม	ค่ารักษาพยาบาลและค่าชดเชยการศึกษาบุตร	ค่าสาธารณูปโภค	ค่าเสื่อมราคาและค่าจัดจำหน่าย	ค่าใช้จ่ายอื่น		รวม
ศูนย์ต้นทุนหลัก														
สำนักควบคุมการขนาน้ำบาดาล	13,785,166.73	14,000.00	1,271,719.33	3,970,764.81			8,488,294.85	27,529,945.72	861,726.35	331,649.75	31,854.16	12,572.00	1,237,802.27	28,767,747.99
สำนักสำรวจและประเมินศักยภาพน้ำบาดาล	15,983,727.96	700.00	4,030,999.90	7,646,229.25			15,757,796.96	43,419,394.07	1,345,133.82	517,697.18	49,723.57		1,912,554.57	45,331,948.63
สำนักอนุรักษ์และฟื้นฟูทรัพยากรน้ำบาดาล	22,394,926.39	176,669.00	8,316,691.30	13,381,606.91			13,304,326.93	57,574,220.54	1,113,938.94	428,717.97	41,177.33		1,583,834.25	59,158,054.79
สำนักพัฒนาน้ำบาดาล	11,443,489.86	24,200.00	430,420.00	12,758,899.81			2,305,610.99	26,962,620.66	1,261,062.95	485,341.10	46,615.85		1,793,019.91	28,755,640.57
สำนักทรัพยากรน้ำบาดาล เขต 1 จังหวัดลำปาง	34,711,576.35	12,100.00	5,555,786.12	52,921,092.74	434,999.13		42,294,480.89	135,930,035.23	1,681,417.27		10,077,360.08		11,758,777.35	147,688,812.58
สำนักทรัพยากรน้ำบาดาล เขต 2 จังหวัดสุพรรณบุรี	33,764,242.89		1,948,420.00	4,797,171.18	469,604.18		30,315,040.23	71,294,478.49	1,975,665.29		15,327,490.23		17,303,155.52	88,597,634.01
สำนักทรัพยากรน้ำบาดาล เขต 3 จังหวัดสระบุรี	27,778,349.03		420,720.00	15,565,355.14	496,789.54		28,839,455.69	73,100,669.40	1,450,222.40		24,018,125.33		25,468,347.72	98,569,017.12
สำนักทรัพยากรน้ำบาดาล เขต 4 จังหวัดขอนแก่น	24,710,893.63	600.00	353,937.00	7,964,787.57	873,124.91	1,324,563.94	19,614,791.39	54,842,698.44	2,038,718.44		41,859,061.29		43,897,779.73	98,740,478.18
สำนักทรัพยากรน้ำบาดาล เขต 5 จังหวัดนครราชสีมา	30,275,644.84		23,540.00	7,756,128.75	766,524.47	309,520.00	12,787,961.59	51,919,319.65	1,954,647.58		15,477,866.48		17,432,514.06	69,351,833.71
สำนักทรัพยากรน้ำบาดาล เขต 6 จังหวัดตรัง	12,208,437.67	2,400.00	4,733,476.12	86,029,934.95	381,706.24		26,056,595.27	129,412,550.24	1,618,364.12		15,318,176.69		16,936,540.82	146,349,091.06
สำนักทรัพยากรน้ำบาดาล เขต 7 จังหวัดกำแพงเพชร	17,540,361.64	125,600.00	1,531,548.20	8,067,064.93	411,000.00		27,077,099.73	54,752,674.50	1,555,310.98		22,135,634.33		23,690,945.31	78,443,619.81
สำนักทรัพยากรน้ำบาดาล เขต 8 จังหวัดราชบุรี	20,022,979.49		1,211,832.62	9,382,317.08	503,063.60		18,488,318.08	49,608,510.87	1,681,417.27		16,387,038.16		18,068,455.43	67,676,966.30
สำนักทรัพยากรน้ำบาดาล เขต 9 จังหวัดระยอง	20,780,094.08	0.00	688,982.00	2,063,307.96	426,036.69	882,882.00	20,633,963.00	45,475,265.73	1,282,080.67		21,985,776.03		23,267,856.70	68,743,122.43
สำนักทรัพยากรน้ำบาดาล เขต 10 จังหวัดอุดรธานี	28,623,857.62	132,600.00	7,277,195.19	47,904,152.98	318,275.62		25,508,696.42	109,764,777.83	1,576,328.69		29,650,749.25		31,227,077.94	140,991,855.77
สำนักทรัพยากรน้ำบาดาล เขต 11 จังหวัดอุบลราชธานี	22,602,236.85		51,750.00	12,786,079.75	442,910.52	158,724.50	21,618,180.97	57,659,882.59	1,471,240.11		35,733,824.37		37,205,064.48	94,864,947.07
สำนักทรัพยากรน้ำบาดาล เขต 12 จังหวัดสงขลา	20,110,926.78	12,100.00	517,369.00	4,939,273.44	312,695.12		12,674,742.23	38,567,106.57	1,387,169.25		2,809,753.26		4,196,922.50	42,764,029.08
รวมศูนย์ต้นทุนหลัก	356,736,911.81	500,969.00	38,364,326.78	297,934,167.25	5,836,730.02	2,675,690.44	325,765,355.22	1,027,814,150.52	24,254,444.14	1,763,406.01	250,950,226.42	12,572.00	276,980,648.56	1,304,794,799.09
ศูนย์ต้นทุนสนับสนุน														
สำนักบริหารกลาง	50,485,850.10	272,400.00	1,033,547.50	11,322,599.62			4,277,093.60	67,391,490.82	5,796,337.08	752,278.71	8,299,947.75	400.00	14,848,963.54	82,240,454.36
กองแผนงาน	9,667,197.21	600.00	113,350.00	438,420.86			384,135.52	10,603,703.59	630,531.48	242,670.55	23,307.93		896,509.95	11,500,213.54
กองบริหารน้ำบาดาล	8,625,827.01		306,485.00	4,290,680.81			5,656,984.38	18,879,977.20	567,478.33	218,403.50	49,979.48		835,861.31	19,715,838.51
ศูนย์เทคโนโลยีสารสนเทศทรัพยากรน้ำบาดาล	7,655,898.76		92,985.60	9,736,391.69			21,559,039.74	39,044,315.79	1,408,186.96	541,964.23	52,054.37		2,002,205.56	41,046,521.36

ตารางที่ 2 รายงานต้นทุนตามศูนย์ต้นทุนแยกตามประเภทค่าใช้จ่าย ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2564

ศูนย์ต้นทุน	ค่าใช้จ่ายทางตรง								ค่าใช้จ่ายทางอ้อม					รวม
	ค่าใช้จ่ายบุคลากร	ค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรม	ค่าใช้จ่ายเดินทาง	ค่าตอบแทนให้สอนและวัสดุ	ค่าสาธารณูปโภค	ค่าใช้จ่ายตามมาตรฐานการรัฐ	ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	รวม	ค่าวิชาพยาบาลและค่าช่วยการศึกษาบุตร	ค่าสาธารณูปโภค	ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	ค่าใช้จ่ายอื่น	รวม	
กลุ่มพัฒนาระบบบริหาร	3,155,689.48	28,850.00	39,512.00	140,299.05			149,374.27	3,513,724.80	273,230.31	105,157.24	10,100.10		388,487.65	3,902,212.44
กลุ่มนิติการ	4,955,117.80		156,556.77	606,217.19			159,174.08	5,877,065.84	357,301.17	137,513.31	13,207.82		508,022.31	6,385,088.15
กลุ่มตรวจสอบภายใน	2,305,437.95	3,600.00	293,063.97	80,816.03			168,898.07	2,851,816.03	378,318.89	145,602.33	13,984.76		537,905.97	3,389,722.00
รวมศูนย์ต้นทุนสนับสนุน	86,851,018.32	305,450.00	2,035,500.84	26,615,425.25	-		32,354,695.67	148,162,094.08	9,411,384.21	2,143,589.87	8,462,582.20	400.00	20,017,956.29	168,180,050.36
รวมต้นทุนผลิต	443,587,930.13	806,419.00	40,399,827.62	324,549,592.50	5,836,730.02	2,675,690.44	358,120,054.89	1,175,976,244.60	33,665,828.35	3,906,995.88	259,412,808.62	12,972.00	296,998,604.85	1,472,974,849.45

ตารางที่ 3 รายงานต้นทุนกิจกรรมย่อยแยกตามแหล่งของเงิน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2564

ที่	กิจกรรมย่อย	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย
	กิจกรรมย่อยของหน่วยงานหลัก								
1	กิจกรรมด้านการจัดทำแผนงานและประเมินผล	2,671,500.42	152,313.04	147,124.01	1,454,580.84	4,425,518.32	2,295	บ่อ	1,928.33
2	กิจกรรมด้านการจัดการและควบคุมกิจการน้ำบาดาล	4,423,052.46	195,831.05	189,159.44	1,870,175.37	6,678,218.33	1,186	บ่อ	5,630.88
3	กิจกรรมด้านเทคนิคและฝึกอบรม	5,081,710.86	217,590.06	210,177.16	2,077,972.63	7,587,450.71	1,109	บ่อ	6,841.70
4	กิจกรรมด้านการบริหารกองทุนพัฒนา	2,383,294.39	152,313.04	147,124.01	1,454,580.84	4,137,312.29	1	กองทุน	4,137,312.29
5	กิจกรรมด้านวิจัยพัฒนางานอนุรักษ์และฟื้นฟูทรัพยากรน้ำบาดาล	5,447,577.00	69,710.78	313,491.84	3,021,623.61	8,852,403.22	0	บ่อ	#DIV/0!
6	กิจกรรมด้านเฝ้าระวังทรัพยากรน้ำบาดาล	24,151,951.80	63,901.55	287,367.52	2,769,821.64	27,273,042.50	1	บ่อ	27,273,042.50
7	กิจกรรมด้านฟื้นฟูทรัพยากรน้ำบาดาล	8,575,241.75	98,756.94	444,113.43	4,280,633.44	13,398,745.57	0	บ่อ	#DIV/0!
8	กิจกรรมด้านวิชาการน้ำบาดาล	45,639,697.48	13,224,309.28	14,648,023.92	68,000,114.01	141,512,144.69	4,916	แผง	28,786.03
9	กิจกรรมด้านบริหารจัดการน้ำบาดาล	20,868,138.40	10,630,371.07	5,921,048.49	37,042,131.29	74,461,689.25	2,609	เรื่อง	28,540.32
10	กิจกรรมด้านพัฒนาน้ำบาดาล	262,754,069.23	66,387,618.14	67,283,376.05	326,371,418.68	722,796,482.10	4,947	แผง	146,108.04
11	กิจกรรมด้านพัฒนางานสำรวจและประเมินศักยภาพน้ำบาดาล	140,860.00	-	-	-	140,860.00	0	พื้นที่	#DIV/0!
12	กิจกรรมด้านสำรวจและประเมินศักยภาพน้ำบาดาล ที่ 1	2,373,042.26	5,625.00	189,159.44	2,222,932.57	4,790,759.28	0	พื้นที่	#DIV/0!
13	กิจกรรมด้านสำรวจและประเมินศักยภาพน้ำบาดาล ที่ 2	2,735,773.63	6,250.00	210,177.16	2,469,925.08	5,422,125.87	0	พื้นที่	#DIV/0!

ตารางที่ 3 รายงานต้นทุนกิจกรรมย่อยแยกตามแหล่งของเงิน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2564

ที่	กิจกรรมย่อย	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย
14	กิจกรรมด้านสำรวจและประเมินศักยภาพ น้ำบาดาล ที่ 3	7,265,044.21	11,875.00	399,336.60	4,692,857.66	12,369,113.47	90	พื้นที่	137,434.59
15	กิจกรรมด้านสำรวจและประเมินศักยภาพ น้ำบาดาล ที่ 4	11,707,213.55	7,500.00	252,212.59	2,963,910.10	14,930,836.24	145	พื้นที่	102,971.28
16	กิจกรรมด้านงานวิศวกรรมน้ำบาดาล	5,253,676.26	3,200.29	874,416.79	627,260.49	6,758,553.83	591	ครั้ง	11,435.79
17	กิจกรรมด้านส่งเสริมและถ่ายทอดเทคโนโลยี	4,295,761.74	2,400.22	655,812.59	470,445.37	5,424,419.92	214	ครั้ง	25,347.76
18	กิจกรรมด้านพัฒนาและจัดทำมาตรฐาน	4,542,174.23	2,800.26	765,114.69	548,852.93	5,858,942.10	178	ครั้ง	32,915.41
19	กิจกรรมด้านน้ำบาดาลเพื่อสนับสนุน โครงการพระราชดำริ	4,829,581.94	1,400.13	382,557.34	274,426.46	5,487,965.88	130	แห่ง	42,215.12
	กิจกรรมย่อยของหน่วยงานสนับสนุน								
1	กิจกรรมด้านพัฒนาทรัพยากรบุคคล	6,313,509.60	35,961.74	804,046.50	1,351,885.55	8,505,403.39	54,822	จำนวนชั่วโมง ต่อคนการศึกษาอบรม	155.15
2	กิจกรรมด้านบริหารบุคลากร	9,189,627.44	50,346.44	1,125,665.10	1,892,639.77	12,258,278.75	1,384	จำนวนบุคลากร	8,857.14
3	กิจกรรมด้านการเงินและการบัญชี	14,501,854.64	79,115.83	1,768,902.30	2,974,148.22	19,324,020.98	257,364	จำนวน รายการเอกสาร	75.08
4	กิจกรรมด้านการพัสดุ(จัดซื้อจัดจ้าง)	10,180,560.00	53,942.61	1,206,069.75	2,027,828.33	13,468,400.69	6,400	จำนวนครั้ง ของการจัดซื้อจัดจ้าง	2,104.44
5	กิจกรรมด้านงานเผยแพร่ประชาสัมพันธ์	4,932,007.20	25,173.22	562,832.55	946,319.89	6,466,332.85	10,268	ครั้ง	629.76
6	กิจกรรมด้านงานสารบรรณ	3,850,264.26	21,577.04	482,427.90	811,131.33	5,165,400.53	218,106	จำนวน หนังสือเข้า - ออก	23.68
7	กิจกรรมด้านงานช่วยอำนวยความสะดวก	3,196,046.80	17,980.87	402,023.25	675,942.78	4,291,993.70	1,532	ครั้ง	2,801.56

ตารางที่ 3 รายงานต้นทุนกิจกรรมย่อยแยกตามแหล่งของเงิน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2564

ที่	กิจกรรมย่อย	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย
8	กิจกรรมด้านยานพาหนะ	9,685,968.16	50,346.44	1,125,665.10	1,892,639.77	12,754,619.47	234,766	กิโลเมตร	54.33
9	กิจกรรมด้านการบริหารงานทั่วไป	94,686,203.20	19,364,606.39	19,177,897.36	118,194,164.32	251,422,871.27	215,085	เรื่อง	1,168.95
10	กิจกรรมด้านแผนงาน	7,665,792.86	-	483,407.47	311,053.93	8,460,254.26	3	ด้าน	2,820,084.75
11	กิจกรรมด้านการตรวจสอบคุณภาพน้ำ	3,968,590.20	3,415.74	147,124.01	1,479,583.22	5,598,713.18	23,635	รายการ	236.88
12	กิจกรรมด้านตรวจสอบเพื่อฟื้นฟูและพัฒนาสิ่งแวดล้อม	3,457,751.97	2,927.78	126,106.30	1,268,214.19	4,855,000.24	77,347	รายการ	62.77
13	กิจกรรมด้านส่งเสริมและพัฒนาทางวิชาการ	2,503,019.49	3,415.74	147,124.01	1,479,583.22	4,133,142.47	112,672	รายการ	36.68
14	กิจกรรมด้านจัดทำระบบข้อมูลทรัพยากรน้ำบาดาล	981,442.15	12,246.34	84,070.86	1,290,214.57	2,367,973.93	1	ระบบ	2,367,973.93
15	กิจกรรมด้านจัดทำระบบสารสนเทศ	1,226,802.68	15,307.93	105,088.58	1,612,768.22	2,959,967.41	1	ระบบ	2,959,967.41
16	กิจกรรมด้านจัดทำระบบคอมพิวเตอร์และการสื่อสาร	4,039,385.94	36,739.03	252,212.59	3,870,643.72	8,198,981.28	5	ระบบ	1,639,796.26
17	กิจกรรมด้านเทคโนโลยีสารสนเทศภายในหน่วยงาน	3,680,408.05	45,923.78	315,265.74	4,838,304.65	8,879,902.22	332	จำนวน เครื่องคอมพิวเตอร์	26,746.69
18	กิจกรรมด้านเครือข่ายอินเทอร์เน็ตและเว็บไซต์	4,171,129.12	52,046.95	357,301.17	5,483,411.94	10,063,889.18	9	ระบบ	1,118,209.91
19	กิจกรรมด้านสถานการณ์น้ำบาดาล	1,790,038.76	21,431.10	147,124.01	2,257,875.50	4,216,469.37	378	เรื่อง	11,154.68
20	กิจกรรมด้านพัฒนาระบบบริหารราชการ	1,378,451.08	-	105,088.58	61,336.30	1,544,875.95	5	ด้าน	308,975.19
21	กิจกรรมด้านดำเนินการเกี่ยวกับกฎหมายที่อยู่ในความรับผิดชอบ	3,767,776.81	1.29	231,194.87	111,539.94	4,110,512.92	8,368	เรื่อง	491.22

ตารางที่ 3 รายงานต้นทุนกิจกรรมย่อยแยกตามแหล่งของเงิน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2564

ที่	กิจกรรมย่อย	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย
22	กิจกรรมด้านการตรวจสอบภายใน	1,371,838.85	-	168,141.73	81,281.26	1,621,261.84	1,928	จำนวนวันคนงานตรวจสอบ	840.90
	รวมต้นทุนผลิต	621,677,830.89	111,126,272.11	122,644,572.81	617,526,173.64	1,472,974,849.45			

ตารางที่ 4 รายงานต้นทุนการผลิตย่อยแยกตามแหล่งของเงิน ประจำปีงบประมาณ 2564

(หน่วย : บาท)

ที่	ผลผลิตย่อย	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย
1	การกำกับควบคุมการประกอบกิจการน้ำบาดาล	15,819,648.47	487,829.08	1,159,929.39	6,869,883.48	24,337,290.42	900	บ่อ	27,041.43
2	การสร้างความรับรู้ความเข้าใจเรื่องการบริหารจัดการทรัพยากรน้ำบาดาล	13,436,354.08	335,516.04	1,012,805.38	5,415,302.64	20,199,978.14	1	ช่องทาง	20,199,978.14
3	การจัดทำระบบติดตามเฝ้าระวังระดับน้ำบาดาลและคุณภาพน้ำบาดาลทั่วประเทศ	96,714,796.07	13,847,372.85	15,383,732.32	79,568,957.33	205,514,858.56	13	สถานี	15,808,835.27
4	การสำรวจศักยภาพน้ำบาดาลในพื้นที่เสี่ยงขาดแคลนน้ำ	41,400,530.44	2,754,439.63	4,363,699.93	28,221,529.48	76,740,199.47	29	พื้นที่	2,646,213.77
5	การสำรวจบ่อน้ำบาดาลเดิมที่เสี่ยงต่อการปนเปื้อนของชั้นน้ำบาดาลทั่วประเทศ	139,918,754.94	34,508,838.28	35,559,031.52	172,639,377.09	382,626,001.83	4,763	บ่อ	80,332.98
6	การจัดหาแหล่งน้ำบาดาลเพื่อการอุปโภคบริโภคในพื้นที่ขาดแคลนน้ำ เสียภัยแล้ง และมีปัญหาคุณภาพน้ำเดิม ด้วยเทคโนโลยีการสูบน้ำระยะไกล	45,107,858.30	8,508,887.54	9,781,140.87	46,211,614.36	109,609,501.07	22	แห่ง	4,982,250.05
7	การก่อสร้างสถานีจ่ายน้ำบาดาลเพื่อประชาชน	13,206,593.29	875,449.47	1,878,481.98	7,408,335.74	23,368,860.49	8	แห่ง	2,921,107.56
8	การพัฒนาพื้นที่น้ำบาดาลเพื่อการเกษตรด้วยพลังงานแสงอาทิตย์	58,029,937.93	12,446,957.39	12,610,746.07	66,584,400.32	149,672,041.71	203	แห่ง	737,300.70
9	การพัฒนาพื้นที่น้ำบาดาลเพื่อการเกษตรด้วยเครื่องสูบน้ำไฟฟ้าแบบจุ่มใต้ผิวน้ำ	66,601,033.67	14,395,713.50	14,795,904.77	76,146,703.04	171,939,354.97	360	แห่ง	477,609.32
10	การพัฒนาพื้นที่น้ำบาดาลเพื่อการเกษตรด้วยเทคโนโลยีขั้นสูงเพื่อส่งเสริมการเกษตรแบบแปลงใหญ่	20,386,161.05	3,307,861.71	3,871,634.80	19,473,028.64	47,038,686.20	30	แห่ง	1,567,956.21

ตารางที่ 4 รายงานต้นทุนผลประโยชน์แยกตามแหล่งของเงิน ประจำปีงบประมาณ 2564

(หน่วย : บาท)

ที่	ผลผลิตย่อย	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย
11	การพัฒนาแหล่งน้ำบาดาลส่งเสริมการค้าเงินงานอันเนื่องมาจากพระราชดำริ	37,920,245.51	6,451,906.34	7,117,604.82	36,386,630.35	87,876,387.02	130	แห่ง	675,972.21
12	การจัดทำระบบปรับปรุงคุณภาพน้ำบาดาลด้วยระบบรีเวอร์ส ออสโมซิส (RO)	10,876,003.66	1,286,298.87	1,685,574.57	7,840,226.12	21,688,103.22	5	แห่ง	4,337,620.64
13	การจัดทำระบบปรับปรุงคุณภาพน้ำบาดาลเบื้องต้นด้วยชุดสารละลายคลอรีน	9,506,639.56	529,057.48	1,216,538.57	5,413,388.43	16,665,624.04	4	พื้นที่	4,166,406.01
14	การฟื้นฟูประสิทธิภาพบ่อน้ำบาดาล	52,753,273.94	11,390,143.92	12,207,747.82	59,346,796.61	135,697,962.29	6	แห่ง	22,616,327.05
	รวมทั้งสิ้น	621,677,830.89	111,126,272.11	122,644,572.81	617,526,173.64	1,472,974,849.45			

ตารางที่ 5 รายงานต้นทุนกิจกรรมหลักแยกตามแหล่งของเงิน ประจำปีงบประมาณ 2564

(หน่วย : บาท)

ที่	กิจกรรมหลัก	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย
1	กำกับควบคุมกิจการน้ำบาดาล	15,819,648.47	487,829.08	1,159,929.39	6,869,883.48	24,337,290.42	900	บ่อ	27,041.43
2	อนุรักษ์และฟื้นฟูแหล่งน้ำบาดาล	139,918,754.94	34,508,838.28	35,559,031.52	172,639,377.09	382,626,001.83	4,763	บ่อ	80,332.98
3	เสริมสร้างความเข้าใจและการมีส่วนร่วมด้านทรัพยากรน้ำบาดาลของภาคประชาชนและชุมชนท้องถิ่น	13,436,354.08	335,516.04	1,012,805.38	5,415,302.64	20,199,978.14	1	ช่องทาง	20,199,978.14
4	พัฒนาน้ำบาดาลระยะไกล	45,107,858.30	8,508,887.54	9,781,140.87	46,211,614.36	109,609,501.07	22	แห่ง	4,982,250.05
5	สนับสนุนโครงการอันเนื่องมาจากพระราชดำริ	111,056,162.67	19,657,406.61	22,227,465.78	108,987,041.51	261,928,076.57	145	แห่ง	942,010.56
6	จัดทำเครือข่ายสังเกตการณ์น้ำบาดาล	96,714,796.07	13,847,372.85	15,383,732.32	79,568,957.33	205,514,858.56	13	สถานี	15,808,835.27
7	พัฒนาน้ำบาดาลเพื่อการเกษตร	145,017,132.64	30,150,532.60	31,278,285.64	162,204,132.00	368,650,082.88	593	แห่ง	621,669.62
8	การสำรวจหาแหล่งน้ำบาดาลในพื้นที่ศักยภาพต่ำ	41,400,530.44	2,754,439.63	4,363,699.93	28,221,529.48	76,740,199.47	29	พื้นที่	2,646,213.77
9	ก่อสร้างสถานีจ่ายน้ำบาดาลเพื่อประชาชน	13,206,593.29	875,449.47	1,878,481.98	7,408,335.74	23,368,860.49	8	แห่ง	2,921,107.56
	รวมทั้งสิ้น	621,677,830.89	111,126,272.11	122,644,572.81	617,526,173.64	1,472,974,849.45			

ตารางที่ 6 รายงานต้นทุนผลผลิตหลักแยกตามแหล่งเงิน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2564

ที่	ผลผลิตหลัก	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย
1	ทรัพยากรน้ำบาดาลในพื้นที่ เป้าหมายได้รับการบริหาร จัดการอย่างมีประสิทธิภาพ	307,290,083.98	51,933,995.88	57,479,198.54	292,715,050.03	709,418,328.43	5,706	แห่ง	124,328.48
2	พัฒนาน้ำบาดาลเพื่อการเกษตร	314,387,746.91	59,192,276.23	65,165,374.27	324,811,123.61	763,556,521.02	768	แห่ง	994,214.22
	รวมทั้งสิ้น	621,677,830.89	111,126,272.11	122,644,572.81	617,526,173.64	1,472,974,849.45			

รายงานการวิเคราะห์ต้นทุนผลผลิต
ระหว่างปีงบประมาณ พ.ศ. 2563
และปีงบประมาณ พ.ศ. 2564

ต้นทุนเฉลี่ยต่อปริญญาบัตรปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 (ดูจาก 2562 - กันยายน 2563)																							ต้นทุนเฉลี่ยต่อปริญญาบัตรปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 (ดูจาก 2563 - กันยายน 2564)										ผลการดำเนินงาน			
ที่	กิจกรรมย่อย	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย	ต้นทุนเฉลี่ย/ (ลบ) %	ต้นทุนต่อหน่วย (ลบ/ลบ)	ต้นทุนต่อหน่วย (ลบ/ลบ)	ต้นทุนต่อหน่วย (ลบ/ลบ)	ต้นทุนต่อหน่วย (ลบ/ลบ)	ต้นทุนต่อหน่วย (ลบ/ลบ)													
	กิจกรรมย่อยของหน่วยงานหลัก																																			
1	กิจกรรมด้านการจัดทำแผนงานและประเมินผล	3,239,112.08	-	154,681.97	349,874.73	3,743,668.77	2,542	ปี	1,472.73	2,671,500.42	152,313.04	147,124.01	1,454,580.84	4,425,518.32	2,295	ปี	1,928.33	681,849.54	18.21	(9.72)	(247)	455.60	30.94													
2	กิจกรรมด้านการจัดการและควบคุมกิจกรรมรายภาค	5,081,495.70	-	265,169.09	599,785.25	5,946,450.04	2,394	ปี	2,483.90	4,423,052.46	195,831.05	189,159.44	1,870,175.37	6,678,218.33	1,186	ปี	5,630.88	731,768.29	12.31	(1,208)	(50.46)	3,146.98	126.70													
3	กิจกรรมด้านพัฒนาศูนย์คอมพิวเตอร์	6,846,290.25	-	309,363.94	699,749.45	7,855,403.65	1,409	ปี	5,575.16	5,081,710.86	217,590.06	210,177.16	2,077,972.63	7,587,450.71	1,109	ปี	6,841.70	(267,952.93)	(3.41)	(300)	(21.29)	1,266.54	22.72													
4	กิจกรรมด้านการบริหารกองทุนพัฒนา	2,880,413.80	-	176,779.39	399,856.83	3,457,050.03	1	กองพัน	3,457,050.03	2,383,294.39	152,313.04	147,124.01	1,454,580.84	4,137,312.29	1	กองพัน	4,137,312.29	680,262.26	19.68	0	0.00	680,262.26	19.68													
5	กิจกรรมด้านจัดตั้งหน่วยงานอนุรักษ์และฟื้นฟูทรัพยากรน้ำบาดาล	9,255,305.84	2,352.94	265,169.09	2,325,757.14	11,848,585.01	0	ปี	#DIV/0!	5,407,577.00	69,710.78	313,491.84	3,021,623.61	8,852,403.22	0	ปี	#DIV/0!	(2,996,181.79)	(25.29)	0	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!													
6	กิจกรรมด้านสำรวจทรัพยากรน้ำบาดาล	27,048,962.00	2,745.10	309,363.94	2,713,383.33	30,094,454.37	1	เครื่อง	30,094,454.37	24,151,951.80	63,901.55	287,367.52	2,769,821.64	27,273,042.50	1	ปี	27,273,042.50	(2,821,411.86)	(9.38)	0	0.00	(2,821,411.86)	(9.38)													
7	กิจกรรมด้านฟื้นฟูทรัพยากรน้ำบาดาล	16,358,143.38	2,745.10	309,363.94	2,713,383.33	19,383,635.75	530	ปี	36,572.90	8,275,241.75	98,756.94	444,113.43	4,280,633.44	13,398,745.57	0	ปี	#DIV/0!	(5,984,890.18)	(30.88)	(530)	(100.00)	#DIV/0!	#DIV/0!													
8	กิจกรรมด้านวิศวกรรมน้ำบาดาล	63,328,900.15	18,225,462.72	11,259,393.51	58,420,449.83	151,234,206.21	833	เมตร	181,553.67	45,639,697.48	13,224,309.28	14,648,023.92	68,000,114.01	141,512,144.69	4,916	เมตร	28,786.03	(9,722,061.52)	(6.43)	4,083	4,083	(152,767.63)	(84.14)													
9	กิจกรรมด้านบริหารจัดการน้ำบาดาล	31,427,809.81	14,037,478.53	6,886,256.31	35,838,234.26	87,889,778.92	705	เครื่อง	124,666.35	20,868,138.40	10,630,371.07	5,921,048.49	37,042,131.29	74,461,689.25	2,609	เครื่อง	28,540.32	(13,428,089.67)	(15.28)	1,904	1,904	(96,126.04)	(77.11)													
10	กิจกรรมด้านพัฒนาคุณภาพน้ำบาดาล	289,040,334.32	100,201,255.42	49,752,500.62	246,320,408.20	685,314,498.56	937	เมตร	731,392.21	262,754,069.23	66,387,618.14	67,283,376.05	326,371,418.68	722,796,482.10	4,947	เมตร	146,108.04	37,481,983.54	5.47	4,010	4,010	(585,284.17)	(80.02)													
	กิจกรรมด้านพัฒนาระบบสำรวจและประเมินคุณภาพน้ำบาดาล	5,763,533.92	-	154,681.97	1,780,396.46	7,698,612.34	24	พื้นที่	320,775.51	140,860.00	-	-	-	140,860.00	0	พื้นที่	#DIV/0!	(7,557,752.34)	(98.17)	(24)	(100.00)	#DIV/0!	#DIV/0!													
12	กิจกรรมด้านสำรวจและประเมินคุณภาพน้ำบาดาล ที่ 1	3,189,039.80	-	132,584.55	1,526,054.11	4,847,678.45	35	พื้นที่	138,505.10	2,373,042.26	5,625.00	189,159.44	2,222,932.57	4,790,759.28	0	พื้นที่	#DIV/0!	(56,919.17)	(1.17)	(35)	(100.00)	#DIV/0!	#DIV/0!													
13	กิจกรรมด้านสำรวจและประเมินคุณภาพน้ำบาดาล ที่ 2	4,844,567.15	-	198,876.82	2,289,081.16	7,332,525.13	23	พื้นที่	318,805.44	2,735,773.63	6,250.00	210,177.16	2,469,925.08	5,422,125.87	0	พื้นที่	#DIV/0!	(1,910,399.26)	(26.05)	(23)	(100.00)	#DIV/0!	#DIV/0!													
14	กิจกรรมด้านสำรวจและประเมินคุณภาพน้ำบาดาล ที่ 3	8,931,558.66	-	243,071.67	2,797,765.86	11,972,396.19	97	พื้นที่	123,426.76	7,265,044.21	11,875.00	399,336.60	4,692,857.66	12,369,113.47	90	พื้นที่	137,434.59	396,717.28	3.31	(7)	(7.22)	14,007.83	11.35													
15	กิจกรรมด้านสำรวจและประเมินคุณภาพน้ำบาดาล ที่ 4	11,545,675.15	-	287,266.52	3,306,450.56	15,139,392.23	70	พื้นที่	216,277.03	11,707,213.55	7,500.00	252,212.59	2,963,910.10	14,930,836.24	145	พื้นที่	102,971.28	(208,555.99)	(1.38)	75	107.14	(113,305.75)	(52.39)													
16	กิจกรรมด้านงานวิศวกรรมน้ำบาดาล	7,749,867.27	3,867.37	889,047.75	267,111.97	8,909,894.36	862	ครั้ง	10,336.30	5,253,676.26	3,200.29	874,416.79	6,272,640.49	6,758,553.83	591	ครั้ง	11,435.79	(2,151,340.53)	(24.15)	(271)	(31.44)	1,099.49	10.64													
17	กิจกรรมด้านพลังงานและถ่ายทอดเทคโนโลยี	14,474,166.88	3,007.95	691,481.59	207,753.75	15,376,409.17	130	ครั้ง	118,280.07	4,295,761.74	2,400.22	655,812.59	470,445.37	5,424,419.92	214	ครั้ง	25,347.76	(9,951,989.25)	(64.72)	84	64.62	(92,932.31)	(78.57)													
18	กิจกรรมด้านพัฒนาและจัดทำมาตรฐาน	6,213,695.39	3,437.66	790,264.67	237,432.86	7,244,830.58	32	ครั้ง	226,400.96	4,542,174.23	2,800.26	765,114.69	548,852.93	5,858,942.10	178	ครั้ง	32,915.41	(1,385,888.48)	(19.13)	146	456.25	(193,485.55)	(85.46)													
19	กิจกรรมด้านงานปกครองท้องถิ่นชุมชนและภาคประชาสังคม	6,646,411.16	2,148.54	493,915.42	148,395.54	5,290,870.65	52	เมตร	101,747.51	4,829,581.94	1,400.13	382,557.34	274,426.46	5,487,965.88	130	เมตร	42,215.12	197,095.23	3.73	78	150.00	(59,532.39)	(58.51)													

ตารางเปรียบเทียบผลการดำเนินงานตามแผนการลงทุนระหว่างปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 และ ปีงบประมาณ พ.ศ. 2564

สรุปผลปฏิบัติงานตามแผนงานประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 - (ปีฐาน 2563)																			สรุปผลปฏิบัติงานตามแผนงานประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 (ฐาน 2563 - ปีฐาน 2564)																		
ที่	กิจกรรมย่อย	เงินลงทุน	เงินลงทุน	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย	เงินลงทุน	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย	ต้นทุนรวม/ปี (บาท)	ต้นทุนต่อหน่วย (บาท/ปี) %	ต้นทุนรวม (บาท/ปี) %	ต้นทุนต่อหน่วย (บาท/ปี) %	ต้นทุนรวม (บาท/ปี) %																
	กิจกรรมย่อยของหน่วยงานต้นแบบ																																				
1	กิจกรรมพัฒนาศักยภาพบุคลากร	4,585,895.45	17,735.17	300,662.76	1,203,219.94	6,107,513.32	3,660	จำนวนชั่วโมงสอนภาคฝึกอบรม	1,668.72	6,313,509.60	804,046.50	1,351,885.55	8,505,403.39	54,822	จำนวนชั่วโมงสอนภาคฝึกอบรม	155.15	2,397,890.07	39.26	51.162	1,397.87	(1,513.57)	(90.70)															
2	กิจกรรมงานบริหารบุคลากร	7,047,069.21	25,617.47	434,290.65	1,737,984.36	9,244,961.69	1,320	จำนวนบุคลากร	7,003.76	9,189,627.44	50,346.44	1,892,639.77	12,258,278.75	1,384	จำนวนบุคลากร	8,857.14	3,013,317.06	32.59	64	4.85	1,853.38	26.46															
3	กิจกรรมด้านการเงินและการบัญชี	11,830,780.39	43,352.64	734,953.41	2,941,204.30	15,550,290.73	183,204	จำนวนรายการเอกสาร	84.88	14,501,854.64	79,115.83	2,974,148.22	19,324,020.98	257,364	จำนวนรายการเอกสาร	75.08	3,773,730.25	24.27	74.160	40.48	(9.80)	(11.54)															
4	กิจกรรมด้านพัสดุ(จัดซื้อจัดจ้าง)	7,766,883.46	27,588.04	467,697.62	1,871,675.47	10,133,844.59	4,018	จำนวนครั้งของการจัดซื้อ	2,522.11	10,180,560.00	53,942.61	2,027,828.33	13,468,400.69	6,400	จำนวนครั้งของการจัดซื้อ	2,104.44	3,334,556.10	32.91	2,382	59.28	(417.67)	(16.56)															
5	กิจกรรมด้านงานแผนกบริหารทั่วไป	4,226,745.22	15,764.60	267,255.78	1,069,528.84	5,579,294.43	9,688	ครั้ง	575.90	4,932,007.20	25,173.22	562,832.55	6,466,332.85	10,268	ครั้ง	629.76	887,038.42	15.90	580	5.99	53.86	9.35															
6	กิจกรรมด้านงานการรวม	3,288,949.68	11,823.45	200,441.84	802,146.63	4,303,361.59	191,156	จำนวนหนังสือเข้า-ออก	22.51	3,850,264.26	21,577.04	482,427.90	5,165,400.53	218,106	จำนวนหนังสือเข้า-ออก	23.68	862,038.95	20.03	26,950	14.10	1.17	5.20															
7	กิจกรรมด้านงานรายงานผลการปฏิบัติงาน	3,791,784.02	11,823.45	200,441.84	802,146.63	4,806,195.93	1,632	ครั้ง	2,944.97	3,196,046.80	17,980.87	675,942.78	4,291,993.70	1,532	ครั้ง	2,801.56	(514,202.23)	(10.70)	(100)	(6.13)	(143.41)	(4.87)															
8	กิจกรรมด้านงานพัฒนา	8,958,901.41	31,529.19	534,511.57	2,139,057.67	11,663,999.84	244,883	ปีงบประมาณ	47.63	9,685,968.16	50,346.44	1,125,665.10	1,892,639.77	12,754,619.47	ปีงบประมาณ	54.33	1,090,619.62	9.35	(10,117)	(4.13)	6.70	14.06															
9	กิจกรรมด้านการบริหารทั่วไป	120,515,759.14	24,241,392.76	17,942,234.95	92,294,502.21	255,013,889.06	145,261	เรื่อง	1,755.56	94,686,203.20	19,364,606.39	19,177,897.36	251,422,871.27	215,085	เรื่อง	1,168.95	(3,591,017.79)	(1.41)	69,824	48.07	(586.61)	(33.41)															
10	กิจกรรมด้านแผนงาน	6,519,547.75	464,045.91	347,477.97	7,331,071.63	1	1	ด้าน	7,331,071.63	7,665,792.86	-	483,407.47	8,460,254.26	3	ด้าน	2,820,084.75	1,129,182.63	15.40	2	200.00	(4,510,986.88)	(61.53)															
11	กิจกรรมด้านการตรวจสอบคุณภาพ	2,434,059.53	3,893.14	154,681.97	1,373,830.14	3,966,464.78	38,792	รายการ	102.25	3,968,590.20	3,415.74	147,124.01	5,598,713.18	23,635	รายการ	236.88	1,632,248.40	41.15	(15,157)	(39.07)	134.63	131.67															
12	กิจกรรมด้านการส่งเสริมการขายและประชาสัมพันธ์	6,431,328.77	3,893.14	154,681.97	1,373,830.14	7,963,734.02	58,313	รายการ	136.57	3,457,751.97	2,927.78	126,106.30	4,855,000.24	77,347	รายการ	62.77	(3,108,733.78)	(39.04)	19,034	32.44	(73.80)	(54.04)															
13	กิจกรรมด้านส่งเสริมและพัฒนาทรัพยากร	3,803,608.46	5,005.46	198,876.82	1,766,353.04	5,775,843.79	74,086	รายการ	77.93	2,503,019.49	3,415.74	147,124.01	4,133,142.47	112,672	รายการ	36.68	(1,640,701.31)	(28.42)	38,586	52.08	(41.25)	(52.93)															
14	กิจกรรมด้านจัดทำระบบข้อมูลทรัพยากรบุคคล	2,758,570.57	-	88,389.70	862,038.89	3,708,999.16	1	ระบบ	3,708,999.16	981,442.15	12,246.34	84,070.86	1,290,214.57	1	ระบบ	2,367,973.93	(1,341,025.23)	(36.16)	0	0.00	(1,341,025.23)	(36.16)															
15	กิจกรรมด้านจัดทำระบบสารสนเทศ	1,982,675.02	110,487.12	1,077,548.61	1,077,548.61	3,170,710.75	1	ระบบ	3,170,710.75	1,226,802.68	15,307.93	105,088.58	2,959,967.41	1	ระบบ	2,959,967.41	(210,743.34)	(6.65)	0	0.00	(210,743.34)	(6.65)															
16	กิจกรรมด้านจัดทำระบบคอมพิวเตอร์และอุปกรณ์	4,657,036.33	-	220,974.24	2,155,097.22	7,033,107.80	5	ระบบ	1,406,621.56	4,039,385.94	36,739.03	3,870,643.72	8,198,981.28	5	ระบบ	1,639,796.26	1,165,873.48	16.58	0	0.00	233,174.70	16.58															
17	กิจกรรมด้านเทคโนโลยีสารสนเทศภายในหน่วยงาน	5,239,385.04	-	265,169.09	2,586,116.67	8,090,670.80	847	จำนวนเครื่องคอมพิวเตอร์	9,552.15	3,680,408.05	45,923.78	315,265.74	8,879,902.22	332	จำนวนเครื่องคอมพิวเตอร์	26,746.69	789,231.42	9.75	(515)	(60.80)	17,194.54	180.01															
18	กิจกรรมด้านวิจัยและพัฒนาและวิจัย	5,551,490.05	309,363.94	3,017,136.11	3,017,136.11	8,877,990.10	9	ระบบ	986,443.34	4,171,129.12	52,046.95	357,301.17	10,063,889.18	9	ระบบ	1,118,209.91	1,185,899.08	13.36	0	0.00	131,766.56	13.36															

หมวดที่ Z เปรียบเทียบผลการคำนวณต้นทุนเฉลี่ยตามรายการกลางเงิน

ที่	กิจกรรมย่อย	ต้นทุนเฉลี่ยประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 (ดูจาก 2562 - กันยายน 2563)							ต้นทุนเฉลี่ยประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 (ดูจาก 2563 - กันยายน 2564)							ผลการเปรียบเทียบ			
		เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย	ต้นทุนรวมเพิ่ม/ลด	ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่ม/ลด
19	กิจกรรมด้านสถานที่นันทนาการ	2,775,745.02		154,681.97	1,508,568.06	4,438,995.05	451	เตียง	9,842.56	1,790,038.76	21,431.10	147,124.01	2,257,875.50	4,216,469.37	378	เตียง	11,154.68	(222,525.68)	1,312.12
20	กิจกรรมด้านพัฒนาระบบบริหารราชการ	1,685,832.99	2.00	132,584.55	74,391.48	1,892,811.01	5	คัน	378,562.20	1,378,451.08	-	105,088.58	61,334.30	1,544,875.95	5	คัน	308,975.19	(347,935.04)	(69,587.01)
21	กิจกรรมด้านงานเกี่ยวกับคุณภาพชีวิตในครัวเรือน	2,665,425.49	-	243,071.67	136,973.95	3,045,471.11	3,961	เตียง	768.86	3,767,776.81	1.29	231,194.87	111,539.94	4,110,512.92	8,368	เตียง	491.22	1,095,041.81	34.97
22	กิจกรรมด้านการตรวจสอบภายใน	1,534,461.58	-	154,681.97	88,565.38	1,777,708.93	1,634	จำนวนชิ้นงานตรวจสอบ	1,087.95	1,371,838.85	-	168,141.73	81,281.26	1,621,261.84	1,528	จำนวนชิ้นงานตรวจสอบ	840.90	(156,447.09)	(247.05)
	รวมต้นทุนเฉลี่ย	741,937,216.31	156,923,921.83	97,023,414.07	484,170,718.32	1,480,055,270.53				621,677,830.89	111,126,272.11	122,644,572.81	617,526,173.64	1,472,974,849.45					

การวิเคราะห์สาเหตุของการเปลี่ยนแปลงของการคำนวณต้นทุน
กิจกรรมย่อยแยกตามแหล่งของเงิน (ตารางที่ 7 เปรียบเทียบผลการคำนวณ
ต้นทุนกิจกรรมย่อยแยกตามแหล่งของเงิน)ระหว่างปีงบประมาณ พ.ศ. 2563
และปีงบประมาณ พ.ศ. 2564

กรมทรัพยากรน้ำบาดาล ได้ดำเนินการเปรียบเทียบ และวิเคราะห์สาเหตุของการ
เปลี่ยนแปลง โดยแยกหน่วยงานหลักและหน่วยงานสนับสนุน ซึ่งประกอบด้วย

กิจกรรมย่อยของหน่วยงานหลัก

กิจกรรมย่อยที่ 1 กิจกรรมด้านการจัดทำแผนงานและประเมินผล

- ต้นทุนรวม ปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 4,425,518.32 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับ
ปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 3,743,668.77 บาท เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน
681,849.54 บาท คิดเป็นร้อยละ 18.21

- ปริมาณงาน ปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 2,295 บ่อ เมื่อเปรียบเทียบกับ
ปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 2,542 บ่อ ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 247 บ่อ
คิดเป็นร้อยละ 9.72

- ต้นทุนต่อหน่วย ปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 1,928.33 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับ
ปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 1,472.73 บาท เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน
455.60 บาท คิดเป็นร้อยละ 30.94

สาเหตุของการเปลี่ยนแปลง เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ.2563 เนื่องจากการ
การปรับปรุงและพัฒนากระบวนการสารสนเทศเพื่อการควบคุมกิจการน้ำบาดาล เพื่ออำนวยความสะดวก
และเพิ่มช่องทางการให้บริการผู้ประกอบการกิจการน้ำบาดาล หน่วยงานที่เกี่ยวข้องและประชาชนทั่วไป
ดังนั้น จึงทำให้ปริมาณงานลดลง ส่งผลให้ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น

กิจกรรมย่อยที่ 2 กิจกรรมด้านการจัดการและควบคุมกิจการน้ำบาดาล

- ต้นทุนรวม ปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 6,678,218.33 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับ
ปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 5,946,450.04 บาท เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน
731,768.29 บาท คิดเป็นร้อยละ 12.31

- ปริมาณงาน ปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 1,186 บ่อ เมื่อเปรียบเทียบกับ
ปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 2,394 บ่อ ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 1,208 บ่อ
คิดเป็นร้อยละ 50.46

- ต้นทุนต่อหน่วย ปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 5,630.88 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับ
ปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 2,483.90 บาท เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน
3,146.98 บาท คิดเป็นร้อยละ 126.70

สาเหตุของการเปลี่ยนแปลง ด้วยสถานการณ์โควิด-19 ส่งผลกระทบต่อระบบเศรษฐกิจโดยรวมของประเทศ ซึ่งผู้ประกอบการยื่นคำขอเจ่าน้ำบาดาลและใช้น้ำบาดาลลดลง ดังนั้น จึงทำให้ปริมาณหน่วยนับลดลงและส่งผลให้ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น

กิจกรรมย่อยที่ 3 กิจกรรมด้านเทคนิคและฝึกอบรม

- ต้นทุนรวม ปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 7,587,450.71 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 7,855,403.65 บาท ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 267,952.93 บาท คิดเป็นร้อยละ 3.41

- ปริมาณงาน ปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 1,109 บ่อ เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 1,409 บ่อ ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 300 บาท คิดเป็นร้อยละ 21.29

- ต้นทุนต่อหน่วย ปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 6,841.70 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 5,575.16 บาท เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 1,266.54 บาท คิดเป็นร้อยละ 22.72

สาเหตุของการเปลี่ยนแปลง เนื่องจากต้นทุนต่อหน่วยแปรผันตามต้นทุนรวมหารด้วยปริมาณบ่อ ดังนั้น เมื่อปริมาณลดลง ต้นทุนต่อหน่วยจึงเพิ่มขึ้นในปี พ.ศ.2564

กิจกรรมย่อยที่ 4 กิจกรรมด้านการบริหารกองทุนพัฒนา

- ต้นทุนรวม ปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 4,137,312.29 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 3,457,050.03 บาท เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 680,262.26 บาท คิดเป็นร้อยละ 19.68

- ปริมาณงาน ปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 เท่ากับปีงบประมาณ พ.ศ. 2563

- ต้นทุนต่อหน่วย ปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 4,137,312.29 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 3,457,050.03 บาท เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 680,262.26 บาท คิดเป็นร้อยละ 19.68

สาเหตุของการเปลี่ยนแปลง ในปีงบประมาณ พ.ศ.2564 ต้นทุนรวมและต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 เนื่องจากกองบริหารกองทุนพัฒนาน้ำบาดาลมีจำนวนข้าราชการ และมีการปรับเลื่อนขั้นเงินเดือนเพิ่มขึ้น จึงทำให้ต้นทุนรวมในปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 มีจำนวนเพิ่มขึ้น

กิจกรรมย่อยที่ 5 กิจกรรมด้านวิจัยพัฒนางานอนุรักษ์และฟื้นฟูทรัพยากรน้ำบาดาล

- ต้นทุนรวม ปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 8,852,403.22 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 11,848,585.01 บาท ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 2,996,181.79 บาท คิดเป็นร้อยละ 25.29

- ปริมาณงาน ปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 0 บ่อ เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 0 บ่อ เท่ากัน

- ต้นทุนต่อหน่วย ปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 8,852,403.22 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 11,848,585.01 บาท ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 2,996,181.79 บาท คิดเป็นร้อยละ 25.29

สาเหตุของการเปลี่ยนแปลง เนื่องจากเกิดความคลาดเคลื่อนของการกำหนดกิจกรรมและปริมาณงาน โดยในปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 กำหนดกิจกรรมเป็นแห่ง ส่วนในปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 กำหนดกิจกรรมเป็นเรื่อง จึงทำให้เมื่อเปรียบเทียบต้นทุนของปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 กับต้นทุนปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 ต้นทุนรวมลดลง คิดเป็นร้อยละ 0.00 ส่วนปริมาณงานในปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 มีปริมาณงาน จำนวน 0 บ่อ ปริมาณงานในปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 มีปริมาณงานลดลง จำนวน 0 บ่อ โดยหน่วยนับของปริมาณงานไม่เหมือนกัน ทำให้เปรียบเทียบกันไม่ได้ ทั้งนี้ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 ได้จัดทำโครงการประเมินขอบเขตการปนเปื้อนและแนวทางฟื้นฟูสารอันตรายในแหล่งน้ำบาดาล บริเวณตำบลน้ำพุ อำเภอเมืองราชบุรี และตำบลรางบัว อำเภอจอมบึง จังหวัดราชบุรี เพื่อสำรวจหาแหล่งกำเนิดและการเคลื่อนที่ของสารอันตรายสู่แหล่งน้ำบาดาล และเสนอแนะแนวทางการฟื้นฟูแหล่งน้ำบาดาล ให้ประชาชนในพื้นที่สามารถใช้เพื่อการอุปโภคในชีวิตประจำวันได้ จึงทำให้ไม่ได้นำมาคิดเป็นปริมาณเนื่องจาก ซึ่งกิจกรรมดังกล่าวเนื่องมาจากที่ต้นทุนและผลผลิตอยู่ในงานของกองทุนพัฒนาน้ำบาดาล ในส่วนปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 ได้จัดทำโครงการเพิ่มประสิทธิภาพการติดตามสถานการณ์น้ำบาดาล แร่ดันน้ำคืบตัวและแผ่นดินทรุด พื้นที่ตำบลบางโหด อำเภอสมุทรสาคร จังหวัดสมุทรสาคร เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพระบบเครือข่ายสถานีสังเกตการณ์น้ำบาดาล โดยการเจาะบ่อสังเกตการณ์เพิ่มเติม จำนวน 3 บ่อ ในชั้นความลึกของน้ำบาดาลที่ยังไม่มีข้อมูลและศึกษาวิจัยวัสดุที่ใช้ในการก่อสร้างบ่อสังเกตการณ์น้ำบาดาลในพื้นที่น้ำเค็มรวมถึงเพื่อบำรุงรักษา และป้องกันความเสียหายต่อสถานีตรวจวัดแผ่นดินทรุดบนพื้นที่ราชพัสดุแปลงหมายเลขทะเบียนที่ สค.5 (บางส่วน) ตำบลบางโหนด อำเภอเมืองสมุทรสาคร จังหวัดสมุทรสาคร

กิจกรรมย่อยที่ 6 กิจกรรมด้านเฝ้าระวังทรัพยากรน้ำบาดาล

- ต้นทุนรวม ปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 27,273,042.50 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 30,094,454.37 บาท ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 2,821,411.86 บาท คิดเป็นร้อยละ 9.38

- ปริมาณงาน ปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 1 บ่อ เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 1 เรื่อง เท่ากัน

- ต้นทุนต่อหน่วย ปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 27,273,042.50 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 30,094,454.37 บาท ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 2,821,411.86 บาท คิดเป็นร้อยละ 9.38

สาเหตุของการเปลี่ยนแปลง เนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จากการเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 มีต้นทุนรวมลดลง และปริมาณงานเปรียบเทียบกันไม่ได้ เนื่องจากปี 2563 หน่วยนับเป็นเรื่อง ปี 2564 เป็นบ่อ และต้นทุนต่อหน่วยลดลง จึงไม่สามารถเปรียบเทียบเป็นจำนวนบ่อได้ ทั้งนี้ ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 ส่วนเฝ้าระวังทรัพยากรน้ำบาดาลได้ดำเนินการกิจกรรมตรวจวัดระดับน้ำบาดาล จำนวน 2,500 บ่อ (2 รอบ) ตรวจวิเคราะห์คุณภาพน้ำบาดาล 2,500 ตัวอย่าง จัดทำสถานีสังเกตการณ์น้ำบาดาลเพิ่มเติม จำนวน 13 สถานี และซ่อมแซมบำรุงบ่อ

สังเกตการณ์น้ำบาดาลและอุปกรณ์ เป่าล้าง 70 บ่อ/อุทกกลบ จำนวน 10 บ่อ ซึ่งที่ถูกต้องของหน่วยนับเป็นจำนวนเรื่อง จึงไม่สามารถนำมาเปรียบเทียบกันได้

กิจกรรมย่อยที่ 7 กิจกรรมด้านฟื้นฟูทรัพยากรน้ำบาดาล

- ต้นทุนรวม ปิงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 13,398,745.57 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 19,383,635.75 บาท ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 5,984,890.18 บาท คิดเป็นร้อยละ 30.88

- ปริมาณงาน ปิงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 0 บ่อ เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 530 บ่อ ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 530 บ่อ คิดเป็นร้อยละ 100

- ต้นทุนต่อหน่วย ปิงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 13,398,745.57 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 36,572.90 บาท เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2563

สาเหตุของการเปลี่ยนแปลง จากการเปรียบเทียบผลการคำนวณต้นทุนผลผลิตระหว่างปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 กับปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 พบว่ามีต้นทุนรวม และต้นทุนต่อหน่วยลดลงเนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 ได้รับการจัดสรรงบประมาณให้ดำเนินงานด้านฟื้นฟูทรัพยากรน้ำบาดาล คือ โครงการเติมน้ำใต้ดินระดับตื้น จำนวน 530 แห่ง (บ่อ) ในพื้นที่แอ่งน้ำบาดาลเจ้าพระยาตอนบน และแอ่งน้ำบาดาลจังหวัดจันทบุรี – ตราด แต่ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 ไม่ได้รับการจัดสรรงบประมาณให้ดำเนินงานด้านฟื้นฟูทรัพยากรน้ำบาดาล จึงไม่มีปริมาณงานปรากฏในตารางเปรียบเทียบ แต่อย่างไรก็ตาม แม้ไม่ได้รับการจัดสรรงบประมาณรายจ่ายประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 แต่ก็ยังได้รับการจัดสรรงบประมาณ (งบกลาง) ให้ดำเนินงานด้านฟื้นฟูทรัพยากรน้ำบาดาล ในโครงการเติมน้ำใต้ดินในพื้นที่ตำบลทั่วประเทศ และโครงการเติมน้ำใต้ดินระดับตื้นทั่วประเทศ จำนวนรวมทั้งสิ้น 740 แห่ง

กิจกรรมย่อยที่ 8 กิจกรรมด้านวิชาการน้ำบาดาล

- การเปรียบเทียบต้นทุนรวมของกิจกรรมย่อยด้านวิชาการน้ำบาดาลของสำนักทรัพยากรน้ำบาดาล เขต 1 - 12

ผลการเปรียบเทียบต้นทุนรวมกิจกรรมย่อยด้านวิชาการน้ำบาดาลของสำนักทรัพยากรน้ำบาดาล เขต 1 - 12 ปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 141,512,144.69 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 151,234,206.21 บาท ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 9,722,061.52 บาท คิดเป็นร้อยละ 6.43

- การเปรียบเทียบปริมาณงานของกิจกรรมย่อยด้านวิชาการน้ำบาดาลของสำนักทรัพยากรน้ำบาดาล เขต 1 - 12

ผลการเปรียบเทียบปริมาณงานรวมกิจกรรมย่อยด้านวิชาการน้ำบาดาลของสำนักทรัพยากรน้ำบาดาล เขต 1 - 12 ปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 4,916 แห่ง เมื่อเปรียบเทียบกับ

กับปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 833 แห่ง เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 4,083 แห่ง คิดเป็นร้อยละ 490.16

- การเปรียบเทียบต้นทุนต่อหน่วยของกิจกรรมย่อยด้านวิชาการน้ำบาดาลของสำนักทรัพยากรน้ำบาดาล เขต 1 - 12

ผลการเปรียบเทียบต้นทุนต่อหน่วยรวมกิจกรรมย่อยด้านวิชาการน้ำบาดาลของสำนักทรัพยากรน้ำบาดาล เขต 1 - 12 ของปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 28,786.03 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 181,553.67 บาท ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 152,767.63 บาท คิดเป็นร้อยละ 84.14

สาเหตุของการเปลี่ยนแปลง จากตารางการเปรียบเทียบต้นทุนผลผลิตระหว่างปีงบประมาณ พ.ศ.2564 และปีงบประมาณ พ.ศ.2563 ปรากฏว่าการเปลี่ยนแปลงของต้นทุนต่อหน่วยลดลง ในปีงบประมาณ พ.ศ.2564 เนื่องจากกลุ่มวิชาการได้รับจัดสรรงบประมาณจากเงินในงบประมาณ เงินนอกงบประมาณลดลง ทำให้กิจกรรมในการศึกษาและวิจัยในการพัฒนาแหล่งน้ำบาดาลเพื่อสนับสนุนโครงการต่าง ๆ อีกทั้งในการดำเนินการขยายกลุ่มเครือข่ายสังเกตการณ์น้ำบาดาล เพื่อติดตามสถานการณ์ลดลงทำให้มีต้นทุนต่อหน่วยลดลง

กิจกรรมย่อยที่ 9 กิจกรรมด้านบริหารจัดการน้ำบาดาล

- การเปรียบเทียบต้นทุนรวมของกิจกรรมย่อยด้านบริหารจัดการน้ำบาดาลของสำนักทรัพยากรน้ำบาดาล เขต 1 - 12

ผลการเปรียบเทียบต้นทุนรวมกิจกรรมย่อยด้านบริหารจัดการน้ำบาดาลของสำนักทรัพยากรน้ำบาดาล เขต 1 - 12 ปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 74,461,689.25 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 87,889,778.92 บาท ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 13,428,089.67 บาท คิดเป็นร้อยละ 15.28

- การเปรียบเทียบปริมาณงานของกิจกรรมย่อยด้านบริหารจัดการน้ำบาดาลของสำนักทรัพยากรน้ำบาดาล เขต 1 - 12

ผลการเปรียบเทียบปริมาณงานรวมกิจกรรมย่อยด้านบริหารจัดการน้ำบาดาลของสำนักทรัพยากรน้ำบาดาล เขต 1 - 12 ปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 2,609 เรื่อง เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 705 เรื่อง เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 1,904 เรื่อง คิดเป็นร้อยละ 270.07

- การเปรียบเทียบต้นทุนต่อหน่วยของกิจกรรมย่อยด้านบริหารจัดการน้ำบาดาลของสำนักทรัพยากรน้ำบาดาล เขต 1 - 12

ผลการเปรียบเทียบต้นทุนต่อหน่วยรวมกิจกรรมย่อยด้านบริหารจัดการน้ำบาดาลของสำนักทรัพยากรน้ำบาดาล เขต 1 - 12 ปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 28,540.32 บาท

เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 124,666.35 บาท ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 96,126.04 บาท คิดเป็นร้อยละ 77.11

สาเหตุของการเปลี่ยนแปลง จากตารางการเปรียบเทียบต้นทุนผลผลิตระหว่างปีงบประมาณ พ.ศ.2564 และปีงบประมาณ พ.ศ.2563 มีต้นทุนต่อหน่วยลดลง เนื่องจากกลุ่มงานด้านบริหารจัดการน้ำบาดาลได้รับจัดสรรงบประมาณเงินนอกงบประมาณลดลง ทำให้กิจกรรมในการติดตามตรวจสอบน้ำบาดาล การจัดอบรมให้ความรู้ด้านกฎหมายน้ำบาดาล ทำให้มีค่าใช้จ่ายในการดำเนินงานลดลง ทำให้มีต้นทุนต่อหน่วยลดลง

กิจกรรมย่อยที่ 10 กิจกรรมด้านพัฒนาน้ำบาดาล

- การเปรียบเทียบต้นทุนรวมของกิจกรรมย่อยด้านพัฒนาน้ำบาดาลของสำนักทรัพยากรน้ำบาดาล เขต 1 - 12

ผลการเปรียบเทียบต้นทุนรวมกิจกรรมย่อยด้านพัฒนาน้ำบาดาลของสำนักทรัพยากรน้ำบาดาล เขต 1 - 12 ปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 722,796,482.10 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 685,314,498.56 บาท เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 37,481,983.54 บาท คิดเป็นร้อยละ 5.47

- การเปรียบเทียบปริมาณงานของกิจกรรมย่อยด้านพัฒนาน้ำบาดาลของสำนักทรัพยากรน้ำบาดาล เขต 1 - 12

ผลการเปรียบเทียบปริมาณงานรวมกิจกรรมย่อยด้านพัฒนาน้ำบาดาลของสำนักทรัพยากรน้ำบาดาล เขต 1 - 12 ปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 4,947 แห่ง เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 937 แห่ง เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 4,010 แห่ง คิดเป็นร้อยละ 427.96

- การเปรียบเทียบต้นทุนต่อหน่วยของกิจกรรมย่อยด้านพัฒนาน้ำบาดาลของสำนักทรัพยากรน้ำบาดาล เขต 1 - 12

ผลการเปรียบเทียบต้นทุนต่อหน่วยรวมกิจกรรมย่อยด้านพัฒนาน้ำบาดาลของสำนักทรัพยากรน้ำบาดาล เขต 1 - 12 ปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 146,108.04 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 731,392.21 บาท ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 585,284.17 บาท คิดเป็นร้อยละ 80.02

สาเหตุของการเปลี่ยนแปลง จากตารางการเปรียบเทียบต้นทุนผลผลิตระหว่างปีงบประมาณ พ.ศ.2564 และปีงบประมาณ พ.ศ.2563 ต้นทุนต่อหน่วยลดลง เนื่องจากปีงบประมาณ พ.ศ.2564 มีโครงการสำรวจและศึกษาด้านการพัฒนาน้ำบาดาลจากเงินในงบประมาณ และเงินนอกงบประมาณลดลง ทำให้การดำเนินกิจกรรมด้านพัฒนาน้ำบาดาล การจัดอบรมให้ความรู้ด้านการดูแลรักษาระบบประปา และงานซ่อม การพัฒนาบ่อน้ำบาดาลลด ส่งผลให้ต้นทุนต่อหน่วยลดลง

กิจกรรมย่อยที่ 11 กิจกรรมด้านพัฒนางานสำรวจและประเมินศักยภาพน้ำบาดาล

- ต้นทุนรวม ปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 140,860.00 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 7,698,612.34 บาท ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 7,557,752.34 บาท คิดเป็นร้อยละ 98.17

- ปริมาณงาน ปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 0 พื้นที่ เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 24 พื้นที่ ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 24 พื้นที่ คิดเป็นร้อยละ 100.00

- ต้นทุนต่อหน่วย ปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 140,860.00 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 320,775.51 บาท ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2563

สาเหตุของการเปลี่ยนแปลง สำนักสำรวจและประเมินศักยภาพน้ำบาดาล ได้ดำเนินงานโครงการสำรวจหาแหล่งน้ำบาดาลในพื้นที่ศักยภาพต่ำ จำนวน 29 พื้นที่ โดยเป็นปีที่พื้นที่ดำเนินการจะดำเนินงานเป็นรายพื้นที่ เช่น พื้นที่อำเภอบางสะพาน จังหวัดประจวบคีรีขันธ์ นับเป็น 1 พื้นที่ เป็นต้น

ต้นทุนรวมของปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 เนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 กิจกรรมย่อยของหน่วยงานหลัก กิจกรรมด้านพัฒนางานสำรวจและประเมินศักยภาพน้ำบาดาล เป็นหน่วยงานสนับสนุนของการดำเนินงานในแต่ละพื้นที่ จึงใช้ต้นทุนในกิจกรรมย่อยต่าง ๆ น้อยลง

ปริมาณงานของปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 เนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 โครงการที่อยู่ในความรับผิดชอบของสำนักสำรวจและประเมินศักยภาพน้ำบาดาลจะดำเนินการเจาะและพัฒนาบ่อน้ำบาดาลให้มีแหล่งน้ำสำรองเพื่อใช้สำหรับการอุปโภคบริโภคและแก้ไขปัญหาการขาดแคลนน้ำของพื้นที่เสี่ยงขาดแคลนน้ำ จากสภาวะฝนตกน้อย ใน 29 พื้นที่ ครอบคลุมภาคตะวันตกและภาคใต้ ลดลงค่อนข้างมากเมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 ส่งผลให้ปริมาณงานลดลง แต่กิจกรรมที่รับผิดชอบคงเดิม

กิจกรรมย่อยที่ 12 กิจกรรมด้านสำรวจและประเมินศักยภาพน้ำบาดาล ที่ 1

- ต้นทุนรวม ปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 4,790,759.28 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 4,847,678.45 บาท ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 56,919.17 คิดเป็นร้อยละ 1.17

- ปริมาณงาน ปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 0 พื้นที่ เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 35 พื้นที่ ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 35 พื้นที่ คิดเป็นร้อยละ 100.00

- ต้นทุนต่อหน่วย ปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 4,790,759.28 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 138,505.10 บาท เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2563

สาเหตุของการเปลี่ยนแปลง ต้นทุนรวมของปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 เนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 กิจกรรมย่อยของหน่วยงานหลัก กิจกรรมด้านสำรวจและประเมินศักยภาพน้ำบาดาลที่ 1 เป็นหน่วยงานสนับสนุนของการดำเนินงานในแต่ละพื้นที่ จึงใช้ต้นทุนในกิจกรรมย่อยต่าง ๆ น้อยลง

ปริมาณงานของปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 เนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 โครงการที่อยู่ในความรับผิดชอบของสำนักสำรวจและประเมินศักยภาพน้ำบาดาลจะดำเนินการเจาะและพัฒนาบ่อน้ำบาดาลให้มีแหล่งน้ำสำรองเพื่อใช้สำหรับการอุปโภคบริโภคและแก้ไขปัญหาการขาดแคลนน้ำของพื้นที่เสี่ยงขาดแคลนน้ำจากสภาวะฝนตกน้อยใน 29 พื้นที่ ครอบคลุมภาคตะวันตกและภาคใต้ ลดลงค่อนข้างมากเมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 ส่งผลให้ปริมาณงานลดลง แต่กิจกรรมที่รับผิดชอบคงเดิม

กิจกรรมย่อยที่ 13 กิจกรรมด้านสำรวจและประเมินศักยภาพน้ำบาดาล ที่ 2

- ต้นทุนรวม ปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 5,422,125.87 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 7,332,525.13 บาท ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 1,910,399.26 บาท คิดเป็นร้อยละ 26.05

- ปริมาณงาน ปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 0 พื้นที่ เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 23 พื้นที่ ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 23 พื้นที่ คิดเป็นร้อยละ 100.00

- ต้นทุนต่อหน่วย ปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 5,422,125.87 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 318,805.44 บาท เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2563

สาเหตุของการเปลี่ยนแปลง ต้นทุนรวมของปีงบประมาณ พ.ศ.2564 ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ.2563 เนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ.2564 กิจกรรมย่อยของหน่วยงานหลัก กิจกรรมด้านสำรวจและประเมินศักยภาพน้ำบาดาลที่ 2 เป็นหน่วยงานสนับสนุนของการดำเนินงานในแต่ละพื้นที่ จึงใช้ต้นทุนในกิจกรรมย่อยต่าง ๆ น้อยลง

ปริมาณงานของปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 เนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 โครงการที่อยู่ในความรับผิดชอบของสำนักสำรวจและประเมินศักยภาพน้ำบาดาลจะดำเนินการเจาะและพัฒนาบ่อน้ำบาดาลให้มีแหล่งน้ำสำรองเพื่อใช้สำหรับการอุปโภคบริโภคและแก้ไขปัญหาการขาดแคลนน้ำของพื้นที่เสี่ยงขาดแคลนน้ำจากสภาวะฝนตกน้อยใน 29 พื้นที่ ครอบคลุมภาคตะวันตกและภาคใต้ ลดลงค่อนข้างมากเมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 ส่งผลให้ปริมาณงานลดลง แต่กิจกรรมที่รับผิดชอบคงเดิม

กิจกรรมย่อยที่ 14 กิจกรรมด้านสำรวจและประเมินศักยภาพน้ำบาดาล ที่ 3

- ต้นทุนรวม ปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 12,369,113.47 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 11,972,396.19 บาท เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 396,717.28 บาท คิดเป็นร้อยละ 3.31

- ปริมาณงาน ปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 90 พื้นที่ เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 97 พื้นที่ ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 7 พื้นที่ คิดเป็นร้อยละ 7.22

- ต้นทุนต่อหน่วย ปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 137,434.59 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 123,426.76 บาท เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 14,007.83 บาท คิดเป็นร้อยละ 11.35

สาเหตุของการเปลี่ยนแปลง ต้นทุนรวมของปีงบประมาณ พ.ศ.2564 เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ.2563 เนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ.2564 พื้นที่ดำเนินการมีความซับซ้อนทางธรณีวิทยาและอุทกธรณีวิทยา ต้องใช้ระยะเวลาในการดำเนินกิจกรรมค่อนข้างนาน จึงใช้ต้นทุนในกิจกรรมย่อยต่าง ๆ มากกว่า

ปริมาณงานของปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 เนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 โครงการที่อยู่ในความรับผิดชอบของสำนักสำรวจและประเมินศักยภาพน้ำบาดาลจะดำเนินการเจาะและพัฒนาบ่อน้ำบาดาลให้มีแหล่งน้ำสำรองเพื่อใช้สำหรับการอุปโภคบริโภคและแก้ไขปัญหาการขาดแคลนน้ำของพื้นที่เสี่ยงขาดแคลนน้ำจากสภาวะฝนตกน้อยใน 29 พื้นที่ ครอบคลุมภาคตะวันตกและภาคใต้ ลดลงค่อนข้างมากเมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 ส่งผลให้ปริมาณงานลดลง แต่กิจกรรมที่รับผิดชอบคงเดิม

กิจกรรมย่อยที่ 15 กิจกรรมด้านสำรวจและประเมินศักยภาพน้ำบาดาล ที่ 4

- ต้นทุนรวม ปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 14,930,836.24 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 15,139,392.23 บาท ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 208,555.99 บาท คิดเป็นร้อยละ 1.38

- ปริมาณงาน ปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 145 พื้นที่ เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 70 พื้นที่ เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 75 พื้นที่ คิดเป็นร้อยละ 107.14

- ต้นทุนต่อหน่วย ปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 102,971.28 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 216,277.03 บาท ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 113,305.75 บาท คิดเป็นร้อยละ 52.39

สาเหตุของการเปลี่ยนแปลง ต้นทุนรวมของปีงบประมาณ พ.ศ.2564 ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ.2563 เนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ.2564 พื้นที่ดำเนินการน้อยกว่าปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จึงใช้ต้นทุนในกิจกรรมย่อยต่าง ๆ น้อยลง

ปริมาณงานของปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 เนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 โครงการที่อยู่ในความรับผิดชอบของสำนักสำรวจและประเมินศักยภาพน้ำบาดาลจะดำเนินการเจาะและพัฒนาบ่อน้ำบาดาลให้มีแหล่งน้ำสำรองเพื่อใช้สำหรับการอุปโภคบริโภคและแก้ไขปัญหาการขาดแคลนน้ำของพื้นที่เสี่ยงขาดแคลนน้ำ จากสภาวะฝนตกน้อยใน 29 พื้นที่ ครอบคลุมภาคตะวันตกและภาคใต้ลดลงค่อนข้างมากเมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 แต่พื้นที่ดำเนินการที่ได้รับมอบหมายเป็นพื้นที่ที่มีความซับซ้อนทางธรณีวิทยาและอุทกธรณีวิทยา การสำรวจธรณีฟิสิกส์ จึงต้องดำเนินการหลายพื้นที่เพื่อให้ได้พื้นที่ที่เหมาะสมที่สุดในการเจาะบ่อน้ำบาดาล ส่งผลให้ปริมาณงานเพิ่มขึ้น แต่กิจกรรมที่รับผิดชอบคงเดิม

กิจกรรมย่อยที่ 16 กิจกรรมด้านงานวิศวกรรมน้ำบาดาล

- ต้นทุนรวม ปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 6,758,553.83 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 8,909,894.36 บาท ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 2,151,340.53 บาท คิดเป็นร้อยละ 24.15

- ปริมาณงาน ปังบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 591 ครั้ง เมื่อเปรียบเทียบกับ ปังบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 862 ครั้ง ลดลงจากปังบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 271 ครั้ง คิดเป็นร้อยละ 31.44

- ต้นทุนต่อหน่วย ปังบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 11,435.79 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปังบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 10,336.30 บาท เพิ่มขึ้นจากปังบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 1,099.49 บาท คิดเป็นร้อยละ 10.64

สาเหตุของการเปลี่ยนแปลง ในปังบประมาณ พ.ศ.2564 มีต้นทุนต่อหน่วยกิจกรรมย่อยเพิ่มขึ้น สาเหตุจากกลุ่มวิศวกรรมน้ำบาดาลได้รับการจัดสรรงบประมาณในการดำเนินการโครงการประจำปังบประมาณ พ.ศ. 2564 ลดลงจากปังบประมาณ พ.ศ. 2563 ทำให้ต้นทุนรวมลดลง ส่งผลให้ต้นทุนต่อหน่วยกิจกรรมย่อยเพิ่มขึ้น

กิจกรรมย่อยที่ 17 กิจกรรมด้านส่งเสริมและถ่ายทอดเทคโนโลยี

- ต้นทุนรวม ปังบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 5,424,419.92 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปังบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 15,376,409.17 บาท ลดลงจากปังบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 9,951,989.25 บาท คิดเป็นร้อยละ 64.72

- ปริมาณงาน ปังบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 214 ครั้ง เมื่อเปรียบเทียบกับปังบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 130 ครั้ง เพิ่มขึ้นจากปังบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 84 ครั้ง คิดเป็นร้อยละ 64.62

- ต้นทุนต่อหน่วย ปังบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 25,347.76 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปังบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 118,280.07 บาท เพิ่มขึ้นจากปังบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 92,932.31 บาท คิดเป็นร้อยละ 78.57

สาเหตุของการเปลี่ยนแปลง ในปังบประมาณ พ.ศ.2564 ต้นทุนต่อหน่วยกิจกรรมย่อยลดลง เนื่องจากในปังบประมาณ พ.ศ. 2564 ส่วนส่งเสริมและถ่ายทอดเทคโนโลยีได้รับการจัดสรรงบประมาณโครงการลดลงจากปังบประมาณ พ.ศ. 2563 แต่ปริมาณงานในการดำเนินโครงการมีจำนวนเพิ่มมากขึ้น จึงส่งผลให้ต้นทุนต่อหน่วยลดลง

กิจกรรมย่อยที่ 18 กิจกรรมด้านพัฒนาและจัดทำมาตรฐาน

- ต้นทุนรวม ปังบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 5,858,942.10 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปังบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 7,244,830.58 บาท ลดลงจากปังบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 1,385,888.48 บาท คิดเป็นร้อยละ 19.13

- ปริมาณงาน ปังบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 178 ครั้ง เมื่อเปรียบเทียบกับปังบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 32 ครั้ง เพิ่มขึ้นจากปังบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 146 ครั้ง คิดเป็นร้อยละ 456.25

- ต้นทุนต่อหน่วย ปังบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 32,915.41 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปังบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 226,400.96 บาท ลดลงจากปังบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 193,485.55 บาท คิดเป็นร้อยละ 85.46

สาเหตุของการเปลี่ยนแปลง ในปีงบประมาณ พ.ศ.2564 มีต้นทุนต่อหน่วยกิจกรรมย่อยลดลง สาเหตุเนื่องมาจากในปีงบประมาณ พ.ศ.2564 มีปริมาณงานในการดำเนินโครงการมากกว่าปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จึงส่งผลให้ต้นทุนต่อหน่วยลดลง แต่ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 ได้รับการจัดสรรงบประมาณในการดำเนินงานโครงการน้อยกว่าปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 รวมทั้งโครงการส่วนใหญ่เป็นโครงการเจาะ และพัฒนาน้ำบาดาล พร้อมก่อสร้างระบบประปาบาดาล จึงส่งผลให้ปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 มีต้นทุนรวมลดลงกว่าปีงบประมาณ พ.ศ. 2563

กิจกรรมย่อยที่ 19 กิจกรรมด้านน้ำบาดาลเพื่อสนับสนุนโครงการอันเนื่องมาจากพระราชดำริ

- ต้นทุนรวม ปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 5,487,965.88 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 5,290,870.65 บาท เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 197,095.23 บาท คิดเป็นร้อยละ 3.73

- ปริมาณงาน ปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 130 แห่ง เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 52 แห่ง เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 78 แห่ง คิดเป็นร้อยละ 150.00

- ต้นทุนต่อหน่วย ปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 42,215.12 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 101,747.51 บาท ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 59,532.39 บาท คิดเป็นร้อยละ 58.51

สาเหตุของการเปลี่ยนแปลงต้นทุนต่อหน่วยกิจกรรมย่อยลดลง เนื่องจากกิจกรรมด้านน้ำบาดาลเพื่อสนับสนุนโครงการอันเนื่องมาจากพระราชดำริ มีต้นทุนต่อหน่วยในปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 เปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 ลดลง เนื่องจากมีการปรับปรุงเปลี่ยนแปลงรูปแบบการก่อสร้างเพื่อให้สอดคล้องกับความต้องการใช้น้ำและความเหมาะสมของพื้นที่ ทำให้ต้องใช้งบประมาณในการก่อสร้างมากกว่าปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 ส่งผลให้มีพื้นที่ดำเนินการเพิ่มขึ้น จึงทำให้ต้นทุนต่อหน่วยลดลง

กิจกรรมย่อยของหน่วยงานสนับสนุน

กิจกรรมย่อยที่ 1 กิจกรรมด้านพัฒนาทรัพยากรบุคคล

- ต้นทุนรวม ปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 8,505,403.39 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 6,107,513.32 บาท เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 2,397,890.07 บาท คิดเป็นร้อยละ 39.26

- ปริมาณงาน ปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 54,822 ชั่วโมงต่อคนการฝึกอบรม เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 3,660 ชั่วโมงต่อคนการฝึกอบรม เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 51,162 ชั่วโมงต่อคนการฝึกอบรม คิดเป็นร้อยละ 1,397.87

- ต้นทุนต่อหน่วย ปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 155.15 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 1,668.72 บาท ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 1,513.57 บาท คิดเป็นร้อยละ 90.70

สาเหตุของการเปลี่ยนแปลง ต้นทุนรวมเพิ่มขึ้น เนื่องจากปีงบประมาณ พ.ศ.2564 สำนักบริหารกลางดำเนินการฝึกอบรมพัฒนาบุคลากรทั้งภายในและภายนอกองค์กร และฝ่ายพัฒนาบุคลากร ส่วนบริหารทรัพยากรบุคคล จะต้องขับเคลื่อนงานพัฒนาบุคลากรของทรัพยากรน้ำบาดาลให้มีสมรรถนะการปฏิบัติงานที่เพิ่มสูงขึ้นและสร้างความเป็นมืออาชีพในการบริหารจัดการทรัพยากรน้ำบาดาลได้อย่างมีประสิทธิภาพ ดังนั้น ต้นทุนรวมและปริมาณเพิ่มขึ้น ส่งผลให้ต้นทุนต่อหน่วยในการพัฒนาบุคลากรลดลง

กิจกรรมย่อยที่ 2 กิจกรรมด้านบริหารบุคลากร

- ต้นทุนรวม ปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 12,258,278.75 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 9,244,961.69 บาท เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 3,013,317.06 บาท คิดเป็นร้อยละ 32.59

- ปริมาณงาน ปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 1,384 บุคลากร เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 1,320 บุคลากร เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 64 บุคลากร คิดเป็นร้อยละ 4.85

- ต้นทุนต่อหน่วย ปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 8,857.14 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 7,003.76 บาท เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 1,853.38 บาท คิดเป็นร้อยละ 26.46

สาเหตุของการเปลี่ยนแปลง เนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ.2564 กรมทรัพยากรน้ำบาดาลมีการบรรจุข้าราชการ และพนักงานราชการ เพิ่มขึ้น จำนวน 64 ราย จึงทำให้หน่วยนับเพิ่มขึ้น ส่งผลให้ต้นทุนต่อหน่วยและต้นทุนรวมเพิ่มขึ้นตามเช่นกัน

กิจกรรมย่อยที่ 3 กิจกรรมด้านการเงินและบัญชี

- ต้นทุนรวม ปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 19,324,020.98 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 15,550,290.73 บาท เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 3,773,730.25 บาท คิดเป็นร้อยละ 24.27

- ปริมาณงาน ปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 257,364 รายการเอกสาร เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 183,204 รายการเอกสาร เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 74,160 รายการเอกสาร คิดเป็นร้อยละ 40.48

- ต้นทุนต่อหน่วย ปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 75.08 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 84.88 บาท ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 9.80 บาท คิดเป็นร้อยละ 11.54

สาเหตุของการเปลี่ยนแปลง ต้นทุนรวม ปริมาณงาน ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 เพิ่มขึ้น เนื่องจากกรมทรัพยากรน้ำบาดาล ได้ปรับเปลี่ยนโครงการตามแผนงานใหม่ มีกิจกรรมหลักผลิต จึงต้องดำเนินการตรวจสอบและเบิกจ่ายในระบบ GFMS ให้เป็นไปตามระเบียบการเบิกจ่ายเงิน รวมทั้งกรมทรัพยากรน้ำบาดาลได้ปรับเปลี่ยนแนวทางการเบิกจ่ายและการบันทึกบัญชีที่เกิดขึ้นผ่าน GFMS จากปีที่ผ่านมาการบันทึกเป็นค่าใช้จ่ายทั้งจำนวน จึงไม่ก่อให้เกิดสินทรัพย์ ซึ่ง

ข้อเท็จจริงนั้นการใช้จ่ายทุกงบรายจ่าย ต้องคำนึงว่าเมื่อดำเนินการแล้วเสร็จก่อให้เกิดสินทรัพย์หรือไม่ โดยการรับรู้รายการที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์ของมาตรฐานการบัญชีภาครัฐ

กิจกรรมย่อยที่ 4 กิจกรรมด้านการพัสดุ (จัดซื้อจัดจ้าง)

- ต้นทุนรวม ปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 13,468,400.69 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 10,133,844.59 บาท เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 3,334,556.10 บาท คิดเป็นร้อยละ 32.91

- ปริมาณงาน ปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 6,400 ครั้งของการจัดซื้อ เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 4,018 ครั้งของการจัดซื้อ เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 2,382 ครั้งของการจัดซื้อ คิดเป็นร้อยละ 59.28

- ต้นทุนต่อหน่วย ปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 2,104.44 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 2,522.11 บาท ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 417.67 บาท คิดเป็นร้อยละ 16.56

สาเหตุของการเปลี่ยนแปลง การเปรียบเทียบต้นทุนรวมและปริมาณหน่วยนับเพิ่มขึ้น การเปรียบเทียบต้นทุนต่อหน่วยลดลงระหว่างปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 และปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 เนื่องจากกรมทรัพยากรน้ำบาดาลมีภารกิจงานที่เพิ่มขึ้นในบางหน่วยงาน จึงมีผลทำให้ต้นทุนรวมเพิ่มขึ้น 3,334,556.10 บาท คิดเป็นร้อยละ 32.91 ปริมาณหน่วยนับเพิ่มขึ้น 2,382 รหัส คิดเป็นร้อยละ 59.28 และการเปรียบเทียบต้นทุนต่อหน่วยลดลง 417.67 บาท คิดเป็นร้อยละ 16.56 เนื่องจากพื้นที่ดำเนินการปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 และปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 งบประมาณที่ได้รับกำหนด 1 รหัสงบประมาณ ต่อ 1 โครงการ ซึ่งมีพื้นที่ดำเนินการหลายพื้นที่ จึงเป็นเหตุให้ต้นทุนต่อหน่วยลดลง

กิจกรรมย่อยที่ 5 กิจกรรมด้านงานเผยแพร่และประชาสัมพันธ์

- ต้นทุนรวม ปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 6,466,332.85 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 5,579,294.43 บาท เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 887,038.42 บาท คิดเป็นร้อยละ 15.90

- ปริมาณงาน ปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 10,268 ครั้ง เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 9,688 ครั้ง เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 580 ครั้ง คิดเป็นร้อยละ 5.99

- ต้นทุนต่อหน่วย ปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 629.76 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 575.90 บาท เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 53.86 บาท คิดเป็นร้อยละ 9.35

สาเหตุของการเปลี่ยนแปลง ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 มีต้นทุนรวมเพิ่มขึ้น เนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 ส่วนประชาสัมพันธ์และเผยแพร่ได้รับการจัดสรรงบประมาณจากเงินในงบประมาณและเงินนอกงบประมาณในปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 ด้านเผยแพร่ประชาสัมพันธ์ ทำให้มีปริมาณงานเพิ่มมากขึ้น และต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น

กิจกรรมย่อยที่ 6 กิจกรรมด้านงานสารบรรณ

- ต้นทุนรวม ปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 5,165,400.53 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 4,303,361.59 บาท เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 862,038.95 บาท คิดเป็นร้อยละ 20.03

- ปริมาณงาน ปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 218,106 หนังสือเข้า - ออก เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 191,156 หนังสือเข้า - ออก เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 26,950 หนังสือเข้า - ออก คิดเป็นร้อยละ 14.10

- ต้นทุนต่อหน่วย ปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 23.68 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 22.51 บาท เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 1.17 บาท คิดเป็นร้อยละ 5.20

สาเหตุของการเปลี่ยนแปลง ต้นทุนรวมของปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 เพิ่มขึ้น เนื่องจากบุคลากรในการปฏิบัติงานเพิ่มขึ้น ทำให้ค่าใช้จ่ายในการปฏิบัติงาน พร้อมทั้งวัสดุ อุปกรณ์ในการปฏิบัติงานเพิ่มขึ้น ปริมาณงานเพิ่มขึ้น เนื่องจากเพิ่มงานในส่วนของการควบคุมการจัดเก็บข้อมูลในการทำงาน ให้มีประสิทธิภาพเพิ่มขึ้นในระบบการสแกนข้อมูล พร้อมทั้งการจัดส่งไปรษณีย์จำนวนครั้งเพิ่มขึ้น จำนวนปริมาณต่อฉบับเพิ่มมากขึ้น จึงทำให้ปริมาณงานเพิ่มสูงขึ้น

กิจกรรมย่อยที่ 7 กิจกรรมด้านงานช่วยอำนวยความสะดวก

- ต้นทุนรวม ปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 4,291,993.70 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 4,806,195.93 บาท ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 514,202.23 บาท คิดเป็นร้อยละ 10.70

- ปริมาณงาน ปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 1,532 ครั้ง เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 1,632 ครั้ง ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 100 ครั้ง คิดเป็นร้อยละ 6.13

- ต้นทุนต่อหน่วย ปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 2,801.56 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 2,944.97 บาท ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 143.41 บาท คิดเป็นร้อยละ 4.87

สาเหตุของการเปลี่ยนแปลง ต้นทุนรวมและต้นทุนต่อหน่วยของปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 ลดลง เนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 ได้รับมอบหมายให้ปฏิบัติงาน สนับสนุนคณะทำงานของผู้บริหาร ตลอดจนการจัดกิจกรรมต่าง ๆ ตามปกติ การปฏิบัติงานมีปริมาณจำนวนมาก โดยบุคลากรที่มีเท่าเดิม มีการบริหารจัดการทรัพยากรอย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล

กิจกรรมย่อยที่ 8 กิจกรรมด้านยานพาหนะ

- ต้นทุนรวม ปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 12,754,619.47 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 11,663,999.84 บาท เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 1,090,619.62 บาท คิดเป็นร้อยละ 9.35

- ปริมาณงาน ปิงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 234,766 กิโลเมตร เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 244,883 กิโลเมตร ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 10,117 กิโลเมตร คิดเป็นร้อยละ 4.13

- ต้นทุนต่อหน่วย ปิงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 54.33 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 47.63 บาท เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 6.70 บาท คิดเป็นร้อยละ 14.06

สาเหตุของการเปลี่ยนแปลง ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 เนื่องจากปริมาณการเดินทางของสำนักบริหารกลางมีจำนวนลดลง (กิโลเมตร) สาเหตุ รถยนต์ราชการส่วนกลางที่ฝ่ายยานพาหนะและอาคารสถานที่ ส่วนอำนวยการ สำนักบริหารกลาง ที่รับผิดชอบมีอายุการใช้งานมากกว่า 10 ปี ถึงร้อยละ 80 อีกทั้งบุคลากรกับจำนวนรถยนต์ราชการไม่สอดคล้องกันทำให้ปริมาณด้านยานพาหนะที่ใช้ในราชการเดินทางของส่วนกลาง (กิโลเมตร) มีจำนวนลดลงกว่าปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 ค่าใช้จ่ายบุคลากรเพิ่มขึ้น ซึ่งเป็นไปตามฐานข้อมูลด้านเงินเดือน ค่าจ้างประจำ เงินค่าตอบแทนพนักงานราชการ ตามบัญชีถือจ่ายของกรมทรัพยากรน้ำบาดาล และการปรับเพิ่มเงินเดือน ค่าจ้างประจำ ตามมติคณะรัฐมนตรี

กิจกรรมย่อยที่ 9 กิจกรรมด้านการบริหารทั่วไป

- การเปรียบเทียบต้นทุนรวมของกิจกรรมย่อยด้านการบริหารทั่วไปแยกตามศูนย์ต้นทุน
ผลการเปรียบเทียบต้นทุนรวมกิจกรรมย่อยด้านการบริหารทั่วไปแยกตามศูนย์ต้นทุนของทุกศูนย์ต้นทุน ปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 251,422,871.27 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 255,013,889.06 บาท ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 3,591,017.79 บาท คิดเป็นร้อยละ 1.41

- การเปรียบเทียบปริมาณงานของกิจกรรมย่อยด้านการบริหารทั่วไปแยกตามศูนย์ต้นทุน
ผลการเปรียบเทียบปริมาณงานรวมกิจกรรมย่อยด้านการบริหารทั่วไปของทุกศูนย์ต้นทุน ปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 215,085 เรื่อง เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 145,261 เรื่อง เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 69,824 เรื่อง คิดเป็นร้อยละ 48.07

- การเปรียบเทียบต้นทุนต่อหน่วยของกิจกรรมย่อยด้านการบริหารทั่วไปแยกตามศูนย์ต้นทุน
ผลการเปรียบเทียบต้นทุนต่อหน่วยกิจกรรมย่อยด้านการบริหารทั่วไปของทุกศูนย์ต้นทุน ปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 1,168.95 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 1,755.56 บาท ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 586.61 บาท คิดเป็นร้อยละ 33.41

สาเหตุของการเปลี่ยนแปลง ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 ต้นทุนต่อหน่วยลดลง จากปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 เนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 มีปริมาณงานเพิ่มขึ้น ในการบริหารด้านงานสารบรรณ ด้านการเงินและบัญชี ด้านพัสดุ งานจัดซื้อจัดจ้าง ด้านยานพาหนะและอาคาร

สถานที่ จึงต้องมีการดำเนินการจ้างบุคลากรเพิ่มขึ้น ส่งผลกระทบให้มีค่าใช้จ่ายค่าตอบแทนใช้สอย และวัสดุเพิ่มขึ้น จึงส่งผลทำให้ต้นทุนต่อหน่วยลดลง

กิจกรรมย่อยที่ 10 กิจกรรมด้านแผนงาน

- ต้นทุนรวม ปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 8,460,254.26 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับ ปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 7,331,071.63 บาท เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 1,129,182.63 บาท คิดเป็นร้อยละ 15.40

- ปริมาณงาน ปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 3 ด้าน เมื่อเปรียบเทียบกับ ปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 1 ด้าน เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 2 ด้าน คิดเป็นร้อยละ 200.00

- ต้นทุนต่อหน่วย ปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 2,820,084.75 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 7,331,071.63 บาท ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 4,510,986.88 บาท คิดเป็นร้อยละ 61.53

สาเหตุของการเปลี่ยนแปลง ต้นทุนรวมเพิ่มขึ้น เนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 มีแผนงาน/โครงการ ที่มีปริมาณมากและรัฐบาลให้ความสำคัญกับการจัดหาแหล่งน้ำเพื่อการอุปโภค บริโภคและน้ำเพื่อการเกษตร รวมทั้งมีหน่วยงานภายนอก เช่น กระทรวงทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม สำนักทรัพยากรน้ำแห่งชาติ สำนักบริหารหนี้สาธารณะ และสำนักงบประมาณ ตรวจติดตาม ตามแผน/ผลการปฏิบัติงาน การใช้จ่ายงบประมาณ พ.ศ. 2564 และความสำเร็จของโครงการ ส่งผลให้มีค่าใช้จ่ายเพิ่มขึ้น ต้นทุนต่อหน่วยลดลง เนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 กองแผนงาน มีปริมาณงานที่เพิ่มขึ้นประกอบด้วย

1. การจัดทำแผนและงบประมาณ
2. งานติดตามและประเมินผล
3. งานวิเทศสัมพันธ์

จึงส่งผลให้ต้นทุนต่อหน่วยลดลงเมื่อเทียบกับปริมาณงานในปีงบประมาณ พ.ศ. 2563

กิจกรรมย่อยที่ 11 กิจกรรมด้านการตรวจสอบคุณภาพน้ำ

- ต้นทุนรวม ปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 5,598,713.18 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับ ปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 3,966,464.78 บาท เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 1,632,248.40 บาท คิดเป็นร้อยละ 41.15

- ปริมาณงาน ปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 23,635 รายการ เมื่อเปรียบเทียบกับ ปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 38,792 รายการ ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 15,157 รายการ คิดเป็นร้อยละ 39.07

- ต้นทุนต่อหน่วย ปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 236.88 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับ ปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 102.25 บาท เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 134.63 บาท คิดเป็นร้อยละ 131.67

สาเหตุของการเปลี่ยนแปลง เนื่องจากจำนวนตัวอย่างน้ำที่ส่งตรวจวิเคราะห์คุณภาพตาม พระราชบัญญัติน้ำบาดาล พ.ศ. 2520 มีปริมาณเพิ่มขึ้น

กิจกรรมย่อยที่ 12 กิจกรรมด้านตรวจสอบเพื่อฟื้นฟูและพัฒนาสิ่งแวดล้อม

- ต้นทุนรวม ปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 4,855,000.24 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับ ปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 7,963,734.02 บาท ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 3,108,733.78 บาท คิดเป็นร้อยละ 39.04

- ปริมาณงาน ปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 77,347 รายการ เมื่อเปรียบเทียบกับ ปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 58,313 รายการ เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 19,034 รายการ คิดเป็นร้อยละ 32.64

- ต้นทุนต่อหน่วย ปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 62.77 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับ ปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 136.57 บาท ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 73.80 บาท คิดเป็นร้อยละ 54.04

สาเหตุของการเปลี่ยนแปลง เนื่องจากมีปริมาณรายการที่ส่งตรวจวิเคราะห์คุณภาพมี ปริมาณลดลง

กิจกรรมย่อยที่ 13 กิจกรรมด้านส่งเสริมและพัฒนาทางวิชาการ

- ต้นทุนรวม ปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 4,133,142.47 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับ ปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 5,773,843.79 บาท ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 1,640,701.31 บาท คิดเป็นร้อยละ 28.42

- ปริมาณงาน ปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 112,672 รายการ เมื่อเปรียบเทียบกับ ปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 74,086 รายการ เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 38,586 รายการ คิดเป็นร้อยละ 52.08

- ต้นทุนต่อหน่วย ปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 36.68 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับ ปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 77.93 บาท ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 41.25 บาท คิดเป็นร้อยละ 52.93

สาเหตุของการเปลี่ยนแปลง เนื่องจากจำนวนตัวอย่างน้ำที่ส่งตรวจวิเคราะห์คุณภาพมี ปริมาณเพิ่มขึ้น ทั้งเงินในและเงินนอกงบประมาณ

กิจกรรมย่อยที่ 14 กิจกรรมด้านจัดทำระบบข้อมูลทรัพยากรน้ำบาดาล

- ต้นทุนรวม ปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 2,367,973.93 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับ ปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 3,708,999.16 บาท ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 1,341,025.23 บาท คิดเป็นร้อยละ 36.16

- ปริมาณงาน ปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 1 ระบบ เมื่อเปรียบเทียบกับ ปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 1 ระบบ เท่าเดิม

- ต้นทุนต่อหน่วย ปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 2,367,973.93 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 3,708,999.16 บาท บาท ลดลงจาก ปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 1,341,025.23 บาท คิดเป็นร้อยละ 36.16

สาเหตุของการเปลี่ยนแปลง ต้นทุนต่อหน่วยลดลง เนื่องจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 ศูนย์เทคโนโลยีสารสนเทศทรัพยากรน้ำบาดาลมีเงินงบประมาณลดลงจากในปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 แต่ปริมาณงานมีเพียง 1 ระบบเท่าเดิม จึงทำให้ต้นทุนต่อหน่วยลดลง

กิจกรรมย่อยที่ 15 กิจกรรมด้านจัดทำระบบสารสนเทศ

- ต้นทุนรวม ปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 2,959,967.41 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 3,170,710.75 บาท ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 210,743.34 บาท คิดเป็นร้อยละ 6.65

- ปริมาณงาน ปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 1 ระบบ เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 1 ระบบ เท่าเดิม

- ต้นทุนต่อหน่วย ปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 2,959,967.41 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 3,170,710.75 บาท ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 210,743.34 บาท คิดเป็นร้อยละ 6.65

สาเหตุของการเปลี่ยนแปลง ต้นทุนต่อหน่วยลดลง เนื่องจากปีงบประมาณ พ.ศ.2563 และปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 ศูนย์เทคโนโลยีสารสนเทศทรัพยากรน้ำบาดาลมีกิจกรรมด้านจัดทำระบบสารสนเทศ จำนวน 1 ระบบ เท่ากัน แต่ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 มีเงินงบประมาณลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จึงทำให้มีต้นทุนต่อหน่วยลดลง

กิจกรรมย่อยที่ 16 กิจกรรมด้านจัดทำระบบคอมพิวเตอร์และการสื่อสาร

- ต้นทุนรวม ปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 8,198,981.28 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 7,033,107.80 บาท เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 1,165,873.48 บาท คิดเป็นร้อยละ 16.58

- ปริมาณงาน ปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 5 ระบบ เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 5 ระบบ จำนวนเท่าเดิม

- ต้นทุนต่อหน่วย ปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 1,639,796.26 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 1,406,621.56 บาท เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 233,174.70 บาท คิดเป็นร้อยละ 16.58

สาเหตุของการเปลี่ยนแปลง ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น เนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ.2564 มีเงินงบประมาณและค่าเสื่อมราคาเพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จึงทำให้ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น

กิจกรรมย่อยที่ 17 กิจกรรมด้านเทคโนโลยีสารสนเทศภายในหน่วยงาน

- ต้นทุนรวม ปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 8,879,902.222 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 8,090,670.80 บาท เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 789,231.42 บาท คิดเป็นร้อยละ 9.75

- ปริมาณงาน ปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 352 จำนวนเครื่องคอมพิวเตอร์ เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 847 จำนวนเครื่องคอมพิวเตอร์ ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 515 จำนวนเครื่องคอมพิวเตอร์ คิดเป็นร้อยละ 60.80

- ต้นทุนต่อหน่วย ปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 26,746.69 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 9,552.15 บาท เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 17,194.54 บาท คิดเป็นร้อยละ 180.01

สาเหตุของการเปลี่ยนแปลง ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น เนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ.2564 มีกิจกรรมด้านเทคโนโลยีสารสนเทศภายในหน่วยงานลดลง แต่มีเงินงบประมาณที่เพิ่มมากขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จึงทำให้ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น

กิจกรรมย่อยที่ 18 กิจกรรมด้านเครือข่ายอินเทอร์เน็ตและเว็บไซต์

- ต้นทุนรวม ปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 10,063,889.18 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 8,877,990.10 บาท เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 1,185,899.08 บาท คิดเป็นร้อยละ 13.36

- ปริมาณงาน ปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 9 ระบบ เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 9 ระบบ มีจำนวนเท่าเดิม

- ต้นทุนต่อหน่วย ปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 1,118,209.91 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 986,443.34 บาท เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 131,766.56 บาท คิดเป็นร้อยละ 13.36

สาเหตุของการเปลี่ยนแปลง ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น เนื่องจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 ศูนย์เทคโนโลยีสารสนเทศทรัพยากรน้ำบาดาล ได้รับการจัดสรรเงินงบประมาณเพิ่มขึ้น แต่มีปริมาณงาน 9 ระบบ เท่ากันกับปีงบประมาณ พ.ศ.2563 จึงทำให้ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น

กิจกรรมย่อยที่ 19 กิจกรรมด้านสถานการณ์น้ำบาดาล

- ต้นทุนรวม ปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 4,216,469.37 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 4,438,995.05 บาท ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 222,525.68 บาท คิดเป็นร้อยละ 5.01

- ปริมาณงาน ปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 378 เรื่อง เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 451 เรื่อง ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 73 เรื่อง คิดเป็นร้อยละ 16.19

- ต้นทุนต่อหน่วย ปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 11,154.68 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 9,842.56 บาท เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 1,312.12 บาท คิดเป็นร้อยละ 13.33

สาเหตุของการเปลี่ยนแปลง ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น เนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 ศูนย์เทคโนโลยีสารสนเทศทรัพยากรน้ำบาดาลได้รับการจัดสรรงบประมาณลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ.2563 แต่ปริมาณงานใกล้เคียงกัน จึงทำให้ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น

กิจกรรมย่อยที่ 20 กิจกรรมด้านพัฒนาระบบบริหารราชการ

- ต้นทุนรวม ปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 1,544,875.95 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 1,892,811.01 บาท ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 347,935.06 บาท คิดเป็นร้อยละ 18.38

- ปริมาณงาน ปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 5 ด้าน เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 5 ด้าน เป็นจำนวนเท่ากัน

- ต้นทุนต่อหน่วย ปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 308,975.19 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 378,562.20 บาท ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 69,587.01 บาท คิดเป็นร้อยละ 18.38

สาเหตุของการเปลี่ยนแปลง ต้นทุนรวมและต้นทุนต่อหน่วยในปีงบประมาณ พ.ศ.2564 ลดลง สาเหตุดังนี้

1. สถานการณ์การแพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 หรือโรคโควิด 19
2. การจัดประชุมได้ดำเนินการปรับเปลี่ยนมาใช้ในการประชุมผ่านระบบ Online ทำให้ลดค่าใช้จ่าย

3. การจัดประชุมได้ดำเนินการเปลี่ยนแปลงการใช้เอกสารการประชุมเป็นการใช้ QR Code เพื่อเป็นการลดการใช้กระดาษ ซึ่งเป็นการลดใช้ทรัพยากรอีกทางหนึ่ง

กิจกรรมย่อยที่ 21 กิจกรรมด้านดำเนินการเกี่ยวกับกฎหมายที่อยู่ในความรับผิดชอบ

- ต้นทุนรวม ปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 4,110,512.92 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 3,045,471.11 บาท เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 1,065,041.81 บาท คิดเป็นร้อยละ 34.97

- ปริมาณงาน ปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 8,368 เรื่อง เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 3,961 เรื่อง เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 4,407 เรื่อง คิดเป็นร้อยละ 111.26

- ต้นทุนต่อหน่วย ปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 491.22 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 768.86 บาท ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 277.65 บาท คิดเป็นร้อยละ 36.11

สาเหตุของการเปลี่ยนแปลง ค่าใช้จ่ายจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 เพิ่มขึ้น เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ.2563 เนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ.2564 กลุ่มนิติการมีภารกิจในการสนับสนุนข้อมูลให้เจ้าหน้าที่เพื่อประกอบการตัดสินใจและการเดินทางเพื่อออกตรวจติดตามภาคสนามจำนวนเพิ่มขึ้น มีภารกิจต้องติดต่อประสานงานกับหน่วยงานอื่น

กิจกรรมย่อยที่ 22 กิจกรรมด้านการตรวจสอบภายใน

- ต้นทุนรวม ปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 1,621,261.84 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 1,777,708.93 บาท ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 156,447.09 บาท คิดเป็นร้อยละ 8.80

- ปริมาณงาน ปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 1,928 วันคนงานตรวจสอบ เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 1,634 วันคนงานตรวจสอบ เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 294 วันคนงานตรวจสอบ คิดเป็นร้อยละ 17.99

- ต้นทุนต่อหน่วย ปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 840.90 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 1,087.95 บาท ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 247.05 บาท คิดเป็นร้อยละ 22.71

สาเหตุของการเปลี่ยนแปลง ต้นทุนรวมและต้นทุนต่อหน่วยลดลง เนื่องจากจำนวนบุคลากรในการปันส่วนค่าใช้จ่ายบุคลากรลดลง และค่าใช้จ่ายในการฝึกอบรมลดลง ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 เป็นการฝึกอบรมออนไลน์ ทำให้ต้นทุนที่เกิดขึ้นในกิจกรรมนี้ลดลง

แนบที่ ๕ เปรียบเทียบผลการดำเนินงานกลุ่มผลิตภัณฑ์ทุกตามแหล่งเงิน

ที่		กิจกรรมหลัก	ต้นทุนผลิตภัณฑ์ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 (ข้อมูล พ.ศ. 2562 - กันยายน พ.ศ. 2563)						ต้นทุนผลิตภัณฑ์ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 (ข้อมูล พ.ศ. 2563 - กันยายน พ.ศ. 2564)						ผลการเปรียบเทียบ									
			เงินใน สบ.	เงินนอก สบ.	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย	เงินใน สบ.	เงินนอก สบ.	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย	ต้นทุนรวมเพิ่มขึ้น/ลดลง (บาท)	ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น/ลดลง (บาท)				
		สนับสนุนงานวิจัยและ การมีส่วนร่วมด้านวิชาการ กับบุคลากรภาครัฐและ ประชาสังคม	7,576,794.84	27,985.58	4,984,439.28	1,997,057.09	10,040,276.78	300	ราย	33,467.59	13,436,354.08	335,516.04		5,415,302.64	20,199,978.14	1	ห้องทาง	20,199,978.14	10,159,701.36	20,166,510.55	40,256.84			
		อนุรักษ์และฟื้นฟูแหล่ง โบราณคดี	101,089,481.97	27,024,404.43	14,929,076.72	71,405,238.23	214,448,201.36	32,500	บ่อ	6,598.41	139,918,754.94	34,508,838.28		172,639,377.09	382,426,001.83	4,763	บ่อ	80,332.98	168,177,800.48	73,734.58	1,117.46			
		จัดการแหล่งโบราณคดี	108,427,474.50	12,731,341.10	11,004,031.85	58,972,441.57	191,135,289.02	79	แห่ง	2,419,434.04														
		จัดการแหล่งโบราณคดีเพื่อ การท่องเที่ยว	375,292,177.49	105,277,175.23	59,615,009.97	297,802,870.73	837,587,233.42	793	แห่ง	1,056,226.02														
		สนับสนุนโครงการอนุรักษ์ เมืองเก่าจันทระราชธานี	47,029,477.81	10,269,477.82	6,819,548.01	32,342,635.71	96,441,139.35	50	พื้นที่	1,928,822.79	111,056,162.67	19,657,406.61	22,227,465.78	108,987,041.51	261,928,076.57	145	แห่ง	1,806,400.53	165,486,937.22	171.59	95	190.00	(6.35)	
		จัดการแหล่งโบราณคดีเพื่อ การท่องเที่ยว	71,057,808.09	1,557,927.48	2,517,413.08	16,032,024.99	91,165,173.65	542	พื้นที่	168,201.43	96,114,796.07	13,867,372.85	15,383,732.32	79,568,957.33	205,514,858.56	13	สถานี	15,808,835.27	114,349,684.92	125.43	(529)	(97.60)	15,640,633.85	9,398.75
		กำกับควบคุมจัดการโบราณคดี	31,464,001.61	55,610.20	1,699,895.16	6,018,449.99	39,237,956.95	900	บ่อ	43,597.75	15,819,648.47	487,829.08		6,869,883.48	24,337,290.42	900	บ่อ	27,041.43	(14,900,666.53)	(37.98)	0	0.00	(16,556.30)	(37.98)
		พัฒนาโบราณคดีชุมชนเพื่อ การท่องเที่ยว							แห่ง	#DIV/0!	45,107,858.30	8,508,887.54	9,781,140.87	46,211,614.36	109,609,501.07	22	แห่ง	4,982,250.05	109,609,501.07	#DIV/0!	22	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!
		พัฒนาโบราณคดีเพื่อ การท่องเที่ยว							แห่ง	#DIV/0!	145,017,132.64	30,150,532.60	31,278,285.64	162,204,132.00	368,450,082.88	593	แห่ง	621,669.62	368,450,082.88	#DIV/0!	593	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!
		การจัดการแหล่งโบราณคดีเพื่อ การท่องเที่ยว							แห่ง	#DIV/0!	41,400,530.44	2,794,439.63	6,363,699.93	28,221,529.48	76,740,199.47	29	พื้นที่	2,646,213.77	76,740,199.47	#DIV/0!	29	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!
		จัดการแหล่งโบราณคดีเพื่อ การท่องเที่ยว							แห่ง	#DIV/0!	13,206,593.29	875,449.47	1,878,481.98	7,408,335.74	23,568,860.49	8	แห่ง	2,921,107.56	23,568,860.49	#DIV/0!	8	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!
		รวมต้นทุนทั้งหมด	741,937,216.31	156,923,921.83	97,023,414.07	484,170,718.32	1,480,055,270.53				621,677,830.89	1,111,126,272.11	122,644,572.81	617,526,173.64	1,472,974,849.45									

การวิเคราะห์สาเหตุของการเปลี่ยนแปลงของการคำนวณต้นทุนกิจกรรมหลักแยกตามแหล่งของเงิน (ตารางที่ 8 เปรียบเทียบผลการคำนวณต้นทุนกิจกรรมหลักแยกตามแหล่งของเงิน) ระหว่างปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 และปีงบประมาณ พ.ศ. 2564

กรมทรัพยากรน้ำบาดาล สามารถเปรียบเทียบผลการคำนวณต้นทุนกิจกรรมหลักระหว่างปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 และปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 ซึ่งประกอบด้วย

กิจกรรมหลักที่ 1 เสริมสร้างความเข้าใจและการมีส่วนร่วมด้านทรัพยากรน้ำบาดาลของภาคประชาชนและชุมชนท้องถิ่น

- ต้นทุนรวม ปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 20,199,978.14 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 10,040,276.78 บาท เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 10,159,701.36 บาท คิดเป็นร้อยละ 101.19

- ปริมาณงาน ปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 1 ช่องทาง เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 300 ราย ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 299 ช่องทาง คิดเป็นร้อยละ 99.67

- ต้นทุนต่อหน่วย ปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 20,199,978.14 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 33,467.59 บาท เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 20,166,510.55 บาท คิดเป็นร้อยละ 60,256.84

สาเหตุของการเปลี่ยนแปลง ปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 ต้นทุนรวม และต้นทุนต่อหน่วยจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 เนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 ได้ปรับเปลี่ยนชื่อกิจกรรมหลักของกรมทรัพยากรน้ำบาดาล เพื่อให้สอดคล้องกับแผนงาน โครงการ และผลผลิต

กิจกรรมหลักที่ 2 อนุรักษ์และฟื้นฟูแหล่งน้ำบาดาล

- ต้นทุนรวม ปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 382,626,001.83 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 214,448,201.36 บาท เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 168,177,800.48 บาท คิดเป็นร้อยละ 78.42

- ปริมาณงาน ปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 4,763 บ่อ เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 32,500 บ่อ ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 27,737 บ่อ คิดเป็นร้อยละ 85.34

- ต้นทุนต่อหน่วย ปิงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 80,332.98 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 6,598.41 บาท เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 73,734.58 บาท คิดเป็นร้อยละ 1,117.46

สาเหตุของการเปลี่ยนแปลง ปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 ต้นทุนรวม และต้นทุนต่อหน่วย จากปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 เนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ.2564 ได้ปรับเปลี่ยนชื่อกิจกรรมหลัก ของกรมทรัพยากรน้ำบาดาล เพื่อให้สอดคล้องกับแผนงาน โครงการ และผลผลิต

กิจกรรมหลักที่ 3 จัดหาแหล่งน้ำบาดาล

- ต้นทุนรวม ปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 0.00 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับ ปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 191,135,289.02 บาท ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 191,135,289.02 บาท คิดเป็นร้อยละ 100.00

- ปริมาณงาน ปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 0 แห่ง เมื่อเปรียบเทียบกับ ปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 79 แห่ง ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 79 แห่ง คิดเป็นร้อยละ 100.00

- ต้นทุนต่อหน่วย ปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 0.00 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับ ปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 2,419,434.04 บาท ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 2,419,434.04 บาท คิดเป็นร้อยละ 100.00

สาเหตุของการเปลี่ยนแปลง ปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 ต้นทุนรวม และต้นทุนต่อหน่วย จากปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 เนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ.2564 ได้ปรับเปลี่ยนชื่อกิจกรรมหลัก ของกรมทรัพยากรน้ำบาดาล เพื่อให้สอดคล้องกับแผนงาน โครงการ และผลผลิต

กิจกรรมหลักที่ 4 จัดหาแหล่งน้ำบาดาลเพื่อการเกษตร

- ต้นทุนรวม ปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 0.00 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับ ปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 837,587,233.42 บาท ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 837,587,233.42 บาท คิดเป็นร้อยละ 100.00

- ปริมาณงาน ปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 0 แห่ง เมื่อเปรียบเทียบกับ ปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 793 แห่ง ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 0 แห่ง คิดเป็นร้อยละ 100.00

- ต้นทุนต่อหน่วย ปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 0.00 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับ ปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 1,056,266.02 บาท ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 1,056,266.02 บาท คิดเป็นร้อยละ 100.00

สาเหตุของการเปลี่ยนแปลง ปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 ต้นทุนรวม และต้นทุนต่อหน่วย จากปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 เนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ.2564 ได้ปรับเปลี่ยนชื่อกิจกรรมหลัก ของกรมทรัพยากรน้ำบาดาล เพื่อให้สอดคล้องกับแผนงาน โครงการ และผลผลิต

กิจกรรมหลักที่ 5 สนับสนุนโครงการอันเนื่องมาจากพระราชดำริ

- ต้นทุนรวม ปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 261,928,076.57 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 96,441,139.35 บาท เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 165,486,937.22 บาท คิดเป็นร้อยละ 171.59

- ปริมาณงาน ปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 145 แห่ง เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 50 พื้นที่ เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 95 แห่ง คิดเป็นร้อยละ 190.00

- ต้นทุนต่อหน่วย ปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 1,806,400.53 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 1,928,822.79 บาท ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 122,422.26 บาท คิดเป็นร้อยละ 6.35

สาเหตุของการเปลี่ยนแปลง ปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 ต้นทุนต่อหน่วยกิจกรรมย่อย ลดลง เนื่องจากกิจกรรมด้านน้ำบาดาลเพื่อสนับสนุนโครงการอันเนื่องมาจากพระราชดำริ มีต้นทุนต่อหน่วยในปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 เปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 ลดลง เนื่องจากมีการปรับปรุงเปลี่ยนแปลงรูปแบบการก่อสร้างเพื่อให้สอดคล้องกับความต้องการใช้น้ำและความเหมาะสมของพื้นที่ ทำให้ต้องใช้งบประมาณในการก่อสร้างมากกว่าปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 ส่งผลให้มีพื้นที่ดำเนินการเพิ่มขึ้น จึงทำให้ต้นทุนต่อหน่วยลดลง

กิจกรรมหลักที่ 6 จัดทำเครือข่ายสังเกตการณ์น้ำบาดาล

- ต้นทุนรวม ปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 205,514,858.56 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 91,165,173.65 บาท เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 114,349,684.92 บาท คิดเป็นร้อยละ 125.43

- ปริมาณงาน ปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 13 สถานี เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 542 พื้นที่ ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 529 พื้นที่ คิดเป็นร้อยละ 97.60

- ต้นทุนต่อหน่วย ปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 15,808,835.27 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 168,201.43 บาท ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 15,640,633.85 บาท คิดเป็นร้อยละ 9,298.75

สาเหตุของการเปลี่ยนแปลง ปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 มีการดำเนินการขยายกลุ่มเครือข่ายสังเกตการณ์น้ำบาดาล เพื่อติดตามสถานการณ์เพิ่มขึ้น ได้ปรับเปลี่ยนชื่อกิจกรรมหลักของกรมทรัพยากรน้ำบาดาล เพื่อให้สอดคล้องกับแผนงาน โครงการ และผลผลิต

กิจกรรมหลักที่ 7 กำกับควบคุมกิจการน้ำบาดาล

- ต้นทุนรวม ปังบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 24,337,290.42 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปังบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 39,237,956.95 บาท ลดลงจากปังบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 14,900,666.53 บาท คิดเป็นร้อยละ 37.98

- ปริมาณงาน ปังบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 900 บ่อ เมื่อเปรียบเทียบกับปังบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 900 บ่อ มีอัตราเท่ากัน

- ต้นทุนต่อหน่วย ปังบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 27,041.43 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปังบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 43,597.73 บาท ลดลงจากปังบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 16,556.30 บาท คิดเป็นร้อยละ 37.98

สาเหตุของการเปลี่ยนแปลง ปังบประมาณ พ.ศ. 2564 ด้วยสถานการณ์โควิด-19 ส่งผลกระทบต่อระบบเศรษฐกิจโดยรวมของประเทศ ซึ่งผู้ประกอบการยื่นคำขอเจาะน้ำบาดาลและใช้น้ำบาดาลลดลง ดังนั้น จึงทำให้ต้นทุนรวมลดลง

กิจกรรมหลักที่ 8 พัฒนาน้ำบาดาลระยะไกล

- ต้นทุนรวม ปังบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 109,609,501.07 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปังบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 0.00 บาท เพิ่มขึ้นจากปังบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 109,609,501.07 บาท คิดเป็นร้อยละ 100.00

- ปริมาณงาน ปังบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 22 แห่ง เมื่อเปรียบเทียบกับปังบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 0 แห่ง เพิ่มขึ้นจากปังบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 22 แห่ง คิดเป็นร้อยละ 100.00

- ต้นทุนต่อหน่วย ปังบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 4,982,250.05 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปังบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 0.00 บาท เพิ่มขึ้นจากปังบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 4,982,250.05 บาท คิดเป็นร้อยละ 100.00

กิจกรรมหลักที่ 9 พัฒนาน้ำบาดาลเพื่อการเกษตร

- ต้นทุนรวม ปังบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 368,650,082.88 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปังบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 0.00 บาท เพิ่มขึ้นจากปังบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 368,650,082.88 บาท คิดเป็นร้อยละ 100.00

- ปริมาณงาน ปังบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 593 แห่ง เมื่อเปรียบเทียบกับปังบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 0 แห่ง เพิ่มขึ้นจากปังบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 593 แห่ง คิดเป็นร้อยละ 100.00

- ต้นทุนต่อหน่วย ปิงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 621,669.62 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 0.00 บาท เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 621,669.62 บาท คิดเป็นร้อยละ 100.00

กิจกรรมหลักที่ 10 การสำรวจหาแหล่งน้ำบาดาลในพื้นที่ศักยภาพต่ำ

- ต้นทุนรวม ปิงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 76,740,199.47 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 0.00 บาท เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 76,740,199.47 บาท คิดเป็นร้อยละ 100.00

- ปริมาณงาน ปิงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 29 พื้นที่ เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 0 พื้นที่ เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 29 แห่ง คิดเป็นร้อยละ 100.00

- ต้นทุนต่อหน่วย ปิงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 2,646,213.77 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 0.00 บาท เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 2,646,213.77 บาท คิดเป็นร้อยละ 100.00

กิจกรรมหลักที่ 11 การก่อสร้างสถานีจ่ายน้ำบาดาลเพื่อประชาชน

- ต้นทุนรวม ปิงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 23,368,860.49 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 0.00 บาท เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 23,368,860.49 บาท คิดเป็นร้อยละ 100.00

- ปริมาณงาน ปิงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 8 แห่ง เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 0 แห่ง เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 8 แห่ง คิดเป็นร้อยละ 100.00

- ต้นทุนต่อหน่วย ปิงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 2,921,107.23 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 0.00 บาท เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 2,921,107.23 บาท คิดเป็นร้อยละ 100.00

กิจกรรมหลักที่ 8 – 11 ไม่สามารถวิเคราะห์เปรียบเทียบต้นทุนรวม ปริมาณงาน ต้นทุนต่อหน่วย ระหว่างปีงบประมาณ พ.ศ.2564 กับปีงบประมาณ พ.ศ.2563 ได้ เนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ.2564 ได้ปรับเปลี่ยนชื่อกิจกรรมหลักของกรมทรัพยากรน้ำบาดาล เพื่อให้สอดคล้องกับแผนงาน โครงการ และผลผลิต ซึ่งต่างไปจากเดิม

ตารางเปรียบเทียบผลการดำเนินงานต้นทุนผลิตภัณฑ์ระหว่างปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 และปีงบประมาณ พ.ศ. 2564

ตัวบ่งชี้ 9 ปริมาณเงินอุดหนุนด้านต้นทุนผลิตภัณฑ์ตามแหล่งเงิน																					
ที่	ผลผลิตย่อย	ต้นทุนเฉลี่ยประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 (ข้อมูล พ.ศ. 2562 - กันยายน พ.ศ. 2563)							ต้นทุนเฉลี่ยประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 (ข้อมูล พ.ศ. 2563 - กันยายน พ.ศ. 2564)							ผลการเปรียบเทียบ					
		เงินใน สบ.	เงินนอก สบ.	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย	เงินใน สบ.	เงินนอก สบ.	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย	ต้นทุนรวมเดิม(บาท)	ต้นทุนต่อหน่วยเดิม(บาท)	ต้นทุนต่อหน่วยเดิม(บาท) %	
1	การกักเก็บรวมศูนย์ การประกอบกิจการ น้ำบาดาล	17,172,207.70	27,805.10	938,337.27	3,209,153.41	21,347,503.49	900	บ่อ	23,719.45	15,819,648.47	487,829.08	1,159,929.39	6,869,883.48	24,337,290.42	900	บ่อ	27,041.43	2,989,786.93	14.01	3,321.99	14.01
2	การรักษาความแข็งแรง เชิงโครงสร้างการบริหาร จัดการทรัพยากรน้ำ					0.00		บ่อ	#DIV/0!	13,436,354.08	335,516.04	1,012,805.38	5,415,302.64	20,199,978.14	1	ช่องทาง	20,199,978.14	20,199,978.14	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!
3	การจัดทำระบบติดตาม น้ำและระดับน้ำบาดาล และคุณภาพน้ำบาดาล ทั่วประเทศ	34,192,772.70	396,351.53	1,030,653.69	6,816,296.97	42,436,074.89	12	สถานี	3,536,339.57	96,714,796.07	13,847,372.85	15,383,732.32	79,568,957.33	205,514,888.56	13	สถานี	15,808,835.27	163,078,783.67	384.29	12,272,495.70	347.04
4	การสำรวจศักยภาพน้ำ บาดาลในพื้นที่เสี่ยงขาด แคลนน้ำ					0.00		แห่ง	#DIV/0!	41,400,530.44	2,754,439.63	4,363,699.93	28,221,529.48	76,740,199.47	29	พื้นที่	2,646,213.77	76,740,199.47	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!
5	การสำรวจบ่อน้ำบาดาล เชิงพื้นที่เพื่อจัดการ ปัญหาน้ำท่วมขังน้ำ บาดาลทั่วประเทศ	101,089,481.97	27,024,404.43	14,929,076.72	71,405,238.23	214,448,201.36	32,500	บ่อ	6,598.41	139,918,754.94	34,508,838.28	35,559,031.52	172,639,377.09	382,626,001.83	4,763	บ่อ	80,332.98	168,177,800.48	78.42	73,734.58	1,117.46
6	การจัดทำแผนแม่บท เพื่อจัดการปัญหาน้ำท่วม ในพื้นที่ขาดแคลนน้ำ ซึ่ง ภัยแล้ง และมีการทำ คุณภาพน้ำดื่ม ด้วย เทคโนโลยีการส่งน้ำ ระยะไกล					0.00		แห่ง	#DIV/0!	45,107,858.30	8,508,887.54	9,781,140.87	46,211,614.36	109,609,501.07	22	แห่ง	4,982,250.05	109,609,501.07	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!
7	การก่อสร้างสถานีสูบน้ำ บาดาลเพื่อระบบ น้ำดื่ม					0.00		แห่ง	#DIV/0!	13,206,593.29	875,449.47	1,878,481.98	7,408,335.74	23,368,860.49	8	แห่ง	2,921,107.56	23,368,860.49	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!
8	การจัดทำแผนแม่บท เพื่อจัดการระบบ พลังงานแสงอาทิตย์	116,197,133.73	33,909,367.32	18,945,844.52	94,261,483.24	263,313,828.81	261	แห่ง	1,008,865.24	58,029,937.93	12,446,957.39	12,610,746.07	66,584,400.32	149,672,041.71	203	แห่ง	737,300.70	(113,641,787.10)	(43.16)	(271,564.55)	(26.92)
9	การพัฒนาคุณภาพเพื่อ การเกษตรด้วยวิธีปลูก น้ำใต้ดินแบบชุ่มน้ำ					0.00		แห่ง	#DIV/0!	66,601,033.67	14,395,713.50	14,795,904.77	76,146,703.04	171,939,354.97	360	แห่ง	477,609.32	171,939,354.97	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!
10	การพัฒนาคุณภาพเพื่อ ส่งเสริมการเกษตรแบบ แปลงใหญ่	55,698,231.53	15,141,873.30	8,684,331.51	43,664,793.20	122,989,229.55	7	พื้นที่	17,569,889.94	20,386,161.05	3,307,861.71	3,871,634.80	19,473,028.64	47,038,686.20	30	แห่ง	1,567,956.21	(75,950,543.35)	(61.75)	(16,001,933.73)	(91.08)

ตารางเปรียบเทียบผลการดำเนินงานต้นทุนผลิตภัณฑ์ระหว่างปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 และปีงบประมาณ พ.ศ. 2564

แผนผัง 5.1เปรียบเทียบผลการคำนวณต้นทุนเฉลี่ยต่อหน่วยการผลิตตามแหล่งเงิน																								
ที่	ผลผลิตย่อย	ต้นทุนเฉลี่ยประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 (ดูภาพ พ.ศ. 2562 - กันยายน พ.ศ. 2563)										ต้นทุนเฉลี่ยประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 (ดูภาพ พ.ศ. 2563 - กันยายน พ.ศ. 2564)										ผลการเปรียบเทียบ		
		เงินใน งบ.	เงินนอก งบ.	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย	เงินใน งบ.	เงินนอก งบ.	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย	ต้นทุนรวมเดิม/(ต่อ)	ต้นทุนรวมใหม่/(ต่อ) %	หน่วยนับเดิม/(ต่อ) %	ต้นทุนต่อหน่วยเดิม/(ต่อ)			
11	การผลิตแผ่นผนังคอนกรีตเสริมเหล็กขนาด 120x240 ซม. สำหรับอาคารพาณิชย์	47,029,477.81	10,249,477.82	6,819,548.01	32,342,635.71	96,441,139.35	50	พื้นที่	1,928,822.79			37,920,245.51	6,451,906.34	7,117,604.82	36,386,630.35	87,876,387.02	130	แผง	675,972.21	(8,564,752.33)			(1,252,850.58)	(64.95)
12	การผลิตกระเบื้องปูพื้นแกรนิตเทียมขนาด 60x60 ซม. สำหรับอาคารพาณิชย์					0.00		แผง	#DIV/0!			10,876,003.66	1,286,298.87	1,685,574.57	7,840,226.12	21,688,103.22	5	แผง	4,337,620.64	21,688,103.22	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!
13	การผลิตกระเบื้องปูผนังแกรนิตเทียมขนาด 30x60 ซม. สำหรับอาคารพาณิชย์					0.00		แผง	#DIV/0!			9,506,639.56	529,057.48	1,216,538.57	5,413,388.43	16,665,624.04	4	พื้นที่	4,166,406.01	16,665,624.04	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!
14	การผลิตปูนปลาสเตอร์ขนาด 1.5x1.5 เมตร					0.00		แผง	#DIV/0!			52,753,273.94	11,390,143.92	12,207,747.82	59,346,796.61	135,697,962.29	6	แผง	22,616,327.05	135,697,962.29	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!
15	การผลิตปูนปลาสเตอร์ขนาด 1.5x1.5 เมตร สำหรับอาคารพาณิชย์	14,291,793.90	27,805.10	761,557.88	2,809,296.58	17,890,453.46	1	กระสอบ	17,890,453.46							0.00			#DIV/0!	(17,890,453.46)	(100.00)	(100.00)	#DIV/0!	#DIV/0!
16	การผลิตปูนปลาสเตอร์ขนาด 1.5x1.5 เมตร สำหรับอาคารพาณิชย์	36,865,035.39	1,161,575.95	1,486,759.39	9,215,728.02	48,729,098.75	530	แผง	91,941.70							0.00			#DIV/0!	(48,729,098.75)	(100.00)	(100.00)	#DIV/0!	#DIV/0!
17	การผลิตปูนปลาสเตอร์ขนาด 1.5x1.5 เมตร สำหรับอาคารพาณิชย์	95,587,856.53	12,641,891.61	9,820,950.19	56,542,266.43	174,592,964.75	54	พื้นที่	3,233,203.05							0.00			#DIV/0!	(174,592,964.75)	(100.00)	(100.00)	#DIV/0!	#DIV/0!
18	การผลิตปูนปลาสเตอร์ขนาด 1.5x1.5 เมตร สำหรับอาคารพาณิชย์	7,576,794.84	27,985.58	438,439.28	1,997,057.09	10,040,276.78	300	กระสอบ	33,467.59							0.00			#DIV/0!	(10,040,276.78)	(100.00)	(100.00)	#DIV/0!	#DIV/0!
19	การผลิตปูนปลาสเตอร์ขนาด 1.5x1.5 เมตร สำหรับอาคารพาณิชย์	12,839,617.97	89,449.49	1,183,081.66	2,430,175.14	16,542,324.27	25	แผง	661,692.97							0.00			#DIV/0!	(16,542,324.27)	(100.00)	(100.00)	#DIV/0!	#DIV/0!
20	การผลิตปูนปลาสเตอร์ขนาด 1.5x1.5 เมตร สำหรับอาคารพาณิชย์	87,426,620.98	25,380,101.23	14,166,392.61	69,737,225.54	196,710,339.37	352	แผง	558,836.19							0.00			#DIV/0!	(196,710,339.37)	(100.00)	(100.00)	#DIV/0!	#DIV/0!

ผนวกที่ ๖ เปรียบเทียบผลการคำนวณต้นทุนเฉลี่ยต่อหน่วยระหว่างปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 และปีงบประมาณ พ.ศ. 2564

ที่	รายละเอียด	ต้นทุนเฉลี่ยประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 (ตุลาคม พ.ศ. 2562 - กันยายน พ.ศ. 2563)								ต้นทุนเฉลี่ยประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 (ตุลาคม พ.ศ. 2563 - กันยายน พ.ศ. 2564)								ผลการเปรียบเทียบ				
		เงินใน สบ.	เงินนอก สบ.	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย	เงินใน สบ.	เงินนอก สบ.	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย	ต้นทุนรวมเฉลี่ย/หน่วย (บาท) %	หน่วยนับเฉลี่ย/หน่วย (บาท) %	ต้นทุนต่อหน่วยเฉลี่ย/หน่วย (บาท) %		
21	การก่อสร้างระบบกระจายน้ำทางเหนือ กรมเกษตร 100 ไร่	11,388,888.63	2,048,181.98	1,361,702.86	7,181,898.66	21,980,672.13	7	ไร่	3,140,096.02					0.00			#DIV/0!	(100.00)	(7)	#DIV/0!		
22	การก่อสร้างระบบกระจายน้ำทางเหนือ กรมเกษตรด้วยพลังงานแสงอาทิตย์	56,360,866.89	15,883,264.23	8,963,376.22	45,098,850.31	126,306,357.65	62	ไร่	2,037,199.32					0.00			#DIV/0!	(100.00)	(62)	#DIV/0!		
23	การพัฒนาบ้านตลาดชุมชนเพื่อการเกษตรบ้านเอกเขตชลประทาน	48,420,435.72	12,914,387.16	7,493,362.25	37,458,620.77	106,286,805.91	104	ไร่	1,021,988.52					0.00			#DIV/0!	(100.00)	(104)	#DIV/0!		
	รวมต้นทุนเฉลี่ย	761,937,216.31	156,923,921.83	97,023,414.07	484,170,718.32	1,480,055,270.53				621,677,830.89	111,126,272.11	122,644,572.81	617,526,173.64	1,472,974,849.45								

การวิเคราะห์สาเหตุของการเปลี่ยนแปลงของการคำนวณต้นทุน
ผลผลิตย่อยแยกตามแหล่งของเงิน (ตารางที่ 9 เปรียบเทียบผลการคำนวณ
ต้นทุนผลผลิตย่อยแยกตามแหล่งของเงิน) ระหว่างปีงบประมาณ พ.ศ. 2563
และปีงบประมาณ พ.ศ. 2564

กรมทรัพยากรน้ำบาดาล ได้ดำเนินการเปรียบเทียบผลผลิตย่อย ระหว่างปีงบประมาณ
พ.ศ. 2563 และปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 พร้อมทั้งวิเคราะห์สาเหตุของการเปลี่ยนแปลง
ซึ่งประกอบด้วย

ผลผลิตย่อยที่ 1 การกำกับควบคุมการประกอบกิจการน้ำบาดาล

- ต้นทุนรวม ปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 24,337,290.42 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 21,347,503.49 บาท เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 2,989,786.93 บาท คิดเป็นร้อยละ 14.01

- ปริมาณงาน ปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 900 บ่อ เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 900 บ่อ มีปริมาณเท่ากัน

- ต้นทุนต่อหน่วย ปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 27,041.43 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 23,719.45 บาท เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 3,321.99 บาท คิดเป็นร้อยละ 14.01

สาเหตุของการเปลี่ยนแปลง ต้นทุนรวม ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น ด้วยสถานการณ์โควิด-19 ส่งผลกระทบต่อระบบเศรษฐกิจโดยรวมของประเทศ ซึ่งผู้ประกอบการยื่นคำขอเจาะน้ำบาดาลและใช้น้ำบาดาลลดลง จึงส่งผลให้ต้นทุนต่อหน่วยของผลผลิตย่อยเพิ่มขึ้น

ผลผลิตย่อยที่ 2 การสร้างความรับรู้ความเข้าใจเรื่องการบริหารจัดการทรัพยากรน้ำ

- ต้นทุนรวม ปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 20,199,978.14 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 0.00 บาท เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 20,199,978.14 บาท คิดเป็นร้อยละ 100.00

- ปริมาณงาน ปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 1 ช่องทาง เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 0 พื้นที่ เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 1 ช่องทาง คิดเป็นร้อยละ 100.00

- ต้นทุนต่อหน่วย ปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 20,199,978.14 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 0.00 บาท เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 20,199,978.14 บาท คิดเป็นร้อยละ 100.00

ผลผลิตย่อยที่ 3 การจัดทำระบบติดตามเฝ้าระวังระดับน้ำบาดาลและคุณภาพน้ำบาดาลทั่วประเทศ

- ต้นทุนรวม ปังบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 205,514,858.56 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปังบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 42,436,074.89 บาท เพิ่มขึ้นจากปังบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 163,078,783.67 บาท คิดเป็นร้อยละ 384.29

- ปริมาณงาน ปังบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 13 สถานี เมื่อเปรียบเทียบกับปังบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 12 สถานี เพิ่มขึ้นจากปังบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 1 สถานี คิดเป็นร้อยละ 8.33

- ต้นทุนต่อหน่วย ปังบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 15,808,835.27 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปังบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 3,536,339.57 บาท เพิ่มขึ้นจากปังบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 12,272,495.70 บาท คิดเป็นร้อยละ 347.04

ผลผลิตย่อยที่ 4 การสำรวจศักยภาพน้ำบาดาลในพื้นที่เสี่ยงขาดแคลนน้ำ

- ต้นทุนรวม ปังบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 76,740,199.47 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปังบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 0.00 บาท เพิ่มขึ้นจากปังบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 76,740,199.47 บาท คิดเป็นร้อยละ 100.00

- ปริมาณงาน ปังบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 29 พื้นที่ เมื่อเปรียบเทียบกับปังบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 0 พื้นที่ เพิ่มขึ้นจากปังบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 29 พื้นที่ คิดเป็นร้อยละ 100.00

- ต้นทุนต่อหน่วย ปังบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 2,646,213.77 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปังบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 0.00 บาท เพิ่มขึ้นจากปังบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 2,646,213.77 บาท คิดเป็นร้อยละ 100.00

ผลผลิตย่อยที่ 5 โครงการสำรวจบ่อน้ำบาดาลเดิมที่เสี่ยงต่อการปนเปื้อนของชั้นน้ำบาดาลทั่วประเทศ

- ต้นทุนรวม ปังบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 382,626,001.89 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปังบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 214,448,201.36 บาท เพิ่มขึ้นจากปังบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 168,177,800.48 บาท คิดเป็นร้อยละ 78.42

- ปริมาณงาน ปังบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 4,763 บ่อ เมื่อเปรียบเทียบกับปังบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 32,500 บ่อ ลดลงจากปังบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 27,737 บ่อ คิดเป็นร้อยละ 85.34

- ต้นทุนต่อหน่วย ปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 80,332.98 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 6,598.41 บาท เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 73,734.58 บาท คิดเป็นร้อยละ 1,117.46

ผลผลิตย่อยที่ 6 การจัดหาแหล่งน้ำบาดาลเพื่อการอุปโภคบริโภคในพื้นที่ขาดแคลนน้ำเสี่ยงภัยแล้ง และมีปัญหาคุณภาพน้ำเค็ม ด้วยเทคโนโลยีการส่งน้ำระยะไกล

- ต้นทุนรวม ปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 109,609,501.07 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 0.00 บาท เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 109,609,501.07 บาท คิดเป็นร้อยละ 100.00

- ปริมาณงาน ปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 22 แห่ง เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 0 พื้นที่ เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 22 แห่ง คิดเป็นร้อยละ 100.00

- ต้นทุนต่อหน่วย ปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 4,982,250.05 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 0.00 บาท เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 4,982,250.05 บาท คิดเป็นร้อยละ 100.00

ผลผลิตย่อยที่ 7 การก่อสร้างสถานีจ่ายน้ำบาดาลเพื่อประชาชน

- ต้นทุนรวม ปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 23,368,860.49 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 0.00 บาท เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 23,368,860.49 บาท คิดเป็นร้อยละ 100.00

- ปริมาณงาน ปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 8 แห่ง เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 0 พื้นที่ เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 8 แห่ง คิดเป็นร้อยละ 100.00

- ต้นทุนต่อหน่วย ปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 2,921,107.56 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 0.00 บาท เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 2,921,107.56 บาท คิดเป็นร้อยละ 100.00

ผลผลิตย่อยที่ 8 โครงการจัดหาแหล่งน้ำบาดาลเพื่อการเกษตรระบบพลังงานแสงอาทิตย์

- ต้นทุนรวม ปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 149,672,041.71 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 263,313,828.81 บาท ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 113,641,787.10 บาท คิดเป็นร้อยละ 43.16

- ปริมาณงาน ปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 203 แห่ง เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 261 แห่ง ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 58 แห่ง คิดเป็นร้อยละ 22.22

- ต้นทุนต่อหน่วย ปิงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 737,300.70 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 1,008,865.24 บาท ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 271,564.55 บาท คิดเป็นร้อยละ 26.92

สาเหตุของการเปลี่ยนแปลง ปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 ต้นทุนรวม ปริมาณงาน และต้นทุนต่อหน่วยลดลง จากปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 เนื่องจากการจัดสรรงบประมาณโครงการลดลง จึงส่งผลให้ต้นทุนรวมลดลง

ผลผลิตย่อยที่ 9 การพัฒนาน้ำบาดาลเพื่อการเกษตรด้วยเครื่องสูบน้ำไฟฟ้าแบบจุ่มได้น้ำ

- ต้นทุนรวม ปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 171,939,354.97 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 0.00 บาท เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 171,939,354.97 บาท คิดเป็นร้อยละ 100.00

- ปริมาณงาน ปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 360 แห่ง เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 0 แห่ง เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 360 แห่ง คิดเป็นร้อยละ 100.00

- ต้นทุนต่อหน่วย ปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 477,609.32 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 0.00 บาท เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 477,609.32 บาท คิดเป็นร้อยละ 100.00

ผลผลิตย่อยที่ 10 โครงการพัฒนาน้ำบาดาลเพื่อส่งเสริมการเกษตรแบบแปลงใหญ่

- ต้นทุนรวม ปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 47,038,686.20 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 122,989,229.55 บาท ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 75,950,543.35 บาท คิดเป็นร้อยละ 61.75

- ปริมาณงาน ปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 30 แห่ง เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 7 พื้นที่ เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 23 แห่ง คิดเป็นร้อยละ 328.57

- ต้นทุนต่อหน่วย ปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 1,567,956.21 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 17,569,889.94 บาท ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 16,001,933.73 บาท คิดเป็นร้อยละ 91.08

สาเหตุของการเปลี่ยนแปลง ปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 ต้นทุนรวม และต้นทุนต่อหน่วยลดลง จากปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 เนื่องจากการจัดสรรงบประมาณโครงการลดลง จึงส่งผลให้ต้นทุนรวมลดลง

ผลผลิตย่อยที่ 11 การพัฒนาแหล่งน้ำบาดาลเพื่อสนับสนุนโครงการอันเนื่องมาจากพระราชดำริ

- ต้นทุนรวม ปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 87,876,387.02 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 96,441,139.35 บาท ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 8,564,752.33 บาท คิดเป็นร้อยละ 8.88

- ปริมาณงาน ปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 130 แห่ง เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 50 พื้นที่ เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 80 แห่ง คิดเป็นร้อยละ 160.00

- ต้นทุนต่อหน่วย ปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 675,972.21 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 1,928,822.79 บาท ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 1,252,850.58 บาท คิดเป็นร้อยละ 64.95

สาเหตุของการเปลี่ยนแปลง ปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 ต้นทุนต่อหน่วยกิจกรรมย่อยลดลงเนื่องจากกิจกรรมด้านน้ำบาดาลเพื่อสนับสนุนโครงการอันเนื่องมาจากพระราชดำริ มีต้นทุนต่อหน่วยในปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 เปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 ลดลง เนื่องจากมีการปรับปรุงเปลี่ยนแปลงรูปแบบการก่อสร้างเพื่อให้สอดคล้องกับความต้องการใช้น้ำและความเหมาะสมของพื้นที่ ทำให้ต้องใช้งบประมาณในการก่อสร้างมากกว่าปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 ส่งผลให้มีพื้นที่ดำเนินการเพิ่มขึ้น จึงทำให้ต้นทุนต่อหน่วยลดลง

ผลผลิตย่อยที่ 12 การจัดทำระบบปรับปรุงคุณภาพน้ำบาดาลด้วยระบบรีเวอร์สออสโมซิส (RO)

- ต้นทุนรวม ปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 21,688,103.22 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 0.00 บาท เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 21,688,103.22 บาท คิดเป็นร้อยละ 100.00

- ปริมาณงาน ปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 5 แห่ง เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 0 แห่ง เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 5 แห่ง คิดเป็นร้อยละ 100.00

- ต้นทุนต่อหน่วย ปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 4,337,620.64 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 0.00 บาท เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 4,337,620.64 บาท คิดเป็นร้อยละ 100.00

ผลผลิตย่อยที่ 13 การจัดทำระบบปรับปรุงคุณภาพน้ำบาดาลเบื้องต้นด้วยชุดสารละลายคลอรีน

- ต้นทุนรวม ปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 16,665,624.04 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 0.00 บาท เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 16,665,624.04 บาท คิดเป็นร้อยละ 100.00

- ปริมาณงาน ปังบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 4 พื้นที่ เมื่อเปรียบเทียบกับ ปังบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 0 แห่ง เพิ่มขึ้นจากปังบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 4 พื้นที่ คิดเป็นร้อยละ 100.00

- ต้นทุนต่อหน่วย ปังบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 4,166,406.01 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปังบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 0.00 บาท เพิ่มขึ้นจากปังบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 4,166,406.01 บาท คิดเป็นร้อยละ 100.00

ผลผลิตย่อยที่ 14 การฟื้นฟูประสิทธิภาพบ่อน้ำบาดาล

- ต้นทุนรวม ปังบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 135,697,962.29 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปังบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 0.00 บาท เพิ่มขึ้นจากปังบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 135,697,962.29 บาท คิดเป็นร้อยละ 100.00

- ปริมาณงาน ปังบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 6 แห่ง เมื่อเปรียบเทียบกับ ปังบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 0 แห่ง เพิ่มขึ้นจากปังบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 6 แห่ง คิดเป็นร้อยละ 100.00

- ต้นทุนต่อหน่วย ปังบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 22,616,327.05 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปังบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 0.00 บาท เพิ่มขึ้นจากปังบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 22,616,327.05 บาท คิดเป็นร้อยละ 100.00

ผลผลิตย่อยที่ 15 การพัฒนาและเพิ่มศักยภาพบุคลากรขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น ให้มีการบริหารจัดการตามหลักวิชาการด้านน้ำบาดาล

- ต้นทุนรวม ปังบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 0.00 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับ ปังบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 17,890,453.46 บาท ลดลงจากปังบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 17,890,453.46 บาท คิดเป็นร้อยละ 100.00

- ปริมาณงาน ปังบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 0 ระบบ เมื่อเปรียบเทียบกับ ปังบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 1 ระบบ ลดลงจากปังบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 1 ระบบ คิดเป็นร้อยละ 100.00

- ต้นทุนต่อหน่วย ปังบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 0.00 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับ ปังบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 17,890,453.46 บาท ลดลงจากปังบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 17,890,453.46 บาท คิดเป็นร้อยละ 100.00

ผลผลิตย่อยที่ 16 โครงการสำรวจและก่อสร้างระบบเติมน้ำใต้ดินระดับตื้นในพื้นที่แอ่งน้ำบาดาลเจ้าพระยาตอนบนและจันทบุรี トラด

- ต้นทุนรวม ปังบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 0.00 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับ ปังบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 48,729,098.75 บาท ลดลงจากปังบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 48,729,098.75 บาท คิดเป็นร้อยละ 100.00

- ปริมาณงาน ปังบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 0 แห่ง เมื่อเปรียบเทียบกับ ปังบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 530 แห่ง ลดลงจากปังบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 530 แห่ง คิดเป็นร้อยละ 100.00

- ต้นทุนต่อหน่วย ปังบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 0.00 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับ ปังบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 91,941.70 บาท ลดลงจากปังบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 91,941.70 บาท คิดเป็นร้อยละ 100.00

ผลผลิตย่อยที่ 17 โครงการสำรวจหาแหล่งน้ำบาดาลบาดาลในพื้นที่ศักยภาพต่ำ

- ต้นทุนรวม ปังบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 0.00 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับ ปังบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 174,592,964.75 บาท ลดลงจากปังบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 174,592,964.75 บาท คิดเป็นร้อยละ 100.00

- ปริมาณงาน ปังบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 0 พื้นที่ เมื่อเปรียบเทียบกับ ปังบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 54 พื้นที่ ลดลงจากปังบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 54 พื้นที่ คิดเป็นร้อยละ 100.00

- ต้นทุนต่อหน่วย ปังบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 0.00 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับ ปังบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 3,233,203.05 บาท ลดลงจากปังบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 3,233,203.05 บาท คิดเป็นร้อยละ 100.00

ผลผลิตย่อยที่ 18 โครงการเสริมสร้างความรู้ด้านการเจาะและพัฒนา น้ำบาดาลสำหรับองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น

- ต้นทุนรวม ปังบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 0.00 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับ ปังบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 10,040,276.78 บาท ลดลงจากปังบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 10,040,276.78 บาท คิดเป็นร้อยละ 100.00

- ปริมาณงาน ปังบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 0 ราย เมื่อเปรียบเทียบกับ ปังบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 300 ราย ลดลงจากปังบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 300 ราย คิดเป็นร้อยละ 100.00

- ต้นทุนต่อหน่วย ปิงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 0.00 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับ ปิงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 33,467.59 บาท ลดลงจากปิงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 33,467.59 บาท คิดเป็นร้อยละ 100.00

ผลผลิตย่อยที่ 19 โครงการพัฒนาน้ำบาดาลระดับลึกเพื่อแก้ไขปัญหาคุณภาพน้ำบาดาล กร่อยเค็ม

- ต้นทุนรวม ปิงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 0.00 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับ ปิงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 16,542,324.27 บาท ลดลงจากปิงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 16,542,324.27 บาท คิดเป็นร้อยละ 100.00

- ปริมาณงาน ปิงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 0 แห่ง เมื่อเปรียบเทียบกับ ปิงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 25 แห่ง ลดลงจากปิงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 25 แห่ง คิดเป็นร้อยละ 100.00

- ต้นทุนต่อหน่วย ปิงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 0.00 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับ ปิงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 661,692.97 บาท ลดลงจากปิงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 661,692.97 บาท คิดเป็นร้อยละ 100.00

ผลผลิตย่อยที่ 20 โครงการจัดหาแหล่งน้ำบาดาลเพื่อการเกษตรระบบไฟฟ้า

- ต้นทุนรวม ปิงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 0.00 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับ ปิงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 196,710,339.37 บาท ลดลงจากปิงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 196,710,339.37 บาท คิดเป็นร้อยละ 100.00

- ปริมาณงาน ปิงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 0 แห่ง เมื่อเปรียบเทียบกับ ปิงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 352 แห่ง ลดลงจากปิงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 352 แห่ง คิดเป็นร้อยละ 100.00

- ต้นทุนต่อหน่วย ปิงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 0.00 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับ ปิงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 558,836.19 บาท ลดลงจากปิงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 558,836.19 บาท คิดเป็นร้อยละ 100.00

ผลผลิตย่อยที่ 21 โครงการก่อสร้างระบบกระจายน้ำบาดาลเพื่อการเกษตร 100 ไร่

- ต้นทุนรวม ปิงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 0.00 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับ ปิงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 21,980,672.13 บาท ลดลงจากปิงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 21,980,672.13 บาท คิดเป็นร้อยละ 100.00

- ปริมาณงาน ปิงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 0 แห่ง เมื่อเปรียบเทียบกับ ปิงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 7 แห่ง ลดลงจากปิงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 7 แห่ง คิดเป็น ร้อยละ 100.00

- ต้นทุนต่อหน่วย ปิงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 0.00 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับ ปิงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 3,140,096.02 บาท ลดลงจากปิงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 3,140,096.02 บาท คิดเป็นร้อยละ 100.00

ผลผลิตย่อยที่ 22 โครงการก่อสร้างระบบกระจายน้ำบาดาลเพื่อการเกษตรด้วยพลังงานแสงอาทิตย์

- ต้นทุนรวม ปิงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 0.00 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับ ปิงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 126,306,357.65 บาท ลดลงจากปิงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 126,306,357.65 บาท คิดเป็นร้อยละ 100.00

- ปริมาณงาน ปิงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 0 แห่ง เมื่อเปรียบเทียบกับ ปิงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 62 แห่ง ลดลงจากปิงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 62 แห่ง คิดเป็นร้อยละ 100.00

- ต้นทุนต่อหน่วย ปิงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 0.00 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับ ปิงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 2,037,199.32 บาท ลดลงจากปิงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 2,037,199.32 บาท คิดเป็นร้อยละ 100.00

ผลผลิตย่อยที่ 23 โครงการพัฒนาน้ำบาดาลชุมชนเพื่อการเกษตรยังชีพนอกเขตชลประทาน

- ต้นทุนรวม ปิงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 0.00 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับ ปิงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 106,286,805.91 บาท ลดลงจากปิงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 106,286,805.91 บาท คิดเป็นร้อยละ 100.00

- ปริมาณงาน ปิงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 0 แห่ง เมื่อเปรียบเทียบกับ ปิงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 104 แห่ง ลดลงจากปิงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 104 แห่ง คิดเป็นร้อยละ 100.00

- ต้นทุนต่อหน่วย ปิงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 0.00 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับ ปิงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 1,021,988.52 บาท ลดลงจากปิงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 1,021,988.52 บาท คิดเป็นร้อยละ 100.00

ผลผลิตย่อยบางรายการ ไม่สามารถวิเคราะห์เปรียบเทียบต้นทุนรวม ปริมาณงาน ต้นทุนต่อหน่วย ระหว่างปิงบประมาณ พ.ศ.2564 กับปิงบประมาณ พ.ศ.2563 ได้ เนื่องจากในปิงบประมาณ พ.ศ.2564 ได้ปรับเปลี่ยนชื่อกิจกรรมหลักของกรมทรัพยากรน้ำบาดาล เพื่อให้สอดคล้องกับแผนงานโครงการ และผลผลิต ซึ่งต่างไปจากเดิม

ที่	รายละเอียด	ต้นทุนผลิตภัณฑ์ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 - กันยายน พ.ศ. 2563						ต้นทุนผลิตภัณฑ์ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 (ตุลาคม พ.ศ. 2563 - กันยายน พ.ศ. 2564)						ผลการเปรียบเทียบ				
		เงินปัน รบม.	เงินยก รบม.	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยรับ	ต้นทุนต่อหน่วย	เงินปัน รบม.	เงินยก รบม.	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยรับ	ต้นทุนต่อหน่วย	ต้นทุนต่อหน่วย ร้อย/บาท
1	ทรัพยากรน้ำบาดาลในถิ่นที่เปี่ยมไปด้วยน้ำสะอาด	366,645,038.82	51,646,716.60	37,408,404.10	186,767,847.59	642,468,037.11	34,372	18,691.61	18,691.61	307,290,083.98	51,933,995.88	57,479,198.54	292,715,050.03	709,418,328.43	5,706	124,328.48	66,950,291.32	10.42
2	พัฒนาคุณภาพชีวิตของประชาชน	375,292,177.49	105,277,175.23	59,615,009.97	297,402,870.73	837,587,233.42	793	1,056,226.02	1,056,226.02	314,387,746.91	59,192,276.23	65,165,374.27	324,811,123.61	763,556,521.02	768	994,214.22	74,030,712.40	(8.84)
	รวมต้นทุนทั้งหมด	741,937,216.31	156,923,921.83	97,023,414.07	484,170,718.32	1,480,055,270.53				621,677,830.89	111,126,272.11	122,644,572.81	617,526,173.64	1,472,974,849.45				

การวิเคราะห์สาเหตุของการเปลี่ยนแปลงของการคำนวณต้นทุน
ผลผลิตหลักแยกตามแหล่งของเงิน (ตารางที่ 10 เปรียบเทียบผลการคำนวณ
ต้นทุนผลผลิตหลักแยกตามแหล่งของเงิน) ระหว่างปีงบประมาณ พ.ศ. 2563
และปีงบประมาณ พ.ศ. 2564

กรมทรัพยากรน้ำบาดาล ได้รับการจัดสรรงบประมาณรายจ่ายประจำปีงบประมาณ
พ.ศ. 2564 ภายใต้แผนงานพื้นฐานด้านการจัดการน้ำและสร้างการเติบโตบนคุณภาพชีวิตที่เป็นมิตร
กับสิ่งแวดล้อมอย่างยั่งยืน ซึ่งผลผลิตหลักภายใต้แผนงานดังกล่าว คือ

ผลผลิต : ทรัพยากรน้ำบาดาลในพื้นที่เป้าหมายได้รับการบริหารจัดการอย่างมี
ประสิทธิภาพ สามารถเปรียบเทียบผลการคำนวณต้นทุนผลผลิตระหว่างปีงบประมาณ พ.ศ. 2564
และปีงบประมาณ พ.ศ. 2563

- ต้นทุนรวม ปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 709,418,328.43 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับ
ปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 642,468,037.11 บาท เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2563
จำนวน 66,950,291.32 บาท คิดเป็นร้อยละ 10.42

- ปริมาณงาน ปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 5,706 แห่ง เมื่อเปรียบเทียบกับ
ปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 34,372 แห่ง มีปริมาณงานที่ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 เป็น
จำนวน 28,666 แห่ง คิดเป็นร้อยละ 83.40

- ต้นทุนต่อหน่วย ปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 124,328.48 บาท เมื่อ
เปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 18,691.61 บาท เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ.
2563 จำนวน 105,636.87 บาท คิดเป็นร้อยละ 565.16

สาเหตุของการเปลี่ยนแปลง ซึ่งทำให้ปริมาณงาน และต้นทุนต่อหน่วยของผลผลิตหลัก
เพิ่มขึ้น เนื่องจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 กรมทรัพยากรน้ำบาดาลโดยสำนักพัฒนาน้ำบาดาลได้ออน
เปลี่ยนแปลงรายการ และปรับเปลี่ยนโครงการเพื่อให้เห็นรูปแบบการดำเนินงานแต่ละโครงการ
ชัดเจนขึ้น

โครงการ : โครงการพัฒนาน้ำบาดาลเพื่อการเกษตร สามารถเปรียบเทียบผลการ
คำนวณต้นทุนผลผลิตระหว่างปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 และปีงบประมาณ พ.ศ. 2563

- ต้นทุนรวม ปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 763,556,521.02 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับ
ปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 837,587,233.42 บาท ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2563
จำนวน 74,030,712.40 บาท คิดเป็นร้อยละ 8.84

- ปริมาณงาน ปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 768 แห่ง เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 793 แห่ง มีปริมาณงานลดลง เป็นจำนวน 25 แห่ง คิดเป็นร้อยละ 3.15

- ต้นทุนต่อหน่วย ปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 994,214.22 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 1,056,226.02 บาท ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 62,011.80 บาท คิดเป็นร้อยละ 5.87

สาเหตุของการเปลี่ยนแปลง ซึ่งทำให้ปริมาณงาน และต้นทุนต่อหน่วยของผลผลิตหลักลดลง เนื่องจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 กรมทรัพยากรน้ำบาดาลโดยสำนักพัฒนาน้ำบาดาลได้โอนเปลี่ยนแปลงรายการ และปรับเปลี่ยนโครงการเพื่อให้เห็นรูปแบบการดำเนินงานแต่ละโครงการชัดเจนขึ้น

ตารางเปรียบเทียบการคำนวณต้นทุนผลิตภัณฑ์ระหว่างปีงบประมาณ พ.ศ. 2564

[illegible]

การวิเคราะห์สาเหตุของการเปลี่ยนแปลงของการคำนวณต้นทุนกิจกรรมย่อยแยกตามแหล่งของเงิน (ตารางที่ 11 เปรียบเทียบต้นทุนทางตรงตามศูนย์ต้นทุนแยกตามประเภทค่าใช้จ่ายและลักษณะของต้นทุน (คงที่/ผันแปร) ระหว่างปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 และปีงบประมาณ พ.ศ. 2564

กรมทรัพยากรน้ำบาดาล ได้วิเคราะห์สาเหตุของการเปลี่ยนแปลงอย่างมีสาระสำคัญ โดยแยกหน่วยงานหลักและหน่วยงานสนับสนุน ซึ่งประกอบด้วย ศูนย์ต้นทุนของหน่วยงานหลักและศูนย์ต้นทุนของหน่วยงานสนับสนุน

ศูนย์ต้นทุนของหน่วยงานหลักที่ 1 สำนักควบคุมกิจการน้ำบาดาล

การเปรียบเทียบต้นทุนทางตรง แยกประเภทค่าใช้จ่ายและลักษณะของต้นทุน (คงที่/ผันแปร) ระหว่างปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 และปีงบประมาณ พ.ศ. 2564

ต้นทุนทางตรง ปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 27,529,945.72 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 22,936,902.49 บาท เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 4,593,043.23 บาท คิดเป็นร้อยละ 20.02

- ต้นทุนคงที่ (ค่าใช้จ่ายบุคลากร ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย) ปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 22,273,461.58 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 14,672,448.47 บาท เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 7,601,013.11 บาท คิดเป็นร้อยละ 51.80

สาเหตุของการเปลี่ยนแปลง ต้นทุนคงที่ค่าใช้จ่ายบุคลากรเพิ่มขึ้น จากปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 เนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 มีข้าราชการบรรจุใหม่เพิ่มขึ้น จำนวน 2 ราย และบุคลากรปัจจุบันมีเงินเดือนสูงขึ้น จึงทำให้ต้นทุนเกี่ยวกับค่าใช้จ่ายบุคลากรเพิ่มขึ้น ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่ายเพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 เนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 สำนักควบคุมกิจการน้ำบาดาล ได้รับโอนครุภัณฑ์กรมทรัพยากรน้ำบาดาลเพิ่มขึ้นและมีการจำหน่ายครุภัณฑ์ชำรุดเสื่อมสภาพหลายรายการ จึงทำให้มีการปันส่วนต้นทุนผลผลิตของค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่ายเพิ่มขึ้น

- ต้นทุนผันแปร (ค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรม ค่าใช้จ่ายเดินทาง ค่าตอบแทน ใช้สอยและวัสดุ) ปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 5,256,484.14 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 8,264,454.02 บาท ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 3,007,969.88 บาท คิดเป็นร้อยละ 36.40

สาเหตุของการเปลี่ยนแปลง ต้นทุนผันแปรลดลง ค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรมลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 เนื่องจากได้รับผลกระทบจากสถานการณ์โควิด 19 รัฐบาลมีมาตรการไม่ให้จัดประชุมหรือจัดฝึกอบรมต่าง ๆ จึงทำให้ค่าใช้จ่ายในการฝึกอบรมลดลง ค่าใช้จ่ายเดินทางไปราชการลดลง เนื่องจากได้รับผลกระทบจากสถานการณ์โควิด 19 จึงไม่สามารถเดินทางเข้าปฏิบัติงานด้านการตรวจสอบการประกอบกิจการน้ำบาดาลในบางพื้นที่ได้ จึงทำให้ค่าใช้จ่ายเดินทางไปราชการลดลง ค่าตอบแทนใช้สอยและวัสดุลดลง เนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 มีปริมาณงานเพิ่มมากขึ้น ข้าราชการและพนักงานราชการสำนักควบคุมกิจการน้ำบาดาล มีจำนวนเพิ่มขึ้น จึงทำให้ค่าตอบแทนใช้สอยและวัสดุเพิ่มขึ้น

ศูนย์ต้นทุนของหน่วยงานหลักที่ 2 สำนักสำรวจและประเมินศักยภาพน้ำบาดาล
การเปรียบเทียบต้นทุนทางตรง แยกประเภทค่าใช้จ่ายและลักษณะของต้นทุน
(คงที่/ผันแปร) ระหว่างปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 และปีงบประมาณ พ.ศ. 2564

ต้นทุนทางตรง ปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 43,419,394.07 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 53,794,330.99 บาท ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 10,374,936.92 บาท คิดเป็นร้อยละ 19.29

- ต้นทุนคงที่ (ค่าใช้จ่ายบุคลากร ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย) ปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 31,741,524.92 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 41,978,846.14 บาท ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 10,237,321.22 บาท คิดเป็นร้อยละ 24.39

สาเหตุของการเปลี่ยนแปลง ต้นทุนคงที่ค่าใช้จ่ายบุคลากรลดลง เนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 มีบุคลากรลาออก ลาศึกษา โยกย้าย และเกษียณอายุราชการ ส่งผลให้ค่าใช้จ่ายบุคลากรลดลง ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่ายเพิ่มขึ้น เนื่องจากสำนักสำรวจและประเมินศักยภาพน้ำบาดาล มีครุภัณฑ์ที่มีอายุการใช้งานมากกว่า 5 ปีขึ้นไป ส่งผลให้การปันส่วนด้านค่าเสื่อมราคาเพิ่มมากขึ้น

- ต้นทุนผันแปร (ค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรม ค่าใช้จ่ายเดินทาง ค่าตอบแทน ใช้สอยและวัสดุ) ปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 11,677,869.15 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 11,815,484.85 บาท ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 137,615.70 บาท คิดเป็นร้อยละ 1.16

สาเหตุของการเปลี่ยนแปลง เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 ต้นทุนผันแปรลดลง ค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรมเพิ่มขึ้น เนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 สถานการณ์การแพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 คลี่คลาย ทำให้มีการจัดกิจกรรมการฝึกอบรมต่าง ๆ ส่งผลให้ค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรมเพิ่มขึ้น ค่าใช้จ่ายเดินทางลดลง เนื่องจากสถานการณ์การแพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 ทำให้จำกัดการเดินทางไปปฏิบัติราชการเฉพาะงานเร่งด่วน และงานที่เกี่ยวข้องเท่าที่จำเป็น ค่าตอบแทนใช้สอยและวัสดุเพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จากการที่สำนักสำรวจและประเมินศักยภาพน้ำบาดาลได้รับการจัดสรรงบประมาณมากขึ้น ส่งผลให้ค่าตอบแทนใช้สอยและวัสดุมากขึ้นกว่าเดิม

ศูนย์ต้นทุนของหน่วยงานหลักที่ 3 สำนักอนุรักษ์และฟื้นฟูทรัพยากรน้ำบาดาล
การเปรียบเทียบต้นทุนทางตรง แยกประเภทค่าใช้จ่ายและลักษณะของต้นทุน
(คงที่/ผันแปร) ระหว่างปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 และปีงบประมาณ พ.ศ. 2564

ต้นทุนทางตรง ปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 57,574,220.54 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 69,983,902.04 บาท ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 12,409,681.50 บาท คิดเป็นร้อยละ 17.73

- ต้นทุนคงที่ (ค่าใช้จ่ายบุคลากร ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย) ปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 35,699,253.33 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน

35,214,976.19 บาท เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 484,277.14 บาท คิดเป็นร้อยละ 1.38

สาเหตุของการเปลี่ยนแปลง มีค่าใช้จ่ายบุคลากรลดลง เนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 มีข้าราชการตำแหน่งนักธรณีชำนาญการ ย้ายไปอยู่สำนักสำรวจและประเมินศักยภาพ น้ำบาดาล และตำแหน่งนายช่างเครื่องกลปฏิบัติงาน ย้ายไปสำนักทรัพยากรน้ำบาดาลเขต 8 รวมเป็นจำนวน 2 ราย ค่าใช้จ่ายด้านค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่ายจำนวน 9,779,929.89 บาท ปีงบประมาณ พ.ศ.2564 จำนวน 13,304,326.93 บาท มีค่าใช้จ่ายค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่ายเพิ่มขึ้น สาเหตุที่ค่าใช้จ่ายเพิ่มขึ้น เนื่องจากสำนักอนุรักษ์และฟื้นฟูทรัพยากรน้ำบาดาลมีอายุสินทรัพย์ลดลง ทำให้ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่ายเพิ่มขึ้น สาเหตุต้นทุนคงที่เพิ่มขึ้น เนื่องจากค่าใช้จ่ายบุคลากรลดลงในปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 และมีอายุของสินทรัพย์ลดลงทำให้ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่ายเพิ่มขึ้น ทำให้ต้นทุนคงที่เพิ่มขึ้น

- ต้นทุนผันแปร (ค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรม ค่าใช้จ่ายเดินทาง ค่าตอบแทน ใช้สอยและวัสดุ) ปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 21,874,967.21 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 34,768,925.85 บาท ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 12,893,958.64 บาท คิดเป็นร้อยละ 37.08

สาเหตุของการเปลี่ยนแปลง เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ.2563 ต้นทุนผันแปรลดลง ในส่วนของค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรม ปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 ค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรมจำนวน 614,086.00 บาท ปีงบประมาณ พ.ศ.2564 จำนวน 176,669.00 บาท มีค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรมลดลง เนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ.2564 เกิดสถานการณ์มีโควิด 19 มีการจัดการฝึกอบรมเพียงครั้งเดียว จึงทำให้มีค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรมลดลง ในส่วนค่าใช้จ่ายในการเดินทางลดลง จากปีงบประมาณ พ.ศ.2563 จำนวน 8,418,433.41 บาท ในปีงบประมาณ พ.ศ.2564 จำนวน 8,316,691.30 บาท เนื่องจากปีงบประมาณ พ.ศ.2564 สำนักอนุรักษ์และฟื้นฟูทรัพยากรน้ำบาดาลได้ดำเนินงานโครงการน้อยกว่าปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 ทำให้มีค่าใช้จ่ายในการเดินทางลดลง ค่าตอบแทนใช้สอย และวัสดุ ปีงบประมาณ พ.ศ.2563 จำนวน 25,736,406.44 บาท ปีงบประมาณ พ.ศ.2564 จำนวน 13,381,606.91 บาท มีค่าตอบแทนใช้สอยและวัสดุลดลง เนื่องจากปีงบประมาณ พ.ศ.2564 สำนักอนุรักษ์และฟื้นฟูทรัพยากรน้ำบาดาลมีรายการจัดซื้อ จัดจ้าง บำรุงรักษาครุภัณฑ์ลดลง จึงทำให้ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 มีค่าใช้จ่ายค่าตอบแทนใช้สอยและวัสดุลดลง

สาเหตุต้นทุนผันแปรลดลง เนื่องจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 สำนักอนุรักษ์และฟื้นฟูทรัพยากรน้ำบาดาลมีโครงการที่ดำเนินการเป็นเงินในงบประมาณ จำนวน 2 โครงการ ส่วนในปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 มีโครงการจำนวน 1 โครงการ จึงทำให้มีค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรมลดลง ค่าใช้จ่ายในการเดินทางลดลง และรายการจัดซื้อ จัดจ้าง บำรุงรักษาครุภัณฑ์ลดลง และมีต้นทุนผันแปรลดลง

ศูนย์ต้นทุนของหน่วยงานหลักที่ 4 สำนักพัฒนาน้ำบาดาล

การเปรียบเทียบต้นทุนทางตรง แยกประเภทค่าใช้จ่ายและลักษณะของต้นทุน (คงที่/ผันแปร) ระหว่างปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 และปีงบประมาณ พ.ศ. 2564

ต้นทุนทางตรง ปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 26,962,620.66 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 39,165,226.34 บาท ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 12,202,605.68 บาท คิดเป็นร้อยละ 31.16

- ต้นทุนคงที่ (ค่าใช้จ่ายบุคลากร ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย) ปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 13,749,100.85 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 11,737,604.50 บาท เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 2,011,496.35 บาท คิดเป็นร้อยละ 17.14

สาเหตุของการเปลี่ยนแปลง ต้นทุนคงที่เพิ่มขึ้น เนื่องจากมีข้าราชการได้รับการบรรจุแต่งตั้งใหม่เพิ่มขึ้น รวมถึงค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่ายที่เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 ประมาณ 2.6 เท่า

- ต้นทุนผันแปร (ค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรม ค่าใช้จ่ายเดินทาง ค่าตอบแทน วัสดุและวัสดุ) ปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 13,213,519.81 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 27,427,621.84 บาท ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 14,214,102.03 บาท คิดเป็นร้อยละ 51.82

สาเหตุของการเปลี่ยนแปลง เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 ต้นทุนผันแปรลดลง เนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 สำนักพัฒนาน้ำบาดาลได้จัดกิจกรรมฝึกอบรมเชิงปฏิบัติการ หลักสูตร “การถ่ายทอดองค์ความรู้และเทคโนโลยีด้านระบบสูบน้ำบาดาลด้วยพลังงานแสงอาทิตย์” ทำให้มีค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรมมากกว่าในปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 สำหรับค่าใช้จ่ายในการเดินทางไปราชการ และค่าตอบแทนวัสดุและวัสดุในปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 ต่ำกว่าในปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 เนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 ได้รับผลกระทบจากโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 ตลอดช่วงในปีงบประมาณ ทำให้ไม่สามารถออกติดตามผลการดำเนินงานภาคสนามได้ ทำให้ค่าใช้จ่ายต้นทุนผันแปรในปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 มากกว่าในปีงบประมาณ พ.ศ. 2564

ศูนย์ต้นทุนของหน่วยงานหลักที่ 5 สำนักทรัพยากรน้ำบาดาล เขต 1 จังหวัดลำปาง

การเปรียบเทียบต้นทุนทางตรง แยกประเภทค่าใช้จ่ายและลักษณะของต้นทุน (คงที่/ผันแปร) ระหว่างปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 และปีงบประมาณ พ.ศ. 2564

ต้นทุนทางตรง ปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 135,495,036.10 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 177,322,605.33 บาท ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 41,827,569.23 บาท คิดเป็นร้อยละ 23.59

- ต้นทุนคงที่ (ค่าใช้จ่ายบุคลากร ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย) ปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 77,006,057.24 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 74,403,193.90 บาท เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 2,602,863.34 บาท คิดเป็นร้อยละ 3.50

สาเหตุของการเปลี่ยนแปลง ปิงบประมาณ พ.ศ. 2564 ค่าใช้จ่ายบุคลากรลดลงจาก ปิงบประมาณ พ.ศ. 2563 เนื่องจากมีข้าราชการและลูกจ้างประจำเกษียณอายุราชการจำนวนมาก และมีลูกจ้างประจำที่ยังไม่ครบอายุเกษียณราชการลาออกจากราชการ ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่ายปิงบประมาณ พ.ศ. 2564 เพิ่มขึ้นจากปิงบประมาณ พ.ศ. 2563 เนื่องจากมีรายการสินทรัพย์จากการก่อสร้างระบบประปาบาดาลเพิ่มขึ้น

- ต้นทุนผันแปร (ค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรม ค่าใช้จ่ายเดินทาง ค่าตอบแทน ใช้สอยและวัสดุ) ปิงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 58,488,978.86 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปิงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 102,919,411.43 บาท ลดลงจากปิงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 44,430,432.57 บาท คิดเป็นร้อยละ 43.17

สาเหตุของการเปลี่ยนแปลง เมื่อเปรียบเทียบกับปิงบประมาณ พ.ศ.2563 ต้นทุนผันแปร ลดลง ค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรมปิงบประมาณ พ.ศ. 2564 เพิ่มขึ้นจากปิงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 4,100 บาท คิดเป็นร้อยละ 51.25 เนื่องจากการส่งเจ้าหน้าที่เข้าร่วมการอบรมเพิ่มขึ้น ในส่วนของค่าใช้จ่ายในการเดินทางไปราชการปิงบประมาณ พ.ศ. 2564 ลดลงจากปิงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 1,286,569.97 บาท คิดเป็นร้อยละ 18.80 และค่าตอบแทนใช้สอยและวัสดุประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 ลดลงจากปิงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 43,147,762.60 บาท คิดเป็นร้อยละ 44.91 เนื่องจากงบประมาณที่ได้รับจัดสรรในปิงบประมาณ พ.ศ. 2564 รวมทั้งปริมาณงานโครงการลดลง ส่งผลให้ค่าใช้จ่ายในกิจกรรมค่าใช้จ่ายเดินทางไปราชการลดลง

การดำเนินงานของสำนักทรัพยากรน้ำบาดาลเขต 1 จังหวัดลำปาง มีการดำเนินงานตามแผนงาน/โครงการ ที่ได้รับจัดสรรจากกรมทรัพยากรน้ำบาดาลโดยเน้นการดำเนินงานให้เกิดผลสัมฤทธิ์จากโครงการอย่างสูงสุด ทั้งนี้ได้มีการบูรณาการแผนงานแต่ละโครงการ เพื่อให้การดำเนินงานแต่ละกิจกรรมเป็นไปอย่างต่อเนื่องและดำเนินกิจกรรมที่มีลักษณะเดียวกันให้อยู่ในห้วงระยะเวลาเดียวกันหรือต่อเนื่องกัน เพื่อลดต้นทุนในการดำเนินงานในแต่ละกิจกรรม

การดำเนินงานที่มีต้นทุนลดลง เช่น กิจกรรมด้านการบัญชี มีผลจากการรวมกิจกรรมการเบิกจ่าย ทำให้ปริมาณงานเบิกจ่ายลดลง แต่มีต้นทุนเท่าเดิม หรือด้านการจัดทำแผนงาน/โครงการ ต้นทุนในกิจกรรมเพิ่มขึ้น เนื่องจากการจัดทำแผนงาน/โครงการมีความสำคัญต่อการดำเนินโครงการในอนาคตของสำนักทรัพยากรน้ำบาดาลเขต 1 จังหวัดลำปาง จึงมีการเพิ่มบุคลากรในส่วนงานเพื่อให้การจัดทำแผนงานเป็นไปอย่างสมบูรณ์ นอกจากนี้ สำนักทรัพยากรน้ำบาดาลเขต 1 จังหวัดลำปาง อยู่ระหว่างการดำเนินการปรับปรุงรายการสินทรัพย์ ให้มีความถูกต้องตามหลักเกณฑ์ จึงทำให้ค่าใช้จ่ายบางกิจกรรมสูงขึ้น

ศูนย์ต้นทุนของหน่วยงานหลักที่ 6 สำนักทรัพยากรน้ำบาดาล เขต 2 จังหวัดสุพรรณบุรี
การเปรียบเทียบต้นทุนทางตรง แยกประเภทค่าใช้จ่ายและลักษณะของต้นทุน (คงที่/ผันแปร) ระหว่างปิงบประมาณ พ.ศ. 2563 และปิงบประมาณ พ.ศ. 2564

ต้นทุนทางตรง ปิงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 70,824,874.31 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปิงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 70,238,286.48 บาท เพิ่มขึ้นจากปิงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 586,587.83 บาท คิดเป็นร้อยละ 0.84

- ต้นทุนคงที่ (ค่าใช้จ่ายบุคลากร ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย) ปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 64,079,283.13 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 62,476,064.18 บาท เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 1,603,218.95 บาท คิดเป็นร้อยละ 2.57

สาเหตุของการเปลี่ยนแปลง ต้นทุนคงที่เพิ่มขึ้น ค่าใช้จ่ายบุคลากรเพิ่มขึ้น เนื่องจากการเกษียณอายุราชการของข้าราชการ ลูกจ้างประจำ ลดลง ส่งผลให้ค่าใช้จ่ายบุคลากรเพิ่มขึ้น สำหรับค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่ายลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 เนื่องจากสำนักทรัพยากรน้ำบาดาล เขต 2 จังหวัดสุพรรณบุรี ไม่ได้รับงบประมาณในการก่อสร้างห้องแล็บพักน้ำระบบประปาบาดาล และค่าก่อสร้างระบบประปาและระบบปรับปรุงคุณภาพน้ำดื่ม และมีบางโครงการที่ไม่ได้รับการจัดสรรงบประมาณการจัดซื้อครุภัณฑ์ปริมาณที่สูงกว่าปีงบประมาณ พ.ศ.2563 ส่งผลให้ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่ายลดลง

- ต้นทุนผันแปร (ค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรม ค่าใช้จ่ายเดินทาง ค่าตอบแทน ใช้สอยและวัสดุ) ปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 6,745,591.18 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 7,762,222.30 บาท ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 1,016,631.12 บาท คิดเป็นร้อยละ 13.10

สาเหตุของการเปลี่ยนแปลง เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ.2563 ต้นทุนผันแปรลดลง ค่าใช้จ่ายในการฝึกอบรมปีงบประมาณ พ.ศ.2564 ไม่มีรายการค่าใช้จ่ายเมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 ค่าใช้จ่ายเดินทางที่เพิ่มขึ้น เนื่องจากเจ้าหน้าที่เดินทางไปปฏิบัติราชการตามโครงการต่าง ๆ มีปริมาณเพิ่มขึ้น ส่งผลให้ค่าใช้จ่ายเดินทางเพิ่มขึ้น ค่าตอบแทนใช้สอยและวัสดุลดลง เนื่องจากสำนักทรัพยากรน้ำบาดาลเขต 2 จังหวัดสุพรรณบุรี มีการจัดซื้อจัดจ้างลดลง

ศูนย์ต้นทุนของหน่วยงานหลักที่ 7 สำนักทรัพยากรน้ำบาดาล เขต 3 จังหวัดสระบุรี

การเปรียบเทียบต้นทุนทางตรง แยกประเภทค่าใช้จ่ายและลักษณะของต้นทุน (คงที่/ผันแปร) ระหว่างปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 และปีงบประมาณ พ.ศ. 2564

ต้นทุนทางตรง ปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 72,603,879.86 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 57,639,834.65 บาท เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 14,964,045.21 บาท คิดเป็นร้อยละ 25.96

- ต้นทุนคงที่ (ค่าใช้จ่ายบุคลากร ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย) ปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 56,617,804.72 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 56,372,091.90 บาท เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 245,712.82 บาท คิดเป็นร้อยละ 0.44

สาเหตุของการเปลี่ยนแปลง ต้นทุนคงที่ค่าใช้จ่ายบุคลากรเพิ่มขึ้น ซึ่งเป็นไปตามสาระสำคัญจากฐานข้อมูลเงินเดือนข้าราชการ ค่าจ้างประจำ เงินค่าตอบแทนพนักงานราชการ ตามบัญชีถ้อยจ่ายของกรมทรัพยากรน้ำบาดาล

- ต้นทุนผันแปร (ค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรม ค่าใช้จ่ายเดินทาง ค่าตอบแทน ใช้สอยและวัสดุ) ปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 15,986,075.14 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2563

จำนวน 1,267,742.75 บาท เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 14,718,352.39 บาท คิดเป็นร้อยละ 1,160.99

สาเหตุของการเปลี่ยนแปลง เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ.2563 ต้นทุนผันแปร เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ.2563 ซึ่งไม่สามารถวิเคราะห์เปรียบเทียบได้ เนื่องจากปีงบประมาณ พ.ศ.2564 กรมทรัพยากรน้ำบาดาลมีการดำเนินการปรับปรุงการบันทึกบัญชีสินทรัพย์ในระบบ GFMS Web Online

ศูนย์ต้นทุนของหน่วยงานหลักที่ 8 สำนักทรัพยากรน้ำบาดาล เขต 4 จังหวัดขอนแก่น

การเปรียบเทียบต้นทุนทางตรง แยกประเภทค่าใช้จ่ายและลักษณะของต้นทุน (คงที่/ผันแปร) ระหว่างปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 และปีงบประมาณ พ.ศ. 2564

ต้นทุนทางตรง ปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 53,969,573.55 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 53,491,166.63 บาท เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 478,406.90 บาท คิดเป็นร้อยละ 0.89

- ต้นทุนคงที่ (ค่าใช้จ่ายบุคลากร ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย) ปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 44,325,685.02 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 51,830,685.13 บาท ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 7,505,000.11 บาท คิดเป็นร้อยละ 14.48

สาเหตุของการเปลี่ยนแปลง ต้นทุนคงที่ค่าใช้จ่ายบุคลากรลดลง ในปีงบประมาณ พ.ศ.2564 เนื่องจากจำนวนบุคลากรเกษียณอายุราชการจำนวนหลายอัตรา จึงทำให้ต้นทุนคงที่ลดลง

- ต้นทุนผันแปร (ค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรม ค่าใช้จ่ายเดินทาง ค่าตอบแทน วัสดุและวัสดุ) ปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 9,643,888.51 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 1,660,481.50 บาท เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 7,983,407.01 บาท คิดเป็นร้อยละ 480.79

สาเหตุของการเปลี่ยนแปลง เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ.2563 ต้นทุนผันแปร เพิ่มขึ้น เนื่องจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 โครงการที่ได้รับการจัดสรรงบประมาณแต่ละโครงการมีขนาดใหญ่ขึ้น วงเงินต่อแห่งมากขึ้น กิจกรรมในการดำเนินงานมีปริมาณมากขึ้น ส่งผลให้ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น ดังนั้นในปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จึงได้รับการจัดสรรงบประมาณมากกว่าปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 ทำให้ต้นทุนผันแปรเพิ่มขึ้นเมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 ส่งผลให้ต้นทุนรวมเพิ่มขึ้นด้วย

ศูนย์ต้นทุนของหน่วยงานหลักที่ 9 สำนักทรัพยากรน้ำบาดาล เขต 5 จังหวัดนครราชสีมา

การเปรียบเทียบต้นทุนทางตรง แยกประเภทค่าใช้จ่ายและลักษณะของต้นทุน (คงที่/ผันแปร) ระหว่างปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 และปีงบประมาณ พ.ศ. 2564

ต้นทุนทางตรง ปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 51,152,795.18 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 45,984,618.08 บาท เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 5,168,177.11 บาท คิดเป็นร้อยละ 11.24

- ต้นทุนคงที่ (ค่าใช้จ่ายบุคลากร ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย) ปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 43,063,606.43 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 45,313,580.74 บาท ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 2,249,974.30 บาท คิดเป็นร้อยละ 4.97

สาเหตุของการเปลี่ยนแปลง ต้นทุนคงที่ค่าใช้จ่ายบุคลากรเพิ่มขึ้น เนื่องจากปีงบประมาณ พ.ศ.2564 มีจำนวนข้าราชการและพนักงานราชการเพิ่มขึ้น ส่งผลให้ค่าใช้จ่ายบุคลากรเพิ่มขึ้น ส่วนค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2564 มีจำนวนลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ.2563 เนื่องจากสำนักทรัพยากรน้ำบาดาลเขต 5 จังหวัดนครราชสีมา ได้รับงบประมาณน้อยกว่าปีที่ผ่านมา ในการก่อสร้างห้องเหล็กพักน้ำระบบประปาบาดาลและค่าก่อสร้างระบบประปาและระบบปรับปรุงคุณภาพน้ำดื่ม และมีบางโครงการที่ได้รับการจัดสรรงบประมาณ มีการจัดซื้อครุภัณฑ์ลดลง ส่งผลให้ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่ายลดลง

- ต้นทุนผันแปร (ค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรม ค่าใช้จ่ายเดินทาง ค่าตอบแทน วัสดุและวัสดุ) ปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 8,089,188.75 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 671,037.34 บาท เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 7,418,151.41 บาท คิดเป็นร้อยละ 1,105.48

สาเหตุของการเปลี่ยนแปลง เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ.2563 ต้นทุนผันแปรเพิ่มขึ้น เกิดจากการบันทึกบัญชีเพื่อสร้างสินทรัพย์ โดยบันทึกบัญชีเป็นค่าใช้จ่ายยังไม่ได้ทำการปรับปรุง จึงเป็นสาเหตุทำให้ต้นทุนผันแปรเพิ่มขึ้น

ศูนย์ต้นทุนของหน่วยงานหลักที่ 10 สำนักทรัพยากรน้ำบาดาล เขต 6 จังหวัดตรัง การเปรียบเทียบต้นทุนทางตรง แยกประเภทค่าใช้จ่ายและลักษณะของต้นทุน (คงที่/ผันแปร) ระหว่างปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 และปีงบประมาณ พ.ศ. 2564

ต้นทุนทางตรง ปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 129,030,844.00 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 111,345,789.56 บาท เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 17,685,054.45 บาท คิดเป็นร้อยละ 15.88

- ต้นทุนคงที่ (ค่าใช้จ่ายบุคลากร ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย) ปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 38,265,032.93 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 53,507,707.84 บาท ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 15,242,674.90 บาท คิดเป็นร้อยละ 28.49

สาเหตุของการเปลี่ยนแปลง เนื่องจากปีงบประมาณ พ.ศ.2564 สำนักทรัพยากรน้ำบาดาลเขต 6 จังหวัดตรัง มีค่าใช้จ่ายด้านบุคลากร และคำนวณค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่ายในทรัพย์สินลดลงกว่าปีงบประมาณ พ.ศ.2563 จึงทำให้ต้นทุนคงที่ลดลง

- ต้นทุนผันแปร (ค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรม ค่าใช้จ่ายเดินทาง ค่าตอบแทน วัสดุและวัสดุ) ปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 90,765,811.07 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 57,838,081.72 บาท เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 32,927,729.35 บาท คิดเป็นร้อยละ 56.93

สาเหตุของการเปลี่ยนแปลง เนื่องจากปีงบประมาณ พ.ศ.2564 ได้รับงบประมาณงบลงทุนปกติและงบกลาง เพิ่มขึ้นกว่าปีงบประมาณ พ.ศ.2563 จึงทำให้ต้นทุนผันแปรในการเดินทางไปราชการและการจัดซื้อจัดจ้างหมวดค่าตอบแทนใช้สอยและวัสดุเพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ.2563 และได้รับงบประมาณในการดำเนินการขุดเจาะบ่อบาดาลเพิ่มขึ้นกว่าปีงบประมาณ พ.ศ.2563 จึงทำให้ต้นทุนรวมปีงบประมาณ พ.ศ.2564 เพิ่มขึ้น

ศูนย์ต้นทุนของหน่วยงานหลักที่ 11 สำนักทรัพยากรน้ำบาดาล เขต 7 จังหวัดกำแพงเพชร

การเปรียบเทียบต้นทุนทางตรง แยกประเภทค่าใช้จ่ายและลักษณะของต้นทุน (คงที่/ผันแปร) ระหว่างปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 และปีงบประมาณ พ.ศ. 2564

ต้นทุนทางตรง ปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 54,341,674.50 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 89,641,637.24 บาท ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 35,299,962.74 บาท คิดเป็นร้อยละ 39.38

- ต้นทุนคงที่ (ค่าใช้จ่ายบุคลากร ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย) ปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 44,617,461.37 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 57,119,813.71 บาท ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 12,502,352.34 บาท คิดเป็นร้อยละ 21.89

สาเหตุของการเปลี่ยนแปลง ต้นทุนคงที่ลดลง เนื่องจากบุคลากรลดลง และมีการขายทอดตลาดรถยนต์และเครื่องจักร จึงทำให้มีค่าเสื่อมราคาและตัดจำหน่ายลดลง

- ต้นทุนผันแปร (ค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรม ค่าใช้จ่ายเดินทาง ค่าตอบแทน ใช้สอยและวัสดุ) ปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 9,724,213.13 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 32,521,823.53 บาท ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 22,797,610.40 บาท คิดเป็นร้อยละ 70.10

สาเหตุของการเปลี่ยนแปลง ต้นทุนผันแปรลดลง เนื่องจากได้รับงบประมาณค่าตอบแทนใช้สอยและวัสดุลดลง

ศูนย์ต้นทุนของหน่วยงานหลักที่ 12 สำนักทรัพยากรน้ำบาดาล เขต 8 จังหวัดราชบุรี

การเปรียบเทียบต้นทุนทางตรง แยกประเภทค่าใช้จ่ายและลักษณะของต้นทุน (คงที่/ผันแปร) ระหว่างปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 และปีงบประมาณ พ.ศ. 2564

ต้นทุนทางตรง ปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 49,105,447.27 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 43,708,552.25 บาท เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 5,396,895.02 บาท คิดเป็นร้อยละ 12.35

- ต้นทุนคงที่ (ค่าใช้จ่ายบุคลากร ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย) ปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 38,511,297.57 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 40,906,023.94 บาท ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 2,394,726.37 บาท คิดเป็นร้อยละ 5.85

สาเหตุของการเปลี่ยนแปลง ต้นทุนคงที่ลดลง จากปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 ประกอบด้วยสาเหตุ ดังนี้

1. สาเหตุการเปลี่ยนแปลงด้านค่าใช้จ่ายบุคลากรในปีงบประมาณ พ.ศ.2564 มีจำนวนลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ.2563 เนื่องจากมีบุคลากรของสำนักทรัพยากรน้ำบาดาลเขต 8 จังหวัดราชบุรี เกษียณอายุราชการ และไม่มีการเรียกบรรจุเพื่อทดแทนบุคลากรที่เกษียณอายุราชการ ทำให้วงเงินในการจัดสรรงบประมาณในการเลื่อนขั้นเงินเดือนของข้าราชการ ลูกจ้างประจำ พนักงานราชการลดลง

2. ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย ในปีงบประมาณ พ.ศ.2564 มีจำนวนเพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ.2563 เนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 ครุภัณฑ์สำนักงาน ครุภัณฑ์ยานพาหนะ ครุภัณฑ์ช่าง ครุภัณฑ์คอมพิวเตอร์ ที่เสื่อมสภาพและไม่สามารถใช้งานเพิ่มขึ้น ตามอายุการใช้งานที่เพิ่มขึ้น จึงมีผลทำให้ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่ายเพิ่มขึ้น

- ต้นทุนผันแปร (ค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรม ค่าใช้จ่ายเดินทาง ค่าตอบแทน วัสดุและวัสดุ) ปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 10,594,149.70 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 2,802,528.31 บาท เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 7,791,621.39 บาท คิดเป็นร้อยละ 278.02

สาเหตุของการเปลี่ยนแปลง มีดังนี้

1. ด้านค่าใช้จ่ายการฝึกอบรม เนื่องจากค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรมประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2564 หน่วยงานส่วนกลางเป็นผู้ดำเนินการเบิกจ่ายงบประมาณด้านการฝึกอบรมในภาพรวมของกรมทรัพยากรน้ำบาดาล

2. ค่าใช้จ่ายในการเดินทาง ปีงบประมาณ พ.ศ.2564 มีจำนวนเพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ.2563 เนื่องจากสำนักทรัพยากรน้ำบาดาลเขต 8 จังหวัดราชบุรี ได้รับการจัดสรรงบประมาณจากงบกลาง และงบเงินกู้เพิ่มขึ้น ทำให้บุคลากรต้องเดินทางไปติดต่อประสานงานราชการ ควบคุมงานติดตามประเมินผลโครงการเพิ่มขึ้น

3. ค่าตอบแทนวัสดุและวัสดุ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2564 มีจำนวนเพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ.2563 เนื่องจากสำนักทรัพยากรน้ำบาดาลเขต 8 จังหวัดราชบุรี ได้รับงบประมาณดำเนินการเพิ่มมากขึ้น ทำการจัดซื้อจัดจ้างค่าวัสดุ ค่าซ่อมแซมและบำรุงรักษา ค่าเชื้อเพลิง และค่าจ้างเหมาบริการบุคคลภายนอก เพิ่มขึ้นตามงบประมาณที่ได้รับ

ศูนย์ต้นทุนของหน่วยงานหลักที่ 13 สำนักทรัพยากรน้ำบาดาล เขต 9 จังหวัดระยอง
การเปรียบเทียบต้นทุนทางตรง แยกประเภทค่าใช้จ่ายและลักษณะของต้นทุน (คงที่/ผันแปร) ระหว่างปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 และปีงบประมาณ พ.ศ. 2564

ต้นทุนทางตรง ปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 45,049,229.04 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 42,882,228.11 บาท เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 2,167,000.93 บาท คิดเป็นร้อยละ 5.05

- ต้นทุนคงที่ (ค่าใช้จ่ายบุคลากร ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย) ปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 41,414,057.08 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 39,547,174.31 บาท เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 1,866,882.77 บาท คิดเป็นร้อยละ 4.72

สาเหตุของการเปลี่ยนแปลง ต้นทุนคงที่ค่าใช้จ่ายบุคลากรเพิ่มขึ้น เนื่องจากการจ้างเหมาบุคคลภายนอกปฏิบัติงานเพิ่มขึ้น ด้านค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่ายลดลง เนื่องจากการดำเนินการขายทอดตลาดเครื่องจักรและยานพาหนะในหน่วยงานที่ชำรุดเสื่อมสภาพและหมดอายุการใช้งานออกไปทำให้ค่าใช้จ่ายในการซ่อมบำรุงรักษาเครื่องจักรและยานพาหนะลดลง

- ต้นทุนผันแปร (ค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรม ค่าใช้จ่ายเดินทาง ค่าตอบแทน วัสดุและวัสดุ) ปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 3,635,171.96 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 3,335,053.80 บาท เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 300,118.16 บาท คิดเป็นร้อยละ 9.00

สาเหตุของการเปลี่ยนแปลง เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ.2563 ต้นทุนผันแปรเพิ่มขึ้น เนื่องจากการปรับปรุงการทำงานร่วมกับหน่วยงานอื่นมากขึ้น มีการบูรณาการร่วมกันในระบบออนไลน์มากขึ้น ทำให้มีการเดินทางในการปฏิบัติงานลดลง ค่าใช้จ่ายในการเดินทางไปราชการลดลง ค่าตอบแทนวัสดุและวัสดุลดลง เนื่องจากมีค่าใช้จ่ายในการซ่อมบำรุงรักษาเครื่องจักรและยานพาหนะลดลง แต่มีค่าใช้จ่ายตามมาตรการรัฐในการช่วยเหลือบุคลากรของรัฐภายในหน่วยงาน ทำให้มีค่าใช้จ่ายต้นทุนผันแปรรวมเพิ่มขึ้น

ศูนย์ต้นทุนของหน่วยงานหลักที่ 14 สำนักทรัพยากรน้ำบาดาล เขต 10 จังหวัดอุดรธานี

การเปรียบเทียบต้นทุนทางตรง แยกประเภทค่าใช้จ่ายและลักษณะของต้นทุน (คงที่/ผันแปร) ระหว่างปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 และปีงบประมาณ พ.ศ. 2564

ต้นทุนทางตรง ปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 109,446,502.21 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 71,400,754.47 บาท เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 38,045,747.74 บาท คิดเป็นร้อยละ 53.28

- ต้นทุนคงที่ (ค่าใช้จ่ายบุคลากร ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย) ปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 54,132,554.04 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 43,903,579.83 บาท เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 10,228,974.21 บาท คิดเป็นร้อยละ 23.30

สาเหตุของการเปลี่ยนแปลง ต้นทุนคงที่เพิ่มขึ้น เนื่องจากบุคลากรในหน่วยงานมีพนักงานราชการเพิ่มขึ้น และมีการปรับเลื่อนเงินเดือนทุกปี การเบิกจ่ายค่ารักษาพยาบาล สวัสดิการต่าง ๆ จึงเพิ่มขึ้น

- ต้นทุนผันแปร (ค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรม ค่าใช้จ่ายเดินทาง ค่าตอบแทน วัสดุและวัสดุ) ปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 55,313,948.17 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 27,497,174.64 บาท เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 27,816,773.53 บาท คิดเป็นร้อยละ 101.16

สาเหตุของการเปลี่ยนแปลง เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ.2563 ต้นทุนผันแปรเพิ่มขึ้น เนื่องจากงบประมาณในปี พ.ศ.2564 ได้รับการจัดสรรงบประมาณจากเงินในงบประมาณและ

เงินนอกงบประมาณเพิ่มขึ้นด้านเจาะบ่อน้ำบาดาล และพัฒนาบ่อน้ำบาดาล ทำให้มีปริมาณงานเพิ่มขึ้น

ศูนย์ต้นทุนของหน่วยงานหลักที่ 15 สำนักทรัพยากรน้ำบาดาล เขต 11 จังหวัดอุบลราชธานี

การเปรียบเทียบต้นทุนทางตรง แยกประเภทค่าใช้จ่ายและลักษณะของต้นทุน (คงที่/ผันแปร) ระหว่างปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 และปีงบประมาณ พ.ศ. 2564

ต้นทุนทางตรง ปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 57,216,972.07 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 77,370,114.61 บาท ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 20,153,142.54 บาท คิดเป็นร้อยละ 26.05

- ต้นทุนคงที่ (ค่าใช้จ่ายบุคลากร ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย) ปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 44,220,417.82 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 36,497,558.38 บาท เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 7,722,859.44 บาท คิดเป็นร้อยละ 21.16

สาเหตุของการเปลี่ยนแปลง ต้นทุนคงที่เพิ่มขึ้น เนื่องจากค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่ายซึ่งเป็นต้นทุนคงที่เพิ่มขึ้น เหตุผลเป็นไปตามจำนวนปีในการตัดค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่ายที่มีจำนวนปีเพิ่มขึ้น

- ต้นทุนผันแปร (ค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรม ค่าใช้จ่ายเดินทาง ค่าตอบแทน วัสดุและวัสดุ) ปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 12,996,554.25 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 40,872,556.23 บาท ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 27,876,001.98 บาท คิดเป็นร้อยละ 68.20

สาเหตุของการเปลี่ยนแปลง เนื่องจากค่าใช้จ่ายลดลง เนื่องจากงบประมาณที่ได้รับลดลง ทำให้ภารกิจงานต่อหน่วยมีจำนวนลดลง ส่งผลให้ต้นทุนผันแปรลดลง

ศูนย์ต้นทุนของหน่วยงานหลักที่ 16 สำนักทรัพยากรน้ำบาดาล เขต 12 จังหวัดสงขลา

การเปรียบเทียบต้นทุนทางตรง แยกประเภทค่าใช้จ่ายและลักษณะของต้นทุน (คงที่/ผันแปร) ระหว่างปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 และปีงบประมาณ พ.ศ. 2564

ต้นทุนทางตรง ปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 38,254,411.45 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 31,430,818.16 บาท เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 6,823,593.29 บาท คิดเป็นร้อยละ 21.71

- ต้นทุนคงที่ (ค่าใช้จ่ายบุคลากร ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย) ปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 32,785,669.01 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 30,623,909.16 บาท เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 2,161,759.85 บาท คิดเป็นร้อยละ 7.06

สาเหตุของการเปลี่ยนแปลง เนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 ค่าใช้จ่ายบุคลากรมีจำนวนเพิ่มขึ้น แม้ว่าค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่ายลดลง แต่ยังคงส่งผลให้ต้นทุนคงที่รวมมีจำนวนเพิ่มขึ้น

- ต้นทุนผันแปร (ค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรม ค่าใช้จ่ายเดินทาง ค่าตอบแทน ใช้สอยและวัสดุ) ปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 5,468,742.44 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 806,909.00 บาท เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 4,661,833.44 บาท คิดเป็นร้อยละ 577.74

สาเหตุของการเปลี่ยนแปลง เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ.2563 เนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ.2564 สำนักทรัพยากรน้ำบาดาลเขต 12 จังหวัดสงขลา ได้รับจัดสรรงบประมาณที่เพิ่มขึ้น ประกอบกับกรมทรัพยากรน้ำบาดาลมีการดำเนินการปรับปรุงการบันทึกบัญชีสินทรัพย์ในระบบ GFMS Web Online โดยบันทึกบัญชีค่าใช้จ่ายเข้าบัญชีพนักงานระหว่างก่อสร้างแทน ส่งผลให้ต้นทุนผันแปรเพิ่มขึ้น

ศูนย์ต้นทุนของหน่วยงานสนับสนุนที่ 1 สำนักบริหารกลาง

การเปรียบเทียบต้นทุนทางตรง แยกประเภทค่าใช้จ่ายและลักษณะของต้นทุน (คงที่/ผันแปร) ระหว่างปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 และปีงบประมาณ พ.ศ. 2564

ต้นทุนทางตรง ปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 67,391,490.82 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 55,379,154.62 บาท เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 12,012,336.20 บาท คิดเป็นร้อยละ 21.69

- ต้นทุนคงที่ (ค่าใช้จ่ายบุคลากร ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย) ปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 54,762,943.70 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 38,876,910.03 บาท เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 15,886,033.67 บาท คิดเป็นร้อยละ 40.86

สาเหตุของการเปลี่ยนแปลง ต้นทุนคงที่ค่าใช้จ่ายบุคลากรเพิ่มขึ้น ซึ่งเป็นไปตามสาระสำคัญจากฐานข้อมูลเงินเดือนข้าราชการ ค่าจ้างประจำ เงินค่าตอบแทนพนักงานราชการตามบัญชีถือจ่ายของกรมทรัพยากรน้ำบาดาล และการจ้างพนักงานราชการเพิ่มขึ้น

- ต้นทุนผันแปร (ค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรม ค่าใช้จ่ายเดินทาง ค่าตอบแทน ใช้สอยและวัสดุ) ปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 12,628,547.12 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 16,502,244.59 บาท ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 3,873,697.47 บาท คิดเป็นร้อยละ 23.47

สาเหตุของการเปลี่ยนแปลง เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ.2563 ต้นทุนผันแปรลดลง ในส่วนค่าตอบแทนใช้สอยและวัสดุ ซึ่งเป็นไปตามยอดเงินเบิกจ่ายเงินสมทบกองทุนประกันสังคมที่มีการปรับลดอัตราเงินสมทบตามประกาศกระทรวงแรงงาน พ.ศ. 2564

ศูนย์ต้นทุนของหน่วยงานสนับสนุนที่ 2 กองแผนงาน

การเปรียบเทียบต้นทุนทางตรง แยกประเภทค่าใช้จ่ายและลักษณะของต้นทุน (คงที่/ผันแปร) ระหว่างปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 และปีงบประมาณ พ.ศ. 2564

ต้นทุนทางตรง ปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 10,603,703.59 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 9,370,796.40 บาท เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 1,232,907.19 บาท คิดเป็นร้อยละ 13.16

- ต้นทุนคงที่ (ค่าใช้จ่ายบุคลากร ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย) ปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 10,051,332.73 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 8,982,884.68 บาท เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 1,068,448.05 บาท คิดเป็นร้อยละ 11.89

ค่าใช้จ่ายบุคลากร ปีงบประมาณ พ.ศ.2564 จำนวน 9,667,197.21 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ.2563 จำนวน 8,576,976.30 บาท เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ.2563 จำนวน 1,090,220.91 บาท คิดเป็นร้อยละ 12.71

สาเหตุของการเปลี่ยนแปลง ต้นทุนคงที่ค่าใช้จ่ายบุคลากรเพิ่มขึ้น เนื่องจากการรับโอนข้าราชการตำแหน่งนักวิเคราะห์นโยบายและแผนปฏิบัติการ จำนวน 1 ราย สังกัดฝ่ายติดตามและประเมินผล และมีการบรรจุพนักงานราชการ ตำแหน่งนักวิเคราะห์นโยบายและแผน จำนวน 1 ราย สังกัดฝ่ายติดตามและประเมินผล ส่งผลให้มีค่าใช้จ่ายบุคลากรเพิ่มขึ้น

ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย ปีงบประมาณ พ.ศ.2564 จำนวน 384,135.52 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ.2563 จำนวน 405,908.38 บาท ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 21,772.86 บาท คิดเป็นร้อยละ 94.63

สาเหตุของการเปลี่ยนแปลง ต้นทุนคงที่ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่ายลดลง เนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ.2564 กองแผนงานไม่ได้รับจัดสรรครุภัณฑ์คอมพิวเตอร์ ซึ่งปัจจุบันมีครุภัณฑ์คอมพิวเตอร์ที่ใช้งานได้ ซึ่งส่งผลให้ค่าเสื่อมราคาลดลง ดังนี้

1. เครื่องคอมพิวเตอร์ จำนวน 30 เครื่อง ที่มีอายุการใช้งาน 5 ปี
2. เครื่องพิมพ์ จำนวน 10 เครื่อง
3. เครื่องสแกนเนอร์ จำนวน 4 เครื่อง
4. โน้ตบุ๊ก (ชนิดพกพา) จำนวน 8 เครื่อง
5. เครื่องสำรองไฟ จำนวน 20 เครื่อง

- ต้นทุนผันแปร (ค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรม ค่าใช้จ่ายเดินทาง ค่าตอบแทน วัสดุและวัสดุ) ปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 552,370.86 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 387,911.72 บาท เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 164,459.14 บาท คิดเป็นร้อยละ 42.40

ค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรม ปีงบประมาณ พ.ศ.2564 จำนวน 600 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ.2563 จำนวน 52,500 บาท ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ.2563 เป็นจำนวน 51,900 บาท คิดเป็นร้อยละ 1,142

สาเหตุของการเปลี่ยนแปลง ต้นทุนผันแปรด้านค่าใช้จ่ายในการฝึกอบรมลดลง จากปีงบประมาณ พ.ศ.2563 เนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ.2564 มีการแพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 (COVID 19) จึงไม่สามารถส่งบุคลากรเข้ารับการฝึกอบรมได้ และในปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 กองแผนงานไม่ได้ดำเนินการจัดฝึกอบรมเชิงปฏิบัติการด้านการจัดทำแผนปฏิบัติการแผนยุทธศาสตร์ฯ จึงทำให้มีค่าใช้จ่ายในการฝึกอบรมลดน้อยลง

ค่าใช้จ่ายในการเดินทาง ปีงบประมาณ พ.ศ.2564 จำนวน 113,350 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ.2563 จำนวน 82,861.50 บาท เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ.2563 จำนวน 30,488.50 บาท คิดเป็นร้อยละ 136.79

สาเหตุของการเปลี่ยนแปลง ต้นทุนผันแปรด้านค่าใช้จ่ายในการเดินทางเพิ่มขึ้น จากปีงบประมาณ พ.ศ.2563 เนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 กองแผนงานมีการจัดต้องเข้าร่วมสนับสนุนข้อมูลการดำเนินงานของกรมทรัพยากรน้ำบาดาลต่อผู้บริหารในการประชุมติดตามงานด้านทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม ส่งผลให้ค่าใช้จ่ายในการเดินทางเพิ่มขึ้น

ค่าตอบแทนใช้สอยและวัสดุ ปีงบประมาณ พ.ศ.2564 จำนวน 438,420.86 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ.2563 จำนวน 252,550.22 บาท เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ.2563 จำนวน 185,870.64 บาท คิดเป็นร้อยละ 73.59

สาเหตุของการเปลี่ยนแปลง ต้นทุนผันแปรด้านค่าตอบแทนใช้สอยและวัสดุเพิ่มขึ้น จากปีงบประมาณ พ.ศ.2563 เนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ.2564 กองแผนงานมีจำนวนบุคลากรเพิ่มขึ้น และมีปริมาณงานที่จะต้องดำเนินการมากขึ้น โดยเฉพาะการจัดทำข้อมูลให้กับหน่วยงานภายนอก เพื่อชี้แจงเรื่องงบประมาณและการจัดทำยุทธศาสตร์ต่าง ๆ ของกรมทรัพยากรน้ำบาดาล และต้องจัดเตรียมข้อมูลประกอบการติดตามประเมินผลจากหน่วยงานภายนอกเพิ่มขึ้น ประกอบด้วย คณะกรรมการตรวจสอบและประเมินผลประจำกระทรวงทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม สำนักทรัพยากรน้ำแห่งชาติ สำนักบริหารหนี้สาธารณะ และสำนักงบประมาณ ทำให้มีความจำเป็นที่จะต้องสำเนาเอกสารให้หน่วยงานที่เกี่ยวข้องและใช้วัสดุในการทำงานเป็นจำนวนมาก ทำให้มีค่าใช้จ่ายในการดำเนินงานต่าง ๆ เพิ่มขึ้นตามลำดับ

ศูนย์ต้นทุนของหน่วยงานสนับสนุนที่ 3 กองวิเคราะห์น้ำบาดาล

การเปรียบเทียบต้นทุนทางตรง แยกประเภทค่าใช้จ่ายและลักษณะของต้นทุน (คงที่/ผันแปร) ระหว่างปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 และปีงบประมาณ พ.ศ. 2564

ต้นทุนทางตรง ปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 18,879,977.20 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 20,999,327.71 บาท ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 2,119,350.50 บาท คิดเป็นร้อยละ 10.09

- ต้นทุนคงที่ (ค่าใช้จ่ายบุคลากร ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย) ปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 14,282,811.39 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 15,297,008.18 บาท ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 1,014,196.78 บาท คิดเป็นร้อยละ 6.63

สาเหตุของการเปลี่ยนแปลง ต้นทุนคงที่ค่าใช้จ่ายลดลง เนื่องจากมีการจ้างบุคลากรประเภทลูกจ้างเหมาบริการลดลง

- ต้นทุนผันแปร (ค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรม ค่าใช้จ่ายเดินทาง ค่าตอบแทน ใช้สอยและวัสดุ) ปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 4,597,165.81 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 5,702,319.53 บาท ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 1,105,153.72 บาท คิดเป็นร้อยละ 19.38

สาเหตุของการเปลี่ยนแปลง ต้นทุนผันแปรของปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 ค่าจัดซื้อวัสดุ อุปกรณ์ สารเคมี และอะไหล่เครื่องมือวิทยาศาสตร์ ค่าซ่อมและบำรุงรักษาเครื่องมือวิทยาศาสตร์ มีปริมาณลดลง จึงส่งผลให้ต้นทุนรวมลดลง

ศูนย์ต้นทุนของหน่วยงานสนับสนุนที่ 4 ศูนย์เทคโนโลยีสารสนเทศทรัพยากรน้ำบาดาล การเปรียบเทียบต้นทุนทางตรง แยกประเภทค่าใช้จ่ายและลักษณะของต้นทุน (คงที่/ผันแปร) ระหว่างปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 และปีงบประมาณ พ.ศ. 2564

ต้นทุนทางตรง ปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 39,044,315.79 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 39,257,544.00 บาท ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 213,228.21 บาท คิดเป็นร้อยละ 0.54

- ต้นทุนคงที่ (ค่าใช้จ่ายบุคลากร ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย) ปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 29,214,938.50 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 20,766,270.35 บาท เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 8,448,668.15 บาท คิดเป็นร้อยละ 40.68

สาเหตุของการเปลี่ยนแปลง ต้นทุนคงที่เพิ่มขึ้น เนื่องจากปีงบประมาณ พ.ศ.2564 ศูนย์เทคโนโลยีสารสนเทศทรัพยากรน้ำบาดาล มีค่าเสื่อมราคาและราคาตัดจำหน่ายมากขึ้น ดังนั้น ในปีงบประมาณ พ.ศ.2564 ต้นทุนคงที่จึงเพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ.2563

- ต้นทุนผันแปร (ค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรม ค่าใช้จ่ายเดินทาง ค่าตอบแทน ใช้สอยและวัสดุ) ปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 9,829,377.29 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 18,491,273.65 บาท ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 8,661,896.36 บาท คิดเป็นร้อยละ 46.84

สาเหตุของการเปลี่ยนแปลง เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 ต้นทุนผันแปรลดลง เนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 มีค่าใช้จ่ายเดินทาง และค่าตอบแทนใช้สอยและวัสดุ ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จึงมีผลให้ต้นทุนผันแปรลดลงตามไปด้วย

ศูนย์ต้นทุนของหน่วยงานสนับสนุนที่ 5 กลุ่มพัฒนาระบบบริหาร

การเปรียบเทียบต้นทุนทางตรง แยกประเภทค่าใช้จ่ายและลักษณะของต้นทุน(คงที่/ผันแปร) ระหว่างปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 และปีงบประมาณ พ.ศ. 2564

ต้นทุนทางตรง ปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 3,513,724.90 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 4,170,332.45 บาท ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 656,607.65 บาท คิดเป็นร้อยละ 15.74

- ต้นทุนคงที่ (ค่าใช้จ่ายบุคลากร ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย) ปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 3,305,063.75 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 3,965,519.95 บาท ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 660,456.20 บาท คิดเป็นร้อยละ 16.65

สาเหตุของการเปลี่ยนแปลง ต้นทุนคงที่ค่าใช้จ่ายบุคลากรลดลง เนื่องจากพนักงานราชการบางส่วนมีฐานค่าตอบแทนพนักงานราชการเต็มอัตรา ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย

ปีงบประมาณ พ.ศ.2564 ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ.2563 เนื่องจากการจัดสรรวัสดุอุปกรณ์ทดแทน

- ต้นทุนผันแปร (ค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรม ค่าใช้จ่ายเดินทาง ค่าตอบแทน ใช้สอยและวัสดุ) ปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 208,661.05 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 204,812.50 บาท เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 3,848.55 บาท คิดเป็นร้อยละ 1.88

สาเหตุของการเปลี่ยนแปลง เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ.2563 ต้นทุนผันแปรเพิ่มขึ้น ค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรมลดลง เนื่องจากสถานการณ์การแพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 หรือโรคโควิด 19 ค่าใช้จ่ายเดินทางไปราชการเป็นการลงพื้นที่เพื่อติดตามประเมินผล การปฏิบัติราชการประจำปีงบประมาณ ค่าตอบแทนใช้สอยและวัสดุประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2564 เพิ่มขึ้น เนื่องจากการจัดซื้อวัสดุครุภัณฑ์ โดยรวมค่าใช้จ่ายทางอ้อมเพิ่มขึ้นจากราคาวัสดุครุภัณฑ์มีการปรับราคาที่สูงขึ้นจากเดิม

ศูนย์ต้นทุนของหน่วยงานสนับสนุนที่ 6 กลุ่มนิติการ

การเปรียบเทียบต้นทุนทางตรง แยกประเภทค่าใช้จ่ายและลักษณะของต้นทุน (คงที่/ผันแปร) ระหว่างปีงบประมาณ พ.ศ. 2556 และปีงบประมาณ พ.ศ. 2563

ต้นทุนทางตรง ปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 5,877,065.8 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 4,193,776.54 บาท เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 1,683,289.31 บาท คิดเป็นร้อยละ 40.14

- ต้นทุนคงที่ (ค่าใช้จ่ายบุคลากร ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย) ปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 5,114,291.88 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 3,716,811.62 บาท เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 1,397,480.27 บาท คิดเป็น ร้อยละ 37.60

ค่าใช้จ่ายบุคลากร ปีงบประมาณ พ.ศ.2564 จำนวน 4,955,117.80 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ.2563 จำนวน 3,539,971.92 บาท เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ.2563 จำนวน 1,415,145.88 บาท คิดเป็นร้อยละ 39.98

สาเหตุของการเปลี่ยนแปลง ต้นทุนคงที่ค่าใช้จ่ายบุคลากรเพิ่มขึ้น เนื่องจากการเปลี่ยนแปลงตำแหน่งเงินเดือนเพิ่มขึ้น

ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย ปีงบประมาณ พ.ศ.2564 จำนวน 159,174.08 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ.2563 จำนวน 176,839.70 บาท ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ.2563 จำนวน 17,665.62 บาท คิดเป็นร้อยละ 9.99

สาเหตุของการเปลี่ยนแปลง ต้นทุนคงที่ ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่ายลดลง เนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ.2564 กลุ่มนิติการได้รับการจัดสรรงบประมาณในด้านการจัดซื้อวัสดุครุภัณฑ์เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ.2563 จึงทำให้การคิดค่าเสื่อมราคาของสินทรัพย์แต่ละชนิดลดลง ส่งผลให้การปันส่วนในด้านค่าเสื่อมราคาของกลุ่มนิติการลดลง

- ต้นทุนผันแปร (ค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรม ค่าใช้จ่ายเดินทาง ค่าตอบแทน ใช้สอยและวัสดุ) ปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 762,773.96 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2563

จำนวน 476,964.92 บาท เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 285,809.04 บาท คิดเป็นร้อยละ 59.92

ค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรม ปีงบประมาณ พ.ศ.2564 จำนวน 0.00 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ.2563 จำนวน 0.00 บาท เท่าเดิม

ค่าใช้จ่ายในการเดินทาง ปีงบประมาณ พ.ศ.2564 จำนวน 156,556.77 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ.2563 จำนวน 112,573.00 บาท เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ.2563 จำนวน 43,983.77 บาท คิดเป็นร้อยละ 39.07

ค่าตอบแทนใช้สอย และวัสดุ ปีงบประมาณ พ.ศ.2564 จำนวน 606,217.17 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ.2563 จำนวน 364,391.92 บาท เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ.2563 จำนวน 241,825.25 บาท คิดเป็นร้อยละ 66.36

สาเหตุของการเปลี่ยนแปลง เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ.2563 ต้นทุนผันแปร ด้านค่าตอบแทนใช้สอยและวัสดุเพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ.2563 เนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ.2564 กลุ่มนิติการมีวัสดุสำนักงานไม่เพียงพอต่อการปฏิบัติในการดำเนินการ จึงทำให้การจัดซื้อจัดจ้างวัสดุสำนักงานเพิ่มขึ้น ส่งผลให้ค่าใช้จ่ายเพิ่มขึ้นตามลำดับ และเดินทางไปราชการเพิ่มขึ้น

ศูนย์ต้นทุนของหน่วยงานสนับสนุนที่ 7 กลุ่มตรวจสอบภายใน

การเปรียบเทียบต้นทุนทางตรง แยกประเภทค่าใช้จ่ายและลักษณะของต้นทุน (คงที่/ผันแปร) ระหว่างปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 และปีงบประมาณ พ.ศ. 2564

ต้นทุนทางตรง ปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 2,851,816.03 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 3,463,635.95 บาท ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 611,819.92 บาท คิดเป็นร้อยละ 17.66

- ต้นทุนคงที่ (ค่าใช้จ่ายบุคลากร ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย) ปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 2,474,336.03 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 3,150,890.44 บาท ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 676,554.41 บาท คิดเป็นร้อยละ 21.47

สาเหตุของการเปลี่ยนแปลง ต้นทุนคงที่เพิ่มขึ้นเกิดจากปีส่วนเบิกจ่ายค่าใช้จ่ายด้านบุคลากรที่เพิ่มขึ้น

- ต้นทุนผันแปร (ค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรม ค่าใช้จ่ายเดินทาง ค่าตอบแทน ใช้สอยและวัสดุ) ปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 377,480.00 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 312,745.51 บาท เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 64,734.49 บาท คิดเป็นร้อยละ 20.70

สาเหตุของการเปลี่ยนแปลง ต้นทุนผันแปรเพิ่มขึ้นเกิดจากค่าใช้จ่ายในการเดินทางไปราชการ และค่าตอบแทนใช้สอยและวัสดุ มีปริมาณมากขึ้น

ตารางเปรียบเทียบผลการคำนวณต้นทุนผลผลิตระหว่างปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 และปีงบประมาณ พ.ศ. 2564

ตารางที่ 12 รายงานเปรียบเทียบต้นทุนทางอ้อมตามลักษณะของต้นทุน (คงที่/ผันแปร)

ต้นทุนทางอ้อม	ปีงบประมาณ พ.ศ. 2563			ปีงบประมาณ พ.ศ. 2564			ผลการเปรียบเทียบ					
	ต้นทุนคงที่	ต้นทุนผันแปร	ต้นทุนรวม	ต้นทุนคงที่	ต้นทุนผันแปร	ต้นทุนรวม	ต้นทุนคงที่เพิ่ม/(ลด)		ต้นทุนผันแปรเพิ่ม/(ลด)		ต้นทุนรวมเพิ่ม/(ลด)	
							บาท	%	บาท	%	บาท	%
ค่าใช้จ่ายประเภทที่ 1 ค่ารักษาพยาบาล และค่าช่วยการศึกษาบุตร	30,737,171.85		30,737,171.85	33,665,828.35		33,665,828.35	2,928,656.50	9.53	-	-	2,928,656.50	9.53
ค่าใช้จ่ายประเภทที่ 2 ค่าสาธารณูปโภค		11,394,355.59	11,394,355.59		9,743,725.90	9,743,725.90	-	-	(1,650,629.69)	(14.49)	(1,650,629.69)	(14.49)
ค่าใช้จ่ายประเภทที่ 3 ค่าใช้จ่ายอื่น	75,379,983.22		75,379,983.22	12,972.00		12,972.00	(75,367,011.22)	(99.98)	-	-	(75,367,011.22)	(99.98)
ค่าใช้จ่ายประเภทที่ 4 ค่าเสื่อมราคาและ ค่าตัดจำหน่าย	167,372,424.78		167,372,424.78	259,412,808.62		259,412,808.62	92,040,383.84	54.99	-	-	92,040,383.84	54.99
รวมต้นทุนทั้งสิ้น	273,489,579.85	11,394,355.59	284,883,935.44	293,091,608.97	9,743,725.90	302,835,334.87	19,602,029.12	7.17	17,951,399.43	(14.49)	17,951,399.43	6.30

การวิเคราะห์สาเหตุของการเปลี่ยนแปลงของการคำนวณต้นทุน
กิจกรรมย่อยแยกตามแหล่งของเงิน (ตารางที่ 12 รายงานเปรียบเทียบต้นทุน
ทางอ้อมตามลักษณะของต้นทุน (คงที่/ผันแปร) ระหว่างปีงบประมาณ
พ.ศ. 2563 และปีงบประมาณ พ.ศ. 2564

เปรียบเทียบค่าใช้จ่ายที่ใช้ในการคำนวณต้นทุนต่อหน่วยผลผลิต ระหว่าง
ปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 และปีงบประมาณ พ.ศ.2564

ค่าใช้จ่าย	ปีงบประมาณ พ.ศ. 2563	ปีงบประมาณ พ.ศ. 2564	เพิ่มขึ้น(ลดลง)	
			บาท	%
1. ค่ารักษาพยาบาล และค่าช่วยการศึกษา	30,737,171.85	33,665,828.35	2,928,656.50	9.53
2. ค่าสาธารณูปโภค	11,394,355.59	9,743,725.90	(1,650,629.69)	(14.49)
3. ค่าใช้จ่ายอื่น	75,379,983.22	12,972.00	(75,367,011.22)	(99.98)
4. ค่าเสื่อมราคาและ ค่าตัดจำหน่าย	167,372,424.78	259,412,808.62	92,040,383.84	54.99
รวม	284,883,935.44	302,835,334.87	17,951,399.43	6.30

วิเคราะห์สาเหตุของการเปลี่ยนแปลงต้นทุนต่อหน่วยผลผลิต

จากผลการคำนวณค่าใช้จ่ายที่ใช้ในการคำนวณต้นทุนต่อหน่วยผลผลิต ระหว่างปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 และปีงบประมาณ พ.ศ.2564 สามารถวิเคราะห์ถึงสาเหตุของการเปลี่ยนแปลงต้นทุนต่อหน่วยผลผลิต ได้ดังนี้

ค่าใช้จ่ายประเภทที่ 1 ค่ารักษาพยาบาลและค่าช่วยการศึกษาบุตร

รายการ	ปีงบประมาณ พ.ศ. 2563	ปีงบประมาณ พ.ศ. 2564	เพิ่มขึ้น (ลดลง)	
			บาท	%
เงินช่วยการศึกษาบุตร	2,490,979.00	2,360,508.00	(130,471.00)	(5.24)
เงินช่วยค่ารักษาพยาบาล ประเภทผู้ป่วยนอก-รพ.รัฐ	18,374,112.52	18,752,181.35	378,068.83	2.06
เงินช่วยค่ารักษาพยาบาล ประเภทผู้ป่วยใน-รพ.รัฐ	8,221,678.98	9,854,014.06	1,632,335.08	19.86
เงินช่วยค่ารักษาพยาบาล ประเภทผู้ป่วยใน รพ. เอกชน	222,545.85	433,654.94	211,109.09	94.86
เงินช่วยค่ารักษาพยาบาล ประเภทผู้ป่วยนอก-รพ. เอกชน	1,427,855.50	2,265,470.00	837,614.50	58.66
รวม	30,737,171.85	31,305,320.35	2,928,656.50	9.53

สำหรับค่ารักษาพยาบาล และค่าช่วยการศึกษาบุตร ไม่สามารถวิเคราะห์หาสาเหตุของการเปลี่ยนแปลงเปรียบเทียบค่าใช้จ่ายระหว่างปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 และปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 ได้ เนื่องจากค่าใช้จ่ายที่เกิดขึ้นในแต่ละปีเบิกจ่ายตามสิทธิ์ของบุคลากรภายในสังกัดของกรมทรัพยากรน้ำบาดาล

ค่าใช้จ่ายประเภทที่ 2 ค่าสาธารณูปโภค

รายการ	ปีงบประมาณ พ.ศ. 2563	ปีงบประมาณ พ.ศ. 2564	เพิ่มขึ้น(ลดลง)	
			บาท	%
ค่าไฟฟ้า	9,319,869.76	7,805,492.63	(1,514,377.13)	(16.25)
ค่าโทรศัพท์	1,167,683.24	1,085,538.33	(82,144.91)	(7.03)
ค่าน้ำประปาและน้ำ บาดาล	241,974.18	212,629.15	(29,345.03)	(12.13)
ค่าบริการไปรษณีย์โทร เลขและขนส่ง	641,767.80	610,475.00	(31,292.80)	(4.88)
ค่าบริการสื่อสารและ โทรคมนาคม	23,060.61	29,590.79	6,530.18	28.32
รวม	11,394,355.59	9,743,725.90	(1,650,629.69)	(26.46)

สาเหตุของการเปลี่ยนแปลงค่าสาธารณูปโภค ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 มีจำนวนลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 เป็นเงิน 1,650,629.69 บาท คิดเป็นร้อยละ 26.46 ซึ่งลดลงจากค่าไฟฟ้า ค่าโทรศัพท์ ค่าน้ำประปาและน้ำบาดาล และค่าบริการไปรษณีย์โทรเลขและขนส่ง แต่ค่าบริการสื่อสารและโทรคมนาคมเพิ่มขึ้น เนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 กรมทรัพยากรน้ำบาดาลมีการติดต่อสื่อสารทางระบบโทรศัพท์อิเล็กทรอนิกส์มากขึ้น

ค่าใช้จ่ายประเภทที่ 3 ค่าใช้จ่ายอื่น

สำนัก	ปีงบประมาณ พ.ศ. 2563	ปีงบประมาณ พ.ศ. 2564	เพิ่มขึ้น(ลดลง)	
			บาท	%
สำนักบริหารกลาง	0.00	43,101.00	43,101.00	100.00
สำนักควบคุมกิจกรรมน้ำบาดาล	41,179.72	0.00	(41,179.72)	(100.00)
กองแผนงาน	0.00	7,376.00	7,376.00	100.00
กองวิเคราะห์น้ำบาดาล	0.00	455.00	455.00	100.00
สำนักอนุรักษ์และฟื้นฟูน้ำ บาดาล	0.00	4,140.00	4,140.00	100.00
สำนักทรัพยากรน้ำบาดาลเขต 1 จังหวัดลำปาง	75,272,803.50	0.00	(75,272,803.50)	(100.00)
สำนักทรัพยากรน้ำบาดาลเขต 2 จังหวัดสุพรรณบุรี	0.00	110,800.00	110,800.00	100.00
สำนักทรัพยากรน้ำบาดาลเขต 10 จังหวัดอุดรธานี	0.00	3,650.00	3,650.00	100.00
สำนักทรัพยากรน้ำบาดาลเขต 12 จังหวัดสงขลา	66,000.00	0.00	(66,000.00)	(100.00)
รวม	75,379,983.22	169,522.00	(75,210,461.22)	(99.78)

สาเหตุของการเปลี่ยนแปลงของค่าใช้จ่ายอื่น ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 ลดลง
จากปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 เป็นเงิน 75,210,461.22 บาท คิดเป็นร้อยละ 99.78 ซึ่ง
รายการที่ลดลงส่วนใหญ่เป็นสำนักทรัพยากรน้ำบาดาลเขต 1 จังหวัดลำปาง เนื่องจากได้ดำเนินการ
ปรับปรุงรายการสินทรัพย์ ให้มีความถูกต้องตามหลักเกณฑ์แล้ว

ค่าใช้จ่ายประเภทที่ 4 ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย

รายการ	ปีงบประมาณ พ.ศ. 2563	ปีงบประมาณ พ.ศ. 2564	เพิ่มขึ้น(ลดลง)	
			บาท	%
ค่าเสื่อมราคาอาคารเพื่อการพักอาศัย	303,106.34	303,106.34	0.00)	0.00
ค่าเสื่อมราคาอาคารสำนักงาน	4,414,029.11	4,571,137.35	157,108.24	3.56
ค่าเสื่อมราคาอาคารเพื่อประโยชน์อื่น	3,989,133.33	3,989,133.33	0.00	0.00
ค่าเสื่อมราคาส่งปลูกสร้าง	128,542,954.90	250,257,349.22	121,714,394.32	94.69
ค่าเสื่อมราคาส่งปลูกสร้างราชพัสดุ	402,833.37	262,733.34	(140,100.03)	(34.78)
รวม	137,652,057.05	259,383,459.58	121,731,402.53	88.43

สาเหตุของการเปลี่ยนแปลงของค่าเสื่อมราคา ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 และจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 เป็นจำนวนเงินเพิ่มขึ้นจากปี 2563 เป็นจำนวนเงิน 121,731,402.53 บาท คิดเป็นร้อยละ 88.43 เนื่องจากกรมทรัพยากรน้ำบาดาลได้ปรับเปลี่ยนแนวทางการบันทึกบัญชีประเภทสินทรัพย์ เพื่อรับรู้รายการดำเนินงานของโครงการเข้าบัญชีสินทรัพย์ จึงทำให้เกิดการคิดค่าเสื่อมราคาที่เพิ่มขึ้น ตามหนังสือกรมบัญชีกลางที่ กค 0410.3/54635 ลงวันที่ 20 ธันวาคม 2560

สรุปการวิเคราะห์ และข้อเสนอแนะเพื่อพัฒนาและปรับปรุงงาน

สรุปการวิเคราะห์

จากผลการดำเนินงานที่ผ่านมาตั้งแต่ปีงบประมาณ พ.ศ. 2549 จนถึงปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 การจัดทำต้นทุนผลผลิตของกรมทรัพยากรน้ำบาดาลในด้านต้นทุนประเภทเงินเดือน จะไม่ตรงตามแหล่งของกิจกรรมได้ เนื่องจากเจ้าหน้าที่ของกรมทรัพยากรน้ำบาดาลมีการโอน/ย้าย และมีคำสั่งให้ไปช่วยราชการต่างหน่วยงานเพื่อให้การบริหารราชการแผ่นดินเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ การกำหนดปริมาณงาน หน่วยนับวัดปริมาณงานที่เปลี่ยนแปลง การบันทึกรายการบัญชี ส่งผลให้การปันส่วนค่าใช้จ่ายไปยังต้นทุนในการดำเนินงานมีอัตราการเพิ่มขึ้น หรือลดลงอย่างชัดเจน

ทั้งนี้ สำหรับค่าใช้จ่ายการดำเนินงานโครงการในปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 กรมทรัพยากรน้ำบาดาลได้ปรับเปลี่ยนแผนงาน ผลผลิต โครงการ เพื่อให้เห็นรูปแบบการดำเนินงานแต่ละโครงการชัดเจนขึ้น และได้กำหนดแนวทางการเบิกจ่ายและการบันทึกรายการบัญชี ประเภทงบลงทุน งบรายจ่ายอื่น งบกลาง เงินกู้ ให้สอดคล้องกับรายการสินทรัพย์ ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์ เนื่องจากที่ผ่านมาได้ดำเนินการบันทึกรายการบัญชีที่เกิดขึ้นเป็นค่าใช้จ่ายทั้งจำนวน จึงไม่ก่อให้เกิดสินทรัพย์ เป็นเหตุให้ไม่สามารถโอนให้กับหน่วยงานราชการอื่นที่รับผิดชอบได้ ดังนั้น การดำเนินงานของกรมทรัพยากรน้ำบาดาลในแต่ละโครงการเมื่อดำเนินการแล้วเสร็จก็จะก่อให้เกิดสินทรัพย์ แต่ประเภทสินทรัพย์ที่เกิดขึ้นอาจจะไม่ได้เกิดขึ้นในปีที่ได้รับการจัดสรรงบประมาณ หรือเมื่อดำเนินการแล้วไม่ก่อให้เกิดสินทรัพย์แล้วแต่กรณี มีการปรับปรุงรายการบัญชีย้อนหลัง การบันทึกบัญชีสินทรัพย์ การคิดค่าเสื่อมราคา การปรับปรุงค่าตัดจำหน่ายสินทรัพย์ จึงมีการกำหนดข้อบัญญัติที่เกี่ยวข้องที่ต้องทำการบันทึกตามผังบัญชีมาตรฐานสำหรับหน่วยงานภาครัฐ Version 2560 กลุ่มงานมาตรฐานและนโยบายบัญชีภาครัฐ กองบัญชีภาครัฐ กรมบัญชีกลาง

กรมทรัพยากรน้ำบาดาลได้จัดตั้งคณะทำงานพิจารณาสินทรัพย์ เพื่อจัดทำหลักเกณฑ์การคำนวณค่าเสื่อมราคาของสิ่งก่อสร้างและอุปกรณ์ของแต่ละโครงการ โดยใช้หลักเกณฑ์ตามหนังสือกรมบัญชีกลาง ที่ กค 0423.3/ว238 ลงวันที่ 9 กันยายน 2557 เรื่อง หลักเกณฑ์การคำนวณค่าเสื่อมราคาสินทรัพย์ถาวรสำหรับหน่วยงานภาครัฐ และได้ดำเนินการประกาศกรมทรัพยากรน้ำบาดาล เรื่อง ประเภทสินทรัพย์และอายุการใช้งาน และอัตราค่าเสื่อมของสิ่งก่อสร้าง ประกาศ ณ วันที่ 22 กุมภาพันธ์ พ.ศ.2561 ให้ทุกหน่วยงานภายในกรมทรัพยากรน้ำบาดาลทราบและถือปฏิบัติอย่างเคร่งครัด

