



รายงานการประเมินผลการปฏิบัติงาน
ด้านการจัดทำต้นทุนต่อหน่วยผลผลิต
ของส่วนราชการ
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2562

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. 2562” เพื่อนำไปปรับปรุงการทำงานต่อไป

✓

สารบัญ

	หน้า
รายงานผลการคำนวณต้นทุนต่อหน่วยผลผลิต ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2561	3
รายงานผลการคำนวณต้นทุนต่อหน่วยผลผลิต ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2562	15
รายงานการวิเคราะห์ต้นทุนต่อหน่วยผลผลิตระหว่างปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 และปีงบประมาณ พ.ศ. 2562	29
สรุปการวิเคราะห์ และข้อเสนอแนะเพื่อพัฒนาและปรับปรุงงาน	106

รายงานผลการคำนวณต้นทุนต่อหน่วยผลผลิต
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2561

กรมทรัพยากรน้ำบาดาล

รายงานต้นทุนการผลิต

ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2561

ตารางที่ 1 รายงานต้นทุนรวมของหน่วยงาน โดยแยกประเภทแหล่งของเงิน

ประเภทค่าใช้จ่าย	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	รวม
1. ค่าใช้จ่ายบุคลากร	459,502,491.94	1,194,480.00	46,043,462.82	506,740,434.76
2. ค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรม	4,217,734.30			4,217,734.30
3. ค่าใช้จ่ายเดินทาง	111,020,050.47	4,362,583.70	35,664.00	115,418,298.17
4. ค่าตอบแทน ใช้สอยวัสดุ และค่าสาธารณูปโภค	1,075,423,223.28	10,490,231.44	127,700.00	1,086,041,154.72
5. ค่าเสื่อมราคา	237,650,450.33	9,552,176.72	37,130,630.49	284,333,257.54
6. ค่าตัดจำหน่าย				
7. ค่าใช้จ่ายอื่น	167,057.82	0.00	0.00	167,057.82
รวมต้นทุนการผลิต	1,887,981,008.14	25,599,471.86	83,337,457.31	1,996,917,937.31

หมายเหตุ	2,959,236,396.79
ค่าใช้จ่ายในระบบ GFMS	962,318,459.48
หัก ต้นทุนที่ไม่เกี่ยวข้องในการผลิต	59,204,129.26
บ้านอุปถัมภ์	16,473.60
เงินช่วยเหลือรายเดือนผู้รับเบี้ยหวัดบ้านอายุ	5,229,866.88
เงินช่วยค่าครองชีพผู้รับเบี้ยหวัดบ้านอายุ	6,345,315.00
เงินบำเหน็จ	3,380,870.26
เงินบำเหน็จตกทอด	4,409,487.00
เงินบำเหน็จดำรงชีพ	64,278,494.96
บำเหน็จรายเดือนสำหรับการเบิกเงินบำเหน็จลูกจ้าง	564,339.50
เงินช่วยการศึกษาบุตร	8,162,740.63
ค่ารักษาพยาบาลผู้ป่วยนอก-รพ.รัฐ-เบี้ยหวัด/บ้านอายุ	4,476,357.21
ค่ารักษาพยาบาลผู้ป่วยใน-รพ.รัฐ-เบี้ยหวัด/บ้านอายุ	34,000.00
ค่ารักษาพยาบาลผู้ป่วยนอก-รพ.เอกชน-เบี้ยหวัด/บ้านอายุ	266,952.14
TE-กรมบัญชีกลางโอนเงินกู้ให้หน่วยงาน	4,325,182.10
TE-หน่วยงานส่งเงินเบิกเกินเงินเดือนให้กรมบัญชีกลาง	22,604,534.55
TE-หน่วยงานโอนเงินนอกงบประมาณให้กรมบัญชีกลาง	562,138,052.41
TE-หน่วยงานโอนเงินรายได้แผ่นดินให้กรมบัญชีกลาง	82,296,167.98
TE-ปรับเงินฝากคลัง	134,585,496.00
TE-ภายในกรมเดียวกัน	
รวมต้นทุนผลิต	1,996,917,937.31

ตารางที่ 2 รายงานต้นทุนตามศูนย์ต้นทุนแยกตามประเภทค่าใช้จ่าย ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2561

ศูนย์ต้นทุน	ค่าใช้จ่ายทางตรง										ค่าใช้จ่ายทางอ้อม					รวม
	ค่าใช้จ่ย บุคลากร	ค่าใช้จ่ย ด้านการฝึกอบรม	ค่าใช้จ่ย เดินทาง	ค่าตอบแทน ใช้ถอยและวัสดุ	ค่าสาธารณูปโภค	ค่าเสื่อมราคาและ ค่าตัดจำหน่าย	รวม	ค่ารักษาพยาบาล และค่าช่วยการศึกษาบุตร	ค่าสาธารณูปโภค	ค่าเสื่อมราคาและ ค่าตัดจำหน่าย	ค่าใช้จ่ายอื่น	รวม	รวม			
ศูนย์ต้นทุนหลัก																
สำนักควบคุมกิจกรรมบำบัด	14,983,673.40	167,031.10	2,252,283.88	1,445,983.47	322,351.03	19,171,322.89	689,839.94	658,795.43	61,545.07	57,352.32	1,467,532.76	20,638,855.65				
สำนักสำรวจและประเมินศักยภาพบำบัด	28,051,197.28	17,000.00	4,717,793.26	53,554,405.62	10,566,383.75	96,906,779.91	1,191,541.71	1,137,919.38	106,305.13	160.50	2,435,926.72	99,342,706.62				
สำนักอนุรักษ์และฟื้นฟูทรัพยากรบำบัด	31,302,812.11	223,070.00	11,950,169.74	92,234,339.04	5,951,832.37	141,662,223.27	1,003,403.55	958,247.90	89,520.11		2,051,171.55	143,713,394.82				
สำนักพัฒนาบำบัด	17,066,502.75	107,044.00	2,137,638.14	7,070,494.39	792,839.98	27,174,519.26	1,066,116.27	1,018,138.39	95,115.12		2,179,369.77	29,353,889.03				
ศูนย์ประสานงานด้านบำบัดจิตใจเพื่อสนับสนุนโครงการอันเนื่องมาจากพระราชดำริ	5,483,897.59	147,850.00	1,951,681.83	435,869.98	1,830.45	8,021,129.85	83,616.96	79,853.99	7,460.01		170,930.96	8,192,060.81				
สำนักทรัพยากรบำบัด เขต 1 จังหวัดลำปาง	37,532,043.64	257,573.20	10,874,096.67	77,116,044.58	32,619,297.26	158,748,502.85	2,194,945.26	1,958,225.24	195,825.24	60.00	2,390,830.50	161,139,333.35				
สำนักทรัพยากรบำบัด เขต 2 จังหวัดสุพรรณบุรี	28,987,633.15		7,449,500.00	75,313,549.62	34,449,782.58	146,612,065.23	1,776,860.45		158,525.19		1,935,385.64	148,547,450.87				
สำนักทรัพยากรบำบัด เขต 3 จังหวัดระยอง	28,968,919.04	180,600.00	7,154,966.00	80,010,053.49	23,857,267.38	140,026,252.27	1,421,488.36		126,820.15		1,548,308.51	142,174,560.78				
สำนักทรัพยากรบำบัด เขต 4 จังหวัดขอนแก่น	31,332,723.88	391,760.00	9,269,056.41	113,547,481.07	19,354,282.07	174,478,026.00	2,153,136.78		192,095.23		2,345,232.01	176,823,258.01				
สำนักทรัพยากรบำบัด เขต 5 จังหวัดนครราชสีมา	37,231,108.82	171,700.00	10,923,685.30	116,414,334.41	17,839,858.63	183,242,646.66	2,278,562.22		203,285.25		2,481,847.47	185,724,494.13				
สำนักทรัพยากรบำบัด เขต 6 จังหวัดศรีสะเกษ	22,163,261.65	122,096.00	7,682,640.36	65,227,871.03	13,326,717.70	108,872,669.65	1,442,392.60		144,945.26		1,587,337.86	110,460,007.50				
สำนักทรัพยากรบำบัด เขต 7 จังหวัดกำแพงเพชร	26,011,557.67	257,040.00	6,841,090.00	64,274,955.03	30,371,449.68	128,152,545.47	1,524,009.56		2,158,132.45	107,945.00	3,792,087.01	131,944,632.48				
สำนักทรัพยากรบำบัด เขต 8 จังหวัดราชบุรี	21,508,303.78	85,200.00	4,637,880.00	48,264,034.55	15,928,223.42	90,855,679.26	1,484,201.08		2,397,562.17		3,881,763.25	94,717,442.51				
สำนักทรัพยากรบำบัด เขต 9 จังหวัดะยอง	22,708,696.31	177,890.00	5,452,015.00	68,501,596.09	13,904,203.11	111,023,060.19	1,191,541.71		106,305.13		1,297,846.84	112,320,907.03				
สำนักทรัพยากรบำบัด เขต 10 จังหวัดอุดรธานี	22,845,174.40		7,726,601.53	67,600,133.71	18,792,759.50	117,241,841.76	1,505,105.32		375,106.06		1,880,211.38	119,122,053.15				
สำนักทรัพยากรบำบัด เขต 11 จังหวัดอุบลราชธานี	18,037,687.06	175,250.00	6,434,541.64	66,305,976.28	462,849.15	103,965,138.03	1,379,679.88		123,090.15		1,502,770.03	105,467,908.05				
สำนักทรัพยากรบำบัด เขต 12 จังหวัดสงขลา	18,649,936.02		4,786,401.00	40,837,226.44	315,852.24	72,323,145.69	1,296,062.92		245,085.98		1,541,148.90	73,864,294.59				
รวมศูนย์ต้นทุนหลัก	412,865,122.56	2,479,104.30	112,242,040.76	1,038,154,348.80	4,955,289.00	1,829,057,546.23	23,684,504.56	3,852,955.08	6,786,723.69	165,517.82	34,489,701.16	1,863,547,249.38				
ศูนย์ต้นทุนสนับสนุน																
สำนักบริหารกลาง	26,968,793.00	1,180,962.00	1,339,261.76	15,350,644.90	4,235,184.47	49,074,846.13	2,931,856.64	1,816,078.30	6,606,613.00	1,540.00	11,356,687.94	60,431,534.07				
กองแผนงาน	8,724,275.86	30,500.00	289,749.00	1,314,282.20	331,250.22	10,690,057.28	585,318.74	558,977.94	52,220.06		1,196,516.74	11,886,574.02				
กองบริหารบำบัด	9,246,667.78	39,200.00	195,234.35	4,089,636.47	3,510,560.67	17,081,299.27	668,935.70	638,831.93	59,680.07		1,367,447.70	18,448,746.97				
ศูนย์เทคโนโลยีสารสนเทศทรัพยากรบำบัด	7,629,774.41	89,030.00	606,848.39	12,462,379.32	3,950,984.58	24,939,016.69	940,690.83	898,357.40	83,925.10		1,922,973.33	26,861,990.02				
กลุ่มพัฒนาระบบบริหาร	2,387,274.27	102,500.00	28,715.60	224,814.70	81,370.33	2,824,674.90	271,755.13	259,525.47	24,245.03		555,525.63	3,380,200.53				

ตารางที่ 2 รายงานต้นทุนตามศูนย์ต้นทุนแยกตามประเภทค่าใช้จ่าย ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2561

ศูนย์ต้นทุน	ค่าใช้จ่ายทางตรง							ค่าใช้จ่ายทางอ้อม						รวม
	ค่าใช้จ่ายบุคลากร	ค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรม	ค่าใช้จ่ายเดินทาง	ค่าตอบแทนให้สอนและวัสดุ	ค่าสาธารณูปโภค	ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	รวม	ค่ารักษาพยาบาลและค่าช่วยการศึกษาบุตร	ค่าสาธารณูปโภค	ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	ค่าใช้จ่ายอื่น	รวม		
กลุ่มนิติการ	2,137,180.14	69,800.00	303,764.50	579,447.89		96,011.21	3,186,203.74	313,563.61	299,452.47	27,975.03		640,991.11	3,827,194.85	
กลุ่มตรวจสอบภายใน	1,788,087.48	226,638.00	412,683.81	126,372.39		80,158.86	2,633,940.74	397,180.57	379,306.46	35,435.04		811,922.07	3,445,862.82	
กองเลขาและภารกิจส่วนร่วม	4,915,836.34					1,817.35	4,917,653.69	83,616.96	79,853.99	7,460.01		170,930.96	5,088,584.65	
รวมศูนย์ต้นทุนต้นเงิน	63,997,889.47	1,738,630.00	3,176,257.41	34,147,577.87	-	12,287,337.69	115,347,692.44	6,192,918.17	4,930,983.97	6,897,553.35	1,540.00	18,022,995.48	133,370,687.93	
รวมต้นทุนผลิต	476,663,012.03	4,217,734.30	115,418,298.17	1,072,301,926.67	4,955,289.00	270,646,980.50	1,944,405,240.67	29,877,422.73	8,785,939.05	13,684,277.04	167,057.82	52,512,696.64	1,996,917,937.31	

ตารางที่ 3 รายงานต้นทุนกิจกรรมย่อยแยกตามแหล่งของเงิน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2561

ที่	กิจกรรมย่อย	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยจับ	ต้นทุนต่อหน่วย
	กิจกรรมย่อยของหน่วยงานหลัก								
1	กิจกรรมด้านการจัดทำแผนงานและประเมินผล	2,578,785.72	-	141,980.09	69,799.29	2,790,565.10	2,762	บ่อ	1,010.34
2	กิจกรรมด้านการจัดการและควบคุมกิจการน้ำบาดาล	3,502,075.00	-	165,643.44	81,432.51	3,749,150.95	2,234	บ่อ	1,678.22
3	กิจกรรมด้านเทคนิคและฝึกอบรม	4,811,651.08	-	165,643.44	81,432.51	5,058,727.03	1,608	บ่อ	3,145.97
4	กิจกรรมด้านการบริหารกองทุนพัฒนา	2,879,235.00	-	165,643.44	81,432.51	3,126,310.95	1	กองทุน	3,126,310.95
5	กิจกรรมด้านวิจัยพัฒนางานอนุรักษ์และฟื้นฟูทรัพยากรน้ำบาดาล	23,305,490.17	-	331,286.88	1,762,061.14	25,398,838.19	518	บ่อ	49,032.51
6	กิจกรรมด้านเฝ้าระวังทรัพยากรน้ำบาดาล	57,418,840.59	-	425,940.27	2,265,507.18	60,110,288.05	1,234	บ่อ	48,711.74
7	กิจกรรมด้านฟื้นฟูทรัพยากรน้ำบาดาล	34,927,542.03	-	165,643.44	881,030.57	35,974,216.04	135	บ่อ	266,475.67
8	กิจกรรมด้านวิชาการน้ำบาดาล	117,031,593.36	2,227,052.09	4,077,550.95	29,272,654.22	152,608,850.63	2,930	แห่ง	52,084.93
9	กิจกรรมด้านบริหารจัดการน้ำบาดาล	70,462,593.83	1,002,032.29	2,613,612.39	18,062,499.10	92,140,737.60	3,842	เรื่อง	23,982.49
10	กิจกรรมด้านพัฒนาน้ำบาดาล	988,680,525.12	10,803,205.18	20,784,725.49	154,081,693.33	1,174,350,149.12	4,921	แห่ง	238,640.55
11	กิจกรรมด้านพัฒนางานสำรวจและประเมินศักยภาพน้ำบาดาล	3,838,023.23	-	94,653.39	748,960.62	4,681,637.25	465	แอ่ง	0.00
12	กิจกรรมด้านสำรวจและประเมินศักยภาพน้ำบาดาล ที่ 1	9,495,356.57	-	236,633.49	1,872,401.56	11,604,391.61	526	บ่อ	0.00
13	กิจกรรมด้านสำรวจและประเมินศักยภาพน้ำบาดาล ที่ 2	5,551,642.60	-	141,980.09	1,123,440.93	6,817,063.62	408	บ่อ	0.00

ตารางที่ 3 รายงานต้นทุนกิจกรรมย่อยแยกตามแหล่งของเงิน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2561

ที่	กิจกรรมย่อย	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย
14	กิจกรรมด้านสำรวจและประเมินศักยภาพ น้ำบาดาล ที่ 3	11,311,891.13	-	260,296.83	2,059,641.71	13,631,829.68	548	บ่อ	0.00
15	กิจกรรมด้านสำรวจและประเมินศักยภาพ น้ำบาดาล ที่ 4	19,550,928.40	-	354,950.23	2,808,602.34	22,714,480.97	999	บ่อ	22,737.22
16	กิจกรรมด้านงานวิศวกรรมน้ำบาดาล	8,882,264.56	9,375.33	402,276.93	295,985.03	9,589,901.85	3,449	ครั้ง	2,780.49
17	กิจกรรมด้านส่งเสริมและถ่ายทอดเทคโนโลยี	11,168,014.85	8,272.35	354,950.23	261,163.26	11,792,400.70	2,278	ครั้ง	5,176.65
18	กิจกรรมด้านพัฒนาและจัดทำมาตรฐาน	3,086,747.79	4,411.92	189,306.79	139,287.07	3,419,753.57	72	ครั้ง	47,496.58
19	กิจกรรมด้านน้ำบาดาลเพื่อสนับสนุน โครงการพระราชดำริ	8,088,116.96	-	94,653.39	9,290.46	8,192,060.81	51	แห่ง	160,628.64
	กิจกรรมย่อยของหน่วยงานสนับสนุน								
1	กิจกรรมด้านพัฒนาทรัพยากรบุคคล	2,518,706.55	-	250,488.04	714,843.79	3,484,038.38	5,880	จำนวนชั่วโมง ต่อการฝึกอบรม	592.52
2	กิจกรรมด้านบริหารบุคลากร	6,158,841.95	-	542,724.08	1,548,828.21	8,250,394.24	1,396	จำนวนบุคลากร	5,910.02
3	กิจกรรมด้านการเงินและการบัญชี	10,525,458.56	-	960,204.14	2,740,234.52	14,225,897.23	317,460	จำนวน รายการเอกสาร	44.81
4	กิจกรรมด้านการพัสดุ(จัดซื้อจัดจ้าง)	7,454,976.36	-	626,220.09	1,787,109.47	9,868,305.93	3,784	จำนวนครั้ง ของการจัดซื้อ	2,607.90
5	กิจกรรมด้านงานเผยแพร่ประชาสัมพันธ์	2,545,456.09	-	208,740.03	595,703.16	3,349,899.28	187	ครั้ง	17,913.90
6	กิจกรรมด้านงานสารบรรณ	2,457,035.72	-	208,740.03	595,703.16	3,261,478.91	187,992	จำนวน หนังสือเข้า - ออก	17.35

ตารางที่ 3 รายงานต้นทุนกิจกรรมย่อยแยกตามแหล่งของเงิน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2561

ที่	กิจกรรมย่อย	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย
7	กิจกรรมด้านงานช่วยอำนวยความสะดวก	2,787,269.75	-	250,488.04	714,843.79	3,752,601.58	1,483	ครั้ง	2,530.41
8	กิจกรรมด้านยานพาหนะ	11,342,923.04	-	751,464.11	2,144,531.37	14,238,918.52	945,777	กิโลเมตร	15.06
9	กิจกรรมด้านการบริหารงานทั่วไป	171,246,678.81	1,992,945.97	8,542,765.32	50,915,731.39	232,698,121.49	182,507	เรื่อง	1,275.01
10	กิจกรรมด้านแผนงาน	7,327,629.66	-	544,257.02	314,993.45	8,186,880.12	1	ด้าน	8,186,880.12
11	กิจกรรมด้านการตรวจสอบคุณภาพน้ำ	3,573,522.98	-	189,306.79	892,560.19	4,655,389.96	65,276	รายการ	71.32
12	กิจกรรมด้านตรวจสอบเพื่อฟื้นฟูและพัฒนาสิ่งแวดล้อม	2,953,226.18	-	212,970.14	1,004,130.21	4,170,326.52	69,433	รายการ	60.06
13	กิจกรรมด้านส่งเสริมและพัฒนาทางวิชาการ	4,742,883.21	-	189,306.79	892,560.19	5,824,750.19	168,524	รายการ	34.56
14	กิจกรรมด้านจัดทำระบบข้อมูลทรัพยากรน้ำบาดาล	1,750,205.06	-	94,653.39	358,658.64	2,203,517.09	2	ระบบ	1,101,758.55
15	กิจกรรมด้านจัดทำระบบสารสนเทศ	2,187,756.33	-	118,316.74	448,323.30	2,754,396.37	3	ระบบ	918,132.12
16	กิจกรรมด้านจัดทำระบบคอมพิวเตอร์และการสื่อสาร	6,271,580.52	-	260,296.83	986,311.25	7,518,188.61	1,152	จำนวน เครื่องคอมพิวเตอร์	6,526.21
17	กิจกรรมด้านเทคโนโลยีสารสนเทศภายในหน่วยงาน	5,256,839.19	-	283,960.18	1,075,975.91	6,616,775.28	3	ระบบ	2,205,591.76
18	กิจกรรมด้านเครือข่ายอินเทอร์เน็ตและเว็บไซต์	-	-	-	-	0.00	0	ระบบ	#DIV/0!
19	กิจกรรมด้านสถานการณ์น้ำบาดาล	2,437,072.79	-	118,316.74	448,323.30	3,003,712.83	327	เรื่อง	9,185.67
20	กิจกรรมด้านพัฒนาระบบบริหารราชการ	1,294,302.14	-	118,316.74	40,621.29	1,453,240.17	5	ด้าน	290,648.03

ตารางที่ 3 รายงานต้นทุนกิจกรรมย่อยแยกตามแหล่งของเงิน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2561

ที่	กิจกรรมย่อย	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย
21	กิจกรรมด้านดำเนินการเกี่ยวกับกฎหมายที่อยู่ในความรับผิดชอบ	2,454,717.20	-	260,296.83	90,923.24	2,805,937.28	2,489	เรื่อง	1,127.34
22	กิจกรรมด้านการตรวจสอบภายใน	1,487,503.80	-	212,970.14	54,755.01	1,755,228.94	3,965	จำนวนวันคนงานตรวจสอบ	442.68
23	กิจกรรมด้านการส่งเสริมการมีส่วนร่วม	4,984,653.90	-	94,653.39	9,277.36	5,088,584.65	11	ครั้ง	462,598.60
	รวมต้นทุนผลิต	1,650,330,557.81	16,047,295.14	46,206,826.82	284,333,257.54	1,996,917,937.31			

ตารางที่ 4 รายงานต้นทุนผลผลิตย่อยแยกตามแหล่งของเงิน ประจำปีงบประมาณ 2561

(หน่วย : บาท)

ที่	ผลผลิตย่อย	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย
1	การกำกับควบคุมการประกอบกิจการน้ำบาดาล	23,154,082.20	1,525.48	1,295,118.43	2,098,990.91	26,549,717.01	6,604	บ่อ	4,020.25
2	การวางเครือข่ายส่งผลการรณน้ำบาดาลเพื่อติดตามสถานการณ์น้ำบาดาล	67,208,271.79	1,525.48	1,117,643.31	4,239,193.53	72,566,634.12	1,872	บ่อ	38,764.23
3	การพัฒนาแหล่งน้ำบาดาลเพื่อแก้ไขปัญหาการขาดแคลนน้ำเพื่ออุปโภค-บริโภค	468,506,813.67	4,871,479.97	12,585,462.22	86,574,871.83	572,538,627.70	1,437	แห่ง	398,426.32
4	การพัฒนาแหล่งน้ำบาดาลเพื่อสนับสนุนน้ำดื่มสะอาดให้กับโรงเรียนทั่วประเทศ (รูปแบบที่ 1)	132,069,086.25	1,391,561.33	3,996,939.10	23,805,087.32	161,262,673.99	183	แห่ง	881,216.80
5	การพัฒนาแหล่งน้ำบาดาลเพื่อสนับสนุนน้ำดื่มสะอาดให้กับโรงเรียนทั่วประเทศ (รูปแบบที่ 2)	232,342,117.49	2,584,411.76	6,652,278.42	42,463,923.86	284,042,731.53	450	แห่ง	631,206.07
6	การพัฒนาแหล่งน้ำบาดาลเพื่อสนับสนุนโครงการอันเนื่องมาจากพระราชดำริ	73,177,691.94	664,220.17	2,226,049.92	12,160,204.85	88,228,166.87	51	แห่ง	1,729,964.06
7	การพัฒนาแหล่งน้ำบาดาลเพื่อการเกษตรในพื้นที่ประสบภัยแล้ง (รูปแบบที่ 1)	156,984,433.55	1,719,197.09	4,702,055.99	29,017,721.70	192,423,408.32	120	แห่ง	1,603,528.40
8	การพัฒนาแหล่งน้ำบาดาลเพื่อการเกษตรในพื้นที่ประสบภัยแล้ง (รูปแบบที่ 2)	218,009,070.36	2,446,461.03	6,310,727.06	40,375,854.70	267,142,113.15	499	แห่ง	535,354.94
9	การพัฒนาแหล่งน้ำบาดาลเพื่อการเกษตรในพื้นที่ประสบภัยแล้ง (รูปแบบที่ 3)	211,670,718.77	2,365,387.35	6,202,909.06	39,358,215.31	259,597,230.49	350	แห่ง	741,706.37
10	การสำรวจและศึกษาต้นทุนโลหะหนกในน้ำบาดาล	67,208,271.79	1,525.48	1,117,643.31	4,239,193.53	72,566,634.12	290	แห่ง	250,229.77
	รวมทั้งสิ้น	1,650,330,557.81	16,047,295.14	46,206,826.82	284,333,257.54	1,996,917,937.31			

ตารางที่ 5 รายงานต้นทุนกิจกรรมหลักแยกตามแหล่งของเงิน ประจำปีงบประมาณ 2561

(หน่วย : บาท)

ที่	กิจกรรมหลัก	เงินงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย
1	จัดทำนโยบายและแผนมาตรการด้านทรัพยากรน้ำบาดาล	31,935,405.23	81,231.90	1,562,244.42	3,558,215.49	37,137,097.04	1	เรื่อง	37,137,097.04
2	การจัดทำข้อมูลด้านทรัพยากรน้ำบาดาล	5,122,438.44	46,495.41	155,823.49	851,214.34	6,175,971.68			
3	อนุรักษ์และฟื้นฟูแหล่งน้ำบาดาล	155,638,074.25	195,674.82	2,880,841.10	12,004,846.47	170,719,436.64	2,162	แอ่ง	78,963.66
4	จัดหาแหล่งน้ำบาดาล	862,189,094.19	9,113,141.12	24,125,099.71	157,707,964.96	1,053,135,299.97	2,070	แห่ง	508,761.01
5	เสริมสร้างความเข้าใจและการมีส่วนร่วมด้านทรัพยากรน้ำบาดาลของภาคประชาชนท้องถิ่น	8,781,323.03	79,706.42	267,125.99	1,459,224.58	10,587,380.02			
6	จัดหาแหล่งน้ำบาดาลเพื่อการเกษตร	586,664,222.67	6,531,045.47	17,215,692.11	108,751,791.71	719,162,751.96	969	แห่ง	742,170.02
	รวมทั้งสิ้น	1,650,330,557.81	16,047,295.14	46,206,826.82	284,333,257.54	1,996,917,937.31			

ตารางที่ 6 รายงานต้นทุนผลผลิตหลักแยกตามแหล่งเงิน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2561

ที่	ผลผลิตหลัก	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย
1	ทรัพยากรนำบาดาลในพื้นที่ เป้าหมายได้รับการบริหาร จัดการอย่างมีประสิทธิภาพ	1,063,666,335.14	9,516,249.67	28,991,134.71	175,581,465.84	1,277,755,185.35	10,887	แห่ง	117,365.22
2	โครงการพัฒนาแหล่งน้ำ บาดาลเพื่อการเกษตรในพื้นที่ ประสบภัยแล้ง	586,664,222.67	6,531,045.47	17,215,692.11	108,751,791.71	719,162,751.96	969	แห่ง	742,170.02
	รวมทั้งสิ้น	1,650,330,557.81	16,047,295.14	46,206,826.82	284,333,257.54	1,996,917,937.31			

รายงานผลการคำนวณต้นทุนต่อหน่วยผลผลิต
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2562

กรมทรัพยากรน้ำบาดาล

รายงานต้นทุนการผลิต

ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2562

ตารางที่ 1 รายงานต้นทุนรวมของหน่วยงาน โดยแยกประเภทตามแหล่งของเงิน

ประเภทค่าใช้จ่าย	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	รวม
1. ค่าใช้จ่ายบุคลากร	437,379,019.06	58,800.00	45,981,936.03	483,419,755.09
2. ค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรม	3,798,802.00	7,950.00		3,806,752.00
3. ค่าใช้จ่ายเดินทาง	49,310,234.52	332,390.00	383,360.00	50,025,984.52
4. ค่าตอบแทน ใช้สอยวัสดุ และค่าสาธารณูปโภค	405,219,939.72	53,715,590.09	35,345,137.22	494,280,667.03
5. ค่าเสื่อมราคา	291,563,597.39	35,552,081.35	35,974,383.67	363,090,062.41
6. ค่าตัดจำหน่าย	4,490,174.46	(4,490,174.46)		-
7. ค่าใช้จ่ายอื่น	7,955,759.00			7,955,759.00
รวมต้นทุนการผลิต	1,199,717,526.15	85,176,636.98	117,684,816.92	1,402,578,980.05

หมายเหตุ

ค่าใช้จ่ายในระบบ GFMS	2,348,378,721.73
หัก ต้นทุนที่ไม่เกี่ยวข้องในการผลิต	945,799,741.68
เงินช่วยเหลือพิเศษกรณีเสียชีวิต	1,039,063.50
เงินช่วยเหลือบุตร	4,800.00
บ้านอุปถัมภ์	63,155,189.45
เงินช่วยเหลือรายเดือนผู้รับเบี้ยหวัดบำนาญ	16,473.60
เงินช่วยค่าครองชีพผู้รับเบี้ยหวัดบำนาญ	5,165,928.08
เงินบำเหน็จ	14,106,461.00
เงินบำเหน็จทดทอด	8,448,888.23
เงินบำเหน็จดำรงชีพ	4,281,981.95
บำเหน็จรายเดือนสำหรับการเบิกเงินบำเหน็จลูกจ้าง	73,744,848.03
เงินช่วยการศึกษาบุตร	442,740.00
ค่ารักษาพยาบาลผู้ป่วยนอก-รพ.รัฐ-เบี้ยหวัด/บำนาญ	7,127,500.72
ค่ารักษาพยาบาลผู้ป่วยใน-รพ.รัฐ-เบี้ยหวัด/บำนาญ	3,014,531.28
ค่ารักษาพยาบาลผู้ป่วยนอก-รพ.เอกชน-เบี้ยหวัด/บำนาญ	2,234.25
ค่ารักษาพยาบาลผู้ป่วยใน-รพ.เอกชน-เบี้ยหวัด/บำนาญ	35,827.58
TE-กรมบัญชีกลางโอนเงินกู้ให้หน่วยงาน	193,527.29
TE-หน่วยงานส่งเงินเบิกเกินส่งคืนให้กรมบัญชีกลาง	3,128,335.78
TE-หน่วยงานโอนเงินนอกงบประมาณให้กรมบัญชีกลาง	18,022,272.88
TE-หน่วยงานโอนเงินรายได้แผ่นดินให้กรมบัญชีกลาง	633,419,828.09
TE-ปรับเงินฝากคลัง	58,147,195.00
TE-ภายในกรมเดียวกัน	52,302,114.97
รวมต้นทุนผลิต	1,402,578,980.05

ตารางที่ 2 รายงานข้อมูลยอดศูนย์ต้นทุนแยกตามประเภทค่าใช้จ่าย ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2562

ศูนย์ต้นทุน	ค่าใช้จ่ายทางตรง							ค่าใช้จ่ายทางอ้อม							รวม
	ค่าใช้จายบุคลากร	ค่าใช้จายด้านการฝึกอบรม	ค่าใช้จายเดินทาง	ค่าตอบแทนใช้สอยและวัสดุ	ค่าสาธารณูปโภค	ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	รวม	ค่ารักษาพยาบาลและค่าชดเชยการศึกษานูตริ	ค่าสาธารณูปโภค	ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	ค่าใช้จายอื่น	รวม	รวม		
ศูนย์ต้นทุนหลัก															
สำนักควบคุมกิจกรรมบัณฑิต	14,366,919.83	39,320.00	1,617,693.31	2,380,133.89		331,652.38	18,735,719.42	892,885.25	576,206.47	73,902.36	1,562,994.08	20,278,713.50			
สำนักสำรวจและประเมินศักยภาพบัณฑิต	28,631,817.48	134,500.00	937,200.80	3,701,292.26		13,550,336.76	46,955,147.30	1,463,339.72	704,250.36	121,117.76	2,288,707.83	49,243,855.13			
สำนักอนุรักษ์และฟื้นฟูทรัพยากรบัณฑิต	20,076,009.56	314,222.00	10,254,359.36	30,982,447.69		5,894,440.67	67,523,479.28	1,215,316.04	584,454.09	100,589.32	1,900,359.45	69,423,838.73			
สำนักพัฒนานักศึกษา	10,690,760.18	60,640.00	1,697,119.30	3,635,347.87		919,586.26	17,003,453.61	1,438,537.35	888,786.98	119,064.91	2,453,519.24	19,456,972.85			
ศูนย์ประสานงานด้านบัณฑิตเพื่อสนับสนุนโครงการอันเนื่องมาจากพระราชดำริ							0.00				0.00	0.00			
สำนักทรัพยากรบัณฑิต เขต 1 จังหวัดลำปาง	38,122,819.48	713,000.00	10,442,617.27	149,989,138.22		35,639,834.15	235,221,495.10	2,281,817.87		188,861.59	10,139,648.46	245,361,143.56			
สำนักทรัพยากรบัณฑิต เขต 2 จังหวัดสุพรรณบุรี	28,139,135.01	598,883.00	6,016,340.00	61,612,931.26		36,852,803.54	133,674,162.14	1,909,782.35		171,024.41	2,080,806.75	135,754,968.90			
สำนักทรัพยากรบัณฑิต เขต 3 จังหวัดสระบุรี	28,827,635.02	90,599.00	489,037.84	32,974,431.22		25,827,716.24	88,746,757.01	1,612,153.93		743,188.05	2,355,341.98	91,102,098.98			
สำนักทรัพยากรบัณฑิต เขต 4 จังหวัดขอนแก่น	30,819,504.64	9,800.00	237,026.92	213,708.00		19,864,074.00	52,016,404.62	2,306,620.24		190,914.43	2,497,534.67	54,513,939.29			
สำนักทรัพยากรบัณฑิต เขต 5 จังหวัดนครราชสีมา	39,458,381.20	-	364,820.00	49,217,116.08		17,683,345.67	107,660,187.44	2,554,643.92		2,183,592.55	4,738,236.47	112,398,423.91			
สำนักทรัพยากรบัณฑิต เขต 6 จังหวัดตรัง	23,003,119.93	9,650.00	173,303.69	18,387,872.02		25,193,420.67	67,202,841.23	1,686,561.03		207,840.82	1,894,401.85	69,097,243.08			
สำนักทรัพยากรบัณฑิต เขต 7 จังหวัดกำแพงเพชร	25,474,549.92	-	5,912,893.00	76,726,435.96		32,466,092.85	140,987,136.62	1,810,572.87		2,678,206.67	4,768,239.55	145,755,376.17			
สำนักทรัพยากรบัณฑิต เขต 8 จังหวัดชลบุรี	22,539,530.67	7,950.00	964,300.00	4,631,125.92		17,090,927.05	45,686,776.41	1,760,968.14		3,313,212.79	5,074,180.92	50,760,957.33			
สำนักทรัพยากรบัณฑิต เขต 9 จังหวัดระยอง	17,233,653.32	-	114,250.00	1,213,016.03		20,842,236.17	39,711,085.17	1,314,525.51		1,860,466.26	3,174,991.77	42,886,076.94			
สำนักทรัพยากรบัณฑิต เขต 10 จังหวัดอุดรธานี	19,215,413.41	314,070.00	6,371,188.45	8,772,193.35		24,106,652.06	59,175,827.51	1,661,758.67		399,932.90	2,061,691.57	61,237,519.08			
สำนักทรัพยากรบัณฑิต เขต 11 จังหวัดอุบลราชธานี	17,957,120.57	-	149,925.60	8,122,542.79		20,102,665.07	46,790,330.26	1,512,944.46		1,889,749.14	3,402,693.60	50,193,023.86			
สำนักทรัพยากรบัณฑิต เขต 12 จังหวัดสงขลา	16,803,016.34	-	1,190,676.00	694,514.38		14,168,266.46	33,207,509.02	1,562,569.19		261,463.26	1,824,012.45	35,031,561.47			
รวมศูนย์ต้นทุนหลัก	381,359,386.55	2,294,634.00	46,932,751.54	453,254,246.94		310,534,050.21	1,200,298,352.15	26,984,976.54	2,753,697.89	14,503,127.22	7,955,559.00	1,252,495,712.79			
ศูนย์สนับสนุน															
สำนักบริหารกลาง	28,888,627.04	747,828.00	1,476,303.57	13,437,156.21		3,569,754.90	48,119,669.72	2,405,829.71	1,236,137.51	24,982,874.01	200.00	76,744,710.95			
กองแผนงาน	9,066,222.71	377,940.00	331,471.40	2,770,285.00		337,112.99	12,883,032.09	719,268.68	388,499.96	59,532.46		14,050,333.19			
กองบริหารสำนักบัณฑิต	12,046,617.76	9,000.00	140,855.00	2,605,329.76		3,707,225.53	18,509,028.05	744,071.04	377,474.15	90,587.65		19,721,160.89			
ศูนย์เทคโนโลยีสารสนเทศทรัพยากรบัณฑิต	7,980,247.58	325,250.00	491,562.50	8,730,095.44		4,663,543.46	22,190,698.98	1,587,351.56	703,754.30	131,381.97		24,613,186.81			
กลุ่มพัฒนาระบบบริหาร	3,299,349.36	12,500.00	47,154.36	294,008.20		127,087.23	3,780,099.15	372,035.52	339,054.75	30,792.65		4,521,982.07			

ตารางที่ 2_รายละเอียดต้นทุนของศูนย์ทุนแยกตามประเภทค่าใช้จ่าย ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2562

ศูนย์ต้นทุน	ค่าใช้จ่ายทางตรง							ค่าใช้จ่ายทางอ้อม						รวม
	ค่าใช้จ่ายบุคลากร	ค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรม	ค่าใช้จ่ายเดินทาง	ค่าตอบแทน วัสดุและวัสดุ	ค่าสาธารณูปโภค	ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	รวม	ค่ารักษาพยาบาล และค่าช่วยการศึกษาบุตร	ค่าสาธารณูปโภค	ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	ค่าใช้จ่ายอื่น	รวม		
กลุ่มนิติการ	3,667,890.92		303,837.15	435,054.14		142,998.23	4,549,820.44	372,035.52	271,281.77	30,792.65		674,109.94	5,223,930.38	
กลุ่มตรวจสอบภายใน	3,142,009.89	34,700.00	289,639.00	51,611.25		121,479.35	3,639,439.49	471,244.99	332,473.72	39,004.02		842,722.74	4,482,162.23	
กองสื่อสารและการมีส่วนร่วม	89,328.39	4,900.00	12,410.00	58,309.20		242.29	165,189.88	223,221.31	318,913.94	18,475.59		560,610.84	725,800.73	
รวมศูนย์ต้นทุนสนับสนุน	66,180,333.66	1,512,116.00	3,093,232.98	28,381,849.20		12,669,443.97	113,836,977.80	6,895,058.34	3,967,590.10	25,383,441.01	200.00	36,246,289.45	150,083,267.26	
รวมต้นทุนหลัก	449,539,720.21	3,806,752.00	50,025,984.52	481,636,096.14	5,923,282.90	323,203,494.18	1,314,135,329.95	33,880,034.88	6,721,287.99	39,886,568.23	7,955,759.00	88,443,650.10	1,402,578,980.05	

ตารางที่ 3 รายงานต้นทุนกิจกรรมย่อยแยกตามแหล่งของเงิน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2562

ที่	กิจกรรมย่อย	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย
	กิจกรรมย่อยของหน่วยงานหลัก								
1	กิจกรรมด้านกิจการจัดทำแผนงานและประเมินผล	2,963,363.02	-	148,814.21	67,592.46	3,179,769.68	2,645	บ่อ	1,202.18
2	กิจกรรมด้านการจัดการและควบคุมกิจการน้ำบาดาล	4,503,339.74	-	223,221.31	101,388.69	4,827,949.74	2,950	บ่อ	1,636.59
3	กิจกรรมด้านเทคนิคและฝึกอบรม	4,811,032.63	-	173,616.58	78,857.87	5,063,507.07	1,198	บ่อ	4,226.63
4	กิจกรรมด้านการบริหารกองทุนพัฒนา	3,256,789.36	-	198,418.95	90,123.28	3,545,331.58	1	กองทุน	3,545,331.58
5	กิจกรรมด้านวิจัยพัฒนางานอนุรักษ์และฟื้นฟูทรัพยากรน้ำบาดาล	3,847,605.58	-	271,807.23	734,085.31	4,853,498.12	405	บ่อ	11,983.95
6	กิจกรรมด้านเฝ้าระวังทรัพยากรน้ำบาดาล	24,256,063.00	-	770,120.49	2,079,908.36	27,106,091.86	1,824	บ่อ	14,860.80
7	กิจกรรมด้านฟื้นฟูทรัพยากรน้ำบาดาล	22,497,745.31	-	634,216.88	1,712,865.71	24,844,827.89	321	บ่อ	77,398.22
8	กิจกรรมด้านวิชาการน้ำบาดาล	71,028,691.84	6,774,666.23	8,194,457.26	39,170,201.60	125,168,016.93	2,139	แพ่ง	58,517.07
9	กิจกรรมด้านบริหารจัดการน้ำบาดาล	40,049,915.48	5,073,232.77	5,474,704.19	26,017,657.14	76,615,509.58	2,362	เรื่อง	32,436.71
10	กิจกรรมด้านพัฒนาน้ำบาดาล	462,399,505.34	30,570,654.01	40,617,173.51	177,314,102.37	710,901,435.22	2,554	แพ่ง	278,348.25
11	กิจกรรมด้านพัฒนางานสำรวจและประเมินศักยภาพน้ำบาดาล	2,654,859.52	-	206,911.48	1,158,597.84	4,020,368.85	148	บ่อ	27,164.65
12	กิจกรรมด้านสำรวจและประเมินศักยภาพน้ำบาดาล ที่ 1	4,863,747.14	-	372,440.66	2,085,476.11	7,321,663.92	263	บ่อ	27,899.03
13	กิจกรรมด้านสำรวจและประเมินศักยภาพน้ำบาดาล ที่ 2	3,725,808.13	-	289,676.07	1,622,036.98	5,637,521.18	216	บ่อ	26,099.64

ตารางที่ 3 รายงานต้นทุนกิจกรรมย่อยแยกตามแหล่งของเงิน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2562

ที่	กิจกรรมย่อย	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย
14	กิจกรรมด้านสำรวจและประเมินศักยภาพ น้ำบาดาล ที่ 3	5,831,352.05	-	413,822.96	2,317,195.68	8,562,370.69	348	บ่อ	24,604.51
15	กิจกรรมด้านสำรวจและประเมินศักยภาพ น้ำบาดาล ที่ 4	8,861,330.57	-	620,734.44	3,475,793.52	12,957,858.54	376	บ่อ	34,462.39
16	กิจกรรมด้านงานวิศวกรรมน้ำบาดาล	3,889,377.70	-	396,837.89	286,524.46	4,572,740.05	2,700	ครั้ง	1,693.61
17	กิจกรรมด้านส่งเสริมและถ่ายทอดเทคโนโลยี	3,928,164.84	-	421,640.26	304,432.24	4,654,237.34	1,124	ครั้ง	4,140.78
18	กิจกรรมด้านพัฒนาและจัดทำมาตรฐาน	2,105,387.96	-	223,221.31	161,170.01	2,489,779.28	7	ครั้ง	355,682.75
19	กิจกรรมด้านน้ำบาดาลเพื่อสนับสนุน โครงการพระราชดำริ	4,313,441.26	-	124,011.84	89,538.89	4,526,992.00	74	แห่ง	61,175.57
	กิจกรรมย่อยของหน่วยงานสนับสนุน								
1	กิจกรรมด้านพัฒนาทรัพยากรบุคคล	1,937,059.22	-	174,008.87	1,471,785.00	3,582,853.08	6,324	จำนวนชั่วโมง ต่อคนการฝึกอบรม	566.55
2	กิจกรรมด้านบริหารบุคลากร	5,974,804.72	-	452,423.06	3,826,640.99	10,253,868.76	1,320	จำนวนบุคลากร	7,768.08
3	กิจกรรมด้านการเงินและการบัญชี	11,437,023.69	-	939,647.89	7,947,638.98	20,324,310.56	275,351	จำนวน รายการเอกสาร	73.81
4	กิจกรรมด้านการพัสดุ(จัดซื้อจัดจ้าง)	6,324,461.08	-	487,224.83	4,120,997.99	10,932,683.90	7,056	จำนวนครั้ง ของการจัดซื้อจัดจ้าง	1,549.42
5	กิจกรรมด้านงานเผยแพร่ประชาสัมพันธ์	1,761,536.44	-	139,207.09	1,177,428.00	3,078,171.53	3,434	ครั้ง	896.38
6	กิจกรรมด้านงานสารบรรณ	2,469,288.30	-	208,810.64	1,766,141.99	4,444,240.93	208,106	จำนวน หนังสือเข้า - ออก	21.36

ตารางที่ 3 รายงานต้นทุนกิจกรรมย่อยแยกตามแหล่งของเงิน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2562

ที่	กิจกรรมย่อย	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย
7	กิจกรรมด้านงานช่วยอำนวยความสะดวก	2,869,460.50	-	208,810.64	1,766,141.99	4,844,413.13	1,538	ครั้ง	3,149.81
8	กิจกรรมด้านยานพาหนะ	12,042,676.06	-	765,639.02	6,475,853.98	19,284,169.06	1,134,414	กิโลเมตร	17.00
9	กิจกรรมด้านการบริหารงานทั่วไป	142,721,321.32	7,206,002.62	15,309,703.46	67,986,828.93	233,223,856.32	153,698	เรื่อง	1,517.42
10	กิจกรรมด้านแผนงาน	6,997,223.40	-	545,652.10	300,903.44	7,843,778.94	1	ด้าน	7,843,778.94
11	กิจกรรมด้านการตรวจสอบคุณภาพน้ำ	3,186,671.85	-	173,616.58	886,156.41	4,246,444.83	73,220	รายการ	58.00
12	กิจกรรมด้านตรวจสอบเพื่อฟื้นฟูและพัฒนาสิ่งแวดล้อม	4,631,207.43	-	173,616.58	886,156.41	5,690,980.41	37,045	รายการ	153.62
13	กิจกรรมด้านส่งเสริมและพัฒนาทางวิชาการ	3,968,282.57	-	223,221.31	1,139,343.95	5,330,847.84	60,866	รายการ	87.58
14	กิจกรรมด้านจัดทำระบบข้อมูลทรัพยากรน้ำบาดาล	1,033,984.49	-	99,209.47	299,682.84	1,432,876.80	1	ระบบ	1,432,876.80
15	กิจกรรมด้านจัดทำระบบสารสนเทศ	1,264,830.62	-	124,011.84	374,603.55	1,763,446.01	1	ระบบ	1,763,446.01
16	กิจกรรมด้านจัดทำระบบคอมพิวเตอร์และการสื่อสาร	3,402,944.00	-	272,826.05	824,127.81	4,499,897.86	5	ระบบ	899,979.57
17	กิจกรรมด้านเทคโนโลยีสารสนเทศภายในหน่วยงาน	3,288,559.60	-	322,430.79	973,969.23	4,584,959.61	847	จำนวนเครื่องคอมพิวเตอร์	5,413.18
18	กิจกรรมด้านเครือข่ายอินเทอร์เน็ตและเว็บไซต์	3,794,491.85	-	372,035.52	1,123,810.65	5,290,338.02	6	ระบบ	881,723.00
19	กิจกรรมด้านสถานการณ์น้ำบาดาล	2,184,598.98	-	198,418.95	599,365.68	2,982,383.61	356	เรื่อง	8,377.48
20	กิจกรรมด้านพัฒนาระบบบริหารราชการ	1,650,311.20	-	148,814.21	63,151.95	1,862,277.36	5	ด้าน	372,455.47

ตารางที่ 3 รายงานต้นทุนกิจกรรมย่อยแยกตามแหล่งของเงิน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2562

ที่	กิจกรรมย่อย	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย
21	กิจกรรมด้านดำเนินการเกี่ยวกับกฎหมายที่อยู่ในความรับผิดชอบ	3,298,191.86	-	272,826.05	127,446.64	3,698,464.55	2,537	เรื่อง	1,457.81
22	กิจกรรมด้านการตรวจสอบภายใน	1,941,138.08	-	223,221.31	76,018.44	2,240,377.83	3,402	จำนวนวันคนงานตรวจสอบ	658.55
23	กิจกรรมด้านการส่งเสริมการมีส่วนร่วม	186,341.04	-	99,209.47	8,319.06	293,869.57	4	ครั้ง	73,467.39
	รวมต้นทุนผลผลิต	908,153,928.76	49,624,555.63	81,710,433.25	363,090,062.41	1,402,578,980.05			

ตารางที่ 4 รายงานต้นทุนผลผลิตย่อยแยกตามแหล่งของเงิน ประจำปีงบประมาณ 2562

(หน่วย : บาท)

ที่	ผลผลิตย่อย	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย
1	การกำกับควบคุมการประกอบกิจการน้ำบาดาล	22,240,482.09	5,951.45	1,266,321.68	3,181,473.08	26,694,228.30	6,793	ปอ	3,929.67
2	การวางเครือข่ายสังเกตการณ์น้ำบาดาลเพื่อติดตามสถานการณ์น้ำบาดาล	32,006,664.29	5,951.45	1,360,322.93	5,106,940.49	38,479,879.16	2,506	ปอ	15,355.10
3	การพัฒนาแหล่งน้ำบาดาลเพื่อแก้ไขปัญหาการขาดแคลนน้ำเพื่ออุปโภค-บริโภค	41,547,376.24	1,529,482.71	3,561,472.17	17,473,666.92	64,111,998.05	247	แห่ง	259,562.75
4	การพัฒนาแหล่งน้ำบาดาลเพื่อสนับสนุนน้ำดื่มสะอาดให้กับโรงเรียนทั่วประเทศขนาดใหญ่	71,842,294.08	4,258,409.58	6,993,883.46	30,662,017.52	113,756,604.63	146	แห่ง	779,154.83
5	การพัฒนาแหล่งน้ำบาดาลเพื่อสนับสนุนน้ำดื่มสะอาดให้กับโรงเรียนทั่วประเทศขนาดเล็ก	112,622,584.49	7,083,847.46	10,822,156.12	47,770,001.78	178,298,589.86	285	แห่ง	625,609.09
6	การพัฒนาแหล่งน้ำบาดาลเพื่อสนับสนุนโครงการอื่นเนื่องมาจากพระราชดำริ	45,115,426.00	2,439,417.53	4,037,681.42	18,116,256.29	69,708,781.25	74	แห่ง	942,010.56
7	การพัฒนาระบบกระจายน้ำบาดาลเพื่อการเกษตรด้วยเครื่องสูบน้ำไฟฟ้าแบบจุ่มใต้	138,344,882.90	9,247,302.01	13,340,489.54	59,573,444.93	220,506,119.38	454	แห่ง	485,696.30
8	การพัฒนาระบบกระจายน้ำบาดาลเพื่อการเกษตรด้วยเครื่องสูบน้ำไฟฟ้าแบบเทอร์โบ	35,579,640.68	1,902,679.10	3,389,418.63	15,227,353.86	56,099,092.27	143	แห่ง	392,301.34
9	การจัดหาแหล่งน้ำบาดาลในพื้นที่เสี่ยงภัยแล้งและมีปัญหาคุณภาพน้ำดื่ม	21,676,453.97	996,885.87	1,961,075.42	9,219,168.59	33,853,583.84	94	แห่ง	360,144.51
10	การสำรวจและศึกษาต้นทุนโลหะหนักในน้ำบาดาล	32,006,664.29	5,951.45	1,360,322.93	5,106,940.49	38,479,879.16	44	แห่ง	874,542.71
11	การพัฒนาระบบกระจายน้ำบาดาลเพื่อการเกษตรด้วยพลังงานแสงอาทิตย์	126,213,409.28	7,975,755.74	12,151,761.84	53,870,468.37	200,211,395.23	298	แห่ง	671,850.32

ตารางที่ 4 รายงานต้นทุนผลผลิตย่อยแยกตามแหล่งของเงิน ประจำปีงบประมาณ 2562

(หน่วย : บาท)

ที่	ผลผลิตย่อย	เงินงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย
12	การเพิ่มต้นทุนให้กับระบบประปาหมู่บ้าน	215,765,816.57	13,710,578.06	20,336,916.73	92,242,725.76	342,056,037.12	659	แห่ง	519,053.17
13	การจัดหาแหล่งน้ำบาดาลในพื้นที่ประสบภัยแล้งเร่งด่วน	13,192,233.88	462,343.23	1,128,610.38	5,539,604.31	20,322,791.79	120	แห่ง	169,356.60
	รวมทั้งสิ้น	908,153,928.76	49,624,555.63	81,710,433.25	363,090,062.41	1,402,578,980.05			

ตารางที่ 5 รายงานต้นทุนกิจกรรมหลักแยกตามแหล่งของเงิน ประจำปีงบประมาณ 2562

(หน่วย : บาท)

ที่	กิจกรรมหลัก	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย
1	สนับสนุนโครงการอันเนื่องมาจากพระราชดำริ	45,115,426.00	2,439,417.53	4,037,681.42	18,116,256.29	69,708,781.25	74.00	แห่ง	942,010.56
2	จัดทำเครื่องช่วยเสียดูดน้ำบาดาล	64,013,328.58	11,902.89	2,720,645.87	10,213,880.98	76,959,758.33	2,550.00	บ่อ	30,180.30
3	กำกับควบคุมกิจการน้ำบาดาล	22,240,482.09	5,951.45	1,266,321.68	3,181,473.08	26,694,228.30	6,793.00	บ่อ	3,929.67
4	จัดหาแหล่งน้ำบาดาลเพื่อสนับสนุนน้ำดื่มสะอาดให้กับโรงเรียนขนาดใหญ่	71,842,294.08	4,258,409.58	6,993,883.46	30,662,017.52	113,756,604.63	146.00	แห่ง	779,154.83
5	จัดหาแหล่งน้ำบาดาลเพื่อสนับสนุนน้ำดื่มสะอาดให้กับโรงเรียนขนาดเล็ก	112,622,584.49	7,083,847.46	10,822,156.12	47,770,001.78	178,298,589.86	285.00	แห่ง	625,609.09
6	แก้ไขปัญหาแหล่งน้ำบาดาลในพื้นที่แห้งซ้ำซากและน้ำเค็ม	21,676,453.97	996,885.87	1,961,075.42	9,219,168.59	33,853,583.84	94.00	แห่ง	360,144.51
7	จัดหาแหล่งน้ำบาดาลเพื่อการเกษตรระบบไฟฟ้า	138,344,882.90	9,247,302.01	13,340,489.54	59,573,444.93	220,506,119.38	2,626	แห่ง	83,970.34
8	จัดหาแหล่งน้ำบาดาลเพื่อการเกษตรระบบเทอร์โม	35,579,640.68	1,902,679.10	3,389,418.63	15,227,353.86	56,099,092.27	143.00	แห่ง	392,301.34
9	จัดหาแหล่งน้ำบาดาลเพื่อการเกษตรระบบพลังงานแสงอาทิตย์	126,213,409.28	7,975,755.74	12,151,761.84	53,870,468.37	200,211,395.23	298.00	แห่ง	671,850.32
10	จัดหาแหล่งน้ำบาดาลเพื่อการอุปโภคบริโภค	270,505,426.69	15,702,404.00	25,026,999.28	115,255,997.00	426,490,826.96	1,026.00	แห่ง	415,683.07
	รวมทั้งสิ้น	908,153,928.76	49,624,555.63	81,710,433.25	363,090,062.41	1,402,578,980.05			

ตารางที่ 6 รายงานต้นทุนผลผลิตหลักแยกตามแหล่งเงิน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2562

ที่	ผลผลิตหลัก	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย
1	ทรัพยากรน้ำบาดาลในพื้นที่ เป้าหมายได้รับการบริหาร จัดการอย่างมีประสิทธิภาพ	22,240,482.09	5,951.45	1,266,321.68	3,181,473.08	26,694,228.30	6,793.00	แห่ง	3,929.67
2	โครงการพัฒนาแหล่งน้ำ บาดาลส่งเสริมการค้าเป็นงาน อันเนื่องมาจากพระราชดำริ	45,115,426.00	2,439,417.53	4,037,681.42	18,116,256.29	69,708,781.25	74.00	แห่ง	942,010.56
3	โครงการวางเครือข่ายส่งคู การณน้ำบาดาลเพื่อติดตาม สถานการณ์น้ำบาดาล	64,013,328.58	11,902.89	2,720,645.87	10,213,880.98	76,959,758.33	2,550.00	แห่ง	30,180.30
4	โครงการพัฒนาแหล่งน้ำ บาดาลเพื่อสนับสนุนน้ำดื่ม สะอาดให้กับโรงเรียนทั่ว ประเทศ	184,464,878.57	11,342,257.04	17,816,039.58	78,432,019.30	292,055,194.49	431.00	แห่ง	677,622.26
5	โครงการจัดหาแหล่งน้ำบาดาล ในพื้นที่เสี่ยงซ้ำซากและมี ปัญหาคุณภาพน้ำดื่ม	21,676,453.97	996,885.87	1,961,075.42	9,219,168.59	33,853,583.84	94.00	แห่ง	360,144.51

ตารางที่ 6 รายงานต้นทุนผลผลิตหลักแยกตามแหล่งเงิน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2562

ที่	ผลผลิตหลัก	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย
6	โครงการพัฒนาระบบกระจาย น้ำบาดาลเพื่อการเกษตร	300,137,932.86	19,125,736.85	28,881,670.01	128,671,267.17	476,816,606.88	895.00	แห่ง	532,755.99
7	โครงการเพิ่มต้นทุนให้กับ ระบบประปาหมู่บ้าน	270,505,426.69	15,702,404.00	25,026,999.28	115,255,997.00	426,490,826.96	1,026.00	แห่ง	415,683.07
	รวมทั้งสิ้น	908,153,928.76	49,624,555.63	81,710,433.25	363,090,062.41	1,402,578,980.05			

รายงานการวิเคราะห์ต้นทุนผลผลิต
ระหว่างปีงบประมาณ พ.ศ. 2561
และปีงบประมาณ พ.ศ. 2562

ตารางเปรียบเทียบผลการดำเนินงานสัมฤทธิ์ผลระหว่างปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 และ ปีงบประมาณ พ.ศ. 2562

ที่	กิจกรรมย่อย	สัมฤทธิ์ผลปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 (ภาพรวม 2560 - กันยายน 2561)										สัมฤทธิ์ผลปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 (ภาพรวม 2561 - กันยายน 2562)											
		เงินลงทุน	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุน	ปริมาณ	หน่วยนับ	สัมฤทธิ์ผล	เงินลงทุน	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุน	ปริมาณ	หน่วยนับ	สัมฤทธิ์ผล	สัมฤทธิ์ผล/เงินลงทุน (%)	สัมฤทธิ์ผล/งบกลาง (%)	สัมฤทธิ์ผล/ต้นทุน (%)	สัมฤทธิ์ผล/ปริมาณ (%)	สัมฤทธิ์ผล/หน่วยนับ (%)			
1	กิจกรรมย่อยช่วยเหลือ	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
1	กิจกรรมด้านการจัดทำแผนและประเมินผล	2,578,785.72	141,980.09	69,799.29	2,790,665.10	2,762	1,010.34	2,963,363.02	148,814.21	67,592.46	3,179,769.68	2,645	บ	1,202.18	389,204.58	13.95	(117)	28.77	716	32.05	(4.24)	191.64	18.99
2	กิจกรรมด้านการจัดการและสนับสนุนด้านวิชาการ	3,502,075.00	165,643.44	81,432.51	3,749,150.95	2,234	1,678.22	4,503,339.74	223,221.31	101,388.69	4,827,949.74	2,990	บ	1,636.59	1,078,798.79	28.77	716	32.05	(4.24)	191.64	18.99		
3	กิจกรรมด้านเทคนิคและฝึกอบรม	4,811,651.08	165,643.44	81,432.51	5,058,727.03	1,608	3,145.97	4,811,032.63	173,616.58	78,857.87	5,065,507.07	1,198	บ	4,226.63	4,780.04	0.09	(410)	25.50	(25.50)	1,080.46	34.35		
4	กิจกรรมด้านการบริหารกลยุทธ์	2,879,235.00	165,643.44	81,432.51	3,126,310.95	1	คชช	3,256,789.36	198,418.95	90,123.28	3,545,331.58	1	คชช	3,545,331.58	419,020.63	13.40	0	0.00	0	0.00	419,020.63	13.40	
5	กิจกรรมด้านวิจัยและพัฒนาและสนับสนุนวิชาการด้านเทคโนโลยี	23,305,490.17	331,286.88	1,742,061.14	25,398,838.19	518	49,032.51	3,847,605.58	271,807.23	734,085.31	4,853,498.12	405	บ	11,983.95	20,545,400.07	(80.89)	(113)	(21.81)	(113)	(37,048.56)	(75.56)		
6	กิจกรรมด้านนิเทศและการบริหาร	57,418,840.59	425,940.27	2,265,307.18	60,110,288.05	1,234	48,711.74	24,256,063.00	770,120.49	2,079,908.36	27,106,091.86	1,624	บ	14,860.80	33,004,196.19	(54.91)	590	47.81	590	47.81	(33,850.94)	(69.49)	
7	กิจกรรมด้านบริหารวิชาการ	34,927,542.03	165,643.44	88,130.57	35,974,216.04	135	266,675.67	22,497,745.31	634,216.88	1,712,865.71	24,840,827.89	331	บ	77,398.22	111,129,888.15	(50.94)	186	137.78	(186)	(189,077.46)	(70.95)		
8	กิจกรรมด้านบริหารวิชาการ	117,031,593.36	4,077,550.95	29,272,654.22	152,608,850.63	2,930	23,982.49	40,089,915.48	5,073,232.77	26,017,657.14	76,615,509.58	2,342	บ	35,436.71	15,525,248.02	(16.85)	(1,480)	(38.52)	(1,480)	8,494.22	35.25		
9	กิจกรรมด้านบริหารวิชาการ	70,462,593.83	2,612,612.39	18,062,499.10	92,140,737.60	3,842	238,640.55	462,399,505.34	40,617,173.51	177,314,102.37	710,901,435.22	2,554	บ	278,348.25	463,448,713.90	(59.46)	(2,367)	(48.10)	(2,367)	39,707.70	16.64		
10	กิจกรรมด้านบริหารวิชาการ	988,680,925.12	20,784,725.49	154,081,093.33	1,174,350,499.12	4,921	10,068.04	2,654,859.52	206,911.48	1,158,597.84	4,020,388.85	148	บ	27,164.65	661,268.40	(4.12)	(317)	(68.17)	(317)	17,096.62	169.81		
11	กิจกรรมด้านบริหารวิชาการและประเมินผล	3,838,023.23	94,653.39	748,960.62	4,681,637.25	465	22,061.58	4,863,747.14	372,440.66	2,085,476.11	7,321,663.92	263	บ	27,839.03	4,282,727.69	(36.91)	(263)	(50.00)	(263)	5,777.45	26.19		
12	กิจกรรมด้านบริหารวิชาการ	9,495,556.57	236,633.49	1,872,401.56	11,604,391.61	526	22,737.22	8,861,330.57	413,822.96	2,317,195.48	8,562,370.69	348	บ	24,604.51	5,069,658.99	(37.19)	(200)	(36.50)	(200)	271.09	(1.09)		
13	กิจกรรมด้านบริหารวิชาการและประเมินผล	5,551,642.60	141,980.09	1,123,440.93	6,817,063.62	408	16,708.49	3,725,808.13	289,676.07	1,622,036.98	5,637,521.18	216	บ	26,099.64	1,179,542.40	(17.30)	(192)	(47.06)	(192)	9,591.15	56.21		
14	กิจกรรมด้านบริหารวิชาการและประเมินผล	11,311,891.13	260,296.63	2,059,641.71	13,631,829.68	548	24,875.60	5,831,352.05	413,822.96	2,317,195.48	8,562,370.69	348	บ	24,604.51	5,069,658.99	(37.19)	(200)	(36.50)	(200)	271.09	(1.09)		
15	กิจกรรมด้านบริหารวิชาการและประเมินผล	19,550,928.40	354,950.23	2,808,602.34	22,714,480.97	999	22,737.22	8,861,330.57	620,734.44	3,475,793.52	12,957,858.54	376	บ	34,462.39	9,756,622.43	(42.95)	(623)	(62.36)	(623)	11,725.17	51.57		
16	กิจกรรมด้านบริหารวิชาการและประเมินผล	8,882,264.56	402,276.93	295,985.03	9,589,906.85	3,449	2,780.49	3,889,377.70	396,837.89	286,524.46	4,572,740.05	2,700	บ	1,693.61	5,017,161.80	(52.32)	(749)	(21.72)	(749)	1,086.88	(39.09)		
17	กิจกรรมด้านบริหารวิชาการและประเมินผล	11,168,014.85	354,950.23	261,163.26	11,792,407.70	2,278	5,176.65	3,928,160.84	421,640.26	304,432.24	4,654,237.34	1,124	บ	4,140.78	7,138,163.35	(60.53)	(1,150)	(50.66)	(1,150)	1,035.87	(20.01)		
18	กิจกรรมด้านบริหารวิชาการและประเมินผล	3,086,747.79	189,306.79	139,287.07	3,419,753.57	72	47,896.58	2,105,387.96	233,221.31	161,170.01	2,489,779.28	7	บ	355,682.75	929,974.30	(27.19)	(65)	(90.28)	(65)	308,166.18	68.86		
19	กิจกรรมด้านบริหารวิชาการและประเมินผล	8,088,116.96	94,653.39	9,290.66	8,192,060.81	51	160,628.64	4,313,441.26	124,011.84	89,538.89	4,526,992.00	74	บ	61,175.57	3,665,068.82	(44.74)	23	45.10	23	99,453.08	(61.91)		

ที่	กิจกรรมย่อย	กลุ่มผลิตภัณฑ์ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 (ข้อมูล 2560 - กันยายน 2561)										กลุ่มผลิตภัณฑ์ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 (ข้อมูล 2561 - กันยายน 2562)								
		เงินลงทุนประกาศ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	สิ้นปีรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย	เงินลงทุนประกาศ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	สิ้นปีรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย	ต้นทุนรวม/เพิ่ม(ลด) (บาท)	ต้นทุนเพิ่ม/ลด(บาท) %	ต้นทุนเพิ่ม/ลด(บาท) %	ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่ม(ลด) %	
	กิจกรรมย่อยของหน่วยงานสนับสนุน																			
1	กิจกรรมสนับสนุนฝ่ายเทคนิค	2,518,706.95	250,488.04	714,843.79	3,480,038.38	5,880	592.52	1,937,059.22	174,008.87	1,471,785.00	3,582,853.08	6,324	จำนวนยังไม่ส่งมอบ	566.55	99,814.71	2.84	444	7.55	(25.97)	(4.38)
2	กิจกรรมสนับสนุนบริการลูกค้า	6,158,841.95	542,724.08	1,548,828.21	8,250,394.24	1,396	5,910.02	5,974,800.72	452,423.06	3,826,640.99	10,253,668.76	1,320	จำนวนผูกขาด	7,768.08	2,003,474.52	24.28	(76)	(6.44)	1,858.06	31.44
3	กิจกรรมเก็บค่าเงินฝาก	10,525,488.56	960,204.14	2,740,334.52	14,225,897.23	317,460	44.81	11,437,023.69	939,647.89	7,947,638.98	20,324,310.56	275,351	จำนวนรายการฝาก	73.81	6,098,013.33	42.87	(62,109)	(13.26)	29.00	64.72
4	กิจกรรมฝึกอบรม(เชิงบังคับ)	7,454,976.36	626,220.09	1,787,109.47	9,868,305.93	3,784	2,607.90	6,324,461.08	487,224.83	4,120,997.99	10,932,683.90	7,056	จำนวนครั้งของการฝึกอบรม	1,549.42	1,064,377.97	10.79	3,272	86.47	(1,058.49)	(40.59)
5	กิจกรรมดำเนินงานศูนย์ประชาสัมพันธ์	2,545,456.09	208,740.03	595,703.16	3,349,899.28	187	17,913.90	1,761,536.40	139,207.09	1,177,428.00	3,078,171.53	3,434	ครั้ง	896.38	(271,727.76)	(8.11)	3,247	1,736.36	(17,017.52)	(95.00)
6	กิจกรรมดำเนินงานรถราง	2,457,035.72	208,740.03	595,703.16	3,261,478.91	187,992	17.35	2,469,288.30	208,810.64	1,766,141.99	4,404,240.93	208,106	จำนวนหนังสือเข้า-ออก	21.36	1,182,762.02	36.26	20,114	10.70	4.01	23.09
7	กิจกรรมดำเนินงานศูนย์บริการ	2,787,269.75	250,488.04	714,843.79	3,752,601.58	1,483	2,530.41	2,859,460.50	208,810.64	1,766,141.99	4,804,413.13	1,538	ครั้ง	3,149.81	1,091,811.55	29.09	55	3.71	619.40	24.48
8	กิจกรรมสนับสนุนทางด่วน	11,340,923.04	751,464.11	2,144,531.37	14,238,918.52	945,777	15.06	12,042,676.06	765,639.02	6,475,853.98	19,284,169.06	1,134,414	กิจกรรม	17.00	5,045,250.54	35.43	188,657	19.95	1.94	12.91
9	กิจกรรมด้านบริการทางรถไฟ	171,246,678.81	8,342,765.52	50,915,731.39	232,698,121.49	182,507	1,275.01	142,721,321.32	15,309,703.46	67,986,828.93	233,222,856.32	153,698	เที่ยว	1,517.42	525,734.83	0.23	(28,800)	(15.79)	242.41	19.01
10	กิจกรรมด้านแผนงาน	7,327,629.66	544,257.02	314,993.45	8,186,880.12	1	8,186,880.12	6,997,223.40	545,652.10	300,903.44	7,843,778.94	1	ด้าน	7,843,778.94	(343,101.18)	(4.19)	0	0.00	(343,101.18)	(4.19)
11	กิจกรรมด้านภาคตรวจสอบคุณภาพน้ำ	3,573,522.98	189,306.79	892,560.19	4,655,389.96	65,276	71.32	3,186,671.85	173,616.58	885,156.41	4,246,444.83	73,320	รายการ	58.00	(608,945.13)	(8.78)	7,944	12.17	(13.32)	(18.68)
12	กิจกรรมด้านตรวจสอบพื้นที่ป่าและที่ลุ่มน้ำล้นตลิ่ง	2,953,226.18	212,970.14	1,094,130.21	4,170,326.52	69,433	60.06	4,631,207.43	173,616.58	886,156.41	5,690,980.41	37,045	รายการ	153.42	1,520,653.89	36.46	(32,388)	(66.65)	93.56	155.77
13	กิจกรรมด้านส่งเสริมและประชาสัมพันธ์	4,742,883.21	189,306.79	892,560.19	5,824,750.19	168,524	34.56	3,968,282.57	223,221.31	1,139,343.95	5,350,847.84	60,866	รายการ	87.58	(493,902.35)	(8.48)	(107,658)	(63.88)	53.02	153.40
14	กิจกรรมด้านจัดทำแบบบัญชีครัวเรือนรายภาค	1,750,205.06	94,653.39	358,658.64	2,203,517.09	2	1,101,758.55	1,033,984.49	99,209.47	299,482.84	1,432,876.80	1	ระบบ	1,432,876.80	(770,640.29)	(34.97)	(1)	(50.00)	331,118.26	30.05
15	กิจกรรมด้านจัดทำแบบแผนงาน	2,187,756.33	1,181,316.74	488,323.30	2,754,396.37	3	918,132.12	1,264,830.62	124,011.84	374,603.55	1,763,446.01	1	ระบบ	1,763,446.01	(990,950.36)	(35.98)	(2)	(66.67)	845,313.88	92.07
16	กิจกรรมด้านจัดทำแบบแผนงานและภารกิจ	6,271,580.52	260,296.83	986,311.25	7,518,188.61	1,152	6,526.21	3,402,940.00	272,826.05	824,127.81	4,499,897.86	5	จำนวนเครื่องคอมพิวเตอร์	899,979.57	(3,018,290.75)	(60.15)	(1,147)	(99.57)	893,453.37	13,690.24
17	กิจกรรมด้านพัฒนาบุคลากร	5,256,839.19	283,960.18	1,075,975.91	6,616,775.28	3	2,205,591.76	3,288,559.60	322,930.79	973,969.23	4,584,959.61	867	ระบบ	5,413.18	(2,031,815.67)	(30.71)	844	28,133.33	(2,200,178.59)	(99.75)
18	กิจกรรมด้านวิจัยและพัฒนาและรับใช้					0	0.00	3,794,491.85	372,035.52	1,123,810.65	5,290,338.02	6	ระบบ	881,723.00	5,290,338.02	100.00	6	100.00	881,723.00	100.00

ตารางที่ 1. เปรียบเทียบผลการดำเนินงานสัมพันธภาพกับสังคมของปี

ที่	กิจกรรมย่อย	สัมพันธภาพกับสังคมปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 (ดูจาก 2560 - งบการเงิน 2561)										ผลการเปรียบเทียบ											
		เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วย	สัมพันธภาพ	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วย	สัมพันธภาพ	จำนวนเต็ม/ (ลบ)	จำนวนเต็ม/ (ลบ) %	จำนวนเต็ม/ (ลบ) %			
19	กิจกรรมด้านสถานการณืด้านชาติ	2,437,072.79	-	118,316.74	448,323.30	3,003,712.83	327	เรื่อง	9,185.67	2,184,598.98	198,418.95	599,365.68	2,982,383.61	356	เรื่อง	8,377.48	(21,329.22)	(0.71)	29	8.67	(608.18)	(6.80)	
20	กิจกรรมด้านพันธะของบริหารราชการ	1,294,302.14	-	118,316.74	40,621.29	1,453,240.17	5	ด้าน	290,648.03	1,650,311.20	148,814.21	63,151.95	1,862,277.36	5	ด้าน	372,455.47	409,037.19	28.15	0	0.00	81,807.44	28.15	
21	กิจกรรมด้านพันธะของบริหารราชการ	2,434,717.20	-	260,296.83	90,823.24	2,805,937.28	2,489	เรื่อง	1,127.34	3,298,191.86	272,826.05	127,446.64	3,498,464.55	2,537	เรื่อง	1,457.81	892,527.27	31.81	48	1.93	330.48	29.31	
22	กิจกรรมด้านการตรวจสอบภายใน	1,487,503.80	-	212,970.14	51,755.01	1,755,228.94	3,865	จำนวนวันคนงานตรวจสอบ	402.68	1,941,138.08	223,221.31	76,018.44	2,240,377.83	3,402	จำนวนวันคนงานตรวจสอบ	658.55	485,148.89	27.64	(563)	(14.20)	215.87	48.76	
23	กิจกรรมด้านภารกิจเสริมการมีส่วนร่วม	4,884,653.90	-	94,653.39	9,277.36	5,088,584.65	11	ครั้ง	462,998.60	186,341.04	99,209.47	8,319.06	293,869.57	4	ครั้ง	73,467.39	(4,794,715.08)	(94.22)	(7)	(63.64)	(389,131.21)	(80.12)	
	รวมสัมพันธภาพ	1,650,330,537.81	16,047,295.14	46,206,826.82	284,333,257.54	1,996,917,937.31				908,153,828.76	81,710,633.25	343,090,062.41	1,402,578,880.05										

การวิเคราะห์สาเหตุของการเปลี่ยนแปลงของการคำนวณต้นทุน
กิจกรรมย่อยแยกตามแหล่งของเงิน (ตารางที่ 7 เปรียบเทียบผลการคำนวณ
ต้นทุนกิจกรรมย่อยแยกตามแหล่งของเงิน)ระหว่างปีงบประมาณ พ.ศ. 2561
และปีงบประมาณ พ.ศ. 2562

กรมทรัพยากรน้ำบาดาล ได้ดำเนินการเปรียบเทียบ และวิเคราะห์สาเหตุของการ
เปลี่ยนแปลง โดยแยกหน่วยงานหลักและหน่วยงานสนับสนุน ซึ่งประกอบด้วย

กิจกรรมย่อยของหน่วยงานหลัก

กิจกรรมย่อยที่ 1 กิจกรรมด้านการจัดทำแผนงานและประเมินผล

- ต้นทุนรวม ปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 3,179,769.68 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับ
ปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 จำนวน 2,790,565.10 บาท เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 จำนวน
389,204.58 บาท คิดเป็นร้อยละ 13.95

- ปริมาณงาน ปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 2,645 บ่อ เมื่อเปรียบเทียบกับ
ปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 จำนวน 2,762 บ่อ ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 จำนวน 117 บ่อ
คิดเป็นร้อยละ 4.24

- ต้นทุนต่อหน่วย ปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 1,202.18 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับ
ปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 จำนวน 1,010.34 บาท เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 จำนวน 191.84
บาท คิดเป็นร้อยละ 18.99

สาเหตุของการเปลี่ยนแปลง เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ.2562 มีการปรับปรุง
และพัฒนาระบบสารสนเทศเพื่อการควบคุมกิจการน้ำบาดาล เพื่ออำนวยความสะดวกและเพิ่มช่อง
ทางการให้บริการผู้ประกอบการกิจการน้ำบาดาล หน่วยงานที่เกี่ยวข้องและประชาชนทั่วไป ดังนั้น จึงทำ
ให้ปริมาณงานลดลง ส่งผลให้ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น

กิจกรรมย่อยที่ 2 กิจกรรมด้านการจัดการและควบคุมกิจการน้ำบาดาล

- ต้นทุนรวม ปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 4,827,949.74 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับ
ปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 จำนวน 3,749,150.95 บาท เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 จำนวน
1,078,798.79 บาท คิดเป็นร้อยละ 28.77

- ปริมาณงาน ปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 2,950 บ่อ เมื่อเปรียบเทียบกับ
ปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 จำนวน 2,234 บ่อ เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 จำนวน 716 บ่อ
คิดเป็นร้อยละ 32.05

- ต้นทุนต่อหน่วย ปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 1,636.59 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับ
ปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 จำนวน 1,678.22 บาท ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 จำนวน 41.63
บาท คิดเป็นร้อยละ 2.48

สาเหตุของการเปลี่ยนแปลง เนื่องจากปริมาณงานในการดำเนินงานด้านการจัดการและควบคุมกิจการน้ำบาดาลมีปริมาณเพิ่มขึ้น ส่งผลให้ต้นทุนต่อหน่วยลดลง เนื่องจากมีการพิจารณาตรวจสอบค่าขอที่มีความถี่ถ้วนเป็นไปตาม พ.ร.บ.น้ำบาดาล พ.ศ.2520

กิจกรรมย่อยที่ 3 กิจกรรมด้านเทคนิคและฝึกอบรม

- ต้นทุนรวม ปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 5,063,507.07 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 จำนวน 5,058,727.03 บาท เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 จำนวน 4,780.04 บาท คิดเป็นร้อยละ 0.09

- ปริมาณงาน ปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 1,198 บ่อ เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 จำนวน 1,608 บ่อ ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 จำนวน 410 บาท คิดเป็นร้อยละ 25.50

- ต้นทุนต่อหน่วย ปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 4,226.63 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 จำนวน 3,145.97 บาท เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 จำนวน 1,080.66 บาท คิดเป็นร้อยละ 34.35

สาเหตุของการเปลี่ยนแปลง เนื่องจากต้นทุนต่อหน่วยแปรผันตามต้นทุนรวมหารด้วยปริมาณบ่อ ดังนั้น เมื่อปริมาณลดลงต้นทุนต่อหน่วยจึงเพิ่มขึ้นในปี พ.ศ.2562

กิจกรรมย่อยที่ 4 กิจกรรมด้านการบริหารกองทุนพัฒนา

- ต้นทุนรวม ปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 3,545,331.58 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 จำนวน 3,126,310.95 บาท เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 จำนวน 419,020.63 บาท คิดเป็นร้อยละ 13.40

- ปริมาณงาน ปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 เท่ากับปีงบประมาณ พ.ศ. 2562

- ต้นทุนต่อหน่วย ปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 3,545,331.58 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 จำนวน 3,126,310.95 บาท เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 จำนวน 419,020.63 บาท คิดเป็นร้อยละ 13.40

สาเหตุของการเปลี่ยนแปลง ในปีงบประมาณ พ.ศ.2562 ต้นทุนรวมและต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น โดยสาเหตุหลักที่ทำให้ต้นทุนรวมเพิ่มขึ้นเนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ.2562 กองบริหารกองทุนพัฒนาน้ำบาดาลมีจำนวนข้าราชการเพิ่มขึ้น จึงทำให้ต้นทุนของค่าใช้จ่ายเพิ่มขึ้นผันแปรตามจำนวนบุคลากร ซึ่งจากสาเหตุหลักดังกล่าวได้มีการวิเคราะห์ต้นทุนค่าใช้จ่ายของแต่ละกิจกรรมย่อยเพิ่มขึ้น ดังนี้

1. เงินในงบประมาณมีต้นทุนผลผลิตปีงบประมาณ พ.ศ.2562 เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ.2561 คิดเป็นร้อยละ 13.11 เนื่องจากข้าราชการของกองบริหารกองทุนพัฒนาน้ำบาดาลในปีงบประมาณ พ.ศ.2562 มีจำนวนเพิ่มขึ้น จึงทำให้ต้นทุนเกี่ยวกับการจ่ายเงินเดือนเพิ่มขึ้น

2. งบกลางมีต้นทุนผลผลิตปีงบประมาณ พ.ศ.2562 เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 คิดเป็นร้อยละ 19.79 เนื่องจากข้าราชการของกองบริหารกองทุนพัฒนาน้ำบาดาลในปีงบประมาณ พ.ศ.2562 มีจำนวนเพิ่มขึ้น จึงทำให้ต้นทุนเกี่ยวกับการเบิกค่ารักษาพยาบาลและค่าเล่าเรียนบุตรเพิ่มขึ้น

3. ค่าเสื่อมราคามีต้นทุนผลผลิตปีงบประมาณ พ.ศ.2562 เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ.2561 คิดเป็นร้อยละ 10.67 เนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ.2562 กรมทรัพยากรน้ำบาดาลมีครุภัณฑ์ที่เพิ่มขึ้น จึงทำให้มีการปันส่วนต้นทุนผลผลิตของค่าเสื่อมราคาให้กองบริหารกองทุนพัฒนา น้ำบาดาลเพิ่มขึ้น

กิจกรรมย่อยที่ 5 กิจกรรมด้านวิจัยพัฒนางานอนุรักษ์และฟื้นฟูทรัพยากรน้ำบาดาล

- ต้นทุนรวม ปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 4,853,498.12 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 จำนวน 25,398,838.19 บาท ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 จำนวน 20,545,340.07 บาท คิดเป็นร้อยละ 80.89

- ปริมาณงาน ปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 405 บ่อ เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 จำนวน 518 บ่อ ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 จำนวน 113 บ่อ คิดเป็นร้อยละ 21.81

- ต้นทุนต่อหน่วย ปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 11,983.95 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 จำนวน 49,032.51 บาท ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 จำนวน 37,048.56 บาท คิดเป็นร้อยละ 75.56

สาเหตุของการเปลี่ยนแปลง เนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ.2561 จากการเปรียบเทียบกันในปีงบประมาณ พ.ศ.2562 ต้นทุนรวม ปริมาณงาน และต้นทุนต่อหน่วยลดลง เนื่องจากปีงบประมาณ พ.ศ.2562 กลับลดลง และมีต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น เนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 มีโครงการจ้างที่ปรึกษาโครงการสำรวจและศึกษาค่าพื้นฐานโลหะหนักในน้ำบาดาล และสถานการณ์การปนเปื้อนน้ำบาดาลลดความรุนแรงลง ทำให้ปรับลดจำนวนบ่อสังเกตการณ์น้ำบาดาลลง จึงทำให้ปริมาณงานลดลง ต้นทุนรวมและต้นทุนต่อหน่วยลดลง

กิจกรรมย่อยที่ 6 กิจกรรมด้านเฝ้าระวังทรัพยากรน้ำบาดาล

- ต้นทุนรวม ปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 27,106,091.86 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 จำนวน 60,110,288.05 บาท ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 จำนวน 33,004,196.19 บาท คิดเป็นร้อยละ 54.91

- ปริมาณงาน ปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 1,824 บ่อ เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 จำนวน 1,234 บ่อ เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 จำนวน 590 บ่อ คิดเป็นร้อยละ 47.81

- ต้นทุนต่อหน่วย ปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 14,860.80 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 จำนวน 48,711.74 บาท ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 จำนวน 33,850.94 บาท คิดเป็นร้อยละ 69.49

สาเหตุของการเปลี่ยนแปลง เนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ.2561 จากการเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ.2562 มีต้นทุนรวมและต้นทุนต่อหน่วยลดลง เนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 มีโครงการวางเครือข่ายสังเกตการณ์น้ำบาดาลเพื่อติดตามสถานการณ์น้ำบาดาล มีเงินกันเหลือในปี พ.ศ.2559 และปี พ.ศ.2560 ซึ่งหลายโครงการมีการติดตั้งสถานีสังเกตการณ์น้ำบาดาลเพิ่มขึ้นเป็นจำนวนมาก และเพื่อเป็นการติดตามสถานการณ์น้ำบาดาลอย่างต่อเนื่องและมี

ประสิทธิภาพ จึงทำการรวบรวมสถานีสังเกตการณ์ใหม่ทั้งหมดเข้าสู่ระบบติดตามสถานการณ์ที่มีอยู่เดิม จึงทำให้โครงการในปีงบประมาณ พ.ศ.2562 มีปริมาณงานบ่อสังเกตการณ์เพิ่มมากขึ้น

กิจกรรมย่อยที่ 7 กิจกรรมด้านฟื้นฟูทรัพยากรน้ำบาดาล

- ต้นทุนรวม ปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 24,844,827.89 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 จำนวน 35,974,216.04 บาท ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 จำนวน 11,129,388.15 บาท คิดเป็นร้อยละ 30.94

- ปริมาณงาน ปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 321 บ่อ เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 จำนวน 135 บ่อ เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 จำนวน 186 บ่อ คิดเป็นร้อยละ 137.78

- ต้นทุนต่อหน่วย ปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 77,398.22 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 จำนวน 266,475.67 บาท ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 จำนวน 189,077.46 บาท คิดเป็นร้อยละ 70.95

สาเหตุของการเปลี่ยนแปลง เนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ.2561 จากการเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ.2562 มีต้นทุนรวม และต้นทุนต่อหน่วยลดลง เนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 มีภารกิจเป็นการตรวจวัดระดับน้ำ เก็บตัวอย่างวิเคราะห์ ซึ่งตามแผนงานปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 เก็บข้อมูล 3 ครั้ง/บ่อ แต่ในปีงบประมาณ พ.ศ.2562 ที่ส่วนฟื้นฟูทรัพยากรน้ำบาดาล ดำเนินการได้ทำการเก็บข้อมูลเพียงแค่ 2 ครั้ง/บ่อ ในส่วนปริมาณงานที่มีเพิ่มขึ้น เนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ.2562 มีบ่อสังเกตการณ์ที่เจาะใหม่ของโครงการประเมินผลกระทบต่อแหล่งน้ำบาดาลระดับต้นในพื้นที่ลุ่มน้ำเจ้าพระยาจากวิกฤตภัยแล้ง ทำให้มีปริมาณงานเพิ่มขึ้น

กิจกรรมย่อยที่ 8 กิจกรรมด้านวิชาการน้ำบาดาล

- การเปรียบเทียบต้นทุนรวมของกิจกรรมย่อยด้านวิชาการน้ำบาดาลของสำนักทรัพยากรน้ำบาดาล เขต 1 - 12

ผลการเปรียบเทียบต้นทุนรวมกิจกรรมย่อยด้านวิชาการน้ำบาดาลของสำนักทรัพยากรน้ำบาดาล เขต 1 - 12 ปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 125,168,016.93 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 จำนวน 152,608,850.63 บาท ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 จำนวน 27,440,833.70 บาท คิดเป็นร้อยละ 17.98

- การเปรียบเทียบปริมาณงานของกิจกรรมย่อยด้านวิชาการน้ำบาดาลของสำนักทรัพยากรน้ำบาดาล เขต 1 - 12

ผลการเปรียบเทียบปริมาณงานรวมกิจกรรมย่อยด้านวิชาการน้ำบาดาลของสำนักทรัพยากรน้ำบาดาล เขต 1 - 12 ปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 2,139 แห่ง เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 จำนวน 2,930 แห่ง ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 จำนวน 791 แห่ง คิดเป็นร้อยละ 27.00

- การเปรียบเทียบต้นทุนต่อหน่วยของกิจกรรมย่อยด้านวิชาการน้ำบาดาลของสำนักทรัพยากรน้ำบาดาล เขต 1 - 12

ผลการเปรียบเทียบต้นทุนต่อหน่วยรวมกิจกรรมย่อยด้านวิชาการน้ำบาดาลของสำนักทรัพยากรน้ำบาดาล เขต 1 - 12 ของปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 58,517.07 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 จำนวน 52,084.93 บาท เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 จำนวน 6,432.14 บาท คิดเป็นร้อยละ 12.35

สาเหตุของการเปลี่ยนแปลง จากตารางการเปรียบเทียบต้นทุนผลผลิตระหว่างปีงบประมาณ พ.ศ.2562 และปีงบประมาณ พ.ศ.2561 ปรากฏว่าการเปลี่ยนแปลงของต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้นในปีงบประมาณ พ.ศ.2562 เนื่องจากกลุ่มวิชาการได้รับจัดสรรงบประมาณเพิ่มขึ้น ในการศึกษาและวิจัยในการพัฒนาแหล่งน้ำบาดาล เพื่อสนับสนุนโครงการต่าง ๆ อีกทั้งยังมีการดำเนินการขยายกลุ่มเครือข่ายสังเกตการณ์น้ำบาดาล เพื่อติดตามสถานการณ์เพิ่มขึ้นทำให้มีต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น

กิจกรรมย่อยที่ 9 กิจกรรมด้านบริหารจัดการน้ำบาดาล

- การเปรียบเทียบต้นทุนรวมของกิจกรรมย่อยด้านบริหารจัดการน้ำบาดาลของสำนักทรัพยากรน้ำบาดาล เขต 1 - 12

ผลการเปรียบเทียบต้นทุนรวมกิจกรรมย่อยด้านบริหารจัดการน้ำบาดาลของสำนักทรัพยากรน้ำบาดาล เขต 1 - 12 ปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 76,615,509.58 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 จำนวน 92,140,737.60 บาท ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 จำนวน 15,525,228.02 บาท คิดเป็นร้อยละ 16.85

- การเปรียบเทียบปริมาณงานของกิจกรรมย่อยด้านบริหารจัดการน้ำบาดาลของสำนักทรัพยากรน้ำบาดาล เขต 1 - 12

ผลการเปรียบเทียบปริมาณงานรวมกิจกรรมย่อยด้านบริหารจัดการน้ำบาดาลของสำนักทรัพยากรน้ำบาดาล เขต 1 - 12 ปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 2,362 เรื่อง เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 จำนวน 3,842 เรื่อง ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 จำนวน 1,480 เรื่อง คิดเป็นร้อยละ 38.52

- การเปรียบเทียบต้นทุนต่อหน่วยของกิจกรรมย่อยด้านบริหารจัดการน้ำบาดาลของสำนักทรัพยากรน้ำบาดาล เขต 1 - 12

ผลการเปรียบเทียบต้นทุนต่อหน่วยรวมกิจกรรมย่อยด้านบริหารจัดการน้ำบาดาลของสำนักทรัพยากรน้ำบาดาล เขต 1 - 12 ปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 32,436.71 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 จำนวน 23,982.49 บาท เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 จำนวน 8,454.22 บาท คิดเป็นร้อยละ 35.25

สาเหตุของการเปลี่ยนแปลง จากตารางการเปรียบเทียบต้นทุนผลผลิตระหว่างปีงบประมาณ พ.ศ.2562 และปีงบประมาณ พ.ศ.2561 มีต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น เนื่องจากกลุ่มงานบริหารจัดการน้ำบาดาลได้รับจัดสรรงบประมาณเพิ่มขึ้น ในการติดตามตรวจสอบบ่อน้ำบาดาล มีการเพิ่มบุคลากรเพิ่มขึ้น ทำให้มีค่าใช้จ่ายในการดำเนินงานเพิ่มขึ้น

กิจกรรมย่อยที่ 10 กิจกรรมด้านพัฒนาน้ำบาดาล

- การเปรียบเทียบต้นทุนรวมของกิจกรรมย่อยด้านพัฒนาน้ำบาดาลของสำนักทรัพยากรน้ำบาดาล เขต 1 - 12

ผลการเปรียบเทียบต้นทุนรวมกิจกรรมย่อยด้านพัฒนาน้ำบาดาลของสำนักทรัพยากรน้ำบาดาล เขต 1 - 12 ปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 710,901,435.22 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 จำนวน 1,174,350,149.12 บาท ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 จำนวน 463,448,713.90 บาท คิดเป็นร้อยละ 39.46

- การเปรียบเทียบปริมาณงานของกิจกรรมย่อยด้านพัฒนาน้ำบาดาลของสำนักทรัพยากรน้ำบาดาล เขต 1 - 12

ผลการเปรียบเทียบปริมาณงานรวมกิจกรรมย่อยด้านพัฒนาน้ำบาดาลของสำนักทรัพยากรน้ำบาดาล เขต 1 - 12 ปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 2,554 แห่ง เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 จำนวน 4,921 แห่ง ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 จำนวน 2,367 แห่ง คิดเป็นร้อยละ 48.10

- การเปรียบเทียบต้นทุนต่อหน่วยของกิจกรรมย่อยด้านพัฒนาน้ำบาดาลของสำนักทรัพยากรน้ำบาดาล เขต 1 - 12

ผลการเปรียบเทียบต้นทุนต่อหน่วยรวมกิจกรรมย่อยด้านพัฒนาน้ำบาดาลของสำนักทรัพยากรน้ำบาดาล เขต 1 - 12 ปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 278,348.25 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 จำนวน 238,640.55 บาท เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 จำนวน 39,707.70 บาท คิดเป็นร้อยละ 16.64

สาเหตุของการเปลี่ยนแปลง จากตารางการเปรียบเทียบต้นทุนผลผลิตระหว่างปีงบประมาณ พ.ศ.2562 และปีงบประมาณ พ.ศ.2561 ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น เนื่องจากมีปีงบประมาณ พ.ศ.2562 มีโครงการสำรวจและศึกษาด้านการพัฒนาน้ำบาดาลเพิ่มขึ้น มีกิจกรรมในการดำเนินงานเพิ่มขึ้น ปริมาณงานเพิ่มขึ้นทำให้มีต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น

กิจกรรมย่อยที่ 11 กิจกรรมด้านพัฒนางานสำรวจและประเมินศักยภาพน้ำบาดาล

- ต้นทุนรวม ปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 4,020,368.85 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 จำนวน 4,681,637.25 บาท ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 จำนวน 661,268.40 บาท คิดเป็นร้อยละ 14.12

- ปริมาณงาน ปังบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 148 บ่อ เมื่อเปรียบเทียบกับ ปังบประมาณ พ.ศ. 2561 จำนวน 465 บ่อ ลดลงจากปังบประมาณ พ.ศ. 2561 จำนวน 317 บ่อ คิดเป็นร้อยละ 68.17

- ต้นทุนต่อหน่วย ปังบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 27,164.65 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปังบประมาณ พ.ศ. 2561 จำนวน 10,068.04 บาท เพิ่มขึ้นจากปังบประมาณ พ.ศ. 2561 จำนวน 17,096.62 บาท คิดเป็นร้อยละ 169.81

สาเหตุของการเปลี่ยนแปลง ต้นทุนรวมลดลงจากปังบประมาณ พ.ศ.2561 เนื่องจากใน ปังบประมาณ พ.ศ. 2562 โครงการที่อยู่ในความรับผิดชอบของสำนักสำรวจและประเมินศักยภาพน้ำบาดาลมีจำนวนบ่อน้ำบาดาลที่จะต้องพัฒนาเพื่อให้ประชาชนในพื้นที่ดำเนินการใช้เป็นแหล่งน้ำสำรองสำหรับการอุปโภคบริโภคหรือกิจกรรมอื่น ๆ ที่สำคัญต่อการดำรงชีวิต ลดลงค่อนข้างมากเมื่อเปรียบเทียบกับปังบประมาณ พ.ศ.2561 ส่งผลให้กิจกรรมที่รับผิดชอบในปังบประมาณ พ.ศ.2562 ลดลงเหลือ 2 กิจกรรม จากเดิม 3 กิจกรรม และปริมาณงานลดลงเหลือ 148 บ่อ จากเดิม 465 บ่อ

กิจกรรมย่อยที่ 12 กิจกรรมด้านสำรวจและประเมินศักยภาพน้ำบาดาล ที่ 1

- ต้นทุนรวม ปังบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 7,321,663.92 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับ ปังบประมาณ พ.ศ. 2561 จำนวน 11,604,391.61 บาท ลดลงจากปังบประมาณ พ.ศ. 2561 จำนวน 4,282,727.69 คิดเป็นร้อยละ 36.91

- ปริมาณงาน ปังบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 263 บ่อ เมื่อเปรียบเทียบกับ ปังบประมาณ พ.ศ. 2561 จำนวน 526 บ่อ ลดลงจากปังบประมาณ พ.ศ. 2561 จำนวน 263 บ่อ คิดเป็นร้อยละ 50.00

- ต้นทุนต่อหน่วย ปังบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 27,839.03 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปังบประมาณ พ.ศ. 2561 จำนวน 22,061.58 บาท เพิ่มขึ้นจากปังบประมาณ พ.ศ. 2561 จำนวน 5,777.45 บาท คิดเป็นร้อยละ 26.19

สาเหตุของการเปลี่ยนแปลง ต้นทุนรวมของปังบประมาณ พ.ศ.2562 ลดลงจาก ปังบประมาณ พ.ศ.2561 เนื่องจากในปังบประมาณ พ.ศ.2562 โครงการที่อยู่ในความรับผิดชอบของ สำนักสำรวจและประเมินศักยภาพน้ำบาดาล มีจำนวนบ่อน้ำบาดาลที่จะต้องพัฒนาเพื่อให้ประชาชนในพื้นที่ดำเนินการใช้เป็นแหล่งน้ำสำรองสำหรับการอุปโภคบริโภคหรือกิจกรรมอื่น ๆ ที่สำคัญต่อการดำรงชีวิต ลดลงค่อนข้างมากเมื่อเปรียบเทียบกับปังบประมาณ พ.ศ.2561 ส่งผลให้ปริมาณงานลดลงเหลือ 263 บ่อ จากเดิม 526 บ่อ แต่กิจกรรมที่รับผิดชอบคงเดิม

กิจกรรมย่อยที่ 13 กิจกรรมด้านสำรวจและประเมินศักยภาพน้ำบาดาล ที่ 2

- ต้นทุนรวม ปังบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 5,637,521.18 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับ ปังบประมาณ พ.ศ. 2561 จำนวน 6,817,063.62 บาท ลดลงจากปังบประมาณ พ.ศ. 2561 จำนวน 1,179,542.44 บาท คิดเป็นร้อยละ 17.30

- ปริมาณงาน ปังบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 216 บ่อ เมื่อเปรียบเทียบกับ ปังบประมาณ พ.ศ. 2561 จำนวน 408 บ่อ ลดลงจากปังบประมาณ พ.ศ. 2561 จำนวน 192 บ่อ คิดเป็นร้อยละ 47.06

- ต้นทุนต่อหน่วย ปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 26,099.64 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 จำนวน 16,708.49 บาท เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 จำนวน 9,391.15 บาท คิดเป็นร้อยละ 56.21

สาเหตุของการเปลี่ยนแปลง ต้นทุนรวมของปีงบประมาณ พ.ศ.2562 ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ.2561 เนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ.2562 โครงการที่อยู่ในความรับผิดชอบของสำนักสำรวจและประเมินศักยภาพน้ำบาดาล มีจำนวนบ่อน้ำบาดาลที่ต้องพัฒนาเพื่อให้ประชาชนในพื้นที่ดำเนินการใช้เป็นแหล่งน้ำสำรองสำหรับการอุปโภคบริโภคหรือกิจกรรมอื่น ๆ ที่สำคัญต่อการดำรงชีวิต ลดลงค่อนข้างมากเมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ.2561 ส่งผลให้ปริมาณงานลดลงเหลือ 216 บ่อ จากเดิม 406 บ่อ แต่กิจกรรมที่รับผิดชอบคงเดิม

กิจกรรมย่อยที่ 14 กิจกรรมด้านสำรวจและประเมินศักยภาพน้ำบาดาล ที่ 3

- ต้นทุนรวม ปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 8,562,370.69 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 จำนวน 13,631,829.68 บาท ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 จำนวน 5,069,458.99 บาท คิดเป็นร้อยละ 37.19

- ปริมาณงาน ปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 348 บ่อ เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 จำนวน 548 บ่อ ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 จำนวน 200 บ่อ คิดเป็นร้อยละ 36.50

- ต้นทุนต่อหน่วย ปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 24,604.51 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 จำนวน 24,875.60 บาท ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 จำนวน 271.09 บาท คิดเป็นร้อยละ 1.09

สาเหตุของการเปลี่ยนแปลง ต้นทุนรวมของปีงบประมาณ พ.ศ.2562 ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ.2561 เนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ.2562 โครงการที่อยู่ในความรับผิดชอบของสำนักสำรวจและประเมินศักยภาพน้ำบาดาล มีจำนวนบ่อน้ำบาดาลที่ต้องพัฒนาเพื่อให้ประชาชนในพื้นที่ดำเนินการใช้เป็นแหล่งน้ำสำรองสำหรับการอุปโภคบริโภคหรือกิจกรรมอื่น ๆ ที่สำคัญต่อการดำรงชีวิต ลดลงค่อนข้างมากเมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ.2561 ส่งผลให้กิจกรรมที่รับผิดชอบในปีงบประมาณ พ.ศ.2562 ลดลงเหลือ 3 กิจกรรม จากเดิม 4 กิจกรรม และปริมาณงานลดลงเหลือ 348 บ่อ จากเดิม 548 บ่อ

กิจกรรมย่อยที่ 15 กิจกรรมด้านสำรวจและประเมินศักยภาพน้ำบาดาล ที่ 4

- ต้นทุนรวม ปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 12,957,858.54 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 จำนวน 22,714,480.97 บาท ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 จำนวน 9,756,622.43 บาท คิดเป็นร้อยละ 42.95

- ปริมาณงาน ปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 376 บ่อ เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 จำนวน 999 บ่อ ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 จำนวน 623 บ่อ คิดเป็นร้อยละ 62.36

- ต้นทุนต่อหน่วย ปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 34,462.39 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 จำนวน 22,737.22 บาท เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 จำนวน 11,725.17 บาท คิดเป็นร้อยละ 51.17

สาเหตุของการเปลี่ยนแปลง ต้นทุนรวมของปีงบประมาณ พ.ศ.2562 ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ.2561 เนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ.2562 โครงการที่อยู่ในความรับผิดชอบของสำนักสำรวจและประเมินศักยภาพน้ำบาดาล มีจำนวนบ่อน้ำบาดาลที่ต้องพัฒนาเพื่อให้ประชาชนในพื้นที่ดำเนินการใช้เป็นแหล่งน้ำสำรองสำหรับการอุปโภคบริโภคหรือกิจกรรมอื่น ๆ ที่สำคัญต่อการดำรงชีวิต ลดลงค่อนข้างมากเมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ.2561 ส่งผลให้ปริมาณงานลดลงเหลือ 376 บ่อ จากเดิม 999 บ่อ แต่กิจกรรมที่รับผิดชอบคงเดิม

กิจกรรมย่อยที่ 16 กิจกรรมด้านงานวิศวกรรมน้ำบาดาล

- ต้นทุนรวม ปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 4,572,740.05 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 จำนวน 9,589,901.85 บาท ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 จำนวน 5,017,161.80 บาท คิดเป็นร้อยละ 52.32

- ปริมาณงาน ปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 2,700 ครั้ง เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 จำนวน 3,449 ครั้ง ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 จำนวน 749 ครั้ง คิดเป็นร้อยละ 21.72

- ต้นทุนต่อหน่วย ปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 1,693.61 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 จำนวน 2,780.49 บาท ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 จำนวน 1,086.88 บาท คิดเป็นร้อยละ 39.09

สาเหตุของการเปลี่ยนแปลง ในปีงบประมาณ พ.ศ.2562 มีต้นทุนต่อหน่วยลดลง สาเหตุเนื่องมาจากกลุ่มวิศวกรรมน้ำบาดาลได้รับเงินจัดสรรงบประมาณประจำปี พ.ศ.2562 ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ.2561 เนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ.2561 ได้ดำเนินการจัดซื้อจัดจ้างที่ส่วนกลาง ส่วนในปีงบประมาณ พ.ศ.2562 ดำเนินการจัดซื้อจัดจ้างที่ส่วนภูมิภาค ส่งผลให้ต้นทุนรวมลดลง ถึงแม้ว่าต้นทุนรวมลดลง แต่กลุ่มวิศวกรรมน้ำบาดาลยังมีปริมาณงานเพิ่มขึ้น ส่งผลให้ต้นทุนต่อหน่วยลดลง

กิจกรรมย่อยที่ 17 กิจกรรมด้านส่งเสริมและถ่ายทอดเทคโนโลยี

- ต้นทุนรวม ปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 4,654,237.34 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 จำนวน 11,792,400.70 บาท ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 จำนวน 7,138,163.35 บาท คิดเป็นร้อยละ 60.53

- ปริมาณงาน ปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 1,124 ครั้ง เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 จำนวน 2,278 ครั้ง ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 จำนวน 1,154 ครั้ง คิดเป็นร้อยละ 50.66

- ต้นทุนต่อหน่วย ปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 4,140.78 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 จำนวน 5,176.65 บาท ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 จำนวน 1,035.87 บาท คิดเป็นร้อยละ 20.01

สาเหตุของการเปลี่ยนแปลง ในปีงบประมาณ พ.ศ.2562 เนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 ส่วนส่งเสริมและถ่ายทอดเทคโนโลยีรับผิดชอบโครงการศึกษาระบบปรับปรุงคุณภาพน้ำดื่มสะอาดจากน้ำบาดาลกร่อยเค็มหรือมีค่าสารละลายรวมสูงตามความเหมาะสมแต่ละพื้นที่ทั่วประเทศ ซึ่งได้ดำเนินการแล้วเสร็จเมื่อเดือนมีนาคม 2562 และโครงการพัฒนาแหล่งน้ำบาดาลเพื่อสนับสนุนน้ำดื่มสะอาดให้กับโรงเรียนทั่วประเทศ ซึ่งมีพื้นที่ดำเนินการลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ.2561 จึงทำให้ได้รับงบประมาณลดลงและส่งผลกระทบต่อปริมาณงานลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ.2561

กิจกรรมย่อยที่ 18 กิจกรรมด้านพัฒนาและจัดทำมาตรฐาน

- ต้นทุนรวม ปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 2,489,779.28 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 จำนวน 3,419,753.57 บาท ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 จำนวน 929,974.30 บาท คิดเป็นร้อยละ 27.19

- ปริมาณงาน ปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 7 ครั้ง เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 จำนวน 72 ครั้ง ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 จำนวน 65 ครั้ง คิดเป็นร้อยละ 90.28

- ต้นทุนต่อหน่วย ปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 355,682.75 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 จำนวน 47,496.58 บาท เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 จำนวน 308,186.18 บาท คิดเป็นร้อยละ 648.86

สาเหตุของการเปลี่ยนแปลง ในปีงบประมาณ พ.ศ.2562 มีต้นทุนต่อหน่วยกิจกรรมย่อยเพิ่มขึ้น สาเหตุเนื่องมาจากในปีงบประมาณ พ.ศ.2562 กลุ่มพัฒนาและจัดทำมาตรฐานรับผิดชอบโครงการจัดหาแหล่งน้ำบาดาลในพื้นที่แล้งซ้ำซากและมีปัญหาคุณภาพน้ำเค็ม จำนวน 80 แห่ง (งบปกติ) และขอรับจัดสรรงบกลางเพื่อจ้างก่อสร้างระบบประปาบาดาล จำนวน 26 แห่ง ซึ่งดำเนินการจัดซื้อจัดจ้างที่ส่วนกลาง ส่งผลให้ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ.2561

กิจกรรมย่อยที่ 19 กิจกรรมด้านน้ำบาดาลเพื่อสนับสนุนโครงการอันเนื่องมาจากพระราชดำริ

- ต้นทุนรวม ปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 4,526,992.00 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 จำนวน 8,192,060.81 บาท ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 จำนวน 3,665,068.82 บาท คิดเป็นร้อยละ 44.74

- ปริมาณงาน ปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 74 ครั้ง เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 จำนวน 51 ครั้ง เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 จำนวน 23 ครั้ง คิดเป็นร้อยละ 45.10

- ต้นทุนต่อหน่วย ปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 61,175.57 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 จำนวน 160,628.64 บาท ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 จำนวน 99,453.08 บาท คิดเป็นร้อยละ 61.91

สาเหตุของการเปลี่ยนแปลงต้นทุนต่อหน่วยลดลงกว่าปีงบประมาณ พ.ศ.2561 และมีพื้นที่ดำเนินการเพิ่มขึ้น เนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ.2561 มีกิจกรรมก่อสร้างที่ต้องใช้งบประมาณสูง ทำให้มีพื้นที่ดำเนินการน้อยกว่าปีงบประมาณ พ.ศ.2562 และมีการเปลี่ยนแปลงสถานที่ตามความ

จำเป็นของแต่ละพื้นที่ มีการจัดสรรงบประมาณตามงานที่ร้องขอเข้ามาระหว่างปี ทำให้มีพื้นที่และกิจกรรมเพิ่มขึ้นเป็นสาเหตุที่ทำให้ต้นทุนต่อหน่วยลดลงและเนื่องจากต้นทุนต่อหน่วยแต่ละปีจะไม่เท่ากัน การเปลี่ยนแปลงขึ้นอยู่กับกิจกรรมที่ดำเนินงานในพื้นที่ นอกเหนือจากกิจกรรมปกติแล้วยังมีกิจกรรมที่ไม่มีอยู่ในหน่วยนับ เช่น การเข้าร่วมจัดนิทรรศการ การร่วมตรวจสอบพื้นที่กรณีราษฎรขอพระราชทานโครงการ การประชุมร่วมเพื่อบูรณาการแผนงานร่วมกับหน่วยงานอื่นก็นำมาคำนวณไว้ในต้นทุนรวม ในปีงบประมาณ พ.ศ.2562 จากวงเงินที่เสนอขอรับการจัดสรรงบประมาณ 80 ล้านบาท ได้รับการจัดสรรจริง 55 ล้านบาท ปรับลดลงร้อยละ 31.25

กิจกรรมย่อยของหน่วยงานสนับสนุน

กิจกรรมย่อยที่ 1 กิจกรรมด้านพัฒนาทรัพยากรบุคคล

- ต้นทุนรวม ปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 3,582,853.08 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 จำนวน 3,484,039.38 บาท เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 จำนวน 98,814.71 บาท คิดเป็นร้อยละ 2.84

- ปริมาณงาน ปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 6,324 ชั่วโมงต่อคนการฝึกอบรม เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 จำนวน 5,880 ชั่วโมงต่อคนการฝึกอบรม เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 จำนวน 444 ชั่วโมงต่อคนการฝึกอบรม คิดเป็นร้อยละ 7.55

- ต้นทุนต่อหน่วย ปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 566.55 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 จำนวน 592.52 บาท ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 จำนวน 25.97 บาท คิดเป็นร้อยละ 4.38

สาเหตุของการเปลี่ยนแปลง ต้นทุนรวม ปริมาณงาน เพิ่มขึ้น ต้นทุนต่อหน่วยลดลง เนื่องจากปีงบประมาณ พ.ศ.2562 วิทยาลัยน้ำบาดาลประชารักษ์ ได้ดำเนินงานตามภารกิจในการดำเนินการศึกษาวิเคราะห์แนวทางการปรับปรุงบทบาทภารกิจ โครงสร้าง และระบบงาน การดำเนินการศึกษาด้านการศึกษา วิจัยและพัฒนาเกี่ยวกับวิชาการน้ำบาดาล การบริหารจัดการองค์ความรู้ทางด้านน้ำบาดาล รวมถึงการพัฒนาบุคลากรทั้งภายในและภายนอกองค์กรในด้านวิชาการและเทคโนโลยีการบริหารจัดการทรัพยากรน้ำบาดาล และฝ่ายพัฒนาบุคลากร ส่วนบริหารทรัพยากรบุคคล จะต้องขับเคลื่อนงานพัฒนาบุคลากรของทรัพยากรน้ำบาดาลควบคู่ไปกับวิทยาลัยน้ำบาดาลประชารักษ์ เพื่อพัฒนาบุคลากรให้มีสมรรถนะการปฏิบัติงานที่เพิ่มสูงขึ้นและสร้างความเป็นมืออาชีพ ในด้านการบริหารจัดการทรัพยากรน้ำบาดาลได้อย่างมีประสิทธิภาพ ดังนั้น ต้นทุนรวมและปริมาณงานจึงเพิ่มขึ้นและต้นทุนต่อหน่วยในการพัฒนาบุคลากรจึงลดลงตามลำดับ

กิจกรรมย่อยที่ 2 กิจกรรมด้านบริหารบุคลากร

- ต้นทุนรวม ปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 10,253,868.76 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 จำนวน 8,250,394.24 บาท เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 จำนวน 2,003,474.52 บาท คิดเป็นร้อยละ 24.28

- ปริมาณงาน ปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 1,320 บุคลากร เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 จำนวน 1,396 บุคลากร ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 จำนวน 76 บุคลากร คิดเป็นร้อยละ 5.44

- ต้นทุนต่อหน่วย ปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 7,768.08 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 จำนวน 5,910.02 บาท เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 จำนวน 1,858.06 บาท คิดเป็นร้อยละ 31.44

สาเหตุของการเปลี่ยนแปลง เนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ.2562 กรมทรัพยากรน้ำบาดาลมีข้าราชการ ลูกจ้างประจำ และพนักงานราชการ พันสภาพจากราชการจำนวน 76 ราย จึงทำให้หน่วยนับลดลง ส่งผลให้ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น และตามที่เกิดกรรมการเงินและบัญชีได้แจ้งมา กรมทรัพยากรน้ำบาดาลได้ปรับเปลี่ยนแนวทางการเบิกจ่ายและการบันทึกบัญชีที่เกิดขึ้นผ่าน GFMIS จากปีที่ผ่านมาการบันทึกเป็นค่าใช้จ่ายทั้งจำนวน จึงไม่ก่อให้เกิดสินทรัพย์ ซึ่งข้อเท็จจริงนั้นการใช้จ่ายทุกงบรายจ่าย ต้องคำนึงว่าเมื่อดำเนินการแล้วเสร็จก่อให้เกิดสินทรัพย์หรือไม่ โดยการรับรู้รายการที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์ของมาตรฐานการบัญชีภาครัฐ

กิจกรรมย่อยที่ 3 กิจกรรมด้านการเงินและบัญชี

- ต้นทุนรวม ปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 20,324,310.56 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 จำนวน 14,225,897.23 บาท เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 จำนวน 6,098,413.33 บาท คิดเป็นร้อยละ 42.87

- ปริมาณงาน ปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 275,351 รายการเอกสาร เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 จำนวน 317,460 รายการเอกสาร ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 จำนวน 42,109 รายการเอกสาร คิดเป็นร้อยละ 13.26

- ต้นทุนต่อหน่วย ปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 73.81 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 จำนวน 44.81 บาท เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 29.00 บาท คิดเป็นร้อยละ 64.72

สาเหตุของการเปลี่ยนแปลง ต้นทุนรวม ปริมาณงาน ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 เพิ่มขึ้น เนื่องจากกรมทรัพยากรน้ำบาดาล ได้ปรับเปลี่ยนโครงการตามแผนงานใหม่ มีกิจกรรมหลักผลิตเพิ่มขึ้น จึงต้องดำเนินการตรวจสอบและเบิกจ่ายในระบบ GFMIS ให้เป็นไปตามระเบียบการเบิกจ่ายเงิน รวมทั้งกรมทรัพยากรน้ำบาดาลได้ปรับเปลี่ยนแนวทางการเบิกจ่ายและการบันทึกบัญชีที่เกิดขึ้นผ่าน GFMIS จากปีที่ผ่านมาการบันทึกเป็นค่าใช้จ่ายทั้งจำนวน จึงไม่ก่อให้เกิดสินทรัพย์ ซึ่งข้อเท็จจริงนั้นการใช้จ่ายทุกงบรายจ่าย ต้องคำนึงว่าเมื่อดำเนินการแล้วเสร็จก่อให้เกิดสินทรัพย์หรือไม่ โดยการรับรู้รายการที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์ของมาตรฐานการบัญชีภาครัฐ

กิจกรรมย่อยที่ 4 กิจกรรมด้านการพัสดุ (จัดซื้อจัดจ้าง)

- ต้นทุนรวม ปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 10,932,683.90 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 จำนวน 9,868,305.93 บาท เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 จำนวน 1,064,377.97 บาท คิดเป็นร้อยละ 10.79

- ปริมาณงาน ปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 7,056 ครั้งของการจัดซื้อ เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 จำนวน 3,784 ครั้งของการจัดซื้อ เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 จำนวน 3,272 ครั้งของการจัดซื้อ คิดเป็นร้อยละ 86.47

- ต้นทุนต่อหน่วย ปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 1,549.42 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 จำนวน 2,607.90 บาท ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 จำนวน 1,058.49 บาท คิดเป็นร้อยละ 40.59

สาเหตุของการเปลี่ยนแปลง ในเรื่องต้นทุนรวม ปริมาณงานเพิ่มขึ้น ต้นทุนต่อหน่วยลดลง จากปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 เนื่องจากกรมทรัพยากรน้ำบาดาลมีภารกิจงานที่เพิ่มขึ้นในบางหน่วยงาน จึงมีผลทำให้ต้นทุนรวมเพิ่มขึ้น

กิจกรรมย่อยที่ 5 กิจกรรมดำเนินงานเผยแพร่และประชาสัมพันธ์

- ต้นทุนรวม ปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 3,078,171.53 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 จำนวน 3,349,899.28 บาท ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 จำนวน 271,727.76 บาท คิดเป็นร้อยละ 8.11

- ปริมาณงาน ปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 3,434 ครั้ง เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 จำนวน 187 ครั้ง เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 จำนวน 3,247 ครั้ง คิดเป็นร้อยละ 1,736.36

- ต้นทุนต่อหน่วย ปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 896.38 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 จำนวน 17,913.90 บาท ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 จำนวน 17,017.52 บาท คิดเป็นร้อยละ 95.00

สาเหตุของการเปลี่ยนแปลง ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 มีต้นทุนรวมลดลง เนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 กองสื่อสารและการมีส่วนร่วมได้รับอนุมัติให้ใช้งบประมาณร่วมกับกองบริหารกองทุนพัฒนาน้ำบาดาล ซึ่งเป็นเงินนอกงบประมาณเพื่อดำเนินงานด้านเผยแพร่ประชาสัมพันธ์ สร้างการรับรู้ด้านการอนุรักษ์ทรัพยากรน้ำบาดาล ประกอบกับรูปแบบงานประชาสัมพันธ์ที่เน้นสร้างการรับรู้ผ่านสื่อสังคมออนไลน์ ทำให้ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 มีปริมาณงานเพิ่มมากขึ้นและต้นทุนต่อหน่วยลดลง

กิจกรรมย่อยที่ 6 กิจกรรมดำเนินงานสารบรรณ

- ต้นทุนรวม ปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 4,444,240.93 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 จำนวน 3,261,478.91 บาท เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 จำนวน 1,182,762.02 บาท คิดเป็นร้อยละ 36.26

- ปริมาณงาน ปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 208,106 หนังสือเข้า - ออก เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 จำนวน 187,992 หนังสือเข้า - ออก เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 จำนวน 20,114 หนังสือเข้า - ออก คิดเป็นร้อยละ 10.70

- ต้นทุนต่อหน่วย ปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 21.36 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 จำนวน 17.35 บาท เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 จำนวน 4.01 บาท คิดเป็นร้อยละ 23.09

สาเหตุของการเปลี่ยนแปลง ต้นทุนรวมของปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 เพิ่มขึ้น เนื่องจากบุคลากรในการปฏิบัติงานเพิ่มขึ้น ทำให้ค่าใช้จ่ายในการปฏิบัติงาน พร้อมทั้งวัสดุ อุปกรณ์ในการปฏิบัติงานเพิ่มขึ้น ปริมาณงานเพิ่มขึ้น เนื่องจากเพิ่มงานในส่วนของการควบคุมการจัดเก็บข้อมูลใน

การทำงาน ให้มีประสิทธิภาพเพิ่มขึ้นในระบบการสแกนข้อมูล พร้อมทั้งการจัดส่งไปรษณีย์จำนวนครั้งเพิ่มขึ้น จำนวนปริมาณต่อฉบับเพิ่มมากขึ้น จึงทำให้ปริมาณงานเพิ่มสูงขึ้น

กิจกรรมย่อยที่ 7 กิจกรรมด้านงานช่วยอำนวยความสะดวก

- ต้นทุนรวม ปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 4,844,413.13 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 จำนวน 3,752,601.58 บาท เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 จำนวน 1,091,811.55 บาท คิดเป็นร้อยละ 29.09

- ปริมาณงาน ปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 1,538 ครั้ง เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 จำนวน 1,483 ครั้ง เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 จำนวน 55 ครั้ง คิดเป็นร้อยละ 3.71

- ต้นทุนต่อหน่วย ปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 3,149.81 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 จำนวน 2,530.41 บาท เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 จำนวน 619.40 บาท คิดเป็นร้อยละ 24.48

สาเหตุของการเปลี่ยนแปลง ต้นทุนรวมและต้นทุนต่อหน่วยของปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 เพิ่มขึ้น เนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 ได้รับมอบหมายให้ปฏิบัติงาน สนับสนุนคณะทำงานของผู้บริหาร ตลอดจนการจัดกิจกรรมต่าง ๆ เพิ่มขึ้น จึงทำให้มีปริมาณงานมากขึ้น โดยบุคลากรที่มีมากขึ้นกว่าเดิม ทำให้ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น

กิจกรรมย่อยที่ 8 กิจกรรมด้านยานพาหนะ

- ต้นทุนรวม ปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 19,284,169.06 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 จำนวน 14,238,918.52 บาท เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 จำนวน 5,045,250.54 บาท คิดเป็นร้อยละ 35.43

- ปริมาณงาน ปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 1,134,414 กิโลเมตร เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 จำนวน 945,777 กิโลเมตร เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 จำนวน 188,637 กิโลเมตร คิดเป็นร้อยละ 19.95

- ต้นทุนต่อหน่วย ปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 17.00 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 จำนวน 15.06 บาท เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 จำนวน 1.94 บาท คิดเป็นร้อยละ 12.91

สาเหตุของการเปลี่ยนแปลง ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 เนื่องจากรถยนต์ราชการส่วนกลางที่ฝ่ายยานพาหนะและอาคารสถานที่ สำนักบริหารกลาง ที่รับผิดชอบมีอายุการใช้งานมากกว่า 10 ปี ถึงร้อยละ 80 อีกทั้งบุคลากรกับจำนวนรถยนต์ราชการไม่สอดคล้องกัน ทำให้ปริมาณด้านยานพาหนะที่ใช้ในราชการเดินทางของส่วนกลาง (กิโลเมตร) มีจำนวนเพิ่มขึ้นกว่าปีงบประมาณ พ.ศ.2561 ค่าใช้จ่ายบุคลากรเพิ่มขึ้น ซึ่งเป็นไปตามฐานข้อมูลด้านเงินเดือน ค่าจ้างประจำ เงินค่าตอบแทนพนักงานราชการ ตามบัญชีถือจ่ายของกรมทรัพยากรน้ำบาดาล

กิจกรรมย่อยที่ 9 กิจกรรมด้านการบริหารทั่วไป

- การเปรียบเทียบต้นทุนรวมของกิจกรรมย่อยด้านการบริหารทั่วไปแยกตามศูนย์ต้นทุน ผลการเปรียบเทียบต้นทุนรวมกิจกรรมย่อยด้านการบริหารทั่วไปแยกตามศูนย์ต้นทุนของทุกศูนย์ต้นทุน ปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 233,223,856.32 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 จำนวน 232,698,121.49 บาท เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 จำนวน 525,734.83 บาท คิดเป็นร้อยละ 0.23

- การเปรียบเทียบปริมาณงานของกิจกรรมย่อยด้านการบริหารทั่วไปแยกตามศูนย์ต้นทุน

ผลการเปรียบเทียบปริมาณงานรวมกิจกรรมย่อยด้านการบริหารทั่วไปของทุกศูนย์ต้นทุน ปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 153,698 เรื่อง เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 จำนวน 182,507 เรื่อง ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 จำนวน 28,809 เรื่อง คิดเป็นร้อยละ 15.79

- การเปรียบเทียบต้นทุนต่อหน่วยของกิจกรรมย่อยด้านการบริหารทั่วไปแยกตามศูนย์ต้นทุน

ผลการเปรียบเทียบต้นทุนต่อหน่วยกิจกรรมย่อยด้านการบริหารทั่วไปของทุกศูนย์ต้นทุน ปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 1,517.42 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 จำนวน 1,275.01 บาท เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 จำนวน 242.41 บาท คิดเป็นร้อยละ 19.01

สาเหตุของการเปลี่ยนแปลง ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 ต้นทุนรวมเพิ่มขึ้น เนื่องจากมีบุคลากรเพิ่มขึ้น และมีการนำระบบการจัดซื้อจัดจ้างทางอิเล็กทรอนิกส์มาใช้ ได้มีการดำเนินการด้านตรวจรับพัสดุ อุปกรณ์ การจ้างเหมา และควบคุมงานเพิ่มขึ้น ได้รับภารกิจให้ช่วยเหลือประชาชนที่ประสบภัยแล้ง จึงได้รับงบประมาณเพื่อสนับสนุนภารกิจด้านต่าง ๆ งานด้านเอกสารเพื่อสนับสนุนกิจกรรมอื่น ซึ่งต้นทุนรวมเพิ่มขึ้นเล็กน้อย ปริมาณงานลดลง จึงส่งผลให้ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น

กิจกรรมย่อยที่ 10 กิจกรรมด้านแผนงาน

- ต้นทุนรวม ปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 7,843,778.94 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 จำนวน 8,186,880.12 บาท ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 จำนวน 343,101.18 บาท คิดเป็นร้อยละ 4.19

- ปริมาณงาน ปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 เท่ากับปีงบประมาณ พ.ศ. 2561

- ต้นทุนต่อหน่วย ปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 7,843,778.94 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 จำนวน 8,186,880.12 บาท ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 จำนวน 343,101.18 บาท คิดเป็นร้อยละ 4.19

สาเหตุของการเปลี่ยนแปลง ค่าใช้จ่ายที่ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ.2561 เนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ.2562 กองแผนงานมีการรณรงค์ลดการใช้พลังงานภายในกองแผนงาน ดังนี้

1. การประหยัดไฟฟ้า มีการเปิด – ปิด ไฟฟ้าระหว่างเวลา 12.00 – 13.00 น.
2. การนำกระดาษที่ใช้งานแล้วนำกลับมา reuse ประยุกต์ใช้งานใหม่อีกครั้ง

3. การใช้เทคโนโลยีการติดต่อสื่อสารประสานงานในการส่งหนังสือราชการหรือการติดต่องานต่าง ๆ เช่น ระบบงานสารบรรณอิเล็กทรอนิกส์ โทรศัพท์ VOIP Internet โทรสาร ไปรษณีย์อิเล็กทรอนิกส์และแอปพลิเคชันไลน์ ภายในหน่วยงานส่วนกลางและส่วนภูมิภาค

4. การจัดทำรายงานตรวจติดตามผ่านทางระบบออนไลน์ ทำให้ลดเวลาและค่าใช้จ่ายในการเดินทางออกตรวจติดตามภาคสนาม ส่งผลให้มีค่าใช้จ่ายลดลง

กิจกรรมย่อยที่ 11 กิจกรรมด้านการตรวจสอบคุณภาพน้ำ

- ต้นทุนรวม ปังบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 4,246,444.83 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับ ปังบประมาณ พ.ศ. 2561 จำนวน 4,655,389.96 บาท ลดลงจากปังบประมาณ พ.ศ. 2561 จำนวน 408,945.13 บาท คิดเป็นร้อยละ 8.78

- ปริมาณงาน ปังบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 73,220 รายการ เมื่อเปรียบเทียบกับ ปังบประมาณ พ.ศ. 2561 จำนวน 65,276 รายการ เพิ่มขึ้นจากปังบประมาณ พ.ศ. 2561 จำนวน 7,944 รายการ คิดเป็นร้อยละ 12.17

- ต้นทุนต่อหน่วย ปังบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 58.00 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับ ปังบประมาณ พ.ศ. 2561 จำนวน 71.32 บาท ลดลงจากปังบประมาณ พ.ศ. 2561 จำนวน 13.32 บาท คิดเป็นร้อยละ 18.68

สาเหตุของการเปลี่ยนแปลง เนื่องจากจำนวนตัวอย่างที่ส่งตรวจสอบวิเคราะห์คุณภาพน้ำ มีปริมาณงานเพิ่มขึ้น

กิจกรรมย่อยที่ 12 กิจกรรมด้านตรวจสอบเพื่อฟื้นฟูและพัฒนาสิ่งแวดล้อม

- ต้นทุนรวม ปังบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 5,690,980.41 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับ ปังบประมาณ พ.ศ. 2561 จำนวน 4,170,326.52 บาท เพิ่มขึ้นจากปังบประมาณ พ.ศ. 2561 จำนวน 1,520,653.89 บาท คิดเป็นร้อยละ 36.46

- ปริมาณงาน ปังบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 37,045 รายการ เมื่อเปรียบเทียบกับ ปังบประมาณ ปังบประมาณ พ.ศ. 2561 จำนวน 69,433 รายการ ลดลงจากปังบประมาณ พ.ศ. 2561 จำนวน 32,388 รายการ คิดเป็นร้อยละ 46.65

- ต้นทุนต่อหน่วย ปังบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 153.62 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับ ปังบประมาณ พ.ศ. 2561 จำนวน 60.06 บาท เพิ่มขึ้นจากปังบประมาณ พ.ศ. 2561 จำนวน 93.56 บาท คิดเป็นร้อยละ 155.77

สาเหตุของการเปลี่ยนแปลง เนื่องจากจำนวนตัวอย่างที่ส่งตรวจสอบวิเคราะห์คุณภาพน้ำ มีปริมาณงานลดลง

กิจกรรมย่อยที่ 13 กิจกรรมด้านส่งเสริมและพัฒนาทางวิชาการ

- ต้นทุนรวม ปังบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 5,330,847.84 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับ ปังบประมาณ พ.ศ. 2561 จำนวน 5,824,750.19 บาท ลดลงจากปังบประมาณ พ.ศ. 2561 จำนวน 493,902.35 บาท คิดเป็นร้อยละ 8.48

- ปริมาณงาน ปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 60,866 รายการ เมื่อเปรียบเทียบกับ ปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 จำนวน 168,524 รายการ ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 จำนวน 107,658 รายการ คิดเป็นร้อยละ 63.88

- ต้นทุนต่อหน่วย ปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 87.58 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับ ปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 จำนวน 34.56 บาท เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 จำนวน 53.02 บาท คิดเป็นร้อยละ 153.40

สาเหตุของการเปลี่ยนแปลง เนื่องจากจำนวนตัวอย่างที่ส่งตรวจสอบวิเคราะห์คุณภาพน้ำ มีปริมาณงานลดลง

กิจกรรมย่อยที่ 14 กิจกรรมด้านจัดทำระบบข้อมูลทรัพยากรน้ำบาดาล

- ต้นทุนรวม ปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 1,432,876.80 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับ ปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 จำนวน 2,203,517.09 บาท ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 จำนวน 770,640.29 บาท คิดเป็นร้อยละ 34.97

- ปริมาณงาน ปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 1 ระบบ เมื่อเปรียบเทียบกับ ปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 จำนวน 2 ระบบ ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 จำนวน 1 ระบบ คิดเป็นร้อยละ 50.00

- ต้นทุนต่อหน่วย ปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 1,432,876.80 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 จำนวน 1,101,758.55 บาท เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 จำนวน 331,118.26 บาท คิดเป็นร้อยละ 30.05

สาเหตุของการเปลี่ยนแปลง ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น สืบเนื่องมาจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 ศูนย์เทคโนโลยีสารสนเทศทรัพยากรน้ำบาดาลมีปริมาณงานด้านจัดทำระบบข้อมูลทรัพยากรน้ำบาดาลจำนวน 2 ระบบ แต่ในปีงบประมาณ พ.ศ.2562 มีปริมาณงานลดลงเหลือเพียง 1 ระบบ จึงทำให้ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น

กิจกรรมย่อยที่ 15 กิจกรรมด้านจัดทำระบบสารสนเทศ

- ต้นทุนรวม ปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 1,763,446.01 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับ ปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 จำนวน 2,754,396.37 บาท ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 จำนวน 990,950.36 บาท คิดเป็นร้อยละ 35.98

- ปริมาณงาน ปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 1 ระบบ เมื่อเปรียบเทียบกับ ปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 จำนวน 3 ระบบ ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 จำนวน 2 ระบบ คิดเป็นร้อยละ 66.67

- ต้นทุนต่อหน่วย ปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 1,763,446.01 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 จำนวน 918,132.12 บาท เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 จำนวน 845,313.88 บาท คิดเป็นร้อยละ 92.07

สาเหตุของการเปลี่ยนแปลง ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น เนื่องจากปีงบประมาณ พ.ศ.2561 ศูนย์เทคโนโลยีสารสนเทศทรัพยากรน้ำบาดาลจัดทำระบบสารสนเทศ 3 ระบบ แต่ในปีงบประมาณ พ.ศ.2562 มีการจัดทำระบบเหลือเพียง 1 ระบบ เท่านั้น จึงทำให้มีต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น

กิจกรรมย่อยที่ 16 กิจกรรมด้านจัดทำระบบคอมพิวเตอร์และการสื่อสาร

- ต้นทุนรวม ปังบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 4,499,897.86 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับ ปังบประมาณ พ.ศ. 2561 จำนวน 7,518,188.61 บาท ลดจากปังบประมาณ พ.ศ. 2561 จำนวน 3,018,290.75 บาท คิดเป็นร้อยละ 40.15

- ปริมาณงาน ปังบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 5 จำนวนเครื่องคอมพิวเตอร์ เมื่อเปรียบเทียบกับปังบประมาณ พ.ศ. 2561 จำนวน 1,152 จำนวนเครื่องคอมพิวเตอร์ ลดจากปังบประมาณ พ.ศ. 2561 จำนวน 1,147 จำนวนเครื่องคอมพิวเตอร์ คิดเป็นร้อยละ 99.57

- ต้นทุนต่อหน่วย ปังบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 899,979.57 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปังบประมาณ พ.ศ. 2561 จำนวน 6,526.21 บาท เพิ่มขึ้นจากปังบประมาณ พ.ศ. 2561 จำนวน 893,453.37 บาท คิดเป็นร้อยละ 13,690.24

สาเหตุของการเปลี่ยนแปลง ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น เนื่องจากในปังบประมาณ พ.ศ. 2561 หน่วยนับของกิจกรรมด้านจัดทำระบบคอมพิวเตอร์และการสื่อสารเป็นจำนวนเครื่องคอมพิวเตอร์ แต่ในปังบประมาณ พ.ศ.2562 มีการเปลี่ยนแปลงหน่วยนับจากเดิมจำนวนเครื่องคอมพิวเตอร์เป็นระบบ จึงทำให้ปริมาณลดลงเมื่อเทียบกับปังบประมาณ พ.ศ.2561 ต้นทุนต่อหน่วยจึงเพิ่มขึ้น

กิจกรรมย่อยที่ 17 กิจกรรมด้านเทคโนโลยีสารสนเทศภายในหน่วยงาน

- ต้นทุนรวม ปังบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 4,584,959.61 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับ ปังบประมาณ พ.ศ. 2561 จำนวน 6,616,775.28 บาท ลดจากปังบประมาณ พ.ศ. 2561 จำนวน 2,031,815.67 บาท คิดเป็นร้อยละ 30.71

- ปริมาณงาน ปังบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 847 ระบบ เมื่อเปรียบเทียบกับ ปังบประมาณ พ.ศ. 2561 จำนวน 3 ระบบ เพิ่มขึ้นจากปังบประมาณ พ.ศ. 2561 จำนวน 844 ระบบ คิดเป็นร้อยละ 28,133.33

- ต้นทุนต่อหน่วย ปังบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 5,413.18 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับ ปังบประมาณ พ.ศ. 2561 จำนวน 2,205,591.76 บาท ลดจากปังบประมาณ พ.ศ. 2561 จำนวน 2,200,178.59 บาท คิดเป็นร้อยละ 99.75

สาเหตุของการเปลี่ยนแปลง ต้นทุนต่อหน่วยลดลง เนื่องจากในปังบประมาณ พ.ศ.2561 หน่วยนับของกิจกรรมด้านเทคโนโลยีสารสนเทศภายในหน่วยงานเป็นระบบ ซึ่งจัดทำทั้งหมด 3 ระบบ แต่ในปังบประมาณ พ.ศ.2562 มีการเปลี่ยนแปลงหน่วยนับจากเดิมระบบ เปลี่ยนเป็นจำนวนเครื่องคอมพิวเตอร์ จึงทำให้ปริมาณเพิ่มขึ้นเมื่อเทียบกับปังบประมาณ พ.ศ.2561 จึงทำให้ต้นทุนต่อหน่วยลดลง

กิจกรรมย่อยที่ 18 กิจกรรมด้านเครือข่ายอินเทอร์เน็ตและเว็บไซต์

- ต้นทุนรวม ปังบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 5,290,338.02 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับ ปังบประมาณ พ.ศ. 2561 จำนวน 0.00 บาท เพิ่มขึ้นจากปังบประมาณ พ.ศ. 2561 จำนวน 5,290,338.02 บาท คิดเป็นร้อยละ 100.00

- ปริมาณงาน ปังบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 6 ระบบ เมื่อเปรียบเทียบกับ ปังบประมาณ พ.ศ. 2561 จำนวน 0 ระบบ เพิ่มขึ้นจากปังบประมาณ พ.ศ. 2561 จำนวน 6 ระบบ คิดเป็นร้อยละ 100.00

- ต้นทุนต่อหน่วย ปังบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 881,723.00 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปังบประมาณ พ.ศ. 2561 จำนวน 0.00 บาท เพิ่มขึ้นจากปังบประมาณ พ.ศ. 2561 จำนวน 881,723.00 บาท คิดเป็นร้อยละ 100.00

สาเหตุของการเปลี่ยนแปลง ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น เนื่องมาจากปังบประมาณ พ.ศ. 2562 ศูนย์เทคโนโลยีสารสนเทศทรัพยากรน้ำบาดาลไม่ได้รับการจัดสรรงบประมาณในการดำเนินโครงการด้านเครือข่ายอินเทอร์เน็ตและเว็บไซต์ เพิ่มขึ้นเป้า 6 ระบบ ซึ่งจากเดิมปังบปังบประมาณ พ.ศ.2561 ไม่มีการจัดทำระบบเลย จึงทำให้ต้นทุนต่อหน่วยลดลง

กิจกรรมย่อยที่ 19 กิจกรรมด้านสถานการณ์น้ำบาดาล

- ต้นทุนรวม ปังบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 2,982,383.61 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับ ปังบประมาณ พ.ศ. 2561 จำนวน 3,003,712.83 บาท ลดลงจากปังบประมาณ พ.ศ. 2561 จำนวน 21,329.22 บาท คิดเป็นร้อยละ 0.71

- ปริมาณงาน ปังบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 356 เรื่อง เมื่อเปรียบเทียบกับ ปังบประมาณ พ.ศ. 2561 จำนวน 327 เรื่อง เพิ่มขึ้นจากปังบประมาณ พ.ศ. 2561 จำนวน 29 เรื่อง คิดเป็นร้อยละ 8.87

- ต้นทุนต่อหน่วย ปังบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 8,377.48 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับ ปังบประมาณ พ.ศ. 2561 จำนวน 9,185.67 บาท ลดลงจากปังบประมาณ พ.ศ. 2561 จำนวน 808.18 บาท คิดเป็นร้อยละ 8.80

สาเหตุของการเปลี่ยนแปลง ต้นทุนต่อหน่วยลดลง เนื่องจากในปังบประมาณ พ.ศ. 2562 ศูนย์เทคโนโลยีสารสนเทศทรัพยากรน้ำบาดาลได้รับการจัดสรรงบประมาณใกล้เคียงกับปังบประมาณ พ.ศ.2561 แต่ปริมาณงานที่มีเพิ่มมากขึ้น มีผลให้ต้นทุนต่อหน่วยลดลง

กิจกรรมย่อยที่ 20 กิจกรรมด้านพัฒนาระบบบริหารราชการ

- ต้นทุนรวม ปังบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 1,862,277.36 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับ ปังบประมาณ พ.ศ. 2561 จำนวน 1,453,240.17 บาท เพิ่มขึ้นจากปังบประมาณ พ.ศ. 2561 จำนวน 409,037.19 บาท คิดเป็นร้อยละ 28.15

- ปริมาณงาน ปังบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 5 ด้าน เมื่อเปรียบเทียบกับ ปังบประมาณ พ.ศ. 2561 จำนวน 5 ด้าน เป็นจำนวนเท่ากัน

- ต้นทุนต่อหน่วย ปังบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 372,455.47 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปังบประมาณ พ.ศ. 2561 จำนวน 290,648.03 บาท เพิ่มขึ้นจากปังบประมาณ พ.ศ. 2561 จำนวน 81,807.44 บาท คิดเป็นร้อยละ 28.15

สาเหตุของการเปลี่ยนแปลง ต้นทุนรวมและต้นทุนต่อหน่วยในปังบประมาณ พ.ศ.2562 เพิ่มขึ้น เนื่องจากกลุ่มพัฒนาระบบบริหารได้เดินทางเข้าร่วมประชุมของหน่วยงานภายนอก และการลงตรวจพื้นที่เพื่อให้ได้รับข้อมูลจากเจ้าหน้าที่ของหน่วยงานและประชาชนโดยตรง

กิจกรรมย่อยที่ 21 กิจกรรมด้านดำเนินการเกี่ยวกับกฎหมายที่อยู่ในความรับผิดชอบ

- ต้นทุนรวม ปังบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 3,698,464.55 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับ ปังบประมาณ พ.ศ. 2561 จำนวน 2,805,937.28 บาท เพิ่มขึ้นจากปังบประมาณ พ.ศ. 2561 จำนวน 892,527.27 บาท คิดเป็นร้อยละ 31.81

- ปริมาณงาน ปังบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 2,537 เรื่อง เมื่อเปรียบเทียบกับ ปังบประมาณ พ.ศ. 2561 จำนวน 2,489 เรื่อง เพิ่มขึ้นจากปังบประมาณ พ.ศ. 2561 จำนวน 48 เรื่อง คิดเป็นร้อยละ 1.93

- ต้นทุนต่อหน่วย ปังบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 1,457.81 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับ ปังบประมาณ พ.ศ. 2561 จำนวน 1,127.34 บาท เพิ่มขึ้นจากปังบประมาณ พ.ศ. 2561 จำนวน 330.48 บาท คิดเป็นร้อยละ 29.31

สาเหตุของการเปลี่ยนแปลง เมื่อเปรียบเทียบกับปังบประมาณ พ.ศ.2562 ค่าใช้จ่ายที่มากกว่าจากปังบประมาณ พ.ศ.2562 เนื่องจากในปังบประมาณ พ.ศ.2562 กลุ่มนิติการมีภารกิจในการสนับสนุนข้อมูลให้ผู้บริหารเพื่อประกอบการตัดสินใจและการเดินทางเพื่อออกตรวจติดตามภาคสนามจำนวนมากครั้ง และมีอัตราจำนวนบุคลากรเจ้าหน้าที่มีอัตราเพิ่มขึ้นได้รับการบรรจุ

กิจกรรมย่อยที่ 22 กิจกรรมด้านการตรวจสอบภายใน

- ต้นทุนรวม ปังบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 2,240,377.83 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับ ปังบประมาณ พ.ศ. 2561 จำนวน 1,755,228.94 บาท เพิ่มขึ้นจากปังบประมาณ พ.ศ. 2561 จำนวน 485,148.89 บาท คิดเป็นร้อยละ 27.64

- ปริมาณงาน ปังบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 3,402 วันคนงานตรวจสอบ เมื่อเปรียบเทียบกับปังบประมาณ พ.ศ. 2561 จำนวน 3,965 วันคนงานตรวจสอบ ลดลงจาก ปังบประมาณ พ.ศ. 2561 จำนวน 563 วันคนงานตรวจสอบ คิดเป็นร้อยละ 14.20

- ต้นทุนต่อหน่วย ปังบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 658.55 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับ ปังบประมาณ พ.ศ. 2561 จำนวน 442.68 บาท เพิ่มขึ้นจากปังบประมาณ พ.ศ. 2561 จำนวน 215.87 บาท คิดเป็นร้อยละ 48.76

สาเหตุของการเปลี่ยนแปลง เนื่องจากจากค่าใช้จ่ายค่าใช้จ่ายด้านบุคลากรมีจำนวนเพิ่มมากขึ้นจากการปันส่วน และปริมาณงานการตรวจสอบด้านการเงิน บัญชี และการดำเนินงานใน ปังบประมาณ พ.ศ.2562 มีจำนวนลดลง ทำให้ต้นทุนที่เกิดขึ้นในกิจกรรมนี้เพิ่มขึ้น

กิจกรรมย่อยที่ 23 กิจกรรมด้านการส่งเสริมการมีส่วนร่วม

- ต้นทุนรวม ปังบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 293,869.57 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับ ปังบประมาณ พ.ศ. 2561 จำนวน 5,088,584.65 บาท ลดลงจากปังบประมาณ พ.ศ. 2561 จำนวน 4,794,715.08 บาท คิดเป็นร้อยละ 94.22

- ปริมาณงาน ปังบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 4 ครั้ง เมื่อเปรียบเทียบกับ ปังบประมาณ พ.ศ. 2561 จำนวน 11 ครั้ง ลดลงจากปังบประมาณ พ.ศ. 2561 จำนวน 7 ครั้ง คิดเป็นร้อยละ 63.64

- ต้นทุนต่อหน่วย ปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 73,467.39 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 จำนวน 462,598.60 บาท ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 จำนวน 389,131.21 บาท คิดเป็นร้อยละ 84.12

สาเหตุของการเปลี่ยนแปลง ต้นทุนรวมในปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 เนื่องจากงบประมาณที่ได้รับการจัดสรรจำกัด และได้กำหนดพื้นที่จัดกิจกรรมด้านการเสริมการมีส่วนร่วมระดับภูมิภาค ได้แก่ ภาคเหนือ ภาคกลาง ภาคตะวันออกเฉียงเหนือ และภาคใต้ รวม 4 พื้นที่เท่านั้น ทำให้ในปีงบประมาณ พ.ศ.2562 มีปริมาณงานและต้นทุนต่อหน่วยลดลง

ตารางเปรียบเทียบผลการดำเนินงานตามสัญญาบริการที่ผูกพันกันตามหน้าที่

พ	กิจกรรมหลัก	สัญญาแม่เหล็กประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 - กันยายน พ.ศ. 2561										สัญญาแม่เหล็กประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 - กันยายน พ.ศ. 2562												
		เงินใน สบ.	เงินนอก สบ.	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	สัญญารวม	ปริมาณ	หน่วยวัด	สัญญาต่อหน่วย	เงินใน สบ.	เงินนอก สบ.	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	สัญญารวม	ปริมาณ	หน่วยวัด	สัญญาต่อหน่วย	สัญญารวมเดิม/ต่อ (บาท)	สัญญาต่อหน่วยเดิม/ต่อ (บาท)	หน่วยวัดเดิม/ต่อ (%)	สัญญาต่อหน่วยเดิม/ต่อ (%)			
1	จัดทำบัญชีและแผน บุคลากรที่ให้บริการ บริษัทฯ	31,935,405.23	81,231.90	1,562,244.42	3,558,215.49	37,137,097.04	1	ครั้ง	37,137,097.04					37,137,097.00	0.00	ครั้ง	37,137,097.00	(37,137,097.00)	(100.00)	1	(100.00)	(37,137,097.00)	(100.00)	
2	การจัดทำข้อมูลด้านกิจกรรม บริษัทฯ	5,122,438.44	46,495.41	155,823.49	851,214.34	6,175,971.68												(6,175,971.68)	(100.00)					
3	บัญชีแม่เหล็กผู้ส่ง บริษัทฯ	155,438,074.25	195,674.82	2,880,841.10	12,004,816.47	170,719,436.64	2,162	หน้า	78,963.66					78,963.66	0.00	หน้า	78,963.66	(170,719,436.60)	(100.00)	2,162	(100.00)	(78,963.66)	(100.00)	
4	จัดทำหนังสือแนบ บริษัทฯ	862,889,094.19	9,113,141.12	24,125,099.71	157,707,964.96	1,053,135,299.97	2,070	หน้า	508,761.01					508,761.01	0.00	หน้า	508,761.01	(1,053,135,299.97)	(100.00)	(2,070)	(100.00)	(508,761.01)	(100.00)	
5	เสริมสร้างความรู้เชิง การมีส่วนร่วมด้านกิจกรรม บริษัทฯตามภาคประชาชน ท้องถิ่น	8,781,323.03	79,706.42	267,125.99	1,495,224.58	10,587,380.02												(10,587,380.02)	(100.00)					
6	จัดทำหนังสือแนบ บริษัทฯ	586,664,222.67	6,531,045.47	17,215,692.11	108,751,791.71	719,162,751.96	969	หน้า	742,170.02					742,170.02	0.00	หน้า	742,170.02	(719,162,751.96)	(100.00)	(969)	(100.00)	(742,170.02)	(100.00)	
7	สนับสนุนการ เชื่อมโยงจากกระทรวง ศึกษาธิการ																							
8	จัดทำหนังสือแนบ บริษัทฯ																							
9	กำกับควบคุมกิจกรรม บริษัทฯ																							
10	จัดทำหนังสือแนบ บริษัทฯ																							
11	จัดทำหนังสือแนบ บริษัทฯ																							
12	แก้ไขสัญญาฉบับ บริษัทฯ																							
13	จัดทำหนังสือแนบ บริษัทฯ																							

ตารางเปรียบเทียบผลการดำเนินงานสัมฤทธิ์ผลระหว่างปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 และปีงบประมาณ พ.ศ. 2562

ฉบับที่ 5 เปรียบเทียบผลการดำเนินงานสัมฤทธิ์ผลระหว่างปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 - ปีงบประมาณ พ.ศ. 2562

ที่	กิจกรรมหลัก	สัมฤทธิ์ผลปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 (ดูจาก พ.ศ. 2560 - ปีฐาน พ.ศ. 2561)										ผลการปฏิบัติงาน							
		เงินใน ช.บ.	เงินนอก ช.บ.	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	สัมภาระ	ค่าเสื่อมราคา	เงินนอก ช.บ.	งบกลาง	สัมฤทธิ์ผล	ปริมาณ	หน่วยนับ	สัมฤทธิ์ผล	สัมฤทธิ์ผล	สัมฤทธิ์ผล	สัมฤทธิ์ผล	สัมฤทธิ์ผล		
14	จัดการสัมมนาทางวิชาการระดับจังหวัด						1,902,679.10	3,389,118.63	15,227,353.86	56,099,092.27	143.00	แห่ง	392,301.34	56,099,092.27	100.00	143	100.00	392,301.34	100.00
15	จัดการสัมมนาทางวิชาการระดับจังหวัด						7,975,755.74	12,151,761.84	53,870,468.37	200,211,395.23	298.00	แห่ง	671,850.32	200,211,395.23	100.00	298	100.00	671,850.32	100.00
16	จัดการสัมมนาทางวิชาการระดับจังหวัด						15,702,700.00	25,056,899.28	115,255,997.00	426,490,826.96	1,026.00	แห่ง	415,483.07	426,490,826.96	100.00	1,026	100.00	415,483.07	100.00
	รวมสัมฤทธิ์ผล						49,624,555.63	81,710,433.25	363,990,062.41	1,402,578,980.05									

การวิเคราะห์สาเหตุของการเปลี่ยนแปลงของการคำนวณต้นทุนกิจกรรมหลักแยกตามแหล่งของเงิน (ตารางที่ 8 เปรียบเทียบผลการคำนวณต้นทุนกิจกรรมหลักแยกตามแหล่งของเงิน) ระหว่างปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 และปีงบประมาณ พ.ศ. 2562

กรมทรัพยากรน้ำบาดาล สามารถเปรียบเทียบผลการคำนวณต้นทุนกิจกรรมหลักระหว่างปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 และปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 ซึ่งประกอบด้วย

กิจกรรมหลักที่ 1 จัดทำนโยบายและแผนมาตรการด้านทรัพยากรน้ำบาดาล

- ต้นทุนรวม ปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 0.00 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 จำนวน 37,137,097.04 บาท ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 จำนวน 37,137,097.04 บาท คิดเป็นร้อยละ 100.00

- ปริมาณงาน ปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 1 เรื่อง

- ต้นทุนต่อหน่วย ปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 0.00 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 จำนวน 37,137,097.04 บาท ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 จำนวน 37,137,097.04 บาท คิดเป็นร้อยละ 100.00

สาเหตุของการเปลี่ยนแปลง ปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 ต้นทุนรวม และต้นทุนต่อหน่วยจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 เนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ.2562 ได้ปรับเปลี่ยนชื่อกิจกรรมหลักของกรมทรัพยากรน้ำบาดาล เพื่อให้สอดคล้องกับแผนงาน โครงการ และผลผลิต

กิจกรรมหลักที่ 2 การจัดทำข้อมูลด้านทรัพยากรน้ำบาดาล

- ต้นทุนรวม ปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 0.00 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 จำนวน 6,175,971.68 บาท ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 จำนวน 6,175,971.68 บาท คิดเป็นร้อยละ 100.00

สาเหตุของการเปลี่ยนแปลง ปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 ต้นทุนรวม และต้นทุนต่อหน่วยจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 เนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ.2562 ได้ปรับเปลี่ยนชื่อกิจกรรมหลักของกรมทรัพยากรน้ำบาดาล เพื่อให้สอดคล้องกับแผนงาน โครงการ และผลผลิต

กิจกรรมหลักที่ 3 อนุรักษ์และฟื้นฟูทรัพยากรน้ำบาดาล

- ต้นทุนรวม ปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 0.00 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 จำนวน 170,719,436.64 บาท ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 จำนวน 170,719,436.64 บาท คิดเป็นร้อยละ 100.00

- ปริมาณงาน ปังบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 0.00 แอ่ง เมื่อเปรียบเทียบกับ ปังบประมาณ พ.ศ. 2561 จำนวน 2,162 แอ่ง ลดลงจากปังบประมาณ พ.ศ. 2561 จำนวน 2,162 แอ่ง คิดเป็นร้อยละ 100.00

- ต้นทุนต่อหน่วย ปังบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 0.00 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปังบประมาณ พ.ศ. 2561 จำนวน 78,963.66 บาท ลดลงจากปังบประมาณ พ.ศ. 2561 จำนวน 78,963.66 บาท คิดเป็นร้อยละ 100.00

สาเหตุของการเปลี่ยนแปลง ปังบประมาณ พ.ศ. 2562 ต้นทุนรวม และต้นทุนต่อหน่วย จากปังบประมาณ พ.ศ. 2561 เนื่องจากในปังบประมาณ พ.ศ.2562 ได้ปรับเปลี่ยนชื่อกิจกรรมหลัก ของกรมทรัพยากรน้ำบาดาล เพื่อให้สอดคล้องกับแผนงาน โครงการ และผลผลิต

กิจกรรมหลักที่ 4 จัดหาแหล่งน้ำบาดาล

- ต้นทุนรวม ปังบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 0.00 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับ ปังบประมาณ พ.ศ. 2561 จำนวน 1,053,135,299.97 บาท ลดลงจากปังบประมาณ พ.ศ. 2561 จำนวน 1,053,135,299.97 บาท คิดเป็นร้อยละ 100.00

- ปริมาณงาน ปังบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 0.00 แห่ง เมื่อเปรียบเทียบกับ ปังบประมาณ พ.ศ. 2561 จำนวน 2,070 แห่ง ลดลงจากปังบประมาณ พ.ศ. 2561 จำนวน 2,070 แห่ง คิดเป็นร้อยละ 5.39

- ต้นทุนต่อหน่วย ปังบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 0.00 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับ ปังบประมาณ พ.ศ. 2561 จำนวน 508,761.01 บาท ลดลงจากปังบประมาณ พ.ศ. 2561 จำนวน 508,761.01 บาท คิดเป็นร้อยละ 100.00

สาเหตุของการเปลี่ยนแปลง ปังบประมาณ พ.ศ. 2562 ต้นทุนรวม และต้นทุนต่อหน่วย จากปังบประมาณ พ.ศ. 2561 เนื่องจากในปังบประมาณ พ.ศ.2562 ได้ปรับเปลี่ยนชื่อกิจกรรมหลัก ของกรมทรัพยากรน้ำบาดาล เพื่อให้สอดคล้องกับแผนงาน โครงการ และผลผลิต

กิจกรรมหลักที่ 5 เสริมสร้างความเข้าใจและการมีส่วนร่วมด้านทรัพยากรน้ำบาดาลของ ภาคประชาชนท้องถิ่น

- ต้นทุนรวม ปังบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 0.00 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับ ปังบประมาณ พ.ศ. 2561 จำนวน 10,587,380.02 บาท ลดลงจากปังบประมาณ พ.ศ. 2561 จำนวน 10,587,380.02 บาท คิดเป็นร้อยละ 100.00

สาเหตุของการเปลี่ยนแปลง ปังบประมาณ พ.ศ. 2562 ต้นทุนรวม และต้นทุนต่อหน่วย จากปังบประมาณ พ.ศ. 2561 เนื่องจากในปังบประมาณ พ.ศ.2562 ได้ปรับเปลี่ยนชื่อกิจกรรมหลัก ของกรมทรัพยากรน้ำบาดาล เพื่อให้สอดคล้องกับแผนงาน โครงการ และผลผลิต

กิจกรรมหลักที่ 6 จัดหาแหล่งน้ำบาดาลเพื่อการเกษตร

- ต้นทุนรวม ปังบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 0.00 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับ ปังบประมาณ พ.ศ. 2561 จำนวน 719,162,751.96 บาท ลดลงจากปังบประมาณ พ.ศ. 2561 จำนวน 719,162,751.96 บาท คิดเป็นร้อยละ 100.00

- ปริมาณงาน ปังบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 0 แห่ง เมื่อเปรียบเทียบกับ ปังบประมาณ พ.ศ. 2561 จำนวน 969 แห่ง ลดลงจากปังบประมาณ พ.ศ. 2561 จำนวน 969 แห่ง คิดเป็นร้อยละ 100.00

- ต้นทุนต่อหน่วย ปังบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 0.00 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับ ปังบประมาณ พ.ศ. 2561 จำนวน 742,170.02 บาท ลดลงจากปังบประมาณ พ.ศ. 2561 จำนวน 742,170.02 บาท คิดเป็นร้อยละ 100.00

สาเหตุของการเปลี่ยนแปลง ปังบประมาณ พ.ศ. 2562 ต้นทุนรวม และต้นทุนต่อหน่วย จากปังบประมาณ พ.ศ. 2561 เนื่องจากในปังบประมาณ พ.ศ.2562 ได้ปรับเปลี่ยนชื่อกิจกรรมหลัก ของกรมทรัพยากรน้ำบาดาล เพื่อให้สอดคล้องกับแผนงาน โครงการ และผลผลิต

กิจกรรมหลักที่ 7 สนับสนุนโครงการอันเนื่องมาจากพระราชดำริ

- ต้นทุนรวม ปังบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 69,708,781.28 บาท

- ปริมาณงาน ปังบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 74 แห่ง

- ต้นทุนต่อหน่วย ปังบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 942,010.56 บาท

กิจกรรมหลักที่ 8 จัดทำเครือข่ายสังเกตการณ์น้ำบาดาล

- ต้นทุนรวม ปังบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 76,959,758.33 บาท

- ปริมาณงาน ปังบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 2,550.00 แห่ง

- ต้นทุนต่อหน่วย ปังบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 30,180.30 บาท

กิจกรรมหลักที่ 9 กำกับควบคุมกิจการน้ำบาดาล

- ต้นทุนรวม ปังบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 26,694,228.30 บาท

- ปริมาณงาน ปังบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 6,793.00 แห่ง

- ต้นทุนต่อหน่วย ปังบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 3,929.67 บาท

กิจกรรมหลักที่ 10 จัดหาแหล่งน้ำบาดาลเพื่อสนับสนุนน้ำดื่มสะอาดให้กับโรงเรียนขนาดใหญ่

- ต้นทุนรวม ปังบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 113,756,604.63 บาท

- ปริมาณงาน ปังบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 146 แห่ง

- ต้นทุนต่อหน่วย ปังบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 779,154.83 บาท

กิจกรรมหลักที่ 11 จัดหาแหล่งน้ำบาดาลเพื่อสนับสนุนน้ำดื่มสะอาดให้กับโรงเรียนขนาดเล็ก

- ต้นทุนรวม ปิงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 178,298,589.86 บาท
- ปริมาณงาน ปิงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 285 แห่ง
- ต้นทุนต่อหน่วย ปิงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 625,609.09 บาท

กิจกรรมหลักที่ 12 แก้ไขปัญหาแหล่งน้ำบาดาลในพื้นที่แล้งซ้ำซากและน้ำเค็ม

- ต้นทุนรวม ปิงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 33,853,583.84 บาท
- ปริมาณงาน ปิงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 94 แห่ง
- ต้นทุนต่อหน่วย ปิงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 360,144.51 บาท

กิจกรรมหลักที่ 13 จัดหาแหล่งน้ำบาดาลเพื่อการเกษตรระบบไฟฟ้า

- ต้นทุนรวม ปิงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 220,506,119.38 บาท
- ปริมาณงาน ปิงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 2,626 แห่ง
- ต้นทุนต่อหน่วย ปิงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 83,970.34 บาท

กิจกรรมหลักที่ 14 จัดหาแหล่งน้ำบาดาลเพื่อการเกษตรระบบเทอร์โบ

- ต้นทุนรวม ปิงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 56,099,092.27 บาท
- ปริมาณงาน ปิงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 143 แห่ง
- ต้นทุนต่อหน่วย ปิงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 392,301.34 บาท

กิจกรรมหลักที่ 15 จัดหาแหล่งน้ำบาดาลเพื่อการเกษตรระบบพลังงานแสงอาทิตย์

- ต้นทุนรวม ปิงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 200,211,395.23 บาท
- ปริมาณงาน ปิงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 298 แห่ง
- ต้นทุนต่อหน่วย ปิงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 671,850.32 บาท

กิจกรรมหลักที่ 16 จัดหาแหล่งน้ำบาดาลเพื่อการอุปโภคบริโภค

- ต้นทุนรวม ปิงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 426,490,826.96 บาท
- ปริมาณงาน ปิงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 1,026 แห่ง
- ต้นทุนต่อหน่วย ปิงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 415,683.07 บาท

กิจกรรมหลักที่ 7 – 16 ไม่สามารถวิเคราะห์เปรียบเทียบต้นทุนรวม ปริมาณงาน ต้นทุนต่อหน่วย ระหว่างปีงบประมาณ พ.ศ.2562 กับปีงบประมาณ พ.ศ.2561 ได้ เนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ.2562 ได้ปรับเปลี่ยนชื่อกิจกรรมหลักของกรมทรัพยากรน้ำบาดาล เพื่อให้สอดคล้องกับแผนงานโครงการ และผลผลิต ซึ่งต่างไปจากเดิม

การวิเคราะห์สาเหตุของการเปลี่ยนแปลงของการคำนวณต้นทุน
ผลผลิตย่อยแยกตามแหล่งของเงิน (ตารางที่ 9 เปรียบเทียบผลการคำนวณ
ต้นทุนผลผลิตย่อยแยกตามแหล่งของเงิน) ระหว่างปีงบประมาณ พ.ศ. 2561
และปีงบประมาณ พ.ศ. 2562

กรมทรัพยากรน้ำบาดาล ได้ดำเนินการเปรียบเทียบผลผลิตย่อย ระหว่างปีงบประมาณ
พ.ศ. 2561 และปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 พร้อมทั้งวิเคราะห์สาเหตุของการเปลี่ยนแปลง
ซึ่งประกอบด้วย

ผลผลิตย่อยที่ 1 การกำกับควบคุมการประกอบกิจการน้ำบาดาล

- ต้นทุนรวม ปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 26,694,228.30 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 จำนวน 26,549,717.01 บาท เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 จำนวน 144,511.29 บาท คิดเป็นร้อยละ 0.54

- ปริมาณงาน ปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 6,793 บ่อ เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 จำนวน 6,604 บ่อ เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 จำนวน 189 บ่อ คิดเป็นร้อยละ 2.86

- ต้นทุนต่อหน่วย ปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 3,929.67 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 จำนวน 4,020.25 บาท ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 จำนวน 90.58 บาท คิดเป็นร้อยละ 2.25

สาเหตุของการเปลี่ยนแปลง ต้นทุนรวม ต้นทุนต่อหน่วยของผลผลิตย่อยเพิ่มขึ้น แต่ปริมาณงานลดลง การกำกับควบคุมการประกอบกิจการน้ำบาดาลในปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 มีข้อมูลเกี่ยวกับการประกอบกิจการน้ำบาดาลตามพระราชบัญญัติน้ำบาดาล พ.ศ. 2520 ในปริมาณที่เพิ่มขึ้นเล็กน้อย เพื่อนำข้อมูลที่ได้รับมาเข้าเป็นฐานข้อมูลในการกำกับควบคุมการประกอบกิจการน้ำบาดาล ที่ต้องตรวจสอบในฐานข้อมูลระบบสารสนเทศเพื่อการควบคุมกิจการน้ำบาดาลมีปริมาณเพิ่มขึ้นเล็กน้อย โดยกรมทรัพยากรน้ำบาดาล มีผลการปฏิบัติงานโครงการกำกับควบคุมประกอบกิจการน้ำบาดาลของปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 เพียง 3 กิจกรรม ซึ่งประกอบด้วย

1. มีกลไกในการจัดทำข้อเสนอแนะด้านนโยบายและแผนมาตรการด้านทรัพยากรน้ำบาดาล
2. ดำเนินการตรวจสอบผู้ประกอบการ ด้านการควบคุมกำกับการประกอบกิจการน้ำบาดาลให้เป็นไปตามกฎหมายว่าด้วยทรัพยากรน้ำบาดาลทั่วประเทศ 6,793 บ่อ
3. การจัดเก็บรายได้การประกอบกิจการน้ำบาดาลทั่วประเทศได้

ผลผลิตย่อยที่ 2 การวางเครือข่ายสังเกตการณ์น้ำบาดาลเพื่อติดตามสถานการณ์น้ำบาดาล

- ต้นทุนรวม ปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 38,479,879.16 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 จำนวน 72,566,634.12 บาท ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 จำนวน 34,086,754.96 บาท คิดเป็นร้อยละ 46.97

- ปริมาณงาน ปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 2,506 บ่อ เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 จำนวน 1,872 บ่อ เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 จำนวน 634 บ่อ คิดเป็นร้อยละ 33.87

- ต้นทุนต่อหน่วย ปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 15,355.10 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 จำนวน 38,764.23 บาท ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 จำนวน 23,409.13 บาท คิดเป็นร้อยละ 60.39

สาเหตุของการเปลี่ยนแปลง ปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 มีต้นทุนรวมลดลง และปริมาณงานเพิ่มขึ้น จากปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 เนื่องจากผลผลิตย่อยการวางเครือข่ายสังเกตการณ์เพื่อติดตามสถานการณ์น้ำบาดาล กิจกรรมด้านเฝ้าระวังทรัพยากรน้ำบาดาลมีปริมาณงานเพิ่มขึ้น เพราะมีโครงการสำรวจและศึกษาค่าพื้นฐานโลหะหนักในน้ำบาดาลที่ต้องดำเนินการ

ผลผลิตย่อยที่ 3 การพัฒนาแหล่งน้ำบาดาลเพื่อแก้ไขปัญหาการขาดแคลนน้ำเพื่ออุปโภค-บริโภค

- ต้นทุนรวม ปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 64,111,998.05 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 จำนวน 572,538,627.70 บาท ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 จำนวน 508,426,629.65 บาท คิดเป็นร้อยละ 88.80

- ปริมาณงาน ปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 247 แห่ง เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 จำนวน 1,437 แห่ง ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 จำนวน 1,190 แห่ง คิดเป็นร้อยละ 82.81

- ต้นทุนต่อหน่วย ปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 259,562.72 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 จำนวน 398,426.32 บาท ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 จำนวน 138,863.58 บาท คิดเป็นร้อยละ 34.85

สาเหตุของการเปลี่ยนแปลง ปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 ต้นทุนรวม ปริมาณงานลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 เนื่องจากปริมาณงานของกิจกรรมย่อยลดลง ซึ่งในปีงบประมาณ พ.ศ.2561 มีโครงการพัฒนาแหล่งน้ำเพื่อแก้ไขปัญหาขาดแคลนน้ำอุปโภค บริโภค จำนวน 1,500 แห่ง สำหรับปีงบประมาณ พ.ศ.2562 มีปริมาณ 1,437 แห่ง จึงมีผลทำให้ปริมาณหน่วยนับในทุกกิจกรรมย่อยลดลง และรายละเอียดกิจกรรมก็ลดลงด้วย

ผลผลิตย่อยที่ 4 การพัฒนาแหล่งน้ำบาดาลเพื่อสนับสนุนน้ำดื่มสะอาดให้กับโรงเรียนทั่วประเทศ (รูปแบบที่ 1)

- ต้นทุนรวม ปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 0.00 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 จำนวน 161,262,673.99 บาท ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 จำนวน 161,262,673.99 บาท คิดเป็นร้อยละ 100.00

- ปริมาณงาน ปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 0 แห่ง เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 จำนวน 183 แห่ง มีปริมาณงานลดลง

- ต้นทุนต่อหน่วย ปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 0 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 จำนวน 881,216.80 บาท ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 จำนวน 881,216.80 บาท คิดเป็นร้อยละ 100.00

สาเหตุของการเปลี่ยนแปลง ปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 ต้นทุนรวม ปริมาณงาน ต้นทุนต่อหน่วยลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 เนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 สำนักพัฒนาน้ำบาดาลได้รับงบประมาณประจำปี พ.ศ.2562 โครงการพัฒนาแหล่งน้ำบาดาลเพื่อสนับสนุนน้ำดื่มสะอาดให้กับโรงเรียนทั่วประเทศ รูปแบบที่ 1 โดยโอนเปลี่ยนแปลงรายการมาเป็นบ้านใหม่รายการเดิมคือเป็นสถานที่ดำเนินการใหม่โดยใช้เงินในสถานที่เดิม

ผลผลิตย่อยที่ 5 การพัฒนาแหล่งน้ำบาดาลเพื่อสนับสนุนน้ำดื่มสะอาดให้กับโรงเรียนทั่วประเทศ (รูปแบบที่ 2)

- ต้นทุนรวม ปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 0.00 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 จำนวน 284,042,731.53 บาท ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 จำนวน 284,042,731.53 บาท คิดเป็นร้อยละ 100.00

- ปริมาณงาน ปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 0 แห่ง เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 จำนวน 450 แห่ง มีปริมาณงานลดลง

- ต้นทุนต่อหน่วย ปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 0.00 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 จำนวน 631,206.07 บาท เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 จำนวน 631,206.07 บาท คิดเป็นร้อยละ 100.00

สาเหตุของการเปลี่ยนแปลง ปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 ต้นทุนรวม ปริมาณงานลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 เนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 สำนักพัฒนาน้ำบาดาลได้รับงบประมาณประจำปี พ.ศ.2562 โครงการพัฒนาแหล่งน้ำบาดาลเพื่อสนับสนุนน้ำดื่มสะอาดให้กับโรงเรียนทั่วประเทศ รูปแบบที่ 2 โดยโอนเปลี่ยนแปลงรายการมาเป็นบ้านใหม่รายการเดิมคือเป็นสถานที่ดำเนินการใหม่โดยใช้เงินในสถานที่เดิม

ผลผลิตย่อยที่ 6 การพัฒนาแหล่งน้ำบาดาลเพื่อสนับสนุนโครงการอันเนื่องมาจากพระราชดำริ

- ต้นทุนรวม ปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 69,708,781.25 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 จำนวน 88,228,166.87 บาท ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 จำนวน 18,519,385.63 บาท คิดเป็นร้อยละ 20.99

- ปริมาณงาน ปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 74 แห่ง เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 จำนวน 51 แห่ง เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 จำนวน 23 แห่ง คิดเป็นร้อยละ 45.10

- ต้นทุนต่อหน่วย ปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 942,010.56 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 จำนวน 1,729,964.06 บาท ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 จำนวน 787,953.50 บาท คิดเป็นร้อยละ 45.55

สาเหตุของการเปลี่ยนแปลง ปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 ต้นทุนรวม ปริมาณงาน และต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น จากปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 ในปีงบประมาณ พ.ศ.2561 การจัดซื้อวัสดุและการจ้างเหมาก่อสร้างระบบฯ ดำเนินการที่ส่วนกลาง แต่ในปีงบประมาณ พ.ศ.2562 โอนเงินงบประมาณไปดำเนินการจัดซื้อจัดจ้างที่สำนักทรัพยากรน้ำบาดาลเขต และมีกิจกรรมเป่าล้างบ่อน้ำบาดาลซ่อมแซมระบบประปาบาดาล และซ่อมแซมระบบปรับปรุงคุณภาพน้ำบาดาลมากกว่าในปีงบประมาณ พ.ศ.2561

ผลผลิตย่อยที่ 7 โครงการพัฒนาน้ำแหล่งน้ำบาดาลเพื่อการเกษตรในพื้นที่ประสบภัยแล้ง (รูปแบบที่ 1)

- ต้นทุนรวม ปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 0.00 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 จำนวน 192,423,408.32 บาท ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 จำนวน 192,423,408.32 บาท คิดเป็นร้อยละ 100.00

- ปริมาณงาน ปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 0 แห่ง เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 จำนวน 120 แห่ง มีปริมาณงานลดลง เป็นจำนวน 120 แห่ง คิดเป็นร้อยละ 100.00

- ต้นทุนต่อหน่วย ปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 0.00 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 จำนวน 1,603,528.40 บาท ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 จำนวน 1,603,528.40 บาท คิดเป็นร้อยละ 100.00

สาเหตุของการเปลี่ยนแปลง ปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 ต้นทุนรวม และต้นทุนต่อหน่วยลดลง เนื่องมาจากในปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 เนื่องจากสำนักพัฒนาน้ำบาดาลโดยโอนเปลี่ยนแปลงรายการมาเป็นบ้านใหม่รายการเดิมคือเป็นสถานที่ดำเนินการใหม่โดยใช้เงินในสถานที่เดิม และปรับเปลี่ยนโครงการเพื่อให้เห็นรูปแบบการดำเนินงานแต่ละโครงการชัดเจนขึ้น

ผลผลิตย่อยที่ 8 โครงการพัฒนาน้ำแหล่งน้ำบาดาลเพื่อการเกษตรในพื้นที่ประสบภัยแล้ง (รูปแบบที่ 2)

- ต้นทุนรวม ปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 0.00 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับ ปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 จำนวน 267,142,113.15 บาท ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 จำนวน 267,142,113.15 บาท คิดเป็นร้อยละ 100.00

- ปริมาณงาน ปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 0 แห่ง เมื่อเปรียบเทียบกับ ปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 จำนวน 499 แห่ง ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 จำนวน 499 แห่ง คิดเป็นร้อยละ 100.00

- ต้นทุนต่อหน่วย ปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 0.00 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับ ปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 จำนวน 535,354.94 บาท ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 จำนวน 535,354.94 บาท คิดเป็นร้อยละ 100.00

สาเหตุของการเปลี่ยนแปลง ปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 ต้นทุนรวม และปริมาณงานลดลง เนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 เนื่องจากสำนักพัฒนาน้ำบาดาลโดยโอนเปลี่ยนแปลงรายการมาเป็นบ้านใหม่รายการเดิมคือเป็นสถานที่ดำเนินการใหม่โดยใช้เงินในสถานที่เดิม และปรับเปลี่ยนโครงการเพื่อให้เห็นรูปแบบการดำเนินงานแต่ละโครงการชัดเจนขึ้น

ผลผลิตย่อยที่ 9 โครงการพัฒนาน้ำแหล่งน้ำบาดาลเพื่อการเกษตรในพื้นที่ประสบภัยแล้ง (รูปแบบที่ 3)

- ต้นทุนรวม ปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 0.00 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับ ปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 จำนวน 259,597,230.49 บาท ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 จำนวน 259,597,230.49 บาท คิดเป็นร้อยละ 100.00

- ปริมาณงาน ปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 0 แห่ง เมื่อเปรียบเทียบกับ ปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 จำนวน 350 แห่ง ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 จำนวน 350 แห่ง คิดเป็นร้อยละ 100.00

- ต้นทุนต่อหน่วย ปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 0.00 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับ ปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 จำนวน 741,706.37 บาท ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 จำนวน 741,706.37 บาท คิดเป็นร้อยละ 100.00

สาเหตุของการเปลี่ยนแปลง ปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 ต้นทุนรวม และปริมาณงานลดลง เนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 สำนักพัฒนาน้ำบาดาลโดยโอนเปลี่ยนแปลงรายการมาเป็นบ้านใหม่รายการเดิมคือเป็นสถานที่ดำเนินการใหม่โดยใช้เงินในสถานที่เดิม และปรับเปลี่ยนโครงการเพื่อให้เห็นรูปแบบการดำเนินงานแต่ละโครงการชัดเจนขึ้น

ผลผลิตย่อยที่ 10 โครงการสำรวจและศึกษาค่าพื้นฐานโลหะหนักในน้ำบาดาล

- ต้นทุนรวม ปิงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 38,479,879.16 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 จำนวน 72,566,634.12 บาท ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 จำนวน 34,086,754.96 บาท คิดเป็นร้อยละ 46.97

- ปริมาณงาน ปิงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 44 แห่ง เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 จำนวน 290 แห่ง ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 จำนวน 246 แห่ง คิดเป็นร้อยละ 84.33

- ต้นทุนต่อหน่วย ปิงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 874,542.71 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 จำนวน 250,229.77 บาท เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 จำนวน 624,312.94 บาท คิดเป็นร้อยละ 249.50

สาเหตุของการเปลี่ยนแปลง ปิงบประมาณ พ.ศ. 2562 ต้นทุนรวม และปริมาณงานเพิ่มขึ้น ไม่สามารถเปรียบเทียบวิเคราะห์ได้ เนื่องจากเป็นโครงการที่เพิ่มขึ้นในปีงบประมาณ พ.ศ.2562

ผลผลิตย่อยที่ 11 โครงการพัฒนาแหล่งน้ำบาดาลเพื่อสนับสนุนน้ำดื่มสะอาดให้กับโรงเรียนทั่วประเทศขนาดใหญ่

- ต้นทุนรวม ปิงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 113,756,604.63 บาท

- ปริมาณงาน ปิงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 146 แห่ง

- ต้นทุนต่อหน่วย ปิงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 779,154.83 บาท

สาเหตุของการเปลี่ยนแปลง ปิงบประมาณ พ.ศ. 2562 ต้นทุนรวม ปริมาณงาน และต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น ไม่สามารถเปรียบเทียบวิเคราะห์ได้ เนื่องจากเป็นโครงการที่เพิ่มขึ้นในปีงบประมาณ พ.ศ.2562

ผลผลิตย่อยที่ 12 โครงการพัฒนาแหล่งน้ำบาดาลเพื่อสนับสนุนน้ำดื่มสะอาดให้กับโรงเรียนทั่วประเทศขนาดเล็ก

- ต้นทุนรวม ปิงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 178,298,589.86 บาท

- ปริมาณงาน ปิงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 285 แห่ง

- ต้นทุนต่อหน่วย ปิงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 625,609.09 บาท

สาเหตุของการเปลี่ยนแปลง ปิงบประมาณ พ.ศ. 2562 ต้นทุนรวม ปริมาณงาน และต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น ไม่สามารถเปรียบเทียบวิเคราะห์ได้ เนื่องจากเป็นโครงการที่เพิ่มขึ้นในปีงบประมาณ พ.ศ.2562

ผลผลิตย่อยที่ 13 โครงการพัฒนาระบบกระจายน้ำบาดาลเพื่อการเกษตรด้วยเครื่องสูบน้ำไฟฟ้าแบบจุ่มใต้น้ำ

- ต้นทุนรวม ปิงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 220,506,119.38 บาท
- ปริมาณงาน ปิงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 454 แห่ง
- ต้นทุนต่อหน่วย ปิงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 485,696.30 บาท

สาเหตุของการเปลี่ยนแปลง ปิงบประมาณ พ.ศ. 2562 ต้นทุนรวม ปริมาณงาน และต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น ไม่สามารถเปรียบเทียบวิเคราะห์ได้ เนื่องจากเป็นโครงการที่เพิ่มขึ้นในปิงบประมาณ พ.ศ.2562

ผลผลิตย่อยที่ 14 โครงการพัฒนาระบบกระจายน้ำบาดาลเพื่อการเกษตรด้วยเครื่องสูบน้ำไฟฟ้าแบบเทอร์โบ

- ต้นทุนรวม ปิงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 56,099,092.27 บาท
- ปริมาณงาน ปิงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 143 แห่ง
- ต้นทุนต่อหน่วย ปิงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 392,301.34 บาท

สาเหตุของการเปลี่ยนแปลง ปิงบประมาณ พ.ศ. 2562 ต้นทุนรวม ปริมาณงาน และต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น ไม่สามารถเปรียบเทียบวิเคราะห์ได้ เนื่องจากเป็นโครงการที่เพิ่มขึ้นในปิงบประมาณ พ.ศ.2562

ผลผลิตย่อยที่ 15 โครงการจัดหาแหล่งน้ำบาดาลในพื้นที่แล้งซ้ำซากและมีปัญหาคุณภาพน้ำเค็ม

- ต้นทุนรวม ปิงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 33,853,583.84 บาท
- ปริมาณงาน ปิงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 94 แห่ง
- ต้นทุนต่อหน่วย ปิงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 360,144.51 บาท

สาเหตุของการเปลี่ยนแปลง ปิงบประมาณ พ.ศ. 2562 ต้นทุนรวม ปริมาณงาน และต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น ไม่สามารถเปรียบเทียบวิเคราะห์ได้ เนื่องจากเป็นโครงการที่เพิ่มขึ้นในปิงบประมาณ พ.ศ.2562

ผลผลิตย่อยที่ 16 โครงการพัฒนาระบบกระจายน้ำบาดาลเพื่อการเกษตรด้วยพลังงานแสงอาทิตย์

- ต้นทุนรวม ปิงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 200,211,395.23 บาท
- ปริมาณงาน ปิงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 298 แห่ง
- ต้นทุนต่อหน่วย ปิงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 671,850.32 บาท

สาเหตุของการเปลี่ยนแปลง ปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 ต้นทุนรวม ปริมาณงาน และต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น ไม่สามารถเปรียบเทียบวิเคราะห์ได้ เนื่องจากเป็นโครงการที่เพิ่มขึ้นในปีงบประมาณ พ.ศ.2562

ผลผลิตย่อยที่ 17 โครงการเพิ่มน้ำต้นทุนให้กับระบบประปาหมู่บ้าน

- ต้นทุนรวม ปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 342,056,037.12 บาท
- ปริมาณงาน ปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 659 แห่ง
- ต้นทุนต่อหน่วย ปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 519,053.17 บาท

สาเหตุของการเปลี่ยนแปลง ปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 ต้นทุนรวม ปริมาณงาน และต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น ไม่สามารถเปรียบเทียบวิเคราะห์ได้ เนื่องจากเป็นโครงการที่เพิ่มขึ้นในปีงบประมาณ พ.ศ.2562

ผลผลิตย่อยที่ 18 โครงการจัดหาแหล่งน้ำบาดาลในพื้นที่ประสบภัยแล้งเร่งด่วน

- ต้นทุนรวม ปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 20,322,791.79 บาท
- ปริมาณงาน ปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 120 แห่ง
- ต้นทุนต่อหน่วย ปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 169,356.60 บาท

สาเหตุของการเปลี่ยนแปลง ปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 ต้นทุนรวม ปริมาณงาน และต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น ไม่สามารถเปรียบเทียบวิเคราะห์ได้ เนื่องจากเป็นโครงการที่เพิ่มขึ้นในปีงบประมาณ พ.ศ.2562

แบบฟอร์มที่ 10 เปรียบเทียบผลการดำเนินงานสัมฤทธิ์ผลกับตามแผนงาน

ที่	ผลสัมฤทธิ์	สัมฤทธิ์ผลประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 (ตุลาคม พ.ศ. 2560 - กันยายน พ.ศ. 2561)										สัมฤทธิ์ผลประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 (ตุลาคม พ.ศ. 2561 - กันยายน พ.ศ. 2562)												
		เงินใน งบ.	เงินนอก งบ.	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	สัมฤทธิ์ต่อหน่วย	เงินใน งบ.	เงินนอก งบ.	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	สัมฤทธิ์ต่อหน่วย	สัมฤทธิ์รวม	หน่วยนับ	%	สัมฤทธิ์ต่อหน่วย	หน่วยนับ	%	
1	ให้บริการนำบริการด้านสุขภาพสู่ประชาชนให้เป็นชุมชนเข้มแข็ง	1,053,666,335.14	9,516,209.67	28,991,134.71	175,581,465.84	1,277,755,185.35	10,887	หน่วย	117,545.22	22,210,482.09	5,951.45	3,181,473.08	26,694,248.30	6,793	หน่วย	3,929.67		(1,251,060,957.05)	(97.91)	(0.094)	(37.60)	(113,035.56)	(96.65)	
2	โครงการพัฒนาแหล่งโบราณคดี	586,664,222.67	6,531,045.47	17,215,692.11	108,751,791.71	719,162,751.96	949	หน่วย	742,170.02						หน่วย	0.00		(719,162,751.96)	(100.00)	(969)	(100.00)	(742,170.02)	(100.00)	
3	โครงการพัฒนาแหล่งโบราณคดีชุมชนวัดพระธาตุศรี													74.00	หน่วย	942,010.56				74	100.00		942,010.56	100.00
4	โครงการวัดศรีธรรมราช													2,550.00	หน่วย	30,180.30				2,550	100.00		30,180.30	100.00
5	พัฒนาชุมชนตำบลท่าคันโท													431.00	หน่วย	677,622.26				431	100.00		677,622.26	100.00
6	โครงการพัฒนาแหล่งโบราณคดีชุมชนวัดพระธาตุศรี													94.00	หน่วย	360,144.51				94	100.00		360,144.51	100.00
7	โครงการพัฒนารวมพระธาตุศรี													895.00	หน่วย	532,755.99				895	100.00		532,755.99	100.00

หมวดที่ 10 เปรียบเทียบผลการดำเนินงานสัมฤทธิ์ผลลักษณะงานดังนี้

ปี	ผลสัมฤทธิ์	สัมฤทธิ์ผลปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 (ดูจาก พ.ศ. 2561 - กันยายน พ.ศ. 2561)						สัมฤทธิ์ผลปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 (ดูจาก พ.ศ. 2561 - กันยายน พ.ศ. 2562)															
		เงินใน สบ.	เงินนอก สบ.	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	สัมฤทธิ์ผล	ปริมาณ	หน่วยนับ	สัมฤทธิ์ผลรวม	เงินใน สบ.	เงินนอก สบ.	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	สัมฤทธิ์ผลรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	สัมฤทธิ์ผลรวม	สัมฤทธิ์ผลรวม	สัมฤทธิ์ผลรวม	สัมฤทธิ์ผลรวม	สัมฤทธิ์ผลรวม	สัมฤทธิ์ผลรวม	
8	โครงการพัฒนาสัมฤทธิ์ผลระบบรักษาสุขภาพ									270,505,426.69	15,702,400.00	25,026,999.28	115,255,997.00	426,490,826.96	1,026.00	แท่ง	415,683.07	426,490,826.96	100.00	1,026	100.00	415,683.07	100.00
	รวมสัมฤทธิ์ผล								908,153,928.76	49,624,555.63	81,710,433.25	363,090,062.41	1,402,576,980.05										

**การวิเคราะห์สาเหตุของการเปลี่ยนแปลงของการคำนวณต้นทุน
ผลผลิตหลักแยกตามแหล่งของเงิน (ตารางที่ 10 เปรียบเทียบผลการคำนวณ
ต้นทุนผลผลิตหลักแยกตามแหล่งของเงิน) ระหว่างปีงบประมาณ พ.ศ. 2561
และปีงบประมาณ พ.ศ. 2562**

กรมทรัพยากรน้ำบาดาล ได้รับการจัดสรรงบประมาณรายจ่ายประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 ภายใต้แผนงานพื้นฐานด้านการจัดการน้ำและสร้างการเติบโตบนคุณภาพชีวิตที่เป็นมิตรกับสิ่งแวดล้อมอย่างยั่งยืน ซึ่งผลผลิตหลักภายใต้แผนงานดังกล่าว คือ

ผลผลิต : ทรัพยากรน้ำบาดาลในพื้นที่เป้าหมายได้รับการบริหารจัดการอย่างมีประสิทธิภาพ สามารถเปรียบเทียบผลการคำนวณต้นทุนผลผลิตระหว่างปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 และปีงบประมาณ พ.ศ. 2561

- ต้นทุนรวม ปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 26,694,228.30 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 จำนวน 1,277,755,185.35 บาท ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 จำนวน 1,251,060,957.05 บาท คิดเป็นร้อยละ 97.91

- ปริมาณงาน ปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 6,793 แห่ง เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 จำนวน 10,887 แห่ง มีปริมาณงานที่ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ.2561 เป็นจำนวน 4,094 แห่ง คิดเป็นร้อยละ 37.60

- ต้นทุนต่อหน่วย ปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 3,929.67 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 จำนวน 117,365.22 บาท ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 จำนวน 113,435.56 บาท คิดเป็นร้อยละ 96.65

สาเหตุของการเปลี่ยนแปลง ซึ่งทำให้ปริมาณงาน และต้นทุนต่อหน่วยของผลผลิตหลักลดลง เนื่องจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 กรมทรัพยากรน้ำบาดาลโดยสำนักพัฒนาน้ำบาดาลได้ออนเปลี่ยนแปลงรายการมาเป็นบ้านใหม่รายการเดิมคือเป็นสถานที่ดำเนินการใหม่โดยใช้เงินในสถานที่เดิม และปรับเปลี่ยนโครงการเพื่อให้เห็นรูปแบบการดำเนินงานแต่ละโครงการชัดเจนขึ้น

โครงการ : โครงการพัฒนาแหล่งน้ำบาดาลเพื่อการเกษตรในพื้นที่ประสบภัยแล้ง สามารถเปรียบเทียบผลการคำนวณต้นทุนผลผลิตระหว่างปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 และปีงบประมาณ พ.ศ. 2561

- ต้นทุนรวม ปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 0.00 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 จำนวน 719,162,751.96 บาท ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 จำนวน 719,162,751.96 บาท คิดเป็นร้อยละ 100.00

- ปริมาณงาน ปังบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 0 แห่ง เมื่อเปรียบเทียบกับ ปังบประมาณ พ.ศ. 2561 จำนวน 969 แห่ง มีปริมาณงานลดลง เป็นจำนวน 969 แห่ง คิดเป็นร้อยละ 100.00

- ต้นทุนต่อหน่วย ปังบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 0.00 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับ ปังบประมาณ พ.ศ. 2561 จำนวน 742,170.02 บาท ลดลงจากปังบประมาณ พ.ศ. 2561 จำนวน 742,170.02 บาท คิดเป็นร้อยละ 100.00

สาเหตุของการเปลี่ยนแปลง ปังบประมาณ พ.ศ. 2562 ต้นทุนรวม ปริมาณงาน ต้นทุนต่อหน่วยลดลงจากปังบประมาณ พ.ศ. 2561 เนื่องจากในปังบประมาณ พ.ศ. 2562 สำนักพัฒนา น้ำบาดาลได้รับงบประมาณประจำปี พ.ศ.2562 โดยโอนเปลี่ยนแปลงรายการมาเป็นบ้านใหม่รายการเดิมคือเป็นสถานที่ดำเนินการใหม่โดยใช้เงินในสถานที่เดิม

กรมทรัพยากรน้ำบาดาล ได้รับการจัดสรรงบประมาณรายจ่ายประจำปีปังบประมาณ พ.ศ. 2562 ภายใต้แผนงาน : ยุทธศาสตร์สร้างความมั่นคงและลดความเหลื่อมล้ำทางเศรษฐกิจและสังคม ซึ่งผลผลิตหลักภายใต้แผนงานดังกล่าว คือ

ผลผลิต : โครงการพัฒนาแหล่งน้ำบาดาลส่งเสริมการดำเนินงานอันเนื่องมาจากพระราชดำริ สามารถเปรียบเทียบผลการคำนวณต้นทุนผลผลิตระหว่างปังบประมาณ พ.ศ. 2562 และปังบประมาณ พ.ศ. 2561

- ต้นทุนรวม ปังบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 69,708,781.25 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปังบประมาณ พ.ศ. 2561 จำนวน 0.00 บาท เพิ่มขึ้นจากปังบประมาณ พ.ศ. 2561 จำนวน 69,708,781.25 บาท คิดเป็นร้อยละ 100.00

- ปริมาณงาน ปังบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 74 แห่ง เมื่อเปรียบเทียบกับปังบประมาณ พ.ศ. 2561 จำนวน 0 แห่ง มีปริมาณงานที่เพิ่มขึ้นจากปังบประมาณ พ.ศ.2561 เป็นจำนวน 74 แห่ง คิดเป็นร้อยละ 100.00

- ต้นทุนต่อหน่วย ปังบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 942,010.56 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปังบประมาณ พ.ศ. 2561 จำนวน 0.00 บาท เพิ่มขึ้นจากปังบประมาณ พ.ศ. 2561 จำนวน 942,010.56 บาท คิดเป็นร้อยละ 100.00

สาเหตุของการเปลี่ยนแปลง ซึ่งทำให้ต้นทุนรวม และต้นทุนต่อหน่วยของผลผลิตหลักเพิ่มขึ้น เนื่องจากปังบประมาณ พ.ศ. 2562 กรมทรัพยากรน้ำบาดาลได้รับการจัดสรรงบประมาณระหว่างปังบประมาณ โครงการพัฒนาแหล่งน้ำบาดาลส่งเสริมการดำเนินงานอันเนื่องมาจากพระราชดำริ ซึ่งเป็นโครงการสนับสนุนโครงการอันเนื่องมาจากพระราชดำริ เป็นกิจกรรมหลักที่ปรับเปลี่ยนขึ้นมาใหม่ในปังบประมาณ พ.ศ.2562

กรมทรัพยากรน้ำบาดาล ได้รับการจัดสรรงบประมาณรายจ่ายประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 ภายใต้แผนงาน : บูรณาการบริหารจัดการทรัพยากรน้ำ ซึ่งผลผลิตหลักภายใต้แผนงานดังกล่าว คือ

ผลผลิต : รายการค่าใช้จ่ายในการวางเครือข่ายสังเกตการณ์น้ำบาดาลเพื่อติดตามสถานการณ์น้ำบาดาล สามารถเปรียบเทียบผลการคำนวณต้นทุนผลผลิตระหว่างปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 และปีงบประมาณ พ.ศ. 2561

โครงการ : โครงการวางเครือข่ายสังเกตการณ์น้ำบาดาลเพื่อติดตามสถานการณ์น้ำบาดาล สามารถเปรียบเทียบผลการคำนวณต้นทุนผลผลิตระหว่างปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 และปีงบประมาณ พ.ศ. 2561

- ต้นทุนรวม ปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 76,959,758.33 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 จำนวน 0.00 บาท เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 จำนวน 76,959,758.33 บาท คิดเป็นร้อยละ 100.00

- ปริมาณงาน ปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 2,550 แห่ง เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 จำนวน 0 แห่ง มีปริมาณงานเพิ่มขึ้น เป็นจำนวน 2,550 แห่ง คิดเป็นร้อยละ 100.00

- ต้นทุนต่อหน่วย ปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 30,180.30 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 จำนวน 0.00 บาท เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 จำนวน 30,180.30 บาท คิดเป็นร้อยละ 100.00

สาเหตุของการเปลี่ยนแปลง ซึ่งทำให้ต้นทุนรวม และต้นทุนต่อหน่วยของผลผลิตหลักเพิ่มขึ้น เนื่องจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 กรมทรัพยากรน้ำบาดาลได้รับการจัดสรรงบประมาณระหว่างปีงบประมาณ โครงการวางเครือข่ายสังเกตการณ์น้ำบาดาลเพื่อติดตามสถานการณ์น้ำบาดาล เป็นกิจกรรมหลักที่ปรับเปลี่ยนขึ้นมาใหม่ในปีงบประมาณ พ.ศ.2562

กรมทรัพยากรน้ำบาดาล ได้รับการจัดสรรงบประมาณรายจ่ายประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 ภายใต้แผนงาน : บูรณาการบริหารจัดการทรัพยากรน้ำ ซึ่งผลผลิตหลักภายใต้แผนงานดังกล่าว คือ

ผลผลิต : โครงการพัฒนาแหล่งน้ำบาดาลเพื่อสนับสนุนน้ำดื่มสะอาดให้กับโรงเรียนทั่วประเทศ สามารถเปรียบเทียบผลการคำนวณต้นทุนผลผลิตระหว่างปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 และปีงบประมาณ พ.ศ. 2561

โครงการ : โครงการพัฒนาแหล่งน้ำบาดาลเพื่อสนับสนุนน้ำดื่มสะอาดให้กับโรงเรียนทั่วประเทศขนาดใหญ่ และโครงการพัฒนาแหล่งน้ำบาดาลเพื่อสนับสนุนน้ำดื่ม

สะอาดให้กับโรงเรียนทั่วประเทศขนาดเล็ก สามารถเปรียบเทียบผลการคำนวณต้นทุนผลผลิตระหว่างปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 และปีงบประมาณ พ.ศ. 2561

- ต้นทุนรวม ปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 292,055,194.49 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 จำนวน 0.00 บาท เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 จำนวน 292,055,194.49 บาท คิดเป็นร้อยละ 100.00

- ปริมาณงาน ปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 431 แห่ง เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 จำนวน 0 แห่ง มีปริมาณงานเพิ่มขึ้น เป็นจำนวน 431 แห่ง คิดเป็นร้อยละ 100.00

- ต้นทุนต่อหน่วย ปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 677,622.26 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 จำนวน 0.00 บาท เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 จำนวน 677,622.26 บาท คิดเป็นร้อยละ 100.00

สาเหตุของการเปลี่ยนแปลง ซึ่งทำให้ต้นทุนรวม และต้นทุนต่อหน่วยของผลผลิตหลักเพิ่มขึ้น เนื่องจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 กรมทรัพยากรน้ำบาดาลได้รับการจัดสรรงบประมาณระหว่างปีงบประมาณ โครงการพัฒนาแหล่งน้ำบาดาลเพื่อสนับสนุนน้ำดื่มสะอาดให้กับโรงเรียนทั่วประเทศขนาดใหญ่ และโครงการพัฒนาแหล่งน้ำบาดาลเพื่อสนับสนุนน้ำดื่มสะอาดให้กับโรงเรียนทั่วประเทศขนาดเล็ก เป็นกิจกรรมหลักที่ปรับเปลี่ยนขึ้นมาใหม่ในปีงบประมาณ พ.ศ.2562 จากการโอนเปลี่ยนรายการ

กรมทรัพยากรน้ำบาดาล ได้รับการจัดสรรงบประมาณรายจ่ายประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 ภายใต้แผนงาน : บูรณาการบริหารจัดการทรัพยากรน้ำ ซึ่งผลผลิตหลักภายใต้แผนงานดังกล่าว คือ

ผลผลิต : โครงการจัดแหล่งน้ำบาดาลในพื้นที่แล้งซ้ำซากและมีปัญหาคูณภาพน้ำเค็ม สามารถเปรียบเทียบผลการคำนวณต้นทุนผลผลิตระหว่างปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 และปีงบประมาณ พ.ศ. 2561

โครงการ : ค่าใช้จ่ายในการจัดหาแหล่งน้ำบาดาลในพื้นที่แล้งซ้ำซากและมีปัญหาคูณภาพน้ำเค็ม สามารถเปรียบเทียบผลการคำนวณต้นทุนผลผลิตระหว่างปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 และปีงบประมาณ พ.ศ. 2561

- ต้นทุนรวม ปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 33,853,583.84 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 จำนวน 0.00 บาท เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 จำนวน 33,853,583.84 บาท คิดเป็นร้อยละ 100.00

- ปริมาณงาน ปังบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 94 แห่ง เมื่อเปรียบเทียบกับ ปังบประมาณ พ.ศ. 2561 จำนวน 0 แห่ง มีปริมาณงานเพิ่มขึ้น เป็นจำนวน 94 แห่ง คิดเป็นร้อยละ 100.00

- ต้นทุนต่อหน่วย ปังบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 360,144.51 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปังบประมาณ พ.ศ. 2561 จำนวน 0.00 บาท เพิ่มขึ้นจากปังบประมาณ พ.ศ. 2561 จำนวน 360,144.51 บาท คิดเป็นร้อยละ 100.00

สาเหตุของการเปลี่ยนแปลง ซึ่งทำให้ต้นทุนรวม และต้นทุนต่อหน่วยของผลผลิตหลักเพิ่มขึ้น เนื่องจากปังบประมาณ พ.ศ. 2562 กรมทรัพยากรน้ำบาดาลได้รับการจัดสรรงบประมาณระหว่างปังบประมาณ โครงการจัดแหล่งน้ำบาดาลในพื้นที่แล้งซ้ำซากและมีปัญหาคูณภาพน้ำเค็ม เป็นกิจกรรมหลักที่ปรับเปลี่ยนขึ้นมาใหม่ในปังบประมาณ พ.ศ.2562

กรมทรัพยากรน้ำบาดาล ได้รับการจัดสรรงบประมาณรายจ่ายประจำปีปังบประมาณ พ.ศ. 2562 ภายใต้แผนงาน : บูรณาการบริหารจัดการทรัพยากรน้ำ ซึ่งผลผลิตหลักภายใต้แผนงานดังกล่าว คือ

ผลผลิต : โครงการพัฒนาระบบกระจายน้ำบาดาลเพื่อการเกษตร สามารถเปรียบเทียบผลการคำนวณต้นทุนผลผลิตระหว่างปังบประมาณ พ.ศ. 2562 และปังบประมาณ พ.ศ. 2561

โครงการ : จัดหาแหล่งน้ำบาดาลเพื่อการเกษตรระบบไฟฟ้า จัดหาแหล่งน้ำบาดาลเพื่อการเกษตรระบบเทอร์ไบน์ จัดหาแหล่งน้ำบาดาลเพื่อการเกษตรระบบพลังงานแสงอาทิตย์ สามารถเปรียบเทียบผลการคำนวณต้นทุนผลผลิตระหว่างปังบประมาณ พ.ศ. 2562 และปังบประมาณ พ.ศ. 2561

- ต้นทุนรวม ปังบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 476,816,606.88 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปังบประมาณ พ.ศ. 2561 จำนวน 0.00 บาท เพิ่มขึ้นจากปังบประมาณ พ.ศ. 2561 จำนวน 476,816,606.88 บาท คิดเป็นร้อยละ 100.00

- ปริมาณงาน ปังบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 895 แห่ง เมื่อเปรียบเทียบกับปังบประมาณ พ.ศ. 2561 จำนวน 0 แห่ง มีปริมาณงานเพิ่มขึ้น เป็นจำนวน 895 แห่ง คิดเป็นร้อยละ 100.00

- ต้นทุนต่อหน่วย ปังบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 532,755.99 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปังบประมาณ พ.ศ. 2561 จำนวน 0.00 บาท เพิ่มขึ้นจากปังบประมาณ พ.ศ. 2561 จำนวน 532,755.99 บาท คิดเป็นร้อยละ 100.00

สาเหตุของการเปลี่ยนแปลง ซึ่งทำให้ต้นทุนรวม และต้นทุนต่อหน่วยของผลผลิตหลักเพิ่มขึ้น เนื่องจากปังบประมาณ พ.ศ. 2562 กรมทรัพยากรน้ำบาดาลได้รับการจัดสรรงบประมาณ

ระหว่างปีงบประมาณ ภายใต้โครงการพัฒนาระบบกระจายน้ำบาดาลเพื่อการเกษตร เป็นกิจกรรมหลักที่ปรับเปลี่ยนขึ้นมาใหม่ในปีงบประมาณ พ.ศ.2562

กรมทรัพยากรน้ำบาดาล ได้รับการจัดสรรงบประมาณรายจ่ายประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 ภายใต้แผนงาน : บูรณาการบริหารจัดการทรัพยากรน้ำ ซึ่งผลผลิตหลักภายใต้แผนงานดังกล่าว คือ

ผลผลิต : จัดหาแหล่งน้ำบาดาลเพื่อการอุปโภคบริโภค สามารถเปรียบเทียบผลการคำนวณต้นทุนผลผลิตระหว่างปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 และปีงบประมาณ พ.ศ. 2561

โครงการ : โครงการเพิ่มน้ำต้นทุนให้กับระบบประปาหมู่บ้าน สามารถเปรียบเทียบผลการคำนวณต้นทุนผลผลิตระหว่างปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 และปีงบประมาณ พ.ศ. 2561

- ต้นทุนรวม ปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 426,490,826.96 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 จำนวน 0.00 บาท เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 จำนวน 426,490,826.96 บาท คิดเป็นร้อยละ 100.00

- ปริมาณงาน ปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 1,026 แห่ง เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 จำนวน 0 แห่ง มีปริมาณงานเพิ่มขึ้น เป็นจำนวน 1,026 แห่ง คิดเป็นร้อยละ 100.00

- ต้นทุนต่อหน่วย ปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 415,683.07 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 จำนวน 0.00 บาท เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 จำนวน 415,683.07 บาท คิดเป็นร้อยละ 100.00

สาเหตุของการเปลี่ยนแปลง ซึ่งทำให้ต้นทุนรวม และต้นทุนต่อหน่วยของผลผลิตหลักเพิ่มขึ้น เนื่องจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 กรมทรัพยากรน้ำบาดาลได้รับการจัดสรรงบประมาณระหว่างปีงบประมาณภายใต้โครงการเพิ่มน้ำต้นทุนให้กับระบบประปาหมู่บ้านเพื่อการอุปโภคบริโภค เป็นกิจกรรมหลักที่ปรับเปลี่ยนขึ้นมาใหม่ในปีงบประมาณ พ.ศ.2562

#	ชื่อสัญญา	กลุ่มงาน กศน. 2561					กลุ่มงาน กศน. 2562					รวม				การดำเนินงาน			
		กลุ่มงาน					กลุ่มงาน					รวม	งบ	งบ	งบ	%	%	%	%
		ค่าจ้างบุคลากร	ค่าวัสดุ/ค่าเช่า	ค่าวัสดุ/ค่าเช่า	ค่าวัสดุ/ค่าเช่า	ค่าวัสดุ/ค่าเช่า	ค่าจ้างบุคลากร	ค่าวัสดุ/ค่าเช่า	ค่าวัสดุ/ค่าเช่า	ค่าวัสดุ/ค่าเช่า	ค่าวัสดุ/ค่าเช่า								
1	สัญญาจ้างวิทยากรสอนภาษาอังกฤษ	14,983,673.40	332,331.03	15,306,024.43	1,445,983.47	19,171,332.89	3,865,298.45	14,699,572.22	39,320.00	1,617,093.31	2,380,133.89	4,037,147.20	18,755,719.42	(607,452.22)	(3.97)	171,588.75	4.45	(835,603.47)	(2.27)
2	สัญญาจ้างวิทยากรสอนภาษาอังกฤษ	28,051,197.28	10,565,383.75	38,617,581.03	53,554,406.62	96,806,779.91	58,289,189.88	42,182,154.24	134,500.00	937,200.80	3,701,392.26	4,772,993.06	46,955,147.30	3,564,473.21	9.23	(53,516,205.82)	(91.81)	(89,951,632.61)	(51.59)
3	สัญญาจ้างวิทยากรสอนภาษาอังกฤษ	31,302,812.11	5,951,632.37	37,254,444.49	92,234,339.04	141,462,223.27	104,407,578.78	9,315,176.53	316,222.00	10,354,359.36	30,982,487.69	41,553,029.05	67,523,479.28	(11,284,194.25)	(30.29)	(62,854,549.73)	(60.20)	(74,138,743.98)	(52.33)
4	สัญญาจ้างวิทยากรสอนภาษาอังกฤษ	17,066,527.75	792,839.98	17,859,367.73	7,079,091.39	27,745,192.26	9,315,176.53	18,629,725.73	60,440.00	1,697,119.30	3,633,847.87	5,393,107.17	17,003,453.61	(5,485,728.04)	(100.00)	(2,535,401.81)	(100.00)	(8,021,129.85)	(100.00)
5	สัญญาจ้างวิทยากรสอนภาษาอังกฤษ	5,483,897.59	1,830.45	5,485,728.04	435,869.98	8,021,129.85	2,535,401.81	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00						
6	สัญญาจ้างวิทยากรสอนภาษาอังกฤษ	37,532,613.64	32,619,297.26	70,151,910.90	77,116,044.58	158,399,055.35	88,247,714.45	73,762,653.63	713,000.00	10,482,817.27	189,989,138.22	161,144,755.49	234,907,409.12	3,611,312.73	5.15	72,897,041.04	82.61	(76,508,533.77)	48.30
7	สัญญาจ้างวิทยากรสอนภาษาอังกฤษ	28,987,933.15	34,449,782.58	63,437,715.72	73,313,549.62	146,200,465.34	82,763,049.62	64,991,938.55	598,883.00	6,016,340.00	61,612,931.26	68,228,156.26	133,220,092.81	1,554,822.83	2.45	(14,534,895.36)	(17.56)	(12,980,372.53)	(8.88)
8	สัญญาจ้างวิทยากรสอนภาษาอังกฤษ	28,988,919.04	23,857,267.38	52,846,186.42	80,000,000.00	140,171,805.91	87,345,619.49	54,655,351.26	90,999.00	889,037.86	32,974,433.22	33,554,068.06	88,209,419.32	1,829,164.84	3.46	(53,791,551.43)	(61.58)	(51,962,386.59)	(37.07)
9	สัญญาจ้างวิทยากรสอนภาษาอังกฤษ	31,332,723.88	19,358,252.07	50,691,005.96	113,547,481.07	173,895,303.44	123,208,297.48	50,683,578.64	9,850.00	237,026.92	213,108.00	460,534.92	51,144,113.56	(3,427.31)	(0.01)	(122,747,762.56)	(99.63)	(122,751,189.87)	(70.59)
10	สัญญาจ้างวิทยากรสอนภาษาอังกฤษ	37,231,108.82	17,839,858.63	55,070,967.45	116,414,334.41	182,580,467.16	127,509,719.17	57,141,727.06	364,820.00	49,217,116.08	49,217,116.08	49,217,116.08	106,723,663.14	2,070,759.61	3.76	(77,927,783.63)	(61.12)	(75,857,024.02)	(41.55)
11	สัญญาจ้างวิทยากรสอนภาษาอังกฤษ	22,163,261.65	13,326,717.70	35,489,979.35	63,227,871.03	108,522,586.74	73,032,607.39	35,489,979.35	9,650.00	173,303.69	18,387,812.02	18,370,825.71	66,761,366.51	12,706,561.25	35.80	(54,461,781.68)	(74.57)	(41,755,220.03)	(58.48)
12	สัญญาจ้างวิทยากรสอนภาษาอังกฤษ	26,011,551.67	30,371,449.88	56,383,001.55	64,279,935.03	127,756,086.38	71,373,085.03	57,940,645.77	7,950.00	5,912,893.00	76,226,435.96	82,539,328.96	140,579,971.73	1,557,841.42	2.76	11,266,433.93	15.79	(12,823,885.35)	10.04
13	สัญญาจ้างวิทยากรสอนภาษาอังกฤษ	21,508,303.78	15,928,233.42	37,436,537.20	48,246,034.55	90,421,641.76	52,985,114.55	38,075,889.49	7,950.00	964,300.00	4,631,125.92	5,603,375.92	45,233,833.64	2,193,930.51	5.86	(47,381,338.63)	(89.42)	(45,187,808.12)	(49.97)
14	สัญญาจ้างวิทยากรสอนภาษาอังกฤษ	22,708,696.31	13,904,203.11	36,612,899.42	68,501,596.09	110,748,400.51	74,131,501.09	38,075,889.49	114,250.00	114,250.00	1,213,016.03	1,327,266.03	39,403,155.52	1,462,990.08	4.00	(72,804,235.06)	(98.21)	(71,341,294.98)	(64.42)
15	สัญญาจ้างวิทยากรสอนภาษาอังกฤษ	22,845,174.40	18,792,799.90	41,637,974.30	66,305,976.28	103,502,288.88	72,915,767.92	38,059,785.65	314,070.00	6,371,188.45	8,772,193.35	15,457,451.80	58,779,517.27	1,684,131.57	4.04	(59,869,283.44)	(79.48)	(58,185,151.87)	(49.75)
16	สัญญาจ้างวิทยากรสอนภาษาอังกฤษ	18,037,687.06	12,548,833.90	30,586,520.96	40,817,256.44	72,007,293.45	45,623,027.46	26,853,666.01	1,980,676.00	199,925.40	8,122,642.79	8,272,466.39	46,332,254.04	7,473,264.69	24.43	(64,643,299.53)	(88.65)	(57,170,034.84)	(55.24)
17	สัญญาจ้างวิทยากรสอนภาษาอังกฤษ	18,649,936.02	7,733,730.00	26,383,666.01	47,864,401.00	72,007,293.45	45,623,027.46	26,853,666.01	1,980,676.00	199,925.40	8,122,642.79	8,272,466.39	46,332,254.04	7,473,264.69	24.43	(64,643,299.53)	(88.65)	(57,170,034.84)	(55.24)
18	สัญญาจ้างวิทยากรสอนภาษาอังกฤษ	26,968,793.00	4,235,184.47	31,203,977.47	15,350,644.90	49,074,846.13	17,870,868.66	32,456,381.94	747,628.00	1,476,303.57	13,037,156.21	15,661,287.78	48,119,669.72	1,254,004.47	4.02	(2,209,880.88)	(12.56)	(955,176.61)	(1.95)
19	สัญญาจ้างวิทยากรสอนภาษาอังกฤษ	8,724,275.86	331,250.32	9,055,526.08	1,316,282.20	10,890,057.28	1,634,531.20	9,003,335.69	377,840.00	331,471.40	2,770,285.00	3,479,696.40	12,883,032.09	347,809.61	3.84	1,845,165.20	112.89	2,192,974.81	20.51
20	สัญญาจ้างวิทยากรสอนภาษาอังกฤษ	9,246,667.78	3,510,580.07	12,757,247.85	6,089,636.47	17,081,299.27	4,324,070.82	3,707,225.53	9,000.00	140,855.00	2,605,329.76	2,755,184.76	18,500,028.05	2,996,614.84	23.49	(1,568,886.06)	(36.28)	(1,427,728.78)	8.36
21	สัญญาจ้างวิทยากรสอนภาษาอังกฤษ	7,829,774.41	3,950,984.48	11,780,758.90	12,462,379.32	24,939,016.69	13,158,257.71	6,663,543.46	333,300.00	491,563.50	8,730,095.44	9,436,907.94	22,190,698.98	863,032.06	7.33	(3,611,349.77)	(27.65)	(2,748,317.71)	(11.02)
22	สัญญาจ้างวิทยากรสอนภาษาอังกฤษ	2,387,274.27	81,370.33	2,468,644.60	22,816.70	2,824,674.90	356,030.30	3,226,436.59	12,500.00	47,154.34	294,088.20	353,662.56	3,780,099.15	957,791.99	38.80	(2,367.74)	(0.07)	955,624.25	33.82
23	สัญญาจ้างวิทยากรสอนภาษาอังกฤษ	2,137,180.14	96,011.21	2,233,191.35	519,447.89	3,186,203.74	953,012.39	3,610,929.15	34,700.00	303,837.15	435,851.14	738,891.29	4,549,820.44	1,577,737.80	70.65	(214,121.10)	(22.47)	1,363,616.70	42.80
24	สัญญาจ้างวิทยากรสอนภาษาอังกฤษ	1,788,087.68	80,188.86	1,868,266.54	126,372.39	2,633,980.74	765,949.20	3,263,489.26	34,700.00	289,639.00	511,125.25	375,950.25	3,639,439.09	1,395,242.70	74.68	(389,743.95)	(50.90)	1,005,498.75	38.17
25	สัญญาจ้างวิทยากรสอนภาษาอังกฤษ	4,915,856.34	1,817.35	4,917,673.69	0.00	4,917,673.69	89,328.39	242.29	89,328.39	0.00	12,410.00	58,309.20	165,189.88	(4,828,083.01)	(98.18)	(75,619.20)	100.00	(4,752,463.81)	(96.64)
รวมทุกบัญชี		476,863,012.03	270,648,980.50	747,511,992.53	1,072,301,926.67	1,939,449,951.67	1,191,937,959.14	323,203,494.18	3,806,792.00	50,025,984.52	481,656,096.14	535,468,832.66	1,308,212,047.05						

การวิเคราะห์สาเหตุของการเปลี่ยนแปลงของการคำนวณต้นทุนกิจกรรมย่อยแยกตามแหล่งของเงิน (ตารางที่ 11 เปรียบเทียบต้นทุนทางตรงตามศูนย์ต้นทุนแยกตามประเภทค่าใช้จ่ายและลักษณะของต้นทุน (คงที่/ผันแปร) ระหว่างปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 และปีงบประมาณ พ.ศ. 2562

กรมทรัพยากรน้ำบาดาล ได้วิเคราะห์สาเหตุของการเปลี่ยนแปลงอย่างมีสาระสำคัญ โดยแยกหน่วยงานหลักและหน่วยงานสนับสนุน ซึ่งประกอบด้วย ศูนย์ต้นทุนของหน่วยงานหลักและศูนย์ต้นทุนของหน่วยงานสนับสนุน

ศูนย์ต้นทุนของหน่วยงานหลักที่ 1 สำนักควบคุมกิจการน้ำบาดาล

การเปรียบเทียบต้นทุนทางตรง แยกประเภทค่าใช้จ่ายและลักษณะของต้นทุน (คงที่/ผันแปร) ระหว่างปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 และปีงบประมาณ พ.ศ. 2562

ต้นทุนทางตรง ปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 18,735,719.42 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 จำนวน 19,171,322.89 บาท ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 จำนวน 435,603.47 บาท คิดเป็นร้อยละ 2.27

- ต้นทุนคงที่ (ค่าใช้จ่ายบุคลากร ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย) ปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 14,698,693.31 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 จำนวน 15,306,024.44 บาท ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ.2561 จำนวน 607,452.22 บาท คิดเป็นร้อยละ 3.97

สาเหตุของการเปลี่ยนแปลง ต้นทุนคงที่ค่าใช้จ่ายบุคลากรลดลง จากปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 เนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ.2562 มีการโยกย้ายข้าราชการ จึงทำให้ต้นทุนเกี่ยวกับค่าใช้จ่ายบุคลากรลดลง ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่ายเพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ.2561 เนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ.2562 กรมทรัพยากรน้ำบาดาล สำนักควบคุมกิจการน้ำบาดาลมีครุภัณฑ์ที่เพิ่มขึ้น จึงทำให้มีการปันส่วนต้นทุนผลผลิตของค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่ายเพิ่มขึ้น

- ต้นทุนผันแปร (ค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรม ค่าใช้จ่ายเดินทาง ค่าตอบแทน ใช้สอยและวัสดุ) ปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 4,037,147.20 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 จำนวน 3,865,298.45 บาท เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ.2561 จำนวน 171,848.75 บาท คิดเป็นร้อยละ 4.45

สาเหตุของการเปลี่ยนแปลง ต้นทุนผันแปรเพิ่มขึ้น ค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรมลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ.2561 เนื่องจากหลักสูตรในการฝึกอบรมไม่ตรงกับสายงาน จึงทำให้ค่าใช้จ่ายในการฝึกอบรมลดลง ค่าใช้จ่ายเดินทางไปราชการลดลง เนื่องจากการปฏิบัติงานด้านการตรวจสอบการประกอบกิจการน้ำบาดาลตาม พ.ร.บ.น้ำบาดาล พ.ศ.2520 มีการใช้ระบบเทคโนโลยีสารสนเทศมาใช้ร่วมกันเพื่อป้องกันการกระทำผิดตาม พ.ร.บ.น้ำบาดาล พ.ศ.2520 จึงทำให้ค่าใช้จ่ายเดินทางไปราชการลดลง ค่าตอบแทนใช้สอยและวัสดุเพิ่มขึ้น เนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ.2562 มีปริมาณงานเพิ่มขึ้น ข้าราชการและพนักงานราชการสำนักควบคุมกิจการน้ำบาดาล มีจำนวนเพิ่มขึ้น จึงทำให้ค่าตอบแทนใช้สอยและวัสดุเพิ่มขึ้น

ศูนย์ต้นทุนของหน่วยงานหลักที่ 2 สำนักสำรวจและประเมินศักยภาพน้ำบาดาล
การเปรียบเทียบต้นทุนทางตรง แยกประเภทค่าใช้จ่ายและลักษณะของต้นทุน
(คงที่/ผันแปร) ระหว่างปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 และปีงบประมาณ พ.ศ. 2562

ต้นทุนทางตรง ปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 46,955,147.30 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 จำนวน 96,906,779.91 บาท ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 จำนวน 49,951,632.61 บาท คิดเป็นร้อยละ 51.55

- ต้นทุนคงที่ (ค่าใช้จ่ายบุคลากร ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย) ปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 42,182,154.24 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 จำนวน 38,617,581.03 บาท เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 จำนวน 3,564,573.21 บาท คิดเป็นร้อยละ 9.23

สาเหตุของการเปลี่ยนแปลง ต้นทุนคงที่ค่าใช้จ่ายบุคลากรเพิ่มขึ้น เนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ.2562 มีข้าราชการมาบรรจุในตำแหน่งที่ว่างของสำนักสำรวจและประเมินศักยภาพน้ำบาดาล ส่งผลให้มีค่าใช้จ่ายบุคลากรเพิ่มขึ้น ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่ายเพิ่มขึ้น เนื่องจากมีครุภัณฑ์คอมพิวเตอร์จำนวน 40 เครื่อง และคอมพิวเตอร์แบบพกพา จำนวน 27 เครื่อง อีกทั้งรถยนต์และเครื่องมือที่ใช้ในการสำรวจธรณีฟิสิกส์ แบ่งออกเป็นรถยนต์ต้นกำลังจำนวน 11 เครื่อง เครื่องตรวจสอบชั้นน้ำ จำนวน 12 เครื่อง เครื่องตรวจสอบธรณีฟิสิกส์ จำนวน 20 เครื่อง ซึ่งมีอายุการใช้งานมากกว่า 5 ปีขึ้นไป ส่งผลให้การปันส่วนด้านค่าเสื่อมราคาเพิ่มมากขึ้น

- ต้นทุนผันแปร (ค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรม ค่าใช้จ่ายเดินทาง ค่าตอบแทน ใช้สอยและวัสดุ) ปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 4,772,993.03 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 จำนวน 58,289,198.88 บาท ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 จำนวน 53,516,205.82 บาท คิดเป็นร้อยละ 91.81

สาเหตุของการเปลี่ยนแปลง เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ.2561 ต้นทุนผันแปรลดลง ค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรมเพิ่มขึ้นเนื่องจากมีบุคลากรในสำนักสำรวจและประเมินศักยภาพน้ำบาดาลเข้ารับการฝึกอบรมในสายงานเฉพาะด้านเพื่อพัฒนาความรู้ความสามารถของบุคลากรในการปฏิบัติงาน ส่งผลให้มีค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรมเพิ่มมากขึ้น ค่าใช้จ่ายเดินทางลดลงจากการที่สำนักสำรวจและประเมินศักยภาพน้ำบาดาลได้รับการจัดสรรงบประมาณน้อยลง ประกอบกับกรมทรัพยากรน้ำบาดาลมีการดำเนินการปรับปรุงการบันทึกบัญชีสินทรัพย์ในระบบ GFMS ส่งผลให้ค่าใช้จ่ายเดินทางลดลง และค่าตอบแทนใช้สอยและวัสดุเช่นเดียวกัน

ศูนย์ต้นทุนของหน่วยงานหลักที่ 3 สำนักอนุรักษ์และฟื้นฟูทรัพยากรน้ำบาดาล
การเปรียบเทียบต้นทุนทางตรง แยกประเภทค่าใช้จ่ายและลักษณะของต้นทุน
(คงที่/ผันแปร) ระหว่างปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 และปีงบประมาณ พ.ศ. 2562

ต้นทุนทางตรง ปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 67,523,479.28 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 จำนวน 141,662,223.27 บาท ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 จำนวน 74,138,743.98 บาท คิดเป็นร้อยละ 52.33

- ต้นทุนคงที่ (ค่าใช้จ่ายบุคลากร ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย) ปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 25,970,450.23 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 จำนวน

37,254,644.49 บาท ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 จำนวน 11,284,194.25 บาท คิดเป็นร้อยละ 30.29

สาเหตุของการเปลี่ยนแปลง ต้นทุนคงที่ค่าใช้จ่ายบุคลากรเพิ่มขึ้น จากปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 จำนวน 31,302,812.11 บาท ปีงบประมาณ พ.ศ.2562 จำนวน 20,076,009.56 บาท ลดลงเนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ.2562 มีข้าราชการ จำนวน 2 ราย ได้ย้ายไปปฏิบัติงานที่สำนักทรัพยากรน้ำบาดาลเขต 12 จังหวัดสงขลา และอีก 1 ราย ไปปฏิบัติงานที่สำนักควบคุมกิจการน้ำบาดาล ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่ายลดลง จากในปี 2561 ค่าใช้จ่ายด้านค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่ายจำนวน 5,951,832.37 บาท ปีงบประมาณ พ.ศ.2562 จำนวน 5,894,440.67 บาท มีค่าใช้จ่ายค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่ายลดลง สาเหตุที่ค่าใช้จ่ายลดลง เนื่องจากกรมทรัพยากรน้ำบาดาลมีการบันทึกบัญชีในการรับรู้สินทรัพย์ตามแนวทางการเบิกจ่ายของกรมบัญชีกลาง ทำให้มีผลค่าเสื่อมราคาสินทรัพย์และค่าตัดจำหน่ายลดลง จึงทำให้ต้นทุนคงที่ลดลงตามไปด้วย

- ต้นทุนผันแปร (ค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรม ค่าใช้จ่ายเดินทาง ค่าตอบแทน ใช้สอยและวัสดุ) ปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 41,553,029.05 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 จำนวน 104,407,578.78 บาท ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 จำนวน 62,854,549.73 บาท คิดเป็นร้อยละ 60.20

สาเหตุของการเปลี่ยนแปลง เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ.2561 ต้นทุนผันแปรลดลง ในส่วนของค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรม ปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 ค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรมจำนวน 223,070.- บาท ปีงบประมาณ พ.ศ.2562 จำนวน 316,222.- บาท มีค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรมเพิ่มขึ้น เนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ.2562 โครงการวางเครือข่ายสังเกตการณ์น้ำบาดาลเพื่อติดตามสถานการณ์น้ำบาดาล มีการจัดการฝึกอบรม จำนวน 3 วัน และในปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 มีการจัดการฝึกอบรม จำนวน 2 วัน จึงทำให้มีค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรมเพิ่มขึ้น ในส่วนค่าใช้จ่ายในการเดินทางลดลง จากปีงบประมาณ พ.ศ.2561 จำนวน 11,950,169.74 บาท ในปีงบประมาณ พ.ศ.2562 จำนวน 10,254,359.36 บาท เนื่องจากปีงบประมาณ พ.ศ.2561 สำนักอนุรักษ์และฟื้นฟูทรัพยากรน้ำบาดาลมีโครงการจำนวนหลายโครงการ และมีเงินกันเหลือในปี พ.ศ. 2559 เงินกันเหลือปี พ.ศ.2560 จึงทำให้มีค่าใช้จ่ายในการเดินทางออกปฏิบัติงานภาคสนามเพิ่มขึ้น ค่าตอบแทนใช้สอย และวัสดุ ปีงบประมาณ พ.ศ.2561 จำนวน 92,234,339.04 บาท ปีงบประมาณ พ.ศ.2562 จำนวน 30,982,447.69 บาท มีค่าตอบแทนใช้สอยและวัสดุลดลง เนื่องจากปีงบประมาณ พ.ศ.2561 สำนักอนุรักษ์และฟื้นฟูทรัพยากรน้ำบาดาลมีโครงการหลายโครงการ และมีเงินกันเหลือปี พ.ศ.2559 เงินกันเหลือปี พ.ศ.2560 มีรายการจัดซื้อ จัดจ้าง บำรุงรักษาครุภัณฑ์ที่เพิ่มขึ้น จึงทำให้ค่าใช้จ่ายค่าตอบแทนใช้สอยและวัสดุลดลง ต้นทุนผันแปรลดลง จึงทำให้ต้นทุนรวมลดลงตามไปด้วย

ศูนย์ต้นทุนของหน่วยงานหลักที่ 4 สำนักพัฒนาน้ำบาดาล

การเปรียบเทียบต้นทุนทางตรง แยกประเภทค่าใช้จ่ายและลักษณะของต้นทุน (คงที่/ผันแปร) ระหว่างปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 และปีงบประมาณ พ.ศ. 2562

ต้นทุนทางตรง ปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 17,003,453.61 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 จำนวน 27,174,519.26 บาท ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 จำนวน 10,171,065.65 บาท คิดเป็นร้อยละ 37.43

- ต้นทุนคงที่ (ค่าใช้จ่ายบุคลากร ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย) ปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 11,610,346.44 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 จำนวน 17,859,342.73 บาท ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 จำนวน 6,248,996.29 บาท คิดเป็นร้อยละ 34.99

สาเหตุของการเปลี่ยนแปลง ต้นทุนคงที่ลดลง ถึงแม้ค่าเสื่อมราคาตัดจำหน่ายในปีงบประมาณ พ.ศ.2562 จะเพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ.2561 แต่ค่าใช้จ่ายบุคลากรลดลง เนื่องจากมีข้าราชการเกษียณอายุราชการทำให้เมื่อรวมต้นทุนคงที่ในปีงบประมาณ พ.ศ.2562 แล้วลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ.2561

- ต้นทุนผันแปร (ค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรม ค่าใช้จ่ายเดินทาง ค่าตอบแทน ใช้สอยและวัสดุ) ปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 5,393,107.17 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 จำนวน 9,315,176.53 บาท ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 จำนวน 3,922,069.36 บาท คิดเป็นร้อยละ 42.10

สาเหตุของการเปลี่ยนแปลง เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ.2561 ต้นทุนผันแปรลดลง เนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ.2562 สำนักพัฒนาน้ำบาดาลได้รับจัดสรรเงินงบประมาณลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ.2561

ศูนย์ต้นทุนของหน่วยงานหลักที่ 5 ศูนย์ประสานงานด้านน้ำบาดาลเพื่อสนับสนุนโครงการอันเนื่องมาจากพระราชดำริ

การเปรียบเทียบต้นทุนทางตรง แยกประเภทค่าใช้จ่ายและลักษณะของต้นทุน (คงที่/ผันแปร) ระหว่างปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 และปีงบประมาณ พ.ศ. 2562

ต้นทุนทางตรง ปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 0.00 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 จำนวน 8,021,129.85 บาท ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 จำนวน 8,021,129.85 บาท คิดเป็นร้อยละ 100.00

- ต้นทุนคงที่ (ค่าใช้จ่ายบุคลากร ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย) ปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 0.00 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 จำนวน 5,485,728.04 บาท ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 จำนวน 5,485,728.04 บาท คิดเป็นร้อยละ 100.00

สาเหตุของการเปลี่ยนแปลง ต้นทุนคงที่ลดลง เนื่องจากมีการปรับภารกิจ ปรับปรุงโครงสร้างของศูนย์ปฏิบัติการเพื่อสนับสนุนโครงการอันเนื่องมาจากพระราชดำริและโครงการพิเศษ ให้เกิดผลสัมฤทธิ์ตามเป้าหมาย แนวทาง และแผนปฏิบัติราชการอย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล จึงให้จัดสรรสนับสนุนโครงการอันเนื่องมาจากพระราชดำริเป็นหน่วยงานภายในสำนักพัฒนาน้ำบาดาล ตาม

คำสั่งกรมทรัพยากรน้ำบาดาลที่ 762/2561 ลงวันที่ 18 ตุลาคม พ.ศ.2561 เรื่อง จัดตั้งศูนย์ปฏิบัติการ เพื่อสนับสนุนโครงการอันเนื่องมาจากพระราชดำริและโครงการพิเศษ

- ต้นทุนผันแปร (ค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรม ค่าใช้จ่ายเดินทาง ค่าตอบแทน ใช้สอยและวัสดุ) ปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 0.00 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 จำนวน 2,535,401.81 บาท ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 จำนวน 2,535,401.81 บาท คิดเป็นร้อยละ 100.00

สาเหตุของการเปลี่ยนแปลง ต้นทุนผันแปร ในปีงบประมาณ พ.ศ.2562 เนื่องจากมีการปรับภารกิจ ปรับปรุงโครงสร้างของศูนย์ปฏิบัติการเพื่อสนับสนุนโครงการอันเนื่องมาจากพระราชดำริและโครงการพิเศษ ให้เกิดผลสัมฤทธิ์ตามเป้าหมาย แนวทาง และแผนปฏิบัติราชการอย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล จึงให้จัดส่วนสนับสนุนโครงการอันเนื่องมาจากพระราชดำริเป็นหน่วยงานภายในสำนักพัฒนา น้ำบาดาล ตามคำสั่งกรมทรัพยากรน้ำบาดาลที่ 762/2561 ลงวันที่ 18 ตุลาคม พ.ศ.2561 เรื่อง จัดตั้งศูนย์ปฏิบัติการเพื่อสนับสนุนโครงการอันเนื่องมาจากพระราชดำริและโครงการพิเศษ

ศูนย์ต้นทุนของหน่วยงานหลักที่ 6 สำนักทรัพยากรน้ำบาดาล เขต 1 จังหวัดลำปาง
การเปรียบเทียบต้นทุนทางตรง แยกประเภทค่าใช้จ่ายและลักษณะของต้นทุน (คงที่/ผันแปร) ระหว่างปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 และปีงบประมาณ พ.ศ. 2562

ต้นทุนทางตรง ปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 234,907,409.12 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 จำนวน 158,399,055.35 บาท เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 จำนวน 76,508,353.77 บาท คิดเป็นร้อยละ 48.30

- ต้นทุนคงที่ (ค่าใช้จ่ายบุคลากร ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย) ปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 73,762,653.63 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 จำนวน 70,151,340.90 บาท เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 จำนวน 3,611,312.73 บาท คิดเป็นร้อยละ 5.15

สาเหตุของการเปลี่ยนแปลง ต้นทุนคงที่เพิ่มขึ้น เนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ.2562 สำนักทรัพยากรน้ำบาดาลเขต 1 จังหวัดลำปาง ค่าใช้จ่ายบุคลากรเพิ่มขึ้นเนื่องจากบุคลากรที่ปฏิบัติงานได้รับค่าตอบแทนเพิ่ม ทำให้ค่าใช้จ่ายบุคลากรเพิ่มขึ้น ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่ายเพิ่มขึ้น เนื่องจากมีรายการสินทรัพย์จากการก่อสร้างระบบประปาบาดาลเพิ่มขึ้น

- ต้นทุนผันแปร (ค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรม ค่าใช้จ่ายเดินทาง ค่าตอบแทน ใช้สอยและวัสดุ) ปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 161,144,755.49 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 จำนวน 88,247,714.45 บาท เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 จำนวน 72,897,041.04 บาท คิดเป็นร้อยละ 82.61

สาเหตุของการเปลี่ยนแปลง เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ.2561 ต้นทุนผันแปรเพิ่มขึ้น ค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรมเพิ่มขึ้น เนื่องจากการจัดอบรมโครงการ มีผู้เข้าร่วมประชุมจำนวนเพิ่มขึ้น จำนวนวันในการอบรมเพิ่มขึ้น ทำให้ค่าใช้จ่ายในการจัดอบรมภาพรวมเพิ่มขึ้น ในส่วนของค่าใช้จ่ายในการเดินทางไปราชการลดลงของเจ้าหน้าที่จัดอบรม เนื่องจากงบประมาณที่ได้รับจัดสรรในปีงบประมาณ พ.ศ.2562 รวมทั้งปริมาณงานโครงการลดลง ส่งผลให้ค่าใช้จ่ายในกิจกรรมค่าใช้จ่าย

เดินทางไปราชการลดลง ค่าตอบแทนใช้สอยและวัสดุ ปีงบประมาณ พ.ศ.2562 เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ.2561 เนื่องจากมีกิจกรรมโครงการก่อสร้างเพิ่มขึ้น ทำให้มีรายการค่าตอบแทนผู้ควบคุมงาน ส่งผลให้ค่าตอบแทนภาพรวมเพิ่มขึ้น

การดำเนินงานของสำนักทรัพยากรน้ำบาดาลเขต 1 จังหวัดลำปาง มีการดำเนินงานตามแผนงาน/โครงการ ที่ได้รับจัดสรรจากกรมทรัพยากรน้ำบาดาลโดยเน้นการดำเนินงานให้เกิดผลสัมฤทธิ์จากโครงการอย่างสูงสุด ทั้งนี้ได้มีการบูรณาการแผนงานแต่ละโครงการ เพื่อให้การดำเนินงานแต่ละกิจกรรมเป็นไปอย่างต่อเนื่องและอยู่ในห้วงระยะเวลาต่อเนื่องกัน เพื่อลดต้นทุนในการดำเนินงานในแต่ละกิจกรรม

การดำเนินงานที่มีต้นทุนเพิ่มขึ้น เช่น กิจกรรมด้านการบัญชี มีผลจากการรวมกิจกรรมการเบิกจ่าย ทำให้ปริมาณงานเบิกจ่ายลดลง แต่มีต้นทุนเท่าเดิม หรือด้านการจัดทำแผนงาน/โครงการ ต้นทุนในกิจกรรมเพิ่มขึ้น เนื่องจากการจัดทำแผนงาน/โครงการมีความสำคัญต่อการดำเนินโครงการ ในอนาคตของสำนักทรัพยากรน้ำบาดาลเขต 1 จังหวัดลำปาง จึงมีการเพิ่มบุคลากรในส่วนงานเพื่อให้การจัดทำแผนงานเป็นไปอย่างสมบูรณ์

ศูนย์ต้นทุนของหน่วยงานหลักที่ 7 สำนักทรัพยากรน้ำบาดาล เขต 2 จังหวัดสุพรรณบุรี
การเปรียบเทียบต้นทุนทางตรง แยกประเภทค่าใช้จ่ายและลักษณะของต้นทุน (คงที่/ผันแปร) ระหว่างปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 และปีงบประมาณ พ.ศ. 2562

ต้นทุนทางตรง ปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 133,220,092.81 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 จำนวน 146,200,465.34 บาท ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 จำนวน 12,980,372.35 บาท คิดเป็นร้อยละ 8.88

- ต้นทุนคงที่ (ค่าใช้จ่ายบุคลากร ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย) ปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 64,991,938.55 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 จำนวน 63,437,415.72 บาท เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 จำนวน 1,554,522.83 บาท คิดเป็นร้อยละ 2.45

สาเหตุของการเปลี่ยนแปลง ต้นทุนคงที่ลดลง ค่าใช้จ่ายบุคลากรลดลง เนื่องจากการเกษียณอายุราชการของข้าราชการ ลูกจ้างประจำ ส่งผลให้ค่าใช้จ่ายบุคลากรลดลง สำหรับค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่ายเพิ่มขึ้นจากปี 2561 เนื่องจากสำนักทรัพยากรน้ำบาดาลเขต 2 จังหวัดสุพรรณบุรีได้รับงบประมาณในการก่อสร้างห้องเหล็กพิกน้ำระบบประปาบาดาล และค่าก่อสร้างระบบประปา ระบบปรับปรุงคุณภาพน้ำดื่ม และมีบางโครงการที่ได้รับการจัดสรรงบประมาณ มีการจัดซื้อครุภัณฑ์ ปริมาณที่สูงกว่าปีงบประมาณ พ.ศ.2561 ส่งผลให้ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่ายเพิ่มขึ้น

- ต้นทุนผันแปร (ค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรม ค่าใช้จ่ายเดินทาง ค่าตอบแทน ใช้สอยและวัสดุ) ปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 68,228,154.26 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 จำนวน 82,763,049.62 บาท ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 จำนวน 14,534,895.36 บาท คิดเป็นร้อยละ 17.56

สาเหตุของการเปลี่ยนแปลง เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ.2561 ต้นทุนผันแปรลดลง ค่าใช้จ่ายในการฝึกอบรมปีงบประมาณ พ.ศ.2562 คงที่ เนื่องจากปีงบประมาณ พ.ศ.2561 ไม่มีรายการค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรม มีผลรายงานการจัดฝึกอบรมในปีงบประมาณ พ.ศ.2562 จึงทำให้มี

ค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรม ค่าใช้จ่ายเดินทางที่ลดลง เนื่องจากเจ้าหน้าที่เดินทางไปปฏิบัติราชการตามโครงการต่าง ๆ มีปริมาณลดลง ส่งผลให้ค่าใช้จ่ายเดินทางลดลง ค่าตอบแทนใช้สอยและวัสดุลดลง เนื่องจากสำนักทรัพยากรน้ำบาดาลเขต 2 จังหวัดสุพรรณบุรี มีการจัดซื้อจัดจ้างลดลง

ศูนย์ต้นทุนของหน่วยงานหลักที่ 8 สำนักทรัพยากรน้ำบาดาล เขต 3 จังหวัดสระบุรี
การเปรียบเทียบต้นทุนทางตรง แยกประเภทค่าใช้จ่ายและลักษณะของต้นทุน (คงที่/ผันแปร) ระหว่างปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 และปีงบประมาณ พ.ศ. 2562

ต้นทุนทางตรง ปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 88,209,419.32 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 จำนวน 140,171,805.91 บาท ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 จำนวน 51,962,386.59 บาท คิดเป็นร้อยละ 37.07

- ต้นทุนคงที่ (ค่าใช้จ่ายบุคลากร ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย) ปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 54,655,351.26 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 จำนวน 52,826,186.42 บาท เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 จำนวน 1,829,164.84 บาท คิดเป็นร้อยละ 3.46

สาเหตุของการเปลี่ยนแปลง ต้นทุนคงที่ค่าใช้จ่ายบุคลากรลดลง ซึ่งเป็นไปตามสาระสำคัญจากฐานข้อมูลเงินเดือนข้าราชการ ค่าจ้างประจำ เงินค่าตอบแทนพนักงานราชการ ตามบัญชีถือจ่ายของกรมทรัพยากรน้ำบาดาล สำหรับค่าเสื่อมราคาสูงขึ้นจากปี พ.ศ.2561 เนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 ได้เปลี่ยนแนวทางการบันทึกบัญชีของค่าใช้จ่ายต่อรายการสินทรัพย์ ทำให้มีผลต่อการประมวลค่าเสื่อมราคาสินทรัพย์

- ต้นทุนผันแปร (ค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรม ค่าใช้จ่ายเดินทาง ค่าตอบแทน ใช้สอยและวัสดุ) ปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 33,554,068.06 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 จำนวน 87,345,619.49 บาท ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 จำนวน 53,791,551.43 บาท คิดเป็นร้อยละ 61.58

สาเหตุของการเปลี่ยนแปลง เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ.2561 ต้นทุนผันแปรลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ.2561 ในส่วนของค่าตอบแทนใช้สอยและวัสดุ ค่าใช้จ่ายในการเดินทาง เนื่องจากปีงบประมาณ พ.ศ.2562 กรมทรัพยากรน้ำบาดาลมีการดำเนินการปรับปรุงการบันทึกบัญชีสินทรัพย์ในระบบ GFMS Web Online

ศูนย์ต้นทุนของหน่วยงานหลักที่ 9 สำนักทรัพยากรน้ำบาดาล เขต 4 จังหวัดขอนแก่น
การเปรียบเทียบต้นทุนทางตรง แยกประเภทค่าใช้จ่ายและลักษณะของต้นทุน (คงที่/ผันแปร) ระหว่างปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 และปีงบประมาณ พ.ศ. 2562

ต้นทุนทางตรง ปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 51,144,113.56 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 จำนวน 173,895,303.44 บาท ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 จำนวน 122,751,189.87 บาท คิดเป็นร้อยละ 70.59

- ต้นทุนคงที่ (ค่าใช้จ่ายบุคลากร ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย) ปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 50,683,578.64 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 จำนวน

50,687,005.96 บาท ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 จำนวน 3,427.31 บาท คิดเป็นร้อยละ 0.01

สาเหตุของการเปลี่ยนแปลง ต้นทุนคงที่ค่าใช้จ่ายบุคลากรลดลง ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 เนื่องจากมีข้าราชการและลูกจ้างประจำที่เกษียณอายุราชการไปแล้ว แต่ไม่มีการจ้างเพิ่มในปีงบประมาณ พ.ศ.2562 ทำให้ค่าใช้จ่ายด้านเงินเดือนลดลง ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่ายเพิ่มขึ้น เนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ.2562 มีการจัดซื้อ จัดจ้าง โดยทางสำนักทรัพยากรน้ำบาดาลเขต 4 จังหวัดขอนแก่น ดำเนินการเอง ทำให้ในปีงบประมาณ พ.ศ.2562 ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่ายจึงเพิ่มขึ้น ผลมาจากการบันทึกค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่ายของบ่อน้ำบาดาลจำนวน 288 แห่ง

- ต้นทุนผันแปร (ค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรม ค่าใช้จ่ายเดินทาง ค่าตอบแทน ใช้สอยและวัสดุ) ปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 460,534.92 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 จำนวน 123,208,297.48 บาท ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 จำนวน 122,747,762.56 บาท คิดเป็นร้อยละ 99.63

สาเหตุของการเปลี่ยนแปลง เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ.2561 ต้นทุนผันแปรลดลง ประกอบด้วย

ค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรมลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ.2561 เนื่องจากสำนักทรัพยากรน้ำบาดาลเขต 4 จังหวัดขอนแก่น ได้รับจัดสรรเงินงบประมาณปี พ.ศ.2561 เป็นค่าใช้จ่ายในการฝึกอบรม โครงการจัดหาน้ำสะอาดให้กับโรงเรียนทั่วประเทศรูปแบบที่ 1,2 และโครงการพัฒนาแหล่งน้ำบาดาลเพื่อการเกษตรในพื้นที่ประสบภัยแล้งรูปแบบที่ 1,2,3 ช่วยถ่ายทอดความรู้แก่ประชาชน และโรงเรียนที่ได้รับจัดสรรบ่อน้ำบาดาลตามโครงการดังกล่าว เพื่อตอบสนองนโยบายรัฐบาลในการให้ความช่วยเหลือประชาชน ส่วนปีงบประมาณ พ.ศ.2562 งบประมาณที่ได้รับจัดสรรมาแต่ละโครงการมีจำนวนงบประมาณที่ได้รับน้อยลงสำหรับเพื่อใช้จ่ายในปีงบประมาณ พ.ศ.2562 ทำให้ค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรมลดลงมาก

ค่าใช้จ่ายเดินทางลดลง เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ.2561 เนื่องจากได้รับจัดสรรเงินงบประมาณปี พ.ศ.2562 ลดลง เพราะมีการกักตุนเงินในความรับผิดชอบของโครงการและงานที่ได้รับมอบหมายน้อยกว่าปีงบประมาณ พ.ศ.2561 ประกอบกับกรมทรัพยากรน้ำบาดาลได้ปรับเปลี่ยนแนวทางการเบิกจ่ายและการบันทึกบัญชีที่เกิดขึ้นผ่าน GFMS จากปีที่ผ่านมามีบันทึกเป็นค่าใช้จ่ายทั้งจำนวน จึงไม่ก่อให้เกิดสินทรัพย์ ซึ่งข้อเท็จจริงนั้นการใช้จ่ายทุกงบรายจ่าย ต้องคำนึงว่าเมื่อดำเนินการแล้วเสร็จก่อให้เกิดสินทรัพย์หรือไม่ โดยการรับรู้รายการที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์ของมาตรฐานการบัญชีภาครัฐ

ค่าตอบแทนใช้สอยและวัสดุลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ.2561 เนื่องจากมีการเบิกจ่ายเป็นไปตามแผนการปฏิบัติงานที่เบิกในลักษณะค่าใช้จ่ายในการเดินทางไปราชการ โดยให้ทางฝ่ายพัสดุดำเนินการจัดซื้อ/จัดจ้างวัสดุเอง เพื่อเบิกจ่ายให้หน่วยที่ออกไปปฏิบัติงาน มีมาตรการควบคุมการใช้น้ำมันเชื้อเพลิง ค่าจ้างเหมาบริการ-บุคคลภายนอก ค่าซ่อมแซมบำรุงรักษาที่คำนึงถึงประโยชน์และประหยัดต่องานราชการเป็นสำคัญ เพื่อให้เกิดประโยชน์สูงสุด

ศูนย์ต้นทุนของหน่วยงานหลักที่ 10 สำนักทรัพยากรน้ำบาดาล เขต 5 จังหวัดนครราชสีมา

การเปรียบเทียบต้นทุนทางตรง แยกประเภทค่าใช้จ่ายและลักษณะของต้นทุน (คงที่/ผันแปร) ระหว่างปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 และปีงบประมาณ พ.ศ. 2562

ต้นทุนทางตรง ปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 106,723,663.14 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 จำนวน 182,580,687.16 บาท ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 จำนวน 75,857,024.02 บาท คิดเป็นร้อยละ 41.55

- ต้นทุนคงที่ (ค่าใช้จ่ายบุคลากร ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย) ปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 57,141,727.06 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 จำนวน 55,070,967.45 บาท เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 จำนวน 2,070,759.61 บาท คิดเป็นร้อยละ 3.76

สาเหตุของการเปลี่ยนแปลง ต้นทุนคงที่ค่าใช้จ่ายบุคลากรเพิ่มขึ้น เนื่องจากปีงบประมาณ พ.ศ.2562 มีจำนวนข้าราชการเพิ่มขึ้น ส่งผลให้ค่าใช้จ่ายบุคลากรเพิ่มขึ้น ส่วนค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2562 มีจำนวนลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ.2561 เนื่องจากสำนักทรัพยากรน้ำบาดาลเขต 5 จังหวัดนครราชสีมา ได้รับงบประมาณน้อยกว่าปีที่ผ่านมา ในการก่อสร้างหอถังเหล็กพักน้ำระบบประปาบาดาลและค่าก่อสร้างระบบประปาและระบบปรับปรุงคุณภาพน้ำดื่ม และมีบางโครงการที่ได้รับการจัดสรรงบประมาณ มีการจัดซื้อครุภัณฑ์ลดลง ส่งผลให้ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่ายลดลง

- ต้นทุนผันแปร (ค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรม ค่าใช้จ่ายเดินทาง ค่าตอบแทน วัสดุและวัสดุ) ปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 49,581,936.08 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 จำนวน 127,509,719.71 บาท ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 จำนวน 77,927,783.63 บาท คิดเป็นร้อยละ 61.12

สาเหตุของการเปลี่ยนแปลง เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ.2561 ต้นทุนผันแปรลดลง เกิดจากการบันทึกบัญชีเพื่อสร้างสินทรัพย์ โดยไม่ได้บันทึกบัญชีเป็นค่าใช้จ่าย จึงเป็นสาเหตุทำให้ต้นทุนผันแปรลดลง

ศูนย์ต้นทุนของหน่วยงานหลักที่ 11 สำนักทรัพยากรน้ำบาดาล เขต 6 จังหวัดตรัง
การเปรียบเทียบต้นทุนทางตรง แยกประเภทค่าใช้จ่ายและลักษณะของต้นทุน (คงที่/ผันแปร) ระหว่างปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 และปีงบประมาณ พ.ศ. 2562

ต้นทุนทางตรง ปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 66,767,366.31 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 จำนวน 108,522,586.74 บาท ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 จำนวน 41,755,220.43 บาท คิดเป็นร้อยละ 38.48

- ต้นทุนคงที่ (ค่าใช้จ่ายบุคลากร ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย) ปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 48,196,540.60 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 จำนวน 35,489,979.35 บาท เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 จำนวน 12,706,561.25 บาท คิดเป็นร้อยละ 35.80

สาเหตุของการเปลี่ยนแปลง เนื่องจากปีงบประมาณ พ.ศ.2562 สำนักทรัพยากรน้ำบาดาลเขต 6 จังหวัดตรัง มีค่าใช้จ่ายด้านบุคลากร และคำนวณค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่ายในทรัพย์สินเพิ่มขึ้นกว่าปีงบประมาณ พ.ศ.2561 จึงทำให้ต้นทุนคงที่เพิ่มขึ้น

- ต้นทุนผันแปร (ค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรม ค่าใช้จ่ายเดินทาง ค่าตอบแทน ใช้สอยและวัสดุ) ปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 18,570,825.71 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 จำนวน 73,032,607.39 บาท ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 จำนวน 54,461,781.68 บาท คิดเป็นร้อยละ 74.57

สาเหตุของการเปลี่ยนแปลง เนื่องจากปีงบประมาณ พ.ศ.2562 ได้รับงบประมาณขอลงทุนปกติ ลดลงกว่าปีงบประมาณ พ.ศ.2561 จึงทำให้ต้นทุนผันแปรในการจัดซื้อจัดจ้างหมวดค่าตอบแทนใช้สอยและวัสดุลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ.2561 และได้รับงบประมาณในการดำเนินการขุดเจาะบ่อบาดาลลดลงกว่าปีงบประมาณ พ.ศ.2561 เป็นจำนวนมาก จึงทำให้ต้นทุนรวมปีงบประมาณ พ.ศ.2562 ลดลง ประกอบกับกรมทรัพยากรน้ำบาดาลได้ปรับเปลี่ยนแนวทางการเบิกจ่ายและการบันทึกบัญชีที่เกิดขึ้นผ่าน GFMS จากปีที่ผ่านมาบันทึกเป็นค่าใช้จ่ายทั้งหมด จึงไม่ก่อให้เกิดสินทรัพย์ ซึ่งข้อเท็จจริงนั้นการใช้จ่ายทุกรายจ่าย ต้องคำนึงว่าเมื่อดำเนินการแล้วเสร็จก่อให้เกิดสินทรัพย์หรือไม่ โดยการรับรู้รายการที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์ของมาตรฐานการบัญชีภาครัฐ

ศูนย์ต้นทุนของหน่วยงานหลักที่ 12 สำนักทรัพยากรน้ำบาดาล เขต 7 จังหวัดกำแพงเพชร

การเปรียบเทียบต้นทุนทางตรง แยกประเภทค่าใช้จ่ายและลักษณะของต้นทุน (คงที่/ผันแปร) ระหว่างปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 และปีงบประมาณ พ.ศ. 2562

ต้นทุนทางตรง ปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 140,579,971.73 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 จำนวน 127,756,086.38 บาท เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 จำนวน 12,823,885.35 บาท คิดเป็นร้อยละ 10.04

- ต้นทุนคงที่ (ค่าใช้จ่ายบุคลากร ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย) ปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 57,940,642.77 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 จำนวน 56,383,001.35 บาท เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 จำนวน 1,557,641.42 บาท คิดเป็นร้อยละ 2.76

สาเหตุของการเปลี่ยนแปลง ต้นทุนคงที่เพิ่มขึ้น เนื่องจากได้รับจัดสรรคอมพิวเตอร์ รถยนต์ ครุภัณฑ์วิทยาศาสตร์ และครุภัณฑ์สำนักงานเพิ่มขึ้น ทำให้ค่าเสื่อมราคาและตัดจำหน่ายเพิ่มขึ้น จึงทำให้ต้นทุนคงที่เพิ่มขึ้น

- ต้นทุนผันแปร (ค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรม ค่าใช้จ่ายเดินทาง ค่าตอบแทน ใช้สอยและวัสดุ) ปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 82,639,328.96 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 จำนวน 71,373,085.03 บาท เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 จำนวน 11,266,243.93 บาท คิดเป็นร้อยละ 15.79

สาเหตุของการเปลี่ยนแปลง ต้นทุนผันแปรเพิ่มขึ้น เนื่องจากค่าตอบแทนใช้สอยและวัสดุเพิ่มขึ้น เพราะมีการซ่อมบำรุงรักษาเครื่องจักรเพิ่มขึ้น จึงทำให้ต้นทุนผันแปรเพิ่มขึ้น

ศูนย์ต้นทุนของหน่วยงานหลักที่ 13 สำนักทรัพยากรน้ำบาดาล เขต 8 จังหวัดราชบุรี การเปรียบเทียบต้นทุนทางตรง แยกประเภทค่าใช้จ่ายและลักษณะของต้นทุน (คงที่/ผันแปร) ระหว่างปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 และปีงบประมาณ พ.ศ. 2562

ต้นทุนทางตรง ปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 45,233,833.64 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 จำนวน 90,421,641.76 บาท ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 จำนวน 45,187,808.12 บาท คิดเป็นร้อยละ 49.97

- ต้นทุนคงที่ (ค่าใช้จ่ายบุคลากร ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย) ปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 39,630,457.72 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 จำนวน 37,436,527.21 บาท เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 จำนวน 2,193,930.51 บาท คิดเป็นร้อยละ 5.86

สาเหตุของการเปลี่ยนแปลง ต้นทุนคงที่เพิ่มขึ้น ประกอบด้วยสาเหตุ ดังนี้

1. สาเหตุการเปลี่ยนแปลงด้านค่าใช้จ่ายบุคลากรในปีงบประมาณ พ.ศ.2562 มีจำนวนเพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ.2561 เนื่องจากกรมทรัพยากรน้ำบาดาลได้บรรจุพนักงานราชการให้สำนักทรัพยากรน้ำบาดาลเขต 8 จังหวัดราชบุรี เพิ่มขึ้น ในตำแหน่งช่างเจาะบ่อบาดาล จำนวน 1 ราย และฐานในการคำนวณเงินของข้าราชการ ลูกจ้างประจำและพนักงานราชการเพื่อเลื่อนขั้นเงินเดือนของแต่ละคนเพิ่มขึ้น ทำให้เงินเดือน เงินตอบแทนพิเศษของผู้ได้รับเงินเดือนเพิ่มขึ้น ค่าจ้างค่าตอบแทนพนักงานราชการ เงินสมทบ กสจ. เงินสมทบกองทุนประกันสังคม เพิ่มขึ้น จึงทำให้ค่าใช้จ่ายบุคลากรเพิ่มขึ้น

2. ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย ในปีงบประมาณ พ.ศ.2562 มีจำนวนเพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ.2561 เนื่องจากวัสดุ ครุภัณฑ์ของสำนักทรัพยากรน้ำบาดาลเขต 8 จังหวัดราชบุรี ที่ได้รับการจัดสรรงบประมาณของกรมทรัพยากรน้ำบาดาล ไม่ว่าจะเป็นอาคารเพื่อการพักอาศัย สิ่งปลูกสร้าง ครุภัณฑ์สำนักงาน ครุภัณฑ์ยานพาหนะและอุปกรณ์การขนส่ง ครุภัณฑ์สำรวจ ครุภัณฑ์วิทยาศาสตร์และการแพทย์ อุปกรณ์คอมพิวเตอร์ มีอายุการใช้งานเพิ่มขึ้น จึงทำให้ในปีงบประมาณ พ.ศ.2562 มีค่าเสื่อมราคาสูงกว่าในปีงบประมาณ พ.ศ.2561

- ต้นทุนผันแปร (ค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรม ค่าใช้จ่ายเดินทาง ค่าตอบแทน ใช้สอยและวัสดุ) ปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 5,603,375.92 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 จำนวน 52,985,114.55 บาท ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 จำนวน 47,381,738.63 บาท คิดเป็นร้อยละ 89.42

สาเหตุของการเปลี่ยนแปลง มีดังนี้

1. ด้านค่าใช้จ่ายการฝึกอบรมมีจำนวนลดลง เนื่องจากค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรมประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2562 หน่วยงานส่วนกลางเป็นผู้ดำเนินการเบิกจ่าย สำนักทรัพยากรน้ำบาดาลเขต 8 จังหวัดราชบุรี จะรับผิดชอบเฉพาะค่าน้ำมันรถในการเดินทางไปราชการเท่านั้น

2. ค่าใช้จ่ายในการเดินทาง ปีงบประมาณ พ.ศ.2562 มีจำนวนเพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ.2561 เนื่องจากสำนักทรัพยากรน้ำบาดาลเขต 8 จังหวัดราชบุรี มีการบรรจุพนักงานราชการทดแทนอัตราลูกจ้างประจำที่เกษียณอายุ

3. ค่าตอบแทนใช้สอยและวัสดุ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2562 มีจำนวนลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ.2561 เนื่องจากสำนักทรัพยากรน้ำบาดาลเขต 8 จังหวัดราชบุรี ดำเนินการเองในการจัดซื้อ จัดจ้าง เฉพาะส่วนของค่าวัสดุ ค่าซ่อมแซมและค่าบำรุงรักษา ค่าเชื้อเพลิง ค่าจ้างเหมาบริการ-บุคคลภายนอก เท่านั้น ส่วนด้านอื่น ๆ กรมทรัพยากรน้ำบาดาลเป็นผู้ดำเนินการ

ศูนย์ต้นทุนของหน่วยงานหลักที่ 14 สำนักทรัพยากรน้ำบาดาล เขต 9 จังหวัดระยอง
การเปรียบเทียบต้นทุนทางตรง แยกประเภทค่าใช้จ่ายและลักษณะของต้นทุน (คงที่/ผันแปร) ระหว่างปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 และปีงบประมาณ พ.ศ. 2562

ต้นทุนทางตรง ปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 39,403,155.52 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 จำนวน 110,744,400.51 บาท ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 จำนวน 71,341,244.98 บาท คิดเป็นร้อยละ 64.42

- ต้นทุนคงที่ (ค่าใช้จ่ายบุคลากร ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย) ปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 38,075,889.49 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 จำนวน 36,612,899.42 บาท เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 จำนวน 1,462,990.08 บาท คิดเป็นร้อยละ 4.00

สาเหตุของการเปลี่ยนแปลง ต้นทุนคงที่ค่าใช้จ่ายบุคลากรลดลง เนื่องจากมีการเกษียณอายุราชการของเจ้าหน้าที่ ทำให้ค่าใช้จ่ายด้านบุคลากรลดลง ด้านค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่ายเพิ่มขึ้น เนื่องจากมีการจัดซื้อจัดจ้างอาคารสำนักงานใหม่ และมีการจัดซื้อเครื่องจักรใหม่ทดแทนของเก่า ทำให้มีต้นทุนเพิ่มขึ้นและค่าเสื่อมราคาเพิ่มขึ้น

- ต้นทุนผันแปร (ค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรม ค่าใช้จ่ายเดินทาง ค่าตอบแทน ใช้สอยและวัสดุ) ปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 1,327,266.03 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 จำนวน 74,131,501.09 บาท ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 จำนวน 72,804,235.06 บาท คิดเป็นร้อยละ 98.21

สาเหตุของการเปลี่ยนแปลง เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ.2561 ต้นทุนผันแปรลดลง เนื่องจากการฝึกอบรมลดลง การดูงานนอกสถานที่ลดลง ค่าใช้จ่ายในการเดินทางไปราชการลดลงเนื่องจากมีการปรับปรุงขั้นตอนการทำงานและระยะเวลา ทำให้การปฏิบัติงานลดระยะเวลาลง ค่าตอบแทนใช้สอยและวัสดุลดลง เนื่องจากมีการควบคุมและตรวจสอบด้านบุคลากรและเครื่องจักรอย่างมีประสิทธิภาพ ระยะเวลาการทำงานลดลง ประกอบกับกรมทรัพยากรน้ำบาดาลได้ปรับเปลี่ยนแนวทางการเบิกจ่ายและการบันทึกบัญชีที่เกิดขึ้นผ่าน GFMS จากปีที่ผ่านมาบันทึกเป็นค่าใช้จ่ายทั้งจำนวน จึงไม่ก่อให้เกิดสินทรัพย์ ซึ่งข้อเท็จจริงนั้นการใช้จ่ายทุกรายจ่าย ต้องคำนึงว่าเมื่อดำเนินการแล้วเสร็จก่อให้เกิดสินทรัพย์หรือไม่ โดยการรับรู้รายการที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์ของมาตรฐานการบัญชีภาครัฐ การดำเนินการบันทึกบัญชีอาจมีข้อผิดพลาดคลาดเคลื่อนเกิดขึ้นได้ ซึ่งต้องดำเนินการแก้ไขปรับปรุงให้ถูกต้อง

ศูนย์ต้นทุนของหน่วยงานหลักที่ 15 สำนักทรัพยากรน้ำบาดาล เขต 10 จังหวัดอุดรธานี
การเปรียบเทียบต้นทุนทางตรง แยกประเภทค่าใช้จ่ายและลักษณะของต้นทุน
(คงที่/ผันแปร) ระหว่างปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 และปีงบประมาณ พ.ศ. 2562

ต้นทุนทางตรง ปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 58,779,517.27 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 จำนวน 116,964,669.14 บาท ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 จำนวน 58,185,151.87 บาท คิดเป็นร้อยละ 49.75

- ต้นทุนคงที่ (ค่าใช้จ่ายบุคลากร ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย) ปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 43,322,065.47 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 จำนวน 41,637,933.90 บาท เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 จำนวน 1,684,131.57 บาท คิดเป็นร้อยละ 4.04

สาเหตุของการเปลี่ยนแปลง ต้นทุนคงที่เพิ่มขึ้น เนื่องจากบุคลากรในหน่วยงานมีพนักงานราชการเพิ่มขึ้น และมีการปรับเลื่อนเงินเดือนทุกปี การเบิกจ่ายค่ารักษาพยาบาล สวัสดิการต่าง ๆ จึงเพิ่มขึ้น

- ต้นทุนผันแปร (ค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรม ค่าใช้จ่ายเดินทาง ค่าตอบแทน วัสดุและวัสดุ) ปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 15,457,451.80 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 จำนวน 75,326,735.24 บาท ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 จำนวน 59,869,283.44 บาท คิดเป็นร้อยละ 79.48

สาเหตุของการเปลี่ยนแปลง เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ.2561 ต้นทุนผันแปรลดลง เนื่องจากงบประมาณในปี พ.ศ.2562 กรมทรัพยากรน้ำบาดาลได้ปรับเปลี่ยนแนวทางการเบิกจ่ายและการบันทึกบัญชีที่เกิดขึ้นผ่าน GFMS จากปีที่ผ่านมามีบันทึกเป็นค่าใช้จ่ายทั้งจำนวน จึงไม่ก่อให้เกิดสินทรัพย์ ซึ่งข้อเท็จจริงนั้นการใช้จ่ายทุกงบรายจ่าย ต้องคำนึงว่าเมื่อดำเนินการแล้วเสร็จก่อให้เกิดสินทรัพย์หรือไม่ โดยการรับรู้รายการที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์ของมาตรฐานการบัญชีภาครัฐ การดำเนินการบันทึกบัญชีอาจมีข้อผิดพลาดคลาดเคลื่อนเกิดขึ้นได้ ซึ่งต้องดำเนินการแก้ไขปรับปรุงให้ถูกต้อง

ศูนย์ต้นทุนของหน่วยงานหลักที่ 16 สำนักทรัพยากรน้ำบาดาล เขต 11 จังหวัดอุบลราชธานี

การเปรียบเทียบต้นทุนทางตรง แยกประเภทค่าใช้จ่ายและลักษณะของต้นทุน
(คงที่/ผันแปร) ระหว่างปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 และปีงบประมาณ พ.ศ. 2562

ต้นทุนทางตรง ปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 46,332,254.04 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 จำนวน 103,502,288.88 บาท ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 จำนวน 57,170,034.84 บาท คิดเป็นร้อยละ 55.24

- ต้นทุนคงที่ (ค่าใช้จ่ายบุคลากร ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย) ปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 38,059,785.65 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 จำนวน 30,586,520.96 บาท เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 จำนวน 7,473,264.69 บาท คิดเป็นร้อยละ 24.43

สาเหตุของการเปลี่ยนแปลง ต้นทุนคงที่เพิ่มขึ้น เนื่องจากค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่ายซึ่งเป็นต้นทุนคงที่เพิ่มขึ้น เหตุผลเป็นไปตามจำนวนปีในการตัดค่าเสื่อมราคาและตัดจำหน่ายที่

มีจำนวนปีเพิ่มขึ้น และปรับเปลี่ยนตามที่กรมทรัพยากรน้ำบาดาลได้ปรับเปลี่ยนแนวทางการเบิกจ่าย และการบันทึกบัญชีที่เกิดขึ้นผ่าน GFMS จากปีที่ผ่านมาบันทึกเป็นค่าใช้จ่ายทั้งจำนวน จึงไม่ก่อให้เกิด สิ้นทรัพย์ ซึ่งข้อเท็จจริงนั้นการใช้จ่ายทุกงบรายจ่าย ต้องคำนึงว่าเมื่อดำเนินการแล้วเสร็จก่อให้เกิด สิ้นทรัพย์หรือไม่ โดยการรับรู้รายการที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์ของมาตรฐานการบัญชีภาครัฐ

- ต้นทุนผันแปร (ค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรม ค่าใช้จ่ายเดินทาง ค่าตอบแทน วัสดุและวัสดุ) ปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 8,272,468.39 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 จำนวน 72,915,767.92 บาท ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 จำนวน 64,643,299.53 บาท คิดเป็นร้อยละ 88.65

สาเหตุของการเปลี่ยนแปลง เนื่องจากค่าใช้จ่ายลดลง ตามการเปลี่ยนแนวทางการบันทึก บัญชีจากการบันทึกเป็นค่าใช้จ่ายทั้งจำนวน เป็นการบันทึกตามเกณฑ์รับรู้สิ้นทรัพย์ อีกทั้งมีมาตรการ ในการช่วยประหยัดงบประมาณ ทำให้ต้นทุนผันแปรลดลง

ศูนย์ต้นทุนของหน่วยงานหลักที่ 17 สำนักทรัพยากรน้ำบาดาล เขต 12 จังหวัดสงขลา การเปรียบเทียบต้นทุนทางตรง แยกประเภทค่าใช้จ่ายและลักษณะของต้นทุน (คงที่/ผันแปร) ระหว่างปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 และปีงบประมาณ พ.ศ. 2562

ต้นทุนทางตรง ปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 32,856,473.17 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 จำนวน 72,007,293.45 บาท ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 จำนวน 39,150,820.28 บาท คิดเป็นร้อยละ 54.37

- ต้นทุนคงที่ (ค่าใช้จ่ายบุคลากร ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย) ปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 30,971,282.79 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 จำนวน 26,383,666.01 บาท เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 จำนวน 4,587,616.78 บาท คิดเป็นร้อยละ 17.39

สาเหตุของการเปลี่ยนแปลง เนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ.2562 สำนักทรัพยากรน้ำ บาดาลเขต 12 จังหวัดสงขลา ได้รับจัดสรรงบประมาณ (งบลงทุน) ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ.2561 ส่งผลให้ต้นทุนผันแปรลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ.2561 ถึงแม้ว่าต้นทุนคงที่จะเพิ่มขึ้น แต่ยังคงส่งผลให้ ต้นทุนรวมของปีงบประมาณ พ.ศ.2562 ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ.2561 ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำ ที่เพิ่มขึ้นจากการปรับเปลี่ยนแนวทางการบันทึกบัญชี

- ต้นทุนผันแปร (ค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรม ค่าใช้จ่ายเดินทาง ค่าตอบแทน วัสดุและวัสดุ) ปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 1,885,190.38 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 จำนวน 45,623,627.44 บาท ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 จำนวน 43,738,437.06 บาท คิดเป็นร้อยละ 21.43

สาเหตุของการเปลี่ยนแปลง เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ.2561 เนื่องจากในปี งบประมาณ พ.ศ.2562 กรมทรัพยากรน้ำบาดาลมีการดำเนินการปรับปรุงการบันทึกบัญชีสิ้นทรัพย์ ในระบบ GFMS Web Online โดยบันทึกบัญชีค่าใช้จ่ายเข้าบัญชีพนักงานระหว่างก่อสร้างแทน ส่งผล ให้ต้นทุนผันแปรลดลงในส่วน of ค่าตอบแทน วัสดุและวัสดุ ค่าใช้จ่ายในการเดินทาง

ศูนย์ต้นทุนของหน่วยงานสนับสนุนที่ 1 สำนักบริหารกลาง

การเปรียบเทียบต้นทุนทางตรง แยกประเภทค่าใช้จ่ายและลักษณะของต้นทุน (คงที่/ผันแปร) ระหว่างปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 และปีงบประมาณ พ.ศ. 2562

ต้นทุนทางตรง ปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 48,119,669.72 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 จำนวน 49,074,846.13 บาท ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 จำนวน 955,176.41 บาท คิดเป็นร้อยละ 1.95

- ต้นทุนคงที่ (ค่าใช้จ่ายบุคลากร ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย) ปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 32,458,381.94 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 จำนวน 31,203,977.47 บาท เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 จำนวน 1,254,404.47 บาท คิดเป็นร้อยละ 4.02

สาเหตุของการเปลี่ยนแปลง ต้นทุนคงที่ค่าใช้จ่ายบุคลากรลดลง ซึ่งเป็นไปตามสาระสำคัญของฐานข้อมูลเงินเดือนข้าราชการ ค่าจ้างประจำ เงินค่าตอบแทนพนักงานราชการ ตามบัญชีถือจ่ายของกรมทรัพยากรน้ำบาดาล กรณีเกษียณอายุราชการ

- ต้นทุนผันแปร (ค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรม ค่าใช้จ่ายเดินทาง ค่าตอบแทน ใช้สอยและวัสดุ) ปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 15,661,287.78 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 จำนวน 17,870,868.66 บาท ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 จำนวน 2,209,580.88 บาท คิดเป็นร้อยละ 12.36

สาเหตุของการเปลี่ยนแปลง เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ.2561 ต้นทุนผันแปรลดลงในส่วนค่าใช้จ่ายในการเดินทาง ซึ่งเป็นไปตามภารกิจที่ลดการเดินทาง การจัดซื้อจ้างที่ลดลง

ศูนย์ต้นทุนของหน่วยงานสนับสนุนที่ 2 กองแผนงาน

การเปรียบเทียบต้นทุนทางตรง แยกประเภทค่าใช้จ่ายและลักษณะของต้นทุน (คงที่/ผันแปร) ระหว่างปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 และปีงบประมาณ พ.ศ. 2562

ต้นทุนทางตรง ปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 12,883,032.09 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 จำนวน 10,690,057.28 บาท เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 จำนวน 2,192,974.81 บาท คิดเป็นร้อยละ 20.51

- ต้นทุนคงที่ (ค่าใช้จ่ายบุคลากร ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย) ปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 9,403,335.69 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 จำนวน 9,055,526.08 บาท เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 จำนวน 347,809.61 บาท คิดเป็นร้อยละ 3.84

ค่าใช้จ่ายบุคลากร ปีงบประมาณ พ.ศ.2562 จำนวน 9,066,222.71 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ.2561 จำนวน 8,724,275.86 บาท เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ.2561 จำนวน 341,946.85 บาท คิดเป็นร้อยละ 3.92

สาเหตุของการเปลี่ยนแปลง ต้นทุนคงที่ค่าใช้จ่ายบุคลากรเพิ่มขึ้น เนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ.2562 มีข้าราชการมาบรรจุในตำแหน่งที่ว่างของแผนงาน จำนวน 4 ราย ส่งผลให้มีค่าใช้จ่ายบุคลากรเพิ่มขึ้น

ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย ปีงบประมาณ พ.ศ.2562 จำนวน 337,112.99 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ.2561 จำนวน 331,250.22 บาท เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ.2561 จำนวน 5,868.77 บาท คิดเป็นร้อยละ 1.77

สาเหตุของการเปลี่ยนแปลง ต้นทุนคงที่ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่ายเพิ่มขึ้น เนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ.2562 กองแผนงานมีครุภัณฑ์คอมพิวเตอร์ที่ใช้งานได้ทั้งหมด 33 เครื่อง โดยแบ่งเป็นครุภัณฑ์คอมพิวเตอร์ที่มีอายุการใช้งานต่ำกว่า 5 ปี จำนวน 30 เครื่อง และครุภัณฑ์คอมพิวเตอร์ที่มีอายุการใช้งานเกิน 10 ปี จำนวน 3 เครื่อง ส่งผลให้มีการคิดค่าเสื่อมราคาของสินทรัพย์ครุภัณฑ์คอมพิวเตอร์ที่มีอายุการใช้งานเกิน 10 ปี ทำให้การปันส่วนในด้านค่าเสื่อมราคาของกองแผนงานเพิ่มขึ้น

- ต้นทุนผันแปร (ค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรม ค่าใช้จ่ายเดินทาง ค่าตอบแทน ใช้สอยและวัสดุ) ปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 3,479,696.40 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 จำนวน 1,634,531.20 บาท เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 จำนวน 1,845,165.20 บาท คิดเป็นร้อยละ 112.89

ค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรม ปีงบประมาณ พ.ศ.2562 จำนวน 377,940.00 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ.2561 จำนวน 30,500.00 บาท เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 เป็นจำนวน 347,440.00 บาท คิดเป็นร้อยละ 1,139.15

สาเหตุของการเปลี่ยนแปลง ต้นทุนผันแปรด้านค่าใช้จ่ายในการฝึกอบรมเพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ.2561 เนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ.2562 กองแผนงานมีจำนวนบุคลากรเพิ่มขึ้น ทำให้ส่งบุคลากรเข้ารับการฝึกอบรมมากขึ้น เพราะมีหลักสูตรที่จัดการฝึกอบรมตรงตามความต้องการและตรงภารกิจของกองแผนงาน และกองแผนงานได้จัดการฝึกอบรมหลักสูตรการจัดประชุมเชิงปฏิบัติการ “การจัดทำแผนปฏิบัติการของกรมทรัพยากรน้ำบาดาล ระยะ 5 ปี” (วาระแรก 3 ปี พ.ศ.2563 – 2565) จัดในนามของกรมทรัพยากรน้ำบาดาล เพื่อพัฒนาความรู้ความสามารถของบุคลากรในการปฏิบัติงานต่อไป ส่งผลให้มีค่าใช้จ่ายในการฝึกอบรมเพิ่มขึ้น

ค่าใช้จ่ายในการเดินทาง ปีงบประมาณ พ.ศ.2562 จำนวน 331,471.40 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ.2561 จำนวน 289,749.00 บาท เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 จำนวน 41,722.40 บาท คิดเป็นร้อยละ 14.40

สาเหตุของการเปลี่ยนแปลง ต้นทุนผันแปรด้านค่าใช้จ่ายในการเดินทางเพิ่มขึ้น จากปีงบประมาณ พ.ศ.2561 เนื่องจากกองแผนงานมีภารกิจเข้าร่วมสนับสนุนข้อมูลการดำเนินงานของกรมทรัพยากรน้ำบาดาลให้กับผู้บริหารในการประชุมติดตามงานด้านทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม เพื่อจัดเตรียมข้อมูลสำหรับการประชุม คณะรัฐมนตรีสัญจรในแต่ละพื้นที่และเข้าร่วมติดตามความก้าวหน้าโครงการที่ได้รับการจัดสรรงบประมาณปี พ.ศ.2562 ร่วมกับผู้บริหารของกรมทรัพยากรน้ำบาดาล พร้อมทั้งเข้าร่วมติดตามการจัดเก็บข้อมูลเพื่อประเมินมูลค่าเพิ่มทางเศรษฐกิจและสังคมจากโครงการพัฒนาแหล่งน้ำบาดาลเพื่อการเกษตรในพื้นที่ประสบภัย ส่งผลให้ค่าใช้จ่ายในการเดินทางเพิ่มขึ้น

ค่าตอบแทนใช้สอยและวัสดุ ปีงบประมาณ พ.ศ.2562 จำนวน 2,770,285.00 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ.2561 จำนวน 1,314,282.20 บาท เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 จำนวน 1,456,002.80 บาท คิดเป็นร้อยละ 110.78

สาเหตุของการเปลี่ยนแปลง ต้นทุนผันแปรด้านค่าตอบแทนใช้สอยและวัสดุเพิ่มขึ้น จากปีงบประมาณ พ.ศ.2561 เนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ.2562 กองแผนงานมีจำนวนบุคลากรเพิ่มขึ้น และมีปริมาณงานที่ต้องดำเนินการมากขึ้น โดยเฉพาะการจัดทำข้อมูลให้กับหน่วยงานภายนอกเพื่อชี้แจงเรื่องงบประมาณ และการจัดทำยุทธศาสตร์ต่าง ๆ ของกรมทรัพยากรน้ำบาดาล ทำให้มีความจำเป็นที่จะต้องสำเนาเอกสารให้หน่วยงานที่เกี่ยวข้องและใช้วัสดุในการทำงานเป็นจำนวนมาก จึงทำให้มีค่าใช้จ่ายในการดำเนินงานต่าง ๆ เพิ่มขึ้นตามลำดับ

ศูนย์ต้นทุนของหน่วยงานสนับสนุนที่ 3 กองวิเคราะห์น้ำบาดาล

การเปรียบเทียบต้นทุนทางตรง แยกประเภทค่าใช้จ่ายและลักษณะของต้นทุน (คงที่/ผันแปร) ระหว่างปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 และปีงบประมาณ พ.ศ. 2562

ต้นทุนทางตรง ปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 18,509,028.05 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 จำนวน 17,081,299.27 บาท เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 จำนวน 1,427,728.78 บาท คิดเป็นร้อยละ 8.36

- ต้นทุนคงที่ (ค่าใช้จ่ายบุคลากร ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย) ปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 15,753,843.29 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 จำนวน 12,757,228.45 บาท เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 จำนวน 2,996,614.84 บาท คิดเป็นร้อยละ 23.49

สาเหตุของการเปลี่ยนแปลง ต้นทุนคงที่ค่าใช้จ่ายเพิ่มขึ้น เนื่องจากมีการจ้างบุคลากรประเภทลูกจ้างเหมาบริการเพิ่มขึ้น

- ต้นทุนผันแปร (ค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรม ค่าใช้จ่ายเดินทาง ค่าตอบแทน ใช้สอยและวัสดุ) ปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 2,755,184.76 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 จำนวน 4,324,070.82 บาท ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 จำนวน 1,568,886.06 บาท คิดเป็นร้อยละ 36.28

สาเหตุของการเปลี่ยนแปลง ต้นทุนผันแปรของปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 ในส่วนของค่าใช้จ่ายในการเดินทางไปราชการต่างจังหวัดลดน้อยลง เนื่องจากมีเจ้าหน้าที่ประจำอยู่ห้องปฏิบัติการส่วนภูมิภาค การจัดซื้อวัสดุอุปกรณ์ สารเคมี และอะไหล่เครื่องมือวิทยาศาสตร์ลดลง เนื่องจากตัวอย่างน้ำของโครงการต่าง ๆ ลดลง จึงทำให้ได้รับงบประมาณน้อยลง ต้นทุนรวมเพิ่มขึ้น เนื่องจากมีค่าใช้จ่ายในการซ่อมบำรุงเครื่องมือวิทยาศาสตร์และยานพาหนะเพิ่มมากขึ้น เพราะมีอายุการใช้งานนาน

ศูนย์ต้นทุนของหน่วยงานสนับสนุนที่ 4 ศูนย์เทคโนโลยีสารสนเทศทรัพยากรน้ำบาดาล การเปรียบเทียบต้นทุนทางตรง แยกประเภทค่าใช้จ่ายและลักษณะของต้นทุน (คงที่/ผันแปร) ระหว่างปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 และปีงบประมาณ พ.ศ. 2562

ต้นทุนทางตรง ปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 22,190,698.98 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 จำนวน 24,939,016.69 บาท ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 จำนวน 2,748,317.71 บาท คิดเป็นร้อยละ 11.02

- ต้นทุนคงที่ (ค่าใช้จ่ายบุคลากร ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย) ปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 12,643,791.04 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 จำนวน 11,780,758.98 บาท เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 จำนวน 863,032.06 บาท คิดเป็นร้อยละ 7.33

สาเหตุของการเปลี่ยนแปลง ต้นทุนคงที่เพิ่มขึ้น เนื่องจากปีงบประมาณ พ.ศ.2562 ศูนย์เทคโนโลยีสารสนเทศทรัพยากรน้ำบาดาล มีการจัดซื้อจัดหาเครื่องมือ เครื่องใช้ วัสดุสำนักงานที่ใช้แล้วหมดไป แต่มูลค่าของสินค้าลดลง และจะทำให้เกิดค่าเสื่อมราคาและราคาตัดจำหน่ายมากขึ้น ดังนั้น ในปีงบประมาณ พ.ศ.2562 ต้นทุนคงที่จึงเพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ.2561

- ต้นทุนผันแปร (ค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรม ค่าใช้จ่ายเดินทาง ค่าตอบแทน ใช้สอยและวัสดุ) ปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 9,546,907.94 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 จำนวน 13,158,257.71 บาท ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 จำนวน 3,611,349.77 บาท

สาเหตุของการเปลี่ยนแปลง เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 ต้นทุนผันแปรลดลง เนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 มีค่าใช้จ่ายเดินทาง และค่าตอบแทนใช้สอยและวัสดุบางส่วนใช้เงินนอกงบประมาณ (เงินกองทุนพัฒนาน้ำบาดาล) ในการดำเนินงานโครงการ ทำให้ค่าใช้จ่ายในส่วนดังกล่าวของเงินในงบประมาณลดลงจากเดิม จึงมีผลให้ต้นทุนรวมลดลงตามไปด้วย

ศูนย์ต้นทุนของหน่วยงานสนับสนุนที่ 5 กลุ่มพัฒนาระบบบริหาร

การเปรียบเทียบต้นทุนทางตรง แยกประเภทค่าใช้จ่ายและลักษณะของต้นทุน(คงที่/ผันแปร) ระหว่างปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 และปีงบประมาณ พ.ศ. 2562

ต้นทุนทางตรง ปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 3,780,099.15 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 จำนวน 2,824,674.90 บาท เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 จำนวน 955,424.25 บาท คิดเป็นร้อยละ 33.82

- ต้นทุนคงที่ (ค่าใช้จ่ายบุคลากร ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย) ปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 3,426,436.59 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 จำนวน 2,468,644.60 บาท เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 จำนวน 957,791.99 บาท คิดเป็นร้อยละ 38.80

สาเหตุของการเปลี่ยนแปลง ต้นทุนคงที่ค่าใช้จ่ายบุคลากรเพิ่มขึ้น เนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ.2562 ซึ่งเป็นไปตามสาระสำคัญของบัญชีถือจ่ายข้าราชการ ลูกจ้างประจำ พนักงานราชการ ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่ายปีงบประมาณ พ.ศ.2562 เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ.2561 เนื่องจากมีการจัดซื้อวัสดุครุภัณฑ์เพื่อใช้ในการดำเนินงาน

- ต้นทุนผันแปร (ค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรม ค่าใช้จ่ายเดินทาง ค่าตอบแทน ใช้สอยและวัสดุ) ปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 353,662.56 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 จำนวน 356,030.30 บาท ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 จำนวน 2,367.74 บาท คิดเป็นร้อยละ 0.67

สาเหตุของการเปลี่ยนแปลง เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ.2561 ต้นทุนผันแปร ลดลง ค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรมลดลงเนื่องจากกลุ่มพัฒนาระบบบริหารลดการประชุมโดยการขอให้หน่วยงานส่งเอกสารแทนการเข้าร่วมประชุม ค่าตอบแทนใช้สอยและวัสดุปีงบประมาณ พ.ศ.2562 เพิ่มขึ้น เนื่องจากมีการจัดซื้อวัสดุครุภัณฑ์เพื่อใช้ในการดำเนินงานของกลุ่มพัฒนาระบบบริหาร โดยรวมค่าใช้จ่ายทางอ้อมลดลงจากกลุ่มพัฒนาระบบบริหารมีการประสานงานผ่านโทรศัพท์ ผ่าน แอปพลิเคชันต่าง ๆ พร้อมทั้งการลงตรวจพื้นที่เพื่อให้ได้รับข้อมูลจากเจ้าหน้าที่ของหน่วยงานและ ประชาชนโดยตรง

ศูนย์ต้นทุนของหน่วยงานสนับสนุนที่ 6 กลุ่มนิติการ

การเปรียบเทียบต้นทุนทางตรง แยกประเภทค่าใช้จ่ายและลักษณะของต้นทุน (คงที่/ผันแปร) ระหว่างปีงบประมาณ พ.ศ. 2556 และปีงบประมาณ พ.ศ. 2561

ต้นทุนทางตรง ปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 4,549,820.44 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 จำนวน 3,186,203.74 บาท เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 จำนวน 1,363,616.70 บาท คิดเป็นร้อยละ 42.80

- ต้นทุนคงที่ (ค่าใช้จ่ายบุคลากร ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย) ปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 3,810,929.15 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 จำนวน 2,233,191.35 บาท เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 จำนวน 1,577,737.80 บาท คิดเป็น ร้อยละ 70.65

ค่าใช้จ่ายบุคลากร ปีงบประมาณ พ.ศ.2562 จำนวน 3,667,930.92 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ.2561 จำนวน 2,137,180.14 บาท เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 จำนวน 1,530,750.78 บาท คิดเป็นร้อยละ 71.62

สาเหตุของการเปลี่ยนแปลง ต้นทุนคงที่ค่าใช้จ่ายบุคลากรเพิ่มขึ้น เนื่องจากมีบุคลากร ได้รับการบรรจุบุคลากรเพิ่มขึ้น จึงส่งผลให้ค่าใช้จ่ายบุคลากรเพิ่มขึ้น

ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย ปีงบประมาณ พ.ศ.2562 จำนวน 142,998.23 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ.2561 จำนวน 96,011.21 บาท เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 จำนวน 46,987.02 บาท คิดเป็นร้อยละ 48.94

สาเหตุของการเปลี่ยนแปลง ต้นทุนคงที่ ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่ายเพิ่มขึ้น เนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ.2562 กรมทรัพยากรน้ำบาดาลได้รับการจัดสรรงบประมาณในด้านการจัดซื้อวัสดุครุภัณฑ์เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ.2561 จึงทำให้การคิดค่าเสื่อมราคาของสินทรัพย์แต่ละชนิดเพิ่มขึ้น ส่งผลให้การปันส่วนในด้านค่าเสื่อมราคาของกลุ่มนิติการเพิ่มขึ้น

- ต้นทุนผันแปร (ค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรม ค่าใช้จ่ายเดินทาง ค่าตอบแทน ใช้สอยและวัสดุ) ปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 738,891.29 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2561

จำนวน 953,012.39 บาท ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 จำนวน 214,121.10 บาท คิดเป็นร้อยละ 22.47

ค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรม ปีงบประมาณ พ.ศ.2562 จำนวน 0.00 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ.2561 จำนวน 69,800.00 บาท ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ.2561 จำนวน 69,800.00 บาท คิดเป็นร้อยละ 100.00

ค่าใช้จ่ายในการเดินทาง ปีงบประมาณ พ.ศ.2562 จำนวน 303,837.15 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ.2561 จำนวน 303,764.50 บาท เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 จำนวน 72.65 บาท คิดเป็นร้อยละ 0.02

ค่าตอบแทนใช้สอย และวัสดุ ปีงบประมาณ พ.ศ.2562 จำนวน 435,054.14 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ.2561 จำนวน 579,447.89 บาท ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 จำนวน 144,393.75 บาท คิดเป็นร้อยละ 24.92

สาเหตุของการเปลี่ยนแปลง เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ.2561 ต้นทุนผันแปร ด้านค่าใช้จ่ายในการเดินทางเพิ่มขึ้น เนื่องจากกลุ่มนิติการได้มีการดำเนินงานโดยประสานงานในส่วนที่เกี่ยวข้องกับหน่วยงานในสังกัดกรมทรัพยากรน้ำบาดาล มีการเดินทางติดต่อประสานงานกับสำนักกอง กลุ่ม ศูนย์ และสำนักทรัพยากรน้ำบาดาลเขต 1 – 12 ส่งผลให้ค่าใช้จ่ายในการเดินทางเพิ่มขึ้นเล็กน้อย ด้านค่าตอบแทนใช้สอยและวัสดุลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ.2561 เนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ.2562 กลุ่มนิติการมีวัสดุสำนักงานเตรียมใช้เพียงพอกับการใช้งานในการดำเนินการ จึงทำให้การจัดซื้อจัดจ้างวัสดุสำนักงานลดลง ส่งผลให้ค่าใช้จ่ายลดลงตามลำดับ และเดินทางไปราชการลดลง มีบุคลากรเพิ่มขึ้นจากเดิม

ศูนย์ต้นทุนของหน่วยงานสนับสนุนที่ 7 กลุ่มตรวจสอบภายใน

การเปรียบเทียบต้นทุนทางตรง แยกประเภทค่าใช้จ่ายและลักษณะของต้นทุน (คงที่/ผันแปร) ระหว่างปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 และปีงบประมาณ พ.ศ. 2562

ต้นทุนทางตรง ปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 3,639,439.49 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 จำนวน 2,633,940.74 บาท เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 จำนวน 1,005,498.75 บาท คิดเป็นร้อยละ 38.17

- ต้นทุนคงที่ (ค่าใช้จ่ายบุคลากร ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย) ปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 3,263,489.24 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 จำนวน 1,868,246.54 บาท เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 จำนวน 1,395,242.70 บาท คิดเป็น ร้อยละ 74.68

สาเหตุของการเปลี่ยนแปลง ต้นทุนคงที่เพิ่มขึ้นเกิดจากปีส่วนเบิกจ่ายค่าใช้จ่ายด้านบุคลากรที่เพิ่มขึ้น

- ต้นทุนผันแปร (ค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรม ค่าใช้จ่ายเดินทาง ค่าตอบแทน ใช้สอยและวัสดุ) ปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 375,950.25 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 จำนวน 765,694.20 บาท ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 จำนวน 389,743.95 บาท คิดเป็นร้อยละ 50.90

สาเหตุของการเปลี่ยนแปลง ต้นทุนผันแปรเพิ่มขึ้นเกิดจากค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรมในปีงบประมาณ พ.ศ.2562 ที่ลดลงตามนโยบายการบริหารงบประมาณด้านการฝึกอบรมที่เบิกจ่ายจากส่วนกลาง

ศูนย์ต้นทุนของหน่วยงานสนับสนุนที่ 8 กองส่งเสริมและการมีส่วนร่วม

การเปรียบเทียบต้นทุนทางตรง แยกประเภทค่าใช้จ่ายและลักษณะของต้นทุน (คงที่/ผันแปร) ระหว่างปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 และปีงบประมาณ พ.ศ. 2562

ต้นทุนทางตรง ปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 165,189.88 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 จำนวน 4,917,653.69 บาท ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 จำนวน 4,752,463.81 บาท คิดเป็นร้อยละ 96.64

- ต้นทุนคงที่ (ค่าใช้จ่ายบุคลากร ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย) ปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 89,570.68 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 จำนวน 4,917,653.69 บาท ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 จำนวน 4,828,083.01 บาท คิดเป็นร้อยละ 98.18

สาเหตุของการเปลี่ยนแปลง ต้นทุนคงที่ค่าใช้จ่ายบุคลากรเพิ่มขึ้น เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 เนื่องจากกองสื่อสารและการมีส่วนร่วมเป็นหน่วยงานที่จัดตั้งขึ้นเมื่อวันที่ 17 พฤศจิกายน 2561 ตามคำสั่งกรมทรัพยากรน้ำบาดาลที่ 637/2561 จึงไม่สามารถวิเคราะห์เปรียบเทียบผลการคำนวณต้นทุนต่อหน่วยผลผลิตได้

- ต้นทุนผันแปร (ค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรม ค่าใช้จ่ายเดินทาง ค่าตอบแทน ใช้สอยและวัสดุ) ปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 75,619.20 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 จำนวน 0.00 บาท เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 จำนวน 75,619.20 บาท คิดเป็นร้อยละ 100.00

สาเหตุของการเปลี่ยนแปลง ต้นทุนผันแปรเพิ่มขึ้นในปีงบประมาณ พ.ศ.2562 เนื่องจากได้รับจัดสรรงบประมาณ ร่วมกับการได้รับอนุมัติให้ใช้งบประมาณร่วมกับกองบริหารกองทุนพัฒนา น้ำบาดาล การจัดกิจกรรมด้านการเสริมการมีส่วนร่วมระดับภูมิภาค ได้แก่ ภาคเหนือ ภาคกลาง และภาคตะวันออกเฉียงเหนือ และภาคใต้ รวม 4 พื้นที่

ตารางเปรียบเทียบผลการคำนวณต้นทุนผลผลิตระหว่างปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 และปีงบประมาณ พ.ศ. 2562

ตารางที่ 12 รายงานเปรียบเทียบต้นทุนทางอ้อมตามลักษณะของต้นทุน (คงที่/ผันแปร)

ต้นทุนทางอ้อม	ปีงบประมาณ พ.ศ. 2561				ปีงบประมาณ พ.ศ. 2562				ผลการเปรียบเทียบ			
	ต้นทุนคงที่	ต้นทุนผันแปร	ต้นทุนรวม	ต้นทุนคงที่	ต้นทุนผันแปร	ต้นทุนรวม	ต้นทุนคงที่เพิ่ม/(ลด)		ต้นทุนผันแปรเพิ่ม/(ลด)		ต้นทุนรวมเพิ่ม/(ลด)	
							บาท	%	บาท	%	บาท	%
ค่าใช้จ่ายประเภทที่ 1 ค่ารักษาพยาบาล และค่าช่วยการศึกษาบุตร	29,877,422.73		29,877,422.73	33,880,034.88		33,880,034.88	4,002,612.15	13.40	-	-	4,002,612.15	13.40
ค่าใช้จ่ายประเภทที่ 2 ค่าสาธารณูปโภค		13,739,228.05	13,739,228.05		12,644,570.89	12,644,570.89	-	-	(1,094,657.16)	(7.97)	(1,094,657.16)	(7.97)
ค่าใช้จ่ายประเภทที่ 3 ค่าใช้จ่ายอื่น	167,057.82		167,057.82	7,955,759.00		7,955,759.00	7,788,701.18	4,662.28	-	-	7,788,701.18	4,662.28
ค่าใช้จ่ายประเภทที่ 4 ค่าเสื่อมราคาและ ค่าตัดจำหน่าย	13,684,277.04		13,684,277.04	39,886,568.23		39,886,568.23	26,202,291.19	191.48	-	-	26,202,291.19	191.48
รวมต้นทุนทั้งสิ้น	43,728,757.59	13,739,228.05	57,467,985.64	81,722,362.11	12,644,570.89	94,366,933.00	37,993,604.52	86.88	36,898,947.36	(7.97)	36,898,947.36	64.21

การวิเคราะห์สาเหตุของการเปลี่ยนแปลงของการคำนวณต้นทุน
กิจกรรมย่อยแยกตามแหล่งของเงิน (ตารางที่ 12 รายงานเปรียบเทียบต้นทุน
ทางอ้อมตามลักษณะของต้นทุน (คงที่/ผันแปร) ระหว่างปีงบประมาณ
พ.ศ. 2561 และปีงบประมาณ พ.ศ. 2562

เปรียบเทียบค่าใช้จ่ายที่ใช้ในการคำนวณต้นทุนต่อหน่วยผลผลิต ระหว่าง
ปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 และปีงบประมาณ พ.ศ.2562

ค่าใช้จ่าย	ปีงบประมาณ พ.ศ. 2561	ปีงบประมาณ พ.ศ. 2562	เพิ่มขึ้น(ลดลง)	
			บาท	%
1. ค่ารักษาพยาบาล และค่าช่วยการศึกษา	29,877,422.73	33,880,034.88	4,002,612.15	13.40
2. ค่าสาธารณูปโภค	13,739,228.05	12,644,570.89	(1,094,657.16)	(7.97)
3. ค่าใช้จ่ายอื่น	167,057.82	7,955,759.00	7,788,701.18	4,662.28
4. ค่าเสื่อมราคาและ ค่าตัดจำหน่าย	13,684,277.04	39,886,568.23	26,202,291.19	191.48
รวม	57,467,985.64	94,366,933.00	36,898,947.36	64.21

วิเคราะห์สาเหตุของการเปลี่ยนแปลงต้นทุนต่อหน่วยผลผลิต

จากผลการคำนวณค่าใช้จ่ายที่ใช้ในการคำนวณต้นทุนต่อหน่วยผลผลิต ระหว่างปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 และปีงบประมาณ พ.ศ.2562 สามารถวิเคราะห์ถึงสาเหตุของการเปลี่ยนแปลงต้นทุนต่อหน่วยผลผลิต ได้ดังนี้

ค่าใช้จ่ายประเภทที่ 1 ค่ารักษาพยาบาลและค่าช่วยการศึกษาบุตร

รายการ	ปีงบประมาณ พ.ศ. 2561	ปีงบประมาณ พ.ศ. 2562	เพิ่มขึ้น (ลดลง)	
			บาท	%
เงินช่วยการศึกษาบุตร	3,807,569.00	3,525,943.91	(281,625.09)	(7.40)
เงินช่วยค่ารักษาพยาบาล ประเภทผู้ป่วยนอก-รพ.รัฐ	19,130,116.45	18,719,179.42	(410,937.03)	(2.15)
เงินช่วยค่ารักษาพยาบาล ประเภทผู้ป่วยใน-รพ.รัฐ	9,186,500.21	10,153,324.72	966,824.51	10.52
เงินช่วยค่ารักษาพยาบาล ประเภทผู้ป่วยใน รพ. เอกชน	88,806.07	118,624.74	29,818.67	33.58
เงินช่วยค่ารักษาพยาบาล ประเภทผู้ป่วยนอก-รพ. เอกชน	1,472,000.00	1,093,445.50	(378,554.50)	(25.72)
รวม	33,684,991.73	33,610,518.29	(74,473.44)	(0.22)

สำหรับค่ารักษาพยาบาล และค่าช่วยการศึกษาบุตร ไม่สามารถวิเคราะห์หาสาเหตุของการเปลี่ยนแปลงเปรียบเทียบค่าใช้จ่ายระหว่างปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 และปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 ได้ เนื่องจากค่าใช้จ่ายที่เกิดขึ้นในแต่ละปีเบิกจ่ายตามสิทธิ์ของบุคลากรภายในสังกัดของกรมทรัพยากรน้ำบาดาล

ค่าใช้จ่ายประเภทที่ 2 ค่าสาธารณูปโภค

รายการ	ปีงบประมาณ พ.ศ. 2561	ปีงบประมาณ พ.ศ. 2562	เพิ่มขึ้น(ลดลง)	
			บาท	%
ค่าไฟฟ้า	11,391,500.60	10,296,726.92	(1,094,773.68)	(9.61)
ค่าโทรศัพท์	1,067,143.37	1,278,754.16	211,610.79	19.83
ค่าน้ำประปาและน้ำ บาดาล	349,286.49	406,593.36	57,306.87	16.41
ค่าบริการไปรษณีย์โทร เลขและขนส่ง	918,578.00	646,440.00	(272,138.00)	(29.63)
ค่าบริการสื่อสารและ โทรคมนาคม	12,719.59	16,056.45	3,336.86	26.23
รวม	13,739,228.08	12,644,570.89	(1,094,657.16)	(7.97)

สาเหตุของการเปลี่ยนแปลงค่าสาธารณูปโภค ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 มีจำนวนลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 เป็นเงิน 1,094,657.16 บาท คิดเป็นร้อยละ 7.97 ซึ่งลดลงจากค่าไฟฟ้า และค่าบริการไปรษณีย์โทรเลขและขนส่ง แต่ค่าค่าโทรศัพท์ ค่าน้ำประปาและค่าบริการสื่อสารเพิ่มขึ้นเล็กน้อย เนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 กรมทรัพยากรน้ำบาดาลมีการติดต่อสื่อสารทางระบบโทรศัพท์อิเล็กทรอนิกส์มากขึ้น

ค่าใช้จ่ายประเภทที่ 3 ค่าใช้จ่ายอื่น

สำนัก	ปีงบประมาณ พ.ศ. 2561	ปีงบประมาณ พ.ศ. 2562	เพิ่มขึ้น(ลดลง)	
			บาท	%
สำนักบริหารกลาง	1,540.00	200.00	(1,340.00)	(87.01)
สำนักควบคุมกิจกรรมน้ำบาดาล	57,352.32	0.00	(57,352.32)	(100.00)
สำนักสำรวจและประเมิน ศักยภาพน้ำบาดาล	160.50	0.00	(160.50)	(100.00)
สำนักพัฒนา้ำบาดาล	0.00	7,130.00	7,130.00	100.00
สำนักทรัพยากรน้ำบาดาลเขต 1 จังหวัดลำปาง	60.00	7,668,969.00	7,668,909.00	12,781,515.00
สำนักทรัพยากรน้ำบาดาลเขต 7 จังหวัดกำแพงเพชร	107,945.00	279,460.00	171,515.00	158.89
รวม	167,057.82	7,955,759.00	7,788,701.18	4,662.28

สาเหตุของการเปลี่ยนแปลงของค่าใช้จ่ายอื่น ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 เพิ่มขึ้น จากปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 เป็นเงิน 7,788,701.18 บาท คิดเป็นร้อยละ 4,662.28 ซึ่งรายการที่เพิ่มขึ้นส่วนใหญ่เป็นสำนักทรัพยากรน้ำบาดาลเขต 1 จังหวัดลำปาง เนื่องจากการบันทึกบัญชีรายการขั้นตอนที่จัดทำสินทรัพย์ยังไม่ครบถ้วน จึงนำไปบันทึกในรายการเป็นค่าใช้จ่ายอื่นก่อน เพื่อรอนำไปปรับปรุงสินทรัพย์ในปีถัดไป ได้แก่ ค่าจ้างเหมา พักสินทรัพย์

ค่าใช้จ่ายประเภทที่ 4 ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย

รายการ	ปีงบประมาณ พ.ศ. 2561	ปีงบประมาณ พ.ศ. 2562	เพิ่มขึ้น(ลดลง)	
			บาท	%
ค่าเสื่อมราคาอาคารเพื่อการพักอาศัย	34,417.81	4,508,104.77	4,473,686.96	12,998.17
ค่าเสื่อมราคาอาคารสำนักงาน	3,029,481.51	16,736,188.02	13,706,706.51	452.44
ค่าเสื่อมราคาอาคารเพื่อประโยชน์อื่น	3,661,259.36	3,989,133.33	327,873.97	8.96
ค่าเสื่อมราคาสິงปลูกสร้าง	6,717,979.55	14,390,408.77	7,672,429.22	114.21
ค่าเสื่อมราคาสິงปลูกสร้างราชพัสดุ	241,138.81	262,733.34	21,594.53	8.96
รวม	13,684,277.04	39,886,568.23	26,202,291.19	191.48

สาเหตุของการเปลี่ยนแปลงของค่าเสื่อมราคา ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 และจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 เป็นจำนวนเงินเพิ่มขึ้นจากปี 2561 เป็นจำนวนเงิน 26,202,291.19 บาท คิดเป็นร้อยละ 191.48 เนื่องจากกรมทรัพยากรน้ำบาดาลได้ปรับเปลี่ยนแนวทางการบันทึกบัญชีประเภทสินทรัพย์ เพื่อรับรู้รายการดำเนินงานของโครงการเข้าบัญชีสินทรัพย์ จึงทำให้เกิดการคิดค่าเสื่อมราคา que เพิ่มขึ้น ตามหนังสือกรมบัญชีกลางที่ กค 0410.3/54635 ลงวันที่ 20 ธันวาคม 2560

สรุปการวิเคราะห์ และข้อเสนอแนะเพื่อพัฒนาและปรับปรุงงาน

สรุปการวิเคราะห์

จากผลการดำเนินงานที่ผ่านมาตั้งแต่ปีงบประมาณ พ.ศ. 2549 จนถึงปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 การจัดทำต้นทุนผลผลิตของกรมทรัพยากรน้ำบาดาลในด้านต้นทุนประเภทเงินเดือน ไม่ตรงตามแหล่งของกิจกรรมได้ เนื่องจากเจ้าหน้าที่ของกรมทรัพยากรน้ำบาดาลมีการโอน/ย้าย และมีคำสั่งให้ไปช่วยราชการต่างหน่วยงานเพื่อให้การบริหารราชการแผ่นดินเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ การกำหนดปริมาณงาน หน่วยนับวัดปริมาณงานที่เปลี่ยนแปลง การบันทึกรายการบัญชี ส่งผลให้การปันส่วนค่าใช้จ่ายไปยังผู้ต้นทุนในการดำเนินงานมีอัตราการเพิ่มขึ้น หรือลดลงอย่างชัดเจน

ทั้งนี้ สำหรับค่าใช้จ่ายการดำเนินงานโครงการในปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 กรมทรัพยากรน้ำบาดาลได้ปรับเปลี่ยนแผนงาน ผลผลิต โครงการ เพื่อให้เห็นรูปแบบการดำเนินงานแต่ละโครงการชัดเจนขึ้น และได้กำหนดแนวทางการเบิกจ่ายและการบันทึกรายการบัญชี ประเภทงบลงทุน งบรายจ่ายอื่น งบกลาง เงินกู้ ให้สอดคล้องกับรายการสินทรัพย์ ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์ เนื่องจากที่ผ่านมาได้ดำเนินการบันทึกรายการบัญชีที่เกิดขึ้นเป็นค่าใช้จ่ายทั้งหมด 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