



รายงานการประเมินผลการปฏิบัติงาน
ด้านการจัดทำต้นทุนต่อหน่วยผลผลิต
ของส่วนราชการ
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2563

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. 2563” เพื่อนำไปปรับปรุงการทำงานต่อไป

สารบัญ

	หน้า
รายงานผลการคำนวณต้นทุนต่อหน่วยผลผลิต ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2562	3
รายงานผลการคำนวณต้นทุนต่อหน่วยผลผลิต ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2563	17
รายงานการวิเคราะห์ต้นทุนต่อหน่วยผลผลิตระหว่างปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 และปีงบประมาณ พ.ศ. 2563	30
สรุปการวิเคราะห์ และข้อเสนอแนะเพื่อพัฒนาและปรับปรุงงาน	111

รายงานผลการคำนวณต้นทุนต่อหน่วยผลผลิต
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2562

กรมทรัพยากรน้ำบาดาล
รายงานต้นทุนผลผลิต
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
รวมต้นทุนผลผลิต	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
บำนาญปกติ	63,155,189.45
เงินช่วยเหลือรายเดือนผู้รับเบี้ยหวัดบำนาญ	16,473.60
เงินช่วยค่าครองชีพผู้รับเบี้ยหวัดบำนาญ	5,165,928.08
เงินบำเหน็จ	14,106,461.00
เงินบำเหน็จตกทอด	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
รวมต้นทุนผลผลิต	1,402,578,980.05

ตารางที่ 2 งบรวมต้นทุนตามต้นทุนแยกตามประเภทค่าใช้จ่าย ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2562

ศูนย์ต้นทุน	ค่าใช้จ่ายทางตรง							ค่าใช้จ่ายทางอ้อม				
	ค่าใช้จ่าย บุคลากร	ค่าใช้จ่าย ด้านการฝึกอบรม	ค่าใช้จ่าย เดินทาง	ค่าตอบแทน ใช้สอยและวัสดุ	ค่าสาธารณูปโภค	ค่าเสื่อมราคาและ ค่าตัดจำหน่าย	รวม	ค่ารักษาพยาบาล และค่าช่วยการศึกษาบุตร	ค่าสาธารณูปโภค	ค่าเสื่อมราคาและ ค่าตัดจำหน่าย	ค่าใช้จ่ายอื่น	รวม
กลุ่มนิสิต	3,667,930.92		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
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
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
รวมศูนย์ต้นทุนสนับสนุน	68,180,333.66	1,512,118.00	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
รวมต้นทุนผลิต	449,539,720.21	3,806,732.00	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
												150,083,267.26
												725,800.73
												5,223,930.38
												4,482,162.23
												725,800.73
												150,083,267.26
												1,402,578,980.05

ตารางที่ 3 รายงานต้นทุนกิจกรรมย่อยแยกตามแหล่งของเงิน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2562

ที่	กิจกรรมย่อย	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย
	กิจกรรมย่อยของหน่วยงานหลัก								
1	กิจกรรมด้านการจัดทำแผนงานและประเมินผล	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	แห่ง	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	แห่ง	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	27,839.03
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 ต่อการฝึกอบรม	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
	รวมต้นทุนผลิต	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	บ่อ	3,929.67
2	การวางแผนก่อสร้างโครงการน้ำบาดาลเพื่อติดตามสถานการณ์น้ำบาดาล	32,006,664.29	5,951.45	1,360,322.93	5,106,940.49	38,479,879.16	2,506	บ่อ	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	การพัฒนาแหล่งน้ำบาดาลเพื่อสนับสนุนโครงข่ายการอื่นเนื่องมาจากพระราชดำริ	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	การพัฒนาระบบกระจายน้ำบาดาลเพื่อการเกษตรด้วยเครื่องสูบน้ำไฟฟ้าแบบจุ่มใต้ดิน	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	การจัดการแหล่งน้ำบาดาลในพื้นที่แล้งซ้ำซากและมีปัญหาคุณภาพน้ำเค็ม	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	เงินในงบประมาณ	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	แท่ง	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	แท่ง	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	สนับสนุนโครงการอื่นเนื่องมาจากพระราชดำริ	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	จัดทำเครือข่ายสังเกตการณ์น้ำบาดาล	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	แก้ไขปัญหาแหล่งน้ำบาดาลในพื้นที่เสี่ยงจากและน้ำเค็ม	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	จัดหาแหล่งน้ำบาดาลเพื่อการเกษตรระบบเทอร์โบ	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	ทรัพยากรน้ำบาดาลในพื้นที่เป้าหมายได้รับการบริหารจัดการอย่างมีประสิทธิภาพ	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	โครงการพัฒนาแหล่งน้ำบาดาลส่งเสริมการค้าเป็นงานอื่นเนื่องจากพระราชดำริ	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	โครงการวางเครือข่ายส่งน้ำ การขุดน้ำบาดาลเพื่อติดตามสถานการณ์น้ำบาดาล	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	โครงการพัฒนาแหล่งน้ำบาดาลเพื่อสนับสนุนน้ำดื่มสะอาดให้กับโรงเรียนทั่วประเทศ	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	โครงการจัดหาแหล่งน้ำบาดาลในพื้นที่แหล่งน้ำดื่มและมีปัญหาคุณภาพน้ำดื่ม	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	โครงการเพิ่มน้ำต้นทุนให้กับ 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			

รายงานผลการคำนวณต้นทุนต่อหน่วยผลผลิต
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2563

กรมทรัพยากรน้ำบาดาล
รายงานต้นทุนผลผลิต
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2563

ตารางที่ 1 รายงานต้นทุนรวมของหน่วยงาน โดยแยกประเภทตามแหล่งของเงิน

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

หมายเหตุ

ค่าใช้จ่ายในระบบ GFMS

หัก ต้นทุนที่เกี่ยวข้องในการผลิต

เงินช่วยเหลือพิเศษกรณีเสียชีวิต	
บำนาญปกติ	
เงินช่วยเหลือรายเดือนผู้รับเบี้ยหวัดบำนาญ	
เงินช่วยค่าครองชีพผู้รับเบี้ยหวัดบำนาญ	
เงินบำเหน็จ	
เงินบำเหน็จตกทอด	
เงินบำเหน็จดำรงชีพ	
บำเหน็จรายเดือนสำหรับการเบิกเงินบำเหน็จลูกจ้าง	
เงินช่วยการศึกษาบุตร	
ค่ารักษาพยาบาลผู้ป่วยนอก-รพ.รัฐ-เบี้ยหวัด/บำนาญ	
ค่ารักษาพยาบาลผู้ป่วยใน-รพ.รัฐ-เบี้ยหวัด/บำนาญ	
ค่ารักษาพยาบาลผู้ป่วยใน-รพ.เอกชน-เบี้ยหวัด/บำนาญ	
TE-หน่วยงานส่งเงินเบิกเกินส่งคืนให้กรมบัญชีกลาง	
TE-หน่วยงานโอนเงินนอกงบประมาณให้กรมบัญชีกลาง	
TE-หน่วยงานโอนเงินรายได้แผ่นดินให้กรมบัญชีกลาง	
TE-ปรับเงินฝากคลัง	
TE-ภายในกรมเดียวกัน	
รวมต้นทุนผลผลิต	

3,370,599,019.75

1,890,543,749.22

219,325.86

70,808,779.78

16,473.60

5,087,324.48

8,882,072.00

2,604,372.11

7,572,215.95

84,539,188.53

498,930.00

8,146,750.48

2,163,977.15

53,741.37

5,126,831.41

58,478,989.91

660,830,019.53

548,594,441.98

426,920,315.08

1,480,055,270.53

ตารางที่ 2 รายงานต้นทุนตามศูนย์ต้นทุนแยกตามประเภทค่าใช้จ่าย ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2563

ศูนย์ต้นทุน	ค่าใช้จ่ายทางตรง						ค่าใช้จ่ายทางอ้อม					รวม
	ค่าใช้จ่ายบุคลากร	ค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรม	ค่าใช้จ่ายเดินทาง	ค่าตอบแทนให้สื่อและวัสดุ	ค่าสาธารณูปโภค	ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	รวม	ค่าวิทยากรและค่าช่วยการศึกษาบุตร	ค่าสาธารณูปโภค	ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	ค่าใช้จ่ายอื่น	รวม
ศูนย์ต้นทุนหลัก												
สำนักควบคุมการขนถ่ายสินค้า	12,419,632.17	129,480.00	1,628,821.09	6,506,152.93		2,252,816.30	22,936,902.49	1,038,578.94	580,288.92	96,342.58	41,179.72	1,756,390.15
สำนักสำรวจและประเมินศักยภาพน้ำบาดาล	27,598,173.13		4,701,068.00	7,114,416.85		14,380,673.01	53,794,330.99	1,259,553.18	703,756.64	116,841.00		2,080,148.82
สำนักอนุรักษ์และฟื้นฟูทรัพยากรน้ำบาดาล	25,435,050.30	614,086.00	8,418,433.41	25,736,406.44		9,779,925.89	69,983,902.04	1,126,968.64	629,675.21	104,541.95		1,861,185.79
สำนักพัฒนาน้ำบาดาล	10,853,294.05	630,442.00	747,662.10	26,049,517.74		884,310.45	39,165,226.34	1,502,624.85	839,566.94	139,389.26		2,481,581.05
ศูนย์ประสานงานด้านน้ำบาดาลเพื่อสนับสนุนโครงการอันเนื่องมาจากพระราชดำริ							0.00					0.00
สำนักทรัพยากรน้ำบาดาล เขต 1 จังหวัดลำปาง	36,139,675.40	8,000.00	6,842,556.09	96,068,855.34	462,693.08	38,263,518.50	177,785,298.41	1,922,475.91		3,108,937.30	75,272,803.50	80,304,216.71
สำนักทรัพยากรน้ำบาดาล เขต 2 จังหวัดสุพรรณบุรี	26,273,218.34		275,080.00	7,487,142.30	480,378.98	36,202,845.84	70,718,665.46	1,811,988.79		1,589,807.16		3,401,795.95
สำนักทรัพยากรน้ำบาดาล เขต 3 จังหวัดสระบุรี	28,116,164.79		651,030.00	616,712.75	542,031.50	28,255,927.11	58,181,866.15	1,370,040.30		11,226,237.86		12,596,278.16
สำนักทรัพยากรน้ำบาดาล เขต 4 จังหวัดขอนแก่น	34,080,360.42		646,417.50	1,014,064.00	690,736.00	17,750,324.71	54,181,902.63	2,099,255.30		35,014,676.80		37,113,932.10
สำนักทรัพยากรน้ำบาดาล เขต 5 จังหวัดนครราชสีมา	29,943,914.47		148,605.00	522,432.34	644,883.34	15,969,666.27	46,629,501.42	2,187,645.00		10,375,730.89		12,563,375.89
สำนักทรัพยากรน้ำบาดาล เขต 6 จังหวัดศรีสะเกษ	22,238,381.23		1,164,276.23	56,673,505.49	350,801.76	31,269,326.60	111,696,591.32	1,436,332.58		3,419,092.45		4,855,425.02
สำนักทรัพยากรน้ำบาดาล เขต 7 จังหวัดกำแพงเพชร	24,543,502.10		1,361,903.20	31,159,920.33	412,458.48	32,576,311.61	90,054,095.72	1,834,086.21		28,989,149.24		30,823,235.46
สำนักทรัพยากรน้ำบาดาล เขต 8 จังหวัดราชบุรี	24,980,190.67		756,297.40	2,046,230.91	515,203.91	15,925,833.26	44,223,756.16	1,524,722.27		8,277,877.57		9,802,599.84
สำนักทรัพยากรน้ำบาดาล เขต 9 จังหวัดระยอง	18,383,248.25		889,846.00	2,445,207.80	359,117.66	21,163,926.06	43,241,345.77	1,171,163.48		4,345,318.98		5,516,482.47
สำนักทรัพยากรน้ำบาดาล เขต 10 จังหวัดอุดรธานี	18,294,297.68	85,540.00	4,955,967.36	22,455,667.28	348,071.40	25,609,282.15	71,748,825.87	1,546,819.70		48,812,807.31		50,359,627.00
สำนักทรัพยากรน้ำบาดาล เขต 11 จังหวัดอุบลราชธานี	17,266,336.66		170,860.00	40,701,694.23	352,431.44	19,231,221.72	77,722,546.05	1,347,942.88		1,892,408.22		3,240,351.10
สำนักทรัพยากรน้ำบาดาล เขต 12 จังหวัดสงขลา	17,169,938.92	26,245.00	710,902.00	69,762.00	284,500.00	13,453,970.24	31,715,318.16	1,325,845.45		1,222,113.62	66,000.00	2,613,959.07
รวมศูนย์ต้นทุนหลัก	373,135,378.59	1,493,793.00	34,070,025.38	326,667,690.73	5,443,307.55	322,969,879.73	1,063,780,074.98	24,506,043.47	2,753,285.71	158,731,272.18	75,379,983.22	261,370,584.59
ศูนย์ต้นทุนสนับสนุน												
สำนักบริหารกลาง	34,582,458.00	206,100.00	1,382,453.24	14,913,691.35		4,294,452.03	55,379,154.62	2,585,053.38	1,160,577.83	8,273,926.30		12,019,557.51
กองแผนงาน	8,576,976.30	52,500.00	82,861.50	252,550.22		405,908.38	9,370,796.40	618,727.88	345,704.04	57,395.58		1,021,827.49
กองวิเคราะห์น้ำบาดาล	9,482,977.44	72,000.00	155,878.46	5,474,441.07		5,814,030.74	20,999,327.71	662,922.73	370,397.18	90,497.61		1,123,817.52
ศูนย์เทคโนโลยีสารสนเทศทรัพยากรน้ำบาดาล	8,172,137.41	3,790.00	747,315.60	17,740,168.05		12,594,132.94	39,257,544.00	1,303,748.03	728,447.79	120,940.68		2,153,136.50
กลุ่มพัฒนาระบบบริหาร	3,810,283.89	61,950.00	39,440.00	103,422.50		155,236.06	4,170,332.45	331,461.36	185,198.59	30,747.63		547,407.59
												4,717,740.03

ตารางที่ 2 รายงานต้นทุนตามศูนย์ต้นทุนแยกตามประเภทค่าใช้จ่าย ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2563

ศูนย์ต้นทุน	ค่าใช้จ่ายทางตรง							ค่าใช้จ่ายทางอ้อม					รวม
	ค่าใช้จ่ายบุคลากร	ค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรม	ค่าใช้จ่ายเดินทาง	ค่าตอบแทนวิทยากรและวัสดุ	ค่าสาธารณูปโภค	ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	รวม	ค่าวิทยากรภายนอกและค่าช่วยการศึกษาบุตร	ค่าสาธารณูปโภค	ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	ค่าใช้จ่ายอื่น	รวม	
กลุ่มนิเทศ	3,539,971.92		112,573.00	364,391.92		176,839.70	4,193,776.54	375,656.21	209,891.74	34,867.32		620,395.26	4,814,171.80
กลุ่มตรวจสอบภายใน	2,977,036.15	65,550.00	198,508.00	48,687.51		173,854.29	3,463,635.95	353,558.79	197,545.16	32,797.47		583,901.42	4,047,537.37
กองสื่อสารและการมีส่วนร่วม							0.00					0.00	0.00
รวมศูนย์ต้นทุนสนับสนุน	71,141,841.10	461,890.00	2,719,029.80	38,897,352.62	-	23,614,454.14	136,834,567.66	6,231,128.38	3,197,762.33	8,641,152.60	-	18,070,043.30	154,904,610.96
รวมต้นทุนผลิต	444,277,219.69	1,955,683.00	36,789,055.18	365,565,043.35	5,443,307.55	346,584,333.87	1,200,614,642.64	30,737,171.85	5,951,048.04	167,372,424.78	75,379,983.22	279,440,627.89	1,480,055,270.53

ตารางที่ 3 รายงานต้นทุนกิจกรรมย่อยแยกตามแหล่งของเงิน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2563

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

ตารางที่ 3 รายงานต้นทุนกิจกรรมย่อยแยกตามแหล่งของเงิน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2563

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

ตารางที่ 3 รายงานต้นทุนกิจกรรมย่อยแยกตามแหล่งของเงิน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2563

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

ตารางที่ 3 รายงานต้นทุนกิจกรรมย่อยแยกตามแหล่งของเงิน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2563

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

ตารางที่ 4 รายงานต้นทุนผลผลิตย่อยแยกตามแหล่งของเงิน ประจำปีงบประมาณ 2563

(หน่วย : บาท)

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

ตารางที่ 4 รายงานต้นทุนผลประโยชน์แยกตามแหล่งของเงิน ประจำปีงบประมาณ 2563

(หน่วย : บาท)

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

ตารางที่ 5 รายงานต้นทุนกิจกรรมหลักแยกตามแหล่งของเงิน ประจำปีงบประมาณ 2563

(หน่วย : บาท)

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

ตารางที่ 6 รายงานต้นทุนผลผลิตหลักแยกตามแหล่งเงิน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2563

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

รายงานการวิเคราะห์ต้นทุนผลผลิต
ระหว่างปีงบประมาณ พ.ศ. 2562
และปีงบประมาณ พ.ศ. 2563

ตารางเปรียบเทียบผลการดำเนินงานด้านทุนและสินทรัพย์ของธนาคารพาณิชย์ในประเทศไทย

ที่	กิจกรรมย่อย	สินทรัพย์เฉลี่ยประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 (ไตรมาส 2561 - กันยายน 2562)					สินทรัพย์เฉลี่ยประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 (ไตรมาส 2562 - กันยายน 2563)					ผลการเปรียบเทียบ				
		เงินลงทุน	ค่าเสื่อมราคา	งบกลาง	สินทรัพย์	ส่วนเกิน	เงินลงทุน	ค่าเสื่อมราคา	งบกลาง	สินทรัพย์	ส่วนเกิน	ส่วนรวม	ส่วนรวม/ส่วนเกิน (%)	ส่วนรวม	ส่วนรวม/ส่วนเกิน (%)	ส่วนรวม/ส่วนเกิน (%)
1	กิจกรรมย่อยหนี้สิน	2,963,363.02	67,592.46	148,814.21	3,179,769.68	2,645	3,239,112.08	349,874.73	154,681.97	3,443,668.77	2,352	563,899.09	17.73	563,899.09	17.73	22.50
2	กิจกรรมด้านสินเชื่อและหนี้สิน	4,503,339.74	101,388.69	223,221.31	4,827,949.74	2,950	5,081,495.70	599,785.25	265,169.09	5,946,450.04	2,394	1,118,500.30	23.17	1,118,500.30	23.17	51.77
3	กิจกรรมด้านหนี้สินและหนี้สิน	4,811,032.63	78,857.87	173,616.58	5,063,507.07	1,198	6,806,290.25	699,749.45	309,363.94	7,855,403.65	1,409	2,791,896.58	55.14	2,791,896.58	55.14	31.91
4	กิจกรรมด้านการบริหาร	3,256,789.36	90,123.28	198,418.95	3,545,331.59	1	2,880,413.80	399,856.83	176,779.39	3,457,050.03	1	3,457,050.03	(88,281.55)	3,457,050.03	(88,281.55)	(2.49)
5	กิจกรรมด้านสินเชื่อและหนี้สิน	3,887,605.58	734,085.31	271,807.23	4,853,498.12	405	9,255,305.84	2,325,757.14	265,169.09	11,848,585.01	0	6,995,086.89	144.12	6,995,086.89	144.12	100.00
6	กิจกรรมด้านหนี้สิน	24,256,063.00	2,079,908.36	770,120.49	27,106,091.86	1,824	27,068,962.00	2,713,383.33	309,363.94	30,094,454.37	1	30,094,454.37	11.02	30,094,454.37	11.02	30.07
7	กิจกรรมด้านหนี้สิน	22,497,745.31	1,712,865.71	634,216.88	24,844,827.89	321	16,358,143.98	2,713,383.33	309,363.94	19,383,453.75	530	36,572.90	(21.98)	36,572.90	(21.98)	65.11
8	กิจกรรมด้านหนี้สิน	71,028,491.84	39,170,201.40	8,194,457.26	125,166,016.93	2,139	63,328,900.15	58,420,449.83	11,259,393.51	151,234,206.21	833	26,066,189.28	20.82	26,066,189.28	20.82	61.06
9	กิจกรรมด้านหนี้สิน	40,049,915.48	26,017,657.14	5,474,704.19	76,615,509.58	2,362	31,427,809.81	35,838,234.26	6,586,256.31	87,889,778.92	705	11,274,269.34	14.72	11,274,269.34	14.72	70.15
10	กิจกรรมด้านหนี้สิน	462,399,505.34	177,314,102.37	40,617,173.51	710,901,435.22	2,554	289,040,334.32	246,320,408.20	49,752,500.62	685,314,498.56	937	731,392.21	(3.60)	731,392.21	(3.60)	63.31
11	กิจกรรมด้านหนี้สิน	2,654,859.52	1,158,597.84	206,911.48	4,020,348.85	148	5,765,553.92	1,780,396.46	154,681.97	7,698,612.34	24	320,775.51	91.49	320,775.51	91.49	83.78
12	กิจกรรมด้านหนี้สิน	4,863,747.14	2,085,476.11	372,440.66	7,321,663.92	263	3,189,039.80	1,526,054.11	132,584.55	4,847,678.45	35	138,505.10	(33.79)	138,505.10	(33.79)	86.69
13	กิจกรรมด้านหนี้สิน	3,725,808.13	1,622,036.98	289,676.07	5,637,521.18	216	4,845,567.15	2,289,081.16	198,876.82	7,332,523.13	23	318,805.44	30.07	318,805.44	30.07	89.35
14	กิจกรรมด้านหนี้สิน	5,831,352.05	2,317,195.68	413,822.96	8,562,370.69	348	8,931,598.66	3,306,450.56	243,071.67	11,972,396.19	97	123,426.76	39.83	123,426.76	39.83	72.13
15	กิจกรรมด้านหนี้สิน	8,861,330.57	3,475,793.52	620,734.44	12,957,858.54	376	11,545,675.15	3,306,450.56	287,266.52	15,139,392.23	70	216,277.03	16.84	216,277.03	16.84	81.38
16	กิจกรรมด้านหนี้สิน	3,889,377.70	286,524.46	396,837.89	4,572,700.05	2,700	7,749,867.27	2,671,111.97	889,047.75	9,909,894.36	862	10,336.30	94.85	10,336.30	94.85	68.07
17	กิจกรรมด้านหนี้สิน	3,928,164.84	304,432.24	421,640.26	4,654,237.34	1,124	14,474,165.88	207,753.75	691,481.59	15,376,409.17	130	118,980.07	230.37	118,980.07	230.37	88.43
18	กิจกรรมด้านหนี้สิน	2,105,387.96	161,170.01	223,221.31	2,489,779.28	7	6,213,695.39	237,432.86	790,266.67	7,244,830.58	32	226,400.96	190.98	226,400.96	190.98	357.14
19	กิจกรรมด้านหนี้สิน	4,313,441.26	89,538.89	124,011.84	4,526,992.00	74	4,646,411.16	148,995.54	493,915.42	5,290,870.65	52	763,278.66	16.87	763,278.66	16.87	29.73

ตารางที่ 1. เปรียบเทียบผลการดำเนินงานด้านทุนผลิตภัณฑ์ระหว่างปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 และ ปีงบประมาณ พ.ศ. 2563

ต้นทุนผลิตภัณฑ์ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 (ดูจาก 2561 - กันยายน 2562)										ต้นทุนผลิตภัณฑ์ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 (ดูจาก 2562 - กันยายน 2563)										ผลการเปรียบเทียบ				
ที่	กิจกรรมย่อย	เงินลงทุนรวม	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย	เงินลงทุนรวม	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย	ต้นทุนรวมเดิม/ (บาท)	ต้นทุนรวมใหม่/ (บาท)	ต้นทุนรวมเดิม/ (บาท)	ต้นทุนรวมใหม่/ (บาท)	ต้นทุนรวมเดิม/ (บาท)	ต้นทุนรวมใหม่/ (บาท)	ต้นทุนรวมเดิม/ (บาท)	ต้นทุนรวมใหม่/ (บาท)	
	กิจกรรมย่อยของหน่วยงานสนับสนุน																							
1	กิจกรรมด้านบริหารทรัพยากรบุคคล	1,937,059.22	174,008.87	1,471,785.00	3,582,853.08	6,324	จำนวนชั่วโมงสอน/คน	566.55	4,585,895.45	300,662.76	1,203,219.94	6,107,513.32	3,660	จำนวนชั่วโมงสอน/คน	1,668.72	2,524,660.24	2,524,660.24	2,524,660.24	2,524,660.24	2,524,660.24	2,524,660.24	2,524,660.24	2,524,660.24	
2	กิจกรรมด้านบริหารบุคลากร	5,974,804.72	452,423.06	3,826,640.99	10,253,868.76	1,320	จำนวนบุคลากร	7,768.08	7,047,069.21	434,230.65	1,737,984.36	9,244,961.69	1,320	จำนวนบุคลากร	7,003.76	1,008,907.07	1,008,907.07	1,008,907.07	1,008,907.07	1,008,907.07	1,008,907.07	1,008,907.07	1,008,907.07	
3	กิจกรรมด้านการเงินและการบัญชี	11,437,023.69	939,647.89	7,947,638.98	20,324,310.56	275,351	จำนวนรายการเอกสาร	73.81	11,830,780.39	734,953.41	2,941,204.30	15,550,290.73	183,204	จำนวนรายการเอกสาร	84.88	4,774,019.82	4,774,019.82	4,774,019.82	4,774,019.82	4,774,019.82	4,774,019.82	4,774,019.82	4,774,019.82	
4	กิจกรรมด้านการจัดซื้อจัดจ้าง	6,324,461.08	487,224.83	4,120,997.99	10,932,683.90	7,056	จำนวนครั้งของการจัดซื้อ	1,549.42	7,766,883.46	467,697.62	1,871,675.47	10,133,844.59	4,018	จำนวนครั้งของการจัดซื้อ	2,522.11	798,839.31	798,839.31	798,839.31	798,839.31	798,839.31	798,839.31	798,839.31	798,839.31	
5	กิจกรรมด้านงานแม่ข่ายประชาสัมพันธ์	1,761,536.44	139,207.09	1,177,428.00	3,078,171.53	3,434	ครั้ง	896.38	4,226,745.22	267,255.78	1,069,528.84	5,279,294.43	9,688	ครั้ง	575.90	2,501,122.90	2,501,122.90	2,501,122.90	2,501,122.90	2,501,122.90	2,501,122.90	2,501,122.90		
6	กิจกรรมด้านงานบริหาร	2,489,288.30	208,810.64	1,766,141.99	4,444,240.93	208,106	จำนวนหนังสือเข้า - ออก	21.36	3,288,949.68	200,441.84	802,146.63	4,303,361.59	191,156	จำนวนหนังสือเข้า - ออก	22.51	140,879.30	140,879.30	140,879.30	140,879.30	140,879.30	140,879.30	140,879.30	140,879.30	
7	กิจกรรมด้านงานช่วยราชการ	2,869,460.50	208,810.64	1,766,141.99	4,444,413.13	1,538	ครั้ง	3,149.81	3,791,784.02	200,441.84	802,146.63	4,806,195.93	1,632	ครั้ง	2,944.97	38,217.20	38,217.20	38,217.20	38,217.20	38,217.20	38,217.20	38,217.20	38,217.20	
8	กิจกรรมด้านงานช่าง	12,042,676.09	765,639.02	6,075,853.98	19,284,169.06	#####	กิโลเมตร	17.00	8,958,901.41	534,511.57	2,139,057.67	11,463,599.84	244,883	กิโลเมตร	47.63	7,620,169.22	7,620,169.22	7,620,169.22	7,620,169.22	7,620,169.22	7,620,169.22	7,620,169.22	7,620,169.22	
9	กิจกรรมด้านการบริหารงานทั่วไป	142,721,321.32	15,309,703.46	67,986,828.93	233,223,856.32	153,698	เรื่อง	1,317.42	120,515,759.14	17,962,234.95	92,294,502.21	255,013,889.06	145,261	เรื่อง	1,755.56	21,790,032.74	21,790,032.74	21,790,032.74	21,790,032.74	21,790,032.74	21,790,032.74	21,790,032.74	21,790,032.74	
10	กิจกรรมด้านงานแผนงาน	6,997,223.40	545,652.10	300,903.44	7,843,778.94	1	ด้าน	7,843,778.94	6,519,547.75	464,045.91	347,477.97	7,331,071.63	1	ด้าน	7,331,071.63	512,707.31	512,707.31	512,707.31	512,707.31	512,707.31	512,707.31	512,707.31	512,707.31	
11	กิจกรรมด้านการตรวจสอบคุณภาพ	3,186,671.85	173,616.58	886,156.41	4,246,444.83	73,220	รายการ	58.00	2,434,059.53	154,681.97	1,373,830.14	3,966,464.78	38,792	รายการ	102.25	279,980.05	279,980.05	279,980.05	279,980.05	279,980.05	279,980.05	279,980.05	279,980.05	
12	กิจกรรมด้านการลงพื้นที่ดูแลพื้นที่รับผิดชอบ	4,631,207.43	173,616.58	886,156.41	5,690,980.41	37,045	รายการ	153.62	6,431,238.77	156,681.97	1,373,830.14	7,963,734.02	58,313	รายการ	136.57	2,272,753.61	2,272,753.61	2,272,753.61	2,272,753.61	2,272,753.61	2,272,753.61	2,272,753.61	2,272,753.61	
13	กิจกรรมด้านส่งเสริมและพัฒนาทรัพยากร	3,948,282.57	223,221.31	1,139,343.95	5,330,847.84	60,866	รายการ	87.58	3,803,608.46	198,876.82	1,766,353.04	5,773,843.79	74,086	รายการ	77.93	442,995.95	442,995.95	442,995.95	442,995.95	442,995.95	442,995.95	442,995.95	442,995.95	
14	กิจกรรมด้านพัสดุและระบบบัญชีทรัพย์สิน	1,033,984.49	99,209.47	299,682.84	1,432,876.80	1	รวม	1,432,876.80	2,758,270.57	88,389.70	862,038.89	3,708,999.16	1	รวม	3,708,999.16	2,276,122.36	2,276,122.36	2,276,122.36	2,276,122.36	2,276,122.36	2,276,122.36	2,276,122.36	2,276,122.36	
15	กิจกรรมด้านพัสดุและระบบการคลัง	1,264,830.62	124,011.84	374,603.55	1,763,446.01	1	รวม	1,763,446.01	1,982,675.02	110,487.12	1,077,548.61	3,170,710.75	1	รวม	3,170,710.75	1,407,264.75	1,407,264.75	1,407,264.75	1,407,264.75	1,407,264.75	1,407,264.75	1,407,264.75	1,407,264.75	
16	กิจกรรมด้านพัสดุและระบบคอมพิวเตอร์	3,402,944.00	272,826.05	824,127.81	4,499,897.86	5	จำนวนเครื่องคอมพิวเตอร์	899,979.57	4,657,036.33	220,974.24	2,155,097.22	7,033,107.80	5	จำนวนเครื่องคอมพิวเตอร์	1,406,621.56	2,533,209.94	2,533,209.94	2,533,209.94	2,533,209.94	2,533,209.94	2,533,209.94	2,533,209.94	2,533,209.94	
17	กิจกรรมด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ	3,288,559.60	322,430.79	973,969.23	4,584,959.61	847	รวม	5,413.18	5,239,385.04	265,169.09	2,586,116.67	8,090,670.80	847	รวม	9,552.15	3,505,711.19	3,505,711.19	3,505,711.19	3,505,711.19	3,505,711.19	3,505,711.19	3,505,711.19	3,505,711.19	
18	กิจกรรมด้านพัสดุและระบบ	3,794,491.85	372,035.52	1,123,810.65	5,290,338.02	6	รวม	881,723.00	5,551,490.05	309,363.94	3,017,136.11	8,877,990.10	9	รวม	966,443.34	3,587,652.09	3,587,652.09	3,587,652.09	3,587,652.09	3,587,652.09	3,587,652.09	3,587,652.09	3,587,652.09	

ตารางที่ 1 เปรียบเทียบผลการดำเนินงานด้านทุนผลิตภัณฑ์ระหว่างปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 และ ปีงบประมาณ พ.ศ. 2563

ต้นทุนผลิตภัณฑ์ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 (ไตรมาส 2561 - กันยายน 2562)										ต้นทุนผลิตภัณฑ์ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 (ไตรมาส 2562 - กันยายน 2563)										ผลการเปรียบเทียบ				
ที่	กิจกรรมย่อย	เงินในงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย	เงินในงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย	ต้นทุนรวมเพิ่ม/ (ลด)	ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่ม/ (ลด) %	ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่ม/ (ลด) %						
19	กิจกรรมด้านธนาคารออมสิน	2,184,598.98	-	198,418.95	599,365.68	356	เครื่อง	8,377.48	2,775,745.02	154,681.97	1,508,568.06	4,438,995.05	451	เครื่อง	9,842.56	1,456,611.44	48.84	26.69						
20	กิจกรรมด้านพัฒนาระบบบริหารราชการ	1,650,311.20	-	148,814.21	63,151.95	5	คัน	372,455.47	1,685,832.99	2.00	74,391.48	1,892,811.01	5	คัน	378,562.20	30,533.65	1.64	0.00						
21	กิจกรรมด้านดำเนินการเกี่ยวกับกฎหมายที่เกี่ยวข้อง	3,298,191.86	-	272,826.05	127,446.64	2,537	เครื่อง	1,457.81	2,665,425.69	-	136,973.95	3,045,471.11	3,961	เครื่อง	768.86	(652,993.44)	(17.66)	56.13						
22	กิจกรรมด้านการตรวจสอบภายใน	1,941,138.08	-	223,221.31	76,018.44	3,402	จำนวนชิ้นงานตรวจสอบ	658.55	1,534,461.58	-	88,565.38	1,777,708.93	1,634	จำนวนชิ้นงานตรวจสอบ	1,087.95	(462,668.91)	(20.65)	(51.97)						
23	กิจกรรมด้านการส่งเสริมการมีส่วนร่วม	186,341.04	-	99,209.47	8,319.06	4	ครั้ง	73,467.39	-	-	-	-	-	ครั้ง	#DIV/0!	(293,869.57)	(100.00)	(100.00)						
	รวมทั้งหมด	908,153,928.76	49,624,555.03	81,710,433.25	363,090,062.41	1,402,578,980.05			741,937,216.31	156,923,921.83	484,170,718.32	1,480,055,270.53						#DIV/0!						

การวิเคราะห์สาเหตุของการเปลี่ยนแปลงของการคำนวณต้นทุน
กิจกรรมย่อยแยกตามแหล่งของเงิน (ตารางที่ 7 เปรียบเทียบผลการคำนวณ
ต้นทุนกิจกรรมย่อยแยกตามแหล่งของเงิน)ระหว่างปีงบประมาณ พ.ศ. 2562
และปีงบประมาณ พ.ศ. 2563

กรมทรัพยากรน้ำบาดาล ได้ดำเนินการเปรียบเทียบ และวิเคราะห์สาเหตุของการ
เปลี่ยนแปลง โดยแยกหน่วยงานหลักและหน่วยงานสนับสนุน ซึ่งประกอบด้วย

กิจกรรมย่อยของหน่วยงานหลัก

กิจกรรมย่อยที่ 1 กิจกรรมด้านการจัดทำแผนงานและประเมินผล

- ต้นทุนรวม ปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 3,743,668.77 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับ
ปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 3,179,769.68 บาท เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน
563,899.09 บาท คิดเป็นร้อยละ 17.73

- ปริมาณงาน ปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 2,542 บ่อ เมื่อเปรียบเทียบกับ
ปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 2,645 บ่อ ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 103 บ่อ
คิดเป็นร้อยละ 3.89

- ต้นทุนต่อหน่วย ปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 1,472.73 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับ
ปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 1,202.18 บาท เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน
270.54 บาท คิดเป็นร้อยละ 22.50

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

กิจกรรมย่อยที่ 2 กิจกรรมด้านการจัดการและควบคุมกิจการน้ำบาดาล

- ต้นทุนรวม ปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 5,946,450.04 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับ
ปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 4,827,949.74 บาท เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน
1,118,500.30 บาท คิดเป็นร้อยละ 23.17

- ปริมาณงาน ปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 2,394 บ่อ เมื่อเปรียบเทียบกับ
ปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 2,950 บ่อ ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 556 บ่อ
คิดเป็นร้อยละ 18.85

- ต้นทุนต่อหน่วย ปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 2,483.90 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับ
ปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 1,636.59 บาท เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน
847.30 บาท คิดเป็นร้อยละ 51.77

สาเหตุของการเปลี่ยนแปลง ด้วยสถานการณ์โควิด-19 ส่งผลกระทบต่อระบบเศรษฐกิจโดยรวมของประเทศ ซึ่งผู้ประกอบการยื่นคำขอเจ่าน้ำบาดาลและใช้น้ำบาดาลลดลง ดังนั้น จึงทำให้ปริมาณหน่วยนับลดลงและส่งผลให้ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น

กิจกรรมย่อยที่ 3 กิจกรรมด้านเทคนิคและฝึกอบรม

- ต้นทุนรวม ปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 7,855,403.65 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 5,063,507.07 บาท เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 2,791,896.58 บาท คิดเป็นร้อยละ 55.14

- ปริมาณงาน ปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 1,409 บ่อ เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 1,198 บ่อ เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 211 บาท คิดเป็นร้อยละ 17.61

- ต้นทุนต่อหน่วย ปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 5,575.16 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 4,226.63 บาท เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 1,348.53 บาท คิดเป็นร้อยละ 31.91

สาเหตุของการเปลี่ยนแปลง เนื่องจากต้นทุนต่อหน่วยแปรผันตามต้นทุนรวมหารด้วยปริมาณบ่อ ดังนั้น เมื่อปริมาณเพิ่มขึ้นต้นทุนต่อหน่วยจึงเพิ่มขึ้นในปี พ.ศ.2563

กิจกรรมย่อยที่ 4 กิจกรรมด้านการบริหารกองทุนพัฒนา

- ต้นทุนรวม ปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 3,457,050.03 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 3,545,331.58 บาท ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 88,281.55 บาท คิดเป็นร้อยละ 2.49

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

- ต้นทุนต่อหน่วย ปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 3,457,050.03 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 3,545,331.58 บาท ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 88,281.55 บาท คิดเป็นร้อยละ 2.49

สาเหตุของการเปลี่ยนแปลง ในปีงบประมาณ พ.ศ.2563 ต้นทุนรวมและต้นทุนต่อหน่วยลดลง เนื่องจากการเปลี่ยนแปลงของเงินในงบประมาณอัตรากำลังข้าราชการว่างลงในช่วงเดือนมกราคม – เมษายน 2563

กิจกรรมย่อยที่ 5 กิจกรรมด้านวิจัยพัฒนางานอนุรักษ์และฟื้นฟูทรัพยากรน้ำบาดาล

- ต้นทุนรวม ปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 11,848,585.01 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 4,853,498.12 บาท เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 6,995,086.89 บาท คิดเป็นร้อยละ 144.12

- ปริมาณงาน ปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 0 บ่อ เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 405 บ่อ ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 405 บ่อ คิดเป็นร้อยละ 100.00

- ต้นทุนต่อหน่วย ปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 0.00 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 11,983.95 บาท ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 11,983.95 บาท คิดเป็นร้อยละ 100.00

สาเหตุของการเปลี่ยนแปลง เนื่องจากเกิดความคลาดเคลื่อนของการกำหนดกิจกรรมและปริมาณงาน โดยในปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 กำหนดกิจกรรมเป็นบ่อ ส่วนในปี 2563 กำหนดกิจกรรมเป็นแห่ง จึงทำให้เมื่อเปรียบเทียบต้นทุนของปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 กับต้นทุนปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 ต้นทุนรวมเพิ่มขึ้น คิดเป็นร้อยละ 144.12 ส่วนปริมาณงานในปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 มีปริมาณงาน จำนวน 405 บ่อ ปริมาณงานในปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 มีปริมาณงานลดลง จำนวน 0 บ่อ โดยหน่วยนับของปริมาณงานไม่เหมือนกัน ทำให้เปรียบเทียบกันไม่ได้ ทั้งนี้หน่วยนับในปี 2563 คิดเป็นค่าการศึกษาวิจัย พัฒนาและฟื้นฟูทรัพยากรน้ำบาดาลในพื้นที่ 12 แห่ง จึงทำให้ปริมาณงานของปี 2563 คิดเป็นต้นทุนต่อหน่วยแห่งละ 987,382.08 บาท นอกจากนี้งานด้านพัฒนางานอนุรักษ์และฟื้นฟูทรัพยากรน้ำบาดาล มีงานตรวจสอบสภาพพื้นที่ที่ถูกปนเปื้อนงานตรวจสอบตามข้อร้องเรียนต่าง ๆ คิดเป็นจำนวนเรื่อง ซึ่งไม่ได้กำหนดไว้ในปริมาณงาน จึงทำให้ไม่ได้นำมาคิดเป็นปริมาณงาน นอกเหนือจากนั้นกลุ่มวิจัยได้ปฏิบัติงานติดตามตรวจสอบการกระจายตัวของสารปนเปื้อนในน้ำใต้ดิน และตรวจสอบแหล่งที่มาของสารปนเปื้อนในโรงงานอุตสาหกรรม และบ่อฝังกลบขยะ ซึ่งกิจกรรมดังกล่าวเนื่องมาจากปรากฏหรือรวมอยู่ในงานของส่วนฝ่ายต่างๆ และปฏิบัติงานวิจัยด้านการอนุรักษ์และฟื้นฟูทรัพยากรน้ำบาดาล ซึ่งต้นทุนและผลผลิตปรากฏอยู่ในงานของกองทุนพัฒนาน้ำบาดาล

กิจกรรมย่อยที่ 6 กิจกรรมด้านเฝ้าระวังทรัพยากรน้ำบาดาล

- ต้นทุนรวม ปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 27,106,091.86 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 30,094,454.37 บาท ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 2,988,362.51 บาท คิดเป็นร้อยละ 11.02

- ปริมาณงาน ปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 1 เรื่อง เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 1,824 บ่อ ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 1,823 หน่วย คิดเป็นร้อยละ 99.95

- ต้นทุนต่อหน่วย ปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 30,094,454.37 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 14,860.80 บาท เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 30,079,593.57 บาท คิดเป็นร้อยละ 202,409.03

สาเหตุของการเปลี่ยนแปลง เนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จากการเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 มีต้นทุนรวมเพิ่มขึ้น แต่ปริมาณลดลง และต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้นเนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 ส่วนเฝ้าระวังทรัพยากรน้ำบาดาลมีหน่วยนับเป็นบ่อ แต่ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 ได้เปลี่ยนหน่วยนับเป็นจำนวนเรื่อง จึงทำให้ไม่สามารถเปรียบเทียบเป็นจำนวนบ่อได้ ทั้งนี้ ในกิจกรรมงานเฝ้าระวังฯ มีหลายงานที่ดำเนินการ คือ การตรวจวัดการเปลี่ยนแปลงระดับน้ำ การวิเคราะห์คุณภาพน้ำบาดาลจากสถานีสังเกตการณ์ จำนวน 2,135 สถานี/3,188 บ่อ การเจาะบ่อสังเกตการณ์เพิ่มเติม จำนวน 12 สถานี/24 บ่อ การซ่อมแซมดูแลปรับปรุง

รักษาสถานีและบ่อสังเกตการณ์ อุปกรณ์เครื่องมือที่ใช้ในการตรวจวัดเพื่อการจัดทำรายงาน สถานการณ์น้ำบาดาลประจำปี และกำหนดแนวทางหรือมาตรการใช้น้ำบาดาลอย่างน้อย 1 พื้นที่

กิจกรรมย่อยที่ 7 กิจกรรมด้านฟื้นฟูทรัพยากรน้ำบาดาล

- ต้นทุนรวม ปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 19,383,639.75 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 24,844,827.89 บาท ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 5,461,192.15 บาท คิดเป็นร้อยละ 21.98

- ปริมาณงาน ปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 530 บ่อ เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 321 บ่อ เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 209 บ่อ คิดเป็นร้อยละ 65.11

- ต้นทุนต่อหน่วย ปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 77,398.22 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 36,572.90 บาท เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 140,825.32 บาท คิดเป็นร้อยละ 52.75

สาเหตุของการเปลี่ยนแปลง เนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ.2562 จากการเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ.2563 มีต้นทุนรวม และต้นทุนต่อหน่วยลดลง เนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 ไปติดตามการเปลี่ยนแปลงระดับน้ำและคุณภาพน้ำ และตรวจวัดการทรุดตัวของแผ่นดินในพื้นที่กรุงเทพฯ และปริมณฑลซึ่งเป็นบ่อสังเกตการณ์ของส่วนเฝ้าระวังทรัพยากรน้ำบาดาล ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 ก่อสร้างระบบเติมน้ำใต้ดินระดับตื้น จำนวน 530 แห่ง สำรวจพื้นที่เหมาะสมโครงการเติมน้ำใต้ดิน 2,000 จุด ในพื้นที่แอ่งน้ำบาดาลเจ้าพระยาตอนบน และแอ่งน้ำบาดาลจังหวัดจันทบุรี ตราด ทำให้มีปริมาณงานเพิ่มขึ้น

กิจกรรมย่อยที่ 8 กิจกรรมด้านวิชาการน้ำบาดาล

- การเปรียบเทียบต้นทุนรวมของกิจกรรมย่อยด้านวิชาการน้ำบาดาลของสำนักทรัพยากรน้ำบาดาล เขต 1 - 12

ผลการเปรียบเทียบต้นทุนรวมกิจกรรมย่อยด้านวิชาการน้ำบาดาลของสำนักทรัพยากรน้ำบาดาล เขต 1 - 12 ปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 151,234,206.21 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 125,168,016.93 บาท เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 26,066,189.28 บาท คิดเป็นร้อยละ 20.82

- การเปรียบเทียบปริมาณงานของกิจกรรมย่อยด้านวิชาการน้ำบาดาลของสำนักทรัพยากรน้ำบาดาล เขต 1 - 12

ผลการเปรียบเทียบปริมาณงานรวมกิจกรรมย่อยด้านวิชาการน้ำบาดาลของสำนักทรัพยากรน้ำบาดาล เขต 1 - 12 ปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 833 แห่ง เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 2,139 แห่ง ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 1,306 แห่ง คิดเป็นร้อยละ 61.06

- การเปรียบเทียบต้นทุนต่อหน่วยของกิจกรรมย่อยด้านวิชาการน้ำบาดาลของสำนักทรัพยากรน้ำบาดาล เขต 1 - 12

ผลการเปรียบเทียบต้นทุนต่อหน่วยรวมกิจกรรมย่อยด้านวิชาการน้ำบาดาลของสำนักทรัพยากรน้ำบาดาล เขต 1 - 12 ของปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 181,553.67 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 58,517.07 บาท เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 123,036.60 บาท คิดเป็นร้อยละ 210.26

สาเหตุของการเปลี่ยนแปลง จากตารางการเปรียบเทียบต้นทุนผลผลิตระหว่างปีงบประมาณ พ.ศ.2563 และปีงบประมาณ พ.ศ.2562 ปรากฏว่าการเปลี่ยนแปลงของต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้นในปีงบประมาณ พ.ศ.2563 เนื่องจากกลุ่มวิชาการได้รับจัดสรรงบประมาณจากเงินในงบประมาณ เงินนอกงบประมาณและงบกลางเพิ่มขึ้น ในการศึกษาและวิจัยในการพัฒนาแหล่งน้ำบาดาล เพื่อสนับสนุนโครงการต่าง ๆ อีกทั้งยังมีการดำเนินการขยายกลุ่มเครือข่ายสังเกตการณ์น้ำบาดาล เพื่อติดตามสถานการณ์เพิ่มขึ้นทำให้ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น

กิจกรรมย่อยที่ 9 กิจกรรมด้านบริหารจัดการน้ำบาดาล

- การเปรียบเทียบต้นทุนรวมของกิจกรรมย่อยด้านบริหารจัดการน้ำบาดาลของสำนักทรัพยากรน้ำบาดาล เขต 1 - 12

ผลการเปรียบเทียบต้นทุนรวมกิจกรรมย่อยด้านบริหารจัดการน้ำบาดาลของสำนักทรัพยากรน้ำบาดาล เขต 1 - 12 ปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 87,889,778.92 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 76,615,509.58 บาท เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 11,274,269.34 บาท คิดเป็นร้อยละ 14.72

- การเปรียบเทียบปริมาณงานของกิจกรรมย่อยด้านบริหารจัดการน้ำบาดาลของสำนักทรัพยากรน้ำบาดาล เขต 1 - 12

ผลการเปรียบเทียบปริมาณงานรวมกิจกรรมย่อยด้านบริหารจัดการน้ำบาดาลของสำนักทรัพยากรน้ำบาดาล เขต 1 - 12 ปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 705 เรื่อง เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 2,362 เรื่อง ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 1,657 เรื่อง คิดเป็นร้อยละ 70.15

- การเปรียบเทียบต้นทุนต่อหน่วยของกิจกรรมย่อยด้านบริหารจัดการน้ำบาดาลของสำนักทรัพยากรน้ำบาดาล เขต 1 - 12

ผลการเปรียบเทียบต้นทุนต่อหน่วยรวมกิจกรรมย่อยด้านบริหารจัดการน้ำบาดาลของสำนักทรัพยากรน้ำบาดาล เขต 1 - 12 ปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 124,666.35 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 32,436.71 บาท เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 92,229.64 บาท คิดเป็นร้อยละ 284.34

สาเหตุของการเปลี่ยนแปลง จากตารางการเปรียบเทียบต้นทุนผลผลิตระหว่างปีงบประมาณ พ.ศ.2563 และปีงบประมาณ พ.ศ.2562 มีต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น เนื่องจากกลุ่มงานด้านการบริหารจัดการน้ำบาดาลได้รับจัดสรรงบประมาณเงินนอกงบประมาณ งบกลางเพิ่มขึ้น ในการติดตามตรวจสอบบ่อน้ำบาดาล มีการเพิ่มบุคลากรเพิ่มขึ้น มีการจัดอบรมให้ความรู้ด้านกฎหมายน้ำบาดาล ทำให้มีค่าใช้จ่ายในการดำเนินงานเพิ่มขึ้น

กิจกรรมย่อยที่ 10 กิจกรรมด้านพัฒนาน้ำบาดาล

- การเปรียบเทียบต้นทุนรวมของกิจกรรมย่อยด้านพัฒนาน้ำบาดาลของสำนักทรัพยากรน้ำบาดาล เขต 1 - 12

ผลการเปรียบเทียบต้นทุนรวมกิจกรรมย่อยด้านพัฒนาน้ำบาดาลของสำนักทรัพยากรน้ำบาดาล เขต 1 - 12 ปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 685,314,498.56 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 710,901,435.22 บาท ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 25,586,936.66 บาท คิดเป็นร้อยละ 3.60

- การเปรียบเทียบปริมาณงานของกิจกรรมย่อยด้านพัฒนาน้ำบาดาลของสำนักทรัพยากรน้ำบาดาล เขต 1 - 12

ผลการเปรียบเทียบปริมาณงานรวมกิจกรรมย่อยด้านพัฒนาน้ำบาดาลของสำนักทรัพยากรน้ำบาดาล เขต 1 - 12 ปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 937 แห่ง เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 2,554 แห่ง ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 1,617 แห่ง คิดเป็นร้อยละ 63.31

- การเปรียบเทียบต้นทุนต่อหน่วยของกิจกรรมย่อยด้านพัฒนาน้ำบาดาลของสำนักทรัพยากรน้ำบาดาล เขต 1 - 12

ผลการเปรียบเทียบต้นทุนต่อหน่วยรวมกิจกรรมย่อยด้านพัฒนาน้ำบาดาลของสำนักทรัพยากรน้ำบาดาล เขต 1 - 12 ปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 731,392.21 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 278,348.25 บาท เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 453,043.96 บาท คิดเป็นร้อยละ 162.76

สาเหตุของการเปลี่ยนแปลง จากตารางการเปรียบเทียบต้นทุนผลผลิตระหว่างปีงบประมาณ พ.ศ.2563 และปีงบประมาณ พ.ศ.2562 ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น เนื่องจากปีงบประมาณ พ.ศ.2563 มีโครงการสำรวจและศึกษาด้านการพัฒนาน้ำบาดาลจากเงินนอกงบประมาณและงบกลางเพิ่มขึ้น มีกิจกรรมในการดำเนินงานเพิ่มขึ้น ปริมาณงานเพิ่มขึ้นทำให้มีต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น

กิจกรรมย่อยที่ 11 กิจกรรมด้านพัฒนางานสำรวจและประเมินศักยภาพน้ำบาดาล

- ต้นทุนรวม ปิงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 7,698,612.31 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับ ปิงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 4,020,368.85 บาท เพิ่มขึ้นจากปิงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 3,678,243.50 บาท คิดเป็นร้อยละ 91.49

- ปริมาณงาน ปิงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 24 พื้นที่ เมื่อเปรียบเทียบกับ ปิงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 148 แอ่ง ลดลงจากปิงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 124 พื้นที่ คิดเป็นร้อยละ 83.78

- ต้นทุนต่อหน่วย ปิงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 320,775.51 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปิงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 27,164.65 บาท เพิ่มขึ้นจากปิงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 293,610.86 บาท คิดเป็นร้อยละ 1,080.86

สาเหตุของการเปลี่ยนแปลง ปริมาณงานของปิงบประมาณ พ.ศ. 2563 ลดลงจาก ปิงบประมาณ พ.ศ. 2562 เนื่องจากในปิงบประมาณ พ.ศ. 2563 โครงการที่อยู่ในความรับผิดชอบของ สำนักสำรวจและประเมินศักยภาพน้ำบาดาลจะดำเนินการเจาะและพัฒนาบ่อน้ำบาดาล ให้มีแหล่งน้ำ สำรองเพื่อใช้สำหรับการอุปโภคบริโภคและแก้ไขปัญหาการขาดแคลนน้ำของพื้นที่เสี่ยงขาดแคลนน้ำ จากสภาวะฝนตกน้อยใน 54 พื้นที่ ครอบคลุมภาคเหนือและภาคตะวันออกเฉียงเหนือลดลง ค่อนข้างมากเมื่อเปรียบเทียบกับปิงบประมาณ พ.ศ. 2562 ส่งผลให้ปริมาณงานลดลงเหลือ 24 พื้นที่ จากเดิม 148 บ่อ แต่กิจกรรมที่รับผิดชอบคงเดิม

กิจกรรมย่อยที่ 12 กิจกรรมด้านสำรวจและประเมินศักยภาพน้ำบาดาล ที่ 1

- ต้นทุนรวม ปิงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 4,847,678.45 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับ ปิงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 7,321,663.92 บาท ลดลงจากปิงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 2,473,985.47 คิดเป็นร้อยละ 33.79

- ปริมาณงาน ปิงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 35 พื้นที่ เมื่อเปรียบเทียบกับ ปิงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 263 บ่อ ลดลงจากปิงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 228 พื้นที่ คิด เป็นร้อยละ 86.69

- ต้นทุนต่อหน่วย ปิงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 138,505.10 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปิงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 27,839.03 บาท เพิ่มขึ้นจากปิงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 110,666.07 บาท คิดเป็นร้อยละ 397.52

สาเหตุของการเปลี่ยนแปลง ต้นทุนรวมของปิงบประมาณ พ.ศ.2563 ลดลงจาก ปิงบประมาณ พ.ศ.2562 เนื่องจากในปิงบประมาณ พ.ศ.2563 กิจกรรมที่รับผิดชอบลดลง ปริมาณ งานลดลง เนื่องจากในปิงบประมาณ พ.ศ. 2563 โครงการที่อยู่ในความรับผิดชอบของสำนักสำรวจ และประเมินศักยภาพน้ำบาดาลจะดำเนินการเจาะและพัฒนาบ่อน้ำบาดาล ให้มีแหล่งน้ำสำรองเพื่อ ใช้สำหรับการอุปโภคบริโภคและแก้ไขปัญหาการขาดแคลนน้ำของพื้นที่เสี่ยงขาดแคลนน้ำ จากสภาวะ ฝนตกน้อยใน 54 พื้นที่ ครอบคลุมภาคเหนือและภาคตะวันออกเฉียงเหนือ ลดลงค่อนข้างมากเมื่อ เปรียบเทียบกับปิงบประมาณ พ.ศ. 2562 ส่งผลให้ปริมาณงานลดลงเหลือ 35 พื้นที่ จากเดิม 263 บ่อ และกิจกรรมที่รับผิดชอบลดลง

กิจกรรมย่อยที่ 13 กิจกรรมด้านสำรวจและประเมินศักยภาพน้ำบาดาล ที่ 2

- ต้นทุนรวม ปิงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 7,332,525.13 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับ ปิงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 5,637,521.18 บาท เพิ่มขึ้นจากปิงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 1,695,003.95 บาท คิดเป็นร้อยละ 30.07

- ปริมาณงาน ปิงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 23 พื้นที่ เมื่อเปรียบเทียบกับ ปิงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 216 บ่อ ลดลงจากปิงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 193 พื้นที่ คิดเป็นร้อยละ 89.35

- ต้นทุนต่อหน่วย ปิงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 318,805.44 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปิงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 26,099.64 บาท เพิ่มขึ้นจากปิงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 292,705.81 บาท คิดเป็นร้อยละ 1,121.49

สาเหตุของการเปลี่ยนแปลง ต้นทุนรวมของปิงบประมาณ พ.ศ.2563 เพิ่มขึ้นจาก ปิงบประมาณ พ.ศ.2562 เนื่องจากในปิงบประมาณ พ.ศ.2563 พื้นที่ดำเนินการ 1 พื้นที่ จะ ดำเนินงานเป็นรายอำเภอ ซึ่งครอบคลุมพื้นที่มากกว่าปิงบประมาณ พ.ศ. 2562 ซึ่งดำเนินงานเป็นราย หมู่บ้าน จึงใช้ต้นทุนในกิจกรรมย่อยต่าง ๆ มากกว่า ปริมาณงานของปิงบประมาณ พ.ศ. 2563 ลดลง จากปิงบประมาณ พ.ศ. 2562 เนื่องจากในปิงบประมาณ พ.ศ. 2563 โครงการที่อยู่ในความรับผิดชอบ ของสำนักสำรวจและประเมินศักยภาพน้ำบาดาลจะดำเนินการเจาะและพัฒนาบ่อน้ำบาดาลให้มีแหล่ง น้ำสำรองเพื่อใช้สำหรับการอุปโภคบริโภคและแก้ไขปัญหาการขาดแคลนน้ำของพื้นที่เสี่ยงขาดแคลน น้ำจากสภาวะฝนตกน้อยใน 54 พื้นที่ ครอบคลุมภาคเหนือและภาคตะวันออกเฉียงเหนือลดลง ค่อนข้างมากเมื่อเปรียบเทียบกับปิงบประมาณ พ.ศ. 2562 ส่งผลให้ปริมาณงานลดลงเหลือ 23 พื้นที่ จากเดิม 216 บ่อ แต่กิจกรรมที่รับผิดชอบคงเดิม

กิจกรรมย่อยที่ 14 กิจกรรมด้านสำรวจและประเมินศักยภาพน้ำบาดาล ที่ 3

- ต้นทุนรวม ปิงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 11,972,396.19 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปิงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 8,562,370.69 บาท เพิ่มขึ้นจากปิงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 3,410,025.50 บาท คิดเป็นร้อยละ 39.83

- ปริมาณงาน ปิงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 97 พื้นที่ เมื่อเปรียบเทียบกับ ปิงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 348 บ่อ ลดลงจากปิงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 251 พื้นที่ คิดเป็นร้อยละ 72.13

- ต้นทุนต่อหน่วย ปิงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 123,426.76 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปิงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 24,604.51 บาท เพิ่มขึ้นจากปิงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 98,822.25 บาท คิดเป็นร้อยละ 401.64

สาเหตุของการเปลี่ยนแปลง ต้นทุนรวมของปิงบประมาณ พ.ศ.2563 เพิ่มขึ้นจาก ปิงบประมาณ พ.ศ.2562 เนื่องจากในปิงบประมาณ พ.ศ.2563 พื้นที่ดำเนินการ 1 พื้นที่ จะ ดำเนินงานเป็นรายอำเภอ ซึ่งครอบคลุมพื้นที่มากกว่าปิงบประมาณ พ.ศ. 2562 ซึ่งดำเนินงานเป็นราย หมู่บ้าน จึงใช้ต้นทุนในกิจกรรมย่อยต่าง ๆ มากกว่า ปริมาณงานของปิงบประมาณ พ.ศ. 2563 ลดลง จากปิงบประมาณ พ.ศ. 2562 เนื่องจากในปิงบประมาณ พ.ศ. 2563 โครงการที่อยู่ในความรับผิดชอบ ของสำนักสำรวจและประเมินศักยภาพน้ำบาดาลจะดำเนินการเจาะและพัฒนาบ่อน้ำบาดาลให้มีแหล่ง

น้ำสำรองเพื่อใช้สำหรับการอุปโภคบริโภคและแก้ไขปัญหการขาดแคลนน้ำของพื้นที่เสี่ยงขาดแคลนน้ำจากสภาวะฝนตกน้อยใน 54 พื้นที่ ครอบคลุมภาคเหนือและภาคตะวันออกเฉียงเหนือลดลงค่อนข้างมากเมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 ส่งผลให้ปริมาณงานลดลงเหลือ 97 พื้นที่ จากเดิม 348 บ่อ แต่กิจกรรมที่รับผิดชอบคงเดิม แต่เปลี่ยนกิจกรรมตรวจสอบและวิเคราะห์ชั้นดินชั้นหินเป็นกิจกรรมสุบทดสอบปริมาณน้ำ

กิจกรรมย่อยที่ 15 กิจกรรมด้านสำรวจและประเมินศักยภาพน้ำบาดาล ที่ 4

- ต้นทุนรวม ปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 15,139,392.23 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 12,957,858.54 บาท เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 2,181,533.69 บาท คิดเป็นร้อยละ 16.84

- ปริมาณงาน ปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 70 พื้นที่ เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 376 บ่อ ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 306 พื้นที่ คิดเป็นร้อยละ 81.38

- ต้นทุนต่อหน่วย ปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 216,277.03 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 34,462.39 บาท เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 181,814.64 บาท คิดเป็นร้อยละ 527.57

สาเหตุของการเปลี่ยนแปลง ต้นทุนรวมของปีงบประมาณ พ.ศ.2563 เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ.2562 เนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ.2563 พื้นที่ดำเนินการ 1 พื้นที่ จะดำเนินงานเป็นรายอำเภอ ซึ่งครอบคลุมพื้นที่มากกว่าปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 ซึ่งดำเนินงานเป็นรายหมู่บ้าน จึงใช้ต้นทุนในกิจกรรมย่อยต่าง ๆ มากกว่า ปริมาณงานของปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 เนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 โครงการที่อยู่ในความรับผิดชอบของสำนักสำรวจและประเมินศักยภาพน้ำบาดาลจะดำเนินการเจาะและพัฒนาบ่อน้ำบาดาลให้มีแหล่งน้ำสำรองเพื่อใช้สำหรับการอุปโภคบริโภคและแก้ไขปัญหการขาดแคลนน้ำของพื้นที่เสี่ยงขาดแคลนน้ำจากสภาวะฝนตกน้อยใน 54 พื้นที่ ครอบคลุมภาคเหนือและภาคตะวันออกเฉียงเหนือลดลงค่อนข้างมากเมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 ส่งผลให้ปริมาณงานลดลงเหลือ 70 พื้นที่ จากเดิม 376 บ่อ แต่กิจกรรมที่รับผิดชอบคงเดิม

กิจกรรมย่อยที่ 16 กิจกรรมด้านงานวิศวกรรมน้ำบาดาล

- ต้นทุนรวม ปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 8,909,894.36 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 4,572,740.05 บาท เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 4,337,154.31 บาท คิดเป็นร้อยละ 94.85

- ปริมาณงาน ปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 862 ครั้ง เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 2,700 ครั้ง ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 1,838 ครั้ง คิดเป็นร้อยละ 68.07

- ต้นทุนต่อหน่วย ปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 10,336.30 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 1,693.61 บาท เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 8,642.70 บาท คิดเป็นร้อยละ 510.31

สาเหตุของการเปลี่ยนแปลง ในปีงบประมาณ พ.ศ.2563 มีต้นทุนต่อหน่วยกิจกรรมย่อยเพิ่มขึ้น สาเหตุจากมีกิจกรรมทางวิศวกรรมเพิ่มขึ้น เนื่องจากกลุ่มวิศวกรรมน้ำบาดาลได้รับเงินจัดสรรงบประมาณประจำปี พ.ศ.2563 เพิ่มมากขึ้นและได้มีการจัดซื้อจัดจ้างที่ส่วนกลาง จึงทำให้กิจกรรมด้านวิศวกรรมเพิ่มขึ้นมากกว่างบประมาณประจำปี พ.ศ. 2562

กิจกรรมย่อยที่ 17 กิจกรรมด้านส่งเสริมและถ่ายทอดเทคโนโลยี

- ต้นทุนรวม ปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 15,376,409.17 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 4,654,237.34 บาท เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 10,722,171.82 บาท คิดเป็นร้อยละ 230.37

- ปริมาณงาน ปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 130 ครั้ง เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 1,124 ครั้ง ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 994 ครั้ง คิดเป็นร้อยละ 88.43

- ต้นทุนต่อหน่วย ปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 118,280.07 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 4,140.78 บาท เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 114,139.29 บาท คิดเป็นร้อยละ 2,756.47

สาเหตุของการเปลี่ยนแปลง ในปีงบประมาณ พ.ศ.2563 ต้นทุนต่อหน่วยกิจกรรมย่อยเพิ่มขึ้น เนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 ส่วนส่งเสริมและถ่ายทอดเทคโนโลยี รับผิดชอบโครงการพัฒนาแหล่งน้ำบาดาลเพื่อสนับสนุนน้ำดื่มสะอาดให้กับโรงเรียนทั่วประเทศ (รูปแบบที่ 1 และ 2) รวมจำนวน 431 แห่ง และในปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 ส่วนส่งเสริมและถ่ายทอดเทคโนโลยี รับผิดชอบโครงการ ดังนี้

1. โครงการสำรวจบ่อน้ำบาดาลเดิมที่เสี่ยงต่อการปนเปื้อนของชั้นน้ำบาดาล จำนวน 32,500 แห่ง
2. โครงการพัฒนาน้ำบาดาลสนับสนุนน้ำดื่มสะอาดสำหรับสถานศึกษาและชุมชนในถิ่นทุรกันดาร เฉลิมพระเกียรติเนื่องในโอกาสมหามงคลพระราชพิธีบรมราชาภิเษก
3. โครงการศึกษาการพัฒนาน้ำบาดาลเพื่อความมั่นคงระดับชุมชน (โครงการต่อยอด)
4. โครงการพัฒนาน้ำบาดาลเพื่อการเกษตรด้วยพลังงานแสงอาทิตย์ พื้นที่ 120 ไร่ จำนวน 57 แห่ง
5. โครงการพัฒนาน้ำบาดาลเพื่อการเกษตรด้วยพลังงานแสงอาทิตย์ พื้นที่ 500 ไร่ จำนวน 5 แห่ง ซึ่งมีพื้นที่ดำเนินการเพิ่มขึ้นเป็นจำนวนมาก จึงทำให้ได้รับงบประมาณเพิ่มขึ้นและส่งผลกระทบต่อปริมาณงานเพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2562

กิจกรรมย่อยที่ 18 กิจกรรมด้านพัฒนาและจัดทำมาตรฐาน

- ต้นทุนรวม ปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 7,244,830.58 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 2,489,779.28 บาท เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 4,755,051.30 บาท คิดเป็นร้อยละ 190.98

- ปริมาณงาน ปิงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 32 ครั้ง เมื่อเปรียบเทียบกับ ปิงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 7 ครั้ง เพิ่มขึ้นจากปิงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 25 ครั้ง คิดเป็นร้อยละ 357.14

- ต้นทุนต่อหน่วย ปิงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 226,400.96 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปิงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 355,682.75 บาท ลดลงจากปิงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 129,281.80 บาท คิดเป็นร้อยละ 36.35

สาเหตุของการเปลี่ยนแปลง ในปิงบประมาณ พ.ศ.2563 มีต้นทุนต่อหน่วยกิจกรรมย่อยลดลง สาเหตุเนื่องมาจากในปิงบประมาณ พ.ศ.2563 มีจำนวนพื้นที่ในการดำเนินงานโครงการมากกว่าปิงบประมาณ พ.ศ. 2562 จึงส่งผลให้ต้นทุนต่อหน่วยลดลง และในปิงบประมาณ พ.ศ. 2563 ได้รับการจัดสรรงบประมาณในการดำเนินงานโครงการมากกว่าปิงบประมาณ พ.ศ. 2562 รวมทั้งโครงการส่วนใหญ่เป็นโครงการเจาะและพัฒนา น้ำบาดาล พร้อมก่อสร้างระบบประปาบาดาลจึงส่งผลให้ปิงบประมาณ พ.ศ. 2563 มีต้นทุนรวมมากกว่าปิงบประมาณ พ.ศ. 2562

กิจกรรมย่อยที่ 19 กิจกรรมด้านน้ำบาดาลเพื่อสนับสนุนโครงการอันเนื่องมาจากพระราชดำริ

- ต้นทุนรวม ปิงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 5,290,870.65 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปิงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 4,526,992.00 บาท เพิ่มขึ้นจากปิงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 763,878.66 บาท คิดเป็นร้อยละ 16.87

- ปริมาณงาน ปิงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 52 แห่ง เมื่อเปรียบเทียบกับปิงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 74 แห่ง ลดลงจากปิงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 22 แห่ง คิดเป็นร้อยละ 29.73

- ต้นทุนต่อหน่วย ปิงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 101,747.51 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปิงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 61,175.57 บาท เพิ่มขึ้นจากปิงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 40,571.95 บาท คิดเป็นร้อยละ 66.32

สาเหตุของการเปลี่ยนแปลงต้นทุนต่อหน่วยกิจกรรมย่อยเพิ่มขึ้น เนื่องจากกิจกรรมด้านน้ำบาดาลเพื่อสนับสนุนโครงการอันเนื่องมาจากพระราชดำริ มีต้นทุนต่อหน่วยในปิงบประมาณ พ.ศ. 2562 เปรียบเทียบกับปิงบประมาณ พ.ศ. 2563 เพิ่มขึ้น เนื่องจากมีการปรับปรุงเปลี่ยนแปลงรูปแบบการก่อสร้างเพื่อให้สอดคล้องกับความต้องการใช้น้ำและความเหมาะสมของพื้นที่ ทำให้ต้องใช้งบประมาณในการก่อสร้างสูงกว่าปิงบประมาณ พ.ศ. 2562 ส่งผลให้มีพื้นที่ดำเนินการลดลง จึงทำให้ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น

กิจกรรมย่อยของหน่วยงานสนับสนุน

กิจกรรมย่อยที่ 1 กิจกรรมด้านพัฒนาทรัพยากรบุคคล

- ต้นทุนรวม ปิงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 6,107,513.32 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปิงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 3,582,853.08 บาท เพิ่มขึ้นจากปิงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 2,524,660.24 บาท คิดเป็นร้อยละ 70.47

- ปริมาณงาน ปิงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 3,660 ชั่วโมงต่อคนการฝึกอบรม เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 6,324 ชั่วโมงต่อคนการฝึกอบรม ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 2,664 ชั่วโมงต่อคนการฝึกอบรม คิดเป็นร้อยละ 42.13

- ต้นทุนต่อหน่วย ปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 1,668.72 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 566.55 บาท เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 1,102.17 บาท คิดเป็นร้อยละ 194.54

สาเหตุของการเปลี่ยนแปลง ต้นทุนรวมเพิ่มขึ้น ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น เนื่องจากปีงบประมาณ พ.ศ.2563 มีคำสั่งยุบหน่วยงานภายในคือ วิทยาลัยน้าบาดาลประชารักษ์ และได้ให้สำนักบริหารกลางดำเนินการฝึกอบรมพัฒนาบุคลากรทั้งภายในและภายนอกองค์กร และฝ่ายพัฒนาบุคลากร ส่วนบริหารทรัพยากรบุคคล จะต้องขับเคลื่อนงานพัฒนาบุคลากรของทรัพยากรน้าบาดาลให้มีสมรรถนะการปฏิบัติงานที่เพิ่มสูงขึ้นและสร้างความเป็นมืออาชีพในด้านการบริหารจัดการทรัพยากรน้าบาดาลได้อย่างมีประสิทธิภาพ ดังนั้น ต้นทุนรวมและต้นทุนต่อหน่วยในการพัฒนาบุคลากรจึงเพิ่มขึ้นตามลำดับ

กิจกรรมย่อยที่ 2 กิจกรรมด้านบริหารบุคลากร

- ต้นทุนรวม ปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 9,244,961.69 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 10,253,868.76 บาท ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 1,008,907.07 บาท คิดเป็นร้อยละ 9.84

- ปริมาณงาน ปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 1,320 บุคลากร เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 1,320 บุคลากร เท่าเดิม

- ต้นทุนต่อหน่วย ปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 7,003.76 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 7,768.08 บาท ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 764.32 บาท คิดเป็นร้อยละ 9.84

สาเหตุของการเปลี่ยนแปลง เนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ.2563 กรมทรัพยากรน้าบาดาลมีข้าราชการ ลูกจ้างประจำ และพนักงานราชการ พ้นสภาพจากราชการ และมีการบรรจุหรือจ้างเพื่อทดแทนตำแหน่งหรือบุคลากรที่ว่างให้เต็ม จึงทำให้ปริมาณเท่าเดิม แต่ต้นทุนรวมที่ลดลงเกิดจากฐานบัญชีถือจ่ายของบุคลากรที่เกษียณ หรือพ้นสภาพจากราชการมีฐานเงินเดือนสูง เมื่อบรรจุบุคลากรทดแทนจึงทำให้ปริมาณเท่าเดิม แต่ฐานเงินเดือนของบุคลากรใหม่น้อยลง ส่งผลให้ต้นทุนรวมและต้นทุนต่อหน่วยลดลงตามลำดับ

กิจกรรมย่อยที่ 3 กิจกรรมด้านการเงินและบัญชี

- ต้นทุนรวม ปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 15,550,290.73 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 20,324,310.56 บาท ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 4,774,019.82 บาท คิดเป็นร้อยละ 23.49

- ปริมาณงาน ปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 183,204 รายการเอกสาร เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 275,351 รายการเอกสาร ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 92,147 รายการเอกสาร คิดเป็นร้อยละ 33.47

- ต้นทุนต่อหน่วย ปิงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 84.88 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับ ปิงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 73.81 บาท เพิ่มขึ้นจากปิงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 11.07 บาท คิดเป็นร้อยละ 14.99

สาเหตุของการเปลี่ยนแปลง ต้นทุนรวม ปริมาณงาน ในปิงบประมาณ พ.ศ. 2563 ลดลง เนื่องจากกรมทรัพยากรน้ำบาดาล ได้ปรับเปลี่ยนโครงการตามแผนงานใหม่ มีกิจกรรมหลัก ผลผลิต จึงต้องดำเนินการตรวจสอบและเบิกจ่ายในระบบ GFMIS ให้เป็นไปตามระเบียบการเบิกจ่ายเงิน รวมทั้งกรมทรัพยากรน้ำบาดาลได้ปรับเปลี่ยนแนวทางการเบิกจ่ายและการบันทึกบัญชีที่เกิดขึ้นผ่าน GFMIS จากปีที่ผ่านมาการบันทึกเป็นค่าใช้จ่ายทั้งจำนวน จึงไม่ก่อให้เกิดสินทรัพย์ ซึ่งข้อเท็จจริงนั้น การใช้จ่ายทุกงบรายจ่าย ต้องคำนึงว่าเมื่อดำเนินการแล้วเสร็จก่อให้เกิดสินทรัพย์หรือไม่ โดยการรับรู้ รายการที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์ของมาตรฐานการบัญชีภาครัฐ

กิจกรรมย่อยที่ 4 กิจกรรมด้านการพัสดุ (จัดซื้อจัดจ้าง)

- ต้นทุนรวม ปิงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 10,133,844.59 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับ ปิงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 10,932,683.90 บาท ลดลงจากปิงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 798,839.31 บาท คิดเป็นร้อยละ 7.32

- ปริมาณงาน ปิงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 4,018 ครั้งของการจัดซื้อ เมื่อเปรียบเทียบกับปิงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 7,056 ครั้งของการจัดซื้อ ลดลงจาก ปิงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 3,038 ครั้งของการจัดซื้อ คิดเป็นร้อยละ 43.06

- ต้นทุนต่อหน่วย ปิงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 2,522.11 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับ ปิงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 1,549.42 บาท เพิ่มขึ้นจากปิงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 972.69 บาท คิดเป็นร้อยละ 62.78

สาเหตุของการเปลี่ยนแปลง ในเรื่องต้นทุนรวม ปริมาณงานลดลง ต้นทุนต่อหน่วย เพิ่มขึ้น จากปิงบประมาณ พ.ศ. 2562 เนื่องจากในปิงบประมาณ พ.ศ. 2562 งบประมาณที่ได้รับ กำหนด 1 รหัสงบประมาณต่อ 1 พื้นที่ดำเนินการ ส่วนปิงบประมาณ พ.ศ. 2563 งบประมาณที่ได้รับ กำหนด 1 รหัสงบประมาณต่อ 1 โครงการ ซึ่งมีพื้นที่ดำเนินการหลายพื้นที่ จึงเป็นสาเหตุให้ปริมาณ งานในปิงบประมาณ พ.ศ. 2563 ลดลง

กิจกรรมย่อยที่ 5 กิจกรรมด้านงานเผยแพร่และประชาสัมพันธ์

- ต้นทุนรวม ปิงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 5,579,294.43 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับ ปิงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 3,078,171.53 บาท เพิ่มขึ้นจากปิงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 2,501,122.90 บาท คิดเป็นร้อยละ 81.25

- ปริมาณงาน ปิงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 9,688 ครั้ง เมื่อเปรียบเทียบกับ ปิงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 3,434 ครั้ง เพิ่มขึ้นจากปิงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 6,254 ครั้ง คิดเป็นร้อยละ 182.12

- ต้นทุนต่อหน่วย ปิงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 575.90 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับ ปิงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 896.38 บาท ลดลงจากปิงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 320.48 บาท คิดเป็นร้อยละ 35.75

สาเหตุของการเปลี่ยนแปลง ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 มีต้นทุนรวมเพิ่มขึ้น เนื่องจาก ในปีงบประมาณ พ.ศ.2563 ส่วนประชาสัมพันธ์และเผยแพร่ได้รับการจัดสรรงบประมาณจากเงินนอกงบประมาณในปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 ด้านเผยแพร่ประชาสัมพันธ์ ซึ่งในปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 ไม่ได้รับงบประมาณจากเงินนอกงบประมาณ สำหรับกิจกรรมด้านเผยแพร่ประชาสัมพันธ์ ทำให้ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 มีปริมาณงานเพิ่มมากขึ้น แต่ต้นทุนต่อหน่วยลดลง

กิจกรรมย่อยที่ 6 กิจกรรมด้านงานสารบรรณ

- ต้นทุนรวม ปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 4,303,361.59 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับ ปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 4,444,240.93 บาท ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 140,879.34 บาท คิดเป็นร้อยละ 3.17

- ปริมาณงาน ปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 191,156 หนังสือเข้า - ออก เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 208,106 หนังสือเข้า - ออก ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 16,950 หนังสือเข้า - ออก คิดเป็นร้อยละ 8.14

- ต้นทุนต่อหน่วย ปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 22.51 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 21.36 บาท เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 1.16 บาท คิดเป็นร้อยละ 5.42

สาเหตุของการเปลี่ยนแปลง ต้นทุนรวมของปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 ลดลง เนื่องจากบุคลากรในการปฏิบัติงานเท่าเดิม ทำให้ค่าใช้จ่ายในการปฏิบัติงาน พร้อมทั้งวัสดุ อุปกรณ์ในการปฏิบัติงานตามปกติ ปริมาณงานเพิ่มขึ้น เนื่องจากเพิ่มงานในส่วนของการควบคุมการจัดเก็บข้อมูลในการทำงาน ให้มีประสิทธิภาพเพิ่มขึ้นในระบบการสแกนข้อมูล พร้อมทั้งการจัดส่งไปรษณีย์จำนวนครั้งเพิ่มขึ้น จำนวนปริมาณต่อฉบับเพิ่มมากขึ้น แต่การบริหารจัดการทรัพยากรที่มีอย่างจำกัด และเกิดประโยชน์กับทางราชการสูงสุด

กิจกรรมย่อยที่ 7 กิจกรรมด้านงานช่วยอำนวยความสะดวก

- ต้นทุนรวม ปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 4,806,195.93 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 4,844,413.13 บาท ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 38,217.20 บาท คิดเป็นร้อยละ 0.79

- ปริมาณงาน ปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 1,632 ครั้ง เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 1,538 ครั้ง เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 94 ครั้ง คิดเป็นร้อยละ 6.11

- ต้นทุนต่อหน่วย ปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 2,944.97 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 3,149.81 บาท ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 204.84 บาท คิดเป็นร้อยละ 6.50

สาเหตุของการเปลี่ยนแปลง ต้นทุนรวมและต้นทุนต่อหน่วยของปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 ลดลง เนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 ได้รับมอบหมายให้ปฏิบัติงาน สนับสนุนคณะทำงานของผู้บริหาร ตลอดจนการจัดกิจกรรมต่าง ๆ ตามปกติ การปฏิบัติงานมีปริมาณจำนวนมาก โดยบุคลากรที่มีเท่าเดิม มีการบริหารจัดการทรัพยากรอย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล

กิจกรรมย่อยที่ 8 กิจกรรมด้านยานพาหนะ

- ต้นทุนรวม ปังบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 11,663,999.84 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปังบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 19,284,169.06 บาท ลดลงจากปังบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 7,620,169.22 บาท คิดเป็นร้อยละ 39.52

- ปริมาณงาน ปังบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 244,883 กิโลเมตร เมื่อเปรียบเทียบกับปังบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 1,134,414 กิโลเมตร ลดลงจากปังบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 889,531 กิโลเมตร คิดเป็นร้อยละ 78.41

- ต้นทุนต่อหน่วย ปังบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 47.63 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปังบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 17.00 บาท เพิ่มขึ้นจากปังบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 30.63 บาท คิดเป็นร้อยละ 180.19

สาเหตุของการเปลี่ยนแปลง ในปังบประมาณ พ.ศ. 2563 เนื่องจากรถยนต์ราชการส่วนกลางที่ฝ่ายยานพาหนะและอาคารสถานที่ ส่วนอำนวยการ สำนักบริหารกลาง ที่รับผิดชอบมีจำนวนลดลงจากปังบประมาณ พ.ศ. 2562 เพราะในระหว่างปังบประมาณ พ.ศ. 2563 มีการโอนรถยนต์ราชการจากสำนักบริหารกลางไปให้สำนักต่าง ๆ เป็นผู้ดูแล ประกอบกับรถยนต์ราชการมีอายุการใช้งานมากกว่า 10 ปี ถึง ร้อยละ 80 ทำให้ปริมาณด้านยานพาหนะที่ใช้ในราชการเดินทางของส่วนกลาง (กิโลเมตร) มีจำนวนลดลงกว่าปังบประมาณ พ.ศ. 2562 ค่าใช้จ่ายบุคลากรเพิ่มขึ้น ซึ่งเป็นไปตามฐานข้อมูลด้านเงินเดือน ค่าจ้างประจำ เงินค่าตอบแทนพนักงานราชการ ตามบัญชีถือจ่ายของกรมทรัพยากรน้ำบาดาล และการปรับเพิ่มเงินเดือน ค่าจ้างประจำ ตามมติคณะรัฐมนตรี

กิจกรรมย่อยที่ 9 กิจกรรมด้านการบริหารทั่วไป

- การเปรียบเทียบต้นทุนรวมของกิจกรรมย่อยด้านการบริหารทั่วไปแยกตามศูนย์ต้นทุน

ผลการเปรียบเทียบต้นทุนรวมกิจกรรมย่อยด้านการบริหารทั่วไปแยกตามศูนย์ต้นทุนของทุกศูนย์ต้นทุน ปังบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 255,013,889.06 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปังบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 233,223,856.32 บาท เพิ่มขึ้นจากปังบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 21,790,032.74 บาท คิดเป็นร้อยละ 9.34

- การเปรียบเทียบปริมาณงานของกิจกรรมย่อยด้านการบริหารทั่วไปแยกตามศูนย์ต้นทุน

ผลการเปรียบเทียบปริมาณงานรวมกิจกรรมย่อยด้านการบริหารทั่วไปของทุกศูนย์ต้นทุน ปังบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 145,261 เรื่อง เมื่อเปรียบเทียบกับปังบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 153,698 เรื่อง ลดลงจากปังบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 8,437 เรื่อง คิดเป็นร้อยละ 5.49

- การเปรียบเทียบต้นทุนต่อหน่วยของกิจกรรมย่อยด้านการบริหารทั่วไปแยกตามศูนย์ต้นทุน

ผลการเปรียบเทียบต้นทุนต่อหน่วยกิจกรรมย่อยด้านการบริหารทั่วไปของทุกศูนย์ต้นทุน ปังบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 1,755.56 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปังบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 1,517.42 บาท เพิ่มขึ้นจากปังบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 238.14 บาท คิดเป็นร้อยละ 15.69

สาเหตุของการเปลี่ยนแปลง ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น จาก ปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 เนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 มีปริมาณงานเพิ่มขึ้น ในการบริหาร ด้านงานสารบรรณ ด้านการเงินและบัญชี ด้านพัสดุ งานจัดซื้อจัดจ้าง ด้านยานพาหนะและอาคาร สถานที่ จึงต้องมีการดำเนินการจ้างบุคลากรเพิ่มขึ้น ส่งผลกระทบให้มีค่าใช้จ่ายค่าตอบแทนใช้สอย และวัสดุเพิ่มขึ้น จึงส่งผลทำให้ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น

กิจกรรมย่อยที่ 10 กิจกรรมด้านแผนงาน

- ต้นทุนรวม ปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 7,331,071.63 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับ ปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 7,843,778.94 บาท ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 512,707.31 บาท คิดเป็นร้อยละ 6.54

- ปริมาณงาน ปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 เท่ากับปีงบประมาณ พ.ศ. 2562

- ต้นทุนต่อหน่วย ปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 7,331,071.63 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 7,843,778.94 บาท ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 512,707.31 บาท คิดเป็นร้อยละ 6.54

สาเหตุของการเปลี่ยนแปลง ค่าใช้จ่ายที่ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ.2562 เนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ.2563 กองแผนงานมีการรณรงค์ลดการใช้พลังงานภายในกองแผนงาน ดังนี้

1. การประหยัดไฟฟ้า มีการเปิด – ปิด ไฟฟ้าระหว่างเวลา 12.00 – 13.00 น.
2. การนำกระดาษที่ใช้งานแล้วนำกลับมาใช้งานใหม่อีกครั้ง
3. การใช้เทคโนโลยีการติดต่อสื่อสารประสานงานในการส่งหนังสือราชการหรือการติดต่อกันต่าง ๆ เช่น ระบบงานสารบรรณอิเล็กทรอนิกส์ โทรศัพท์ VOIP Internet Line โทรสาร ไปรษณีย์อิเล็กทรอนิกส์ภายในหน่วยงาน ส่วนกลางและส่วนภูมิภาค
4. การจัดทำรายงานตรวจติดตามผ่านทางระบบ Google Drive ทำให้ลดเวลาและค่าใช้จ่ายในการเดินทางออกตรวจติดตามภาคสนาม ส่งผลให้มีค่าใช้จ่ายลดลง

กิจกรรมย่อยที่ 11 กิจกรรมด้านการตรวจสอบคุณภาพน้ำ

- ต้นทุนรวม ปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 3,966,464.78 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับ ปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 4,246,444.83 บาท ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 279,980.05 บาท คิดเป็นร้อยละ 6.59

- ปริมาณงาน ปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 38,792 รายการ เมื่อเปรียบเทียบกับ ปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 73,220 รายการ ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 34,428 รายการ คิดเป็นร้อยละ 47.02

- ต้นทุนต่อหน่วย ปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 102.25 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับ ปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 58.00 บาท เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 44.25 บาท คิดเป็นร้อยละ 76.31

สาเหตุของการเปลี่ยนแปลง เนื่องจากจำนวนตัวอย่างน้ำที่ส่งตรวจวิเคราะห์คุณภาพตาม พระราชบัญญัติน้ำบาดาล พ.ศ. 2520 มีปริมาณลดลง

กิจกรรมย่อยที่ 12 กิจกรรมด้านตรวจสอบเพื่อฟื้นฟูและพัฒนาสิ่งแวดล้อม

- ต้นทุนรวม ปิงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 7,963,734.02 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับ ปิงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 5,690,980.41 บาท เพิ่มขึ้นจากปิงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 2,272,753.61 บาท คิดเป็นร้อยละ 39.94

- ปริมาณงาน ปิงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 58,313 รายการ เมื่อเปรียบเทียบกับ ปิงบประมาณ ปิงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 37,045 รายการ เพิ่มขึ้นจากปิงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 21,268 รายการ คิดเป็นร้อยละ 57.41

- ต้นทุนต่อหน่วย ปิงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 136.57 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับ ปิงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 153.62 บาท ลดลงจากปิงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 17.05 บาท คิดเป็นร้อยละ 11.10

สาเหตุของการเปลี่ยนแปลง เนื่องจากมีปริมาณรายการที่ส่งตรวจวิเคราะห์คุณภาพมี ปริมาณเพิ่มขึ้น

กิจกรรมย่อยที่ 13 กิจกรรมด้านส่งเสริมและพัฒนาทางวิชาการ

- ต้นทุนรวม ปิงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 5,773,843.79 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับ ปิงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 5,330,847.84 บาท เพิ่มขึ้นจากปิงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 442,995.95 บาท คิดเป็นร้อยละ 8.31

- ปริมาณงาน ปิงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 74,086 รายการ เมื่อเปรียบเทียบกับ ปิงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 60,866 รายการ เพิ่มขึ้นจากปิงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 13,220 รายการ คิดเป็นร้อยละ 21.72

- ต้นทุนต่อหน่วย ปิงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 77.93 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับ ปิงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 87.58 บาท ลดลงจากปิงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 9.65 บาท คิดเป็นร้อยละ 11.02

สาเหตุของการเปลี่ยนแปลง เนื่องจากจำนวนตัวอย่างน้ำที่ส่งตรวจวิเคราะห์คุณภาพมี ปริมาณเพิ่มขึ้น ทั้งเงินในและเงินนอกงบประมาณ

กิจกรรมย่อยที่ 14 กิจกรรมด้านจัดทำระบบข้อมูลทรัพยากรน้ำบาดาล

- ต้นทุนรวม ปิงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 3,708,999.16 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับ ปิงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 1,432,876.80 บาท เพิ่มขึ้นจากปิงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 2,276,122.36 บาท คิดเป็นร้อยละ 158.85

- ปริมาณงาน ปิงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 1 ระบบ เมื่อเปรียบเทียบกับ ปิงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 1 ระบบ เท่าเดิม

- ต้นทุนต่อหน่วย ปิงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 3,708,999.16 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปิงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 1,432,876.80 บาท บาท เพิ่มขึ้นจาก ปิงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 2,276,122.36 บาท คิดเป็นร้อยละ 158.85

สาเหตุของการเปลี่ยนแปลง ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น เนื่องมาจากปิงบประมาณ พ.ศ. 2563 ศูนย์เทคโนโลยีสารสนเทศทรัพยากรน้ำบาดาลมีเงินงบประมาณเพิ่มมากขึ้นจากใน ปิงบประมาณ พ.ศ. 2562 แต่ปริมาณงานมีเพียง 1 ระบบเท่าเดิม จึงทำให้ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น

กิจกรรมย่อยที่ 15 กิจกรรมด้านจัดทำระบบสารสนเทศ

- ต้นทุนรวม ปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 3,170,710.75 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับ ปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 1,763,446.01 บาท เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 1,407,264.75 บาท คิดเป็นร้อยละ 79.80

- ปริมาณงาน ปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 1 ระบบ เมื่อเปรียบเทียบกับ ปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 1 ระบบ เท่าเดิม

- ต้นทุนต่อหน่วย ปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 3,170,710.75 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 1,763,446.01 บาท เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 1,407,264.75 บาท คิดเป็นร้อยละ 79.80

สาเหตุของการเปลี่ยนแปลง ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น เนื่องจากปีงบประมาณ พ.ศ.2562 และปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 ศูนย์เทคโนโลยีสารสนเทศทรัพยากรน้ำบาดาลมีกิจกรรมด้านจัดทำระบบสารสนเทศ จำนวน 1 ระบบ เท่ากัน แต่ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 มีเงินงบประมาณและค่าเสื่อมราคาเพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จึงทำให้มีต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น

กิจกรรมย่อยที่ 16 กิจกรรมด้านจัดทำระบบคอมพิวเตอร์และการสื่อสาร

- ต้นทุนรวม ปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 7,033,107.80 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 4,499,897.86 บาท เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 2,533,209.94 บาท คิดเป็นร้อยละ 56.29

- ปริมาณงาน ปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 5 จำนวนเครื่องคอมพิวเตอร์ เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 5 จำนวนเครื่องคอมพิวเตอร์ จำนวนเท่าเดิม

- ต้นทุนต่อหน่วย ปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 1,406,621.56 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 899,979.57 บาท เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 506,641.99 บาท คิดเป็นร้อยละ 56.29

สาเหตุของการเปลี่ยนแปลง ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น เนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 มีเงินงบประมาณและค่าเสื่อมราคาเพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จึงทำให้ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น

กิจกรรมย่อยที่ 17 กิจกรรมด้านเทคโนโลยีสารสนเทศภายในหน่วยงาน

- ต้นทุนรวม ปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 8,090,670.80 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 4,584,959.61 บาท เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 3,505,711.19 บาท คิดเป็นร้อยละ 74.46

- ปริมาณงาน ปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 847 ระบบ เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 847 ระบบ มีจำนวนเท่ากัน

- ต้นทุนต่อหน่วย ปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 9,552.15 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 5,413.18 บาท เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 4,138.97 บาท คิดเป็นร้อยละ 76.46

สาเหตุของการเปลี่ยนแปลง ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น เนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 และปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 มีกิจกรรมด้านเทคโนโลยีสารสนเทศภายในหน่วยงาน จำนวน 847 ระบบ เท่ากัน แต่ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 มีเงินงบประมาณและค่าเสื่อมราคาเพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จึงทำให้ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น

กิจกรรมย่อยที่ 18 กิจกรรมด้านเครือข่ายอินเทอร์เน็ตและเว็บไซต์

- ต้นทุนรวม ปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 8,877,990.10 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 5,290,338.02 บาท เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 3,587,652.09 บาท คิดเป็นร้อยละ 67.82

- ปริมาณงาน ปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 9 ระบบ เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 6 ระบบ เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 3 ระบบ คิดเป็นร้อยละ 50.00

- ต้นทุนต่อหน่วย ปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 986,443.34 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 881,723.00 บาท เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 104,728.34 บาท คิดเป็นร้อยละ 11.88

สาเหตุของการเปลี่ยนแปลง ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น เนื่องจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 ศูนย์เทคโนโลยีสารสนเทศทรัพยากรน้ำบาดาล ได้รับการจัดสรรงบประมาณในการดำเนินด้านเครือข่ายอินเทอร์เน็ตและเว็บไซต์ เพิ่มขึ้นเป็น 9 ระบบ ซึ่งจากเดิมปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 มีการดำเนินการเพียง 6 ระบบ แต่ด้วยงบประมาณที่เพิ่มขึ้นตามไปด้วย จึงทำให้ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น

กิจกรรมย่อยที่ 19 กิจกรรมด้านสถานการณ์น้ำบาดาล

- ต้นทุนรวม ปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 4,438,995.05 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 2,982,383.61 บาท เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 1,456,611.44 บาท คิดเป็นร้อยละ 48.84

- ปริมาณงาน ปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 451 เรื่อง เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 356 เรื่อง เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 95 เรื่อง คิดเป็นร้อยละ 26.69

- ต้นทุนต่อหน่วย ปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 9,842.56 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 8,377.48 บาท เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 1,465.08 บาท คิดเป็นร้อยละ 17.49

สาเหตุของการเปลี่ยนแปลง ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น เนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 ศูนย์เทคโนโลยีสารสนเทศทรัพยากรน้ำบาดาลได้รับการจัดสรรงบประมาณใกล้เคียงกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 แต่ปริมาณงานที่มีเพิ่มมากขึ้น จึงทำให้ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น

กิจกรรมย่อยที่ 20 กิจกรรมด้านพัฒนาระบบบริหารราชการ

- ต้นทุนรวม ปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 1,892,811.01 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 1,862,277.36 บาท เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 30,533.65 บาท คิดเป็นร้อยละ 1.64

- ปริมาณงาน ปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 5 ด้าน เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 5 ด้าน เป็นจำนวนเท่ากัน

- ต้นทุนต่อหน่วย ปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 378,562.20 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 372,455.47 บาท เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 6,106.75 บาท คิดเป็นร้อยละ 1.64

สาเหตุของการเปลี่ยนแปลง ต้นทุนรวมและต้นทุนต่อหน่วยในปีงบประมาณ พ.ศ.2563 เพิ่มขึ้น เนื่องจากกลุ่มพัฒนาระบบบริหารมีการส่งเจ้าหน้าที่เข้ารับการฝึกอบรม และสัมมนากับหน่วยงานภายนอก

กิจกรรมย่อยที่ 21 กิจกรรมด้านดำเนินการเกี่ยวกับกฎหมายที่อยู่ในความรับผิดชอบ

- ต้นทุนรวม ปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 3,045,471.11 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 3,698,464.55 บาท ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 652,993.44 บาท คิดเป็นร้อยละ 17.66

- ปริมาณงาน ปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 3,961 เรื่อง เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 2,537 เรื่อง เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 1,424 เรื่อง คิดเป็นร้อยละ 56.13

- ต้นทุนต่อหน่วย ปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 768.86 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 1,457.81 บาท ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 688.95 บาท คิดเป็นร้อยละ 47.26

สาเหตุของการเปลี่ยนแปลง เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ.2562 เนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ.2563 กลุ่มนิติการมีการทบทวนการสนับสนุนข้อมูลให้ผู้บริหารเพื่อประกอบการตัดสินใจและการเดินทางเพื่อออกตรวจติดตามภาคสนามจำนวนน้อยครั้ง มีอัตราจำนวนบุคลากรเจ้าหน้าที่ปฏิบัติงานที่กลุ่มนิติการลดลง

กิจกรรมย่อยที่ 22 กิจกรรมด้านการตรวจสอบภายใน

- ต้นทุนรวม ปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 1,777,708.93 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 2,240,377.83 บาท ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 462,668.91 บาท คิดเป็นร้อยละ 20.65

- ปริมาณงาน ปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 1,634 วันคนงานตรวจสอบ เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 3,402 วันคนงานตรวจสอบ ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 1,768 วันคนงานตรวจสอบ คิดเป็นร้อยละ 51.97

- ต้นทุนต่อหน่วย ปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 1,087.95 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 658.55 บาท เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 429.40 บาท คิดเป็นร้อยละ 65.20

สาเหตุของการเปลี่ยนแปลง เนื่องจากเกิดจากความคลาดเคลื่อนของข้อมูลปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 ที่นำมาเป็นฐานในการเปรียบเทียบ กล่าวคือ ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 ได้นำข้อมูลคน/วันของการตรวจสอบภายในกองทุนพัฒนาน้ำบาดาล ที่มีแหล่งงบประมาณกิจกรรมการตรวจสอบ

ภายในจากเงินกองทุนพัฒนาน้ำบาดาลมารวมในการคำนวณ ซึ่งหากไม่นำข้อมูลดังกล่าวมารวม จำนวนคน/วันในกิจกรรมตรวจสอบภายในจะเป็น 1,787 ซึ่งหากนำข้อมูลหลังจากการปรับปรุงดังกล่าวมาเปรียบเทียบจะมีต้นทุนลดลง 165.76 หรือคิดเป็นร้อยละ 13.22

กิจกรรมย่อยที่ 23 กิจกรรมด้านการส่งเสริมการมีส่วนร่วม

- ต้นทุนรวม ปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 0.00 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับ ปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 293,869.57 บาท ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 293,869.57 บาท คิดเป็นร้อยละ 100.00

- ปริมาณงาน ปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 0 ครั้ง เมื่อเปรียบเทียบกับ ปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 4 ครั้ง ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 4 ครั้ง คิดเป็นร้อยละ 100.00

- ต้นทุนต่อหน่วย ปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 0.00 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับ ปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 73,467.39 บาท ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 73,467.39 บาท คิดเป็นร้อยละ 100.00

สาเหตุของการเปลี่ยนแปลง ต้นทุนรวมในปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 ลดลงจาก ปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 เนื่องจากกรมทรัพยากรน้ำบาดาลได้มีคำสั่งยุบหน่วยงานภายใน คือ กองสื่อสารและการมีส่วนร่วม เพื่อปรับปรุงและจัดแบ่งหน่วยงานภายในของสำนักบริหารกลางใหม่ เป็น ส่วนประชาสัมพันธ์และเผยแพร่ สำนักบริหารกลาง

การวิเคราะห์สาเหตุของการเปลี่ยนแปลงของการคำนวณต้นทุนกิจกรรมหลักแยกตามแหล่งของเงิน (ตารางที่ 8 เปรียบเทียบผลการคำนวณต้นทุนกิจกรรมหลักแยกตามแหล่งของเงิน) ระหว่างปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 และปีงบประมาณ พ.ศ. 2563

กรมทรัพยากรน้ำบาดาล สามารถเปรียบเทียบผลการคำนวณต้นทุนกิจกรรมหลักระหว่างปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 และปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 ซึ่งประกอบด้วย

กิจกรรมหลักที่ 1 เสริมสร้างความเข้าใจและการมีส่วนร่วมด้านทรัพยากรน้ำบาดาลของภาคประชาชนและชุมชนท้องถิ่น

- ต้นทุนรวม ปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 10,040,276.78 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 0.00 บาท เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 10,040,276.78 บาท คิดเป็นร้อยละ 100.00

- ปริมาณงาน ปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 300 ราย

- ต้นทุนต่อหน่วย ปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 33,467.59 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 0.00 บาท เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 33,467.59 บาท คิดเป็นร้อยละ 100.00

สาเหตุของการเปลี่ยนแปลง ปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 ต้นทุนรวม และต้นทุนต่อหน่วยจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 เนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ.2563 ได้ปรับเปลี่ยนชื่อกิจกรรมหลักของกรมทรัพยากรน้ำบาดาล เพื่อให้สอดคล้องกับแผนงาน โครงการ และผลผลิต

กิจกรรมหลักที่ 1 จัดทำนโยบายและแผนมาตรการด้านทรัพยากรน้ำบาดาล

- ต้นทุนรวม ปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 0.00 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 0.00 บาท ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 37,137,097.04 บาท คิดเป็นร้อยละ 100.00

- ปริมาณงาน ปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 1 เรื่อง

- ต้นทุนต่อหน่วย ปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 0.00 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 0.00 บาท ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 37,137,097.04 บาท คิดเป็นร้อยละ 100.00

สาเหตุของการเปลี่ยนแปลง ปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 ต้นทุนรวม และต้นทุนต่อหน่วยจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 เนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ.2563 ได้ปรับเปลี่ยนชื่อกิจกรรมหลักของกรมทรัพยากรน้ำบาดาล เพื่อให้สอดคล้องกับแผนงาน โครงการ และผลผลิต

กิจกรรมหลักที่ 2 อนุรักษ์และฟื้นฟูแหล่งน้ำบาดาล

- ต้นทุนรวม ปังบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 214,448,201.36 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปังบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 0.00 บาท เพิ่มขึ้นจากปังบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 214,448,201.36 บาท คิดเป็นร้อยละ 100.00

- ปริมาณงาน ปังบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 32,500 บ่อ เมื่อเปรียบเทียบกับปังบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 0.00 บ่อ เพิ่มขึ้นจากปังบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 32,500 บ่อ คิดเป็นร้อยละ 100.00

- ต้นทุนต่อหน่วย ปังบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 6,598.41 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปังบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 0.00 บาท เพิ่มขึ้นจากปังบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 6,598.41 บาท คิดเป็นร้อยละ 100.00

สาเหตุของการเปลี่ยนแปลง ปังบประมาณ พ.ศ. 2563 ต้นทุนรวม และต้นทุนต่อหน่วยจากปังบประมาณ พ.ศ. 2562 เนื่องจากในปังบประมาณ พ.ศ.2563 ได้ปรับเปลี่ยนชื่อกิจกรรมหลักของกรมทรัพยากรน้ำบาดาล เพื่อให้สอดคล้องกับแผนงาน โครงการ และผลผลิต

กิจกรรมหลักที่ 3 จัดหาแหล่งน้ำบาดาล

- ต้นทุนรวม ปังบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 191,135,289.02 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปังบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 0.00 บาท เพิ่มขึ้นจากปังบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 191,135,289.02 บาท คิดเป็นร้อยละ 100.00

- ปริมาณงาน ปังบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 79 แห่ง เมื่อเปรียบเทียบกับปังบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 0.00 แห่ง เพิ่มขึ้นจากปังบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 79 แห่ง คิดเป็นร้อยละ 100.00

- ต้นทุนต่อหน่วย ปังบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 2,419,434.04 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปังบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 0.00 บาท เพิ่มขึ้นจากปังบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 2,419,434.04 บาท คิดเป็นร้อยละ 100.00

สาเหตุของการเปลี่ยนแปลง ปังบประมาณ พ.ศ. 2563 ต้นทุนรวม และต้นทุนต่อหน่วยจากปังบประมาณ พ.ศ. 2562 เนื่องจากในปังบประมาณ พ.ศ.2563 ได้ปรับเปลี่ยนชื่อกิจกรรมหลักของกรมทรัพยากรน้ำบาดาล เพื่อให้สอดคล้องกับแผนงาน โครงการ และผลผลิต

กิจกรรมหลักที่ 4 จัดหาแหล่งน้ำบาดาลเพื่อการเกษตร

- ต้นทุนรวม ปังบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 837,587,233.42 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปังบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 0.00 บาท เพิ่มขึ้นจากปังบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 837,587,233.42 บาท คิดเป็นร้อยละ 100.00

- ปริมาณงาน ปังบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 793 แห่ง เมื่อเปรียบเทียบกับ ปังบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 0 แห่ง เพิ่มขึ้นจากปังบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 793 แห่ง คิดเป็นร้อยละ 100.00

- ต้นทุนต่อหน่วย ปังบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 1,056,266.02 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปังบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 0.00 บาท เพิ่มขึ้นจากปังบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 1,056,266.02 บาท คิดเป็นร้อยละ 100.00

สาเหตุของการเปลี่ยนแปลง ปังบประมาณ พ.ศ. 2563 ต้นทุนรวม และต้นทุนต่อหน่วย จากปังบประมาณ พ.ศ. 2562 เนื่องจากในปังบประมาณ พ.ศ.2563 ได้ปรับเปลี่ยนชื่อกิจกรรมหลัก ของกรมทรัพยากรน้ำบาดาล เพื่อให้สอดคล้องกับแผนงาน โครงการ และผลผลิต

กิจกรรมหลักที่ 5 สนับสนุนโครงการอันเนื่องมาจากพระราชดำริ

- ต้นทุนรวม ปังบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 96,441,139.35 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปังบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 69,708,781.25 บาท เพิ่มขึ้นจากปังบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 26,732,358.11 บาท คิดเป็นร้อยละ 100.00

- ปริมาณงาน ปังบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 50 พื้นที่ เมื่อเปรียบเทียบกับ ปังบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 74 เรื่อง ลดลงจากปังบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 24 แห่ง คิดเป็นร้อยละ 32.43

- ต้นทุนต่อหน่วย ปังบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 1,928,822.79 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปังบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 942,010.56 บาท เพิ่มขึ้นจากปังบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 986,812.23 บาท คิดเป็นร้อยละ 104.76

สาเหตุของการเปลี่ยนแปลง ปังบประมาณ พ.ศ. 2563 เนื่องจากการปรับปรุงเปลี่ยนแปลงรูปแบบการก่อสร้างเพื่อให้สอดคล้องกับความต้องการใช้น้ำและความเหมาะสมของพื้นที่ ทำให้ต้องใช้งบประมาณในการก่อสร้างสูงกว่าปังบประมาณ พ.ศ. 2562

กิจกรรมหลักที่ 6 จัดทำเครือข่ายสังเกตการณ์น้ำบาดาล

- ต้นทุนรวม ปังบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 91,165,173.65 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปังบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 76,959,758.33 บาท เพิ่มขึ้นจากปังบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 14,205,415.32 บาท คิดเป็นร้อยละ 18.46

- ปริมาณงาน ปังบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 542 พื้นที่ เมื่อเปรียบเทียบกับ ปังบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 2,550 บ่อ ลดลงจากปังบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 2,008 แห่ง คิดเป็นร้อยละ 78.75

- ต้นทุนต่อหน่วย ปิงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 168,201.43 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 30,180.30 บาท เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 138,021.13 บาท คิดเป็นร้อยละ 457.32

สาเหตุของการเปลี่ยนแปลง ปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 มีการดำเนินการขยายกลุ่มเครือข่ายสังเกตการณ์น้ำบาดาล เพื่อติดตามสถานการณ์เพิ่มขึ้น

กิจกรรมหลักที่ 7 กำกับควบคุมกิจการน้ำบาดาล

- ต้นทุนรวม ปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 39,237,956.95 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 26,694,228.30 บาท เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 12,543,728.65 บาท คิดเป็นร้อยละ 46.99

- ปริมาณงาน ปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 900 บ่อ เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 6,793 แอ่ง ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 5,893 แห่ง คิดเป็นร้อยละ 86.75

- ต้นทุนต่อหน่วย ปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 43,597.73 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 3,929.67 บาท เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 39,668.06 บาท คิดเป็นร้อยละ 1,009.45

สาเหตุของการเปลี่ยนแปลง ปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 เนื่องจากการปฏิบัติงานด้านการตรวจสอบการประกอบกิจการน้ำบาดาลตาม พ.ร.บ.น้ำบาดาล พ.ศ.2520 จากการคัดเลือกพื้นที่ที่มีความเสี่ยงเพิ่มมากขึ้น เพื่อควบคุมและป้องกันการกระทำความผิดตาม พ.ร.บ.น้ำบาดาล พ.ศ. 2520 จึงทำให้ต้นทุนรวมเพิ่มขึ้น

กิจกรรมหลักที่ 8 จัดหาแหล่งน้ำบาดาลเพื่อสนับสนุนน้ำดื่มสะอาดให้กับโรงเรียนขนาดใหญ่

- ต้นทุนรวม ปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 0.00 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 113,756,604.63 บาท ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 113,756,604.63 บาท คิดเป็นร้อยละ 100.00

- ปริมาณงาน ปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 0 แห่ง เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 146 แห่ง ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 146 แห่ง คิดเป็นร้อยละ 100.00

- ต้นทุนต่อหน่วย ปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 0.00 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 779,154.83 บาท ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 779,154.83 บาท คิดเป็นร้อยละ 100.00

กิจกรรมหลักที่ 9 จัดหาแหล่งน้ำบาดาลเพื่อสนับสนุนน้ำดื่มสะอาดให้กับโรงเรียนขนาดเล็ก

- ต้นทุนรวม ปิงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 0.00 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับ ปิงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 178,298,589.86 บาท ลดลงจากปิงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 178,298,589.86 บาท คิดเป็นร้อยละ 100.00

- ปริมาณงาน ปิงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 0 แห่ง เมื่อเปรียบเทียบกับ ปิงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 285 เรื่อง ลดลงจากปิงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 285 เรื่อง คิดเป็นร้อยละ 100.00

- ต้นทุนต่อหน่วย ปิงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 0.00 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับ ปิงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 625,609.09 บาท ลดลงจากปิงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 625,609.09 บาท คิดเป็นร้อยละ 100.00

สาเหตุของการเปลี่ยนแปลง ปิงบประมาณ พ.ศ. 2563 ต้นทุนรวม และต้นทุนต่อหน่วย จากปิงบประมาณ พ.ศ. 2562 เนื่องจากในปิงบประมาณ พ.ศ.2563 ได้ปรับเปลี่ยนชื่อกิจกรรมหลัก ของกรมทรัพยากรน้ำบาดาล เพื่อให้สอดคล้องกับแผนงาน โครงการ และผลผลิต

กิจกรรมหลักที่ 10 แก้ไขปัญหาแหล่งน้ำบาดาลในพื้นที่แล้งซ้ำซากและน้ำเค็ม

- ต้นทุนรวม ปิงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 0.00 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับ ปิงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 33,853,583.84 บาท ลดลงจากปิงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 33,853,583.84 บาท คิดเป็นร้อยละ 100.00

- ปริมาณงาน ปิงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 0 แห่ง เมื่อเปรียบเทียบกับ ปิงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 94 แห่ง ลดลงจากปิงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 94 แห่ง คิดเป็น ร้อยละ 100.00

- ต้นทุนต่อหน่วย ปิงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 0.00 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับ ปิงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 360,144.51 บาท ลดลงจากปิงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 360,144.51 บาท คิดเป็นร้อยละ 100.00

กิจกรรมหลักที่ 11 จัดหาแหล่งน้ำบาดาลเพื่อการเกษตรระบบไฟฟ้า

- ต้นทุนรวม ปิงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 0.00 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับ ปิงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 220,506,119.38 บาท ลดลงจากปิงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 220,506,119.38 บาท คิดเป็นร้อยละ 100.00

- ปริมาณงาน ปิงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 0 แห่ง เมื่อเปรียบเทียบกับ ปิงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 2,626 แอ่ง ลดลงจากปิงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 2,626 แอ่ง คิดเป็นร้อยละ 100.00

- ต้นทุนต่อหน่วย ปิงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 0.00 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับ ปิงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 83,970.34 บาท ลดลงจากปิงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 83,970.34 บาท คิดเป็นร้อยละ 100.00

กิจกรรมหลักที่ 12 จัดหาแหล่งน้ำบาดาลเพื่อการเกษตรระบบเทอร์โบ

- ต้นทุนรวม ปิงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 0.00 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับ ปิงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 56,099,092.27 บาท ลดลงจากปิงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 56,099,092.27 บาท คิดเป็นร้อยละ 100.00

- ปริมาณงาน ปิงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 0 แห่ง เมื่อเปรียบเทียบกับ ปิงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 143 แห่ง ลดลงจากปิงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 143 แห่ง คิดเป็นร้อยละ 100.00

- ต้นทุนต่อหน่วย ปิงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 0.00 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับ ปิงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 392,301.34 บาท ลดลงจากปิงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 392,301.34 บาท คิดเป็นร้อยละ 100.00

กิจกรรมหลักที่ 13 จัดหาแหล่งน้ำบาดาลเพื่อการเกษตรระบบพลังงานแสงอาทิตย์

- ต้นทุนรวม ปิงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 0.00 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับ ปิงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 200,211,395.23 บาท ลดลงจากปิงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 200,211,395.23 บาท คิดเป็นร้อยละ 100.00

- ปริมาณงาน ปิงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 0 แห่ง เมื่อเปรียบเทียบกับ ปิงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 298 แห่ง ลดลงจากปิงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 298 แห่ง คิดเป็นร้อยละ 100.00

- ต้นทุนต่อหน่วย ปิงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 0.00 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับ ปิงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 671,850.32 บาท ลดลงจากปิงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 671,850.32 บาท คิดเป็นร้อยละ 100.00

กิจกรรมหลักที่ 14 จัดหาแหล่งน้ำบาดาลเพื่อการอุปโภคบริโภค

- ต้นทุนรวม ปิงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 0.00 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับ ปิงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 426,490,826.96 บาท ลดลงจากปิงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 426,490,826.96 บาท คิดเป็นร้อยละ 100.00

- ปริมาณงาน ปิงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 0 แห่ง เมื่อเปรียบเทียบกับ ปิงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 1,026 แห่ง ลดลงจากปิงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 426,490,826.96 แห่ง คิดเป็นร้อยละ 100.00

- ต้นทุนต่อหน่วย ปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 0.00 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 415,683.07 บาท ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 415,683.07 บาท คิดเป็นร้อยละ 100.00

กิจกรรมหลักที่ 8 – 14 ไม่สามารถวิเคราะห์เปรียบเทียบต้นทุนรวม ปริมาณงาน ต้นทุนต่อหน่วย ระหว่างปีงบประมาณ พ.ศ.2563 กับปีงบประมาณ พ.ศ.2562 ได้ เนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ.2563 ได้ปรับเปลี่ยนชื่อกิจกรรมหลักของกรมทรัพยากรน้ำบาดาล เพื่อให้สอดคล้องกับแผนงานโครงการ และผลผลิต ซึ่งต่างไปจากเดิม

ตารางเปรียบเทียบผลการดำเนินงานด้านทุนมนุษย์ระหว่างปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 และปีงบประมาณ พ.ศ. 2563

ต้นทุนเฉลี่ยประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 - กันยายน พ.ศ. 2562											ต้นทุนเฉลี่ยประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 - กันยายน พ.ศ. 2563											ผลการเปรียบเทียบ				
ที่	ผลสัมฤทธิ์	เงินใน รบ.	เงินนอก รบ.	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย	เงินใน รบ.	เงินนอก รบ.	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย	ต้นทุนรวมเพิ่ม/(ลด)	ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่ม/(ลด) %	หน่วยนับเพิ่ม/(ลด) (ลบ)	ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่ม/(ลด) %	ต้นทุนต่อหน่วยเดิม/(ลบ)	ต้นทุนต่อหน่วยใหม่/(ลบ)			
1	การฝึกอบรมบุคลากรระดับกลาง	22,240,482.09	5,951.45	1,266,321.68	3,181,473.08	26,694,228.30	6,793	บ่อ	3,929.67	17,172,207.70	27,805.10	938,337.27	3,209,153.41	21,347,503.49	900	บ่อ	23,719.45	(5,346,724.81)	(20.03)	(5,893)	(86.75)	19,789.78	503.60			
2	การพัฒนาแหล่งน้ำบึงศาลเจ้าแม่ลิ้มกอเหนี่ยวโครงการขุดลอกและพระราชดำริ	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	47,029,477.81	10,249,477.82	6,819,548.01	32,342,635.71	96,441,139.35	50	พื้นที่	1,928,822.79	26,732,358.11	38.35	(24)	(32.43)	986,812.23	104.76			
3	การวางผังชุมชนโครงการขุดลอกและพระราชดำริ	32,006,664.29	5,951.45	1,360,322.93	5,106,940.49	38,479,879.16	2,506	บ่อ	15,355.10					0.00		บ่อ	#DIV/0!	(38,479,879.16)	(100.00)	(2,506)	(100.00)	#DIV/0!	#DIV/0!			
4	การพัฒนาแหล่งน้ำบึงศาลเจ้าแม่ลิ้มกอเหนี่ยวโครงการขุดลอกและพระราชดำริ	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					0.00		แห่ง	#DIV/0!	(64,111,998.05)	(100.00)	(247)	(100.00)	#DIV/0!	#DIV/0!			
5	การสำรวจและศึกษาพื้นที่ชุมชนและพื้นที่บึงศาลเจ้าแม่ลิ้มกอเหนี่ยว	32,006,664.29	5,951.45	1,360,322.93	5,106,940.49	38,479,879.16	44	แห่ง	874,542.71					0.00		แห่ง	#DIV/0!	(38,479,879.16)	(100.00)	(44)	(100.00)	#DIV/0!	#DIV/0!			
6	การพัฒนาแหล่งน้ำบึงศาลเจ้าแม่ลิ้มกอเหนี่ยวพื้นที่บริเวณรอบบึง	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					0.00		แห่ง	#DIV/0!	(113,756,604.63)	100.00	(146)	100.00	#DIV/0!	#DIV/0!			
7	การพัฒนาแหล่งน้ำบึงศาลเจ้าแม่ลิ้มกอเหนี่ยวพื้นที่บริเวณรอบบึง	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					0.00		แห่ง	#DIV/0!	(178,298,589.86)	100.00	(285)	100.00	#DIV/0!	#DIV/0!			
8	การพัฒนาแหล่งน้ำบึงศาลเจ้าแม่ลิ้มกอเหนี่ยวพื้นที่บริเวณรอบบึง	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					0.00		แห่ง	#DIV/0!	(220,506,119.38)	100.00	(454)	100.00	#DIV/0!	#DIV/0!			
9	การพัฒนาแหล่งน้ำบึงศาลเจ้าแม่ลิ้มกอเหนี่ยวพื้นที่บริเวณรอบบึง	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					0.00		แห่ง	#DIV/0!	(56,099,092.27)	100.00	(143)	100.00	#DIV/0!	#DIV/0!			
10	การพัฒนาแหล่งน้ำบึงศาลเจ้าแม่ลิ้มกอเหนี่ยวพื้นที่บริเวณรอบบึง	21,676,453.97	996,885.87	1,961,075.42	9,219,168.59	33,853,583.84	94	แห่ง	360,144.51					0.00		แห่ง	#DIV/0!	(33,853,583.84)	100.00	(94)	100.00	#DIV/0!	#DIV/0!			
11	การพัฒนาแหล่งน้ำบึงศาลเจ้าแม่ลิ้มกอเหนี่ยวพื้นที่บริเวณรอบบึง	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					0.00		แห่ง	#DIV/0!	(200,211,395.23)	100.00	(298)	100.00	#DIV/0!	#DIV/0!			

ตารางที่ 9 เปรียบเทียบผลการคำนวณต้นทุนเฉลี่ยต่อหน่วยตามแหล่งเงิน

ที่	รายละเอียด	ต้นทุนเฉลี่ยประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 (ดูตาม พ.ศ. 2561 - กันยายน พ.ศ. 2562)								ต้นทุนเฉลี่ยประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 (ดูตาม พ.ศ. 2562 - กันยายน พ.ศ. 2563)								ผลการเปรียบเทียบ			
		เงินใน รบ.	เงินนอก รบ.	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย	เงินใน รบ.	เงินนอก รบ.	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย	ต้นทุนรวมเพิ่มขึ้น(ลด)	ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น(ลด) %	ต้นทุนรวมเพิ่มขึ้น(ลด) %	ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น(ลด) %
12	การขึ้นค่าจ้างพนักงาน ระบบประมวลผล	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					0.00		แห่ง	#DIV/0!	(342,056,037.12)	100.00	(659)	#DIV/0!
13	การจัดหาและติดตั้ง เครื่องใช้สำนักงาน	13,192,233.88	462,343.23	1,128,410.38	5,599,604.31	20,322,791.79	120	แห่ง	169,356.60					0.00		แห่ง	#DIV/0!	(20,322,791.79)	100.00	(120)	#DIV/0!
14	การจัดหาและติดตั้ง เครื่องใช้สำนักงาน					0.00		ราย	0.00	14,291,793.90	27,805.10	761,557.88	2,809,296.98	17,890,453.46	1	ราย	17,890,453.46	17,890,453.46	#DIV/0!	1	#DIV/0!
15	การจัดหาและติดตั้ง เครื่องใช้สำนักงาน					0.00		แห่ง	0.00	34,192,772.70	396,351.53	1,030,653.69	6,816,296.97	42,436,074.89	12	สถานี	3,536,339.57	42,436,074.89	#DIV/0!	12	#DIV/0!
16	การจัดหาและติดตั้ง เครื่องใช้สำนักงาน					0.00		แห่ง	0.00	36,665,035.39	1,161,575.95	1,486,759.39	9,215,728.02	48,729,098.75	530	แห่ง	91,941.70	48,729,098.75	#DIV/0!	530	#DIV/0!
17	การจัดหาและติดตั้ง เครื่องใช้สำนักงาน					0.00		แห่ง	0.00	95,587,856.53	12,641,891.61	9,820,950.19	56,542,266.43	174,592,944.75	54	พื้นที่	3,233,203.05	174,592,944.75	#DIV/0!	54	#DIV/0!
18	การจัดหาและติดตั้ง เครื่องใช้สำนักงาน					0.00		แห่ง	0.00	101,089,481.97	27,024,404.43	14,929,076.72	71,405,238.23	214,446,201.36	32,500	บ่อ	6,598.41	214,446,201.36	#DIV/0!	32,500	#DIV/0!
19	การจัดหาและติดตั้ง เครื่องใช้สำนักงาน					0.00		พื้นที่	0.00	7,576,794.84	27,985.58	438,439.28	1,997,057.09	10,040,276.78	300	ราย	33,467.59	10,040,276.78	#DIV/0!	300	#DIV/0!
20	การจัดหาและติดตั้ง เครื่องใช้สำนักงาน					0.00		แห่ง	0.00	12,839,617.97	89,449.49	1,183,081.66	2,430,175.14	16,542,324.27	25	แห่ง	661,692.97	16,542,324.27	#DIV/0!	25	#DIV/0!
21	การจัดหาและติดตั้ง เครื่องใช้สำนักงาน					0.00		แห่ง	0.00	87,426,620.98	25,380,101.23	14,166,392.61	69,737,224.54	196,710,339.37	352	แห่ง	558,836.19	196,710,339.37	#DIV/0!	352	#DIV/0!

**การวิเคราะห์สาเหตุของการเปลี่ยนแปลงของการคำนวณต้นทุน
ผลผลิตย่อยแยกตามแหล่งของเงิน (ตารางที่ 9 เปรียบเทียบผลการคำนวณ
ต้นทุนผลผลิตย่อยแยกตามแหล่งของเงิน) ระหว่างปีงบประมาณ พ.ศ. 2562
และปีงบประมาณ พ.ศ. 2563**

กรมทรัพยากรน้ำบาดาล ได้ดำเนินการเปรียบเทียบผลผลิตย่อย ระหว่างปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 และปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 พร้อมทั้งวิเคราะห์สาเหตุของการเปลี่ยนแปลง ซึ่งประกอบด้วย

ผลผลิตย่อยที่ 1 การกำกับควบคุมการประกอบกิจการน้ำบาดาล

- ต้นทุนรวม ปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 21,347,503.49 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 26,694,228.30 บาท ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 5,346,724.81 บาท คิดเป็นร้อยละ 20.03

- ปริมาณงาน ปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 900 บ่อ เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 6,793 บ่อ ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 5,893 บ่อ คิดเป็นร้อยละ 86.75

- ต้นทุนต่อหน่วย ปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 23,719.45 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 3,929.67 บาท เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 19,789.78 บาท คิดเป็นร้อยละ 503.60

สาเหตุของการเปลี่ยนแปลง ต้นทุนรวม ปริมาณงาน ลดลง ด้วยสถานการณ์โควิด-19 ส่งผลกระทบต่อระบบเศรษฐกิจโดยรวมของประเทศ ซึ่งผู้ประกอบการยื่นคำขอเจาะน้ำบาดาลและใช้น้ำบาดาลลดลง จึงส่งผลให้ต้นทุนต่อหน่วยของผลผลิตย่อยเพิ่มขึ้น แต่ปริมาณงานลดลง

ผลผลิตย่อยที่ 2 การพัฒนาแหล่งน้ำบาดาลเพื่อสนับสนุนโครงการอันเนื่องมาจากพระราชดำริ

- ต้นทุนรวม ปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 96,441,139.35 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 69,708,781.25 บาท เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 26,732,358.11 บาท คิดเป็นร้อยละ 38.35

- ปริมาณงาน ปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 50 พื้นที่ เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 74 แห่ง ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 24 แห่ง คิดเป็นร้อยละ 32.43

- ต้นทุนต่อหน่วย ปิงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 1,928,822.79 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 942,010.56 บาท เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 986,812.23 บาท คิดเป็นร้อยละ 104.76

สาเหตุของการเปลี่ยนแปลง ปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 ต้นทุนรวม ปริมาณงาน และต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น จากปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 ในปีงบประมาณ พ.ศ.2562 เพิ่มขึ้น เนื่องจากมีการปรับปรุงเปลี่ยนแปลงรูปแบบการก่อสร้างเพื่อให้สอดคล้องกับความต้องการใช้น้ำและความเหมาะสมของพื้นที่ ทำให้ต้องใช้งบประมาณในการก่อสร้างสูงกว่าปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 ส่งผลให้มีพื้นที่ดำเนินการลดลง จึงทำให้ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น

ผลผลิตย่อยที่ 3 การวางเครือข่ายสังเกตการณ์น้ำบาดาลเพื่อติดตามสถานการณ์น้ำบาดาล

- ต้นทุนรวม ปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 0.00 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 38,479,879.16 บาท ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 38,479,879.16 บาท คิดเป็นร้อยละ 100.00

- ปริมาณงาน ปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 0 บ่อ เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 2,506 บ่อ ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 2,506 บ่อ คิดเป็นร้อยละ 100.00

- ต้นทุนต่อหน่วย ปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 0.00 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 15,355.10 บาท ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 15,355.10 บาท คิดเป็นร้อยละ 100.00

ผลผลิตย่อยที่ 4 การพัฒนาแหล่งน้ำบาดาลเพื่อแก้ไขปัญหาการขาดแคลนน้ำเพื่ออุปโภค-บริโภค

- ต้นทุนรวม ปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 0.00 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 64,111,998.05 บาท ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 64,111,998.05 บาท คิดเป็นร้อยละ 100.00

- ปริมาณงาน ปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 0 แห่ง เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 247 แห่ง ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 247 แห่ง คิดเป็นร้อยละ 100.00

- ต้นทุนต่อหน่วย ปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 0.00 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 259,562.72 บาท ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 259,562.72 บาท คิดเป็นร้อยละ 100.00

ผลผลิตย่อยที่ 5 โครงการสำรวจและศึกษาค่าพื้นฐานโลหะหนักในน้ำบาดาล

- ต้นทุนรวม ปังบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 0.00 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับ ปังบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 38,479,879.16 บาท ลดลงจากปังบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 38,479,879.16 บาท คิดเป็นร้อยละ 100.00

- ปริมาณงาน ปังบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 0 แห่ง เมื่อเปรียบเทียบกับ ปังบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 44 แห่ง ลดลงจากปังบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 44 แห่ง คิดเป็นร้อยละ 100.00

- ต้นทุนต่อหน่วย ปังบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 0.00 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับ ปังบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 874,542.71 บาท เพิ่มขึ้นจากปังบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 874,542.71 บาท คิดเป็นร้อยละ 100.00

ผลผลิตย่อยที่ 6 โครงการพัฒนาแหล่งน้ำบาดาลเพื่อสนับสนุนน้ำดื่มสะอาดให้กับ โรงเรียนทั่วประเทศขนาดใหญ่

- ต้นทุนรวม ปังบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 0.00 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับ ปังบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 113,756,604.63 บาท ลดลงจากปังบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 113,756,604.63 บาท คิดเป็นร้อยละ 100.00

- ปริมาณงาน ปังบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 0 แห่ง เมื่อเปรียบเทียบกับ ปังบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 146 แห่ง ลดลงจากปังบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 146 แห่ง คิดเป็นร้อยละ 100.00

- ต้นทุนต่อหน่วย ปังบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 0.00 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับ ปังบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 779,154.83 บาท เพิ่มขึ้นจากปังบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 779,154.83 บาท คิดเป็นร้อยละ 100.00

ผลผลิตย่อยที่ 7 โครงการพัฒนาแหล่งน้ำบาดาลเพื่อสนับสนุนน้ำดื่มสะอาดให้กับ โรงเรียนทั่วประเทศขนาดเล็ก

- ต้นทุนรวม ปังบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 0.00 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับ ปังบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 178,298,589.86 บาท ลดลงจากปังบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 178,298,589.86 บาท คิดเป็นร้อยละ 100.00

- ปริมาณงาน ปังบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 0 แห่ง เมื่อเปรียบเทียบกับ ปังบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 285 แห่ง ลดลงจากปังบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 285 แห่ง คิดเป็นร้อยละ 100.00

- ต้นทุนต่อหน่วย ปิงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 0.00 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับ ปิงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 625,609.09 บาท เพิ่มขึ้นจากปิงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 625,609.09 บาท คิดเป็นร้อยละ 100.00

ผลผลิตย่อยที่ 8 โครงการพัฒนาระบบกระจายน้ำบาดาลเพื่อการเกษตรด้วยเครื่องสูบน้ำ ไฟฟ้าแบบจุ่มได้น้ำ

- ต้นทุนรวม ปิงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 0.00 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับ ปิงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 220,506,119.38 บาท ลดลงจากปิงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 220,506,119.38 บาท คิดเป็นร้อยละ 100.00

- ปริมาณงาน ปิงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 0 แห่ง เมื่อเปรียบเทียบกับ ปิงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 454 แห่ง ลดลงจากปิงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 454 แห่ง คิดเป็นร้อยละ 100.00

- ต้นทุนต่อหน่วย ปิงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 0.00 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับ ปิงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 485,696.30 บาท ลดลงจากปิงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 485,696.30 บาท คิดเป็นร้อยละ 100.00

ผลผลิตย่อยที่ 9 โครงการพัฒนาระบบกระจายน้ำบาดาลเพื่อการเกษตรด้วยเครื่องสูบน้ำ ไฟฟ้าแบบเทอร์โบ

- ต้นทุนรวม ปิงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 0.00 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับ ปิงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 56,099,092.27 บาท ลดลงจากปิงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 56,099,092.27 บาท คิดเป็นร้อยละ 100.00

- ปริมาณงาน ปิงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 0 แห่ง เมื่อเปรียบเทียบกับ ปิงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 143 แห่ง ลดลงจากปิงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 143 แห่ง คิดเป็นร้อยละ 100.00

- ต้นทุนต่อหน่วย ปิงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 0.00 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับ ปิงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 392,301.34 บาท ลดลงจากปิงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 392,301.34 บาท คิดเป็นร้อยละ 100.00

ผลผลิตย่อยที่ 10 โครงการจัดหาแหล่งน้ำบาดาลในพื้นที่แล้งซ้ำซากและมีปัญหาคุณภาพ น้ำเค็ม

- ต้นทุนรวม ปิงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 0.00 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับ ปิงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 33,853,583.84 บาท ลดลงจากปิงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 33,853,583.84 บาท คิดเป็นร้อยละ 100.00

- ปริมาณงาน ปังบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 0 แห่ง เมื่อเปรียบเทียบกับ ปังบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 94 แห่ง ลดลงจากปังบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 94 แห่ง คิดเป็นร้อยละ 100.00

- ต้นทุนต่อหน่วย ปังบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 0.00 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับ ปังบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 360,144.51 บาท ลดลงจากปังบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 360,144.51 บาท คิดเป็นร้อยละ 100.00

ผลผลิตย่อยที่ 11 โครงการพัฒนาระบบกระจายน้ำบาดาลเพื่อการเกษตรด้วยพลังงานแสงอาทิตย์

- ต้นทุนรวม ปังบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 0.00 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับ ปังบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 200,211,395.23 บาท ลดลงจากปังบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 200,211,395.23 บาท คิดเป็นร้อยละ 100.00

- ปริมาณงาน ปังบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 0 แห่ง เมื่อเปรียบเทียบกับ ปังบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 298 แห่ง ลดลงจากปังบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 298 แห่ง คิดเป็นร้อยละ 100.00

- ต้นทุนต่อหน่วย ปังบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 0.00 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับ ปังบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 671,850.32 บาท ลดลงจากปังบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 671,850.32 บาท คิดเป็นร้อยละ 100.00

ผลผลิตย่อยที่ 12 โครงการเพิ่มน้ำต้นทุนให้กับระบบประปาหมู่บ้าน

- ต้นทุนรวม ปังบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 0.00 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับ ปังบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 342,056,037.12 บาท ลดลงจากปังบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 342,056,037.12 บาท คิดเป็นร้อยละ 100.00

- ปริมาณงาน ปังบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 0 แห่ง เมื่อเปรียบเทียบกับ ปังบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 659 แห่ง ลดลงจากปังบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 659 แห่ง คิดเป็นร้อยละ 100.00

- ต้นทุนต่อหน่วย ปังบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 0.00 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับ ปังบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 519,053.17 บาท ลดลงจากปังบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 519,053.17 บาท คิดเป็นร้อยละ 100.00

ผลผลิตย่อยที่ 13 โครงการจัดหาแหล่งน้ำบาดาลในพื้นที่ประสบภัยแล้งเร่งด่วน

- ต้นทุนรวม ปังบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 0.00 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับ ปังบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 20,322,791.79 บาท ลดลงจากปังบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 20,322,791.79 บาท คิดเป็นร้อยละ 100.00

- ปริมาณงาน ปังบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 0 แห่ง เมื่อเปรียบเทียบกับ ปังบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 120 แห่ง ลดลงจากปังบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 120 แห่ง คิดเป็นร้อยละ 100.00

- ต้นทุนต่อหน่วย ปังบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 0.00 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับ ปังบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 169,356.60 บาท ลดลงจากปังบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 169,356.60 บาท คิดเป็นร้อยละ 100.00

ผลผลิตย่อยที่ 14 การพัฒนาและเพิ่มศักยภาพบุคลากรขององค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น ให้มีการบริหารจัดการตามหลักวิชาการด้านน้ำบาดาล

- ต้นทุนรวม ปังบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 17,890,453.46 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปังบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 0.00 บาท เพิ่มขึ้นจากปังบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 17,890,453.46 บาท คิดเป็นร้อยละ 100.00

- ปริมาณงาน ปังบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 1 ระบบ เมื่อเปรียบเทียบกับปังบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 0 แห่ง เพิ่มขึ้นจากปังบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 1 ระบบ คิดเป็นร้อยละ 100.00

- ต้นทุนต่อหน่วย ปังบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 17,890,453.46 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปังบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 0 บาท เพิ่มขึ้นจากปังบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 17,890,453.46 บาท คิดเป็นร้อยละ 100.00

ผลผลิตย่อยที่ 15 การจัดทำระบบติดตามเฝ้าระวังระดับน้ำบาดาลและคุณภาพน้ำบาดาลทั่วประเทศ

- ต้นทุนรวม ปังบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 42,436,074.89 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปังบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 0.00 บาท เพิ่มขึ้นจากปังบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 42,436,074.89 บาท คิดเป็นร้อยละ 100.00

- ปริมาณงาน ปังบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 12 สถานี เมื่อเปรียบเทียบกับปังบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 0 แห่ง เพิ่มขึ้นจากปังบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 12 สถานี คิดเป็นร้อยละ 100.00

- ต้นทุนต่อหน่วย ปังบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 3,536,339.57 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปังบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 0.00 บาท เพิ่มขึ้นจากปังบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 3,536,339.57 บาท คิดเป็นร้อยละ 100.00

ผลผลิตย่อยที่ 16 โครงการสำรวจและก่อสร้างระบบเติมน้ำใต้ดินระดับตื้นในพื้นที่แอ่งน้ำบาดาลเจ้าพระยาตอนบนและจันทบุรี トラด

- ต้นทุนรวม ปังบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 48,729,098.75 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปังบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 0.00 บาท ลดลงจากปังบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 48,729,098.75 บาท คิดเป็นร้อยละ 100.00

- ปริมาณงาน ปังบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 530 แห่ง เมื่อเปรียบเทียบกับปังบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 0 แห่ง เพิ่มขึ้นจากปังบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 530 แห่ง คิดเป็นร้อยละ 100.00

- ต้นทุนต่อหน่วย ปังบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 91,941.70 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปังบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 0.00 บาท เพิ่มขึ้นจากปังบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 91,941.70 บาท คิดเป็นร้อยละ 100.00

ผลผลิตย่อยที่ 17 โครงการสำรวจหาแหล่งน้ำบาดาลบาดาลในพื้นที่ศักยภาพต่ำ

- ต้นทุนรวม ปังบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 174,592,964.75 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปังบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 0.00 บาท เพิ่มขึ้นจากปังบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 174,592,964.75 บาท คิดเป็นร้อยละ 100.00

- ปริมาณงาน ปังบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 54 พื้นที่ เมื่อเปรียบเทียบกับปังบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 0 แห่ง เพิ่มขึ้นจากปังบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 54 พื้นที่ คิดเป็นร้อยละ 100.00

- ต้นทุนต่อหน่วย ปังบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 3,233,203.05 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปังบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 0.00 บาท เพิ่มขึ้นจากปังบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 3,233,203.05 บาท คิดเป็นร้อยละ 100.00

ผลผลิตย่อยที่ 18 โครงการสำรวจบ่อน้ำบาดาลเดิมที่เสี่ยงต่อการปนเปื้อนของชั้นน้ำบาดาลทั่วประเทศ

- ต้นทุนรวม ปังบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 214,448,201.36 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปังบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 0.00 บาท เพิ่มขึ้นจากปังบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 214,448,201.36 บาท คิดเป็นร้อยละ 100.00

- ปริมาณงาน ปังบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 32,500 บ่อ เมื่อเปรียบเทียบกับปังบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 0 แห่ง เพิ่มขึ้นจากปังบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 32,500 บ่อ คิดเป็นร้อยละ 100.00

- ต้นทุนต่อหน่วย ปิงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 6,598.41 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับ ปิงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 0.00 บาท เพิ่มขึ้นจากปิงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 6,598.41 บาท คิดเป็นร้อยละ 100.00

ผลผลิตย่อยที่ 19 โครงการเสริมสร้างความรู้ด้านการเจาะและพัฒนาน้ำบาดาลสำหรับ องค์การปกครองส่วนท้องถิ่น

- ต้นทุนรวม ปิงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 10,040,276.78 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับ ปิงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 0.00 บาท เพิ่มขึ้นจากปิงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 10,040,276.78 บาท คิดเป็นร้อยละ 100.00

- ปริมาณงาน ปิงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 300 ราย เมื่อเปรียบเทียบกับ ปิงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 0 ราย เพิ่มขึ้นจากปิงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 300 ราย คิดเป็นร้อยละ 100.00

- ต้นทุนต่อหน่วย ปิงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 33,467.59 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับ ปิงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 0.00 บาท เพิ่มขึ้นจากปิงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 33,467.59 บาท คิดเป็นร้อยละ 100.00

ผลผลิตย่อยที่ 20 โครงการพัฒนาน้ำบาดาลระดับลึกเพื่อแก้ไขปัญหาคุณภาพน้ำบาดาล กร่อยเค็ม

- ต้นทุนรวม ปิงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 16,542,324.27 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับ ปิงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 0.00 บาท เพิ่มขึ้นจากปิงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 16,542,324.27 บาท คิดเป็นร้อยละ 100.00

- ปริมาณงาน ปิงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 25 แห่ง เมื่อเปรียบเทียบกับ ปิงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 0 แห่ง เพิ่มขึ้นจากปิงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 25 แห่ง คิดเป็นร้อยละ 100.00

- ต้นทุนต่อหน่วย ปิงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 661,692.97 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับ ปิงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 0.00 บาท เพิ่มขึ้นจากปิงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 661,692.97 บาท คิดเป็นร้อยละ 100.00

ผลผลิตย่อยที่ 21 โครงการจัดหาแหล่งน้ำบาดาลเพื่อการเกษตรระบบไฟฟ้า

- ต้นทุนรวม ปิงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 196,710,339.37 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับ ปิงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 0.00 บาท เพิ่มขึ้นจากปิงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 196,710,339.37 บาท คิดเป็นร้อยละ 100.00

- ปริมาณงาน ปังบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 352 แห่ง เมื่อเปรียบเทียบกับ ปังบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 0 แห่ง เพิ่มขึ้นจากปังบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 352 แห่ง คิดเป็นร้อยละ 100.00

- ต้นทุนต่อหน่วย ปังบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 558,836.19 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปังบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 0.00 บาท เพิ่มขึ้นจากปังบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 558,836.19 บาท คิดเป็นร้อยละ 100.00

ผลผลิตย่อยที่ 22 โครงการจัดหาแหล่งน้ำบาดาลเพื่อการเกษตรระบบพลังงานแสงอาทิตย์

- ต้นทุนรวม ปังบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 263,313,828.81 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปังบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 0.00 บาท เพิ่มขึ้นจากปังบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 263,313,828.81 บาท คิดเป็นร้อยละ 100.00

- ปริมาณงาน ปังบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 261 แห่ง เมื่อเปรียบเทียบกับปังบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 0 แห่ง เพิ่มขึ้นจากปังบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 261 แห่ง คิดเป็นร้อยละ 100.00

- ต้นทุนต่อหน่วย ปังบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 1,008,865.24 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปังบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 0.00 บาท เพิ่มขึ้นจากปังบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 1,008,865.24 บาท คิดเป็นร้อยละ 100.00

ผลผลิตย่อยที่ 23 โครงการก่อสร้างระบบกระจายน้ำบาดาลเพื่อการเกษตร 100 ไร่

- ต้นทุนรวม ปังบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 21,980,672.13 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปังบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 0.00 บาท เพิ่มขึ้นจากปังบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 21,980,672.13 บาท คิดเป็นร้อยละ 100.00

- ปริมาณงาน ปังบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 7 แห่ง เมื่อเปรียบเทียบกับปังบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 0 แห่ง เพิ่มขึ้นจากปังบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 7 แห่ง คิดเป็นร้อยละ 100.00

- ต้นทุนต่อหน่วย ปังบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 3,140,096.02 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปังบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 0.00 บาท เพิ่มขึ้นจากปังบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 3,140,096.02 บาท คิดเป็นร้อยละ 100.00

ผลผลิตย่อยที่ 24 โครงการก่อสร้างระบบกระจายน้ำบาดาลเพื่อการเกษตรด้วยพลังงานแสงอาทิตย์

- ต้นทุนรวม ปังบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 126,306,357.65 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปังบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 0.00 บาท เพิ่มขึ้นจากปังบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 126,306,357.65 บาท คิดเป็นร้อยละ 100.00

- ปริมาณงาน ปังบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 62 แห่ง เมื่อเปรียบเทียบกับปังบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 0 แห่ง เพิ่มขึ้นจากปังบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 62 แห่ง คิดเป็นร้อยละ 100.00

- ต้นทุนต่อหน่วย ปังบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 2,037,199.32 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปังบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 0.00 บาท เพิ่มขึ้นจากปังบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 2,037,199.32 บาท คิดเป็นร้อยละ 100.00

ผลผลิตย่อยที่ 25 โครงการพัฒนาน้ำบาดาลเพื่อส่งเสริมการเกษตรแบบแปลงใหญ่

- ต้นทุนรวม ปังบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 122,989,229.55 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปังบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 0.00 บาท เพิ่มขึ้นจากปังบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 122,989,229.55 บาท คิดเป็นร้อยละ 100.00

- ปริมาณงาน ปังบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 7 แห่ง เมื่อเปรียบเทียบกับปังบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 0 แห่ง เพิ่มขึ้นจากปังบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 7 แห่ง คิดเป็นร้อยละ 100.00

- ต้นทุนต่อหน่วย ปังบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 17,569,889.94 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปังบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 0.00 บาท เพิ่มขึ้นจากปังบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 17,569,889.94 บาท คิดเป็นร้อยละ 100.00

ผลผลิตย่อยที่ 26 โครงการพัฒนาน้ำบาดาลชุมชนเพื่อการเกษตรยังชีพนอกเขตชลประทาน

- ต้นทุนรวม ปังบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 106,286,805.91 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปังบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 0.00 บาท เพิ่มขึ้นจากปังบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 106,286,805.91 บาท คิดเป็นร้อยละ 100.00

- ปริมาณงาน ปังบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 104 แห่ง เมื่อเปรียบเทียบกับปังบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 0 แห่ง เพิ่มขึ้นจากปังบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 104 แห่ง คิดเป็นร้อยละ 100.00

- ต้นทุนต่อหน่วย ปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 1,021,988.52 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 0.00 บาท เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 1,021,988.52 บาท คิดเป็นร้อยละ 100.00

ผลผลิตย่อยที่ 3 - 26 ไม่สามารถวิเคราะห์เปรียบเทียบต้นทุนรวม ปริมาณงาน ต้นทุนต่อหน่วย ระหว่างปีงบประมาณ พ.ศ.2563 กับปีงบประมาณ พ.ศ.2562 ได้ เนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ.2563 ได้ปรับเปลี่ยนชื่อกิจกรรมหลักของกรมทรัพยากรน้ำบาดาล เพื่อให้สอดคล้องกับแผนงาน โครงการ และผลผลิต ซึ่งต่างไปจากเดิม

ปี	หมวดผลิตภัณฑ์	ต้นทุนเฉลี่ยประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 (ตุลาคม พ.ศ. 2561 - กันยายน พ.ศ. 2562)										ต้นทุนเฉลี่ยประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 (ตุลาคม พ.ศ. 2562 - กันยายน พ.ศ. 2563)										ผลการเปรียบเทียบ				
		เงินใน บม.	เงินนอก บม.	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยต่อ	ต้นทุนต่อหน่วย	เงินใน บม.	เงินนอก บม.	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยต่อ	ต้นทุนต่อหน่วย	ต้นทุนรวม เงิน/(ลบ) %	ต้นทุน เงิน/(ลบ) %	หน่วยต่อ เงิน/(ลบ) %	หน่วยต่อ เงิน/(ลบ) %	ต้นทุนรวม เงิน/(ลบ) %	ต้นทุนต่อหน่วย เงิน/(ลบ)	ต้นทุนต่อหน่วย เงิน/(ลบ) %	ต้นทุนต่อหน่วย เงิน/(ลบ)	ต้นทุนต่อหน่วย เงิน/(ลบ) %
1	ผลิตภัณฑ์น้ำมันดิบ 2 ผลิตภัณฑ์ปิโตรเลียม 3 ผลิตภัณฑ์ปิโตรเลียม 4 ผลิตภัณฑ์ปิโตรเลียม 5 ผลิตภัณฑ์ปิโตรเลียม 6 ผลิตภัณฑ์ปิโตรเลียม 7 ผลิตภัณฑ์ปิโตรเลียม	22,240,482.09	5,951.05	1,266,321.68	3,181,473.08	26,694,228.30	6,793	หน่วย	3,929.67	366,645,038.82	51,646,716.60	37,408,404.10	186,767,847.59	642,468,037.11	34,372	หน่วย	18,691.61	615,773,808.81	2,306.77	27,579	405.99				14,761.94	375.65
2	ผลิตภัณฑ์ปิโตรเลียม 3 ผลิตภัณฑ์ปิโตรเลียม 4 ผลิตภัณฑ์ปิโตรเลียม 5 ผลิตภัณฑ์ปิโตรเลียม 6 ผลิตภัณฑ์ปิโตรเลียม 7 ผลิตภัณฑ์ปิโตรเลียม								0.00	375,292,177.49	105,277,175.23	59,615,009.97	297,402,870.73	837,587,233.42	793	หน่วย	1,056,226.02	837,587,233.42	#DIV/0!	793	#DIV/0!			1,056,226.02	#DIV/0!	
3	ผลิตภัณฑ์ปิโตรเลียม 4 ผลิตภัณฑ์ปิโตรเลียม 5 ผลิตภัณฑ์ปิโตรเลียม 6 ผลิตภัณฑ์ปิโตรเลียม 7 ผลิตภัณฑ์ปิโตรเลียม	45,115,426.00	2,439,417.53	4,037,681.42	18,116,256.29	69,708,781.25	74.00	หน่วย	942,010.56							หน่วย	#DIV/0!	(69,708,781.25)	100.00	(74)	100.00			#DIV/0!		100.00
4	ผลิตภัณฑ์ปิโตรเลียม 5 ผลิตภัณฑ์ปิโตรเลียม 6 ผลิตภัณฑ์ปิโตรเลียม 7 ผลิตภัณฑ์ปิโตรเลียม	64,013,328.58	11,902.89	2,720,645.87	10,213,880.98	76,959,758.33	2,550.00	หน่วย	30,180.30							หน่วย	#DIV/0!	(76,959,758.33)	100.00	(2,550)	100.00			#DIV/0!		100.00
5	ผลิตภัณฑ์ปิโตรเลียม 6 ผลิตภัณฑ์ปิโตรเลียม 7 ผลิตภัณฑ์ปิโตรเลียม	184,464,878.57	11,342,257.04	17,816,039.58	78,432,019.30	292,055,194.49	431.00	หน่วย	677,622.26							หน่วย	#DIV/0!	(292,055,194.49)	100.00	(431)	100.00			#DIV/0!		100.00
6	ผลิตภัณฑ์ปิโตรเลียม 7 ผลิตภัณฑ์ปิโตรเลียม	21,676,453.97	996,885.87	1,961,075.42	9,219,168.59	33,853,583.84	94.00	หน่วย	360,144.51							หน่วย	#DIV/0!	(33,853,583.84)	100.00	(94)	100.00			#DIV/0!		100.00
7	ผลิตภัณฑ์ปิโตรเลียม 8 ผลิตภัณฑ์ปิโตรเลียม 9 ผลิตภัณฑ์ปิโตรเลียม	300,137,932.86	19,125,736.85	28,881,670.01	128,671,267.17	476,816,606.88	895.00	หน่วย	532,755.99							หน่วย	#DIV/0!	(476,816,606.88)	100.00	(895)	100.00			#DIV/0!		100.00

รวมที่ 10 เปรียบเทียบผลการคำนวณต้นทุนเฉลี่ยหักตามวงเงิน

ปี	ผลผลิตหลัก	ต้นทุนเฉลี่ยประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 (ตุลาคม พ.ศ. 2561 - กันยายน พ.ศ. 2562)								ต้นทุนเฉลี่ยประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 - กันยายน พ.ศ. 2563)								ผลการเปรียบเทียบ								
		เงินใน รบ.	เงินนอก รบ.	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย	เงินใน รบ.	เงินนอก รบ.	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย	ต้นทุนรวม เงิน/(บาท)	ต้นทุนรวม เงิน/(บาท)	ต้นทุนรวม เงิน/(บาท)	ต้นทุนต่อหน่วย เงิน/(บาท)	ต้นทุนต่อหน่วย เงิน/(บาท)	ต้นทุนต่อหน่วย เงิน/(บาท)	ต้นทุนต่อหน่วย เงิน/(บาท)	ต้นทุนต่อหน่วย เงิน/(บาท)	ต้นทุนต่อหน่วย เงิน/(บาท)
8	โครงการพัฒนาที่ดินให้กับเกษตรกรรายย่อยในพื้นที่	270,505,426.69	15,702,404.00	25,026,999.28	115,255,997.00	426,490,826.96	1,026.00	ไร่	415,683.07									(426,490,826.96)								
	รวมต้นทุนที่ดิน	908,153,928.76	49,624,555.63	81,710,433.25	363,090,062.41	1,402,578,980.05				741,937,216.31	156,923,921.83	97,023,414.07	484,170,718.32	1,480,035,270.53												

**การวิเคราะห์สาเหตุของการเปลี่ยนแปลงของการคำนวณต้นทุน
ผลผลิตหลักแยกตามแหล่งของเงิน (ตารางที่ 10 เปรียบเทียบผลการคำนวณ
ต้นทุนผลผลิตหลักแยกตามแหล่งของเงิน) ระหว่างปีงบประมาณ พ.ศ. 2562
และปีงบประมาณ พ.ศ. 2563**

กรมทรัพยากรน้ำบาดาล ได้รับการจัดสรรงบประมาณรายจ่ายประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 ภายใต้แผนงานพื้นฐานด้านการจัดการน้ำและสร้างการเติบโตบนคุณภาพชีวิตที่เป็นมิตรกับสิ่งแวดล้อมอย่างยั่งยืน ซึ่งผลผลิตหลักภายใต้แผนงานดังกล่าว คือ

ผลผลิต : ทรัพยากรน้ำบาดาลในพื้นที่เป้าหมายได้รับการบริหารจัดการอย่างมีประสิทธิภาพ สามารถเปรียบเทียบผลการคำนวณต้นทุนผลผลิตระหว่างปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 และปีงบประมาณ พ.ศ. 2562

- ต้นทุนรวม ปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 642,468,037.11 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 26,694,228.30 บาท เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 615,773,808.81 บาท คิดเป็นร้อยละ 2,306.77

- ปริมาณงาน ปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 34,372 แห่ง เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 6,793 แห่ง มีปริมาณงานที่เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 เป็นจำนวน 27,579 แห่ง คิดเป็นร้อยละ 405.99

- ต้นทุนต่อหน่วย ปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 18,691.61 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 3,929.67 บาท เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 14,761.94 บาท คิดเป็นร้อยละ 375.65

สาเหตุของการเปลี่ยนแปลง ซึ่งทำให้ปริมาณงาน และต้นทุนต่อหน่วยของผลผลิตหลักเพิ่มขึ้น เนื่องจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 กรมทรัพยากรน้ำบาดาลโดยสำนักพัฒนาน้ำบาดาลได้ออเปลี่ยนแปลงรายการมาเป็นบ้านใหม่รายการเดิมคือเป็นสถานที่ดำเนินการใหม่โดยใช้เงินในสถานที่เดิม และปรับเปลี่ยนโครงการเพื่อให้เห็นรูปแบบการดำเนินงานแต่ละโครงการชัดเจนขึ้น

โครงการ : โครงการพัฒนาน้ำบาดาลเพื่อการเกษตร สามารถเปรียบเทียบผลการคำนวณต้นทุนผลผลิตระหว่างปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 และปีงบประมาณ พ.ศ. 2562

- ต้นทุนรวม ปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 837,587,233.42 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 0.00 บาท เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 837,587,233.42 บาท คิดเป็นร้อยละ 100.00

- ปริมาณงาน ปิงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 793 แห่ง เมื่อเปรียบเทียบกับ ปิงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 0 แห่ง มีปริมาณงานเพิ่มขึ้น เป็นจำนวน 793 แห่ง คิดเป็นร้อยละ 100.00

- ต้นทุนต่อหน่วย ปิงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 1,056,226.02 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปิงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 0.00 บาท เพิ่มขึ้นจากปิงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 1,056,226.02 บาท คิดเป็นร้อยละ 100.00

กรมทรัพยากรน้ำบาดาล ได้รับการจัดสรรงบประมาณรายจ่ายประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 ภายใต้แผนงาน : ยุทธศาสตร์สร้างความมั่นคงและลดความเหลื่อมล้ำทางเศรษฐกิจและสังคม ซึ่งผลผลิตหลักภายใต้แผนงานดังกล่าว คือ

ผลผลิต : โครงการพัฒนาแหล่งน้ำบาดาลส่งเสริมการดำเนินงานอันเนื่องมาจากพระราชดำริ สามารถเปรียบเทียบผลการคำนวณต้นทุนผลผลิตระหว่างปิงบประมาณ พ.ศ. 2563 และปิงบประมาณ พ.ศ. 2562

- ต้นทุนรวม ปิงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 0.00 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับ ปิงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 69,708,781.25 บาท ลดลงจากปิงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 69,708,781.25 บาท คิดเป็นร้อยละ 100.00

- ปริมาณงาน ปิงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 0 แห่ง เมื่อเปรียบเทียบกับ ปิงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 74 แห่ง มีปริมาณงานที่ลดลงจากปิงบประมาณ พ.ศ.2562 เป็นจำนวน 74 แห่ง คิดเป็นร้อยละ 100.00

- ต้นทุนต่อหน่วย ปิงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 0.00 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับ ปิงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 942,010.56 บาท ลดลงจากปิงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 942,010.56 บาท คิดเป็นร้อยละ 100.00

กรมทรัพยากรน้ำบาดาล ได้รับการจัดสรรงบประมาณรายจ่ายประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 ภายใต้แผนงาน : บูรณาการบริหารจัดการทรัพยากรน้ำ ซึ่งผลผลิตหลักภายใต้แผนงานดังกล่าว คือ

ผลผลิต : รายการค่าใช้จ่ายในการวางเครือข่ายสังเกตการณ์น้ำบาดาลเพื่อติดตามสถานการณ์น้ำบาดาล สามารถเปรียบเทียบผลการคำนวณต้นทุนผลผลิตระหว่างปิงบประมาณ พ.ศ. 2563 และปิงบประมาณ พ.ศ. 2562

โครงการ : โครงการวางเครือข่ายสังเกตการณ์น้ำบาดาลเพื่อติดตามสถานการณ์น้ำบาดาล สามารถเปรียบเทียบผลการคำนวณต้นทุนผลผลิตระหว่างปิงบประมาณ พ.ศ. 2563 และ ปิงบประมาณ พ.ศ. 2562

- ต้นทุนรวม ปิงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 0.00 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับ ปิงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 76,959,758.33 บาท ลดลงจากปิงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 76,959,758.33 บาท คิดเป็นร้อยละ 100.00

- ปริมาณงาน ปิงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 0 แห่ง เมื่อเปรียบเทียบกับ ปิงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 2,550 แห่ง มีปริมาณงานลดลง เป็นจำนวน 2,550 แห่ง คิดเป็น ร้อยละ 100.00

- ต้นทุนต่อหน่วย ปิงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 0.00 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับ ปิงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 30,180.30 บาท ลดลงจากปิงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 30,180.30 บาท คิดเป็นร้อยละ 100.00

กรมทรัพยากรน้ำบาดาล ได้รับการจัดสรรงบประมาณรายจ่ายประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 ภายใต้แผนงาน : บูรณาการบริหารจัดการทรัพยากรน้ำ ซึ่งผลผลิตหลักภายใต้แผนงาน ดังกล่าว คือ

ผลผลิต : โครงการพัฒนาแหล่งน้ำบาดาลเพื่อสนับสนุนน้ำดื่มสะอาดให้กับโรงเรียนทั่วประเทศ สามารถเปรียบเทียบผลการคำนวณต้นทุนผลผลิตระหว่างปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 และ ปีงบประมาณ พ.ศ. 2562

โครงการ : โครงการพัฒนาแหล่งน้ำบาดาลเพื่อสนับสนุนน้ำดื่มสะอาดให้กับโรงเรียนทั่วประเทศขนาดใหญ่ และโครงการพัฒนาแหล่งน้ำบาดาลเพื่อสนับสนุนน้ำดื่มสะอาดให้กับโรงเรียนทั่วประเทศขนาดเล็ก สามารถเปรียบเทียบผลการคำนวณต้นทุนผลผลิตระหว่างปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 และปีงบประมาณ พ.ศ. 2562

- ต้นทุนรวม ปิงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 0.00 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับ ปิงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 292,055,194.49 บาท ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 292,055,194.49 บาท คิดเป็นร้อยละ 100.00

- ปริมาณงาน ปิงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 0 แห่ง เมื่อเปรียบเทียบกับ ปิงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 431 แห่ง มีปริมาณงานลดลง เป็นจำนวน 431 แห่ง คิดเป็นร้อยละ 100.00

- ต้นทุนต่อหน่วย ปิงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 0.00 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับ ปิงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 677,622.26 บาท ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 677,622.26 บาท คิดเป็นร้อยละ 100.00

กรมทรัพยากรน้ำบาดาล ได้รับการจัดสรรงบประมาณรายจ่ายประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 ภายใต้แผนงาน : บูรณาการบริหารจัดการทรัพยากรน้ำ ซึ่งผลผลิตหลักภายใต้แผนงาน ดังกล่าว คือ

ผลผลิต : โครงการจัดแหล่งน้ำบาดาลในพื้นที่แล้งซ้ำซากและมีปัญหาคูณภาพน้ำเค็ม สามารถเปรียบเทียบผลการคำนวณต้นทุนผลผลิตระหว่างปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 และปีงบประมาณ พ.ศ. 2562

โครงการ : ค่าใช้จ่ายในการจัดหาแหล่งน้ำบาดาลในพื้นที่แล้งซ้ำซากและมีปัญหาคูณภาพน้ำเค็ม สามารถเปรียบเทียบผลการคำนวณต้นทุนผลผลิตระหว่างปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 และปีงบประมาณ พ.ศ. 2562

- ต้นทุนรวม ปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 0.00 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 33,853,583.84 บาท ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 33,853,583.84 บาท คิดเป็นร้อยละ 100.00

- ปริมาณงาน ปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 0 แห่ง เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 94 แห่ง มีปริมาณงานลดลง เป็นจำนวน 94 แห่ง คิดเป็นร้อยละ 100.00

- ต้นทุนต่อหน่วย ปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 0.00 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 360,144.51 บาท ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 360,144.51 บาท คิดเป็นร้อยละ 100.00

กรมทรัพยากรน้ำบาดาล ได้รับการจัดสรรงบประมาณรายจ่ายประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 ภายใต้แผนงาน : บูรณาการบริหารจัดการทรัพยากรน้ำ ซึ่งผลผลิตหลักภายใต้แผนงานดังกล่าว คือ

ผลผลิต : โครงการพัฒนาระบบกระจายน้ำบาดาลเพื่อการเกษตร สามารถเปรียบเทียบผลการคำนวณต้นทุนผลผลิตระหว่างปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 และปีงบประมาณ พ.ศ. 2562

โครงการ : จัดหาแหล่งน้ำบาดาลเพื่อการเกษตรระบบไฟฟ้า จัดหาแหล่งน้ำบาดาลเพื่อการเกษตรระบบเทอร์โบน์ จัดหาแหล่งน้ำบาดาลเพื่อการเกษตรระบบพลังงานแสงอาทิตย์ สามารถเปรียบเทียบผลการคำนวณต้นทุนผลผลิตระหว่างปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 และปีงบประมาณ พ.ศ. 2562

- ต้นทุนรวม ปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 0.00 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 476,816,606.88 บาท ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 476,816,606.88 บาท คิดเป็นร้อยละ 100.00

- ปริมาณงาน ปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 0 แห่ง เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 895 แห่ง มีปริมาณงานลดลง เป็นจำนวน 895 แห่ง คิดเป็นร้อยละ 100.00

- ต้นทุนต่อหน่วย ปิงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 0.00 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับ ปิงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 532,755.99 บาท ลดลงจากปิงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 532,755.99 บาท คิดเป็นร้อยละ 100.00

กรมทรัพยากรน้ำบาดาล ได้รับการจัดสรรงบประมาณรายจ่ายประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 ภายใต้แผนงาน : บูรณาการบริหารจัดการทรัพยากรน้ำ ซึ่งผลผลิตหลักภายใต้แผนงาน ดังกล่าว คือ

ผลผลิต : จัดหาแหล่งน้ำบาดาลเพื่อการอุปโภคบริโภค สามารถเปรียบเทียบผลการคำนวณต้นทุนผลผลิตระหว่างปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 และปีงบประมาณ พ.ศ. 2562

โครงการ : โครงการเพิ่มน้ำต้นทุนให้กับระบบประปาหมู่บ้าน สามารถเปรียบเทียบผลการคำนวณต้นทุนผลผลิตระหว่างปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 และปีงบประมาณ พ.ศ. 2562

- ต้นทุนรวม ปิงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 0.00 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับ ปิงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 426,490,826.96 บาท ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 426,490,826.96 บาท คิดเป็นร้อยละ 100.00

- ปริมาณงาน ปิงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 0 แห่ง เมื่อเปรียบเทียบกับ ปิงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 1,026 แห่ง มีปริมาณงานลดลง เป็นจำนวน 1,026 แห่ง คิดเป็นร้อยละ 100.00

- ต้นทุนต่อหน่วย ปิงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 0.00 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับ ปิงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 415,683.07 บาท ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 415,683.07 บาท คิดเป็นร้อยละ 100.00

ผลผลิตหลักที่ 2 -8 ไม่สามารถวิเคราะห์เปรียบเทียบต้นทุนรวม ปริมาณงาน ต้นทุนต่อหน่วย ระหว่างปีงบประมาณ พ.ศ.2563 กับปีงบประมาณ พ.ศ.2562 ได้ เนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ.2563 ได้ปรับเปลี่ยนชื่อกิจกรรมหลักของกรมทรัพยากรน้ำบาดาล เพื่อให้สอดคล้องกับแผนงาน โครงการ และผลผลิต ซึ่งต่างไปจากเดิม

ตารางที่ 11 การเปลี่ยนแปลงต้นทุนการดำเนินงานตามประเภทการใช้งานและลักษณะอื่นๆ (ต่อหน้า)

ที่		ศูนย์ข้อมูล	สัญญาเช่า ปีงบประมาณ พ.ศ. 2562										สัญญาเช่า ปีงบประมาณ พ.ศ. 2563										ผลการดำเนินงาน				
			ต้นทุนหลัก					ต้นทุนอื่นๆ					ต้นทุนหลัก					ต้นทุนอื่นๆ					สัญญาหลัก (บาท)		สัญญาอื่นๆ (บาท)		
			ค่าจ้างบุคลากร	ค่าจ้างเหมาและค่าจ้างเหมา	รวม	ค่าจ้างเหมา	ค่าจ้างเหมา	ค่าจ้างเหมา	ค่าจ้างเหมา	ค่าจ้างเหมา	ค่าจ้างเหมา	ค่าจ้างเหมา	ค่าจ้างเหมา	ค่าจ้างเหมา	ค่าจ้างเหมา	ค่าจ้างเหมา	ค่าจ้างเหมา	ค่าจ้างเหมา	ค่าจ้างเหมา	ค่าจ้างเหมา	ค่าจ้างเหมา	ค่าจ้างเหมา	บาท	%	บาท	%	
ศูนย์ข้อมูลหลัก																											
1	สำนักงานส่งเสริมการค้าในต่างประเทศ เขต 1	14,366,918.83	331,652.38	14,698,571.22	39,320.00	1,617,693.31	2,980,133.89	4,037,147.20	18,735,719.42	12,419,632.17	2,352,816.30	14,672,448.47	139,499.00	4,506,132.93	8,284,454.02	22,936,902.49	(26,123.75)	(0.18)	4,227,306.82	104.71	4,201,183.07	22.42					
2	สำนักงานส่งเสริมการค้าในต่างประเทศ เขต 2	28,631,817.48	13,550,336.76	42,182,154.24	134,500.00	937,200.80	3,701,292.26	4,772,993.06	46,955,407.30	27,598,173.13	14,380,673.01	41,978,846.14	4,701,068.00	7,114,416.85	11,815,484.85	53,794,330.99	(203,308.10)	(0.48)	7,042,991.79	147.55	6,839,183.69	14.57					
3	สำนักงานส่งเสริมการค้าในต่างประเทศ เขต 3	20,076,009.56	5,894,400.67	25,970,450.23	316,222.00	10,254,339.36	30,982,447.69	41,553,029.05	67,523,979.28	25,435,050.30	9,779,925.89	35,214,976.19	614,086.00	25,736,406.44	34,768,925.85	69,983,902.04	9,244,525.96	35.60	(6,784,103.20)	(16.33)	2,460,422.76	3.64					
4	สำนักงานพัฒนาการค้า เขต 4	10,690,760.18	919,586.26	11,610,346.44	60,640.00	1,697,119.30	3,635,347.87	5,393,107.17	17,003,453.61	10,853,294.05	884,310.45	11,737,604.50	747,662.10	26,049,517.74	27,427,621.84	39,165,226.34	127,258.06	1.10	22,034,514.67	408.57	22,161,772.73	130.34					
5	ศูนย์พัฒนาศักยภาพ							0.00	0.00							0.00	0.00				0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
6	สำนักงานพัฒนาการค้า เขต 1	38,122,819.48	35,639,934.15	73,762,653.63	713,000.00	10,442,617.27	149,889,138.22	161,146,755.49	234,907,409.12	36,139,675.40	38,263,518.50	74,403,193.90	8,000.00	96,068,655.34	102,919,411.43	177,322,605.33	640,540.27	0.87	(58,225,344.06)	(36.13)	(57,584,803.79)	(24.51)					
7	สำนักงานพัฒนาการค้า เขต 2	28,139,135.01	36,852,803.54	64,991,938.55	598,881.00	6,016,340.00	61,412,931.26	68,228,154.26	133,220,092.81	26,273,218.34	36,302,845.84	62,476,064.18	275,080.00	7,487,142.30	7,762,222.30	70,238,286.48	(2,515,874.37)	(3.87)	(60,465,931.96)	(88.62)	(62,981,805.33)	(47.28)					
8	สำนักงานพัฒนาการค้า เขต 3	28,827,635.02	25,827,716.24	54,655,351.26	90,589.00	489,037.84	32,974,431.22	33,554,068.06	88,209,419.32	28,116,164.79	28,355,927.11	56,372,091.90	651,000.00	616,712.75	1,267,742.75	57,639,834.65	1,716,740.64	3.14	(32,286,325.31)	(96.22)	(30,569,984.67)	(34.66)					
9	สำนักงานพัฒนาการค้า เขต 4	30,819,504.64	19,864,076.00	50,683,578.64	9,800.00	237,026.92	213,708.00	460,534.92	51,144,113.56	34,080,340.42	17,750,324.71	51,830,685.13	646,417.50	1,014,084.00	1,640,481.50	53,491,166.63	1,147,106.49	2.26	1,199,946.58	260.55	2,347,053.07	4.59					
10	สำนักงานพัฒนาการค้า เขต 5	39,458,381.20	17,883,348.87	57,141,727.06		364,820.00	49,217,116.08	49,581,936.08	106,723,663.14	29,343,914.47	15,869,668.27	45,313,580.74	148,605.00	522,432.34	671,037.34	45,984,618.08	(11,828,146.32)	(20.70)	(48,910,898.74)	(98.65)	(60,739,045.06)	(56.91)					
11	สำนักงานพัฒนาการค้า เขต 6	23,003,119.93	25,193,420.67	48,196,540.60	9,650.00	173,303.69	16,887,872.02	18,570,825.71	66,767,366.31	22,238,381.23	31,269,326.60	53,507,707.84		1,164,576.23	56,675,505.49	57,838,081.72	111,345,789.56	5,311,167.23	11.02	39,267,256.01	211.45	44,578,423.24	66.77				
12	สำนักงานพัฒนาการค้า เขต 7	25,475,499.92	32,466,092.85	57,940,642.77		5,912,893.00	76,726,435.96	82,639,328.96	140,797,971.73	24,543,502.10	32,576,311.61	57,119,813.71		1,361,903.30	31,159,920.33	32,521,823.53	89,641,637.24	(820,829.06)	(1.42)	(50,117,505.43)	(60.65)	(50,938,334.49)	(36.23)				
13	สำนักงานพัฒนาการค้า เขต 8	22,539,530.67	17,990,827.05	39,530,457.72	7,950.00	964,300.00	4,631,125.92	5,603,375.92	45,233,833.64	24,980,190.67	15,925,833.26	40,906,023.94		756,297.40	2,802,528.31	43,708,552.25	1,275,566.22	3.22	(2,800,847.61)	(49.99)	(1,525,281.39)	(3.37)					
14	สำนักงานพัฒนาการค้า เขต 9	17,233,653.32	20,842,236.17	38,075,889.49		114,250.00	1,213,016.03	1,327,266.03	39,403,155.52	18,393,248.25	21,163,524.06	39,547,174.31		889,846.00	3,335,053.80	42,882,228.11	1,471,288.02	3.86	2,007,787.77	151.27	3,479,072.59	8.83					
15	สำนักงานพัฒนาการค้า เขต 10	19,215,413.41	24,106,652.06	43,322,065.47	314,070.00	6,371,188.45	8,772,193.35	15,457,451.80	58,779,571.27	18,294,297.48	25,609,282.15	43,903,579.83		4,955,967.36	27,497,174.64	71,400,754.47	581,514.35	1.34	12,039,722.84	77.89	12,621,237.19	21.47					
16	สำนักงานพัฒนาการค้า เขต 11	17,957,120.57	20,102,665.07	38,059,785.65		149,925.60	8,122,542.79	8,272,468.39	46,332,254.04	17,266,336.66	19,231,221.72	36,497,558.38			40,872,556.23	77,370,114.61	(1,562,227.26)	(4.10)	32,600,087.84	394.08	31,037,860.58	66.99					
17	สำนักงานพัฒนาการค้า เขต 12	16,803,016.34	14,148,266.46	30,971,282.79		1,190,676.00	694,514.38	1,885,190.38	32,856,473.17	17,149,938.92	13,453,970.24	30,623,909.16		710,902.00	806,909.00	31,430,816.16	(347,373.63)	(1.12)	(1,078,281.38)	(57.20)	(1,425,655.01)	(4.34)					
ศูนย์พัฒนาศักยภาพ																											
1	สำนักงานพัฒนาการค้า	28,888,627.04	3,669,754.90	32,458,381.94	747,828.00	1,476,303.57	13,937,156.21	15,661,287.78	48,119,669.72	34,582,458.00	4,294,452.03	38,876,910.03	266,100.00	1,882,453.24	16,502,244.59	55,379,154.62	6,416,528.09	19.77	840,956.81	5.37	7,259,484.90	15.09					
2	กองแผนงาน	9,066,222.71	337,112.99	9,403,335.69	377,940.00	331,471.40	2,770,285.00	3,479,696.40	12,883,032.09	5,656,976.30	405,908.38	8,982,884.68	52,000.00	85,861.50	387,911.72	9,370,796.40	(920,451.01)	(4.47)	(3,091,784.68)	(88.85)	(3,512,235.69)	(27.26)					
3	กองบริหารทั่วไป	12,046,617.76	3,707,225.53	15,753,843.29	9,000.00	140,855.00	2,605,329.76	2,755,184.76	18,509,028.05	9,482,977.44	5,814,030.74	15,297,008.18	72,000.00	155,818.46	5,702,319.53	20,999,327.71	(656,835.11)	(2.90)	2,947,134.77	106.97	2,490,299.66	13.45					
4	ศูนย์พัฒนาศักยภาพ	7,980,247.58	4,643,543.46	12,643,791.04	335,250.00	491,562.50	8,730,095.44	9,546,907.94	22,190,698.98	8,172,137.41	12,394,132.94	20,766,270.35	3,790.00	747,315.60	18,491,273.65	39,257,644.00	8,122,479.31	64.24	8,940,365.71	93.69	17,066,845.02	76.91					
5	ศูนย์พัฒนาระบบบริหาร	3,399,349.56	127,087.23	3,426,436.59	12,500.00	47,154.36	294,008.20	353,662.56	3,780,099.15	3,810,283.89	155,236.06	3,965,519.95	61,950.00	39,440.00	204,812.50	4,170,332.45	539,083.36	15.73	(148,850.06)	(42.09)	390,233.30	10.32					
6	ศูนย์พัฒนาระบบบริหาร	3,667,930.92	142,998.23	3,810,929.15	303,837.15	303,837.15	435,054.14	738,891.29	4,549,820.44	3,539,971.92	176,839.70	3,716,811.62	11,257.00	364,391.92	476,964.92	4,193,776.54	(941,117.53)	(2.47)	(261,926.37)	(55.45)	(356,043.90)	(7.83)					
7	ศูนย์พัฒนาระบบบริหาร	3,142,009.89	121,479.35	3,263,489.24	34,700.00	289,539.00	51,611.25	375,950.25	3,639,439.49	2,977,036.15	173,854.29	3,150,890.44	65,500.00	198,508.00	312,745.51	3,463,335.95	(112,598.80)	(3.45)	(63,204.74)	(16.81)	(175,803.54)	(4.83)					
8	ศูนย์พัฒนาระบบบริหาร	89,338.39	242.29	89,570.68	4,900.00	12,410.00	58,309.20	75,619.20	165,189.88			0.00				0.00	0.00			(89,570.68)	(100.00)	(165,189.88)	(100.00)				
รวมต้นทุนหลัก		449,539,720.21	323,203,094.18	772,743,214.39	3,666,752.00	50,025,984.52	481,636,096.14	535,468,832.66	1,308,212,047.05	444,277,219.49	346,584,333.67	790,861,553.56	36,789,055.18	365,565,043.35	404,309,781.53	1,195,171,335.09											

การวิเคราะห์สาเหตุของการเปลี่ยนแปลงของการคำนวณต้นทุนกิจกรรมย่อยแยกตามแหล่งของเงิน (ตารางที่ 11 เปรียบเทียบต้นทุนทางตรงตามศูนย์ต้นทุนแยกตามประเภทค่าใช้จ่ายและลักษณะของต้นทุน (คงที่/ผันแปร) ระหว่างปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 และปีงบประมาณ พ.ศ. 2563

กรมทรัพยากรน้ำบาดาล ได้วิเคราะห์สาเหตุของการเปลี่ยนแปลงอย่างมีสาระสำคัญ โดยแยกหน่วยงานหลักและหน่วยงานสนับสนุน ซึ่งประกอบด้วย ศูนย์ต้นทุนของหน่วยงานหลักและศูนย์ต้นทุนของหน่วยงานสนับสนุน

ศูนย์ต้นทุนของหน่วยงานหลักที่ 1 สำนักควบคุมกิจการน้ำบาดาล

การเปรียบเทียบต้นทุนทางตรง แยกประเภทค่าใช้จ่ายและลักษณะของต้นทุน (คงที่/ผันแปร) ระหว่างปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 และปีงบประมาณ พ.ศ. 2563

ต้นทุนทางตรง ปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 22,936,902.49 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 18,735,719.42 บาท เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 4,201,183.07 บาท คิดเป็นร้อยละ 22.42

- ต้นทุนคงที่ (ค่าใช้จ่ายบุคลากร ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย) ปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 14,672,448.47 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 14,698,572.22 บาท ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 26,123.75 บาท คิดเป็นร้อยละ 0.18

สาเหตุของการเปลี่ยนแปลง ต้นทุนคงที่ค่าใช้จ่ายบุคลากรลดลง จากปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 เนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 มีการโยกย้ายข้าราชการ จึงทำให้ต้นทุนเกี่ยวกับค่าใช้จ่ายบุคลากรลดลง ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่ายเพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 เนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 กรมทรัพยากรน้ำบาดาล สำนักควบคุมกิจการน้ำบาดาลมีครุภัณฑ์ที่เพิ่มขึ้น จึงทำให้มีการปันส่วนต้นทุนผลผลิตของค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่ายเพิ่มขึ้น

- ต้นทุนผันแปร (ค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรม ค่าใช้จ่ายเดินทาง ค่าตอบแทน ใช้สอยและวัสดุ) ปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 8,264,454.02 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 4,037,147.20 บาท เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 4,227,306.82 บาท คิดเป็นร้อยละ 104.71

สาเหตุของการเปลี่ยนแปลง ต้นทุนผันแปรเพิ่มขึ้น ค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรมเพิ่มขึ้น จากปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 เนื่องจากมีการรับบรรจุข้าราชการใหม่หลายอัตรา จึงต้องมีการจัดส่งเจ้าหน้าที่เพื่อเข้ารับการฝึกอบรมในหลักสูตรต่าง ๆ เพิ่มขึ้น ค่าใช้จ่ายเดินทางไปราชการเพิ่มขึ้น เนื่องจากการปฏิบัติงานด้านการตรวจสอบการประกอบกิจการน้ำบาดาลตาม พ.ร.บ. น้ำบาดาล พ.ศ. 2520 จากการคัดเลือกพื้นที่ที่มีความเสี่ยงเพิ่มมากขึ้น เพื่อควบคุมและป้องกันการกระทำความผิดตาม พ.ร.บ. น้ำบาดาล พ.ศ. 2520 จึงทำให้ค่าใช้จ่ายเดินทางไปราชการเพิ่มขึ้น ค่าตอบแทนใช้สอยและวัสดุเพิ่มขึ้น เนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 มีปริมาณงานเพิ่มขึ้น ข้าราชการและพนักงานราชการ สำนักควบคุมกิจการน้ำบาดาล มีจำนวนเพิ่มขึ้น จึงทำให้ค่าตอบแทนใช้สอยและวัสดุเพิ่มขึ้น

ศูนย์ต้นทุนของหน่วยงานหลักที่ 2 สำนักสำรวจและประเมินศักยภาพน้ำบาดาล

การเปรียบเทียบต้นทุนทางตรง แยกประเภทค่าใช้จ่ายและลักษณะของต้นทุน (คงที่/ผันแปร) ระหว่างปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 และปีงบประมาณ พ.ศ. 2563

ต้นทุนทางตรง ปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 53,794,330.99 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 46,955,147.30 บาท เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 6,839,183.69 บาท คิดเป็นร้อยละ 14.57

- ต้นทุนคงที่ (ค่าใช้จ่ายบุคลากร ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย) ปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 41,978,846.14 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 42,182,154.24 บาท ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 203,308.10 บาท คิดเป็นร้อยละ 0.48

สาเหตุของการเปลี่ยนแปลง ต้นทุนคงที่ค่าใช้จ่ายบุคลากรลดลง เนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 มีบุคลากรลาออก ลาศึกษา โยกย้าย และเกษียณอายุราชการ ส่งผลให้ค่าใช้จ่ายบุคลากรลดลง ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่ายเพิ่มขึ้น เนื่องจากสำนักสำรวจและประเมินศักยภาพน้ำบาดาล มีครุภัณฑ์ที่มีอายุการใช้งานมากกว่า 5 ปีขึ้นไป ส่งผลให้การปันส่วนด้านค่าเสื่อมราคาเพิ่มมากขึ้น

- ต้นทุนผันแปร (ค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรม ค่าใช้จ่ายเดินทาง ค่าตอบแทน ใช้สอยและวัสดุ) ปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 11,815,484.85 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 4,772,993.03 บาท เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 7,042,491.79 บาท คิดเป็นร้อยละ 147.55

สาเหตุของการเปลี่ยนแปลง เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 ต้นทุนผันแปรเพิ่มขึ้น ค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรมลดลง เนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 มีสถานการณ์การแพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 ทำให้งดการจัดกิจกรรมการฝึกอบรมต่าง ๆ ส่งผลให้ค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรมลดลง ค่าใช้จ่ายเดินทางเพิ่มขึ้น เนื่องจากสำนักสำรวจและประเมินศักยภาพน้ำบาดาลได้รับการจัดสรรงบประมาณมากขึ้น ส่งผลให้ค่าใช้จ่ายเดินทางไปปฏิบัติราชการมากขึ้นจากเดิม และค่าตอบแทนใช้สอยและวัสดุก็มากขึ้นเช่นเดียวกัน

ศูนย์ต้นทุนของหน่วยงานหลักที่ 3 สำนักอนุรักษ์และฟื้นฟูทรัพยากรน้ำบาดาล

การเปรียบเทียบต้นทุนทางตรง แยกประเภทค่าใช้จ่ายและลักษณะของต้นทุน (คงที่/ผันแปร) ระหว่างปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 และปีงบประมาณ พ.ศ. 2563

ต้นทุนทางตรง ปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 69,983,902.04 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 67,523,479.28 บาท เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 2,460,422.76 บาท คิดเป็นร้อยละ 3.64

- ต้นทุนคงที่ (ค่าใช้จ่ายบุคลากร ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย) ปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 35,214,976.19 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 25,970,450.23 บาท เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 9,244,525.96 บาท คิดเป็นร้อยละ 35.60

สาเหตุของการเปลี่ยนแปลง ต้นทุนคงที่ค่าใช้จ่ายบุคลากรเพิ่มขึ้น จากปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 20,076,009.56 บาท ปีงบประมาณ พ.ศ.2563 จำนวน 25,435,050.30 บาท เพิ่มขึ้น เนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ.2563 มีข้าราชการมาบรรจุตำแหน่งนายช่างเทคนิค จำนวน 2 ราย ตำแหน่งนายช่างเครื่องกล จำนวน 1 ราย และพนักงานราชการตำแหน่งนายช่างเทคนิค จำนวน 2 ราย ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่ายลดลง จากในปี 2562 ค่าใช้จ่ายด้านค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย จำนวน 5,894,440.67 บาท ปีงบประมาณ พ.ศ.2563 จำนวน 9,779,929.89 บาท มีค่าใช้จ่ายค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่ายเพิ่มขึ้น สาเหตุที่ค่าใช้จ่ายเพิ่มขึ้น เนื่องจากสำนักอนุรักษ์และฟื้นฟูทรัพยากรน้ำบาดาลมีอายุสินทรัพย์ลดลง ทำให้ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่ายเพิ่มขึ้น สาเหตุต้นทุนคงที่เพิ่มขึ้น เนื่องจากค่าใช้จ่ายบุคลากรเพิ่มขึ้นในปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 และมีอายุของสินทรัพย์ลดลงทำให้ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่ายเพิ่มขึ้น

- ต้นทุนผันแปร (ค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรม ค่าใช้จ่ายเดินทาง ค่าตอบแทน ใช้สอยและวัสดุ) ปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 34,768,925.85 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 41,553,029.05 บาท ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 6,784,103.20 บาท คิดเป็นร้อยละ 16.33

สาเหตุของการเปลี่ยนแปลง เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ.2562 ต้นทุนผันแปรลดลง ในส่วนของค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรม ปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 ค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรม จำนวน 316,222.- บาท ปีงบประมาณ พ.ศ.2563 จำนวน 614,086.00 บาท มีค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรมเพิ่มขึ้น เนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ.2563 มีการจัดการฝึกอบรม จำนวน 11 ครั้ง จึงทำให้มีค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรมเพิ่มขึ้น ในส่วนค่าใช้จ่ายในการเดินทางลดลง จากปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 10,254,359.36 บาท ในปีงบประมาณ พ.ศ.2563 จำนวน 8,418,433.41 บาท เนื่องจากปีงบประมาณ พ.ศ.2563 สำนักอนุรักษ์และฟื้นฟูทรัพยากรน้ำบาดาลได้กำหนดให้ผู้ที่ไปปฏิบัติงานภาคสนามภายในเดือนสิงหาคม 2563 ยกเว้นกรณีมีงานเร่งด่วนแข่งขันกลางปี 2563 โครงการเติมน้ำใต้ดินในพื้นที่ตำบลทั่วประเทศ จำนวน 1,000 แห่ง ซึ่งได้รับงบประมาณมาในช่วงปลายปีงบประมาณที่ต้องเร่งด่วนในการเบิกค่าใช้จ่าย จึงทำให้มีค่าใช้จ่ายในการเดินทางออกปฏิบัติงานภาคสนามลดลง ค่าตอบแทนใช้สอย และวัสดุ ปีงบประมาณ พ.ศ.2562 จำนวน 30,982,447.69 บาท ปีงบประมาณ พ.ศ.2563 จำนวน 25,736,406.44 บาท มีค่าตอบแทนใช้สอยและวัสดุลดลง เนื่องจากปีงบประมาณ พ.ศ.2563 สำนักอนุรักษ์และฟื้นฟูทรัพยากรน้ำบาดาลมีค่าใช้จ่ายในการเดินทางลดลงและรายการจัดซื้อ จัดจ้าง บำรุงรักษาครุภัณฑ์ลดลง จึงทำให้ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 มีต้นทุนผันแปรลดลง

ศูนย์ต้นทุนของหน่วยงานหลักที่ 4 สำนักพัฒนาน้ำบาดาล

การเปรียบเทียบต้นทุนทางตรง แยกประเภทค่าใช้จ่ายและลักษณะของต้นทุน (คงที่/ผันแปร) ระหว่างปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 และปีงบประมาณ พ.ศ. 2563

ต้นทุนทางตรง ปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 39,165,226.34 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 17,003,453.61 บาท เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 22,161,772.73 บาท คิดเป็นร้อยละ 130.34

- ต้นทุนคงที่ (ค่าใช้จ่ายบุคลากร ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย) ปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 11,737,604.50 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 11,610,346.44 บาท เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 127,258.06 บาท คิดเป็นร้อยละ 1.10

สาเหตุของการเปลี่ยนแปลง ต้นทุนคงที่เพิ่มขึ้น ถึงแม้ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่ายในปีงบประมาณ พ.ศ.2563 จะลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ.2562 แต่ค่าใช้จ่ายบุคลากรเพิ่มขึ้น โดยรวมแล้ว ต้นทุนคงที่เพิ่มขึ้น เนื่องจากมีข้าราชการได้รับการบรรจุแต่งตั้งใหม่เพิ่มขึ้นมากกว่าข้าราชการที่เกษียณอายุราชการ ทำให้เมื่อรวมต้นทุนคงที่ในปีงบประมาณ พ.ศ.2563 แล้วเพิ่มขึ้น จากปีงบประมาณ พ.ศ.2562

- ต้นทุนผันแปร (ค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรม ค่าใช้จ่ายเดินทาง ค่าตอบแทน ใช้สอยและวัสดุ) ปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 27,049,517.74 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 5,393,107.17 บาท เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 22,034,514.67 บาท คิดเป็นร้อยละ 408.57

สาเหตุของการเปลี่ยนแปลง เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ.2562 ต้นทุนผันแปรเพิ่มขึ้น เนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ.2563 สำนักพัฒนาน้ำบาดาลได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบโครงการเพิ่มขึ้น รวมทั้งได้รับการจัดสรรเงินงบประมาณเพิ่มขึ้นหลายเท่าตัวจากปีงบประมาณ พ.ศ.2562 ทำให้ต้นทุนผันแปรเพิ่มขึ้น เห็นได้ชัดเจนจากค่าตอบแทนใช้สอยและวัสดุในปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 ที่เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 หรือประมาณ 7 เท่าตัว

ศูนย์ต้นทุนของหน่วยงานหลักที่ 5 ศูนย์ประสานงานด้านน้ำบาดาลเพื่อสนับสนุนโครงการอันเนื่องมาจากพระราชดำริ

การเปรียบเทียบต้นทุนทางตรง แยกประเภทค่าใช้จ่ายและลักษณะของต้นทุน (คงที่/ผันแปร) ระหว่างปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 และปีงบประมาณ พ.ศ. 2563

ต้นทุนทางตรง ปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 0.00 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 0.00 บาท ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 8,021,129.85 บาท คิดเป็นร้อยละ 100.00

- ต้นทุนคงที่ (ค่าใช้จ่ายบุคลากร ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย) ปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 0.00 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 0.00 บาท ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 5,485,728.04 บาท คิดเป็นร้อยละ 100.00

สาเหตุของการเปลี่ยนแปลง ต้นทุนคงที่ลดลง เนื่องจากการปรับภารกิจ ปรับปรุงโครงสร้างของศูนย์ปฏิบัติการเพื่อสนับสนุนโครงการอันเนื่องมาจากพระราชดำริและโครงการพิเศษ ให้เกิดผลสัมฤทธิ์ตามเป้าหมาย แนวทาง และแผนปฏิบัติราชการอย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล จึงให้จัดส่วนสนับสนุนโครงการอันเนื่องมาจากพระราชดำริเป็นหน่วยงานภายในสำนักพัฒนาน้ำบาดาล ตามคำสั่งกรมทรัพยากรน้ำบาดาลที่ 762/2562 ลงวันที่ 18 ตุลาคม พ.ศ.2562 เรื่อง จัดตั้งศูนย์ปฏิบัติการเพื่อสนับสนุนโครงการอันเนื่องมาจากพระราชดำริและโครงการพิเศษ

- ต้นทุนผันแปร (ค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรม ค่าใช้จ่ายเดินทาง ค่าตอบแทน ใช้สอยและวัสดุ) ปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 0.00 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 0.00 บาท ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 2,535,401.81 บาท คิดเป็นร้อยละ 100.00

สาเหตุของการเปลี่ยนแปลง ต้นทุนผันแปร ในปีงบประมาณ พ.ศ.2563 เนื่องจากการปรับภารกิจ ปรับปรุงโครงสร้างของศูนย์ปฏิบัติการเพื่อสนับสนุนโครงการอันเนื่องมาจากพระราชดำริและโครงการพิเศษ ให้เกิดผลสัมฤทธิ์ตามเป้าหมาย แนวทาง และแผนปฏิบัติการอย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล จึงให้จัดส่วนสนับสนุนโครงการอันเนื่องมาจากพระราชดำริเป็นหน่วยงานภายในสำนักพัฒมน้ำบาดาล ตามคำสั่งกรมทรัพยากรน้ำบาดาลที่ 762/2562 ลงวันที่ 18 ตุลาคม พ.ศ.2562 เรื่อง จัดตั้งศูนย์ปฏิบัติการเพื่อสนับสนุนโครงการอันเนื่องมาจากพระราชดำริและโครงการพิเศษ

ศูนย์ต้นทุนของหน่วยงานหลักที่ 6 สำนักทรัพยากรน้ำบาดาล เขต 1 จังหวัดลำปาง
การเปรียบเทียบต้นทุนทางตรง แยกประเภทค่าใช้จ่ายและลักษณะของต้นทุน (คงที่/ผันแปร) ระหว่างปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 และปีงบประมาณ พ.ศ. 2563

ต้นทุนทางตรง ปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 171,322,605.33 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 234,907,409.12 บาท ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 57,584,803.79 บาท คิดเป็นร้อยละ 24.51

- ต้นทุนคงที่ (ค่าใช้จ่ายบุคลากร ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย) ปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 74,403,193.90 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 73,762,653.63 บาท เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 640,540.27 บาท คิดเป็นร้อยละ 0.87

สาเหตุของการเปลี่ยนแปลง ปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 ค่าใช้จ่ายบุคลากรลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 1,983,144.08 บาท คิดเป็นร้อยละ 5.20 เนื่องจากการมีข้าราชการและลูกจ้างประจำเกษียณอายุราชการจำนวนมาก และมีลูกจ้างประจำที่ยังไม่ครบอายุเกษียณราชการ ลาออกจากราชการ ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่ายปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 2,623,684.35 บาท คิดเป็นร้อยละ 7.36 เนื่องจากการมีรายการสินทรัพย์จากการก่อสร้างระบบประปาบาดาลเพิ่มขึ้น

- ต้นทุนผันแปร (ค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรม ค่าใช้จ่ายเดินทาง ค่าตอบแทน ใช้สอยและวัสดุ) ปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 102,919,411.43 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 161,144,755.49 บาท ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 58,225,344.06 บาท คิดเป็นร้อยละ 36.13

สาเหตุของการเปลี่ยนแปลง เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ.2562 ต้นทุนผันแปรลดลง ค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรมปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 705,000 บาท คิดเป็นร้อยละ 98.88 เนื่องจากการส่งเจ้าหน้าที่เข้าร่วมการอบรมลดลง ในส่วนของค่าใช้จ่ายในการเดินทางไปราชการปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 3,600,061.18 บาท คิดเป็นร้อยละ 34.47 และค่าตอบแทนใช้สอยและวัสดุประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 53,920,282.88 บาท คิดเป็น

ร้อยละ 35.95 เนื่องจากงบประมาณที่ได้รับจัดสรรในปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 รวมทั้งปริมาณงานโครงการลดลง ส่งผลให้ค่าใช้จ่ายในกิจกรรมค่าใช้จ่ายเดินทางไปราชการลดลง

การดำเนินงานของสำนักทรัพยากรน้ำบาดาลเขต 1 จังหวัดลำปาง มีการดำเนินงานตามแผนงาน/โครงการ ที่ได้รับจัดสรรจากกรมทรัพยากรน้ำบาดาลโดยเน้นการดำเนินงานให้เกิดผลสัมฤทธิ์จากโครงการอย่างสูงสุด ทั้งนี้ได้มีการบูรณาการแผนงานแต่ละโครงการ เพื่อให้การดำเนินงานแต่ละกิจกรรมเป็นไปอย่างต่อเนื่องและดำเนินกิจกรรมที่มีลักษณะเดียวกันให้อยู่ในห้วงระยะเวลาเดียวกันหรือต่อเนื่องกัน เพื่อลดต้นทุนในการดำเนินงานในแต่ละกิจกรรม

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

ศูนย์ต้นทุนของหน่วยงานหลักที่ 7 สำนักทรัพยากรน้ำบาดาล เขต 2 จังหวัดสุพรรณบุรี

การเปรียบเทียบต้นทุนทางตรง แยกประเภทค่าใช้จ่ายและลักษณะของต้นทุน (คงที่/ผันแปร) ระหว่างปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 และปีงบประมาณ พ.ศ. 2563

ต้นทุนทางตรง ปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 70,238,286.48 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 133,220,092.81 บาท ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 62,981,806.33 บาท คิดเป็นร้อยละ 47.28

- ต้นทุนคงที่ (ค่าใช้จ่ายบุคลากร ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย) ปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 62,476,064.18 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 64,991,938.55 บาท ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 2,515,874.37 บาท คิดเป็นร้อยละ 3.87

สาเหตุของการเปลี่ยนแปลง ต้นทุนคงที่ลดลง ค่าใช้จ่ายบุคลากรลดลง เนื่องจากการเกษียณอายุราชการของข้าราชการ ลูกจ้างประจำ ส่งผลให้ค่าใช้จ่ายบุคลากรลดลง สำหรับค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่ายลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 เนื่องจากสำนักทรัพยากรน้ำบาดาลเขต 2 จังหวัดสุพรรณบุรี ไม่ได้รับงบประมาณในการก่อสร้างหอดึงเหล็กพักน้ำระบบประปาบาดาล และค่าก่อสร้างระบบประปาและระบบปรับปรุงคุณภาพน้ำดื่ม และมีบางโครงการที่ไม่ได้รับการจัดสรรงบประมาณการจัดซื้อครุภัณฑ์ปริมาณที่สูงกว่าปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 ส่งผลให้ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่ายลดลง

- ต้นทุนผันแปร (ค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรม ค่าใช้จ่ายเดินทาง ค่าตอบแทน วัสดุ) ปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 7,762,222.30 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 68,228,154.26 บาท ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 60,465,931.96 บาท คิดเป็นร้อยละ 88.62

สาเหตุของการเปลี่ยนแปลง เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ.2562 ต้นทุนผันแปรลดลง ค่าใช้จ่ายในการฝึกอบรมปีงบประมาณ พ.ศ.2563 ไม่มีรายการค่าใช้จ่ายเมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 เนื่องจากมีผลรายงานการจัดฝึกอบรมลดลงในปีงบประมาณ พ.ศ.2563 ส่งผลให้ค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรมลดลง ค่าใช้จ่ายเดินทางที่ลดลง เนื่องจากเจ้าหน้าที่เดินทางไปปฏิบัติราชการตามโครงการต่าง ๆ มีปริมาณลดลง ส่งผลให้ค่าใช้จ่ายเดินทางลดลง ค่าตอบแทนใช้สอยและวัสดุลดลง เนื่องจากสำนักทรัพยากรน้ำบาดาลเขต 2 จังหวัดสุพรรณบุรี มีการจัดซื้อจัดจ้างลดลง

ศูนย์ต้นทุนของหน่วยงานหลักที่ 8 สำนักทรัพยากรน้ำบาดาล เขต 3 จังหวัดสระบุรี

การเปรียบเทียบต้นทุนทางตรง แยกประเภทค่าใช้จ่ายและลักษณะของต้นทุน (คงที่/ผันแปร) ระหว่างปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 และปีงบประมาณ พ.ศ. 2563

ต้นทุนทางตรง ปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 57,639,834.65 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 88,209,419.32 บาท ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 30,569,584.67 บาท คิดเป็นร้อยละ 34.66

- ต้นทุนคงที่ (ค่าใช้จ่ายบุคลากร ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย) ปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 56,372,091.90 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 54,655,351.26 บาท เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 1,716,740.64 บาท คิดเป็นร้อยละ 3.14

สาเหตุของการเปลี่ยนแปลง ต้นทุนคงที่ค่าใช้จ่ายบุคลากรลดลง ซึ่งเป็นไปตามสาระสำคัญจากฐานข้อมูลเงินเดือนข้าราชการ ค่าจ้างประจำ เงินค่าตอบแทนพนักงานราชการ ตามบัญชีถือจ่ายของกรมทรัพยากรน้ำบาดาล

- ต้นทุนผันแปร (ค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรม ค่าใช้จ่ายเดินทาง ค่าตอบแทน ใช้สอยและวัสดุ) ปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 1,267,742.75 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 33,554,068.06 บาท ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 32,286,325.31 บาท คิดเป็นร้อยละ 96.22

สาเหตุของการเปลี่ยนแปลง เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ.2562 ต้นทุนผันแปรลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ.2562 ในส่วนของค่าตอบแทนใช้สอยและวัสดุ ค่าใช้จ่ายในการเดินทาง เนื่องจากปีงบประมาณ พ.ศ.2563 กรมทรัพยากรน้ำบาดาลมีการดำเนินการปรับปรุงการบันทึกบัญชีสินทรัพย์ในระบบ GFMS Web Online

ศูนย์ต้นทุนของหน่วยงานหลักที่ 9 สำนักทรัพยากรน้ำบาดาล เขต 4 จังหวัดขอนแก่น

การเปรียบเทียบต้นทุนทางตรง แยกประเภทค่าใช้จ่ายและลักษณะของต้นทุน (คงที่/ผันแปร) ระหว่างปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 และปีงบประมาณ พ.ศ. 2563

ต้นทุนทางตรง ปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 53,491,166.63 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 51,144,113.56 บาท เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 2,347,053.07 บาท คิดเป็นร้อยละ 4.59

- ต้นทุนคงที่ (ค่าใช้จ่ายบุคลากร ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย) ปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 51,830,685.13 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน

50,683,578.64 บาท เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 1,147,106.49 บาท คิดเป็นร้อยละ 2.26

สาเหตุของการเปลี่ยนแปลง ต้นทุนคงที่ค่าใช้จ่ายบุคลากรเพิ่มขึ้น ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 เนื่องจากจำนวนบุคลากรมีการโอนย้ายเพิ่มขึ้น และมีการปรับอัตราเงินเดือนที่เพิ่มขึ้นจากงบประมาณ

- ต้นทุนผันแปร (ค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรม ค่าใช้จ่ายเดินทาง ค่าตอบแทน ใช้สอยและวัสดุ) ปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 1,660,481.50 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 460,534.92 บาท เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 1,199,946.58 บาท คิดเป็นร้อยละ 260.55

สาเหตุของการเปลี่ยนแปลง เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 ต้นทุนผันแปรเพิ่มขึ้น เนื่องจากกิจกรรมที่ดำเนินงานในปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 มีความต่างที่เพิ่มขึ้นในกิจกรรม ค่าตอบแทนใช้สอยและวัสดุ เพราะว่าในภารกิจแต่ละโครงการจะมีแผนการจัดซื้อจัดจ้าง โยให้ฝ่ายพัสดุดำเนินการจัดหาซึ่งกิจกรรมที่ดำเนินการ เป็นการพัฒนาระบบน้ำบาดาล การเจาะบ่อน้ำบาดาล รถที่ใช้ดำเนินการมีอายุการใช้งานมานาน ทำให้เกิดการชำรุดบ่อย ๆ จึงมีการจัดซื้อจัดหาอะไหล่ เพื่อซ่อมแซมให้ใช้การได้ตามปกติ ทำให้เกิดค่าใช้จ่ายในการจัดซื้อ / จัดจ้างมากขึ้น ดังนั้น ต้นทุนผันแปร ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จึงเพิ่มขึ้นในอัตราที่สูงขึ้นมากเมื่อเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2562

ศูนย์ต้นทุนของหน่วยงานหลักที่ 10 สำนักทรัพยากรน้ำบาดาล เขต 5 จังหวัดนครราชสีมา

การเปรียบเทียบต้นทุนทางตรง แยกประเภทค่าใช้จ่ายและลักษณะของต้นทุน (คงที่/ผันแปร) ระหว่างปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 และปีงบประมาณ พ.ศ. 2563

ต้นทุนทางตรง ปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 45,984,618.08 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 106,723,663.14 บาท ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 60,739,045.06 บาท คิดเป็นร้อยละ 56.91

- ต้นทุนคงที่ (ค่าใช้จ่ายบุคลากร ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย) ปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 45,313,580.74 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 57,141,727.06 บาท ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 11,828,146.32 บาท คิดเป็นร้อยละ 20.70

สาเหตุของการเปลี่ยนแปลง ต้นทุนคงที่ค่าใช้จ่ายบุคลากรลดลง เนื่องจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 มีจำนวนข้าราชการลดลง ส่งผลให้ค่าใช้จ่ายบุคลากรลดลง ส่วนค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 มีจำนวนลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 เนื่องจากสำนักทรัพยากรน้ำบาดาลเขต 5 จังหวัดนครราชสีมา ได้รับงบประมาณน้อยกว่าปีที่ผ่านมา ในการก่อสร้างห้องถังเหล็กพักน้ำระบบประปาบาดาลและค่าก่อสร้างระบบประปาและระบบปรับปรุงคุณภาพน้ำดื่ม และมีบางโครงการที่ได้รับการจัดสรรงบประมาณ มีการจัดซื้อครุภัณฑ์ลดลง ส่งผลให้ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่ายลดลง

- ต้นทุนผันแปร (ค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรม ค่าใช้จ่ายเดินทาง ค่าตอบแทน ใช้สอยและวัสดุ) ปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 671,037.34 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 49,581,936.08 บาท ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 48,910,898.74 บาท คิดเป็นร้อยละ 98.65

สาเหตุของการเปลี่ยนแปลง เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ.2562 ต้นทุนผันแปรลดลง เกิดจากการบันทึกบัญชีเพื่อสร้างสินทรัพย์ โดยไม่ได้บันทึกบัญชีเป็นค่าใช้จ่าย จึงเป็นสาเหตุทำให้ต้นทุนผันแปรลดลง

ศูนย์ต้นทุนของหน่วยงานหลักที่ 11 สำนักทรัพยากรน้ำบาดาล เขต 6 จังหวัดตรัง การเปรียบเทียบต้นทุนทางตรง แยกประเภทค่าใช้จ่ายและลักษณะของต้นทุน (คงที่/ผันแปร) ระหว่างปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 และปีงบประมาณ พ.ศ. 2563

ต้นทุนทางตรง ปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 111,345,789.56 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 66,767,366.31 บาท เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 44,578,423.24 บาท คิดเป็นร้อยละ 66.77

- ต้นทุนคงที่ (ค่าใช้จ่ายบุคลากร ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย) ปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 53,507,707.84 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 48,196,540.60 บาท เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 5,311,167.23 บาท คิดเป็นร้อยละ 11.02

สาเหตุของการเปลี่ยนแปลง เนื่องจากปีงบประมาณ พ.ศ.2563 สำนักทรัพยากรน้ำบาดาลเขต 6 จังหวัดตรัง มีค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่ายในทรัพย์สินเพิ่มขึ้นกว่าปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จึงทำให้ต้นทุนคงที่เพิ่มขึ้น

- ต้นทุนผันแปร (ค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรม ค่าใช้จ่ายเดินทาง ค่าตอบแทน ใช้สอยและวัสดุ) ปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 57,838,081.72 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 18,570,825.71 บาท เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 39,267,256.01 บาท คิดเป็นร้อยละ 211.45

สาเหตุของการเปลี่ยนแปลง เนื่องจากปีงบประมาณ พ.ศ.2563 ได้รับงบประมาณงบลงทุนปกติ เพิ่มขึ้นกว่าปีงบประมาณ พ.ศ.2562 จึงทำให้ต้นทุนผันแปรในการจัดซื้อจัดจ้างหมวดค่าตอบแทนใช้สอยและวัสดุเพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ.2562 และได้รับงบประมาณในการดำเนินการขุดเจาะบ่อบาดาลเพิ่มขึ้นกว่าปีงบประมาณ พ.ศ.2562 จึงทำให้ต้นทุนรวมปีงบประมาณ พ.ศ.2563 เพิ่มขึ้น

ศูนย์ต้นทุนของหน่วยงานหลักที่ 12 สำนักทรัพยากรน้ำบาดาล เขต 7 จังหวัดกำแพงเพชร

การเปรียบเทียบต้นทุนทางตรง แยกประเภทค่าใช้จ่ายและลักษณะของต้นทุน (คงที่/ผันแปร) ระหว่างปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 และปีงบประมาณ พ.ศ. 2563

ต้นทุนทางตรง ปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 89,641,637.24 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 140,579,971.73 บาท ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 50,938,334.49 บาท คิดเป็นร้อยละ 36.23

- ต้นทุนคงที่ (ค่าใช้จ่ายบุคลากร ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย) ปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 57,119,813.71 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 57,940,642.77 บาท ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 820,829.06 บาท คิดเป็นร้อยละ 1.42

สาเหตุของการเปลี่ยนแปลง ต้นทุนคงที่ลดลงเล็กน้อย เนื่องจากได้รับจัดสรรบุคลากรคอมพิวเตอร์ รถยนต์ และชุดเจาะบ่อน้ำบาดาลลดลง ทำให้มีค่าเสื่อมราคาและตัดจำหน่ายลดลง

- ต้นทุนผันแปร (ค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรม ค่าใช้จ่ายเดินทาง ค่าตอบแทน ใช้สอยและวัสดุ) ปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 32,521,823.53 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 82,639,328.96 บาท ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 50,117,505.43 บาท คิดเป็นร้อยละ 60.65

สาเหตุของการเปลี่ยนแปลง ต้นทุนผันแปรลดลง เนื่องจากได้รับงบประมาณค่าตอบแทนใช้สอยและวัสดุลดลง

ศูนย์ต้นทุนของหน่วยงานหลักที่ 13 สำนักทรัพยากรน้ำบาดาล เขต 8 จังหวัดราชบุรี
การเปรียบเทียบต้นทุนทางตรง แยกประเภทค่าใช้จ่ายและลักษณะของต้นทุน (คงที่/ผันแปร) ระหว่างปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 และปีงบประมาณ พ.ศ. 2563

ต้นทุนทางตรง ปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 43,708,552.25 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 45,233,833.64 บาท ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 1,525,281.39 บาท คิดเป็นร้อยละ 3.37

- ต้นทุนคงที่ (ค่าใช้จ่ายบุคลากร ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย) ปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 40,906,023.94 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 39,630,457.72 บาท เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 1,275,566.22 บาท คิดเป็นร้อยละ 3.22

สาเหตุของการเปลี่ยนแปลง ต้นทุนคงที่เพิ่มขึ้น จากปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 ประกอบด้วยสาเหตุ ดังนี้

1. สาเหตุการเปลี่ยนแปลงด้านค่าใช้จ่ายบุคลากรในปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 มีจำนวนเพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 เนื่องจากกรมทรัพยากรน้ำบาดาลได้จัดสรรอัตรากำลังให้สำนักทรัพยากรน้ำบาดาลเขต 8 จังหวัดราชบุรี เพิ่มขึ้น จำนวน 4 อัตรา คือ ตำแหน่งวิศวกรปฏิบัติการ จำนวน 1 อัตรา นายช่างเทคนิคปฏิบัติงานจำนวน 1 อัตรา ช่างเจาะบ่อน้ำบาดาลจำนวน 2 อัตรา และ

พนักงานราชการโอนย้ายจากสำนักทรัพยากรน้ำบาดาลเขต 11 จังหวัดอุบลราชธานี จำนวน 1 อัตรา ทำให้วงเงินในการจัดสรรงบประมาณในการเลื่อนเงินเดือนของข้าราชการ พนักงานราชการเพิ่มขึ้น และเงินในการจ่ายเงินสมทบเพื่อเข้ากองทุนประกันสังคมของพนักงานราชการเพิ่มขึ้น

2. ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย ในปีงบประมาณ พ.ศ.2563 มีจำนวนลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ.2562 เนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 สำนักทรัพยากรน้ำบาดาลเขต 8 จังหวัดราชบุรี ได้ดำเนินการขายทอดตลาด ครุภัณฑ์สำนักงาน ครุภัณฑ์ยานพาหนะ ครุภัณฑ์ช่าง ครุภัณฑ์คอมพิวเตอร์ ที่เสื่อมสภาพและไม่สามารถใช้งานได้หรือไม่คุ้มกับการดำเนินการซ่อมออกจากบัญชีของสำนักงาน จำนวน 145 รายการ จึงมีผลทำให้ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่ายลดลง

- ต้นทุนผันแปร (ค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรม ค่าใช้จ่ายเดินทาง ค่าตอบแทน ใช้สอยและวัสดุ) ปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 2,802,528.31 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 5,603,375.92 บาท ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 2,800,847.61 บาท คิดเป็นร้อยละ 49.99

สาเหตุของการเปลี่ยนแปลง มีดังนี้

1. ด้านค่าใช้จ่ายการฝึกอบรมมีจำนวนลดลง เนื่องจากค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรมประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2563 หน่วยงานส่วนกลางเป็นผู้ดำเนินการเบิกจ่ายงบประมาณด้านการฝึกอบรมในภาพรวมของกรมทรัพยากรน้ำบาดาล

2. ค่าใช้จ่ายในการเดินทาง ปีงบประมาณ พ.ศ.2563 มีจำนวนลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ.2562 เนื่องจากสำนักทรัพยากรน้ำบาดาลเขต 8 จังหวัดราชบุรี ได้นำค่าเบี้ยเลี้ยง ค่าที่พัก ค่าใช้จ่ายในการเดินทางไปราชการในประเทศ มาถัวจ่ายเป็นค่าจ้างเหมาบริการบุคคลภายนอก

3. ค่าตอบแทนใช้สอยและวัสดุ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2563 มีจำนวนลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ.2562 เนื่องจากสำนักทรัพยากรน้ำบาดาลเขต 8 จังหวัดราชบุรี ดำเนินการจัดซื้อจัดจ้างเฉพาะค่าวัสดุ ค่าซ่อมแซมและบำรุงรักษา ค่าเชื้อเพลิง และค่าจ้างเหมาบริการบุคคลภายนอกเท่านั้น ส่วนด้านอื่น ๆ กรมทรัพยากรน้ำบาดาลเป็นผู้ดำเนินการ

ศูนย์ต้นทุนของหน่วยงานหลักที่ 14 สำนักทรัพยากรน้ำบาดาล เขต 9 จังหวัดระยอง
การเปรียบเทียบต้นทุนทางตรง แยกประเภทค่าใช้จ่ายและลักษณะของต้นทุน (คงที่/ผันแปร) ระหว่างปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 และปีงบประมาณ พ.ศ. 2563

ต้นทุนทางตรง ปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 42,882,228.11 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 39,403,155.52 บาท เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 3,479,072.59 บาท คิดเป็นร้อยละ 8.83

- ต้นทุนคงที่ (ค่าใช้จ่ายบุคลากร ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย) ปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 39,547,174.31 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 38,075,889.49 บาท เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 1,471,284.82 บาท คิดเป็นร้อยละ 3.86

สาเหตุของการเปลี่ยนแปลง ต้นทุนคงที่ที่ค่าใช้จ่ายบุคลากรเพิ่มขึ้น เนื่องจากการจ้างเหมาบุคคลภายนอกปฏิบัติงานเพิ่มขึ้น ด้านค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่ายเพิ่มขึ้น เนื่องจากมี

ค่าใช้จ่ายในการซ่อมบำรุงรักษาเครื่องจักรและยานพาหนะ และมีการจัดซื้อเครื่องจักรใหม่ทดแทนของเก่า ทำให้มีต้นทุนเพิ่มขึ้นและค่าเสื่อมราคาเพิ่มขึ้น

- ต้นทุนผันแปร (ค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรม ค่าใช้จ่ายเดินทาง ค่าตอบแทน ใช้สอยและวัสดุ) ปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 3,335,053.80 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 1,327,266.03 บาท เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 2,007,787.77 บาท คิดเป็นร้อยละ 151.27

สาเหตุของการเปลี่ยนแปลง เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ.2562 ต้นทุนผันแปรเพิ่มขึ้น เนื่องจากมีการปรับปรุงการทำงานร่วมกับหน่วยงานอื่นมากขึ้น มีการบูรณาการร่วมกัน ทำให้มีการเดินทางในการปฏิบัติงานเพิ่มขึ้น ค่าใช้จ่ายในการเดินทางไปราชการเพิ่มขึ้น ค่าตอบแทนใช้สอยและวัสดุเพิ่มขึ้น เนื่องจากมีการซ่อมบำรุงรักษาเครื่องจักรและยานพาหนะ และมีการจัดซื้อเครื่องจักรใหม่เพิ่มขึ้น

ศูนย์ต้นทุนของหน่วยงานหลักที่ 15 สำนักทรัพยากรน้ำบาดาล เขต 10 จังหวัดอุดรธานี

การเปรียบเทียบต้นทุนทางตรง แยกประเภทค่าใช้จ่ายและลักษณะของต้นทุน (คงที่/ผันแปร) ระหว่างปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 และปีงบประมาณ พ.ศ. 2563

ต้นทุนทางตรง ปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 71,400,754.47 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 58,779,517.27 บาท เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 12,621,237.19 บาท คิดเป็นร้อยละ 21.47

- ต้นทุนคงที่ (ค่าใช้จ่ายบุคลากร ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย) ปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 43,903,579.83 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 43,322,065.47 บาท เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 581,514.35 บาท คิดเป็นร้อยละ 1.34

สาเหตุของการเปลี่ยนแปลง ต้นทุนคงที่เพิ่มขึ้น เนื่องจากบุคลากรในหน่วยงานมีพนักงานราชการเพิ่มขึ้น และมีการปรับเลื่อนเงินเดือนทุกปี การเบิกจ่ายค่ารักษาพยาบาล สวัสดิการต่าง ๆ จึงเพิ่มขึ้น

- ต้นทุนผันแปร (ค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรม ค่าใช้จ่ายเดินทาง ค่าตอบแทน ใช้สอยและวัสดุ) ปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 27,497,174.64 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 15,457,451.80 บาท เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 12,039,722.84 บาท คิดเป็นร้อยละ 77.89

สาเหตุของการเปลี่ยนแปลง เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ.2562 ต้นทุนผันแปรเพิ่มขึ้น เนื่องจากงบประมาณในปี พ.ศ.2563 กรมทรัพยากรน้ำบาดาลได้ปรับเปลี่ยนแนวทางการเบิกจ่ายและการบันทึกบัญชีที่เกิดขึ้นผ่าน GFMIS จากปีที่ผ่านมาบันทึกเป็นค่าใช้จ่ายทั้งจำนวน จึงไม่ก่อให้เกิดสินทรัพย์ ซึ่งข้อเท็จจริงนั้นการใช้จ่ายทุกงบรายจ่าย ต้องคำนึงว่าเมื่อดำเนินการแล้วเสร็จก่อให้เกิดสินทรัพย์หรือไม่ โดยการรับรู้รายการที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์ของมาตรฐานการบัญชีภาครัฐ การดำเนินการบันทึกบัญชีอาจมีข้อผิดพลาดคลาดเคลื่อนเกิดขึ้นได้ ซึ่งต้องดำเนินการแก้ไขปรับปรุงให้ถูกต้อง

ศูนย์ต้นทุนของหน่วยงานหลักที่ 16 สำนักทรัพยากรน้ำบาดาล เขต 11 จังหวัดอุบลราชธานี

การเปรียบเทียบต้นทุนทางตรง แยกประเภทค่าใช้จ่ายและลักษณะของต้นทุน (คงที่/ผันแปร) ระหว่างปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 และปีงบประมาณ พ.ศ. 2563

ต้นทุนทางตรง ปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 77,370,114.61 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 46,332,254.04 บาท เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 31,037,860.58 บาท คิดเป็นร้อยละ 66.99

- ต้นทุนคงที่ (ค่าใช้จ่ายบุคลากร ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย) ปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 36,497,558.38 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 38,059,785.65 บาท ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 1,562,227.26 บาท คิดเป็นร้อยละ 4.10

สาเหตุของการเปลี่ยนแปลง ต้นทุนคงที่ลดลง เนื่องจากค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย ซึ่งเป็นต้นทุนคงที่ลดลง เหตุผลเนื่องจากการขายทอดตลาดวัสดุที่เสื่อมสภาพทำให้ค่าเสื่อมราคาลดลง และค่าใช้จ่ายบุคลากรลดลงเป็นไปตามสัดส่วนของบุคลากรที่เกษียณอายุราชการมีฐานเงินเดือนสูง และบุคลากรที่บรรจุใหม่ฐานเงินเดือนต่ำ

- ต้นทุนผันแปร (ค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรม ค่าใช้จ่ายเดินทาง ค่าตอบแทน ใช้สอยและวัสดุ) ปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 40,872,556.23 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 8,272,468.39 บาท เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 32,600,087.84 บาท คิดเป็นร้อยละ 394.08

สาเหตุของการเปลี่ยนแปลง เนื่องจากค่าใช้จ่ายเพิ่มขึ้น เนื่องจากภารกิจงานต่อหน่วยมีจำนวนเพิ่มมากขึ้น ทำให้ต้นทุนผันแปรเพิ่มขึ้น

ศูนย์ต้นทุนของหน่วยงานหลักที่ 17 สำนักทรัพยากรน้ำบาดาล เขต 12 จังหวัดสงขลา
การเปรียบเทียบต้นทุนทางตรง แยกประเภทค่าใช้จ่ายและลักษณะของต้นทุน (คงที่/ผันแปร) ระหว่างปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 และปีงบประมาณ พ.ศ. 2563

ต้นทุนทางตรง ปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 31,430,818.16 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 32,856,473.17 บาท ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 1,425,655.01 บาท คิดเป็นร้อยละ 4.34

- ต้นทุนคงที่ (ค่าใช้จ่ายบุคลากร ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย) ปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 30,623,909.16 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 30,971,282.79 บาท ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 347,373.63 บาท คิดเป็นร้อยละ 1.12

สาเหตุของการเปลี่ยนแปลง เนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 สำนักทรัพยากรน้ำบาดาลเขต 12 จังหวัดสงขลา ค่าเสื่อมราคามีจำนวนลดลง แม้ว่าค่าใช้จ่ายบุคลากรที่เพิ่มขึ้นแค่เพียงเล็กน้อย แต่ยังมีผลให้ต้นทุนคงที่รวมมีจำนวนลดลง

- ต้นทุนผันแปร (ค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรม ค่าใช้จ่ายเดินทาง ค่าตอบแทน ใช้สอยและวัสดุ) ปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 806,909.00 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 1,885,190.38 บาท ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 1,078,281.38 บาท คิดเป็นร้อยละ 57.20

สาเหตุของการเปลี่ยนแปลง เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ.2562 เนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ.2563 สำนักทรัพยากรน้ำบาดาลเขต 12 จังหวัดสงขลา ได้รับจัดสรรงบประมาณที่ลดลง ประกอบกับกรมทรัพยากรน้ำบาดาลมีการดำเนินการปรับปรุงการบันทึกบัญชีสินทรัพย์ในระบบ GFMS Web Online โดยบันทึกบัญชีค่าใช้จ่ายเข้าบัญชีพนักงานระหว่างก่อสร้างแทน ส่งผลให้ต้นทุนผันแปรลดลง

ศูนย์ต้นทุนของหน่วยงานสนับสนุนที่ 1 สำนักบริหารกลาง

การเปรียบเทียบต้นทุนทางตรง แยกประเภทค่าใช้จ่ายและลักษณะของต้นทุน (คงที่/ผันแปร) ระหว่างปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 และปีงบประมาณ พ.ศ. 2563

ต้นทุนทางตรง ปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 55,379,154.62 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 48,119,669.72 บาท เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 7,259,484.90 บาท คิดเป็นร้อยละ 15.09

- ต้นทุนคงที่ (ค่าใช้จ่ายบุคลากร ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย) ปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 38,876,910.03 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 32,458,381.94 บาท เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 6,418,528.09 บาท คิดเป็นร้อยละ 19.77

สาเหตุของการเปลี่ยนแปลง ต้นทุนคงที่ค่าใช้จ่ายบุคลากรเพิ่มขึ้น ซึ่งเป็นไปตามสาระสำคัญจากฐานข้อมูลเงินเดือนข้าราชการ ค่าจ้างประจำ เงินค่าตอบแทนพนักงานราชการตามบัญชีถือจ่ายของกรมทรัพยากรน้ำบาดาล และการจ้างพนักงานราชการเพิ่มขึ้น

- ต้นทุนผันแปร (ค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรม ค่าใช้จ่ายเดินทาง ค่าตอบแทน ใช้สอยและวัสดุ) ปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 16,502,244.59 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 15,661,287.78 บาท เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 840,956.81 บาท คิดเป็นร้อยละ 5.37

สาเหตุของการเปลี่ยนแปลง เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ.2562 ต้นทุนผันแปรเพิ่มขึ้น ในส่วนค่าตอบแทนใช้สอยและวัสดุ ซึ่งเป็นไปตามยอดเงินเบิกจ่ายเงินสมทบกองทุนประกันสังคมที่เพิ่มขึ้นตามอัตราจ้างพนักงานราชการตามลำดับ

ศูนย์ต้นทุนของหน่วยงานสนับสนุนที่ 2 กองแผนงาน

การเปรียบเทียบต้นทุนทางตรง แยกประเภทค่าใช้จ่ายและลักษณะของต้นทุน (คงที่/ผันแปร) ระหว่างปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 และปีงบประมาณ พ.ศ. 2563

ต้นทุนทางตรง ปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 9,370,796.40 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 12,883,032.09 บาท ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 3,512,235.69 บาท คิดเป็นร้อยละ 27.26

- ต้นทุนคงที่ (ค่าใช้จ่ายบุคลากร ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย) ปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 8,982,884.68 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 9,403,335.69 บาท ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 420,451.01 บาท คิดเป็นร้อยละ 4.47
ค่าใช้จ่ายบุคลากร ปีงบประมาณ พ.ศ.2563 จำนวน 8,576,976.30 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ.2562 จำนวน 9,066,222.71 บาท ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ.2562 จำนวน 489,246.41 บาท คิดเป็นร้อยละ 5.40

สาเหตุของการเปลี่ยนแปลง ต้นทุนคงที่ค่าใช้จ่ายบุคลากรลดลง เนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ.2563 มีข้าราชการที่สังกัดกองแผนงานย้ายไปดำรงตำแหน่งในหน่วยงานอื่นภายในสังกัดกรมทรัพยากรน้ำบาดาล ส่งผลให้มีค่าใช้จ่ายบุคลากรลดลง

ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย ปีงบประมาณ พ.ศ.2563 จำนวน 405,908.38 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ.2562 จำนวน 337,112.99 บาท เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ.2562 จำนวน 68,795.39 บาท คิดเป็นร้อยละ 20.41

สาเหตุของการเปลี่ยนแปลง ต้นทุนคงที่ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่ายเพิ่มขึ้น เนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ.2563 กองแผนงานได้รับจัดสรรครุภัณฑ์คอมพิวเตอร์เพิ่มขึ้น จำนวน 3 รายการ ที่ส่งผลให้ค่าเสื่อมราคาเพิ่มขึ้น ดังนี้

1. เครื่องพิมพ์ จำนวน 3 เครื่อง
2. เครื่องสแกนเนอร์ จำนวน 2 เครื่อง
3. โน้ตบุ๊ก (ชนิดพกพา) จำนวน 1 เครื่อง

- ต้นทุนผันแปร (ค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรม ค่าใช้จ่ายเดินทาง ค่าตอบแทน ใช้สอยและวัสดุ) ปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 387,911.72 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 3,479,696.40 บาท ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 3,091,784.68 บาท คิดเป็นร้อยละ 88.85

ค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรม ปีงบประมาณ พ.ศ.2563 จำนวน 52,500 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ.2562 จำนวน 377,940.00 บาท ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 เป็นจำนวน 325,440.00 บาท คิดเป็นร้อยละ 86.11

สาเหตุของการเปลี่ยนแปลง ต้นทุนผันแปรด้านค่าใช้จ่ายในการฝึกอบรมลดลง จากปีงบประมาณ พ.ศ.2562 เนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ.2563 มีการแพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 (COVID 19) จึงไม่สามารถส่งบุคลากรเข้ารับการฝึกอบรมได้ และในปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 กองแผนงานไม่ได้ดำเนินการจัดฝึกอบรมเชิงปฏิบัติการด้านการจัดทำแผนปฏิบัติการ แผนยุทธศาสตร์ฯ จึงทำให้มีค่าใช้จ่ายในการฝึกอบรมลดน้อยลง

ค่าใช้จ่ายในการเดินทาง ปีงบประมาณ พ.ศ.2563 จำนวน 82,861.50 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ.2562 จำนวน 331,471.40 บาท ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ.2562 จำนวน 248,609.90 บาท คิดเป็นร้อยละ 75.00

สาเหตุของการเปลี่ยนแปลง ต้นทุนผันแปรด้านค่าใช้จ่ายในการเดินทางลดลง จากปีงบประมาณ พ.ศ.2562 เนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 มีการแพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 (COVID 19) ในหลายจังหวัด จึงส่งผลให้เจ้าหน้าที่กองแผนงานไม่สามารถลงพื้นที่เพื่อ

ปฏิบัติงานและติดตามผลการดำเนินงานได้ ทั้งนี้ ได้นำเทคโนโลยีเข้ามาช่วยในการปฏิบัติงานและติดตามประเมินผล เช่น Google Drive, Line, VDO Conference ประกอบกับการตรวจสอบจากหน่วยงานภายนอก เช่น คณะกรรมการตรวจสอบและประเมินผลประจำกระทรวงทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม ผู้ตรวจราชการกระทรวงทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม สำนักงานทรัพยากรน้ำแห่งชาติ ไม่มีการลงพื้นที่ตรวจติดตามการดำเนินงาน โดยใช้วิธีในการตรวจติดตามผ่านระบบ VDO Conference จึงทำให้เจ้าหน้าที่กองแผนงานไม่ต้องเข้าร่วมสนับสนุนข้อมูลในพื้นที่เขตตรวจติดตาม ทำให้ไม่ส่งผลกระทบต่อเป้าหมายการดำเนินงาน

ค่าตอบแทนใช้สอยและวัสดุ ปีงบประมาณ พ.ศ.2563 จำนวน 252,550.22 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ.2562 จำนวน 2,770,285.00 บาท ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 2,517,734.78 บาท คิดเป็นร้อยละ 90.88

สาเหตุของการเปลี่ยนแปลง ต้นทุนผันแปรด้านค่าตอบแทนใช้สอยและวัสดุลดลง จากปีงบประมาณ พ.ศ.2562 เนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ.2563 เกิดการแพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 (COVID 19) ในหลายจังหวัด จึงมีประกาศกระทรวงทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม เรื่อง มาตรการป้องกันและเฝ้าระวังโรคติดต่ออันตราย กรณีโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 หรือโควิด-19 (Coronavirus Disease 2019 (COVID 19) ให้ข้าราชการ พนักงาน เจ้าหน้าที่ และบุคลากรในสังกัดกระทรวงทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม ที่เดินทางมาปฏิบัติหน้าที่ ณ หน่วยงานที่ตั้ง โดยใช้บริการขนส่งโดยสารสาธารณะให้ปฏิบัติงาน ณ สถานที่พัก (Work From Home) ทั้งนี้ มีเจ้าหน้าที่กองแผนงานได้รับมอบหมายให้ปฏิบัติงาน ณ สถานที่พัก จึงส่งผลให้ค่าตอบแทนใช้สอยลดลง และในปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 กองแผนงานได้รับการจัดสรรวัสดุคอมพิวเตอร์จากศูนย์เทคโนโลยีสารสนเทศทรัพยากรน้ำบาดาล จึงมิได้จัดซื้อวัสดุคอมพิวเตอร์ และมีการนำกระดาษที่ใช้จนแล้วนำกลับมาใช้งานใหม่อีกครั้ง อีกทั้งได้นำการใช้ QR-Code เข้ามาใช้ในการปฏิบัติงานทำให้ช่วยลดการใช้กระดาษมากขึ้น ส่งผลให้ค่าวัสดุลดลง

ศูนย์ต้นทุนของหน่วยงานสนับสนุนที่ 3 กองวิเคราะห์น้ำบาดาล

การเปรียบเทียบต้นทุนทางตรง แยกประเภทค่าใช้จ่ายและลักษณะของต้นทุน (คงที่/ผันแปร) ระหว่างปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 และปีงบประมาณ พ.ศ. 2563

ต้นทุนทางตรง ปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 20,999,327.71 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 18,509,028.05 บาท เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 2,490,299.66 บาท คิดเป็นร้อยละ 13.45

- ต้นทุนคงที่ (ค่าใช้จ่ายบุคลากร ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย) ปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 15,297,008.18 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 15,753,843.29 บาท ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 456,835.11 บาท คิดเป็นร้อยละ 2.90

สาเหตุของการเปลี่ยนแปลง ต้นทุนคงที่ค่าใช้จ่ายเพิ่มขึ้น เนื่องจากการจ้างบุคลากรประเภทลูกจ้างเหมาบริการลดลง

- ต้นทุนผันแปร (ค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรม ค่าใช้จ่ายเดินทาง ค่าตอบแทน ใช้สอยและวัสดุ) ปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 5,702,319.53 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 2,755,184.76 บาท เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 2,947,134.77 บาท คิดเป็นร้อยละ 106.97

สาเหตุของการเปลี่ยนแปลง ต้นทุนผันแปรของปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 ค่าจัดซื้อวัสดุ อุปกรณ์ สารเคมี และอะไหล่เครื่องมือวิทยาศาสตร์ ค่าซ่อมและบำรุงรักษาเครื่องมือวิทยาศาสตร์ มีปริมาณเพิ่มขึ้น จึงส่งผลให้ต้นทุนรวมเพิ่มขึ้น

ศูนย์ต้นทุนของหน่วยงานสนับสนุนที่ 4 ศูนย์เทคโนโลยีสารสนเทศทรัพยากรน้ำบาดาล การเปรียบเทียบต้นทุนทางตรง แยกประเภทค่าใช้จ่ายและลักษณะของต้นทุน (คงที่/ผันแปร) ระหว่างปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 และปีงบประมาณ พ.ศ. 2563

ต้นทุนทางตรง ปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 39,257,544.00 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 22,190,698.98 บาท เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 17,066,845.02 บาท คิดเป็นร้อยละ 76.91

- ต้นทุนคงที่ (ค่าใช้จ่ายบุคลากร ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย) ปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 20,766,270.35 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 12,643,791.04 บาท เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 8,122,479.31 บาท คิดเป็นร้อยละ 64.24

สาเหตุของการเปลี่ยนแปลง ต้นทุนคงที่เพิ่มขึ้น เนื่องจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 ศูนย์เทคโนโลยีสารสนเทศทรัพยากรน้ำบาดาล มีการจัดซื้อจัดหาเครื่องมือ เครื่องใช้ วัสดุสำนักงานที่ใช้แล้วหมดไป แต่มูลค่าของสินค้าลดลง และจะทำให้เกิดค่าเสื่อมราคาและราคาตัดจำหน่ายมากขึ้น ดังนั้น ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 ต้นทุนคงที่จึงเพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2562

- ต้นทุนผันแปร (ค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรม ค่าใช้จ่ายเดินทาง ค่าตอบแทน ใช้สอยและวัสดุ) ปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 18,491,273.65 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 9,546,907.94 บาท เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 8,944,365.71 บาท คิดเป็นร้อยละ 93.69

สาเหตุของการเปลี่ยนแปลง เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 ต้นทุนผันแปรเพิ่มขึ้น เนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 มีค่าใช้จ่ายเดินทาง และค่าตอบแทนใช้สอยและวัสดุเพิ่มมากขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จึงมีผลให้ต้นทุนผันแปร และต้นทุนรวมเพิ่มขึ้นตามไปด้วย

ศูนย์ต้นทุนของหน่วยงานสนับสนุนที่ 5 กลุ่มพัฒนาระบบบริหาร การเปรียบเทียบต้นทุนทางตรง แยกประเภทค่าใช้จ่ายและลักษณะของต้นทุน (คงที่/ผันแปร) ระหว่างปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 และปีงบประมาณ พ.ศ. 2563

ต้นทุนทางตรง ปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 4,170,332.45 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 3,780,099.15 บาท เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 390,233.30 บาท คิดเป็นร้อยละ 10.32

- ต้นทุนคงที่ (ค่าใช้จ่ายบุคลากร ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย) ปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 3,965,519.95 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน

3,426,436.59 บาท เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 539,083.36 บาท คิดเป็นร้อยละ 15.73

สาเหตุของการเปลี่ยนแปลง ต้นทุนคงที่ค่าใช้จ่ายบุคลากรเพิ่มขึ้น เนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ.2563 ซึ่งเป็นไปตามสาระสำคัญของบัญชีถือจ่ายข้าราชการ ลูกจ้างประจำ พนักงานราชการ การปรับขึ้นค่าตอบแทนของบุคลากรภายใน ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย ปีงบประมาณ พ.ศ.2563 เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ.2562 เนื่องจากมีการจัดซื้อวัสดุครุภัณฑ์เพื่อใช้ในการดำเนินงาน

- ต้นทุนผันแปร (ค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรม ค่าใช้จ่ายเดินทาง ค่าตอบแทน ใช้สอยและวัสดุ) ปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 204,812.50 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 353,662.56 บาท ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 148,850.06 บาท คิดเป็นร้อยละ 42.09

สาเหตุของการเปลี่ยนแปลง เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ.2562 ต้นทุนผันแปร ลดลง ค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรมเพิ่มขึ้นเนื่องจากกลุ่มพัฒนาระบบบริหารมีการจัดประชุมโดยการเชิญวิทยากรเข้ามาบรรยายให้ในหน่วยงาน ค่าตอบแทนใช้สอยและวัสดุปีงบประมาณ พ.ศ.2563 ลดลง เนื่องจากมีการจัดซื้อวัสดุครุภัณฑ์น้อยลง โดยรวมค่าใช้จ่ายทางอ้อมลดลงจากกลุ่มพัฒนาระบบบริหารมีการประสานงานผ่านโทรศัพท์ ผ่านแอปพลิเคชัน Google Drive เพื่อลดการเดินทางในการติดตามงานและจัดเก็บตัวชี้วัด สาเหตุที่ต้นทุนรวมเพิ่มขึ้นเป็นผลมาจากการจัดประชุมสัมมนาที่ต้องเชิญวิทยากรเข้ามาบรรยาย

ศูนย์ต้นทุนของหน่วยงานสนับสนุนที่ 6 กลุ่มนิติการ

การเปรียบเทียบต้นทุนทางตรง แยกประเภทค่าใช้จ่ายและลักษณะของต้นทุน (คงที่/ผันแปร) ระหว่างปีงบประมาณ พ.ศ. 2556 และปีงบประมาณ พ.ศ. 2562

ต้นทุนทางตรง ปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 4,193,776.54 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 4,549,820.44 บาท ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 356,043.90 บาท คิดเป็นร้อยละ 7.83

- ต้นทุนคงที่ (ค่าใช้จ่ายบุคลากร ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย) ปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 3,716,811.62 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 3,810,929.15 บาท ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 94,117.53 บาท คิดเป็น ร้อยละ 2.47

ค่าใช้จ่ายบุคลากร ปีงบประมาณ พ.ศ.2563 จำนวน 3,539,971.92 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ.2562 จำนวน 3,667,930.92 บาท ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 127,959 บาท คิดเป็นร้อยละ 3.49

สาเหตุของการเปลี่ยนแปลง ต้นทุนคงที่ค่าใช้จ่ายบุคลากรลดลง เนื่องจากมีบุคลากรได้มีการช่วยปฏิบัติราชการที่สำนักอื่น ส่งผลให้ค่าใช้จ่ายบุคลากรลดลง

ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย ปีงบประมาณ พ.ศ.2563 จำนวน 176,839.70 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ.2562 จำนวน 142,998.23 บาท เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ.2562 จำนวน 33,841.47 บาท คิดเป็นร้อยละ 23.67

สาเหตุของการเปลี่ยนแปลง ต้นทุนคงที่ ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่ายเพิ่มขึ้น เนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ.2563 กลุ่มนิติการได้รับการจัดสรรงบประมาณในการจัดซื้อวัสดุ ครุภัณฑ์เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ.2562 จึงทำให้การคิดค่าเสื่อมราคาของสินทรัพย์แต่ละชนิด เพิ่มขึ้น ส่งผลให้การปันส่วนในด้านค่าเสื่อมราคาของกลุ่มนิติการเพิ่มขึ้น

- ต้นทุนผันแปร (ค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรม ค่าใช้จ่ายเดินทาง ค่าตอบแทน ใช้สอยและวัสดุ) ปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 476,964.92 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 738,891.29 บาท ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 261,926.37 บาท คิดเป็นร้อยละ 35.43

ค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรม ปีงบประมาณ พ.ศ.2563 จำนวน 0.00 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ.2562 จำนวน 0.00 บาท เท่าเดิม

ค่าใช้จ่ายในการเดินทาง ปีงบประมาณ พ.ศ.2563 จำนวน 112,573.00 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ.2562 จำนวน 303,837.15 บาท ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 191,264.15 บาท คิดเป็นร้อยละ 62.95

ค่าตอบแทนใช้สอย และวัสดุ ปีงบประมาณ พ.ศ.2563 จำนวน 364,391.92 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ.2562 จำนวน 435,054.14 บาท ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 70,662.22 บาท คิดเป็นร้อยละ 16.24

สาเหตุของการเปลี่ยนแปลง เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ.2562 ต้นทุนผันแปร ด้านค่าใช้จ่ายในการเดินทางลดลง เนื่องจากกลุ่มนิติการได้มีการดำเนินงานโดยทำการประสานงานทางไปรษณีย์กับสำนัก กอง กลุ่ม ศูนย์ และสำนักทรัพยากรน้ำบาดาลเขต 1 – 12 มากขึ้น และการเดินทางออกภาคสนามลดลง ส่งผลให้ค่าใช้จ่ายในการเดินทางลดลง ด้านค่าตอบแทนใช้สอยและวัสดุ ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ.2562 เนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ.2563 กลุ่มนิติการมีวัสดุสำนักงานที่มีความพร้อมในการดำเนินการ จึงทำให้การจัดซื้อจัดจ้างวัสดุสำนักงานลดลง ส่งผลให้ ค่าใช้จ่ายลดลงตามลำดับ

ศูนย์ต้นทุนของหน่วยงานสนับสนุนที่ 7 กลุ่มตรวจสอบภายใน

การเปรียบเทียบต้นทุนทางตรง แยกประเภทค่าใช้จ่ายและลักษณะของต้นทุน (คงที่/ผันแปร) ระหว่างปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 และปีงบประมาณ พ.ศ. 2563

ต้นทุนทางตรง ปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 3,463,635.95 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 3,639,439.49 บาท ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 175,803.54 บาท คิดเป็นร้อยละ 4.83

- ต้นทุนคงที่ (ค่าใช้จ่ายบุคลากร ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย) ปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 3,150,890.44 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 3,263,489.24 บาท ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 112,598.80 บาท คิดเป็นร้อยละ 3.45

สาเหตุของการเปลี่ยนแปลง ต้นทุนคงที่ที่เพิ่มขึ้นเกิดจากปันส่วนเบิกจ่ายค่าใช้จ่ายด้านบุคลากรที่เพิ่มขึ้น

- ต้นทุนผันแปร (ค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรม ค่าใช้จ่ายเดินทาง ค่าตอบแทน ใช้สอยและวัสดุ) ปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 312,745.51 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 375,950.25 บาท ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 63,204.74 บาท คิดเป็นร้อยละ 16.81

สาเหตุของการเปลี่ยนแปลง ต้นทุนผันแปรลดลงเกิดจากการปรับเปลี่ยนแผนการปฏิบัติงานลดการเดินทางไปราชการเนื่องจากสถานการณ์การแพร่ระบาดของเชื้อไวรัสโคโรนา (COVID-19) ทำให้ค่าใช้จ่ายในการเดินทางไปราชการลดลง ต้นทุนรวมลดลงเกิดจากค่าใช้จ่ายบุคลากรและค่าใช้จ่ายในการเดินทางไปราชการลดลง

ศูนย์ต้นทุนของหน่วยงานสนับสนุนที่ 8 กองส่งเสริมและการมีส่วนร่วม

การเปรียบเทียบต้นทุนทางตรง แยกประเภทค่าใช้จ่ายและลักษณะของต้นทุน (คงที่/ผันแปร) ระหว่างปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 และปีงบประมาณ พ.ศ. 2563

ต้นทุนทางตรง ปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 0.00 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 165,189.88 บาท ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 165,189.88 บาท คิดเป็นร้อยละ 100.00

- ต้นทุนคงที่ (ค่าใช้จ่ายบุคลากร ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย) ปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 0.00 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 89,570.68 บาท ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 89,570.68 บาท คิดเป็นร้อยละ 100.00

- ต้นทุนผันแปร (ค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรม ค่าใช้จ่ายเดินทาง ค่าตอบแทน ใช้สอยและวัสดุ) ปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 0.00 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 75,619.20 บาท ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 75,619.20 บาท คิดเป็นร้อยละ 100.00

สาเหตุของการเปลี่ยนแปลง ต้นทุนรวมในปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 เนื่องจากกรมทรัพยากรน้ำบาดาลได้มีคำสั่งยุบหน่วยงานภายใน คือ กองสื่อสารและการมีส่วนร่วม เพื่อปรับปรุงและจัดแบ่งหน่วยงานภายในของสำนักบริหารกลางใหม่ เป็นส่วนประชาสัมพันธ์และเผยแพร่ สำนักบริหารกลาง

ตารางเปรียบเทียบผลการคำนวณต้นทุนผลผลิตระหว่างปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 และปีงบประมาณ พ.ศ. 2563

ตารางที่ 12 รายงานเปรียบเทียบต้นทุนทางอ้อมตามลักษณะของต้นทุน (คงที่/ผันแปร)

ต้นทุนทางอ้อม	ปีงบประมาณ พ.ศ. 2562			ปีงบประมาณ พ.ศ. 2563			ผลการเปรียบเทียบ					
	ต้นทุนคงที่	ต้นทุนผันแปร	ต้นทุนรวม	ต้นทุนคงที่	ต้นทุนผันแปร	ต้นทุนรวม	ต้นทุนคงที่เพิ่ม/(ลด)		ต้นทุนผันแปรเพิ่ม/(ลด)		ต้นทุนรวมเพิ่ม/(ลด)	
							บาท	%	บาท	%	บาท	%
ค่าใช้จ่ายประเภทที่ 1 ค่ารักษาพยาบาล และค่าช่วยการศึกษาบุตร	33,880,034.88		33,880,034.88	30,737,171.85		30,737,171.85	(3,142,863.03)	(9.28)	-	-	(3,142,863.03)	(9.28)
ค่าใช้จ่ายประเภทที่ 2 ค่าสาธารณูปโภค		12,644,570.89	12,644,570.89		11,394,355.59	11,394,355.59	-	-	(1,250,215.30)	(9.89)	(1,250,215.30)	(9.89)
ค่าใช้จ่ายประเภทที่ 3 ค่าใช้จ่ายอื่น	7,955,759.00		7,955,759.00	75,379,983.22		75,379,983.22	67,424,224.22	847.49	-	-	67,424,224.22	847.49
ค่าใช้จ่ายประเภทที่ 4 ค่าเสื่อมราคาและ ค่าตัดจำหน่าย	39,886,568.23		39,886,568.23	167,372,424.78		167,372,424.78	127,485,856.55	319.62	-	-	127,485,856.55	319.62
รวมต้นทุนทั้งสิ้น	81,722,362.11	12,644,570.89	94,366,933.00	273,489,579.85	11,394,355.59	284,883,935.44	191,767,217.74	234.66	190,517,002.44	(9.89)	190,517,002.44	201.89

การวิเคราะห์สาเหตุของการเปลี่ยนแปลงของการคำนวณต้นทุน
กิจกรรมย่อยแยกตามแหล่งของเงิน (ตารางที่ 12 รายงานเปรียบเทียบต้นทุน
ทางอ้อมตามลักษณะของต้นทุน (คงที่/ผันแปร) ระหว่างปีงบประมาณ
พ.ศ. 2562 และปีงบประมาณ พ.ศ. 2563

เปรียบเทียบค่าใช้จ่ายที่ใช้ในการคำนวณต้นทุนต่อหน่วยผลผลิต ระหว่าง
ปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 และปีงบประมาณ พ.ศ.2563

ค่าใช้จ่าย	ปีงบประมาณ พ.ศ. 2562	ปีงบประมาณ พ.ศ. 2563	เพิ่มขึ้น(ลดลง)	
			บาท	%
1. ค่ารักษาพยาบาล และค่าช่วยการศึกษา	33,880,034.88	30,737,171.85	(3,142,863.03)	(9.28)
2. ค่าสาธารณูปโภค	12,644,570.89	11,394,355.59	(1,250,215.30)	(9.89)
3. ค่าใช้จ่ายอื่น	7,955,759.00	75,379,983.22	67,424,224.22	847.49
4. ค่าเสื่อมราคาและ ค่าตัดจำหน่าย	39,886,568.23	167,372,424.78	127,485,856.55	319.62
รวม	94,366,933.00	284,883,935.44	190,517,002.44	201.89

วิเคราะห์สาเหตุของการเปลี่ยนแปลงต้นทุนต่อหน่วยผลผลิต

จากผลการคำนวณค่าใช้จ่ายที่ใช้ในการคำนวณต้นทุนต่อหน่วยผลผลิต ระหว่างปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 และปีงบประมาณ พ.ศ.2563 สามารถวิเคราะห์ถึงสาเหตุของการเปลี่ยนแปลงต้นทุนต่อหน่วยผลผลิต ได้ดังนี้

ค่าใช้จ่ายประเภทที่ 1 ค่ารักษาพยาบาลและค่าช่วยการศึกษาบุตร

รายการ	ปีงบประมาณ พ.ศ. 2562	ปีงบประมาณ พ.ศ. 2563	เพิ่มขึ้น (ลดลง)	
			บาท	%
เงินช่วยการศึกษาบุตร	3,525,943.91	2,490,979.00	(1,034,964.91)	(29.35)
เงินช่วยค่ารักษาพยาบาล ประเภทผู้ป่วยนอก-รพ.รัฐ	18,719,179.42	18,374,112.52	(345,066.90)	(1.84)
เงินช่วยค่ารักษาพยาบาล ประเภทผู้ป่วยใน-รพ.รัฐ	10,153,324.72	8,221,678.98	(1,931,645.74)	(19.02)
เงินช่วยค่ารักษาพยาบาล ประเภทผู้ป่วยใน รพ. เอกชน	118,624.74	222,545.85	103,921.11	87.60
เงินช่วยค่ารักษาพยาบาล ประเภทผู้ป่วยนอก-รพ. เอกชน	1,093,445.50	1,427,855.50	334,410.00	30.58
รวม	33,610,518.29	30,737,171.85	(2,873,346.44)	(8.55)

สำหรับค่ารักษาพยาบาล และค่าช่วยการศึกษาบุตร ไม่สามารถวิเคราะห์หาสาเหตุของการเปลี่ยนแปลงเปรียบเทียบค่าใช้จ่ายระหว่างปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 และปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 ได้ เนื่องจากค่าใช้จ่ายที่เกิดขึ้นในแต่ละปีเบิกจ่ายตามสิทธิของบุคลากรภายในสังกัดของกรมทรัพยากรน้ำบาดาล

ค่าใช้จ่ายประเภทที่ 2 ค่าสาธารณูปโภค

รายการ	ปีงบประมาณ พ.ศ. 2562	ปีงบประมาณ พ.ศ. 2563	เพิ่มขึ้น(ลดลง)	
			บาท	%
ค่าไฟฟ้า	10,296,726.92	9,319,869.76	(976,857.16)	(9.49)
ค่าโทรศัพท์	1,278,754.16	1,167,683.24	(111,070.92)	(8.69)
ค่าน้ำประปาและน้ำ บาดาล	406,593.36	241,974.18	(164,619.18)	(40.49)
ค่าบริการไปรษณีย์โทร เลขและขนส่ง	646,440.00	641,767.80	(4,672.20)	(0.72)
ค่าบริการสื่อสารและ โทรคมนาคม	16,056.45	23,060.61	7,004.16	43.62
รวม	12,644,570.89	11,394,355.59	(1,250,215.30)	(9.89)

สาเหตุของการเปลี่ยนแปลงค่าสาธารณูปโภค ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 มีจำนวนลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 เป็นเงิน 1,250,21.30 บาท คิดเป็นร้อยละ 9.89 ซึ่งลดลงจากค่าไฟฟ้า ค่าโทรศัพท์ ค่าน้ำประปาและน้ำบาดาล และค่าบริการไปรษณีย์โทรเลขและขนส่ง แต่ค่าบริการสื่อสารและโทรคมนาคมเพิ่มขึ้น เนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 กรมทรัพยากรน้ำบาดาลมีการติดต่อสื่อสารทางระบบโทรศัพท์อิเล็กทรอนิกส์มากขึ้น

ค่าใช้จ่ายประเภทที่ 3 ค่าใช้จ่ายอื่น

สำนัก	ปีงบประมาณ พ.ศ. 2562	ปีงบประมาณ พ.ศ. 2563	เพิ่มขึ้น(ลดลง)	
			บาท	%
สำนักบริหารกลาง	200.00	0.00	(200.00)	(100.00)
สำนักควบคุมกิจกรรมน้ำบาดาล	0.00	41,179.72	41,179.72	100.00
สำนักพัฒนาน้ำบาดาล	7,130.00	0.00	(7,130.00)	(100.00)
สำนักทรัพยากรน้ำบาดาลเขต 1 จังหวัดลำปาง	7,668,969.00	75,272,803.50	67,603,834.50	881.52
สำนักทรัพยากรน้ำบาดาลเขต 7 จังหวัดกำแพงเพชร	279,460.00	0.00	(279,460.00)	(100.00)
สำนักทรัพยากรน้ำบาดาลเขต 12 จังหวัดสงขลา	0.00	66,000.00	66,000.00	100.00
รวม	7,955,759.00	75,379,983.22	67,424,224.22	847.49

สาเหตุของการเปลี่ยนแปลงของค่าใช้จ่ายอื่น ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 เป็นเงิน 67,424,224.22 บาท คิดเป็นร้อยละ 847.49 ซึ่งรายการที่เพิ่มขึ้นส่วนใหญ่เป็นสำนักทรัพยากรน้ำบาดาลเขต 1 จังหวัดลำปาง เนื่องจากอยู่ระหว่างการดำเนินการปรับปรุงรายการสินทรัพย์ ให้มีความถูกต้องตามหลักเกณฑ์ จึงทำให้ค่าใช้จ่ายบางกิจกรรมสูงขึ้น

ค่าใช้จ่ายประเภทที่ 4 ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย

รายการ	ปีงบประมาณ พ.ศ. 2562	ปีงบประมาณ พ.ศ. 2563	เพิ่มขึ้น(ลดลง)	
			บาท	%
ค่าเสื่อมราคาอาคารเพื่อการพักอาศัย	4,508,104.77	303,106.34	(4,204,998.43)	(93.28)
ค่าเสื่อมราคาอาคารสำนักงาน	16,736,188.02	4,414,029.11	(12,322,158.91)	(73.63)
ค่าเสื่อมราคาอาคารเพื่อประโยชน์อื่น	3,989,133.33	3,989,133.33	0.00	0.00
ค่าเสื่อมราคาส่งปลูกสร้าง	14,390,408.77	128,542,954.90	114,152,546.13	793.25
ค่าเสื่อมราคาส่งปลูกสร้างราชพัสดุ	262,733.34	402,833.37	140,100.03	53.32
รวม	39,886,568.23	137,652,057.05	97,765,488.82	245.11

สาเหตุของการเปลี่ยนแปลงของค่าเสื่อมราคา ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 และจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 เป็นจำนวนเงินเพิ่มขึ้นจากปี 2562 เป็นจำนวนเงิน 97,765,488.82 บาท คิดเป็นร้อยละ 245.11 เนื่องจากกรมทรัพยากรน้ำบาดาลได้ปรับเปลี่ยนแนวทางการบันทึกบัญชีประเภทสินทรัพย์ เพื่อรับรู้รายการดำเนินงานของโครงการเข้าบัญชีสินทรัพย์ จึงทำให้เกิดการคิดค่าเสื่อมราคาที่เพิ่มขึ้น ตามหนังสือกรมบัญชีกลางที่ กค 0410.3/54635 ลงวันที่ 20 ธันวาคม 2560

สรุปการวิเคราะห์ และข้อเสนอแนะเพื่อพัฒนาและปรับปรุงงาน

สรุปการวิเคราะห์

จากผลการดำเนินงานที่ผ่านมาตั้งแต่ปีงบประมาณ พ.ศ. 2549 จนถึงปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 การจัดทำต้นทุนผลผลิตของกรมทรัพยากรน้ำบาดาลในด้านต้นทุนประเภทเงินเดือน จะไม่ตรงตามแหล่งของกิจกรรมได้ เนื่องจากเจ้าหน้าที่ของกรมทรัพยากรน้ำบาดาลมีการโอน/ย้าย และมีคำสั่งให้ไปช่วยราชการต่างหน่วยงานเพื่อให้การบริหารราชการแผ่นดินเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ การกำหนดปริมาณงาน หน่วยนับวัดปริมาณงานที่เปลี่ยนแปลง การบันทึกรายการบัญชี ส่งผลให้การปันส่วนค่าใช้จ่ายไปยังผู้ต้นทุนในการดำเนินงานมีอัตราการเพิ่มขึ้น หรือลดลงอย่างชัดเจน

ทั้งนี้ สำหรับค่าใช้จ่ายการดำเนินงานโครงการในปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 กรมทรัพยากรน้ำบาดาลได้ปรับเปลี่ยนแผนงาน ผลผลิต โครงการ เพื่อให้เห็นรูปแบบการดำเนินงานแต่ละโครงการชัดเจนขึ้น และได้กำหนดแนวทางการเบิกจ่ายและการบันทึกรายการบัญชี ประเภทงบลงทุน งบรายจ่ายอื่น งบกลาง เงินกู้ ให้สอดคล้องกับรายการสินทรัพย์ ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์ เนื่องจากที่ผ่านมาได้ดำเนินการบันทึกรายการบัญชีที่เกิดขึ้นเป็นค่าใช้จ่ายทั้งจำนวน จึงไม่ก่อให้เกิดสินทรัพย์ เป็นเหตุให้ไม่สามารถโอนให้กับหน่วยงานราชการอื่นที่รับผิดชอบได้ ดังนั้น การดำเนินงานของกรมทรัพยากรน้ำบาดาลในแต่ละโครงการเมื่อดำเนินการแล้วเสร็จก็จะก่อให้เกิดสินทรัพย์ แต่ประเภทสินทรัพย์ที่เกิดขึ้นอาจจะไม่ได้เกิดขึ้นในปีที่ได้รับการจัดสรรงบประมาณ หรือเมื่อดำเนินการแล้วไม่ก่อให้เกิดสินทรัพย์แล้วแต่กรณี มีการปรับปรุงรายการบัญชีย้อนหลัง การบันทึกบัญชีสินทรัพย์ การคิดค่าเสื่อมราคา การปรับปรุงค่าตัดจำหน่ายสินทรัพย์ จึงมีการกำหนดชื่อบัญชีที่เกี่ยวข้องที่ต้องทำการบันทึกตามผังบัญชีมาตรฐานสำหรับหน่วยงานภาครัฐ Version 2560 กลุ่มงานมาตรฐานและนโยบายบัญชีภาครัฐ กองบัญชีภาครัฐ กรมบัญชีกลาง

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