



รายงานการประเมินผลการปฏิบัติงาน
ด้านการจัดทำต้นทุนต่อหน่วยผลผลิต
ของส่วนราชการ
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2565

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. 2565” เพื่อนำไปปรับปรุงการทำงานต่อไป

สารบัญ

	หน้า
รายงานผลการคำนวณต้นทุนต่อหน่วยผลผลิต ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2564	3
รายงานผลการคำนวณต้นทุนต่อหน่วยผลผลิต ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2565	16
รายงานการวิเคราะห์ต้นทุนต่อหน่วยผลผลิตระหว่างปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 และปีงบประมาณ พ.ศ. 2565	30
สรุปการวิเคราะห์ และข้อเสนอแนะเพื่อพัฒนาและปรับปรุงงาน	92

รายงานผลการคำนวณต้นทุนต่อหน่วยผลผลิต
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2564

กรมทรัพยากรน้ำบาดาล
รายงานต้นทุนผลผลิต
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2564

ตารางที่ 1 รายงานต้นทุนรวมของหน่วยงาน โดยแยกประเภทตามแหล่งของเงิน

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

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

ว่างที่ 2 รายงานต้นทุนตามศูนย์ต้นทุนแยกตามประเภทค่าใช้จ่าย ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2564

ศูนย์ต้นทุน	ค่าใช้จ่ายทางตรง								ค่าใช้จ่ายทางอ้อม					รวม
	ค่าใช้จ่ายบุคลากร	ค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรม	ค่าใช้จ่ายเดินทาง	ค่าตอบแทนให้สอนและวัสดุ	ค่าสาธารณูปโภค	ค่าใช้จ่ายตามมาตรฐานการรัฐ	ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	รวม	ค่ารักษาพยาบาลและค่าช่วยการศึกษาบุตร	ค่าสาธารณูปโภค	ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	ค่าใช้จ่ายอื่น	รวม	
กลุ่มพัฒนาระบบบริหาร	3,155,689.48	28,850.00	39,512.00	140,299.05			149,374.27	3,513,724.80	273,230.31	105,157.24	10,100.10		388,487.65	3,902,212.44
กลุ่มปฏิบัติการ	4,955,117.80		156,556.77	606,217.19			159,174.08	5,877,065.84	357,301.17	137,513.31	13,207.82		508,022.31	6,385,088.15
กลุ่มตรวจสอบภายใน	2,305,437.95	3,600.00	293,063.97	80,816.03			168,898.07	2,851,816.03	378,318.89	145,602.33	13,984.76		537,905.97	3,389,722.00
รวมศูนย์ต้นทุนสนับสนุน	86,851,018.32	305,450.00	2,035,500.84	26,615,425.25	-		32,354,699.67	148,162,094.08	9,411,384.21	2,143,589.87	8,462,582.20	400.00	20,017,956.29	168,180,050.36
รวมต้นทุนผลิต	443,587,930.13	806,419.00	40,399,827.62	324,549,592.50	5,836,730.02	2,675,690.44	358,120,054.89	1,175,976,244.60	33,665,828.35	3,906,995.88	259,412,808.62	12,972.00	296,998,604.85	1,472,974,849.45

ตารางที่ 3 รายงานต้นทุนกิจกรรมย่อยแยกตามแหล่งของเงิน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2564

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

ตารางที่ 3 รายงานต้นทุนกิจกรรมย่อยแยกตามแหล่งของเงิน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2564

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

ตารางที่ 3 รายงานต้นทุนกิจกรรมย่อยแยกตามแหล่งของเงิน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2564

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

ตารางที่ 3 รายงานต้นทุนกิจกรรมย่อยแยกตามแหล่งของเงิน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2564

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

ตารางที่ 4 รายงานต้นทุนผลประโยชน์แยกตามแหล่งของเงิน ประจำปีงบประมาณ 2564

(หน่วย : บาท)

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

ตารางที่ 4 รายงานต้นทุนผลผลิตย่อยแยกตามแหล่งของเงิน ประจำปีงบประมาณ 2564

(หน่วย : บาท)

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

ตารางที่ 5 รายงานต้นทุนกิจกรรมหลักแยกตามแหล่งของเงิน ประจำปีงบประมาณ 2564

(หน่วย : บาท)

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

ตารางที่ 6 รายงานต้นทุนผลผลิตหลักแยกตามแหล่งเงิน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2564

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

รายงานผลการคำนวณต้นทุนต่อหน่วยผลผลิต
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2565

กรมทรัพยากรน้ำบาดาล
รายงานต้นทุนผลผลิต
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2565

ตารางที่ 1 รายงานต้นทุนรวมของหน่วยงาน โดยแยกประเภทตามแหล่งของเงิน

ประเภทค่าใช้จ่าย	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	รวม
1. ค่าใช้จ่ายบุคลากร	438,248,384.48	159,651.00	44,450,291.16	482,858,326.64
2. ค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรม	894,699.00	0.00	0.00	894,699.00
3. ค่าใช้จ่ายเดินทาง	17,790,336.45	1,448,483.00	10,780,463.71	30,019,283.16
4. ค่าตอบแทน ใช้สอยวัสดุ และค่าสาธารณูปโภค	146,083,781.45	87,049,585.76	38,112,635.08	271,246,002.29
5. ค่าเสื่อมราคา	470,682,510.11	227,264,032.88	291,636,406.18	989,582,949.17
6. ค่าตัดจำหน่าย	8,356,447.12		2,833,141.75	11,189,588.87
7. ค่าใช้จ่ายเงินอุดหนุน		1,835,183.09		1,835,183.09
8. ค่าใช้จ่ายอื่น	5,755.10	5,688.00	4,500.00	15,943.10
รวมต้นทุนผลผลิต	1,082,061,913.71	317,762,623.73	387,817,437.88	1,787,641,975.32

หมายเหตุ

ค่าใช้จ่ายในระบบ GFMS	10,554,568,596.67
หัก ต้นทุนที่ไม่เกี่ยวข้องในการผลิต	8,766,926,621.35
เงินช่วยเหลือพิเศษกรณีเสียชีวิต	106,104.42
บำนาญปกติ	82,120,319.12
เงินช่วยเหลือรายเดือนผู้รับเบี้ยหวัดบำนาญ	16,473.60
เงินช่วยค่าครองชีพผู้รับเบี้ยหวัดบำนาญ	4,831,724.48
เงินบำเหน็จ	7,589,363.00
เงินบำเหน็จตกทอด	7,319,878.99
เงินบำเหน็จดำรงชีพ	5,495,181.80
บำเหน็จรายเดือนสำหรับการเบิกเงินบำเหน็จลูกจ้าง	103,230,105.79
เงินช่วยการศึกษาบุตร	594,885.00
ค่ารักษาพยาบาลผู้ป่วยนอก-รพ.รัฐ-เบี้ยหวัด/บำนาญ	10,254,920.20
ค่ารักษาพยาบาลผู้ป่วยใน-รพ.รัฐ-เบี้ยหวัด/บำนาญ	4,341,954.10
ค่ารักษาพยาบาลผู้ป่วยนอก-รพ.เอกชน-เบี้ยหวัด/บำนาญ	54,330.00
ค่ารักษาพยาบาลผู้ป่วยใน-รพ.เอกชน-เบี้ยหวัด/บำนาญ	267,691.66
TE-กรมบัญชีกลางโอนเงินกู้ให้หน่วยงาน	17,628.00
TE-หน่วยงานส่งเงินเบิกเกินส่งคืนให้กรมบัญชีกลาง	2,664,016.51
TE-หน่วยงานโอนเงินนอกงบประมาณให้กรมบัญชีกลาง	110,701,457.12
TE-หน่วยงานโอนเงินรายได้แผ่นดินให้กรมบัญชีกลาง	677,984,113.94
TE-ปรับเงินฝากคลัง	751,443,574.08
TE-ภายในกรมเดียวกัน	6,997,892,899.54
รวมต้นทุนผลผลิต	1,787,641,975.32

ตารางที่ 2. งบประมาณต้นทุนดำเนินงานศูนย์ฟื้นฟูแอมความประมาณค่าใช้จ่าย ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2565

	ค่าใช้จ่ายทางตรง						ค่าใช้จ่ายทางอ้อม						รวม
	ค่าจ้างบุคลากร	ค่าจ้างด้านบริการคอมพิวเตอร์	ค่าจ้างเดินทาง	ค่าตอบแทนวิทยากรและวัสดุ	ค่าสาธารณูปโภค	ค่าใช้จ้างตามมาตรการรัฐ	ค่าเสื่อมราคาและค่าจัดจำหน่าย	รวม	ค่ารักษาพยาบาลและค่าช่วยการศึกษาบุตร	ค่าสาธารณูปโภค	ค่าเสื่อมราคาและค่าจัดจำหน่าย	ค่าใช้จ้างอื่น	รวม
ศูนย์ต้นทุ่นหลัก													
สำนักงานคณะกรรมการน้าบาดาล	12,885,834.93	13,700.00	945,961.43	4,926,246.54			10,929,527.75	29,701,270.65	858,259.79	414,383.88		5,319.37	1,277,963.04
สำนักสำรวจและประเมินภัยพาทน้าบาดาล	24,564,052.62		716,791.10	13,589,112.92			23,708,837.13	62,578,813.77	1,201,988.88	583,904.56	8,543.73		1,794,437.17
สำนักอนุรักษ์และฟื้นฟูทรัพยากรน้าบาดาล	18,998,264.93	518,881.00	5,715,937.10	12,961,908.59			19,182,425.88	57,377,417.49	999,115.94	480,308.59	666,911.54		2,146,336.07
สำนักพัฒนาน้าบาดาล	12,194,701.35	500.00	167,546.80	6,377,229.60			13,328,032.79	32,068,010.55	1,081,828.50	527,397.67	3,916,419.20		5,525,645.37
สำนักทรัพยากรน้าบาดาล เขต 1 จังหวัดลำปาง	33,856,615.98		3,067,062.62	34,114,106.35	391,909.88		50,677,810.74	122,107,505.57	1,890,930.94		30,586,639.40		32,477,570.34
สำนักทรัพยากรน้าบาดาล เขต 2 จังหวัดสุพรรณบุรี	24,025,344.96		2,285,848.00	17,647,449.07	491,037.07		52,856,563.47	97,306,242.58	1,757,228.75		83,248,590.53		85,005,819.28
สำนักทรัพยากรน้าบาดาล เขต 3 จังหวัดสระบุรี	23,703,215.01		193,800.00	5,017,627.60	607,898.62		23,912,726.15	53,435,267.38	1,394,322.81		35,280,079.27		36,674,402.08
สำนักทรัพยากรน้าบาดาล เขต 4 จังหวัดขอนแก่น	33,842,134.52		1,458,375.10	10,057,382.18	947,959.90	352,210.00	39,324,402.18	85,982,463.88	1,623,526.56		62,130,852.01		63,754,378.57
สำนักทรัพยากรน้าบาดาล เขต 5 จังหวัดนครราชสีมา	34,037,969.00		76,558.00	1,513,161.61	762,704.43	1,177,991.09	18,828,841.11	56,397,225.24	1,719,028.13		40,727,260.10	4,500.00	42,450,788.23
สำนักทรัพยากรน้าบาดาล เขต 6 จังหวัดฉะเชิง	16,940,572.62	1,500.00	976,015.05	23,388,990.60	398,581.69		30,421,912.25	72,127,572.21	1,489,824.38		29,933,743.06		31,423,567.44
สำนักทรัพยากรน้าบาดาล เขต 7 จังหวัดกำแพงเพชร	28,412,444.51		2,046,111.00	3,540,859.42	346,455.75		24,532,439.18	58,878,309.86	1,451,623.75		33,917,759.63		35,369,383.38
สำนักทรัพยากรน้าบาดาล เขต 8 จังหวัดราชบุรี	28,643,538.20		1,363,552.79	6,860,395.68	510,211.68		35,741,181.75	73,118,880.10	1,623,526.56		30,141,717.20		31,765,243.76
สำนักทรัพยากรน้าบาดาล เขต 9 จังหวัดระยอง	18,022,856.45		296,186.00	473,980.24	428,031.88	80,580.00	25,696,253.73	44,797,888.30	1,241,520.31		46,193,904.91		47,435,425.22
สำนักทรัพยากรน้าบาดาล เขต 10 จังหวัดอุดรธานี	22,903,946.94		5,497,994.71	20,262,523.40	351,390.85		36,807,750.57	85,823,606.48	1,508,924.69		55,738,620.78		57,247,545.47
สำนักทรัพยากรน้าบาดาล เขต 11 จังหวัดอุบลราชธานี	19,717,477.89		793,140.00	43,107,277.88	384,961.23	224,402.00	25,538,502.36	89,765,761.36	1,413,423.13		38,060,440.54	435.73	39,474,299.40
สำนักทรัพยากรน้าบาดาล เขต 12 จังหวัดสงขลา	18,778,268.53		1,251,123.00	13,361,084.16	365,959.72		14,241,912.97	47,998,348.38	1,394,322.81		9,504,938.27	5,688.00	10,904,949.08
รวมศูนย์ต้นทุ่นหลัก	371,527,238.47	534,581.00	26,852,002.70	217,199,335.84	5,987,102.70	1,835,183.09	445,529,140.01	1,069,464,583.80	22,649,395.92	2,005,994.71	500,056,420.17	15,943.10	524,727,753.90
ศูนย์ต้นทุ่นสนับสนุน													
สำนักบริหารกลาง	41,636,046.64	43,485.00	1,539,562.88	26,681,627.72			4,146,173.64	74,046,895.88	6,386,001.06	951,199.37	8,227,693.18		15,564,893.61
กองแผนงาน	8,655,690.37	120,000.00	159,395.82	668,062.03			241,343.90	9,840,492.11	534,808.75	263,698.84			798,507.59
กองวิศวกรรมน้าบาดาล	9,406,886.56		66,547.87	2,086,622.30			6,688,504.63	18,248,561.35	587,879.06	273,116.65	29,002.35		889,998.06
ศูนย์เทคโนโลยีสารสนเทศทรัพยากรน้าบาดาล	7,363,472.07		942,936.02	13,562,277.63			35,502,853.44	57,371,539.17	1,311,670.94	630,993.64			1,942,664.58

2
 2565

ศูนย์ต้นทุน	ค่าใช้จ่ายทางตรง							ค่าใช้จ่ายทางอ้อม					รวม
	ค่าใช้จ่ายบุคลากร	ค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรม	ค่าใช้จ่ายเดินทาง	ค่าตอบแทนให้สอนและวัสดุ	ค่าสาธารณูปโภค	ค่าใช้จ่ายตามมาตรฐานการรัฐ	ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	รวม	ค่ารักษาพยาบาลและค่าช่วยการศึกษาบุตร	ค่าสาธารณูปโภค	ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	ค่าใช้จ่ายอื่น	รวม
กลุ่มพัฒนาระบบบริหาร	3,629,172.65	80,000.00	50,432.00	130,050.37			109,200.39	3,998,855.41	320,205.69	141,267.23			461,472.92
กลุ่มนิติการ	5,368,091.03	100,400.00	153,812.40	242,629.50			112,084.89	5,977,017.82	305,605.00	150,685.05			456,290.05
กลุ่มตรวจสอบภายใน	2,792,406.19	16,233.00	254,593.47	82,982.40			130,121.45	3,276,336.51	383,756.25	188,356.31			572,112.56
รวมศูนย์ต้นทุนสนับสนุน	78,851,765.50	360,118.00	3,167,280.46	43,454,251.95	-		46,930,282.33	172,763,698.25	9,829,926.75	2,599,317.09	8,256,695.53	-	20,685,939.37
รวมต้นทุนผลิต	450,379,003.97	894,699.00	30,019,283.16	260,653,587.79	5,987,102.70	1,835,183.09	492,459,422.34	1,242,228,282.05	32,479,322.67	4,605,311.80	508,313,115.70	15,943.10	545,413,693.27
													1,787,641,975.32

ตารางที่ 3 รายงานต้นทุนกิจกรรมย่อยแยกตามแหล่งของเงิน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2565

ที่	กิจกรรมย่อย	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย
	กิจกรรมย่อยของหน่วยงานหลัก								
1	กิจกรรมด้านการจัดทำแผนงานและประเมินผล	2,567,504.30	326,550.37	136,541.33	1,738,788.51	4,769,384.51	1,446	บ่อ	3,298.33
2	กิจกรรมด้านการจัดการและควบคุมกิจการน้ำบาดาล	4,484,393.90	513,150.59	214,564.95	2,732,381.94	7,944,491.37	93	บ่อ	85,424.64
3	กิจกรรมด้านเทคนิคและฝึกอบรม	4,457,702.10	513,150.59	214,564.95	2,732,381.94	7,917,799.57	1,353	บ่อ	5,852.03
4	กิจกรรมด้านการบริหารกองทุนพัฒนา	2,540,504.30	326,550.37	136,541.33	1,738,788.51	4,742,384.51	1	กองทุน	4,742,384.51
5	กิจกรรมด้านวิจัยพัฒนางานอนุรักษ์และฟื้นฟูทรัพยากรน้ำบาดาล	7,309,820.51	62,963.83	215,495.59	4,281,229.64	11,869,509.57	22	บ่อ	539,523.16
6	กิจกรรมด้านเฝ้าระวังทรัพยากรน้ำบาดาล	14,482,256.12	91,583.75	313,448.14	6,227,243.11	21,114,531.12	1	บ่อ	21,114,531.12
7	กิจกรรมด้านฟื้นฟูทรัพยากรน้ำบาดาล	8,139,583.30	62,963.83	215,495.59	4,281,229.64	12,699,272.36	300	บ่อ	42,330.91
8	กิจกรรมด้านวิชาการน้ำบาดาล	47,727,194.83	10,905,738.43	8,103,991.46	116,150,753.71	182,887,678.43	2,518	แห่ง	72,632.12
9	กิจกรรมด้านบริหารจัดการน้ำบาดาล	29,821,730.50	8,340,582.41	4,923,036.38	79,009,345.39	122,094,694.68	3,007	เรื่อง	40,603.49
10	กิจกรรมด้านพัฒนาน้ำบาดาล	227,545,949.41	51,332,555.59	51,599,448.48	523,198,483.37	853,676,436.85	1,733	แห่ง	492,600.37
11	กิจกรรมด้านพัฒนางานสำรวจและประเมินศักยภาพน้ำบาดาล					0.00	0	พื้นที่	#DIV/0!
12	กิจกรรมด้านสำรวจและประเมินศักยภาพน้ำบาดาล ที่ 1	6,103,959.72	71,465.76	193,869.17	3,825,387.24	10,194,681.88	82	พื้นที่	124,325.39
13	กิจกรรมด้านสำรวจและประเมินศักยภาพน้ำบาดาล ที่ 2	4,883,167.78	57,172.61	155,095.34	3,060,309.79	8,155,745.51	70	พื้นที่	116,510.65

ตารางที่ 3 รายงานต้นทุนกิจกรรมย่อยแยกตามแหล่งของเงิน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2565

ที่	กิจกรรมย่อย	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย
14	กิจกรรมด้านสำรวจและประเมินศักยภาพ น้ำบาดาล ที่ 3	11,169,303.59	128,638.36	348,964.51	6,885,697.02	18,532,603.49	210	พื้นที่	88,250.49
15	กิจกรรมด้านสำรวจและประเมินศักยภาพ น้ำบาดาล ที่ 4	8,271,766.62	85,758.91	232,643.01	4,590,464.68	13,180,633.22	190	พื้นที่	69,371.75
16	กิจกรรมด้านงานวิศวกรรมน้ำบาดาล	7,394,633.99	99,703.94	2,039,839.18	1,843,729.88	11,377,906.98	196	ครั้ง	58,050.55
17	กิจกรรมด้านส่งเสริมและถ่ายทอดเทคโนโลยี	3,442,984.46	46,919.50	959,924.32	867,637.59	5,317,465.87	257	ครั้ง	20,690.53
18	กิจกรรมด้านพัฒนาและจัดทำมาตรฐาน	4,301,330.58	58,649.38	1,199,905.40	1,084,546.99	6,644,432.34	214	ครั้ง	31,048.75
19	กิจกรรมด้านน้ำบาดาลเพื่อสนับสนุน โครงการพระราชดำริ	3,299,816.41	41,054.56	839,933.78	759,182.89	4,939,987.64	81	พื้นที่	60,987.50
	กิจกรรมย่อยของหน่วยงานสนับสนุน								
1	กิจกรรมด้านพัฒนาทรัพยากรบุคคล	6,584,083.65	176,543.53	731,349.20	1,225,135.33	8,717,111.71	267,218	จำนวนชั่วโมง ต่อคนการฝึกอบรม	32.62
2	กิจกรรมด้านบริหารบุคลากร	9,900,307.58	264,815.30	1,097,023.79	1,837,702.99	13,099,849.67	1,371	จำนวนบุคลากร	9,554.96
3	กิจกรรมด้านการเงินและการบัญชี	14,281,573.58	370,741.42	1,535,833.31	2,572,784.19	18,760,932.50	116,647	จำนวน รายการเอกสาร	160.84
4	กิจกรรมด้านการพัสดุ(จัดซื้อจัดจ้าง)	13,348,267.31	353,087.07	1,462,698.39	2,450,270.66	17,614,323.42	6,482	จำนวนครั้ง ของการจัดซื้อจัดจ้าง	2,717.42
5	กิจกรรมด้านงานเผยแพร่ประชาสัมพันธ์	6,718,646.05	176,543.53	731,349.20	1,225,135.33	8,851,674.11	6,278	ครั้ง	1,409.95
6	กิจกรรมด้านงานสารบรรณ	3,326,886.83	88,271.77	365,674.60	612,567.66	4,393,400.86	228,106	จำนวน หนังสือเข้า - ออก	19.26
7	กิจกรรมด้านงานช่วยอำนวยความสะดวก	3,964,601.19	105,926.12	438,809.52	735,081.20	5,244,418.03	1,629	ครั้ง	3,219.41

ตารางที่ 3 รายงานต้นทุนกิจกรรมย่อยแยกตามแหล่งของเงิน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2565

ที่	กิจกรรมย่อย	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย
8	กิจกรรมด้านยานพาหนะ	9,943,839.91	247,160.95	1,023,888.87	1,715,189.46	12,930,079.20	287,834	กิโลเมตร	44.92
9	กิจกรรมด้านการบริหารงานทั่วไป	102,985,656.89	15,234,438.25	14,234,435.81	175,479,838.78	307,934,369.74	201,220	เรื่อง	1,530.34
10	กิจกรรมด้านแผนงาน	7,426,289.41	240,108.02	420,206.88	189,627.35	8,276,231.66	3	ด้าน	2,758,743.89
11	กิจกรรมด้านการตรวจสอบคุณภาพน้ำ	3,245,481.11	-	163,501.81	1,853,105.37	5,262,088.29	27,941	รายการ	188.33
12	กิจกรรมด้านตรวจสอบเพื่อฟื้นฟูและพัฒนาสิ่งแวดล้อม	2,836,901.47		143,064.08	1,621,467.20	4,601,432.75	91,897	รายการ	50.07
13	กิจกรรมด้านส่งเสริมและพัฒนาทางวิชาการ	2,858,789.34	-	143,064.08	1,621,467.20	4,623,320.62	259,161	รายการ	17.84
14	กิจกรรมด้านจัดทําระบบข้อมูลทรัพยากรนํ้าบาดาล	1,266,438.70	11,918.79	78,308.71	2,119,573.34	3,476,239.54	1	ระบบ	3,476,239.54
15	กิจกรรมด้านจัดทําระบบสารสนเทศ	1,583,048.37	14,898.49	97,885.89	2,649,466.67	4,345,299.43	1	ระบบ	4,345,299.43
16	กิจกรรมด้านจัดทําระบบคอมพิวเตอร์และการสื่อสาร	3,847,226.42	32,776.67	215,348.96	5,828,826.68	9,924,178.74	5	ระบบ	1,984,835.75
17	กิจกรรมด้านเทคโนโลยีสารสนเทศภายในหน่วยงาน	4,749,145.12	44,695.46	293,657.67	7,948,400.02	13,035,898.28	332	จำนวนเครื่องคอมพิวเตอร์	39,264.75
18	กิจกรรมด้านเครือข่ายอินเทอร์เน็ตและเว็บไซต์	5,382,364.47	50,654.85	332,812.03	9,008,186.69	14,774,018.05	9	ระบบ	1,641,557.56
19	กิจกรรมด้านสถานการณ์นํ้าบาดาล	2,216,267.72	20,857.88	137,040.25	3,709,253.34	6,083,419.20	394	เรื่อง	15,440.15
20	กิจกรรมด้านพัฒนาระบบบริหารราชการ	1,593,314.58	-	128,082.28	43,680.16	1,765,077.01	5	ด้าน	353,015.40
21	กิจกรรมด้านดำเนินการเกี่ยวกับกฎหมายที่อยู่ในความรับผิดชอบ	3,794,770.39	-	191,003.13	70,053.05	4,055,826.57	2,251	เรื่อง	1,801.79

ตารางที่ 3 รายงานต้นทุนกิจกรรมย่อยแยกตามแหล่งของเงิน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2565

ที่	กิจกรรมย่อย	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย
22	กิจกรรมด้านการตรวจสอบภายใน	1,581,901.08	-	172,690.31	58,554.65	1,813,146.04	1,955	จำนวนวันคน งานตรวจสอบ	927.44
	รวมต้นทุนผลผลิต	611,379,403.60	90,498,590.85	96,181,031.70	989,582,949.17	1,787,641,975.32			

ตารางที่ 4 รายงานต้นทุนผลประโยชน์แยกตามแหล่งของเงิน ประจำปีงบประมาณ 2565

(หน่วย : บาท)

ที่	ผลผลิตย่อย	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย
1	การกำกับควบคุมการประกอบกิจการน้ำบาดาล	23,332,778.46	1,874,263.52	1,538,336.39	13,167,384.81	39,912,763.18	900	บ่อ	44,347.51
2	การพัฒนาคุณภาพน้ำบาดาลเพื่อการเกษตรแปลงใหญ่	84,949,628.96	15,326,916.75	15,444,513.74	162,905,206.89	278,626,266.34	46	แห่ง	6,057,092.75
3	การพัฒนาคุณภาพน้ำบาดาลเพื่อการเกษตรด้วยพลังงานแสงอาทิตย์	40,658,079.43	5,466,343.48	7,351,059.69	60,187,959.22	113,663,441.82	151	แห่ง	752,738.03
4	การพัฒนาคุณภาพน้ำบาดาลเพื่อควมมั่นคงระดับชุมชน	74,582,556.87	12,759,294.43	13,232,904.90	136,408,597.33	236,983,353.54	71	แห่ง	3,337,793.71
5	การเพิ่มประสิทธิภาพน้ำบาดาลเพื่อต่อยอดความมั่นคงระดับชุมชน	9,934,830.41	313,248.66	945,124.16	5,506,796.18	16,699,999.41	2	แห่ง	8,349,999.70
6	การพัฒนาแหล่งน้ำบาดาลขนาดใหญ่ริมแม่น้ำ (Riverbank Filtration)	11,433,566.11	542,288.37	1,182,339.53	7,975,180.08	21,133,374.09	1	แห่ง	21,133,374.09
7	การจัดหาแหล่งน้ำบาดาลระยะไกลเพื่อแก้ปัญหาในพื้นที่ขาดแคลนน้ำหรือน้ำเค็ม รูปแบบที่ 1	35,956,173.55	3,562,981.31	4,579,028.00	43,180,093.92	87,278,276.78	15	แห่ง	5,818,551.79
8	การจัดหาแหล่งน้ำบาดาลระยะไกลเพื่อแก้ปัญหาในพื้นที่ขาดแคลนน้ำหรือน้ำเค็ม รูปแบบที่ 2	20,249,940.71	910,131.20	1,634,237.98	14,996,210.65	37,790,520.53	1	แห่ง	37,790,520.53
9	การจัดทำระบบติดตามเฝ้าระวังระดับน้ำบาดาลและคุณภาพน้ำบาดาลทั่วประเทศ	80,227,992.48	14,585,401.29	13,983,866.92	155,546,882.30	264,344,142.99	13	สถานี	20,334,164.85
10	การเติมน้ำใต้ดินระดับต้น	97,679,338.44	18,222,846.13	17,717,050.48	193,203,825.71	326,823,060.76	300	แห่ง	1,089,410.20

ตารางที่ 4 รายงานต้นทุนผลประโยชน์แยกตามแหล่งของเงิน ประจำปีงบประมาณ 2565

(หน่วย : บาท)

ที่	ผลผลิตย่อย	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย
11	การสำรวจและประเมินศักยภาพน้ำบาดาลเพื่อพัฒนาเป็นแหล่งน้ำต้นทุนขนาดใหญ่	61,141,419.60	4,962,954.71	5,688,056.40	68,739,812.98	140,532,243.69	19	พื้นที่	7,396,433.88
12	การพัฒนาแหล่งน้ำบาดาลส่งเสริมการดำเนินงานอันเนื่องมาจากพระราชดำริ	71,233,098.59	11,971,921.00	12,884,513.51	127,764,999.09	223,854,532.19	81	พื้นที่	2,763,636.20
	รวมทั้งสิ้น	611,379,403.60	90,498,590.85	96,181,031.70	989,582,949.17	1,787,641,975.32			

ตารางที่ 5 รายงานต้นทุนกิจกรรมหลักแยกตามแหล่งของเงิน ประจําปีงบประมาณ 2565

(หน่วย : บาท)

ที่	กิจกรรมหลัก	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย
1	กำกับควบคุมกิจการน้ำบาดาล	23,332,778.46	1,874,263.52	1,538,336.39	13,167,384.81	39,912,763.18	900	บ่อ	44,347.51
2	การพัฒนาหน้าบาดาลเพื่อการเกษตร	125,607,708.38	20,793,260.23	22,795,573.43	223,093,166.11	392,289,708.16	197	แห่ง	1,991,318.32
3	จัดหาแหล่งน้ำบาดาล	84,517,387.27	13,072,543.09	14,178,029.07	141,915,393.51	253,683,352.95	73	แห่ง	3,475,114.42
4	สำรวจ พัฒนาแหล่งน้ำบาดาลขนาดใหญ่	11,433,566.11	542,288.37	1,182,339.53	7,975,180.08	21,133,374.09	1	แห่ง	21,133,374.09
5	พัฒนาน้ำบาดาลระยะไกล	56,206,114.25	4,473,112.51	6,213,265.98	58,176,304.57	125,068,797.32	16	แห่ง	942,010.56
6	จัดทำเครือข่ายสังเกตการณ์น้ำบาดาล	80,227,992.48	14,585,401.29	13,983,866.92	155,546,882.30	264,344,142.99	13	สถานี	20,334,164.85
7	เติมน้ำลงสู่พื้นน้ำบาดาลระดับตื้น	97,679,338.44	18,222,846.13	17,717,050.48	193,203,825.71	326,823,060.76	300	แห่ง	1,089,410.20
8	สำรวจหาแหล่งน้ำบาดาลในพื้นที่ศักยภาพต่ำ	61,141,419.60	4,962,954.71	5,688,056.40	68,739,812.98	140,532,243.69	19	พื้นที่	7,396,433.88
9	สนับสนุนโครงการอันเนื่องมาจากพระราชดำริ	71,233,098.59	11,971,921.00	12,884,513.51	127,764,999.09	223,854,532.19	81	พื้นที่	2,763,636.20
	รวมทั้งสิ้น	611,379,403.60	90,498,590.85	96,181,031.70	989,582,949.17	1,787,641,975.32			

ตารางที่ 6 รายงานต้นทุนผลประโยชน์ผลิตหลักแยกตามแหล่งเงิน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2565

ที่	ผลิตหลัก	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย
1	ทรัพยากรน้ำบาดาลในพื้นที่ เป้าหมายได้รับการบริหาร จัดการอย่างมีประสิทธิภาพ	23,332,778.46	1,874,263.52	1,538,336.39	13,167,384.81	39,912,763.18	900	บ่อ	44,347.51
2	พัฒนาน้ำบาดาลเพื่อการเกษตร	125,607,708.38	20,793,260.23	22,795,573.43	223,093,166.11	392,289,708.16	197	แห่ง	1,991,318.32
3	พัฒนาน้ำบาดาลเพื่อความ มั่นคงระดับชุมชน	84,517,387.27	13,072,543.09	14,178,029.07	141,915,393.51	253,683,352.95	73	แห่ง	3,475,114.42
4	พัฒนาแหล่งน้ำบาดาลขนาด ใหญ่ริมแม่น้ำ (Riverbank Filtration)	11,433,566.11	542,288.37	1,182,339.53	7,975,180.08	21,133,374.09	1	แห่ง	21,133,374.09
5	จัดหาแหล่งน้ำบาดาลระยะไกล เพื่อแก้ปัญหาในพื้นที่แล้ง ซ้ำซากหรือน้ำเค็ม	56,206,114.25	4,473,112.51	6,213,265.98	58,176,304.57	125,068,797.32	16	แห่ง	7,816,799.83
6	ระบบติดตามเฝ้าระวังระดับ น้ำบาดาลและคุณภาพน้ำ บาดาลทั่วประเทศ	80,227,992.48	14,585,401.29	13,983,866.92	155,546,882.30	264,344,142.99	13	สถานี	20,334,164.85

ตารางที่ 6 รายงานต้นทุนผลผลิตหลักแยกตามแหล่งเงิน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2565

ที่	ผลผลิตหลัก	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย
7	การเติมน้ำใต้ดินระดับต้น	97,679,338.44	18,222,846.13	17,717,050.48	193,203,825.71	326,823,060.76	300	แห่ง	1,089,410.20
8	การสำรวจและประเมินศักยภาพน้ำบาดาลเพื่อพัฒนาเป็นแหล่งน้ำต้นทุนขนาดใหญ่	61,141,419.60	4,962,954.71	5,688,056.40	68,739,812.98	140,532,243.69	19	พื้นที่	7,396,433.88
9	การพัฒนาแหล่งน้ำบาดาลส่งเสริมการค้าแรงงานอันเนื่องมาจากพระราชดำริ	71,233,098.59	11,971,921.00	12,884,513.51	127,764,999.09	223,854,532.19	81	พื้นที่	2,763,636.20
	รวมทั้งสิ้น	611,379,403.60	90,498,590.85	96,181,031.70	989,582,949.17	1,787,641,975.32			

รายงานการวิเคราะห์ต้นทุนผลผลิต
ระหว่างปีงบประมาณ พ.ศ. 2564
และปีงบประมาณ พ.ศ. 2565

**การวิเคราะห์สาเหตุของการเปลี่ยนแปลงของการคำนวณต้นทุน
กิจกรรมย่อยแยกตามแหล่งของเงิน (ตารางที่ 7 เปรียบเทียบผลการคำนวณ
ต้นทุนกิจกรรมย่อยแยกตามแหล่งของเงิน)ระหว่างปีงบประมาณ พ.ศ. 2564
และปีงบประมาณ พ.ศ. 2565**

กรมทรัพยากรน้ำบาดาล ได้ดำเนินการเปรียบเทียบ และวิเคราะห์สาเหตุของการเปลี่ยนแปลง โดยแยกหน่วยงานหลักและหน่วยงานสนับสนุน ซึ่งประกอบด้วย

กิจกรรมย่อยของหน่วยงานหลัก

กิจกรรมย่อยที่ 1 กิจกรรมด้านการจัดทำแผนงานและประเมินผล

- ต้นทุนรวม ปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 4,769,384.51 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 4,425,518.32 บาท เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 343,866.19 บาท คิดเป็นร้อยละ 7.77

- ปริมาณงาน ปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 1,446 บ่อ เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 2,295 บ่อ ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 849 บ่อ คิดเป็นร้อยละ 36.99

- ต้นทุนต่อหน่วย ปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 3,298.33 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 1,928.33 บาท เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 1,370.00 บาท คิดเป็นร้อยละ 71.05

สาเหตุของการเปลี่ยนแปลง เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ.2564 เนื่องจากการปรับปรุงและพัฒนาระบบสารสนเทศเพื่อการควบคุมกิจการน้ำบาดาล เพื่ออำนวยความสะดวกและเพิ่มช่องทางการให้บริการผู้ประกอบการกิจการน้ำบาดาล หน่วยงานที่เกี่ยวข้องและประชาชนทั่วไป ดังนั้น จึงทำให้ปริมาณงานลดลง ส่งผลให้ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น

กิจกรรมย่อยที่ 2 กิจกรรมด้านการจัดการและควบคุมกิจการน้ำบาดาล

- ต้นทุนรวม ปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 7,944,491.37 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 6,678,218.33 บาท เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 1,266,273.04 บาท คิดเป็นร้อยละ 18.96

- ปริมาณงาน ปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 93 บ่อ เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 1,186 บ่อ ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 1,093 บ่อ คิดเป็นร้อยละ 92.16

- ต้นทุนต่อหน่วย ปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 85,424.64 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 5,630.88 บาท เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 79,793.76 บาท คิดเป็นร้อยละ 1,417.08

สาเหตุของการเปลี่ยนแปลง ด้วยสถานการณ์โควิด-19 ส่งผลกระทบต่อระบบเศรษฐกิจโดยรวมของประเทศ ซึ่งผู้ประกอบการยื่นคำขอรับใบอนุญาตเจ้าน้ำบาดาลและใบอนุญาตใช้น้ำบาดาลลดลง ดังนั้น ปริมาณงานในการดำเนินงานด้านการจัดการและควบคุมกิจการน้ำบาดาลมีปริมาณลดลง ส่งผลให้ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น

กิจกรรมย่อยที่ 3 กิจกรรมด้านเทคนิคและฝึกอบรม

- ต้นทุนรวม ปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 7,917,799.57 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 7,587,450.71 บาท เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 330,348.86 บาท คิดเป็นร้อยละ 4.35

- ปริมาณงาน ปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 1,353 บ่อ เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 1,109 บ่อ เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 244 บ่อ คิดเป็นร้อยละ 22.00

- ต้นทุนต่อหน่วย ปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 5,852.03 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 6,841.70 บาท ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 989.67 บาท คิดเป็นร้อยละ 14.47

สาเหตุของการเปลี่ยนแปลง เนื่องจากต้นทุนต่อหน่วยแปรผันตามต้นทุนรวมหารด้วยปริมาณบ่อ ดังนั้น เมื่อปริมาณบ่อเพิ่มขึ้น ต้นทุนต่อหน่วยจึงลดลงในปี พ.ศ.2565

กิจกรรมย่อยที่ 4 กิจกรรมด้านการบริหารกองทุนพัฒนา

- ต้นทุนรวม ปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 4,742,384.51 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 4,137,312.29 บาท เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 605,072.22 บาท คิดเป็นร้อยละ 14.62

- ปริมาณงาน ปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 เท่ากับปีงบประมาณ พ.ศ. 2564

- ต้นทุนต่อหน่วย ปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 4,742,384.51 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 4,137,312.29 บาท เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 605,072.22 บาท คิดเป็นร้อยละ 14.62

สาเหตุของการเปลี่ยนแปลง ในปีงบประมาณ พ.ศ.2565 ต้นทุนรวมและต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 เนื่องจากกองบริหารกองทุนพัฒนาน้ำบาดาลมีจำนวนข้าราชการ และมีการปรับเลื่อนขั้นเงินเดือนเพิ่มขึ้น จึงทำให้ต้นทุนรวมในปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 มีจำนวนเพิ่มขึ้น

กิจกรรมย่อยที่ 5 กิจกรรมด้านวิจัยพัฒนางานอนุรักษ์และฟื้นฟูทรัพยากรน้ำบาดาล

- ต้นทุนรวม ปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 11,869,509.57 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 8,852,403.22 บาท เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 3,017,106.35 บาท คิดเป็นร้อยละ 34.08

- ปริมาณงาน ปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 22 บ่อ เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 0 บ่อ เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 22 บ่อ คิดเป็นร้อยละ 100.00

- ต้นทุนต่อหน่วย ปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 539,523.16 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 8,852,403.22 บาท ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 8,312,880.06 บาท คิดเป็นร้อยละ 0.06

สาเหตุของการเปลี่ยนแปลง เนื่องจากเกิดความคลาดเคลื่อนของการกำหนดปริมาณงาน อีกทั้งมีความหลากหลายแต่ละพื้นที่และเนื้องานไม่เท่ากัน โดยในปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 มีจำนวนพื้นที่เพิ่มขึ้น จึงทำให้เมื่อเปรียบเทียบต้นทุนของปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 กับต้นทุนปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 ต้นทุนรวมเพิ่มขึ้น คิดเป็นร้อยละ 34.08 ส่วนปริมาณงานในปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 มีปริมาณงาน 0 พื้นที่ ปริมาณงานในปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 มีปริมาณงานเพิ่มขึ้น จำนวน 22 พื้นที่ ทั้งนี้หน่วยนับในปี 2565 คิดเป็นการศึกษาวิจัย พัฒนาและฟื้นฟูทรัพยากรน้ำบาดาลในพื้นที่ 22 พื้นที่ พื้นที่ละ 539,523.16 บาท จึงทำให้ปริมาณงานของปี 2564 คิดเป็นต้นทุนต่อหน่วยพื้นที่ 0 บาท นอกจากนี้งานด้านพัฒนางานอนุรักษ์และฟื้นฟูทรัพยากรน้ำบาดาล มีงานตรวจสอบสภาพพื้นที่ ที่ถูกปนเปื้อน งานตรวจสอบตามข้อร้องเรียนต่าง ๆ คิดเป็นจำนวนพื้นที่ ซึ่งไม่ได้กำหนดไว้ในปริมาณงาน จึงทำให้ไม่ได้นำมาคิดเป็นปริมาณเนื้องาน นอกเหนือจากนั้นกลุ่มวิจัยได้ปฏิบัติงานติดตามตรวจสอบการกระจายตัวของสารปนเปื้อนในน้ำใต้ดิน และตรวจสอบแหล่งที่มาของสารปนเปื้อนในโรงงานอุตสาหกรรม และบ่อฝังกลบขยะ ซึ่งกิจกรรมดังกล่าวเนื้องานปรากฏหรือรวมอยู่ในงานของส่วนฝ่ายต่างๆ และปฏิบัติงานวิจัยด้านการอนุรักษ์และฟื้นฟูทรัพยากรน้ำบาดาล ซึ่งต้นทุนและผลผลิตปรากฏอยู่ในงานของกองทุนพัฒนาน้ำบาดาล

กิจกรรมย่อยที่ 6 กิจกรรมด้านเฝ้าระวังทรัพยากรน้ำบาดาล

- ต้นทุนรวม ปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 21,114,531.12 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 27,273,042.50 บาท ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 6,158,511.39 บาท คิดเป็นร้อยละ 22.58

- ปริมาณงาน ปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 1 บ่อ เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 1 บ่อ เท่ากัน

- ต้นทุนต่อหน่วย ปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 21,114,531.12 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 27,273,042.50 บาท ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 6,158,511.39 บาท คิดเป็นร้อยละ 22.58

สาเหตุของการเปลี่ยนแปลง เนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ.2564 จากการเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ.2565 มีต้นทุนรวมลดลง โดยในกิจกรรมงานเฝ้าระวังทรัพยากรน้ำบาดาล ประกอบไปด้วยงานหลาย ๆ กิจกรรม เช่น การตรวจวัดการเปลี่ยนแปลงระดับน้ำบาดาล การวิเคราะห์คุณภาพน้ำบาดาลจากสถานีสังเกตการณ์น้ำบาดาล การเจาะบ่อสังเกตการณ์เพิ่มเติม การซ่อมแซมดูแลปรับปรุงรักษาสถานีสังเกตการณ์น้ำบาดาล และบ่อสังเกตการณ์ การซ่อมแซมบำรุงรักษาอุปกรณ์เครื่องมือที่ใช้ในการปฏิบัติงาน และสาเหตุที่ทำให้การเปลี่ยนแปลง มีดังนี้

1. การจัดจ้างบุคคลภายนอกมาปฏิบัติงานโครงการมีจำนวนลดลง ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 มีจำนวนมากกว่าปีงบประมาณ พ.ศ. 2565

2. การจัดจ้างเก็บและวิเคราะห์ตัวอย่างน้ำบาดาล VOCs/สารพิษ/สารกำจัดศัตรูพืช/แบคทีเรีย ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 มีจำนวนมากกว่าปีงบประมาณ พ.ศ. 2565

3. ค่าใช้จ่ายในการเดินทางไปปฏิบัติงานลดลง เป็นผลต่อเนื่องจากข้อ 1 ทำให้การจัดที่มาปฏิบัติงานมีหน่วยปฏิบัติงานน้อยลง และเป็นผลมาจากพื้นที่ปฏิบัติงานจะบ่อสังเกตการณ์เพิ่มเติม ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 มีการกระจายตัวของพื้นที่ดำเนินการน้อยกว่าปีงบประมาณ พ.ศ. 2564

4. รายการซ่อมแซม บำรุงรักษาอุปกรณ์เครื่องมือที่ใช้ในการปฏิบัติงานในปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 มีค่าใช้จ่ายสูงกว่าปีงบประมาณ พ.ศ. 2565

กิจกรรมย่อยที่ 7 กิจกรรมด้านฟื้นฟูทรัพยากรน้ำบาดาล

- ต้นทุนรวม ปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 12,699,272.36 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 13,398,745.57 บาท ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 699,473.21 บาท คิดเป็นร้อยละ 5.22

- ปริมาณงาน ปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 300 บ่อ เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 0 บ่อ เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 300 บ่อ คิดเป็นร้อยละ 100

- ต้นทุนต่อหน่วย ปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 42,330.91 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 13,398,745.57 บาท ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2564

สาเหตุของการเปลี่ยนแปลง เนื่องจากเกิดความคลาดเคลื่อนในการกำหนดกิจกรรมและปริมาณงานในปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จึงไม่ได้นับรวมปริมาณงานที่เกิดจากการใช้งบกลางในการดำเนินโครงการ ทำให้เกิดความคลาดเคลื่อนและกำหนดปริมาณงานเป็นจำนวน 0 แห่ง ซึ่งหากนำผลการดำเนินงานงบกลางในปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 มากำหนดเป็นปริมาณงาน จะสามารถกำหนดได้จำนวน 740 แห่ง และคิดเป็นต้นทุนต่อหน่วยเท่ากับ 18,106.41 บาท ส่วนในปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 มีปริมาณงานจำนวน 300 แห่ง สามารถคิดเป็นต้นทุนต่อหน่วย จำนวน 42,330.91 บาท เมื่อเปรียบเทียบแล้วพบว่า มีต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้นจำนวน 24,224.50 บาท คิดเป็นร้อยละ 133.79 เนื่องจากการดำเนินงานส่วนใหญ่ในปี พ.ศ. 2564 เป็นการดำเนินงานโดยใช้งบกลาง ทำให้ไม่ได้กำหนดให้มีการดำเนินกิจกรรมอื่น ๆ นอกเหนือจากการก่อสร้างระบบเติมน้ำใต้ดิน เป็นผลมาจากระยะเวลาการดำเนินงานที่จำกัด ส่วนการดำเนินงานในปี พ.ศ. 2565 เป็นการดำเนินงานโดยงบปกติ มีระยะเวลาในการดำเนินงาน 1 ปี จึงได้มีการเพิ่มกิจกรรมในส่วนของการสำรวจสภาพพื้นที่ การทดสอบประสิทธิภาพของบ่อเติมน้ำ และการติดตามผลการดำเนินงานของโครงการในอดีต เพื่อนำผลจากการติดตามมาวิเคราะห์ร่วมกับโครงการปัจจุบัน จึงทำให้ต้นทุนต่อหน่วยมีปริมาณเพิ่มมากขึ้น

กิจกรรมย่อยที่ 8 กิจกรรมด้านวิชาการน้ำบาดาล

- การเปรียบเทียบต้นทุนรวมของกิจกรรมย่อยด้านวิชาการน้ำบาดาลของสำนักทรัพยากรน้ำบาดาล เขต 1 - 12

ผลการเปรียบเทียบต้นทุนรวมกิจกรรมย่อยด้านวิชาการน้ำบาดาลของสำนักทรัพยากรน้ำบาดาล เขต 1 - 12 ปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 182,887,678.43 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 141,512,144.69 บาท เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 41,375,533.73 บาท คิดเป็นร้อยละ 29.24

- การเปรียบเทียบปริมาณงานของกิจกรรมย่อยด้านวิชาการน้ำบาดาลของสำนักทรัพยากรน้ำบาดาล เขต 1 - 12

ผลการเปรียบเทียบปริมาณงานรวมกิจกรรมย่อยด้านวิชาการน้ำบาดาลของสำนักทรัพยากรน้ำบาดาล เขต 1 - 12 ปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 2,518 แห่ง เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 4,916 แห่ง ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 2,398 แห่ง คิดเป็นร้อยละ 48.78

- การเปรียบเทียบต้นทุนต่อหน่วยของกิจกรรมย่อยด้านวิชาการน้ำบาดาลของสำนักทรัพยากรน้ำบาดาล เขต 1 - 12

ผลการเปรียบเทียบต้นทุนต่อหน่วยรวมกิจกรรมย่อยด้านวิชาการน้ำบาดาลของสำนักทรัพยากรน้ำบาดาล เขต 1 - 12 ของปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 72,632.12 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 28,786.03 บาท เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 43,846.09 บาท คิดเป็นร้อยละ 152.32

สาเหตุของการเปลี่ยนแปลง จากตารางการเปรียบเทียบต้นทุนผลผลิตระหว่างปีงบประมาณ พ.ศ.2565 และปีงบประมาณ พ.ศ.2564 ปรากฏว่าการเปลี่ยนแปลงของต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น ในปีงบประมาณ พ.ศ.2565 เนื่องจากกลุ่มวิชาการได้รับจัดสรรงบประมาณในภาพรวมของต้นทุนรวมเพิ่มขึ้น แต่มีกิจกรรมปริมาณงานในการศึกษาและวิจัยในการพัฒนาแหล่งน้ำบาดาลเพื่อสนับสนุนโครงการต่าง ๆ อีกทั้งในการดำเนินการขยายกลุ่มเครือข่ายสังเกตการณ์น้ำบาดาลเพื่อติดตามสถานการณ์ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ.2564 ทำให้ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น

กิจกรรมย่อยที่ 9 กิจกรรมด้านบริหารจัดการน้ำบาดาล

- การเปรียบเทียบต้นทุนรวมของกิจกรรมย่อยด้านบริหารจัดการน้ำบาดาลของสำนักทรัพยากรน้ำบาดาล เขต 1 - 12

ผลการเปรียบเทียบต้นทุนรวมกิจกรรมย่อยด้านบริหารจัดการน้ำบาดาลของสำนักทรัพยากรน้ำบาดาล เขต 1 - 12 ปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 122,094,694.68 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 74,461,689.25 บาท เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 47,633,005.43 บาท คิดเป็นร้อยละ 63.97

- การเปรียบเทียบปริมาณงานของกิจกรรมย่อยด้านบริหารจัดการน้ำบาดาลของสำนักทรัพยากรน้ำบาดาล เขต 1 - 12

ผลการเปรียบเทียบปริมาณงานรวมกิจกรรมย่อยด้านบริหารจัดการน้ำบาดาลของสำนักทรัพยากรน้ำบาดาล เขต 1 - 12 ปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 3,007 เรื่อง เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 2,609 เรื่อง เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 398 เรื่อง คิดเป็นร้อยละ 15.25

- การเปรียบเทียบต้นทุนต่อหน่วยของกิจกรรมย่อยด้านบริหารจัดการน้ำบาดาลของสำนักทรัพยากรน้ำบาดาล เขต 1 - 12

ผลการเปรียบเทียบต้นทุนต่อหน่วยรวมกิจกรรมย่อยด้านบริหารจัดการน้ำบาดาลของสำนักทรัพยากรน้ำบาดาล เขต 1 - 12 ปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 40,603.49 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 28,540.32 บาท เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 12,063.17 บาท คิดเป็นร้อยละ 42.27

สาเหตุของการเปลี่ยนแปลง จากตารางการเปรียบเทียบต้นทุนผลผลิตระหว่างปีงบประมาณ พ.ศ.2565 และปีงบประมาณ พ.ศ.2564 มีต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น เนื่องจากกลุ่มงานด้านบริหารจัดการน้ำบาดาลได้รับจัดสรรงบประมาณเงินนอกงบประมาณเพิ่มขึ้น ทำให้การดำเนินกิจกรรมด้านการพัฒนาน้ำบาดาล การจัดอบรมให้ความรู้ด้านการดูแลรักษาระบบประปางานซ่อมและพัฒนาระบบน้ำบาดาลเพิ่มขึ้น ทำให้ส่งผลกระทบต่อมูลค่าเสื่อมราคาเพิ่มขึ้น ทำให้ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น

กิจกรรมย่อยที่ 10 กิจกรรมด้านพัฒนาน้ำบาดาล

- การเปรียบเทียบต้นทุนรวมของกิจกรรมย่อยด้านพัฒนาน้ำบาดาลของสำนักทรัพยากรน้ำบาดาล เขต 1 - 12

ผลการเปรียบเทียบต้นทุนรวมกิจกรรมย่อยด้านพัฒนาน้ำบาดาลของสำนักทรัพยากรน้ำบาดาล เขต 1 - 12 ปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 853,676,436.85 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 722,796,482.10 บาท เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 130,879,954.75 บาท คิดเป็นร้อยละ 18.11

- การเปรียบเทียบปริมาณงานของกิจกรรมย่อยด้านพัฒนาน้ำบาดาลของสำนักทรัพยากรน้ำบาดาล เขต 1 - 12

ผลการเปรียบเทียบปริมาณงานรวมกิจกรรมย่อยด้านพัฒนาน้ำบาดาลของสำนักทรัพยากรน้ำบาดาล เขต 1 - 12 ปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 1,733 แห่ง เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 4,947 แห่ง ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 3,214 แห่ง คิดเป็นร้อยละ 64.97

- การเปรียบเทียบต้นทุนต่อหน่วยของกิจกรรมย่อยด้านพัฒนาน้ำบาดาลของสำนักทรัพยากรน้ำบาดาล เขต 1 - 12

ผลการเปรียบเทียบต้นทุนต่อหน่วยรวมกิจกรรมย่อยด้านพัฒนาน้ำบาดาลของสำนักทรัพยากรน้ำบาดาล เขต 1 - 12 ปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 492,600.37 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 146,108.04 บาท เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 346,492.33 บาท คิดเป็นร้อยละ 237.15

สาเหตุของการเปลี่ยนแปลง จากตารางการเปรียบเทียบต้นทุนผลผลิตระหว่างปีงบประมาณ พ.ศ.2565 และปีงบประมาณ พ.ศ.2564 ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น เนื่องจากปีงบประมาณ พ.ศ.2565 มีต้นทุนที่เกิดจากการดำเนินกิจกรรมด้านการพัฒนาน้ำบาดาล งานซ่อมและดูแลบำรุงรักษาระบบประปาเพิ่มขึ้น ทำให้ส่งผลกระทบต่อมูลค่าเสื่อมราคาเพิ่มขึ้น ทำให้ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น

กิจกรรมย่อยที่ 11 กิจกรรมด้านพัฒนางานสำรวจและประเมินศักยภาพน้ำบาดาล

- ต้นทุนรวม ปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 0.00 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 140,860.00 บาท ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 140,860.00 บาท คิดเป็นร้อยละ 100.00

- ปริมาณงาน ปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 0 พื้นที่ เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 0 พื้นที่ เท่ากัน

- ต้นทุนต่อหน่วย ปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 0.00 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 140,860.00 บาท ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2564

สาเหตุของการเปลี่ยนแปลง สำนักสำรวจและประเมินศักยภาพน้ำบาดาล

ต้นทุนรวมของปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 เนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 กิจกรรมย่อยของหน่วยงานหลัก กิจกรรมด้านพัฒนางานสำรวจและประเมินศักยภาพน้ำบาดาล เป็นหน่วยงานสนับสนุนของการดำเนินงานในแต่ละพื้นที่ จึงใช้ต้นทุนในกิจกรรมย่อยต่าง ๆ น้อยลง

ปริมาณงานของปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 เนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 โครงการที่อยู่ในความรับผิดชอบของสำนักสำรวจและประเมินศักยภาพน้ำบาดาลจะดำเนินการเจาะและพัฒนาบ่อน้ำบาดาล ให้มีแหล่งน้ำและสามารถพัฒนาเป็นแหล่งน้ำต้นทุนขนาดใหญ่ได้ใน 19 พื้นที่ ครอบคลุมทุกภาคของประเทศไทย ลดลงค่อนข้างมากเมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 ส่งผลให้ปริมาณงานลดลง

กิจกรรมย่อยที่ 12 กิจกรรมด้านสำรวจและประเมินศักยภาพน้ำบาดาล ที่ 1

- ต้นทุนรวม ปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 10,194,681.88 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 4,790,759.28 บาท เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 5,403,922.60 คิดเป็นร้อยละ 112.80

- ปริมาณงาน ปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 82 พื้นที่ เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 0 พื้นที่ เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 82 พื้นที่ คิดเป็นร้อยละ 100.00

- ต้นทุนต่อหน่วย ปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 124,325.39 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 4,790,759.28 บาท ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2564

สาเหตุของการเปลี่ยนแปลง ต้นทุนรวมของปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 เนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 กิจกรรมย่อยของหน่วยงานหลัก กิจกรรมด้านสำรวจและประเมินศักยภาพน้ำบาดาลที่ 1 เป็นหน่วยงานสนับสนุนของการดำเนินงานในแต่ละพื้นที่ ซึ่งมีพื้นที่ดำเนินงานมากขึ้น จึงใช้ต้นทุนในกิจกรรมย่อยต่าง ๆ เพิ่มขึ้นด้วย

ปริมาณงานของปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 เนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 โครงการที่อยู่ในความรับผิดชอบของสำนักสำรวจและประเมินศักยภาพน้ำบาดาลจะดำเนินการเจาะและพัฒนาบ่อน้ำบาดาล ให้มีแหล่งน้ำสำรองและสามารถพัฒนาเป็นแหล่งน้ำต้นทุนขนาดใหญ่ได้ใน 19 พื้นที่ ครอบคลุมทุกภาคของประเทศไทย เพิ่มขึ้น

ค่อนข้างมากเมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 ส่งผลให้ปริมาณงานเพิ่มขึ้น แต่กิจกรรมที่รับผิดชอบคงเดิม

กิจกรรมย่อยที่ 13 กิจกรรมด้านสำรวจและประเมินศักยภาพน้ำบาดาล ที่ 2

- ต้นทุนรวม ปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 8,155,745.51 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 5,422,125.87 บาท เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 2,733,619.64 บาท คิดเป็นร้อยละ 50.42

- ปริมาณงาน ปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 70 พื้นที่ เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 0 พื้นที่ เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 70 พื้นที่ คิดเป็นร้อยละ 100.00

- ต้นทุนต่อหน่วย ปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 116,510.65 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 5,422,125.87 บาท ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2564

สาเหตุของการเปลี่ยนแปลง ต้นทุนรวมของปีงบประมาณ พ.ศ.2565 เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ.2564 เนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ.2565 กิจกรรมย่อยของหน่วยงานหลัก กิจกรรมด้านสำรวจและประเมินศักยภาพน้ำบาดาลที่ 2 เป็นหน่วยงานสนับสนุนของการดำเนินงานในแต่ละพื้นที่ ซึ่งมีพื้นที่ดำเนินงานมากขึ้น จึงใช้ต้นทุนในกิจกรรมย่อยต่าง ๆ เพิ่มขึ้นด้วย

ปริมาณงานของปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 เนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 โครงการที่อยู่ในความรับผิดชอบของสำนักสำรวจและประเมินศักยภาพน้ำบาดาลจะดำเนินการเจาะและพัฒนาบ่อน้ำบาดาล ให้มีแหล่งน้ำสำรองและสามารถพัฒนาเป็นแหล่งน้ำต้นทุนขนาดใหญ่ได้ใน 19 พื้นที่ ครอบคลุมภาคของประเทศไทย เพิ่มขึ้นค่อนข้างมากเมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 ส่งผลให้ปริมาณงานเพิ่มขึ้น แต่กิจกรรมที่รับผิดชอบคงเดิม

กิจกรรมย่อยที่ 14 กิจกรรมด้านสำรวจและประเมินศักยภาพน้ำบาดาล ที่ 3

- ต้นทุนรวม ปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 18,532,603.49 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 12,369,113.47 บาท เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 6,163,490.02 บาท คิดเป็นร้อยละ 49.83

- ปริมาณงาน ปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 210 พื้นที่ เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 90 พื้นที่ เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 120 พื้นที่ คิดเป็นร้อยละ 133.33

- ต้นทุนต่อหน่วย ปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 88,250.49 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 137,434.59 บาท ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 49,184.10 บาท คิดเป็นร้อยละ 35.79

สาเหตุของการเปลี่ยนแปลง ต้นทุนรวมของปีงบประมาณ พ.ศ.2565 เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ.2564 เนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ.2565 พื้นที่ดำเนินการมีความซับซ้อนทางธรณีวิทยาและอุทกธรณีวิทยา ต้องใช้ระยะเวลาในการดำเนินกิจกรรมค่อนข้างนาน จึงใช้ต้นทุนในกิจกรรมย่อยต่าง ๆ มากกว่า

ปริมาณงานของปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 เนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 โครงการที่อยู่ในความรับผิดชอบของสำนักสำรวจและประเมินศักยภาพน้ำบาดาลจะดำเนินการเจาะและพัฒนาบ่อน้ำบาดาล ให้มีแหล่งน้ำสำรองและสามารถพัฒนาเป็นแหล่งน้ำต้นทุนขนาดใหญ่ได้ใน 19 พื้นที่ ครอบคลุมทุกภาคของประเทศไทย กิจกรรมที่รับผิดชอบลดลง แต่จำนวนงานเพิ่มขึ้น เนื่องจากกิจกรรมที่ดำเนินการอยู่มีความซับซ้อนและต้องดำเนินการหลายครั้ง จึงส่งผลให้เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 พบว่าปริมาณงานมากขึ้น แต่กิจกรรมที่รับผิดชอบลดลง

กิจกรรมย่อยที่ 15 กิจกรรมด้านสำรวจและประเมินศักยภาพน้ำบาดาล ที่ 4

- ต้นทุนรวม ปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 13,180,633.22 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 14,930,836.24 บาท ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 1,750,203.02 บาท คิดเป็นร้อยละ 11.72

- ปริมาณงาน ปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 190 พื้นที่ เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 145 พื้นที่ เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 45 พื้นที่ คิดเป็นร้อยละ 31.03

- ต้นทุนต่อหน่วย ปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 69,371.75 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 102,971.28 บาท ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 33,599.53 บาท คิดเป็นร้อยละ 32.63

สาเหตุของการเปลี่ยนแปลง ต้นทุนรวมของปีงบประมาณ พ.ศ.2565 ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ.2564 เนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ.2565 ได้แบ่งกิจกรรมและต้นทุนรวมให้กับหน่วยงานหลักอื่นภายใต้สำนักสำรวจและประเมินศักยภาพน้ำบาดาล จึงใช้ต้นทุนในกิจกรรมย่อยต่าง ๆ น้อยลง

ปริมาณงานของปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 เนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 โครงการที่อยู่ในความรับผิดชอบของสำนักสำรวจและประเมินศักยภาพน้ำบาดาลจะดำเนินการเจาะและพัฒนาบ่อน้ำบาดาล ให้มีแหล่งน้ำสำรองและสามารถพัฒนาเป็นแหล่งน้ำต้นทุนขนาดใหญ่ได้ใน 19 พื้นที่ ครอบคลุมทุกภาคของประเทศไทย เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 พบว่าพื้นที่ดำเนินการที่ได้รับมอบหมายเป็นพื้นที่ที่มีความซับซ้อนทางธรณีวิทยาและอุทกธรณีวิทยา การสำรวจธรณีฟิสิกส์ จึงต้องดำเนินการหลายพื้นที่เพื่อให้ได้พื้นที่ที่เหมาะสมที่สุดในการเจาะบ่อน้ำบาดาล ส่งผลให้ปริมาณงานเพิ่มขึ้น แต่กิจกรรมที่รับผิดชอบคงเดิม

กิจกรรมย่อยที่ 16 กิจกรรมด้านงานวิศวกรรมน้ำบาดาล

- ต้นทุนรวม ปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 11,377,906.98 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 6,758,553.83 บาท เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 4,619,355.19 บาท คิดเป็นร้อยละ 68.35

- ปริมาณงาน ปังบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 196 ครั้ง เมื่อเปรียบเทียบกับ ปังบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 591 ครั้ง ลดลงจากปังบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 395 ครั้ง คิดเป็นร้อยละ 66.84

- ต้นทุนต่อหน่วย ปังบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 58,050.55 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปังบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 11,435.79 บาท เพิ่มขึ้นจากปังบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 46,614.75 บาท คิดเป็นร้อยละ 407.62

สาเหตุของการเปลี่ยนแปลง ในปังบประมาณ พ.ศ.2565 มีต้นทุนต่อหน่วยกิจกรรมย่อยเพิ่มขึ้น สาเหตุจากกลุ่มวิศวกรรมน้ำบาดาลได้รับการจัดสรรงบประมาณในการดำเนินการโครงการประจำปังบประมาณ พ.ศ. 2565 เพิ่มขึ้นจากปังบประมาณ พ.ศ. 2564 ทำให้ต้นทุนรวมเพิ่มขึ้น และปริมาณงานในการดำเนินการโครงการ ในปังบประมาณ พ.ศ. 2565 มีจำนวนลดลง ส่งผลให้ต้นทุนต่อหน่วยกิจกรรมย่อยเพิ่มขึ้น

กิจกรรมย่อยที่ 17 กิจกรรมด้านส่งเสริมและถ่ายทอดเทคโนโลยี

- ต้นทุนรวม ปังบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 5,317,465.87 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปังบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 5,424,419.92 บาท ลดลงจากปังบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 106,954.05 บาท คิดเป็นร้อยละ 1.97

- ปริมาณงาน ปังบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 257 ครั้ง เมื่อเปรียบเทียบกับปังบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 214 ครั้ง เพิ่มขึ้นจากปังบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 43 ครั้ง คิดเป็นร้อยละ 20.09

- ต้นทุนต่อหน่วย ปังบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 20,690.53 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปังบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 25,347.76 บาท ลดลงจากปังบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 4,657.23 บาท คิดเป็นร้อยละ 18.37

สาเหตุของการเปลี่ยนแปลง ในปังบประมาณ พ.ศ.2565 ต้นทุนต่อหน่วยกิจกรรมย่อยลดลง เนื่องจากในปังบประมาณ พ.ศ. 2565 โครงการในความรับผิดชอบลดลง ส่งผลให้งบประมาณที่ได้รับการจัดสรรลดลง และปริมาณงานในการดำเนินโครงการมีจำนวนเพิ่มมากขึ้น เนื่องด้วยสถานการณ์ COVID – 19 เริ่มคลี่คลาย จึงส่งผลให้ต้นทุนต่อหน่วยลดลง

กิจกรรมย่อยที่ 18 กิจกรรมด้านพัฒนาและจัดทำมาตรฐาน

- ต้นทุนรวม ปังบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 6,644,432.34 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปังบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 5,858,942.10 บาท เพิ่มขึ้นจากปังบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 785,490.24 บาท คิดเป็นร้อยละ 13.41

- ปริมาณงาน ปังบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 214 ครั้ง เมื่อเปรียบเทียบกับปังบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 178 ครั้ง เพิ่มขึ้นจากปังบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 36 ครั้ง คิดเป็นร้อยละ 20.22

- ต้นทุนต่อหน่วย ปังบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 31,048.75 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปังบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 32,915.41 6 บาท ลดลงจากปังบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 1,866.66 บาท คิดเป็นร้อยละ 5.67

สาเหตุของการเปลี่ยนแปลง ในปีงบประมาณ พ.ศ.2565 มีต้นทุนต่อหน่วยกิจกรรมย่อยลดลง สาเหตุเนื่องมาจากในปีงบประมาณ พ.ศ.2565 มีปริมาณงานในการดำเนินโครงการน้อยกว่าปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 มีการปรับปรุงเปลี่ยนแปลงรูปแบบการก่อสร้าง เพื่อให้สอดคล้องกับความต้องการใช้น้ำและความเหมาะสมของพื้นที่ ทำให้ต้องใช้งบประมาณในการก่อสร้างมากกว่าปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จึงทำให้ต้นทุนต่อหน่วยลดลง

กิจกรรมย่อยที่ 19 กิจกรรมด้านน้ำบาดาลเพื่อสนับสนุนโครงการอันเนื่องมาจากพระราชดำริ

- ต้นทุนรวม ปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 4,939,987.64 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 5,487,965.88 บาท ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 547,978.24 บาท คิดเป็นร้อยละ 9.99

- ปริมาณงาน ปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 81 แห่ง เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 130 แห่ง ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 49 แห่ง คิดเป็นร้อยละ 37.69

- ต้นทุนต่อหน่วย ปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 60,987.50 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 42,215.12 บาท เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 18,772.38 บาท คิดเป็นร้อยละ 44.37

สาเหตุของการเปลี่ยนแปลงต้นทุนต่อหน่วยกิจกรรมย่อยเพิ่มขึ้น เนื่องจากกิจกรรมด้านน้ำบาดาลเพื่อสนับสนุนโครงการอันเนื่องมาจากพระราชดำริ มีต้นทุนต่อหน่วยในปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 เปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 เนื่องจากได้รับจัดสรรงบประมาณในภาพรวมของต้นทุนรวมลดลง โดยมีปริมาณงานในการดำเนินด้านกิจกรรมในโครงการด้านการพัฒนาน้ำบาดาล การซ่อมบำรุงรักษาลดลง

กิจกรรมย่อยของหน่วยงานสนับสนุน

กิจกรรมย่อยที่ 1 กิจกรรมด้านพัฒนาทรัพยากรบุคคล

- ต้นทุนรวม ปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 8,717,111.71 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 8,505,403.39 บาท เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 211,708.32 บาท คิดเป็นร้อยละ 2.49

- ปริมาณงาน ปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 267,218 ชั่วโมงต่อคนการฝึกอบรม เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 54,822 ชั่วโมงต่อคนการฝึกอบรม เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 212,396 ชั่วโมงต่อคนการฝึกอบรม คิดเป็นร้อยละ 387.43

- ต้นทุนต่อหน่วย ปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 32.62 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 155.15 บาท ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 122.52 บาท คิดเป็นร้อยละ 78.97

สาเหตุของการเปลี่ยนแปลง ต้นทุนรวมเพิ่มขึ้น เนื่องจากปีงบประมาณ พ.ศ.2565 สำนักบริหารกลางดำเนินการฝึกอบรมพัฒนาบุคลากรทั้งภายในและภายนอกองค์กร และฝ่ายพัฒนาบุคลากร ส่วนบริหารทรัพยากรบุคคล จะต้องขับเคลื่อนงานพัฒนาบุคลากรของทรัพยากรน้ำบาดาล

ให้มีสมรรถนะการปฏิบัติงานที่เพิ่มสูงขึ้นและสร้างความเป็นมืออาชีพในการบริหารจัดการทรัพยากรน้ำบาดาลได้อย่างมีประสิทธิภาพ ดังนั้น ต้นทุนรวมและปริมาณเพิ่มขึ้น ส่งผลให้ต้นทุนต่อหน่วยในการพัฒนาบุคลากรลดลง

กิจกรรมย่อยที่ 2 กิจกรรมด้านบริหารบุคลากร

- ต้นทุนรวม ปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 13,099,849.67 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 12,258,278.75 บาท เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 841,570.92 บาท คิดเป็นร้อยละ 6.87

- ปริมาณงาน ปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 1,371 บุคลากร เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 1,384 บุคลากร ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 13 บุคลากร คิดเป็นร้อยละ 0.94

- ต้นทุนต่อหน่วย ปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 9,554.96 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 8,857.14 บาท เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 697.82 บาท คิดเป็นร้อยละ 7.88

สาเหตุของการเปลี่ยนแปลง ต้นทุนรวมด้านบริหารบุคลากรเพิ่มขึ้น เนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ.2565 กรมทรัพยากรน้ำบาดาลได้รับการเกลี้ยอัตรากำลังข้าราชการจากส่วนราชการอื่นในกระทรวงทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม จำนวน 3 อัตรา และได้รับการจัดสรรงบประมาณจากสำนักงานงบประมาณ เพื่อจัดจ้างพนักงานราชการเพิ่มเติม จำนวน 44 อัตรา ส่งผลให้ต้นทุนรวม และต้นทุนต่อหน่วยด้านบริหารบุคคลเพิ่มขึ้น แต่เนื่องจากการได้รับจัดสรรข้าราชการและพนักงานราชการเพิ่มเติม มีจำนวนน้อยกว่าปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จึงทำให้จำนวนบุคลากรที่ใช้คำนวณลดลง

กิจกรรมย่อยที่ 3 กิจกรรมด้านการเงินและบัญชี

- ต้นทุนรวม ปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 18,760,932.50 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 19,324,020.98 บาท ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 563,088.48 บาท คิดเป็นร้อยละ 2.91

- ปริมาณงาน ปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 116,647 รายการเอกสาร เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 257,364 รายการเอกสาร ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 140,717 รายการเอกสาร คิดเป็นร้อยละ 54.68

- ต้นทุนต่อหน่วย ปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 160.84 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 75.08 บาท เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 85.75 บาท คิดเป็นร้อยละ 114.21

สาเหตุของการเปลี่ยนแปลง ต้นทุนรวม ปริมาณงาน ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 ลดลง เนื่องจากกรมทรัพยากรน้ำบาดาล ได้ปรับเปลี่ยนโครงการตามแผนงานใหม่ มีกิจกรรมหลัก ผลผลิตจึงต้องดำเนินการตรวจสอบและเบิกจ่ายในระบบ GFMS ให้เป็นไปตามระเบียบการเบิกจ่ายเงิน รวมทั้งกรมทรัพยากรน้ำบาดาลได้ปรับเปลี่ยนแนวทางการเบิกจ่ายและการบันทึกบัญชีที่เกิดขึ้นผ่าน GFMS จากปีที่ผ่านมาการบันทึกเป็นค่าใช้จ่ายทั้งจำนวน จึงไม่ก่อให้เกิดสินทรัพย์ ซึ่งข้อเท็จจริงนั้น

การใช้จ่ายทุกงบรายจ่าย ต้องคำนึงว่าเมื่อดำเนินการแล้วเสร็จก่อให้เกิดสินทรัพย์หรือไม่ โดยการรับรู้รายการที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์ของมาตรฐานการบัญชีภาครัฐ

กิจกรรมย่อยที่ 4 กิจกรรมด้านการพัสดุ (จัดซื้อจัดจ้าง)

- ต้นทุนรวม ปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 17,614,323.42 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 13,468,400.69 บาท เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 4,145,922.73 บาท คิดเป็นร้อยละ 30.78

- ปริมาณงาน ปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 6,482 ครั้งของการจัดซื้อ เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 6,400 ครั้งของการจัดซื้อ เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 82 ครั้งของการจัดซื้อ คิดเป็นร้อยละ 1.28

- ต้นทุนต่อหน่วย ปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 2,717.42 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 2,104.44 บาท เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 612.98 บาท คิดเป็นร้อยละ 29.13

สาเหตุของการเปลี่ยนแปลง การเปรียบเทียบต้นทุนรวม ปริมาณหน่วยนับ และต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น ระหว่างปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 และปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 เนื่องจากกรมทรัพยากรน้ำบาดาลมีภารกิจงานที่เพิ่มขึ้นในบางหน่วยงาน จึงมีผลทำให้ต้นทุนรวมเพิ่มขึ้น 4,145,922.73 บาท คิดเป็นร้อยละ 30.78 ปริมาณหน่วยนับเพิ่มขึ้น 82 รหัส คิดเป็นร้อยละ 1.28 และการเปรียบเทียบต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น 612.98 บาท คิดเป็นร้อยละ 29.13 เนื่องจากพื้นที่ดำเนินการปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 และปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 งบประมาณที่ได้รับกำหนด 1 รหัสงบประมาณ ต่อ 1 พื้นที่ดำเนินการ และงบประมาณที่ได้รับกำหนด 1 รหัสงบประมาณ ต่อ 1 โครงการ ซึ่งมีพื้นที่ดำเนินการหลายพื้นที่จึงเป็นเหตุให้ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น

กิจกรรมย่อยที่ 5 กิจกรรมด้านงานเผยแพร่และประชาสัมพันธ์

- ต้นทุนรวม ปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 8,851,674.11 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 6,466,332.85 บาท เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 2,385,341.26 บาท คิดเป็นร้อยละ 36.89

- ปริมาณงาน ปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 6,278 ครั้ง เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 10,268 ครั้ง ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 3,990 ครั้ง คิดเป็นร้อยละ 38.86

- ต้นทุนต่อหน่วย ปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 1,409.95 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 629.76 บาท เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 780.20 บาท คิดเป็นร้อยละ 123.89

สาเหตุของการเปลี่ยนแปลง ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 มีต้นทุนรวมเพิ่มขึ้น เนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 ส่วนประชาสัมพันธ์และเผยแพร่ เพิ่มช่องทางการสื่อสารกับประชาชนผ่านสื่อออนไลน์มากขึ้น ทำให้ปริมาณงานลดลง ส่งผลให้ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น นอกจากนี้ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 ได้รับการจัดสรรงบประมาณจากเงินนอกงบประมาณ ด้านงานเผยแพร่ประชาสัมพันธ์ มากกว่าปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 ทำให้ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น

กิจกรรมย่อยที่ 6 กิจกรรมด้านงานสารบรรณ

- ต้นทุนรวม ปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 4,393,400.86 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 5,165,400.53 บาท ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 771,999.68 บาท คิดเป็นร้อยละ 14.95

- ปริมาณงาน ปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 228,106 หนังสือเข้า - ออก เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 218,106 หนังสือเข้า - ออก เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 10,000 หนังสือเข้า - ออก คิดเป็นร้อยละ 4.58

- ต้นทุนต่อหน่วย ปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 19.26 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 23.68 บาท ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 4.42 บาท คิดเป็นร้อยละ 18.67

สาเหตุของการเปลี่ยนแปลง ต้นทุนรวมของปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 ลดลง เนื่องจากบุคลากรในการปฏิบัติงานลดลง ทำให้ค่าใช้จ่ายในการปฏิบัติงาน พร้อมทั้งวัสดุอุปกรณ์ในการปฏิบัติงานลดน้อยลง ปริมาณงานเพิ่มขึ้นจากจำนวนหนังสือรับเข้า และในส่วนของ การควบคุมการจัดเก็บข้อมูลในการทำงานให้มีประสิทธิภาพเพิ่มขึ้นในระบบการสแกนข้อมูล พร้อมทั้งการจัดส่งไปรษณีย์จำนวนครั้งเพิ่มขึ้น รวมถึงการเพิ่มช่องทางในการส่งหนังสือทางไปรษณีย์อิเล็กทรอนิกส์ จึงทำให้ปริมาณงานเพิ่มสูงขึ้น

กิจกรรมย่อยที่ 7 กิจกรรมด้านงานช่วยอำนวยความสะดวก

- ต้นทุนรวม ปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 5,244,418.03 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 4,291,993.70 บาท เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 952,424.33 บาท คิดเป็นร้อยละ 22.19

- ปริมาณงาน ปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 1,629 ครั้ง เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 1,532 ครั้ง เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 97 ครั้ง คิดเป็นร้อยละ 6.33

- ต้นทุนต่อหน่วย ปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 3,219.41 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 2,801.56 บาท เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 417.85 บาท คิดเป็นร้อยละ 14.91

สาเหตุของการเปลี่ยนแปลง ต้นทุนรวมและต้นทุนต่อหน่วยของปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 เพิ่มขึ้น เนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 ได้รับมอบหมายให้ปฏิบัติงานตลอดจนการจัดกิจกรรมต่าง ๆ จำนวนครั้งเพิ่มมากขึ้น จึงทำให้มีปริมาณงานมากขึ้น โดยบุคลากรที่มีมากขึ้นกว่าเดิมและการเลื่อนเงินเดือนสูงขึ้น ทำให้ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น

กิจกรรมย่อยที่ 8 กิจกรรมด้านยานพาหนะ

- ต้นทุนรวม ปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 12,930,079.20 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 12,754,619.47 บาท เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 175,459.73 บาท คิดเป็นร้อยละ 1.38

- ปริมาณงาน ปิงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 287,834 กิโลเมตร เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 234,766 กิโลเมตร ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 53,068 กิโลเมตร คิดเป็นร้อยละ 22.60

- ต้นทุนต่อหน่วย ปิงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 44.92 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 54.33 บาท ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 9.41 บาท คิดเป็นร้อยละ 17.31

สาเหตุของการเปลี่ยนแปลง ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 ต้นทุนต่อหน่วยลดลง เนื่องจากบุคลากรที่เป็นลูกจ้างประจำมีการเกษียณอายุราชการ ทำให้จำนวนบุคลากรน้อยลง และมีการตัดโอนรถยนต์บางส่วนไปยังหน่วยงานที่อยู่ในส่วนภูมิภาค จึงทำให้ค่าใช้จ่ายในการซ่อมบำรุงรักษาลดลง ประกอบกับการมีปริมาณงาน (กิโลเมตร) เพิ่มขึ้น จึงทำให้ต้นทุนต่อหน่วยโดยรวมลดลง

กิจกรรมย่อยที่ 9 กิจกรรมด้านการบริหารทั่วไป

- การเปรียบเทียบต้นทุนรวมของกิจกรรมย่อยด้านการบริหารทั่วไปแยกตามศูนย์ต้นทุน ผลการเปรียบเทียบต้นทุนรวมกิจกรรมย่อยด้านการบริหารทั่วไปแยกตามศูนย์ต้นทุนของทุกศูนย์ต้นทุน ปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 307,934,369.74 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 251,422,871.27 บาท เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 56,511,498.47 บาท คิดเป็นร้อยละ 22.48

- การเปรียบเทียบปริมาณงานของกิจกรรมย่อยด้านการบริหารทั่วไปแยกตามศูนย์ต้นทุน

ผลการเปรียบเทียบปริมาณงานรวมกิจกรรมย่อยด้านการบริหารทั่วไปของทุกศูนย์ต้นทุน ปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 201,220 เรื่อง เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 215,085 เรื่อง ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 13,865 เรื่อง คิดเป็นร้อยละ 6.45

- การเปรียบเทียบต้นทุนต่อหน่วยของกิจกรรมย่อยด้านการบริหารทั่วไปแยกตามศูนย์ต้นทุน

ผลการเปรียบเทียบต้นทุนต่อหน่วยกิจกรรมย่อยด้านการบริหารทั่วไปของทุกศูนย์ต้นทุน ปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 1,530.34 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 1,168.95 บาท เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 361.39 บาท คิดเป็นร้อยละ 30.92

สาเหตุของการเปลี่ยนแปลง ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น จากปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 เนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 มีปริมาณงานลดลง ในการบริหารด้านงานสารบรรณ ด้านการเงินและบัญชี ด้านพัสดุ งานจัดซื้อจัดจ้าง ด้านยานพาหนะและอาคารสถานที่ จึงต้องมีการดำเนินการจ้างบุคลากรลดลง จึงส่งผลทำให้ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น

กิจกรรมย่อยที่ 10 กิจกรรมด้านแผนงาน

- ต้นทุนรวม ปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 8,276,231.66 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 8,460,254.26 บาท ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 184,022.60 บาท คิดเป็นร้อยละ 2.18

- ปริมาณงาน ปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 3 ด้าน เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 3 ด้าน เท่ากัน

- ต้นทุนต่อหน่วย ปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 2,758,743.89 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 2,820,084.75 บาท ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 61,340.87 บาท คิดเป็นร้อยละ 2.18

สาเหตุของการเปลี่ยนแปลง ค่าใช้จ่ายที่ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 เนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 กองแผนงานมีการรณรงค์ลดการใช้พลังงานภายในกองแผนงาน ดังนี้

1. การประหยัดไฟฟ้า มีการเปิด – ปิดไฟฟ้าระหว่างเวลา 12.00 – 13.00 น.
2. การนำกระดาษที่ใช้งานแล้วนำกลับมา Reuse ประยุกต์ใช้งานใหม่อีกครั้ง
3. การใช้เทคโนโลยีการติดต่อสื่อสารประสานงานในการส่งหนังสือราชการหรือการติดต่องานต่าง ๆ เช่น ระบบงานสารบรรณอิเล็กทรอนิกส์ โทรศัพท์ VOIP Internet โทรศัพท์มือถืออิเล็กทรอนิกส์ และแอปพลิเคชันไลน์ ภายในหน่วยงาน ส่วนกลางและส่วนภูมิภาค

กิจกรรมย่อยที่ 11 กิจกรรมด้านการตรวจสอบคุณภาพน้ำ

- ต้นทุนรวม ปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 5,262,088.29 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 5,598,713.18 บาท ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 336,624.89 บาท คิดเป็นร้อยละ 6.01

- ปริมาณงาน ปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 27,941 รายการ เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 23,635 รายการ เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 4,306 รายการ คิดเป็นร้อยละ 18.22

- ต้นทุนต่อหน่วย ปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 188.33 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 236.88 บาท ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 48.55 บาท คิดเป็นร้อยละ 20.50

สาเหตุของการเปลี่ยนแปลง เนื่องจากจำนวนตัวอย่างน้ำที่ส่งตรวจวิเคราะห์คุณภาพตามพระราชบัญญัติน้ำบาดาล พ.ศ. 2520 มีปริมาณเพิ่มขึ้น

กิจกรรมย่อยที่ 12 กิจกรรมด้านตรวจสอบเพื่อฟื้นฟูและพัฒนาสิ่งแวดล้อม

- ต้นทุนรวม ปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 4,601,432.75 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 4,855,000.24 บาท ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 253,567.49 บาท คิดเป็นร้อยละ 5.22

- ปริมาณงาน ปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 91,897 รายการ เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ ปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 77,347 รายการ เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 14,550 รายการ คิดเป็นร้อยละ 18.81

- ต้นทุนต่อหน่วย ปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 50.07 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 62.77 บาท ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 12.70 บาท คิดเป็นร้อยละ 20.23

สาเหตุของการเปลี่ยนแปลง เนื่องจากมีปริมาณรายการที่ส่งตรวจวิเคราะห์คุณภาพมีปริมาณเพิ่มขึ้น ทั้งเงินในและเงินนอกงบประมาณ

กิจกรรมย่อยที่ 13 กิจกรรมด้านส่งเสริมและพัฒนาทางวิชาการ

- ต้นทุนรวม ปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 4,6623,320.62 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 4,133,142.47 บาท เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 490,178.15 บาท คิดเป็นร้อยละ 11.86

- ปริมาณงาน ปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 259,161 รายการ เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 112,672 รายการ เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 146,459 รายการ คิดเป็นร้อยละ 130.01

- ต้นทุนต่อหน่วย ปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 17.84 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 36.68 บาท ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 18.84 บาท คิดเป็นร้อยละ 51.37

สาเหตุของการเปลี่ยนแปลง เนื่องจากจำนวนตัวอย่างน้ำที่ส่งตรวจวิเคราะห์คุณภาพมีปริมาณเพิ่มขึ้น ทั้งเงินในและเงินนอกงบประมาณ

กิจกรรมย่อยที่ 14 กิจกรรมด้านจัดทำระบบข้อมูลทรัพยากรน้ำบาดาล

- ต้นทุนรวม ปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 3,476,239.54 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 2,367,973.93 บาท เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 1,108,265.62 บาท คิดเป็นร้อยละ 46.80

- ปริมาณงาน ปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 1 ระบบ เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 1 ระบบ เท่าเดิม

- ต้นทุนต่อหน่วย ปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 3,476,239.54 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 2,367,973.93 บาท บาท เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 1,108,265.62 บาท คิดเป็นร้อยละ 46.80

สาเหตุของการเปลี่ยนแปลง ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น เนื่องจากจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 ศูนย์เทคโนโลยีสารสนเทศทรัพยากรน้ำบาดาลมีเงินในงบประมาณเพิ่มขึ้นจากในปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 ถึงแม้ว่าเงินนอกงบประมาณ และงบกลางจะลดลง แต่ต้นทุนรวมเพิ่มขึ้นเมื่อเทียบกับปริมาณงานที่มีเพียง 1 ระบบเท่าเดิม จึงทำให้ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น

กิจกรรมย่อยที่ 15 กิจกรรมด้านจัดทำระบบสารสนเทศ

- ต้นทุนรวม ปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 4,345,299.43 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 2,959,967.41 บาท เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 1,385,382.02 บาท คิดเป็นร้อยละ 46.80

- ปริมาณงาน ปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 1 ระบบ เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 1 ระบบ เท่าเดิม

- ต้นทุนต่อหน่วย ปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 4,345,299.43 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 2,959,967.41 บาท เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 1,385,382.02 บาท คิดเป็นร้อยละ 46.80

สาเหตุของการเปลี่ยนแปลง ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น เนื่องจากปีงบประมาณ พ.ศ.2564 และปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 ศูนย์เทคโนโลยีสารสนเทศทรัพยากรน้ำบาดาลมีกิจกรรมด้านจัดทำระบบสารสนเทศ จำนวน 1 ระบบ เท่ากัน แต่ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 มีเงินในงบประมาณมากกว่าปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จึงทำให้มีต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น

กิจกรรมย่อยที่ 16 กิจกรรมด้านจัดทำระบบคอมพิวเตอร์และการสื่อสาร

- ต้นทุนรวม ปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 9,924,178.74 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 8,198,981.28 บาท เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 1,725,197.46 บาท คิดเป็นร้อยละ 21.04

- ปริมาณงาน ปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 5 ระบบ เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 5 ระบบ จำนวนเท่าเดิม

- ต้นทุนต่อหน่วย ปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 1,984,835.75 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 1,639,796.26 บาท เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 345,039.49 บาท คิดเป็นร้อยละ 21.04

สาเหตุของการเปลี่ยนแปลง ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น เนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ.2565 มีเงินงบประมาณและค่าเสื่อมราคาเพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จึงทำให้ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น

กิจกรรมย่อยที่ 17 กิจกรรมด้านเทคโนโลยีสารสนเทศภายในหน่วยงาน

- ต้นทุนรวม ปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 13,035,898.28 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 8,879,902.222 บาท เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 4,155,996.06 บาท คิดเป็นร้อยละ 46.80

- ปริมาณงาน ปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 332 จำนวนเครื่องคอมพิวเตอร์ เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 332 จำนวนเครื่องคอมพิวเตอร์ มีจำนวนเท่าเดิม

- ต้นทุนต่อหน่วย ปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 39,264.75 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 26,746.69 บาท เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 12,518.06 บาท คิดเป็นร้อยละ 46.80

สาเหตุของการเปลี่ยนแปลง ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น เนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ.2565 มีเงินงบประมาณและค่าเสื่อมราคาเพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จึงทำให้ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น

กิจกรรมย่อยที่ 18 กิจกรรมด้านเครือข่ายอินเทอร์เน็ตและเว็บไซต์

- ต้นทุนรวม ปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 14,774,018.05 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 10,063,889.18 บาท เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 4,710,128.87 คิดเป็นร้อยละ 46.80

- ปริมาณงาน ปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 9 ระบบ เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 9 ระบบ มีจำนวนเท่าเดิม

- ต้นทุนต่อหน่วย ปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 1,641,557.56 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 1,118,209.91 บาท เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 523,347.65 บาท คิดเป็นร้อยละ 46.80

สาเหตุของการเปลี่ยนแปลง ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น เนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ.2565 มีเงินงบประมาณและค่าเสื่อมราคาเพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จึงทำให้ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น

กิจกรรมย่อยที่ 19 กิจกรรมด้านสถานการณ์น้ำบาดาล

- ต้นทุนรวม ปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 6,083,419.20 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 4,216,469.37 บาท เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 1,866,949.83 บาท คิดเป็นร้อยละ 44.28

- ปริมาณงาน ปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 394 เรื่อง เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 378 เรื่อง เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 16 เรื่อง คิดเป็นร้อยละ 4.23

- ต้นทุนต่อหน่วย ปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 15,440.15 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 11,154.68 บาท เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 4,285.47 บาท คิดเป็นร้อยละ 38.42

สาเหตุของการเปลี่ยนแปลง ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น เนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ.2565 มีเงินงบประมาณและค่าเสื่อมราคาเพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 ถึงแม้ว่าปริมาณงานในปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จะมากกว่าในปีงบประมาณ พ.ศ. 2565

กิจกรรมย่อยที่ 20 กิจกรรมด้านพัฒนาระบบบริหารราชการ

- ต้นทุนรวม ปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 1,765,077.01 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 1,544,875.95 บาท เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 220,201.06 บาท คิดเป็นร้อยละ 14.25

- ปริมาณงาน ปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 5 ด้าน เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 5 ด้าน เป็นจำนวนเท่ากัน

- ต้นทุนต่อหน่วย ปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 353,015.40 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 308,975.19 บาท เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 44,040.21 บาท คิดเป็นร้อยละ 14.25

สาเหตุของการเปลี่ยนแปลง ต้นทุนรวมและต้นทุนต่อหน่วยในปีงบประมาณ พ.ศ.2565 เพิ่มขึ้น สาเหตุดังนี้

1. การผ่อนปรนให้สามารถเดินทาง และจัดให้มีการประชุมในห้องประชุมได้ โดยมีการจำกัดผู้เข้าร่วมประชุม เนื่องจากสถานการณ์การแพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 หรือ โควิด 19

2. ราคาวัสดุครุภัณฑ์ มีราคาที่สูงขึ้นเนื่องจากราคาค่าเชื้อเพลิงในการขนส่งที่มีราคาสูงขึ้น

กิจกรรมย่อยที่ 21 กิจกรรมด้านดำเนินการเกี่ยวกับกฎหมายที่อยู่ในความรับผิดชอบ

- ต้นทุนรวม ปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 4,055,826.57 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับ ปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 4,110,512.92 บาท ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 54,686.36 บาท คิดเป็นร้อยละ 1.33

- ปริมาณงาน ปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 2,251 เรื่อง เมื่อเปรียบเทียบกับ ปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 8,368 เรื่อง ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 6,117 เรื่อง คิดเป็นร้อยละ 73.10

- ต้นทุนต่อหน่วย ปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 1,801.79 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับ ปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 491.22 บาท เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 1,310.57 บาท คิดเป็นร้อยละ 266.80

สาเหตุของการเปลี่ยนแปลง ค่าใช้จ่ายจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 เพิ่มขึ้น เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ.2564 เนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ.2565 กลุ่มนิติการมีภารกิจในการสนับสนุนข้อมูลให้เจ้าหน้าที่เพื่อประกอบการตัดสินใจและการเดินทางเพื่อออกตรวจติดตามภาคสนามจำนวนเพิ่มขึ้น และมีอัตราจำนวนบุคลากรเจ้าหน้าที่ได้รับการบรรจุเพิ่มขึ้น

กิจกรรมย่อยที่ 22 กิจกรรมด้านการตรวจสอบภายใน

- ต้นทุนรวม ปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 1,813,146.04 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับ ปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 1,621,261.84 บาท เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 191,884.21 บาท คิดเป็นร้อยละ 11.84

- ปริมาณงาน ปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 1,955 วันคนงานตรวจสอบ เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 1,928 วันคนงานตรวจสอบ เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 27 วันคนงานตรวจสอบ คิดเป็นร้อยละ 1.40

- ต้นทุนต่อหน่วย ปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 927.44 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับ ปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 840.90 บาท เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 86.54 บาท คิดเป็นร้อยละ 10.29

สาเหตุของการเปลี่ยนแปลง ต้นทุนรวมและต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น เนื่องจากจำนวนบุคลากรในการปันส่วนค่าใช้จ่ายบุคลากรเพิ่มขึ้น ทำให้ต้นทุนรวมในกิจกรรมด้านการตรวจสอบภายในเพิ่มขึ้น

**การวิเคราะห์สาเหตุของการเปลี่ยนแปลงของการคำนวณต้นทุน
กิจกรรมหลักแยกตามแหล่งของเงิน (ตารางที่ 8 เปรียบเทียบผลการคำนวณ
ต้นทุนกิจกรรมหลักแยกตามแหล่งของเงิน) ระหว่างปีงบประมาณ พ.ศ. 2564
และปีงบประมาณ พ.ศ. 2565**

กรมทรัพยากรน้ำบาดาล สามารถเปรียบเทียบผลการคำนวณต้นทุนกิจกรรมหลัก
ระหว่างปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 และปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 ซึ่งประกอบด้วย

กิจกรรมหลักที่ 1 เสริมสร้างความเข้าใจและการมีส่วนร่วมด้านทรัพยากรน้ำบาดาลของ
ภาคประชาชนและชุมชนท้องถิ่น

- ต้นทุนรวม ปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 0.00 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับ
ปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 20,199,978.14 บาท ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน
20,199,978.14 บาท คิดเป็นร้อยละ 100.00

- ปริมาณงาน ปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 0 ช่องทาง เมื่อเปรียบเทียบกับ
ปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 1 ช่องทาง ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 1 ช่องทาง
คิดเป็นร้อยละ 100.00

- ต้นทุนต่อหน่วย ปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 0.00 บาท เมื่อ
เปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 20,199,978.14 บาท ลดลงจากปีงบประมาณ
พ.ศ. 2564 จำนวน 20,199,978.14 บาท คิดเป็นร้อยละ 100.00

สาเหตุของการเปลี่ยนแปลง ปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 ต้นทุนรวม และต้นทุนต่อหน่วย
จากปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 เนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 ได้ปรับเปลี่ยนชื่อกิจกรรมหลัก
ของกรมทรัพยากรน้ำบาดาล เพื่อให้สอดคล้องกับแผนงาน โครงการ และผลผลิต

กิจกรรมหลักที่ 2 อนุรักษ์และฟื้นฟูแหล่งน้ำบาดาล

- ต้นทุนรวม ปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 0.00 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับ
ปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 382,626,001.83 บาท ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน
382,626,001.83 บาท คิดเป็นร้อยละ 100.00

- ปริมาณงาน ปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 0 บ่อ เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ
พ.ศ. 2564 จำนวน 4,763 บ่อ ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 4,763 บ่อ คิดเป็นร้อยละ
100.00

- ต้นทุนต่อหน่วย ปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 0.00 บาท เมื่อ
เปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 80,332.98 บาท ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2564
จำนวน 80,332.98 บาท คิดเป็นร้อยละ 100.00

สาเหตุของการเปลี่ยนแปลง ปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 ต้นทุนรวม และต้นทุนต่อหน่วย
จากปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 เนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 ได้ปรับเปลี่ยนชื่อกิจกรรมหลัก
ของกรมทรัพยากรน้ำบาดาล เพื่อให้สอดคล้องกับแผนงาน โครงการ และผลผลิต

กิจกรรมหลักที่ 3 จัดหาแหล่งน้ำบาดาล

- ต้นทุนรวม ปังบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 253,683,352.95 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปังบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 0.00 บาท เพิ่มขึ้นจากปังบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 253,683,352.95 บาท คิดเป็นร้อยละ 100.00

- ปริมาณงาน ปังบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 73 แห่ง เมื่อเปรียบเทียบกับปังบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 0 แห่ง เพิ่มขึ้นจากปังบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 73 แห่ง คิดเป็นร้อยละ 100.00

- ต้นทุนต่อหน่วย ปังบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 3,475,114.42 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปังบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 0.00 บาท เพิ่มขึ้นจากปังบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 3,475,114.42 บาท คิดเป็นร้อยละ 100.00

สาเหตุของการเปลี่ยนแปลง ปังบประมาณ พ.ศ. 2565 ต้นทุนรวม และต้นทุนต่อหน่วยจากปังบประมาณ พ.ศ. 2564 เนื่องจากในปังบประมาณ พ.ศ.2565 ได้ปรับเปลี่ยนชื่อกิจกรรมหลักของกรมทรัพยากรน้ำบาดาล เพื่อให้สอดคล้องกับแผนงาน โครงการ และผลผลิต

กิจกรรมหลักที่ 4 สำรวจ พัฒนาแหล่งน้ำบาดาลขนาดใหญ่

- ต้นทุนรวม ปังบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 21,133,374.09 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปังบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 0.00 บาท เพิ่มขึ้นจากปังบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 21,133,374.09 บาท คิดเป็นร้อยละ 100.00

- ปริมาณงาน ปังบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 1 แห่ง เมื่อเปรียบเทียบกับปังบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 0 แห่ง เพิ่มขึ้นจากปังบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 0 แห่ง คิดเป็นร้อยละ 100.00

- ต้นทุนต่อหน่วย ปังบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 21,133,374.09 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปังบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 0.00 บาท เพิ่มขึ้นจากปังบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 21,133,374.09 บาท คิดเป็นร้อยละ 100.00

สาเหตุของการเปลี่ยนแปลง ปังบประมาณ พ.ศ. 2565 ต้นทุนรวม และต้นทุนต่อหน่วยจากปังบประมาณ พ.ศ. 2564 เนื่องจากในปังบประมาณ พ.ศ.2565 ได้ปรับเปลี่ยนชื่อกิจกรรมหลักของกรมทรัพยากรน้ำบาดาล เพื่อให้สอดคล้องกับแผนงาน โครงการ และผลผลิต

กิจกรรมหลักที่ 5 สนับสนุนโครงการอันเนื่องมาจากพระราชดำริ

- ต้นทุนรวม ปังบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 223,854,532.19 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปังบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 261,928,076.57 บาท ลดลงจากปังบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 38,073,544.38 บาท คิดเป็นร้อยละ 14.54

- ปริมาณงาน ปังบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 81 แห่ง เมื่อเปรียบเทียบกับปังบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 145 แห่ง ลดลงจากปังบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 64 แห่ง คิดเป็นร้อยละ 44.14

- ต้นทุนต่อหน่วย ปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 2,763,636.20 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 1,806,400.53 บาท เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 957,235.67 บาท คิดเป็นร้อยละ 52.99

สาเหตุของการเปลี่ยนแปลง ปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 ต้นทุนต่อหน่วยกิจกรรมย่อยเพิ่มขึ้น เนื่องจากกิจกรรมด้านน้ำบาดาลเพื่อสนับสนุนโครงการอันเนื่องมาจากพระราชดำริ เนื่องจากได้รับจัดสรรงบประมาณในภาพรวมของต้นทุนรวมลดลง โดยมีปริมาณงานในการดำเนินด้านกิจกรรมในโครงการด้านการพัฒนาน้ำบาดาล การซ่อมบำรุงรักษาลดลง

กิจกรรมหลักที่ 6 จัดทำเครือข่ายสังเกตการณ์น้ำบาดาล

- ต้นทุนรวม ปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 264,344,142.99 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 205,514,858.56 บาท เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 58,829,284.43 บาท คิดเป็นร้อยละ 28.65

- ปริมาณงาน ปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 13 สถานี เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 13 สถานี เท่าเดิม

- ต้นทุนต่อหน่วย ปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 20,334,164.85 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 15,808,835.27 บาท เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 4,525,329.57 บาท คิดเป็นร้อยละ 28.63

สาเหตุของการเปลี่ยนแปลง ปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 มีการดำเนินการกิจกรรมงานฝ่ายระวังทรัพยากรน้ำบาดาลประกอบไปด้วยงานหลาย ๆ กิจกรรม เช่น การตรวจวัดการเปลี่ยนแปลงระดับน้ำบาดาล การวิเคราะห์คุณภาพน้ำบาดาลจากสถานีสังเกตการณ์น้ำบาดาล การเจาะบ่อสังเกตการณ์เพิ่มเติม การซ่อมแซมดูแลปรับปรุงรักษาสถานีสังเกตการณ์น้ำบาดาล และบ่อสังเกตการณ์ การซ่อมแซม บำรุงรักษาอุปกรณ์เครื่องมือที่ใช้ในการปฏิบัติงาน

กิจกรรมหลักที่ 7 กำกับควบคุมกิจการน้ำบาดาล

- ต้นทุนรวม ปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 39,912,763.18 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 24,337,290.42 บาท เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 15,575,472.76 บาท คิดเป็นร้อยละ 64.00

- ปริมาณงาน ปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 900 บ่อ เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 900 บ่อ มีอัตราเท่ากัน

- ต้นทุนต่อหน่วย ปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 44,347.51 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 27,041.43 บาท เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 17,306.08 บาท คิดเป็นร้อยละ 64.00

สาเหตุของการเปลี่ยนแปลง ปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 เนื่องจากมีการปรับปรุงและพัฒนาาระบบสารสนเทศเพื่อการควบคุมกิจการน้ำบาดาล เพื่ออำนวยความสะดวกและเพิ่มช่องทางการให้บริการผู้ประกอบการกิจการน้ำบาดาล หน่วยงานที่เกี่ยวข้องและประชาชนทั่วไป ดังนั้น จึงทำส่งผลให้ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น

กิจกรรมหลักที่ 8 พัฒนาระบบบำบัดน้ำเสีย

- ต้นทุนรวม ปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 125,068,797.32 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 109,609,501.07 บาท เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 15,459,296.24 บาท คิดเป็นร้อยละ 14.10

- ปริมาณงาน ปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 16 แห่ง เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 22 แห่ง ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 6 แห่ง คิดเป็นร้อยละ 27.27

- ต้นทุนต่อหน่วย ปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 7,816,799.83 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 4,982,250.05 บาท เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 2,834,549.78 บาท คิดเป็นร้อยละ 56.89

สาเหตุของการเปลี่ยนแปลง ปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 เนื่องจากมีงานด้านพัฒนางานอนุรักษ์และฟื้นฟูทรัพยากรน้ำบาดาล มีงานตรวจสอบสภาพพื้นที่ ที่ถูกปนเปื้อน งานตรวจสอบตามข้อร้องเรียนต่าง ๆ คิดเป็นจำนวนพื้นที่ ซึ่งไม่ได้กำหนดไว้ในปริมาณงาน จึงทำให้ไม่ได้นำมาคิดเป็นปริมาณเนื่องจากนอกเหนือจากนั้นกลุ่มวิจัยได้ปฏิบัติงานติดตามตรวจสอบ การกระจายตัวของสารปนเปื้อนในน้ำใต้ดิน และตรวจสอบแหล่งที่มาของสารปนเปื้อนในโรงงานอุตสาหกรรม และบ่อฝังกลบขยะ

กิจกรรมหลักที่ 9 พัฒนาระบบบำบัดน้ำเสียเพื่อการเกษตร

- ต้นทุนรวม ปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 392,289,708.16 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 368,650,082.88 บาท เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 23,639,625.27 บาท คิดเป็นร้อยละ 6.41

- ปริมาณงาน ปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 197 แห่ง เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 593 แห่ง ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 396 แห่ง คิดเป็นร้อยละ 66.78

- ต้นทุนต่อหน่วย ปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 1,991,318.32 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 621,669.62 0 บาท เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 1,369,648.70 บาท คิดเป็นร้อยละ 220.32

สาเหตุของการเปลี่ยนแปลง ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 สาเหตุเนื่องมาจากในปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 มีปริมาณงานในการดำเนินโครงการน้อยกว่าปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 มีการปรับปรุงเปลี่ยนแปลงรูปแบบการก่อสร้าง เพื่อให้สอดคล้องกับความต้องการใช้น้ำและความเหมาะสมของพื้นที่ ทำให้ต้องใช้งบประมาณในการก่อสร้างมากกว่าปีงบประมาณ พ.ศ. 2564

กิจกรรมหลักที่ 10 การสำรวจหาแหล่งน้ำบาดาลในพื้นที่ศักยภาพต่ำ

- ต้นทุนรวม ปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 140,532,243.69 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 76,740,199.47 บาท เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 63,792,044.22 บาท คิดเป็นร้อยละ 83.13

- ปริมาณงาน ปังบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 19 พื้นที่ เมื่อเปรียบเทียบกับ ปังบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 29 พื้นที่ ลดลงจากปังบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 109 แห่ง คิดเป็นร้อยละ 36.48

- ต้นทุนต่อหน่วย ปังบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 7,396,433.88 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปังบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 2,646,213.77 บาท เพิ่มขึ้นจากปังบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 4,750,220.10 บาท คิดเป็นร้อยละ 179.51

สาเหตุของการเปลี่ยนแปลง เนื่องจากในปังบประมาณ พ.ศ.2565 ได้แบ่งกิจกรรมและ ต้นทุนรวมให้กับหน่วยงานหลักอื่นภายใต้สำนักสำรวจและประเมินศักยภาพน้ำบาดาล จึงใช้ต้นทุนใน กิจกรรมย่อยต่าง ๆ น้อยลง โครงการที่อยู่ในความรับผิดชอบของสำนักสำรวจและประเมินศักยภาพ น้ำบาดาลจะดำเนินการเจาะและพัฒนาบ่อน้ำบาดาล ให้มีแหล่งน้ำสำรองและสามารถพัฒนาเป็น แหล่งน้ำต้นทุนขนาดใหญ่ได้ใน 19 พื้นที่ ครอบคลุมทุกภาคของประเทศไทย เมื่อเปรียบเทียบกับ ปังบประมาณ พ.ศ. 2564 พบว่าพื้นที่ดำเนินการที่ได้รับมอบหมายเป็นพื้นที่ที่มีความซับซ้อนทาง ธรณีวิทยาและอุทกธรณีวิทยา การสำรวจธรณีฟิสิกส์ จึงต้องดำเนินการหลายพื้นที่เพื่อให้ได้พื้นที่ที่ เหมาะสมที่สุดในการเจาะบ่อน้ำบาดาล

กิจกรรมหลักที่ 11 การก่อสร้างสถานีจ่ายน้ำบาดาลเพื่อประชาชน

- ต้นทุนรวม ปังบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 0.00 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับ ปังบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 23,368,860.49 บาท ลดลงจากปังบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 23,368,860.49 บาท คิดเป็นร้อยละ 100.00

- ปริมาณงาน ปังบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 0 แห่ง เมื่อเปรียบเทียบกับ ปังบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 8 แห่ง เพิ่มขึ้นจากปังบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 8 แห่ง คิดเป็น ร้อยละ 100.00

- ต้นทุนต่อหน่วย ปังบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 0.00 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับ ปังบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 2,921,107.23 บาท เพิ่มขึ้นจากปังบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 2,921,107.23 บาท คิดเป็นร้อยละ 100.00

กิจกรรมหลักที่ 12 เติมน้ำลงสู่ชั้นน้ำบาดาลระดับตื้น

- ต้นทุนรวม ปังบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 326,823,060.76 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปังบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 0.00 บาท เพิ่มขึ้นจากปังบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 326,823,060.76 บาท คิดเป็นร้อยละ 100.00

- ปริมาณงาน ปังบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 300 แห่ง เมื่อเปรียบเทียบกับ ปังบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 0 แห่ง เพิ่มขึ้นจากปังบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 300 แห่ง คิด เป็นร้อยละ 100.00

- ต้นทุนต่อหน่วย ปังบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 1,089,410.20 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปังบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 0.00 บาท เพิ่มขึ้นจากปังบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 1,089,410.20 บาท คิดเป็นร้อยละ 100.00

กิจกรรมหลักที่ 1 – 4 และกิจกรรมหลักที่ 11 - 12 ไม่สามารถวิเคราะห์เปรียบเทียบ
ต้นทุนรวม ปริมาณงาน ต้นทุนต่อหน่วย ระหว่างปีงบประมาณ พ.ศ.2565 กับปีงบประมาณ พ.ศ.2564 ได้
เนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ.2565 ได้ปรับเปลี่ยนชื่อกิจกรรมหลักของกรมทรัพยากรน้ำบาดาล
เพื่อให้สอดคล้องกับแผนงาน โครงการ และผลผลิต ซึ่งต่างไปจากเดิม

**การวิเคราะห์สาเหตุของการเปลี่ยนแปลงของการคำนวณต้นทุน
ผลผลิตย่อยแยกตามแหล่งของเงิน (ตารางที่ 9 เปรียบเทียบผลการคำนวณ
ต้นทุนผลผลิตย่อยแยกตามแหล่งของเงิน) ระหว่างปีงบประมาณ พ.ศ. 2564
และปีงบประมาณ พ.ศ. 2565**

กรมทรัพยากรน้ำบาดาล ได้ดำเนินการเปรียบเทียบผลผลิตย่อย ระหว่างปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 และปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 พร้อมทั้งวิเคราะห์สาเหตุของการเปลี่ยนแปลง ซึ่งประกอบด้วย

ผลผลิตย่อยที่ 1 การกำกับควบคุมการประกอบกิจการน้ำบาดาล

- ต้นทุนรวม ปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 39,912,763.18 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 24,337,290.42 บาท เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 15,575,472.76 บาท คิดเป็นร้อยละ 64.00

- ปริมาณงาน ปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 900 บ่อ เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 900 บ่อ มีปริมาณเท่ากัน

- ต้นทุนต่อหน่วย ปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 44,367.51 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 27,041.43 บาท เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 17,306.08 บาท คิดเป็นร้อยละ 64.00

สาเหตุของการเปลี่ยนแปลง ต้นทุนรวม ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น ด้วยสถานการณ์โควิด-19 ส่งผลกระทบต่อระบบเศรษฐกิจโดยรวมของประเทศ ซึ่งผู้ประกอบการยื่นคำขอรับใบอนุญาตเจาะน้ำบาดาลและใบอนุญาตใช้น้ำบาดาลลดลง ดังนั้น ปริมาณงานในการดำเนินงานด้านการจัดการและควบคุมกิจการน้ำบาดาลมีปริมาณลดลง ส่งผลให้ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น

ผลผลิตย่อยที่ 2 การสร้างความรับรู้ความเข้าใจเรื่องการบริหารจัดการทรัพยากรน้ำ

- ต้นทุนรวม ปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 0.00 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 20,199,978.14 บาท ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 20,199,978.14 บาท คิดเป็นร้อยละ 100.00

- ปริมาณงาน ปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 0 ช่องทาง เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 1 ช่องทาง ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 1 ช่องทาง คิดเป็นร้อยละ 100.00

- ต้นทุนต่อหน่วย ปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 0.00 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 20,199,978.14 บาท ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 20,199,978.14 บาท คิดเป็นร้อยละ 100.00

ผลผลิตย่อยที่ 3 การจัดทำระบบติดตามเฝ้าระวังระดับน้ำบาดาลและคุณภาพน้ำบาดาลทั่วประเทศ

- ต้นทุนรวม ปังบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 0.00 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับ ปังบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 205,514,858.56 บาท ลดลงจากปังบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 205,514,858.56 บาท คิดเป็นร้อยละ 100.00

- ปริมาณงาน ปังบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 0 สถานี เมื่อเปรียบเทียบกับ ปังบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 13 สถานี ลดลงจากปังบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 13 สถานี คิดเป็นร้อยละ 100.00

- ต้นทุนต่อหน่วย ปังบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 0.00 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับ ปังบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 15,808,835.27 บาท ลดลงจากปังบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 15,808,835.27 บาท คิดเป็นร้อยละ 100.00

ผลผลิตย่อยที่ 4 การสำรวจศักยภาพน้ำบาดาลในพื้นที่เสี่ยงขาดแคลนน้ำ

- ต้นทุนรวม ปังบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 0.00 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับ ปังบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 76,740,199.47 บาท ลดลงจากปังบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 76,740,199.47 บาท คิดเป็นร้อยละ 100.00

- ปริมาณงาน ปังบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 0 พื้นที่ เมื่อเปรียบเทียบกับ ปังบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 29 พื้นที่ ลดลงจากปังบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 29 พื้นที่ คิดเป็นร้อยละ 100.00

- ต้นทุนต่อหน่วย ปังบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 0.00 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับ ปังบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 2,646,213.77 บาท ลดลงจากปังบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 2,646,213.77 บาท คิดเป็นร้อยละ 100.00

ผลผลิตย่อยที่ 5 โครงการสำรวจบ่อน้ำบาดาลเดิมที่เสี่ยงต่อการปนเปื้อนของชั้นน้ำบาดาลทั่วประเทศ

- ต้นทุนรวม ปังบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 0.00 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับ ปังบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 382,626,001.83 บาท ลดลงจากปังบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 382,626,001.83 บาท คิดเป็นร้อยละ 100.00

- ปริมาณงาน ปังบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 0 บ่อ เมื่อเปรียบเทียบกับปังบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 4,763 บ่อ ลดลงจากปังบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 4,763 บ่อ คิดเป็นร้อยละ 85.34

- ต้นทุนต่อหน่วย ปังบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 0.00 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับ ปังบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 80,332.98 บาท ลดลงจากปังบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 80,332.98 บาท คิดเป็นร้อยละ 100.00

ผลผลิตย่อยที่ 6 การจัดหาแหล่งน้ำบาดาลเพื่อการอุปโภคบริโภคในพื้นที่ขาดแคลนน้ำเสี่ยงภัยแล้ง และมีปัญหาคุณภาพน้ำเค็ม ด้วยเทคโนโลยีการส่งน้ำระยะไกล

- ต้นทุนรวม ปังบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 0.00 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับ ปังบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 109,609,501.07 บาท ลดลงจากปังบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 109,609,501.07 บาท คิดเป็นร้อยละ 100.00

- ปริมาณงาน ปังบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 0 แห่ง เมื่อเปรียบเทียบกับ ปังบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 22 แห่ง ลดลงจากปังบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 22 แห่ง คิดเป็นร้อยละ 100.00

- ต้นทุนต่อหน่วย ปังบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 0.00 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับ ปังบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 4,982,250.05 บาท ลดลงจากปังบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 4,982,250.05 บาท คิดเป็นร้อยละ 100.00

ผลผลิตย่อยที่ 7 การก่อสร้างสถานีจ่ายน้ำบาดาลเพื่อประชาชน

- ต้นทุนรวม ปังบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 0.00 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับ ปังบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 23,368,860.49 บาท ลดลงจากปังบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 23,368,860.49 บาท คิดเป็นร้อยละ 100.00

- ปริมาณงาน ปังบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 0 แห่ง เมื่อเปรียบเทียบกับ ปังบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 8 แห่ง ลดลงจากปังบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 8 แห่ง คิดเป็นร้อยละ 100.00

- ต้นทุนต่อหน่วย ปังบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 0.00 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับ ปังบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 2,921,107.56 บาท ลดลงจากปังบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 2,921,107.56 บาท คิดเป็นร้อยละ 100.00

ผลผลิตย่อยที่ 8 โครงการจัดหาแหล่งน้ำบาดาลเพื่อการเกษตรระบบพลังงานแสงอาทิตย์

- ต้นทุนรวม ปังบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 0.00 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับ ปังบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 149,672,041.71 บาท ลดลงจากปังบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 149,672,041.71 บาท คิดเป็นร้อยละ 100.00

- ปริมาณงาน ปังบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 0 แห่ง เมื่อเปรียบเทียบกับ ปังบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 203 แห่ง ลดลงจากปังบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 203 แห่ง คิดเป็นร้อยละ 100.00

- ต้นทุนต่อหน่วย ปังบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 0.00 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับ ปังบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 737,300.70 บาท ลดลงจากปังบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 737,300.70 บาท คิดเป็นร้อยละ 100.00

ผลผลิตย่อยที่ 9 การพัฒนาน้ำบาดาลเพื่อการเกษตรด้วยเครื่องสูบน้ำไฟฟ้าแบบจุ่มได้น้ำ

- ต้นทุนรวม ปังบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 0.00 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับ ปังบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 171,939,354.97 บาท ลดลงจากปังบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 171,939,354.97 บาท คิดเป็นร้อยละ 100.00

- ปริมาณงาน ปิงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 0 แห่ง เมื่อเปรียบเทียบกับ ปิงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 360 แห่ง ลดลงจากปิงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 360 แห่ง คิดเป็นร้อยละ 100.00

- ต้นทุนต่อหน่วย ปิงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 0.00 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับ ปิงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 477,609.32 บาท ลดลงจากปิงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 477,609.32 บาท คิดเป็นร้อยละ 100.00

ผลผลิตย่อยที่ 10 โครงการพัฒนาน้ำบาดาลเพื่อส่งเสริมการเกษตรแบบแปลงใหญ่

- ต้นทุนรวม ปิงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 278,626,266.34 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปิงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 47,038,686.20 บาท เพิ่มขึ้นจากปิงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 231,587,580.14 บาท คิดเป็นร้อยละ 492.33

- ปริมาณงาน ปิงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 46 แห่ง เมื่อเปรียบเทียบกับ ปิงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 30 แห่ง เพิ่มขึ้นจากปิงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 16 แห่ง คิดเป็นร้อยละ 53.33

- ต้นทุนต่อหน่วย ปิงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 6,057,092.75 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปิงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 1,567,956.21 บาท เพิ่มขึ้นจากปิงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 4,489,136.54 บาท คิดเป็นร้อยละ 286.30

สาเหตุของการเปลี่ยนแปลง ปิงบประมาณ พ.ศ. 2565 ต้นทุนรวม ปริมาณงาน และ ต้นทุนต่อหน่วยลดลง จากปิงบประมาณ พ.ศ. 2565 เนื่องจากการได้รับการจัดสรรงบประมาณในการ ดำเนินการโครงการ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 เพิ่มขึ้นจากปิงบประมาณ พ.ศ. 2564 ทำให้ ต้นทุนรวมเพิ่มขึ้น และปริมาณงานในการดำเนินการโครงการ ในปิงบประมาณ พ.ศ. 2565 มีจำนวน เพิ่มขึ้น ส่งผลให้ต้นทุนต่อหน่วยกิจกรรมย่อยเพิ่มขึ้น

ผลผลิตย่อยที่ 11 การพัฒนาแหล่งน้ำบาดาลเพื่อสนับสนุนโครงการอันเนื่องมาจากพระราชดำริ

- ต้นทุนรวม ปิงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 223,854,532.19 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปิงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 87,876,387.02 บาท เพิ่มขึ้นจากปิงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 135,978,145.17 บาท คิดเป็นร้อยละ 154.74

- ปริมาณงาน ปิงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 81 แห่ง เมื่อเปรียบเทียบกับ ปิงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 130 แห่ง ลดลงจากปิงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 49 แห่ง คิดเป็นร้อยละ 37.69

- ต้นทุนต่อหน่วย ปิงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 2,763,636.20 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปิงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 675,972.21 บาท เพิ่มขึ้นจากปิงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 2,087,663.99 บาท คิดเป็นร้อยละ 308.84

สาเหตุของการเปลี่ยนแปลง ปิงบประมาณ พ.ศ. 2565 ต้นทุนต่อหน่วยกิจกรรมย่อย เพิ่มขึ้น เนื่องจากกิจกรรมด้านน้ำบาดาลเพื่อสนับสนุนโครงการอันเนื่องมาจากพระราชดำริ มีต้นทุน ต่อหน่วยในปิงบประมาณ พ.ศ. 2564 เปรียบเทียบกับปิงบประมาณ พ.ศ. 2565 เพิ่มขึ้น เนื่องจากมี

การปรับปรุงเปลี่ยนแปลงรูปแบบการก่อสร้างเพื่อให้สอดคล้องกับความต้องการใช้น้ำและความเหมาะสมของพื้นที่ ทำให้ต้องใช้งบประมาณในการก่อสร้างมากกว่าปีงบประมาณ พ.ศ. 2564

ผลผลิตย่อยที่ 12 การจัดทำระบบปรับปรุงคุณภาพน้ำบาดาลด้วยระบบบรีเวอร์สออสโมซิส (PO)

- ต้นทุนรวม ปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 0.00 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 21,688,103.22 บาท ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 21,688,103.22 บาท คิดเป็นร้อยละ 100.00

- ปริมาณงาน ปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 0 แห่ง เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 5 แห่ง ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 5 แห่ง คิดเป็นร้อยละ 100.00

- ต้นทุนต่อหน่วย ปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 0.00 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 4,337,620.64 บาท ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 4,337,620.64 บาท คิดเป็นร้อยละ 100.00

ผลผลิตย่อยที่ 13 การจัดทำระบบปรับปรุงคุณภาพน้ำบาดาลเบื้องต้นด้วยชุดสารละลายคลอรีน

- ต้นทุนรวม ปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 0.00 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 16,665,624.04 บาท ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 16,665,624.04 บาท คิดเป็นร้อยละ 100.00

- ปริมาณงาน ปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 0 พื้นที่ เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 4 พื้นที่ ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 4 พื้นที่ คิดเป็นร้อยละ 100.00

- ต้นทุนต่อหน่วย ปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 0.00 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 4,166,406.01 บาท ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 4,166,406.01 บาท คิดเป็นร้อยละ 100.00

ผลผลิตย่อยที่ 14 การฟื้นฟูประสิทธิภาพบ่อน้ำบาดาล

- ต้นทุนรวม ปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 0.00 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 135,697,962.29 บาท ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 135,697,962.29 บาท คิดเป็นร้อยละ 100.00

- ปริมาณงาน ปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 0 แห่ง เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 6 แห่ง ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 6 แห่ง คิดเป็นร้อยละ 100.00

- ต้นทุนต่อหน่วย ปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 0.00 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 22,616,327.05 บาท ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 22,616,327.05 บาท คิดเป็นร้อยละ 100.00

ผลผลิตย่อยที่ 15 การพัฒนาน้ำบาดาลเพื่อความมั่นคงระดับชุมชน

- ต้นทุนรวม ปังบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 236,983,353.54 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปังบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 0.00 บาท เพิ่มขึ้นจากปังบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 236,983,353.54 บาท คิดเป็นร้อยละ 100.00

- ปริมาณงาน ปังบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 71 แห่ง เมื่อเปรียบเทียบกับปังบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 0 แห่ง เพิ่มขึ้นจากปังบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 71 ระบบ คิดเป็นร้อยละ 100.00

- ต้นทุนต่อหน่วย ปังบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 3,337,793.71 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปังบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 0.00 บาท เพิ่มขึ้นจากปังบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 3,337,793.71 บาท คิดเป็นร้อยละ 100.00

ผลผลิตย่อยที่ 16 โครงการพัฒนาน้ำบาดาลเพื่อการเกษตรด้วยพลังงานแสงอาทิตย์

- ต้นทุนรวม ปังบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 113,663,441.82 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปังบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 0.00 บาท เพิ่มขึ้นจากปังบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 113,663,441.82 บาท คิดเป็นร้อยละ 100.00

- ปริมาณงาน ปังบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 151 แห่ง เมื่อเปรียบเทียบกับปังบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 0 แห่ง เพิ่มขึ้นจากปังบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 151 แห่ง คิดเป็นร้อยละ 100.00

- ต้นทุนต่อหน่วย ปังบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 752,738.03 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปังบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 0.00 บาท เพิ่มขึ้นจากปังบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 752,738.03 บาท คิดเป็นร้อยละ 100.00

ผลผลิตย่อยที่ 17 โครงการเพิ่มประสิทธิภาพน้ำบาดาลเพื่อต่อยอดความมั่นคงระดับชุมชน

- ต้นทุนรวม ปังบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 16,699,999.41 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปังบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 0.00 บาท เพิ่มขึ้นจากปังบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 16,699,999.41 บาท คิดเป็นร้อยละ 100.00

- ปริมาณงาน ปังบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 2 แห่ง เมื่อเปรียบเทียบกับปังบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 2 แห่ง เพิ่มขึ้นจากปังบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 2 แห่ง คิดเป็นร้อยละ 100.00

- ต้นทุนต่อหน่วย ปังบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 8,349,999.70 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปังบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 0.00 บาท เพิ่มขึ้นจากปังบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 8,349,999.70 บาท คิดเป็นร้อยละ 100.00

ผลผลิตย่อยที่ 18 โครงการพัฒนาแหล่งน้ำบาดาลขนาดใหญ่ริมแม่น้ำ (Riverbank Filtration)

- ต้นทุนรวม ปังบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 21,133,374.09 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปังบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 0.00 บาท เพิ่มขึ้นจากปังบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 21,133,374.09 บาท คิดเป็นร้อยละ 100.00

- ปริมาณงาน ปังบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 1 แห่ง เมื่อเปรียบเทียบกับ ปังบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 0 แห่ง เพิ่มขึ้นจากปังบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 1 แห่ง คิดเป็นร้อยละ 100.00

- ต้นทุนต่อหน่วย ปังบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 21,133,374.09 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปังบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 0.00 บาท เพิ่มขึ้นจากปังบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 21,133,374.09 บาท คิดเป็นร้อยละ 100.00

ผลผลิตย่อยที่ 19 โครงการจัดหาแหล่งน้ำบาดาลระยะไกลเพื่อแก้ปัญหาในพื้นที่ขาดแคลนน้ำหรือน้ำเค็ม รูปแบบที่ 1

- ต้นทุนรวม ปังบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 87,278,276.78 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปังบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 0.00 บาท เพิ่มขึ้นจากปังบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 87,278,276.78 บาท คิดเป็นร้อยละ 100.00

- ปริมาณงาน ปังบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 15 แห่ง เมื่อเปรียบเทียบกับ ปังบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 0 แห่ง เพิ่มขึ้นจากปังบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 15 แห่ง คิดเป็นร้อยละ 100.00

- ต้นทุนต่อหน่วย ปังบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 5,818,551.79 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปังบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 0.00 บาท เพิ่มขึ้นจากปังบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 5,818,551.79 บาท คิดเป็นร้อยละ 100.00

ผลผลิตย่อยที่ 20 โครงการจัดหาแหล่งน้ำบาดาลระยะไกลเพื่อแก้ปัญหาในพื้นที่ขาดแคลนน้ำหรือน้ำเค็ม รูปแบบที่ 2

- ต้นทุนรวม ปังบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 37,790,520.53 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปังบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 0.00 บาท เพิ่มขึ้นจากปังบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 37,790,520.53 บาท คิดเป็นร้อยละ 100.00

- ปริมาณงาน ปังบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 1 แห่ง เมื่อเปรียบเทียบกับ ปังบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 0 แห่ง เพิ่มขึ้นจากปังบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 1 แห่ง คิดเป็นร้อยละ 100.00

- ต้นทุนต่อหน่วย ปังบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 37,790,520.53 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปังบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 0.00 บาท เพิ่มขึ้นจากปังบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 37,790,520.53 บาท คิดเป็นร้อยละ 100.00

ผลผลิตย่อยที่ 21 โครงการจัดทำระบบติดตามเฝ้าระวังระดับน้ำบาดาลและคุณภาพน้ำบาดาลทั่วประเทศ

- ต้นทุนรวม ปังบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 264,344,142.99 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปังบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 0.00 บาท เพิ่มขึ้นจากปังบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 264,344,142.99 บาท คิดเป็นร้อยละ 100.00

- ปริมาณงาน ปังบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 13 สถานี เมื่อเปรียบเทียบกับ ปังบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 0 สถานี เพิ่มขึ้นจากปังบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 13 สถานี คิดเป็นร้อยละ 100.00

- ต้นทุนต่อหน่วย ปังบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 20,334,164.85 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปังบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 0.00 บาท เพิ่มขึ้นจากปังบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 20,334,164.85 บาท คิดเป็นร้อยละ 100.00

ผลผลิตย่อยที่ 22 โครงการการเติมน้ำใต้ดินระดับตื้น

- ต้นทุนรวม ปังบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 326,823,060.76 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปังบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 0.00 บาท เพิ่มขึ้นจากปังบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 326,823,060.76 บาท คิดเป็นร้อยละ 100.00

- ปริมาณงาน ปังบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 300 แห่ง เมื่อเปรียบเทียบกับ ปังบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 0 แห่ง ลดลงจากปังบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 300 แห่ง คิดเป็นร้อยละ 100.00

- ต้นทุนต่อหน่วย ปังบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 1,089,410.20 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปังบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 0.00 บาท เพิ่มขึ้นจากปังบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 1,089,410.20 บาท คิดเป็นร้อยละ 100.00

ผลผลิตย่อยที่ 23 โครงการสำรวจและประเมินศักยภาพน้ำบาดาลเพื่อพัฒนาเป็นแหล่งน้ำต้นทุนขนาดใหญ่

- ต้นทุนรวม ปังบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 140,532,243.69 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปังบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 0.00 บาท เพิ่มขึ้นจากปังบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 140,532,243.69 บาท คิดเป็นร้อยละ 100.00

- ปริมาณงาน ปังบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 19 พื้นที่ เมื่อเปรียบเทียบกับ ปังบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 0 พื้นที่ เพิ่มขึ้นจากปังบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 19 พื้นที่ คิดเป็นร้อยละ 100.00

- ต้นทุนต่อหน่วย ปังบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 7,396,433.88 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปังบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 0.00 บาท เพิ่มขึ้นจากปังบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 7,396,433.88 บาท คิดเป็นร้อยละ 100.00

ผลผลิตย่อยที่ 12 - 23 ไม่สามารถวิเคราะห์เปรียบเทียบต้นทุนรวม ปริมาณงาน ต้นทุนต่อหน่วย ระหว่างปังบประมาณ พ.ศ.2565 กับปังบประมาณ พ.ศ.2564 ได้ เนื่องจากในปังบประมาณ พ.ศ.2565 ได้ปรับเปลี่ยนชื่อกิจกรรมหลักของกรมทรัพยากรน้ำบาดาล เพื่อให้สอดคล้องกับแผนงานโครงการ และผลผลิต ซึ่งต่างไปจากเดิม

**การวิเคราะห์สาเหตุของการเปลี่ยนแปลงของการคำนวณต้นทุน
ผลผลิตหลักแยกตามแหล่งของเงิน (ตารางที่ 10 เปรียบเทียบผลการคำนวณ
ต้นทุนผลผลิตหลักแยกตามแหล่งของเงิน) ระหว่างปีงบประมาณ พ.ศ. 2564
และปีงบประมาณ พ.ศ. 2565**

กรมทรัพยากรน้ำบาดาล ได้รับการจัดสรรงบประมาณรายจ่ายประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 ภายใต้แผนงานพื้นฐานด้านการจัดการน้ำและสร้างการเติบโตบนคุณภาพชีวิตที่เป็นมิตรกับสิ่งแวดล้อมอย่างยั่งยืน ซึ่งผลผลิตหลักภายใต้แผนงานดังกล่าว คือ

ผลผลิต : ทรัพยากรน้ำบาดาลในพื้นที่เป้าหมายได้รับการบริหารจัดการอย่างมีประสิทธิภาพ สามารถเปรียบเทียบผลการคำนวณต้นทุนผลผลิตระหว่างปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 และปีงบประมาณ พ.ศ. 2564

- ต้นทุนรวม ปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 39,912,763.18 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 709,418,328.43 บาท ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 669,505,565.25 บาท คิดเป็นร้อยละ 94.37

- ปริมาณงาน ปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 900 แห่ง เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 5,706 แห่ง มีปริมาณงานที่ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 เป็นจำนวน 4,806 แห่ง คิดเป็นร้อยละ 84.23

- ต้นทุนต่อหน่วย ปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 44,347.51 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 124,328.48 บาท ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 79,980.97 บาท คิดเป็นร้อยละ 64.33

สาเหตุของการเปลี่ยนแปลง ซึ่งทำให้ปริมาณงาน และต้นทุนต่อหน่วยของผลผลิตหลักลดลง เนื่องจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 กรมทรัพยากรน้ำบาดาลได้ปรับเปลี่ยนชื่อกิจกรรมหลักของกรมทรัพยากรน้ำบาดาล เพื่อให้สอดคล้องกับแผนงาน โครงการ และผลผลิต

โครงการ : โครงการพัฒนาน้ำบาดาลเพื่อการเกษตร สามารถเปรียบเทียบผลการคำนวณต้นทุนผลผลิตระหว่างปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 และปีงบประมาณ พ.ศ. 2564

- ต้นทุนรวม ปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 392,289,708.16 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 763,556,521.02 บาท ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 371,266,812.87 บาท คิดเป็นร้อยละ 48.62

- ปริมาณงาน ปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 197 แห่ง เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 768 แห่ง มีปริมาณงานลดลง เป็นจำนวน 571 แห่ง คิดเป็นร้อยละ 74.35

- ต้นทุนต่อหน่วย ปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 1,991,318.32 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 994,214.22 บาท เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 997,104.10 บาท คิดเป็นร้อยละ 100.29

สาเหตุของการเปลี่ยนแปลง ซึ่งทำให้ปริมาณงาน และต้นทุนต่อหน่วยของผลผลิตหลักเพิ่มขึ้น เนื่องจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 กรมทรัพยากรน้ำบาดาลโดยสำนักพัฒนาน้ำบาดาลได้อนุญาตเปลี่ยนแปลงรายการ และปรับเปลี่ยนโครงการเพื่อให้เห็นรูปแบบการดำเนินงานแต่ละโครงการชัดเจนขึ้น

โครงการ : โครงการพัฒนาน้ำบาดาลเพื่อความมั่นคงระดับชุมชน สามารถเปรียบเทียบผลการคำนวณต้นทุนผลผลิตระหว่างปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 และปีงบประมาณ พ.ศ. 2564

- ต้นทุนรวม ปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 255,663,352.99 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 0.00 บาท เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 255,663,352.99 บาท คิดเป็นร้อยละ 100.00

- ปริมาณงาน ปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 73 แห่ง เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 0 แห่ง มีปริมาณงานเพิ่มขึ้น เป็นจำนวน 73 แห่ง คิดเป็นร้อยละ 100.00

- ต้นทุนต่อหน่วย ปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 3,475,114.42 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 0.00 บาท เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 3,475,114.42 บาท คิดเป็นร้อยละ 100.00

โครงการ : พัฒนาพัฒนาแหล่งน้ำบาดาลขนาดใหญ่ริมแม่น้ำ (Riverbank Filtration) สามารถเปรียบเทียบผลการคำนวณต้นทุนผลผลิตระหว่างปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 และปีงบประมาณ พ.ศ. 2564

- ต้นทุนรวม ปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 21,133,074.09 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 0.00 บาท เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 21,133,074.09 บาท คิดเป็นร้อยละ 100.00

- ปริมาณงาน ปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 1 แห่ง เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 0 แห่ง มีปริมาณงานเพิ่มขึ้น เป็นจำนวน 1 แห่ง คิดเป็นร้อยละ 100.00

- ต้นทุนต่อหน่วย ปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 21,133,074.09 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 0.00 บาท เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 21,133,074.09 บาท คิดเป็นร้อยละ 100.00

โครงการ : จัดหาแหล่งน้ำบาดาลระยะไกลเพื่อแก้ปัญหาในพื้นที่แล้งซ้ำซากหรือน้ำเค็ม สามารถเปรียบเทียบผลการคำนวณต้นทุนผลผลิตระหว่างปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 และปีงบประมาณ พ.ศ. 2564

- ต้นทุนรวม ปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 125,068,797.32 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 0.00 บาท เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 125,068,797.32 บาท คิดเป็นร้อยละ 100.00

- ปริมาณงาน ปิงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 16 แห่ง เมื่อเปรียบเทียบกับ ปิงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 0 แห่ง มีปริมาณงานเพิ่มขึ้น เป็นจำนวน 16 แห่ง คิดเป็นร้อยละ 100.00

- ต้นทุนต่อหน่วย ปิงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 7,816,799.83 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปิงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 0.00 บาท เพิ่มขึ้นจากปิงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 7,816,799.83 บาท คิดเป็นร้อยละ 100.00

โครงการ : ระบบติดตามเฝ้าระวังระดับน้ำบาดาลและคุณภาพน้ำบาดาลทั่วประเทศ สามารถเปรียบเทียบผลการคำนวณต้นทุนผลผลิตระหว่างปิงบประมาณ พ.ศ. 2565 และ ปิงบประมาณ พ.ศ. 2564

- ต้นทุนรวม ปิงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 264,344,142.99 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปิงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 0.00 บาท เพิ่มขึ้นจากปิงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 264,344,142.99 บาท คิดเป็นร้อยละ 100.00

- ปริมาณงาน ปิงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 13 สถานี เมื่อเปรียบเทียบกับ ปิงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 0 สถานี มีปริมาณงานเพิ่มขึ้น เป็นจำนวน 13 สถานี คิดเป็นร้อยละ 100.00

- ต้นทุนต่อหน่วย ปิงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 20,334,164.85 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปิงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 0.00 บาท เพิ่มขึ้นจากปิงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 20,334,164.85 บาท คิดเป็นร้อยละ 100.00

โครงการ : การเติมน้ำใต้ดินระดับตื้น สามารถเปรียบเทียบผลการคำนวณต้นทุนผลผลิตระหว่างปิงบประมาณ พ.ศ. 2565 และปิงบประมาณ พ.ศ. 2564

- ต้นทุนรวม ปิงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 326,823,060.76 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปิงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 0.00 บาท เพิ่มขึ้นจากปิงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 326,823,060.76 บาท คิดเป็นร้อยละ 100.00

- ปริมาณงาน ปิงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 300 แห่ง เมื่อเปรียบเทียบกับ ปิงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 0 แห่ง มีปริมาณงานเพิ่มขึ้น เป็นจำนวน 300 แห่ง คิดเป็นร้อยละ 100.00

- ต้นทุนต่อหน่วย ปิงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 1,089,410.20 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปิงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 0.00 บาท เพิ่มขึ้นจากปิงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 1,089,410.20 บาท คิดเป็นร้อยละ 100.00

โครงการ : การสำรวจและประเมินศักยภาพน้ำบาดาลเพื่อพัฒนาเป็นแหล่งน้ำต้นทุนขนาดใหญ่ สามารถเปรียบเทียบผลการคำนวณต้นทุนผลผลิตระหว่างปิงบประมาณ พ.ศ. 2565 และ ปิงบประมาณ พ.ศ. 2564

- ต้นทุนรวม ปิงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 140,532,243.69 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปิงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 0.00 บาท เพิ่มขึ้นจากปิงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 140,532,243.69 บาท คิดเป็นร้อยละ 100.00

- ปริมาณงาน ปิงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 19 พื้นที่ เมื่อเปรียบเทียบกับ ปิงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 0 พื้นที่ มีปริมาณงานเพิ่มขึ้น เป็นจำนวน 19 พื้นที่ คิดเป็นร้อยละ 100.00

- ต้นทุนต่อหน่วย ปิงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 7,396,433.88 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปิงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 0.00 บาท เพิ่มขึ้นจากปิงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 7,396,433.88 บาท คิดเป็นร้อยละ 100.00

โครงการ : การพัฒนาแหล่งน้ำบาดาลส่งเสริมการดำเนินงานอันเนื่องมาจากพระราชดำริ สามารถเปรียบเทียบผลการคำนวณต้นทุนผลผลิตระหว่างปิงบประมาณ พ.ศ. 2565 และ ปิงบประมาณ พ.ศ. 2564

- ต้นทุนรวม ปิงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 223,854,532.19 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปิงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 0.00 บาท เพิ่มขึ้นจากปิงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 223,854,532.19 บาท คิดเป็นร้อยละ 100.00

- ปริมาณงาน ปิงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 81 พื้นที่ เมื่อเปรียบเทียบกับ ปิงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 0 พื้นที่ มีปริมาณงานเพิ่มขึ้น เป็นจำนวน 81 พื้นที่ คิดเป็นร้อยละ 100.00

- ต้นทุนต่อหน่วย ปิงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 2,763,636.20 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปิงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 0.00 บาท เพิ่มขึ้นจากปิงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 2,763,636.20 บาท คิดเป็นร้อยละ 100.00

ผลผลิตหลักที่ 3 - 9 ไม่สามารถวิเคราะห์เปรียบเทียบต้นทุนรวม ปริมาณงาน ต้นทุนต่อหน่วย ระหว่างปิงบประมาณ พ.ศ.2565 กับปิงบประมาณ พ.ศ.2564 ได้ เนื่องจากในปิงบประมาณ พ.ศ.2565 ได้ปรับเปลี่ยนชื่อผลผลิตหลักของกรมทรัพยากรน้ำบาดาล เพื่อให้สอดคล้องกับแผนงาน โครงการ และผลผลิต ซึ่งต่างไปจากเดิม

การวิเคราะห์สาเหตุของการเปลี่ยนแปลงของการคำนวณต้นทุนกิจกรรมย่อยแยกตามแหล่งของเงิน (ตารางที่ 11 เปรียบเทียบต้นทุนทางตรงตามศูนย์ต้นทุนแยกตามประเภทค่าใช้จ่ายและลักษณะของต้นทุน (คงที่/ผันแปร) ระหว่างปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 และปีงบประมาณ พ.ศ. 2565

กรมทรัพยากรน้ำบาดาล ได้วิเคราะห์สาเหตุของการเปลี่ยนแปลงอย่างมีสาระสำคัญ โดยแยกหน่วยงานหลักและหน่วยงานสนับสนุน ซึ่งประกอบด้วย ศูนย์ต้นทุนของหน่วยงานหลักและศูนย์ต้นทุนของหน่วยงานสนับสนุน

ศูนย์ต้นทุนของหน่วยงานหลักที่ 1 สำนักควบคุมกิจการน้ำบาดาล

การเปรียบเทียบต้นทุนทางตรง แยกประเภทค่าใช้จ่ายและลักษณะของต้นทุน (คงที่/ผันแปร) ระหว่างปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 และปีงบประมาณ พ.ศ. 2565

ต้นทุนทางตรง ปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 29,701,270.65 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 27,529,945.72 บาท เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 2,171,324.93 บาท คิดเป็นร้อยละ 7.89

- ต้นทุนคงที่ (ค่าใช้จ่ายบุคลากร ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย) ปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 23,815,362.68 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 22,273,461.58 บาท เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 1,541,901.10 บาท คิดเป็นร้อยละ 6.90

สาเหตุของการเปลี่ยนแปลง ต้นทุนคงที่ค่าใช้จ่ายบุคลากรลดลง จากปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 เนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 มีข้าราชการย้าย และลาออกจากราชการหลายราย จึงทำให้มีช่วงตำแหน่งว่าง เป็นเหตุให้ต้นทุนเกี่ยวกับค่าใช้จ่ายบุคลากรลดลง ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่ายเพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 เนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 สำนักควบคุมกิจการน้ำบาดาลได้รับโอนครุภัณฑ์กรมทรัพยากรน้ำบาดาลเพิ่มขึ้น จึงทำให้มีการปันส่วนต้นทุนผลผลิตของค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่ายเพิ่มขึ้น

- ต้นทุนผันแปร (ค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรม ค่าใช้จ่ายเดินทาง ค่าตอบแทน ใช้สอยและวัสดุ) ปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 5,885,907.97 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 5,256,484.14 บาท เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 629,423.83 บาท คิดเป็นร้อยละ 11.97

สาเหตุของการเปลี่ยนแปลง ต้นทุนผันแปรลดลง ค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรมลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 เนื่องจากได้รับผลกระทบจากสถานการณ์โควิด 19 รัฐบาลมีมาตรการไม่ให้จัดประชุมหรือจัดฝึกอบรมต่าง ๆ จึงทำให้ค่าใช้จ่ายในการฝึกอบรมลดลง ค่าใช้จ่ายเดินทางไปราชการลดลง เนื่องจากการจัดสรรงบประมาณลดลงและผลกระทบจากสถานการณ์โควิด 19 จึงไม่สามารถเดินทางเข้าปฏิบัติงานด้านการตรวจสอบการประกอบกิจการน้ำบาดาลในบางพื้นที่ได้ จึงทำให้ค่าใช้จ่ายเดินทางไปราชการลดลง ค่าตอบแทนใช้สอยและวัสดุเพิ่มขึ้น เนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 มีปริมาณงานเพิ่มมากขึ้น อีกทั้งข้าราชการและเจ้าหน้าที่ของสำนักควบคุมกิจการน้ำบาดาล มีจำนวนเพิ่มขึ้น จึงทำให้ค่าตอบแทนใช้สอยและวัสดุเพิ่มขึ้น

ศูนย์ต้นทุนของหน่วยงานหลักที่ 2 สำนักสำรวจและประเมินศักยภาพน้ำบาดาล
การเปรียบเทียบต้นทุนทางตรง แยกประเภทค่าใช้จ่ายและลักษณะของต้นทุน
(คงที่/ผันแปร) ระหว่างปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 และปีงบประมาณ พ.ศ. 2565

ต้นทุนทางตรง ปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 62,578,813.77 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 43,419,394.07 บาท เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 19,159,419.71 บาท คิดเป็นร้อยละ 44.13

- ต้นทุนคงที่ (ค่าใช้จ่ายบุคลากร ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย) ปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 48,272,909.75 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 31,741,524.92 บาท เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 16,531,384.84 บาท คิดเป็นร้อยละ 52.08

สาเหตุของการเปลี่ยนแปลง ต้นทุนคงที่ค่าใช้จ่ายบุคลากรเพิ่มขึ้น เนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 มีบุคลากรเข้ารับการบรรจุ/โยกย้าย ให้มาปฏิบัติราชการประจำอยู่ที่สำนัก อีกทั้งยังไม่มีบุคลากรเกษียณอายุราชการ ส่งผลให้มีค่าใช้จ่ายบุคลากรเพิ่มมากขึ้น ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่ายเพิ่มขึ้น เนื่องจากสำนักสำรวจและประเมินศักยภาพน้ำบาดาล มีครุภัณฑ์ที่มีอายุการใช้งานมากกว่า 5 ปีขึ้นไป ส่งผลให้การปันส่วนด้านค่าเสื่อมราคาเพิ่มมากขึ้น

- ต้นทุนผันแปร (ค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรม ค่าใช้จ่ายเดินทาง ค่าตอบแทน ใช้สอยและวัสดุ) ปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 14,305,904.02 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 11,677,869.15 บาท เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 2,628,034.87 บาท คิดเป็นร้อยละ 22.50

สาเหตุของการเปลี่ยนแปลง เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 ต้นทุนผันแปร ค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรมลดลง เนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 สำนักสำรวจและประเมินศักยภาพน้ำบาดาลไม่ได้มีการจัดฝึกอบรม ส่งผลให้ค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรมลดลง ค่าใช้จ่ายเดินทางลดลง เนื่องจากสำนักสำรวจและประเมินศักยภาพน้ำบาดาลได้รับการจัดสรรงบประมาณน้อยลง ส่งผลให้ค่าใช้จ่ายเดินทางลดลง ค่าตอบแทนใช้สอยและวัสดุเพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จากการที่สำนักสำรวจและประเมินศักยภาพน้ำบาดาลได้ดำเนินงานในพื้นที่โครงการเพิ่มมากขึ้น ส่งผลให้ค่าตอบแทนใช้สอยและวัสดุมากขึ้นกว่าเดิม

ศูนย์ต้นทุนของหน่วยงานหลักที่ 3 สำนักอนุรักษ์และฟื้นฟูทรัพยากรน้ำบาดาล
การเปรียบเทียบต้นทุนทางตรง แยกประเภทค่าใช้จ่ายและลักษณะของต้นทุน
(คงที่/ผันแปร) ระหว่างปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 และปีงบประมาณ พ.ศ. 2565

ต้นทุนทางตรง ปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 57,377,417.49 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 57,574,220.54 บาท ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 196,803.04 บาท คิดเป็นร้อยละ 0.34

- ต้นทุนคงที่ (ค่าใช้จ่ายบุคลากร ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย) ปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 38,180,690.80 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 35,699,253.33 บาท เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 2,481,437.48 บาท คิดเป็นร้อยละ 6.95

สาเหตุของการเปลี่ยนแปลง มีค่าใช้จ่ายบุคลากรลดลง เนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 มีพนักงานราชการตำแหน่งนายช่างเทคนิคลาออกไม่มีการทดแทน จำนวน 1 ราย ค่าใช้จ่ายด้านค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่ายจำนวน 9,779,929.89 บาท ปีงบประมาณ พ.ศ.2565 จำนวน 13,304,326.93 บาท มีค่าใช้จ่ายค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่ายเพิ่มขึ้น สาเหตุที่ค่าใช้จ่ายเพิ่มขึ้น เนื่องจากสำนักอนุรักษ์และฟื้นฟูทรัพยากรน้ำบาดาลมีอายุสินทรัพย์ลดลง ทำให้ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่ายเพิ่มขึ้น สาเหตุต้นทุนคงที่เพิ่มขึ้น เนื่องจากค่าใช้จ่ายบุคลากรลดลงในปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 และมีอายุของสินทรัพย์ลดลงทำให้ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่ายเพิ่มขึ้น ทำให้ต้นทุนคงที่เพิ่มขึ้น

- ต้นทุนผันแปร (ค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรม ค่าใช้จ่ายเดินทาง ค่าตอบแทน ใช้สอยและวัสดุ) ปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 19,196,726.69 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 21,874,967.21 บาท ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 2,678,240.52 บาท คิดเป็นร้อยละ 12.24

สาเหตุของการเปลี่ยนแปลง เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ.2564 ต้นทุนผันแปรลดลง ในส่วนของค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรม ปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 ค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรมจำนวน 176,669.00 บาท ปีงบประมาณ พ.ศ.2565 จำนวน 518,881.00 บาท มีค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรมเพิ่มขึ้น เนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ.2565 มีการจัดการฝึกอบรม จำนวน 12 ครั้ง จึงทำให้มีค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรมเพิ่มขึ้น ในส่วนค่าใช้จ่ายในการเดินทางลดลง จากปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 8,316,691.30 บาท ในปีงบประมาณ พ.ศ.2565 จำนวน 5,715,937.10 บาท เนื่องจากปีงบประมาณ พ.ศ.2565 สำนักอนุรักษ์และฟื้นฟูทรัพยากรน้ำบาดาลได้ดำเนินงานโครงการน้อยกว่าปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 ทำให้มีค่าใช้จ่ายในการเดินทางลดลง ค่าตอบแทนใช้สอย และวัสดุ ปีงบประมาณ พ.ศ.2564 จำนวน 13,381,606.91 บาท ปีงบประมาณ พ.ศ.2565 จำนวน 12,961,908.59 บาท มีค่าตอบแทนใช้สอยและวัสดุลดลง เนื่องจากปีงบประมาณ พ.ศ.2565 สำนักอนุรักษ์และฟื้นฟูทรัพยากรน้ำบาดาลมีรายการจัดซื้อ จัดจ้าง บำรุงรักษาครุภัณฑ์ลดลง จึงทำให้ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 มีค่าใช้จ่ายค่าตอบแทนใช้สอยและวัสดุลดลง

สาเหตุต้นทุนผันแปรลดลง เนื่องจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 สำนักอนุรักษ์และฟื้นฟูทรัพยากรน้ำบาดาลมีค่าใช้จ่ายในการเดินทางลดลง และรายการจัดซื้อ จัดจ้าง บำรุงรักษาครุภัณฑ์ลดลง จึงทำให้ต้นทุนผันแปรลดลง

ศูนย์ต้นทุนของหน่วยงานหลักที่ 4 สำนักพัฒนาน้ำบาดาล

การเปรียบเทียบต้นทุนทางตรง แยกประเภทค่าใช้จ่ายและลักษณะของต้นทุน (คงที่/ผันแปร) ระหว่างปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 และปีงบประมาณ พ.ศ. 2565

ต้นทุนทางตรง ปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 32,068,010.55 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 26,962,620.66 บาท เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 5,105,389.89 บาท คิดเป็นร้อยละ 18.94

- ต้นทุนคงที่ (ค่าใช้จ่ายบุคลากร ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย) ปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 25,522,734.15 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 13,749,100.85 บาท เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 11,773,633.30 บาท คิดเป็นร้อยละ 85.63

สาเหตุของการเปลี่ยนแปลง ต้นทุนคงที่เพิ่มขึ้น เนื่องจากมีข้าราชการได้รับการบรรจุแต่งตั้งใหม่เพิ่มขึ้น รวมถึงค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่ายที่เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 ประมาณ 1.9 เท่า

- ต้นทุนผันแปร (ค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรม ค่าใช้จ่ายเดินทาง ค่าตอบแทน ใช้สอยและวัสดุ) ปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 6,545,276.40 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 13,213,519.81 บาท ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 6,668,243.41 บาท คิดเป็นร้อยละ 50.47

สาเหตุของการเปลี่ยนแปลง เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ.2564 ต้นทุนผันแปรลดลง เนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ.2565 สำนักพัฒนาน้ำบาดาลมีปริมาณงานจำนวนแห่งลดลง ทำให้ค่าใช้จ่ายในการบริหารอำนวยการโครงการลดลง อีกทั้งปัญหาผลกระทบจากโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 ทำให้การเดินทางไปปฏิบัติราชการเพื่อติดตามผลการดำเนินงานภาคสนามดำเนินการได้อย่างจำกัด

ศูนย์ต้นทุนของหน่วยงานหลักที่ 5 สำนักทรัพยากรน้ำบาดาล เขต 1 จังหวัดลำปาง

การเปรียบเทียบต้นทุนทางตรง แยกประเภทค่าใช้จ่ายและลักษณะของต้นทุน (คงที่/ผันแปร) ระหว่างปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 และปีงบประมาณ พ.ศ. 2565

ต้นทุนทางตรง ปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 121,715,595.69 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 135,495,036.10 บาท ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 13,779,440.41 บาท คิดเป็นร้อยละ 10.17

- ต้นทุนคงที่ (ค่าใช้จ่ายบุคลากร ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย) ปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 84,534,426.72 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 77,006,057.24 บาท เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 7,528,369.48 บาท คิดเป็นร้อยละ 9.78

สาเหตุของการเปลี่ยนแปลง ปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 ค่าใช้จ่ายบุคลากรลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 เนื่องจากมีข้าราชการและลูกจ้างประจำเกษียณอายุราชการจำนวนมาก และมีลูกจ้างประจำที่ยังไม่ครบอายุเกษียณราชการลาออกจากราชการ ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย ปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 เนื่องจากกรมทรัพยากรน้ำบาดาลได้บันทึกรายการสินทรัพย์จากการก่อสร้างระบบประปาบาดาล ตั้งแต่ปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 เป็นต้นมา ทำให้มีการคิดค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่ายเพิ่มขึ้น

- ต้นทุนผันแปร (ค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรม ค่าใช้จ่ายเดินทาง ค่าตอบแทน ใช้สอยและวัสดุ) ปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 37,181,168.97 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 58,488,978.86 บาท ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 21,307,809.89 บาท คิดเป็นร้อยละ 36.43

สาเหตุของการเปลี่ยนแปลง เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ.2564 ต้นทุนผันแปร ลดลง ค่าใช้จ่ายในการเดินทางไปราชการปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 2,488,723.50 บาท คิดเป็นร้อยละ 44.80 และค่าตอบแทนใช้สอยและวัสดุประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 18,806,986.39 บาท คิดเป็นร้อยละ 35.54 เนื่องจากงบประมาณที่ได้รับจัดสรรในปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 รวมทั้งปริมาณงานโครงการลดลง ส่งผลให้ค่าใช้จ่ายในกิจกรรมค่าใช้จ่ายเดินทางไปราชการลดลง

การดำเนินงานของสำนักทรัพยากรน้ำบาดาลเขต 1 จังหวัดลำปาง มีการดำเนินงานตามแผนงาน/โครงการ ที่ได้รับจัดสรรจากกรมทรัพยากรน้ำบาดาลโดยเน้นการดำเนินงานให้เกิดผลสัมฤทธิ์จากโครงการอย่างสูงสุด ทั้งนี้ได้มีการบูรณาการแผนงานแต่ละโครงการ เพื่อให้การดำเนินงานแต่ละกิจกรรมเป็นไปอย่างต่อเนื่องและดำเนินกิจกรรมที่มีลักษณะเดียวกันให้อยู่ในห้วงระยะเวลาเดียวกันหรือต่อเนื่องกัน เพื่อลดต้นทุนในการดำเนินงานในแต่ละกิจกรรม

ศูนย์ต้นทุนของหน่วยงานหลักที่ 6 สำนักทรัพยากรน้ำบาดาล เขต 2 จังหวัดสุพรรณบุรี
การเปรียบเทียบต้นทุนทางตรง แยกประเภทค่าใช้จ่ายและลักษณะของต้นทุน (คงที่/ผันแปร) ระหว่างปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 และปีงบประมาณ พ.ศ. 2565

ต้นทุนทางตรง ปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 96,815,205.51 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 70,824,874.31 บาท เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 25,990,331.20 บาท คิดเป็นร้อยละ 36.70

- ต้นทุนคงที่ (ค่าใช้จ่ายบุคลากร ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย) ปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 76,881,908.44 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 64,079,283.13 บาท เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 12,802,625.31 บาท คิดเป็นร้อยละ 19.98

สาเหตุของการเปลี่ยนแปลง ต้นทุนคงที่เพิ่มขึ้น ค่าใช้จ่ายบุคลากรลดลง เนื่องจากการเกษียณอายุราชการของข้าราชการ ลูกจ้างประจำ ส่งผลให้ค่าใช้จ่ายบุคลากรลดลง สำหรับค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่ายเพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 เนื่องจากสำนักทรัพยากรน้ำบาดาลเขต 2 จังหวัดสุพรรณบุรี ได้รับงบประมาณในการก่อสร้างห้องแล็บเหล็กพิกน้ำระบบประปาบาดาล และค่าก่อสร้างระบบประปาและระบบปรับปรุงคุณภาพน้ำดื่ม และมีบางโครงการที่ได้รับการจัดสรรงบประมาณการจัดซื้อครุภัณฑ์ปริมาณที่สูงกว่าปีงบประมาณ พ.ศ.2564 ส่งผลให้ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่ายเพิ่มขึ้น

- ต้นทุนผันแปร (ค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรม ค่าใช้จ่ายเดินทาง ค่าตอบแทน ใช้สอยและวัสดุ) ปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 19,933,297.07 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 6,745,591.18 บาท เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 13,187,705.89 บาท คิดเป็นร้อยละ 195.50

สาเหตุของการเปลี่ยนแปลง เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ.2564 ต้นทุนผันแปรเพิ่มขึ้น ค่าใช้จ่ายในการฝึกอบรมปีงบประมาณ พ.ศ.2565 ไม่มีรายการค่าใช้จ่ายเมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 ค่าใช้จ่ายเดินทางที่เพิ่มขึ้น เนื่องจากเจ้าหน้าที่เดินทางไปปฏิบัติราชการตามโครงการต่าง ๆ มีปริมาณเพิ่มขึ้น ส่งผลให้ค่าใช้จ่ายเดินทางเพิ่มขึ้น ค่าตอบแทนใช้สอยและวัสดุเพิ่มขึ้น เนื่องจากสำนักทรัพยากรน้ำบาดาลเขต 2 จังหวัดสุพรรณบุรี มีการจัดซื้อจัดจ้างเพิ่มขึ้น

ศูนย์ต้นทุนของหน่วยงานหลักที่ 7 สำนักทรัพยากรน้ำบาดาล เขต 3 จังหวัดสระบุรี
การเปรียบเทียบต้นทุนทางตรง แยกประเภทค่าใช้จ่ายและลักษณะของต้นทุน (คงที่/ผันแปร) ระหว่างปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 และปีงบประมาณ พ.ศ. 2565

ต้นทุนทางตรง ปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 52,827,368.76 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 72,603,879.86 บาท ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 19,776,511.09 บาท คิดเป็นร้อยละ 27.24

- ต้นทุนคงที่ (ค่าใช้จ่ายบุคลากร ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย) ปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 47,615,941.16 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 56,617,804.72 บาท ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 9,001,863.55 บาท คิดเป็นร้อยละ 15.99

สาเหตุของการเปลี่ยนแปลง ต้นทุนคงที่ค่าใช้จ่ายบุคลากรลดลง ซึ่งเป็นไปตามสาระสำคัญจากฐานข้อมูลเงินเดือนข้าราชการ ค่าจ้างประจำ เงินค่าตอบแทนพนักงานราชการ ตามบัญชีถือจ่ายของกรมทรัพยากรน้ำบาดาล

- ต้นทุนผันแปร (ค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรม ค่าใช้จ่ายเดินทาง ค่าตอบแทน ใช้สอยและวัสดุ) ปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 5,211,427.60 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 15,986,075.14 บาท ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 10,774,647.54 บาท คิดเป็นร้อยละ 67.40

สาเหตุของการเปลี่ยนแปลง เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ.2564 ต้นทุนผันแปรลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ.2564 ในส่วนของค่าตอบแทนใช้สอยและวัสดุ ค่าวัสดุ ซึ่งไม่สามารถวิเคราะห์เปรียบเทียบได้ เนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 กรมทรัพยากรน้ำบาดาลมีการดำเนินการปรับปรุงการบันทึกบัญชีสินทรัพย์ในระบบ New GFMS Thai

ศูนย์ต้นทุนของหน่วยงานหลักที่ 8 สำนักทรัพยากรน้ำบาดาล เขต 4 จังหวัดขอนแก่น
การเปรียบเทียบต้นทุนทางตรง แยกประเภทค่าใช้จ่ายและลักษณะของต้นทุน (คงที่/ผันแปร) ระหว่างปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 และปีงบประมาณ พ.ศ. 2565

ต้นทุนทางตรง ปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 85,034,503.98 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 53,969,573.55 บาท เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 31,064,930.45 บาท คิดเป็นร้อยละ 57.56

- ต้นทุนคงที่ (ค่าใช้จ่ายบุคลากร ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย) ปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 73,166,536.70 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 44,325,685.02 บาท เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 28,840,851.68 บาท คิดเป็นร้อยละ 65.07

สาเหตุของการเปลี่ยนแปลง ต้นทุนคงที่ค่าใช้จ่ายบุคลากรเพิ่มขึ้น ในปีงบประมาณ พ.ศ.2565 เนื่องจากบุคลากรมีการเลื่อนขั้นเงินเดือนของเจ้าหน้าที่หน่วยงาน จึงทำให้ต้นทุนคงที่เพิ่มขึ้น ในส่วนของค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย เนื่องจากมีการปรับปรุงบัญชีในระบบของหน่วยงานเพื่อเข้าบัญชีสินทรัพย์ จึงทำให้ต้นทุนคงที่เพิ่มขึ้น

- ต้นทุนผันแปร (ค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรม ค่าใช้จ่ายเดินทาง ค่าตอบแทน ใช้สอยและวัสดุ) ปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 11,867,967.28 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 9,643,888.51 บาท เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 2,224,078.77 บาท คิดเป็นร้อยละ 23.06

สาเหตุของการเปลี่ยนแปลง เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ.2564 ต้นทุนผันแปรเพิ่มขึ้น เนื่องจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 มีปริมาณงานและได้รับการจัดสรรงบประมาณมากกว่าปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 โครงการที่ได้รับการจัดสรรงบประมาณแต่ละโครงการมีขนาดใหญ่ขึ้น วงเงินแต่ละแห่งมากขึ้น จึงทำให้ต้นทุนผันแปรเพิ่มขึ้นเมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 ส่งผลให้ต้นทุนรวมเพิ่มขึ้นด้วย

ศูนย์ต้นทุนของหน่วยงานหลักที่ 9 สำนักทรัพยากรน้ำบาดาล เขต 5 จังหวัดนครราชสีมา

การเปรียบเทียบต้นทุนทางตรง แยกประเภทค่าใช้จ่ายและลักษณะของต้นทุน (คงที่/ผันแปร) ระหว่างปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 และปีงบประมาณ พ.ศ. 2565

ต้นทุนทางตรง ปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 55,634,520.81 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 51,152,795.18 บาท เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 4,481,725.62 บาท คิดเป็นร้อยละ 8.76

- ต้นทุนคงที่ (ค่าใช้จ่ายบุคลากร ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย) ปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 52,866,810.11 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 43,063,606.43 บาท เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 9,803,203.67 บาท คิดเป็นร้อยละ 22.76

สาเหตุของการเปลี่ยนแปลง ต้นทุนคงที่ค่าใช้จ่ายบุคลากรเพิ่มขึ้น เนื่องจากปีงบประมาณ พ.ศ.2565 มีจำนวนข้าราชการและพนักงานราชการเพิ่มขึ้น ส่งผลให้ค่าใช้จ่ายบุคลากรเพิ่มขึ้น ส่วนค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2565 มีจำนวนเพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ.2564 เนื่องจากสำนักทรัพยากรน้ำบาดาลเขต 5 จังหวัดนครราชสีมา ได้รับงบประมาณมากกว่าปีที่ผ่านมา ในการก่อสร้างหอดักเหล็กพักน้ำระบบประปาบาดาลและค่าก่อสร้างระบบประปาและระบบปรับปรุงคุณภาพน้ำดื่ม และมีบางโครงการที่ได้รับการจัดสรรงบประมาณ มีการจัดซื้อครุภัณฑ์เพิ่มขึ้น ส่งผลให้ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่ายเพิ่มขึ้น

- ต้นทุนผันแปร (ค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรม ค่าใช้จ่ายเดินทาง ค่าตอบแทน ใช้สอยและวัสดุ) ปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 2,767,710.70 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 8,089,188.75 บาท ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 5,321,478.05 บาท คิดเป็นร้อยละ 65.79

สาเหตุของการเปลี่ยนแปลง เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ.2564 ต้นทุนผันแปรลดลง เกิดจากการบันทึกบัญชีเพื่อสร้างสินทรัพย์ โดยบันทึกบัญชีเป็นพนักงานระหว่างก่อสร้างและปรับปรุงเข้างานระหว่างก่อสร้างเพื่อรอขึ้นสินทรัพย์ จึงเป็นสาเหตุทำให้ต้นทุนผันแปรลดลง

ศูนย์ต้นทุนของหน่วยงานหลักที่ 10 สำนักทรัพยากรน้ำบาดาล เขต 6 จังหวัดตรัง การเปรียบเทียบต้นทุนทางตรง แยกประเภทค่าใช้จ่ายและลักษณะของต้นทุน (คงที่/ผันแปร) ระหว่างปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 และปีงบประมาณ พ.ศ. 2565

ต้นทุนทางตรง ปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 71,728,990.52 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 129,030,844.00 บาท ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 57,301,853.48 บาท คิดเป็นร้อยละ 44.41

- ต้นทุนคงที่ (ค่าใช้จ่ายบุคลากร ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย) ปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 47,362,484.87 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 38,265,032.93 บาท เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 9,097,451.94 บาท คิดเป็นร้อยละ 23.77

สาเหตุของการเปลี่ยนแปลง เนื่องจากปีงบประมาณ พ.ศ.2565 สำนักทรัพยากรน้ำบาดาลเขต 6 จังหวัดตรัง มีค่าใช้จ่ายด้านบุคลากร และคำนวณค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่ายในทรัพย์สินเพิ่มขึ้นกว่าปีงบประมาณ พ.ศ.2564 จึงทำให้ต้นทุนคงที่เพิ่มขึ้น

- ต้นทุนผันแปร (ค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรม ค่าใช้จ่ายเดินทาง ค่าตอบแทน ใช้สอยและวัสดุ) ปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 24,366,505.65 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 90,765,811.07 บาท ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 66,399,305.42 บาท คิดเป็นร้อยละ 73.15

สาเหตุของการเปลี่ยนแปลง เนื่องจากปีงบประมาณ พ.ศ.2565 ได้รับงบประมาณลงทุนปกติและงบกลาง ลดลงกว่าปีงบประมาณ พ.ศ.2564 จึงทำให้ต้นทุนผันแปรในการจัดซื้อจัดจ้างหมวดค่าตอบแทนใช้สอยและวัสดุลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ.2564 และได้รับงบประมาณในการดำเนินการขุดเจาะบ่อบาดาลลดลงกว่าปีงบประมาณ พ.ศ.2564 จึงทำให้ต้นทุนรวมปีงบประมาณ พ.ศ.2565 ลดลง

ศูนย์ต้นทุนของหน่วยงานหลักที่ 11 สำนักทรัพยากรน้ำบาดาล เขต 7 จังหวัดกำแพงเพชร

การเปรียบเทียบต้นทุนทางตรง แยกประเภทค่าใช้จ่ายและลักษณะของต้นทุน (คงที่/ผันแปร) ระหว่างปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 และปีงบประมาณ พ.ศ. 2565

ต้นทุนทางตรง ปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 58,531,854.11 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 54,341,674.50 บาท เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 4,190,179.61 บาท คิดเป็นร้อยละ 7.71

- ต้นทุนคงที่ (ค่าใช้จ่ายบุคลากร ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย) ปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 52,944,883.69 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 44,617,461.37 บาท เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 8,327,422.32 บาท คิดเป็นร้อยละ 18.66

สาเหตุของการเปลี่ยนแปลง ต้นทุนคงที่เพิ่มขึ้น เนื่องจากได้รับจัดสรรบุคลากรเพิ่มขึ้น

- ต้นทุนผันแปร (ค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรม ค่าใช้จ่ายเดินทาง ค่าตอบแทน ใช้สอยและวัสดุ) ปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 5,586,970.42 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 9,724,213.13 บาท ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 4,137,242.71 บาท คิดเป็นร้อยละ 42.55

สาเหตุของการเปลี่ยนแปลง ต้นทุนผันแปรลดลง เนื่องจากได้รับงบประมาณค่าตอบแทนใช้สอยและวัสดุลดลง

ศูนย์ต้นทุนของหน่วยงานหลักที่ 12 สำนักทรัพยากรน้ำบาดาล เขต 8 จังหวัดราชบุรี

การเปรียบเทียบต้นทุนทางตรง แยกประเภทค่าใช้จ่ายและลักษณะของต้นทุน (คงที่/ผันแปร) ระหว่างปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 และปีงบประมาณ พ.ศ. 2565

ต้นทุนทางตรง ปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 72,608,668.42 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 49,105,447.27 บาท เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 23,503,221.15 บาท คิดเป็นร้อยละ 47.86

- ต้นทุนคงที่ (ค่าใช้จ่ายบุคลากร ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย) ปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 64,384,719.95 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 38,511,297.57 บาท เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 25,873,422.38 บาท คิดเป็นร้อยละ 67.18

สาเหตุของการเปลี่ยนแปลง ต้นทุนคงที่เพิ่มขึ้น จากปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 ประกอบด้วยสาเหตุ ดังนี้

1. ค่าใช้จ่ายบุคลากรในปีงบประมาณ พ.ศ.2565 มีจำนวนเพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ.2564 เนื่องจากมีบุคลากรของสำนักทรัพยากรน้ำบาดาลเขต 8 จังหวัดราชบุรี เกษียณอายุราชการ และมีการเรียกบรรจุพนักงานราชการเพื่อทดแทนบุคลากรที่เกษียณอายุราชการ ทำให้มีการจัดสรรงบประมาณในการเลื่อนขั้นเงินเดือนของพนักงานราชการเพิ่มขึ้น

2. ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย ในปีงบประมาณ พ.ศ.2565 มีจำนวนเพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ.2564 เนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 ครุภัณฑ์สำนักงาน ครุภัณฑ์ยานพาหนะ ครุภัณฑ์ช่าง ครุภัณฑ์คอมพิวเตอร์ ที่เสื่อมสภาพและไม่สามารถใช้งานเพิ่มขึ้น ตามอายุการใช้งานที่เพิ่มขึ้น จึงมีผลทำให้ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่ายเพิ่มขึ้น

- ต้นทุนผันแปร (ค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรม ค่าใช้จ่ายเดินทาง ค่าตอบแทน ใช้สอยและวัสดุ) ปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 8,223,948.47 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 10,594,149.70 บาท ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 2,370,201.23 บาท คิดเป็นร้อยละ 22.37

สาเหตุของการเปลี่ยนแปลง มีดังนี้

1. ด้านค่าใช้จ่ายการฝึกอบรม เนื่องจากค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรมประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2565 หน่วยงานส่วนกลางเป็นผู้ดำเนินการเบิกจ่ายงบประมาณด้านการฝึกอบรมในภาพรวมของกรมทรัพยากรน้ำบาดาล

2. ค่าใช้จ่ายในการเดินทาง ปีงบประมาณ พ.ศ.2565 มีจำนวนเพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ.2564 เนื่องจากสำนักทรัพยากรน้ำบาดาลเขต 8 จังหวัดราชบุรี ได้รับการจัดสรรงบประมาณ งบกลาง และรายการเงินสำรองจ่ายเพื่อกรณีฉุกเฉินหรือจำเป็น เพื่อดำเนินโครงการสนับสนุนการบริหารจัดการทรัพยากรน้ำ เพื่อป้องกันการเกิดอุทกภัยปี 2564 และบรรเทาปัญหาภัยแล้ง ปี 2564/2565 และงบกลาง (เงินงบประมาณ) โครงการเพิ่มประสิทธิภาพการบริหารจัดการทรัพยากรน้ำเพื่อรองรับสถานการณ์ภัยแล้งและฝนทิ้งช่วง ปี 2565 เพิ่มขึ้น ทำให้บุคลากรต้องเดินทางไปติดต่อประสานงานราชการ ควบคุมงาน ติดตามประเมินผลโครงการเพิ่มขึ้น

3. ค่าตอบแทนใช้สอยและวัสดุ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2565 มีจำนวนลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ.2564 เนื่องจากสำนักทรัพยากรน้ำบาดาลเขต 8 จังหวัดราชบุรี ดำเนินการงบประมาณที่ได้รับลดน้อยลง ทำการจัดซื้อจัดจ้างค่าวัสดุ ค่าซ่อมแซมและบำรุงรักษา ค่าเชื้อเพลิง และค่าจ้างเหมาบริการบุคคลภายนอก ลดลงตามงบประมาณที่ได้รับ

ศูนย์ต้นทุนของหน่วยงานหลักที่ 13 สำนักทรัพยากรน้ำบาดาล เขต 9 จังหวัดระยอง
การเปรียบเทียบต้นทุนทางตรง แยกประเภทค่าใช้จ่ายและลักษณะของต้นทุน (คงที่/ผันแปร) ระหว่างปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 และปีงบประมาณ พ.ศ. 2565

ต้นทุนทางตรง ปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 44,369,856.42 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 45,049,229.04 บาท ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 679,372.62 บาท คิดเป็นร้อยละ 1.51

- ต้นทุนคงที่ (ค่าใช้จ่ายบุคลากร ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย) ปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 43,519,110.18 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 41,414,057.08 บาท เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 2,105,053.10 บาท คิดเป็นร้อยละ 5.08

สาเหตุของการเปลี่ยนแปลง ต้นทุนคงที่ค่าใช้จ่ายบุคลากรลดลง เนื่องจากการจ้างเหมาบุคคลภายนอกปฏิบัติงานลดลง ด้านค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่ายเพิ่มขึ้น เนื่องจากการซื้อเครื่องจักรและยานพาหนะเข้ามาใหม่ ส่งผลให้มีค่าใช้จ่ายในการดูแลซ่อมบำรุงรักษาเพิ่มขึ้น ส่งผลทำให้ต้นทุนคงที่รวมลดลง

- ต้นทุนผันแปร (ค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรม ค่าใช้จ่ายเดินทาง ค่าตอบแทน ใช้สอยและวัสดุ) ปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 850,746.24 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 3,635,171.96 บาท ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 2,784,425.72 บาท คิดเป็นร้อยละ 76.60

สาเหตุของการเปลี่ยนแปลง เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ.2564 ต้นทุนผันแปรลดลง เนื่องจากการปรับปรุงการทำงาน มีการนำระบบออนไลน์มาใช้ในการประชุมในการบริหารงาน ทำให้ลดค่าใช้จ่ายในการเดินทางไปราชการลดลง ค่าตอบแทนใช้สอยและวัสดุลดลง เนื่องจากการเบิกจ่ายค่าตอบแทนลดลง และลดค่าใช้จ่ายในการดูแลซ่อมแซมยานพาหนะด้วย มีค่าใช้จ่ายตามมาตรการรัฐในการช่วยเหลือบุคลากรของรัฐภายในหน่วยงานลดลง ทำให้มีค่าใช้จ่ายต้นทุนผันแปรรวมลดลง

ศูนย์ต้นทุนของหน่วยงานหลักที่ 14 สำนักทรัพยากรน้ำบาดาล เขต 10 จังหวัดอุดรธานี
การเปรียบเทียบต้นทุนทางตรง แยกประเภทค่าใช้จ่ายและลักษณะของต้นทุน (คงที่/ผันแปร) ระหว่างปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 และปีงบประมาณ พ.ศ. 2565

ต้นทุนทางตรง ปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 85,472,215.63 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 109,446,502.21 บาท ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 23,974,286.58 บาท คิดเป็นร้อยละ 21.91

- ต้นทุนคงที่ (ค่าใช้จ่ายบุคลากร ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย) ปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 59,711,697.52 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 54,132,554.04 บาท เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 5,579,143.48 บาท คิดเป็นร้อยละ 10.31

สาเหตุของการเปลี่ยนแปลง ต้นทุนคงที่เพิ่มขึ้น เนื่องจากบุคลากรในหน่วยงานมีพนักงานราชการเพิ่มขึ้น และมีการปรับเลื่อนเงินเดือนทุกปี การเบิกจ่ายค่ารักษาพยาบาล สวัสดิการต่าง ๆ จึงเพิ่มขึ้น

- ต้นทุนผันแปร (ค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรม ค่าใช้จ่ายเดินทาง ค่าตอบแทน ใช้สอยและวัสดุ) ปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 25,760,518.11 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 55,313,948.17 บาท ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 29,553,430.06 บาท คิดเป็นร้อยละ 53.43

สาเหตุของการเปลี่ยนแปลง เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ.2564 ต้นทุนผันแปรลดลง เนื่องจากงบประมาณในปี พ.ศ.2565 ได้รับการจัดสรรงบประมาณจากเงินในงบประมาณและเงินนอกงบประมาณลดลงด้านเจาะบ่อน้ำบาดาล และพัฒนาบ่อน้ำบาดาล ทำให้มีปริมาณงานลดลง

ศูนย์ต้นทุนของหน่วยงานหลักที่ 15 สำนักทรัพยากรน้ำบาดาล เขต 11 จังหวัดอุบลราชธานี

การเปรียบเทียบต้นทุนทางตรง แยกประเภทค่าใช้จ่ายและลักษณะของต้นทุน (คงที่/ผันแปร) ระหว่างปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 และปีงบประมาณ พ.ศ. 2565

ต้นทุนทางตรง ปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 89,380,800.13 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 57,216,972.07 บาท เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 32,163,828.06 บาท คิดเป็นร้อยละ 56.21

- ต้นทุนคงที่ (ค่าใช้จ่ายบุคลากร ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย) ปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 45,255,980.25 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 44,220,417.82 บาท เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 1,035,562.43 บาท คิดเป็นร้อยละ 2.34

สาเหตุของการเปลี่ยนแปลง ต้นทุนคงที่เพิ่มขึ้น เนื่องจากค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่ายซึ่งเป็นต้นทุนคงที่เพิ่มขึ้น เหตุผลเป็นไปตามจำนวนปีในการตัดค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่ายที่มีจำนวนปีเพิ่มขึ้น

- ต้นทุนผันแปร (ค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรม ค่าใช้จ่ายเดินทาง ค่าตอบแทน ใช้สอยและวัสดุ) ปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 44,124,819.88 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 12,996,554.25 บาท เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 31,128,265.63 บาท คิดเป็นร้อยละ 239.51

สาเหตุของการเปลี่ยนแปลง เนื่องจากค่าใช้จ่ายเพิ่มขึ้น เนื่องจากภารกิจงานต่อหน่วยมีจำนวนเพิ่มมากขึ้น ส่งผลให้ต้นทุนผันแปรเพิ่มขึ้น

ศูนย์ต้นทุนของหน่วยงานหลักที่ 16 สำนักทรัพยากรน้ำบาดาล เขต 12 จังหวัดสงขลา

การเปรียบเทียบต้นทุนทางตรง แยกประเภทค่าใช้จ่ายและลักษณะของต้นทุน (คงที่/ผันแปร) ระหว่างปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 และปีงบประมาณ พ.ศ. 2565

ต้นทุนทางตรง ปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 47,632,388.66 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 38,254,411.45 บาท เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 9,377,977.21 บาท คิดเป็นร้อยละ 24.51

- ต้นทุนคงที่ (ค่าใช้จ่ายบุคลากร ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย) ปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 33,020,181.50 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 32,785,669.01 บาท เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 234,512.49 บาท คิดเป็นร้อยละ 0.72

สาเหตุของการเปลี่ยนแปลง เนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 ค่าใช้จ่ายบุคลากรมีจำนวนลดลง ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่ายเพิ่มขึ้น แต่ยังคงส่งผลให้ต้นทุนคงที่รวมมีจำนวนเพิ่มขึ้น

- ต้นทุนผันแปร (ค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรม ค่าใช้จ่ายเดินทาง ค่าตอบแทน ใช้สอยและวัสดุ) ปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 14,612,207.16 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 5,468,742.44 บาท เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 9,143,464.72 บาท คิดเป็นร้อยละ 167.20

สาเหตุของการเปลี่ยนแปลง เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ.2564 เนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ.2565 สำนักทรัพยากรน้ำบาดาลเขต 12 จังหวัดสงขลา ได้รับจัดสรรงบประมาณที่เพิ่มขึ้น ประกอบกับกรมทรัพยากรน้ำบาดาลมีการดำเนินการปรับปรุงการบันทึกบัญชีสินทรัพย์ ส่งผลให้ต้นทุนผันแปรเพิ่มขึ้น

ศูนย์ต้นทุนของหน่วยงานสนับสนุนที่ 1 สำนักบริหารกลาง

การเปรียบเทียบต้นทุนทางตรง แยกประเภทค่าใช้จ่ายและลักษณะของต้นทุน (คงที่/ผันแปร) ระหว่างปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 และปีงบประมาณ พ.ศ. 2565

ต้นทุนทางตรง ปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 74,046,895.88 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 67,391,490.82 บาท เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 6,655,405.05 บาท คิดเป็นร้อยละ 9.88

- ต้นทุนคงที่ (ค่าใช้จ่ายบุคลากร ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย) ปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 45,782,220.28 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 54,762,943.70 บาท ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 8,980,723.43 บาท คิดเป็นร้อยละ 16.40

สาเหตุของการเปลี่ยนแปลง ต้นทุนคงที่ค่าใช้จ่ายบุคลากรลดลง เนื่องจากมีบุคลากรเกษียณอายุราชการ และโอนย้ายจึงทำให้ค่าใช้จ่ายบุคลากรลดลง

- ต้นทุนผันแปร (ค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรม ค่าใช้จ่ายเดินทาง ค่าตอบแทน ใช้สอยและวัสดุ) ปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 28,264,675.60 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 12,628,547.12 บาท เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 15,636,128.48 บาท คิดเป็นร้อยละ 123.82

สาเหตุของการเปลี่ยนแปลง เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ.2564 ต้นทุนผันแปรเพิ่มขึ้น ในส่วนค่าตอบแทนใช้สอยและวัสดุ ซึ่งเป็นไปตามภารกิจที่มีการเบิกจ่ายค่าตอบแทนมากขึ้น

ศูนย์ต้นทุนของหน่วยงานสนับสนุนที่ 2 กองแผนงาน

การเปรียบเทียบต้นทุนทางตรง แยกประเภทค่าใช้จ่ายและลักษณะของต้นทุน (คงที่/ผันแปร) ระหว่างปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 และปีงบประมาณ พ.ศ. 2565

ต้นทุนทางตรง ปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 9,844,492.11 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 10,603,703.59 บาท ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 759,211.48 บาท คิดเป็นร้อยละ 7.16

- ต้นทุนคงที่ (ค่าใช้จ่ายบุคลากร ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย) ปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 8,897,034.26 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 10,051,332.73 บาท ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 1,154,298.47 บาท คิดเป็นร้อยละ 11.48

ค่าใช้จ่ายบุคลากร ปีงบประมาณ พ.ศ.2565 จำนวน 8,655,690.37 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ.2564 จำนวน 9,667,197.21 บาท ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ.2564 จำนวน 1,011,506.84 บาท คิดเป็นร้อยละ 10.46

สาเหตุของการเปลี่ยนแปลง ต้นทุนคงที่ค่าใช้จ่ายบุคลากรลดลง เนื่องจากมีข้าราชการปรับเปลี่ยนตำแหน่งสูงขึ้น และข้าราชการโอนย้ายไปสังกัดหน่วยงานอื่น ทำให้บุคลากรของกองแผนงานว่างลง 2 ตำแหน่ง คือ นักวิเคราะห์นโยบายและแผนปฏิบัติการ/ชำนาญการ สังกัดฝ่ายแผนงานและงบประมาณ และเจ้าพนักงานธุรการปฏิบัติงาน สังกัดงานธุรการ ส่งผลให้มีค่าใช้จ่ายบุคลากรลดลง

ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย ปีงบประมาณ พ.ศ.2565 จำนวน 241,343.90 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ.2564 จำนวน 384,135.52 บาท ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ.2564 จำนวน 142,791.62 บาท คิดเป็นร้อยละ 37.17

สาเหตุของการเปลี่ยนแปลง ต้นทุนคงที่ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่ายลดลง เนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ.2565 กองแผนงานมีครุภัณฑ์คอมพิวเตอร์ที่เสื่อมสภาพ ไม่สามารถใช้งานได้ รอดำเนินการจำหน่าย ส่งผลให้ค่าเสื่อมราคาลดลง ดังนี้

1. เครื่องคอมพิวเตอร์ จำนวน 1 เครื่อง
2. เครื่องสำรองไฟ จำนวน 15 เครื่อง
3. เครื่องคอมพิวเตอร์ที่มีอายุการใช้งานเกิน 5 ปี จำนวน 25 เครื่อง

- ต้นทุนผันแปร (ค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรม ค่าใช้จ่ายเดินทาง ค่าตอบแทน ใช้สอยและวัสดุ) ปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 947,457.85 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 552,370.86 บาท เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 395,086.99 บาท คิดเป็นร้อยละ 71.52

ค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรม ปีงบประมาณ พ.ศ.2565 จำนวน 120,000 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ.2564 จำนวน 600 บาท เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ.2564 เป็นจำนวน 119,400 บาท คิดเป็นร้อยละ 19,900

สาเหตุของการเปลี่ยนแปลง ต้นทุนผันแปรด้านค่าใช้จ่ายในการฝึกอบรมเพิ่มขึ้น จากปีงบประมาณ พ.ศ.2564 เนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ.2565 กองแผนงานมีการส่งบุคลากรเข้ารับการฝึกอบรมเพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการทำงาน เพิ่มทักษะในการเรียนรู้และพัฒนาตนเองให้ทันกับความเปลี่ยนแปลงในยุคดิจิทัล จึงทำให้มีค่าใช้จ่ายในการฝึกอบรมเพิ่มขึ้น

ค่าใช้จ่ายในการเดินทาง ปีงบประมาณ พ.ศ.2565 จำนวน 159,395.82 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ.2564 จำนวน 113,350 บาท เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ.2564 จำนวน 46,045.82 บาท คิดเป็นร้อยละ 40.62

สาเหตุของการเปลี่ยนแปลง ต้นทุนผันแปรด้านค่าใช้จ่ายในการเดินทางเพิ่มขึ้น จากปีงบประมาณ พ.ศ.2564 เนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 กองแผนงานมีการกิจต้องเดินทางไปราชการต่างจังหวัดเพื่อประสานงานด้านแผนงานและติดตามผลการดำเนินงาน พร้อมทั้งเข้าร่วมสนับสนุนข้อมูลการดำเนินงานของกรมทรัพยากรน้ำบาดาลต่อผู้บริหารในการประชุมติดตามงานด้านทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม การติดตามงานจากหน่วยงานภายนอก ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 ประกอบด้วย คณะกรรมการตรวจสอบและประเมินผลประจำกระทรวงทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม สำนักงานทรัพยากรน้ำแห่งชาติ สำนักงานบรรพหนัาสธารณะ เป็นต้น ส่งผลให้ค่าใช้จ่ายในการเดินทางเพิ่มขึ้น

ค่าตอบแทนใช้สอยและวัสดุ ปีงบประมาณ พ.ศ.2565 จำนวน 668,062.03 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ.2564 จำนวน 438,420.86 บาท เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ.2564 จำนวน 229,641.17 บาท คิดเป็นร้อยละ 52.37

สาเหตุของการเปลี่ยนแปลง ต้นทุนผันแปรด้านค่าตอบแทนใช้สอยและวัสดุเพิ่มขึ้น จากปีงบประมาณ พ.ศ.2564 เนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ.2565 กองแผนงานมีปริมาณงานที่จะต้องดำเนินการมากขึ้น โดยเฉพาะการจัดทำเอกสารประกอบการขอรับการจัดสรรงบประมาณรายจ่ายประจำปี เอกสารประกอบการขอรับการจัดสรรงบกลาง เอกสารประกอบการชี้แจงงบประมาณกับคณะกรรมการ อนุกรรมการ ทั้งสภาผู้แทนราษฎรและวุฒิสภา และต้องจัดเตรียมข้อมูลประกอบการติดตามประเมินผลจากหน่วยงานภายนอกเพิ่มขึ้น ประกอบด้วยคณะกรรมการตรวจสอบและประเมินผลประจำกระทรวงทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม สำนักทรัพยากรน้ำแห่งชาติ สำนักบริหารหนี้สาธารณะ และสำนักงานจำเป็นที่จะต้องสำเนาเอกสารให้หน่วยงานที่เกี่ยวข้องและใช้วัสดุในการทำงานเป็นจำนวนมาก ทำให้มีค่าใช้จ่ายในการดำเนินงานต่าง ๆ เพิ่มขึ้นตามลำดับ

ศูนย์ต้นทุนของหน่วยงานสนับสนุนที่ 3 กองวิเคราะห์น้ำบาดาล

การเปรียบเทียบต้นทุนทางตรง แยกประเภทค่าใช้จ่ายและลักษณะของต้นทุน (คงที่/ผันแปร) ระหว่างปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 และปีงบประมาณ พ.ศ. 2565

ต้นทุนทางตรง ปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 18,248,561.35 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 18,879,977.20 บาท ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 631,415.85 บาท คิดเป็นร้อยละ 3.34

- ต้นทุนคงที่ (ค่าใช้จ่ายบุคลากร ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย) ปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 16,095,391.18 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 14,282,811.39 บาท เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 1,812,579.79 บาท คิดเป็นร้อยละ 12.59

สาเหตุของการเปลี่ยนแปลง ต้นทุนคงที่ค่าใช้จ่ายเพิ่มขึ้น เนื่องจากมีการจ้างบุคลากรประเภทลูกจ้างเหมาบริการเพิ่มขึ้น

- ต้นทุนผันแปร (ค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรม ค่าใช้จ่ายเดินทาง ค่าตอบแทน ใช้สอยและวัสดุ) ปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 2,153,170.17 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 4,597,165.81 บาท ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 2,443,995.64 บาท คิดเป็นร้อยละ 53.16

สาเหตุของการเปลี่ยนแปลง ต้นทุนผันแปรของปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 เนื่องจากได้รับงบประมาณจัดซื้อเครื่องมือวิทยาศาสตร์ทดแทน ทำให้ค่าใช้จ่ายในการซ่อมและบำรุงรักษาเครื่องมือวิทยาศาสตร์ลดลง

ศูนย์ต้นทุนของหน่วยงานสนับสนุนที่ 4 ศูนย์เทคโนโลยีสารสนเทศทรัพยากรน้ำบาดาล
การเปรียบเทียบต้นทุนทางตรง แยกประเภทค่าใช้จ่ายและลักษณะของต้นทุน
(คงที่/ผันแปร) ระหว่างปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 และปีงบประมาณ พ.ศ. 2565

ต้นทุนทางตรง ปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 57,371,539.17 บาท
เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 39,044,315.79 บาท เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ
พ.ศ. 2564 จำนวน 18,327,223.38 บาท คิดเป็นร้อยละ 46.94

- ต้นทุนคงที่ (ค่าใช้จ่ายบุคลากร ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย) ปีงบประมาณ พ.ศ. 2565
จำนวน 42,866,325.52 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 29,214,938.50 บาท
เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 13,651,387.02 บาท คิดเป็นร้อยละ 46.73

สาเหตุของการเปลี่ยนแปลง ต้นทุนคงที่เพิ่มขึ้น เนื่องจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2565
ศูนย์เทคโนโลยีสารสนเทศทรัพยากรน้ำบาดาลมีบุคลากรเพิ่มขึ้น มีค่าเสื่อมราคาและราคาตัดจำหน่าย
มากขึ้น ดังนั้น ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 ต้นทุนคงที่จึงเพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2564

- ต้นทุนผันแปร (ค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรม ค่าใช้จ่ายเดินทาง ค่าตอบแทน ใช้สอยและวัสดุ)
ปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 14,505,213.65 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ.
2564 จำนวน 9,829,377.29 บาท เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 4,675,836.36 บาท
คิดเป็นร้อยละ 47.57

สาเหตุของการเปลี่ยนแปลง เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 ต้นทุนผันแปร
เพิ่มขึ้น เนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 มีค่าใช้จ่ายเดินทาง และค่าตอบแทนใช้สอยและวัสดุ
เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จึงมีผลให้ต้นทุนผันแปรเพิ่มขึ้นตามไปด้วย

ศูนย์ต้นทุนของหน่วยงานสนับสนุนที่ 5 กลุ่มพัฒนาระบบบริหาร
การเปรียบเทียบต้นทุนทางตรง แยกประเภทค่าใช้จ่ายและลักษณะของต้นทุน(คงที่/
ผันแปร) ระหว่างปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 และปีงบประมาณ พ.ศ. 2565

ต้นทุนทางตรง ปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 3,998,855.41 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับ
ปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 3,513,724.90 บาท เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2564
จำนวน 485,130.61 บาท คิดเป็นร้อยละ 13.81

- ต้นทุนคงที่ (ค่าใช้จ่ายบุคลากร ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย) ปีงบประมาณ
พ.ศ. 2565 จำนวน 3,738,373.01 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน
3,305,063.75 บาท เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 433,309.29 บาท คิดเป็นร้อยละ
13.11

สาเหตุของการเปลี่ยนแปลง ต้นทุนคงที่ค่าใช้จ่ายบุคลากรเพิ่มขึ้น เนื่องจากมีการบรรจุ
พนักงานราชการเพิ่ม 1 อัตรา ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่ายปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 ลดลงจาก
ปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 เนื่องจากได้รับการจัดสรรวัสดุอุปกรณ์ทดแทน

- ต้นทุนผันแปร (ค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรม ค่าใช้จ่ายเดินทาง ค่าตอบแทน ใช้สอยและวัสดุ) ปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 260,482.37 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 208,661.05 บาท เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 51,821.32 บาท คิดเป็น ร้อยละ 24.84

สาเหตุของการเปลี่ยนแปลง เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ.2564 ต้นทุนผันแปร เพิ่มขึ้น เนื่องจากสถานการณ์การแพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 หรือโรคโควิด 19 มีการผ่อนปรนให้เดินทาง และอนุญาตให้จัดประชุมได้โดยจำกัดผู้เข้าร่วมประชุม และเดินทางไปราชการเป็นการลงพื้นที่เพื่อติดตามประเมินผลการปฏิบัติราชการประจำปีงบประมาณ ค่าตอบแทนใช้สอยและวัสดุประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2565 ลดลง เนื่องจากการจัดสรรงบประมาณน้อยลง โดยรวมค่าใช้จ่ายทางอ้อมเพิ่มขึ้นจากราคาวัสดุครุภัณฑ์มีการปรับราคาที่สูงขึ้นจากเดิม

ศูนย์ต้นทุนของหน่วยงานสนับสนุนที่ 6 กลุ่มนิติการ

การเปรียบเทียบต้นทุนทางตรง แยกประเภทค่าใช้จ่ายและลักษณะของต้นทุน (คงที่/ผันแปร) ระหว่างปีงบประมาณ พ.ศ. 2556 และปีงบประมาณ พ.ศ. 2564

ต้นทุนทางตรง ปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 5,977,017.82 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 5,877,065.8 บาท เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 99,951.97 บาท คิดเป็นร้อยละ 1.70

- ต้นทุนคงที่ (ค่าใช้จ่ายบุคลากร ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย) ปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 5,368,091.03 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 5,114,291.88 บาท เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 365,884.03 บาท คิดเป็น ร้อยละ 7.15

ค่าใช้จ่ายบุคลากร ปีงบประมาณ พ.ศ.2565 จำนวน 5,368,091.03 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ.2564 จำนวน 4,955,117.80 บาท เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ.2564 จำนวน 412,973.23 บาท คิดเป็นร้อยละ 8.33

สาเหตุของการเปลี่ยนแปลง ต้นทุนคงที่ ค่าใช้จ่ายบุคลากรเพิ่มขึ้น เนื่องจากมีการเปลี่ยนแปลงตำแหน่งเงินเดือนเพิ่มขึ้น

ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย ปีงบประมาณ พ.ศ.2565 จำนวน 112,084.89 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ.2564 จำนวน 159,174.08 บาท ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ.2564 จำนวน 47,089.19 บาท คิดเป็นร้อยละ 29.58

สาเหตุของการเปลี่ยนแปลง ต้นทุนคงที่ ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่ายลดลง เนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ.2565 กลุ่มนิติการได้รับการจัดสรรงบประมาณในด้านการจัดซื้อวัสดุครุภัณฑ์ ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ.2564 จึงทำให้การคิดค่าเสื่อมราคาของสินทรัพย์แต่ละชนิดลดลง ส่งผลให้การปันส่วนในด้านค่าเสื่อมราคาของกลุ่มนิติการลดลง

- ต้นทุนผันแปร (ค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรม ค่าใช้จ่ายเดินทาง ค่าตอบแทน ใช้สอยและวัสดุ) ปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 496,841.90 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 762,773.96 บาท ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 265,932.06 บาท คิดเป็นร้อยละ 34.86

ค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรม ปีงบประมาณ พ.ศ.2565 จำนวน 100,400 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ.2564 จำนวน 0.00 บาท เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 100,400 บาท เนื่องจากการได้มีการบรรจุข้าราชการใหม่เข้ารับการฝึกอบรมในปีงบประมาณ พ.ศ. 2565

ค่าใช้จ่ายในการเดินทาง ปีงบประมาณ พ.ศ.2565 จำนวน 153,812.40 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ.2564 จำนวน 156,556.77 บาท ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ.2564 จำนวน 2,744.37 บาท คิดเป็นร้อยละ 1.75 เนื่องจากกลุ่มนิติการได้มีการดำเนินงานโดยทำการประสานงานกับสำนัก กอง กลุ่ม ศูนย์ และสำนักทรัพยากรน้ำบาดาลเขต 1 – 12 ผ่านทางระบบสื่ออิเล็กทรอนิกส์มากขึ้น ส่งผลให้ค่าใช้จ่ายในการเดินทางลดลง

ค่าตอบแทนใช้สอย และวัสดุ ปีงบประมาณ พ.ศ.2565 จำนวน 242,629.50 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ.2564 จำนวน 606,217.17 บาท ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ.2564 จำนวน 363,587.69 บาท คิดเป็นร้อยละ 59.97

สาเหตุของการเปลี่ยนแปลง เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ.2564 ต้นทุนผันแปรด้านค่าตอบแทนใช้สอยและวัสดุลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ.2564 เนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ.2565 กลุ่มนิติการมีวัสดุสำนักงานเพียงพอต่อการปฏิบัติในการดำเนินการ จึงทำให้การจัดซื้อจัดจ้างวัสดุสำนักงานลดลง ส่งผลให้ค่าใช้จ่ายลดลงตามลำดับ และเดินทางไปราชการลดลง

ศูนย์ต้นทุนของหน่วยงานสนับสนุนที่ 7 กลุ่มตรวจสอบภายใน

การเปรียบเทียบต้นทุนทางตรง แยกประเภทค่าใช้จ่ายและลักษณะของต้นทุน (คงที่/ผันแปร) ระหว่างปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 และปีงบประมาณ พ.ศ. 2565

ต้นทุนทางตรง ปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 3,276,336.51 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 2,851,816.03 บาท เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 424,520.49 บาท คิดเป็นร้อยละ 14.89

- ต้นทุนคงที่ (ค่าใช้จ่ายบุคลากร ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย) ปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 2,922,527.64 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 2,474,336.03 บาท เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 448,191.62 บาท คิดเป็นร้อยละ 18.11

สาเหตุของการเปลี่ยนแปลง ต้นทุนคงที่เพิ่มขึ้นเกิดจากปีส่วนเบิกจ่ายค่าใช้จ่ายด้านบุคลากรที่เพิ่มขึ้น

- ต้นทุนผันแปร (ค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรม ค่าใช้จ่ายเดินทาง ค่าตอบแทน ใช้สอยและวัสดุ) ปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 353,808.87 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 377,480.00 บาท ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 265,932.06 บาท คิดเป็นร้อยละ 34.86

สาเหตุของการเปลี่ยนแปลง ต้นทุนผันแปรลดลงเกิดจากค่าใช้จ่ายในการเดินทางไปราชการลดลง

การวิเคราะห์สาเหตุของการเปลี่ยนแปลงของการคำนวณต้นทุนกิจกรรมย่อยแยกตามแหล่งของเงิน (ตารางที่ 12 รายงานเปรียบเทียบต้นทุนทางอ้อมตามลักษณะของต้นทุน (คงที่/ผันแปร) ระหว่างปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 และปีงบประมาณ พ.ศ. 2565

เปรียบเทียบค่าใช้จ่ายที่ใช้ในการคำนวณต้นทุนต่อหน่วยผลผลิต ระหว่างปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 และปีงบประมาณ พ.ศ.2565

ค่าใช้จ่าย	ปีงบประมาณ พ.ศ. 2564	ปีงบประมาณ พ.ศ. 2565	เพิ่มขึ้น(ลดลง)	
			บาท	%
1. ค่ารักษาพยาบาล และค่าช่วยการศึกษา	33,665,828.35	32,479,322.67	(1,186,505.68)	(3.52)
2. ค่าสาธารณูปโภค	9,743,725.90	10,592,414.50	848,688.60	8.71
3. ค่าใช้จ่ายอื่น	12,972.00	15,943.10	2,971.10	22.90
4. ค่าเสื่อมราคาและ ค่าตัดจำหน่าย	259,412,808.62	508,313,115.70	248,900,307.08	95.95
รวม	302,835,334.87	551,400,795.97	248,565,461.10	82.08

วิเคราะห์สาเหตุของการเปลี่ยนแปลงต้นทุนต่อหน่วยผลผลิต

จากผลการคำนวณค่าใช้จ่ายที่ใช้ในการคำนวณต้นทุนต่อหน่วยผลผลิต ระหว่างปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 และปีงบประมาณ พ.ศ.2565 สามารถวิเคราะห์ถึงสาเหตุของการเปลี่ยนแปลงต้นทุนต่อหน่วยผลผลิต ได้ดังนี้

ค่าใช้จ่ายประเภทที่ 1 ค่ารักษาพยาบาลและค่าช่วยการศึกษาบุตร

รายการ	ปีงบประมาณ พ.ศ. 2564	ปีงบประมาณ พ.ศ. 2565	เพิ่มขึ้น (ลดลง)	
			บาท	%
เงินช่วยการศึกษาบุตร	2,360,508.00	2,628,455.00	267,947.00	11.35
เงินช่วยค่ารักษาพยาบาล ประเภทผู้ป่วยนอก-รพ.รัฐ	18,752,181.35	19,157,272.40	405,091.05	2.16
เงินช่วยค่ารักษาพยาบาล ประเภทผู้ป่วยใน-รพ.รัฐ	9,854,014.06	7,747,621.45	(2,106,392.61)	21.38
เงินช่วยค่ารักษาพยาบาล ประเภทผู้ป่วยใน รพ. เอกชน	433,654.94	1,193,741.57	760,086.63	175.27
เงินช่วยค่ารักษาพยาบาล ประเภทผู้ป่วยนอก-รพ. เอกชน	2,265,470.00	1,752,232.25	(513,237.75)	22.62
รวม	33,665,828.32	32,479,322.67	(1,186,505.68)	(3.52)

สำหรับค่ารักษาพยาบาล และค่าช่วยการศึกษาบุตร ไม่สามารถวิเคราะห์หาสาเหตุของการเปลี่ยนแปลงเปรียบเทียบค่าใช้จ่ายระหว่างปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 และปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 ได้ เนื่องจากค่าใช้จ่ายที่เกิดขึ้นในแต่ละปีเบิกจ่ายตามสิทธิ์ของบุคลากรภายในสังกัดของกรมทรัพยากรน้ำบาดาล

ค่าใช้จ่ายประเภทที่ 2 ค่าสาธารณูปโภค

รายการ	ปีงบประมาณ พ.ศ. 2564	ปีงบประมาณ พ.ศ. 2565	เพิ่มขึ้น(ลดลง)	
			บาท	%
ค่าไฟฟ้า	7,805,492.63	8,562,469.73	756,977.10	9.70
ค่าโทรศัพท์	1,085,538.33	1,064,940.96	(20,597.37)	(1.90)
ค่าน้ำประปาและน้ำ บาดาล	212,629.15	285,797.78	73,168.63	34.41
ค่าบริการไปรษณีย์โทร เลขและขนส่ง	610,475.00	653,388.00	42,913.00	7.03
ค่าบริการสื่อสารและ โทรคมนาคม	29,590.79	25,818.03	(3,772.76)	12.75
รวม	9,743,725.90	10,592,414.50	848,688.60	8.71

สาเหตุของการเปลี่ยนแปลงค่าสาธารณูปโภค ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 มีจำนวน เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 เป็นเงิน 848,688.60 บาท คิดเป็นร้อยละ 8.71 ซึ่งเพิ่มขึ้นจาก ค่าน้ำประปาและน้ำบาดาล เนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 กรมทรัพยากรน้ำบาดาลมี การให้บริการน้ำดื่มฟรีแก่ประชาชนมากขึ้น

ค่าใช้จ่ายประเภทที่ 3 ค่าใช้จ่ายอื่น

สำนัก	ปีงบประมาณ พ.ศ. 2564	ปีงบประมาณ พ.ศ. 2565	เพิ่มขึ้น(ลดลง)	
			บาท	%
สำนักบริหารกลาง	43,101.00	0.00	(43,101.00)	(100.00)
สำนักควบคุมกิจกรรมน้ำบาดาล	0.00	5,319.37	5,319.37	100.00
กองแผนงาน	7,376.00	0.00	(7,376.00)	(100.00)
กองวิเคราะห์น้ำบาดาล	455.00	0.00	(455.00)	(100.00)
สำนักอนุรักษ์และฟื้นฟูน้ำ บาดาล	4,140.00	0.00	(4,140.00)	(100.00)
สำนักทรัพยากรน้ำบาดาลเขต 2 จังหวัดสุพรรณบุรี	110,800.00	0.00	(110,800.00)	(100.00)
สำนักทรัพยากรน้ำบาดาลเขต 5 จังหวัดนครราชสีมา	0.00	4,500.00	4,500.00	100.00
สำนักทรัพยากรน้ำบาดาลเขต 10 จังหวัดอุดรธานี	3,650.00	0.00	(3,650.00)	(100.00)
สำนักทรัพยากรน้ำบาดาลเขต 11 จังหวัดอุบลราชธานี	0.00	435.73	435.73	100.00
สำนักทรัพยากรน้ำบาดาลเขต 12 จังหวัดสงขลา	0.00	5,688.00	5,688.00	100.00
รวม	169,522.00	15,943.10	(153,578.90)	(90.60)

สาเหตุของการเปลี่ยนแปลงของค่าใช้จ่ายอื่น ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 ลดลง จากปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 เป็นเงิน 153,578.90 บาท คิดเป็นร้อยละ 90.60 ซึ่ง รายการที่ลดลงส่วนใหญ่เป็นสำนักทรัพยากรน้ำบาดาลเขต 2 จังหวัดสุพรรณบุรี เนื่องจากได้ ดำเนินการปรับปรุงรายการบัญชี ให้มีความถูกต้องตามหลักเกณฑ์แล้ว

ค่าใช้จ่ายประเภทที่ 4 ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย

รายการ	ปีงบประมาณ พ.ศ. 2564	ปีงบประมาณ พ.ศ. 2565	เพิ่มขึ้น(ลดลง)	
			บาท	%
ค่าเสื่อมราคาอาคารเพื่อการพักอาศัย	303,106.34	303,106.34	0.00)	0.00
ค่าเสื่อมราคาอาคารสำนักงาน	4,571,137.35	4,653,088.52	81,951.17	1.79
ค่าเสื่อมราคาอาคารเพื่อประโยชน์อื่น	3,989,133.33	3,989,133.33	0.00	0.00
ค่าเสื่อมราคาส่งปลูกสร้าง	250,257,349.22	499,105,054.18	248,847,704.96	99.44
ค่าเสื่อมราคาส่งปลูกสร้างราชพัสดุ	262,733.34	262,733.33	(0.01)	(0.00)
รวม	259,383,459.58	508,313,115.70	248,929,656.12	95.97

สาเหตุของการเปลี่ยนแปลงของค่าเสื่อมราคา ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 และจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 เป็นจำนวนเงินเพิ่มขึ้นจากปี 2564 เป็นจำนวนเงิน 248,929,656.12 บาท คิดเป็นร้อยละ 95.97 เนื่องจากกรมทรัพยากรน้ำบาดาลมีโครงการปลูกสร้างอาคารศูนย์การเรียนรู้ และได้ปรับเปลี่ยนแนวทางการบันทึกบัญชีประเภทสินทรัพย์ เพื่อรับรู้รายการดำเนินงานของโครงการเข้าบัญชีสินทรัพย์ จึงทำให้เกิดการคิดค่าเสื่อมราคาที่เพิ่มขึ้น ตามหนังสือกรมบัญชีกลางที่ กค 0410.3/54635 ลงวันที่ 20 ธันวาคม 2560

สรุปการวิเคราะห์ และข้อเสนอแนะเพื่อพัฒนาและปรับปรุงงาน

สรุปการวิเคราะห์

จากผลการดำเนินงานที่ผ่านมาตั้งแต่ปีงบประมาณ พ.ศ. 2549 จนถึงปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 การจัดทำต้นทุนผลผลิตของกรมทรัพยากรน้ำบาดาลในด้านต้นทุนประเภทเงินเดือน จะไม่ตรงตามแหล่งของกิจกรรมได้ เนื่องจากเจ้าหน้าที่ของกรมทรัพยากรน้ำบาดาลมีการโอน/ย้าย และมีคำสั่งให้ไปช่วยราชการต่างหน่วยงานเพื่อให้การบริหารราชการแผ่นดินเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ การกำหนดปริมาณงาน หน่วยนับวัดปริมาณงานที่เปลี่ยนแปลง การบันทึกรายการบัญชี ส่งผลให้การปันส่วนค่าใช้จ่ายไปยังต้นทุนในการดำเนินงานมีอัตราการเพิ่มขึ้น หรือลดลงอย่างชัดเจน

ทั้งนี้ สำหรับค่าใช้จ่ายการดำเนินงานโครงการในปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 กรมทรัพยากรน้ำบาดาลได้ปรับเปลี่ยนแผนงาน ผลผลิต โครงการ เพื่อให้เห็นรูปแบบการดำเนินงานแต่ละโครงการชัดเจนขึ้น และได้กำหนดแนวทางการเบิกจ่ายและการบันทึกรายการบัญชี ประเภทงบลงทุน งบรายจ่ายอื่น งบกลาง เงินกู้ ให้สอดคล้องกับรายการสินทรัพย์ ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์ เนื่องจากที่ผ่านมาได้ดำเนินการบันทึกรายการบัญชีที่เกิดขึ้นเป็นค่าใช้จ่ายทั้งจำนวน จึงไม่ก่อให้เกิดสินทรัพย์ เป็นเหตุให้ไม่สามารถโอนให้กับหน่วยงานราชการอื่นที่รับผิดชอบได้ ดังนั้น การดำเนินงานของกรมทรัพยากรน้ำบาดาลในแต่ละโครงการเมื่อดำเนินการแล้วเสร็จก็จะก่อให้เกิดสินทรัพย์ แต่ประเภทสินทรัพย์ที่เกิดขึ้นอาจจะไม่ได้เกิดขึ้นในปีที่ได้รับการจัดสรรงบประมาณ หรือเมื่อดำเนินการแล้วไม่ก่อให้เกิดสินทรัพย์แล้วแต่กรณี มีการปรับปรุงรายการบัญชีย้อนหลัง การบันทึกรับรู้สินทรัพย์ การคิดค่าเสื่อมราคา การปรับปรุงค่าตัดจำหน่ายสินทรัพย์ จึงมีการกำหนดข้อบัญญัติที่เกี่ยวข้องที่ต้องทำการบันทึกตามผังบัญชีมาตรฐานสำหรับหน่วยงานภาครัฐ Version 2560 กลุ่มงานมาตรฐานและนโยบายบัญชีภาครัฐ กองบัญชีภาครัฐ กรมบัญชีกลาง

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

