



รายงานการประเมินผลการปฏิบัติงาน
ด้านการจัดทำต้นทุนต่อหน่วยผลผลิต
ของส่วนราชการ
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2566

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. 2566” เพื่อนำไปปรับปรุงการทำงานต่อไป

สารบัญ

	หน้า
รายงานผลการคำนวณต้นทุนต่อหน่วยผลผลิต ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2565	3
รายงานผลการคำนวณต้นทุนต่อหน่วยผลผลิต ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2566	17
รายงานการวิเคราะห์ต้นทุนต่อหน่วยผลผลิตระหว่างปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 และปีงบประมาณ พ.ศ. 2566	30
สรุปการวิเคราะห์ และข้อเสนอแนะเพื่อพัฒนาและปรับปรุงงาน	110

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
เงินบำเหน็จทดอด	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
รวมต้นทุนผลิต	1,787,641,975.32

ตารางที่ 2 รายงานต้นทุนตามศูนย์ต้นทุนตามประเภทค่าใช้จ่าย ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2565

ศูนย์ต้นทุน	ค่าใช้จ่ายทางตรง							ค่าใช้จ่ายทางอ้อม					รวม	
	ค่าใช้จ่ายบุคลากร	ค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรม	ค่าใช้จ่ายเดินทาง	ค่าตอบแทนวิทยากรและผู้สอน	ค่าสาธารณูปโภค	ค่าใช้จ่ายตามมาตรฐานการรัฐ	ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	รวม	ค่ารักษาพยาบาลและค่าช่วยการศึกษาบุตร	ค่าสาธารณูปโภค	ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	ค่าใช้จ่ายอื่น		รวม
ศูนย์ต้นทุนหลัก														
สำนักควบคุมกิจกรรมน้ำบาดาล	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	30,979,233.66
สำนักสำรวจและประเมินศักยภาพน้ำบาดาล	24,564,052.62		716,791.10	13,589,112.92			23,708,857.13	62,578,813.77	1,201,988.88	583,904.56	8,543.73		1,794,437.17	64,373,250.94
สำนักอนุรักษ์และฟื้นฟูทรัพยากรน้ำบาดาล	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	59,523,753.53
สำนักพัฒนาน้ำบาดาล	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	37,593,655.92
สำนักทรัพยากรน้ำบาดาล 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	154,585,075.91
สำนักทรัพยากรน้ำบาดาล 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	182,312,061.86
สำนักทรัพยากรน้ำบาดาล 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	90,109,669.47
สำนักทรัพยากรน้ำบาดาล 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	149,736,842.45
สำนักทรัพยากรน้ำบาดาล เขต 5 จังหวัดนครราชสีมา	34,037,949.00		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	98,848,013.46
สำนักทรัพยากรน้ำบาดาล เขต 6 จังหวัดศรีสะเกษ	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	103,551,139.66
สำนักทรัพยากรน้ำบาดาล 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	94,247,693.24
สำนักทรัพยากรน้ำบาดาล 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	104,884,123.86
สำนักทรัพยากรน้ำบาดาล เขต 9 จังหวัดระยอง	18,022,856.45		296,186.00	473,980.24	428,031.88	80,580.00	25,496,253.73	44,797,888.30	1,241,520.31		46,193,904.91		47,435,425.22	92,233,313.52
สำนักทรัพยากรน้ำบาดาล 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	143,071,151.91
สำนักทรัพยากรน้ำบาดาล 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	129,240,060.76
สำนักทรัพยากรน้ำบาดาล เขต 12 จังหวัดสงขลา	18,778,288.53		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	58,903,297.47
รวมศูนย์ต้นทุนหลัก	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	1,594,192,337.70
ศูนย์ต้นทุนสนับสนุน														
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	89,611,789.49
กองแผนงาน	8,655,690.37	120,000.00	159,395.82	668,062.03			241,343.90	9,844,492.11	534,808.75	263,698.84			798,507.59	10,642,999.70
กองวิเคราะห์น้ำบาดาล	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	19,138,559.42

ตารางที่ 2. รายงานต้นทุนตามศูนย์ต้นทุนแยกตามประเภทค่าใช้จ่าย ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2565

ศูนย์ต้นทุน	ค่าใช้จ่ายทางตรง						ค่าใช้จ่ายทางอ้อม					รวม	
	ค่าใช้จ่ายบุคลากร	ค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรม	ค่าใช้จ่ายเดินทาง	ค่าตอบแทนใช้สอยและวัสดุ	ค่าสาธารณูปโภค	ค่าใช้จ่ายตามมาตรฐานภาครัฐ	ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	รวม	ค่ารักษาพยาบาลและค่าช่วยการศึกษาบุตร	ค่าสาธารณูปโภค	ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย		ค่าใช้จ่ายอื่น
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			4,460,328.33
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			6,433,307.86
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			3,848,449.07
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	-	193,449,637.62
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	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	แผง	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	แผง	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 ต่อคนการศึกษาอบรม	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

ตารางที่ 3 รายงานต้นทุนกิจกรรมย่อยแยกตามแหล่งของเงิน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2565

ที่	กิจกรรมย่อย	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย
7	กิจกรรมดำเนินงานช่วยอำเภวยกร	3,964,601.19	105,926.12	438,809.52	735,081.20	5,244,418.03	1,629	ครั้ง	3,219.41
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	กิจกรรมด้านจัดทำระบบข้อมูลทรัพยากรน้ำบาดาล	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	กิจกรรมด้านสถานการณ์น้ำบาดาล	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

ตารางที่ 3 รายงานต้นทุนกิจกรรมย่อยแยกตามแหล่งของเงิน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2565

ที่	กิจกรรมย่อย	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย
21	กิจกรรมด้านดำเนินการเกี่ยวกับกฎหมายที่อยู่ในความรับผิดชอบ	3,794,770.39	-	191,003.13	70,053.05	4,055,826.57	2,251	เรื่อง	1,801.79
22	กิจกรรมด้านการตรวจสอบภายใน	1,581,901.08	-	172,690.31	58,554.65	1,813,146.04	1,955	จำนวนวันคนงานตรวจสอบ	927.44
	รวมต้นทุนผลิต	611,379,403.60	90,498,590.85	96,181,031.70	989,582,949.17	1,787,641,975.32			

ตารางที่ 4 รายงานต้นทุนผลผลิตย่อยแยกตามแหล่งของเงิน 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	การพัฒนาคุณภาพการเกษตรแปลงใหญ่	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	การพัฒนาคุณภาพการเกษตรด้วยพลังงานแสงอาทิตย์	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	การพัฒนาคุณภาพเพื่อความมั่นคงระดับชุมชน	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	การเพิ่มประสิทธิภาพน้ำบาดาลเพื่อต่อ ยอดความมั่นคงระดับชุมชน	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 รายงานต้นทุนผลผลิตย่อยแยกตามแหล่งของเงิน 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	การพัฒนาแหล่งน้ำบาดาลส่งเสริมการค้าเป็นงานอันเนื่องมาจากพระราชดำริ	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	การพัฒนาแหล่งน้ำบาดาลเพื่อการเกษตร	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	เติมน้ำลงสู่ชั้นน้ำบาดาลระดับตื้น	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 รายงานต้นทุนผลผลิตหลักแยกตามแหล่งเงิน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2565

ที่	ผลผลิตหลัก	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย
1	ทรัพยากรน้ำบาดาลในพื้นที่ ทรัพยากรน้ำได้รับการบริหาร 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	การเติมน้ำใต้ดินระดับชั้น	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	การพัฒนาแหล่งน้ำบาดาลส่งเสริมการค้าเงินงานอื่นเนื่องมาจากพระราชดำริ	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			

รายงานผลการคำนวณต้นทุนต่อหน่วยผลผลิต
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2566

กรมทรัพยากรน้ำบาดาล

รายงานต้นทุนผลผลิต

ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2566

ตารางที่ 1 รายงานต้นทุนรวมของหน่วยงาน โดยแยกประเภทตามแหล่งของเงิน

ประเภทค่าใช้จ่าย	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	รวม
1. ค่าใช้จ่ายบุคลากร	436,123,572.78	0.00	43,411,198.04	479,534,770.82
2. ค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรม	520,596.00	-		520,596.00
3. ค่าใช้จ่ายเดินทาง	13,019,146.69	38,340.00	2,025,614.00	15,083,100.69
4. ค่าตอบแทน ใช้สอยวัสดุ และค่าสาธารณูปโภค	93,534,239.32	162,875,277.40	786,734.00	257,196,250.72
5. ค่าเสื่อมราคา	780,997,892.05	308,707,322.57	429,306,678.02	1,519,011,892.64
6. ค่าตัดจำหน่าย	40,407,519.77	3,293,773.01		43,701,292.78
7. ค่าใช้จ่ายเงินอุดหนุน				-
8. ค่าใช้จ่ายอื่น	71,821.65	-	46,400.00	118,221.65
รวมต้นทุนผลผลิต	1,364,674,788.26	474,914,712.98	475,576,624.06	2,315,166,125.30

หมายเหตุ

ค่าใช้จ่ายในระบบ GFMIS	5,101,193,252.07
หัก ต้นทุนที่ไม่เกี่ยวข้องในการผลิต	2,786,027,126.77
บ้านอุปถัมภ์	89,800,976.49
เงินช่วยเหลือรายเดือนผู้รับเบี้ยหวัดบ้านญาติ	16,473.60
เงินช่วยค่าครองชีพผู้รับเบี้ยหวัดบ้านญาติ	4,747,158.31
เงินบำนาญ	4,946,735.00
เงินบำนาญทดแทน	3,655,518.68
เงินบำนาญดำรงชีพ	4,320,974.05
เงินช่วยพิเศษกรณีผู้รับบำนาญตาย	204,805.75
บำนาญรายเดือนสำหรับการเบิกเงินบำนาญฉุกเฉิน	114,088,013.70
เงินช่วยการศึกษาบุตร	386,690.00
ค่ารักษาพยาบาลผู้ป่วยนอก-รพ.รัฐ-เบี้ยหวัด/บ้านญาติ	11,508,524.68
ค่ารักษาพยาบาลผู้ป่วยใน-รพ.รัฐ-เบี้ยหวัด/บ้านญาติ	4,674,635.04
ค่ารักษาพยาบาลผู้ป่วยนอก-รพ.เอกชน-เบี้ยหวัด/บ้านญาติ	183,632.08
ค่ารักษาพยาบาลผู้ป่วยใน-รพ.เอกชน-เบี้ยหวัด/บ้านญาติ	274,051.08
TE-หน่วยงานส่งเงินเบิกเกินส่งคืนให้กรมบัญชีกลาง	1,972,884.79
TE-หน่วยงานโอนเงินนอกงบประมาณให้กรมบัญชีกลาง	34,966,481.85
TE-หน่วยงานโอนเงินรายได้แผ่นดินให้กรมบัญชีกลาง	704,242,784.58
TE-ปรับเงินฝากคลัง	208,747,342.09
TE-ภายในกรมเดียวกัน	1,597,289,445.00
รวมต้นทุนผลิต	2,315,166,125.30

ตารางที่ 2. รายงานต้นทุนศูนย์สนับสนุนความปรารถนาต่อใจจ่าย ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2566

ศูนย์สนับสนุน	ค่าใช้จ่ายตรง						ค่าใช้จ่ายทางอ้อม					รวม
	ค่าใช้จ่ายบุคลากร	ค่าจ้างด้านการฝึกอบรม	ค่าจ้างเหมาบริการ	ค่าตอบแทนวิทยากรและวัสดุ	ค่าสาธารณูปโภค	ค่าใช้จ่ายยานพาหนะการรัฐ	ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	ค่าสาธารณูปโภค	ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	ค่าใช้จ่ายอื่น	รวม	
ศูนย์สนับสนุนหลัก												
สำนักงานมูลนิธิกรมอนามัย	17,558,807.76	48,000.00	637,046.00	3,620,062.53			7,405,737.66	746,415.69	400,640.99	71,384.65	1,218,441.34	30,488,095.28
สำนักสำรวจและประเมินศักยภาพน้ำบาดาล	26,451,144.79		118,095.00	17,433,537.00			30,529,179.02	1,326,896.25	689,992.82		2,031,461.51	74,563,417.32
สำนักอนุรักษ์และฟื้นฟูทรัพยากรน้ำบาดาล	18,147,712.27	2,580.00	272,792.00	7,774,298.60			22,139,679.03	1,138,899.04	600,961.49		3,065,063.06	51,402,124.95
สำนักพัฒนาน้ำบาดาล	13,237,535.06	134,400.00	47,172.42	829,237.00			9,032,597.59	888,171.76	456,285.57		5,397,019.57	28,677,961.63
สำนักงานผู้ช่วยฯ	1,402,800.62		88,234.00	36,041.00			168.15	252,559.56	133,547.00		386,106.56	1,913,350.33
สำนักทรัพยากรน้ำบาดาล เขต 1 (ลำปาง)	28,343,902.38		2,684,293.86	9,515,185.17	448,632.15		51,994,659.01	2,062,071.37	88,936,239.49		90,998,310.86	183,984,983.63
สำนักทรัพยากรน้ำบาดาล เขต 2 (สุพรรณบุรี)	28,108,185.41		514,920.00	6,646,274.02	626,982.62		66,093,582.67	1,917,776.38	153,206,870.54		155,124,596.92	257,114,541.64
สำนักทรัพยากรน้ำบาดาล เขต 3 (สระบุรี)	23,029,506.81		176,520.00	16,237,399.13	628,016.99		31,050,795.74	1,360,967.11	72,853,327.18	46,000.00	74,260,694.29	145,382,932.96
สำนักทรัพยากรน้ำบาดาล เขต 4 (ขอนแก่น)	33,648,967.61		1,709,131.76	39,401,442.76	921,858.00		64,758,741.16	1,732,139.95	143,336,962.06		145,069,102.01	285,509,243.30
สำนักทรัพยากรน้ำบาดาล เขต 5 (นครราชสีมา)	33,532,291.78	4,000.00	2,088,473.30	1,117,276.50	883,172.70		21,675,291.60	1,629,036.38	77,319,608.33		78,948,644.71	138,249,150.59
สำนักทรัพยากรน้ำบาดาล เขต 6 (ศรีสะเกษ)	24,415,015.92	18,500.00	636,613.43	55,212,798.46	463,633.93		45,839,773.44	1,608,415.67	56,074,397.30		57,682,812.97	184,269,148.15
สำนักทรัพยากรน้ำบาดาล เขต 7 (กำแพงเพชร)	13,856,759.93		1,085,744.08	8,785,107.26	384,805.81		27,562,798.19	1,567,174.24	56,192,316.45		57,759,490.69	109,436,705.97
สำนักทรัพยากรน้ำบาดาล เขต 8 (ราชบุรี)	18,727,852.31		652,995.00	5,786,958.70	646,681.45		36,987,176.38	1,732,139.95	49,646,243.24		51,378,383.19	114,180,047.03
สำนักทรัพยากรน้ำบาดาล เขต 9 (ระยอง)	13,663,144.47		312,020.00	705,095.60	403,660.41		27,248,697.90	1,340,346.39	61,341,733.71		62,682,080.10	105,014,698.49
สำนักทรัพยากรน้ำบาดาล เขต 10 (สุราษฎร์ธานี)	23,175,340.29		2,047,378.10	888,107.15	413,689.38		54,378,776.11	1,422,829.25	83,256,052.26		84,678,881.51	165,582,192.53
สำนักทรัพยากรน้ำบาดาล เขต 11 (อุตรดิตถ์)	18,638,906.04		13,223.81	40,891,459.29	525,348.43		38,456,401.42	1,505,312.10	80,700,648.35		82,205,960.45	180,731,299.44
สำนักทรัพยากรน้ำบาดาล เขต 12 (สงขลา)	22,595,418.96		504,075.36	13,134,877.15	421,098.24		24,968,248.52	1,567,174.24	23,844,396.30		25,411,570.54	87,035,288.78
รวมศูนย์สนับสนุนหลัก	356,535,312.60	207,480.00	13,588,728.12	228,015,157.32	6,767,580.11	-	560,122,303.57	23,798,275.36	2,281,427.87	117,784.65	978,298,620.29	2,143,535,182.02
ศูนย์สนับสนุนย่อย												
สำนักบริหารกลาง	37,016,560.60	122,300.00	760,593.20	14,022,928.53			4,064,999.34	4,418,370.91	1,023,860.31		13,669,924.45	69,459,306.11
กองแผนงาน	8,889,339.72	109,726.00	226,002.13	394,499.87			167,725.95	616,345.70	322,738.58		939,084.28	10,726,377.94
กองมาตรฐานคุณภาพน้ำบาดาล	9,712,802.97		46,615.00	245,068.20			7,896,239.34	633,119.98	311,609.66		973,731.99	18,876,457.50
ศูนย์เทคโนโลยีสารสนเทศทรัพยากรน้ำบาดาล	7,013,950.08	60,490.00	46,980.00	1,300,489.55			29,837,443.10	1,318,754.97	701,121.74		2,019,876.70	40,279,229.43
กลุ่มพัฒนาระบบบริหาร	11,505,554.88		29,340.00	80,458.30			91,061.95	406,818.13	189,191.58		594,009.71	12,300,424.84
กลุ่มวิชาการ	11,032,872.32	4,000.00	134,367.84	1,126,148.21			84,750.81	247,448.56	133,547.00	437.00	381,432.56	12,763,571.74
กลุ่มตรวจสอบภายใน	6,017,721.18	16,600.00	250,474.40	80,103.40			88,833.39	373,522.85	200,320.50		573,843.34	7,027,575.71

ตารางที่ 2 รายงานต้นทุนตามศูนย์ต้นทุนแยกตามประเภทค่าใช้จ่าย ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2566

ศูนย์ต้นทุน	ค่าใช้จ่ายตรง								ค่าใช้จ่ายทางอ้อม					รวม
	ค่าใช้จ่ายบุคลากร	ค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรม	ค่าใช้จ่ายเดินทาง	ค่าตอบแทนวิทยากรและวัสดุ	ค่าสาธารณูปโภค	ค่าใช้จ่ายตามมาตรฐานการรัฐ	ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	รวม	ค่ารักษาพยาบาลและค่าช่วยการศึกษาบุตร	ค่าสาธารณูปโภค	ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	ค่าใช้จ่ายอื่น		
รวมศูนย์ต้นทุนสนับสนุน	91,188,801.75	313,116.00	1,494,372.57	17,249,696.06	-	-	42,233,053.87	152,479,040.24	8,012,381.11	2,882,389.36	8,256,695.57	437.00	19,151,903.04	
รวมต้นทุนเมล็ด	447,724,114.35	520,596.00	15,083,100.69	245,264,853.38	6,767,580.11	-	602,355,357.44	1,317,715,601.97	31,810,656.47	5,163,817.23	960,357,827.98	118,221.65	997,450,523.33	
													171,630,943.28	
													2,315,166,125.30	

ตารางที่ 3 รายงานต้นทุนกิจกรรมย่อยแยกตามแหล่งของเงิน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2566

ที่	กิจกรรมย่อย	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย
	กิจกรรมย่อยของหน่วยงานหลัก								
1	กิจกรรมด้านการจัดทำแผนงานและประเมินผล	4,131,825.90	90,105.82	103,668.85	1,024,781.27	5,350,381.83	1,167	ปอ	4,584.73
2	กิจกรรมด้านการจัดการและควบคุมกิจการน้ำบาดาล	5,941,366.94	144,169.32	165,870.15	1,639,650.03	7,891,056.44	87	ปอ	90,701.80
3	กิจกรรมด้านเทคนิคและฝึกอบรม	5,941,366.94	144,169.32	165,870.15	1,639,650.03	7,891,056.44	1,025	ปอ	7,698.59
4	กิจกรรมด้านการบริหารกองทุนพัฒนา	4,842,958.84	144,169.32	165,870.15	1,639,650.03	6,792,648.34	1	กองทุน	6,792,648.34
5	กิจกรรมด้านวิจัยพัฒนางานอนุรักษ์และฟื้นฟูทรัพยากรน้ำบาดาล	9,892,812.09	10,311.11	259,130.90	5,214,417.90	15,376,672.00	23	ปอ	668,550.96
6	กิจกรรมด้านเฝ้าระวังทรัพยากรน้ำบาดาล	12,367,326.48	14,607.41	367,102.11	7,387,092.03	20,136,128.02	1	ปอ	20,136,128.02
7	กิจกรรมด้านฟื้นฟูทรัพยากรน้ำบาดาล	9,397,909.21	9,451.85	237,536.66	4,779,883.08	14,424,780.79	440	ปอ	32,783.59
8	กิจกรรมด้านวิชาการน้ำบาดาล	47,818,210.21	19,771,930.03	4,316,612.61	173,068,993.25	244,975,746.10	3,648	แห่ง	67,153.44
9	กิจกรรมด้านบริหารจัดการน้ำบาดาล	33,358,398.96	17,631,273.20	3,067,347.14	119,322,762.71	173,379,782.01	2,767	เรื่อง	62,659.84
10	กิจกรรมด้านพัฒนาน้ำบาดาล	213,023,316.84	94,413,168.34	19,102,240.16	779,011,590.41	1,105,550,315.75	2,335	แห่ง	473,469.09
11	กิจกรรมด้านพัฒนางานสำรวจและประเมินศักยภาพน้ำบาดาล					0.00	0	พื้นที่	#DIV/0!
12	กิจกรรมด้านสำรวจและประเมินศักยภาพน้ำบาดาล ที่ 1	8,948,736.58		164,973.77	3,448,488.07	12,562,198.42	84	พื้นที่	149,549.98
13	กิจกรรมด้านสำรวจและประเมินศักยภาพน้ำบาดาล ที่ 2	11,008,017.37		235,676.81	4,926,411.53	16,170,105.71	52	พื้นที่	310,963.57

ตารางที่ 3 รายงานต้นทุนกิจกรรมย่อยแยกตามแหล่งของเงิน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2566

ที่	กิจกรรมย่อย	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย
14	กิจกรรมด้านสำรวจและประเมินศักยภาพ น้ำบาดาล ที่ 3	17,872,286.66		471,353.63	9,852,823.05	28,196,463.34	164	พื้นที่	171,929.65
15	กิจกรรมด้านสำรวจและประเมินศักยภาพ น้ำบาดาล ที่ 4	11,008,017.38		235,676.81	4,926,411.53	16,170,105.72	110	พื้นที่	147,000.96
16	กิจกรรมด้านงานวิศวกรรมน้ำบาดาล	6,472,059.80	0.00	361,221.00	3,336,201.15	10,169,481.95	202	ครั้ง	50,343.97
17	กิจกรรมด้านส่งเสริมและถ่ายทอดเทคโนโลยี	5,419,398.32	0.00	270,915.75	2,502,150.86	8,192,464.93	369	ครั้ง	22,201.80
18	กิจกรรมด้านพัฒนาและจัดทำมาตรฐาน	5,770,285.48	0.00	301,017.50	2,780,167.62	8,851,470.61	499	ครั้ง	17,738.42
19	กิจกรรมด้านน้ำบาดาลเพื่อสนับสนุน โครงการพระราชดำริ	1,660,622.61		252,559.56	168.15	1,913,350.33	89	แห่ง	21,498.32
	กิจกรรมย่อยของหน่วยงานสนับสนุน								
1	กิจกรรมด้านพัฒนาทรัพยากรบุคคล	5,389,229.33	318,970.51	509,634.88	1,336,107.09	7,553,941.81	41,300	จำนวนชั่วโมง ต่อคนการศึกษาอบรม	182.90
2	กิจกรรมด้านบริหารบุคลากร	8,083,843.99	478,455.76	764,452.32	2,004,160.64	11,330,912.71	1,321	จำนวนบุคลากร	8,577.53
3	กิจกรรมด้านการเงินและการบัญชี	10,941,500.11	637,941.01	1,019,269.76	2,672,214.19	15,270,925.08	214,682	จำนวน รายการเอกสาร	71.13
4	กิจกรรมด้านการพัสดุ(จัดซื้อจัดจ้าง)	13,473,073.32	797,426.27	1,274,087.20	3,340,267.74	18,884,854.52	4,138	จำนวนครั้ง ของการจัดซื้อจัดจ้าง	4,563.76
5	กิจกรรมด้านงานเผยแพร่ประชาสัมพันธ์	4,311,383.46	255,176.41	407,707.91	1,068,885.68	6,043,153.45	6,704	ครั้ง	901.43
6	กิจกรรมด้านงานสารบรรณ	2,155,691.73	127,588.20	203,853.95	534,442.84	3,021,576.72	340,138	จำนวน หนังสือเข้า - ออก	8.88

ตารางที่ 3 รายงานต้นทุนกิจกรรมย่อยแยกตามแหล่งของเงิน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2566

ที่	กิจกรรมย่อย	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย
7	กิจกรรมด้านงานช่วยอำนวยความสะดวก	3,233,537.60	191,382.30	305,780.93	801,664.26	4,532,365.09	1,638	ครั้ง	2,767.01
8	กิจกรรมด้านยานพาหนะ	2,155,691.73	127,588.20	203,853.95	534,442.84	3,021,576.72	305,084	กิโลเมตร	9.90
9	กิจกรรมด้านการบริหารงานทั่วไป	119,089,839.32	30,899,506.03	8,724,035.81	289,614,856.96	448,328,238.12	133,427	เรื่อง	3,360.10
10	กิจกรรมด้านแผนงาน	8,639,983.88		488,825.90	133,024.03	9,261,833.81	3	ด้าน	3,087,277.94
11	กิจกรรมด้านการตรวจสอบคุณภาพน้ำ	4,032,146.03		180,891.42	2,264,354.77	6,477,392.23	46,775	รายการ	138.48
12	กิจกรรมด้านตรวจสอบเพื่อฟื้นฟูและพัฒนาสิ่งแวดล้อม	3,295,282.05		135,668.57	1,698,266.08	5,129,216.69	115,952	รายการ	44.24
13	กิจกรรมด้านส่งเสริมและพัฒนาทางวิชาการ	3,663,714.03		158,280.00	1,981,310.42	5,803,304.45	113,253	รายการ	51.24
14	กิจกรรมด้านจัดทำระบบข้อมูลทรัพยากรน้ำบาดาล	1,332,429.88		104,663.09	2,368,051.04	3,805,144.01	1	ระบบ	3,805,144.01
15	กิจกรรมด้านจัดทำระบบสารสนเทศ	1,332,429.88		104,663.09	2,368,051.04	3,805,144.01	3	ระบบ	1,268,381.34
16	กิจกรรมด้านจัดทำระบบคอมพิวเตอร์และการสื่อสาร	1,766,859.94		167,460.95	3,788,881.66	5,723,202.56	16	ระบบ	357,700.16
17	กิจกรรมด้านเทคโนโลยีสารสนเทศภายในหน่วยงาน	2,925,340.13		334,921.90	7,577,763.33	10,838,025.35	1,000	จำนวน เครื่องคอมพิวเตอร์	10,838.03
18	กิจกรรมด้านเครือข่ายอินเทอร์เน็ตและเว็บไซต์	3,070,150.15		355,854.51	8,051,373.53	11,477,378.20	7	ระบบ	1,639,625.46
19	กิจกรรมด้านสถานการณ์น้ำบาดาล	1,187,619.87		83,730.47	1,894,440.83	3,165,791.17	411	เรื่อง	7,702.65
20	กิจกรรมด้านพัฒนาระบบบริหารราชการ	10,631,694.78		166,689.82	37,496.10	10,835,880.70	5	ด้าน	2,167,176.14

ตารางที่ 3 รายงานต้นทุนกิจกรรมย่อยแยกตามแหล่งของเงิน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2566

ที่	กิจกรรมย่อย	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย
21	กิจกรรมด้านดำเนินการเกี่ยวกับกฎหมายที่อยู่ในความรับผิดชอบ	11,077,561.35		164,965.71	56,500.54	11,299,027.60	1,783	เรื่อง	6,337.09
22	กิจกรรมด้านการตรวจสอบภายใน	5,357,539.91		166,010.15	39,481.51	5,563,031.57	1,155	จำนวนวันคนงานตรวจสอบ	4,816.48
	รวมต้นทุนผลผลิต	642,021,459.06	166,207,390.41	46,269,946.04	1,460,667,329.79	2,315,166,125.30			

ตารางที่ 4 รายงานต้นทุนผลผลิตย่อยแยกตามแหล่งของเงิน ประจำปีงบประมาณ 2566

(หน่วย : บาท)

ที่	ผลผลิตย่อย	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย
1	การกำกับควบคุมการประกอบกิจการน้ำบาดาล	31,014,189.86	812,976.51	1,271,690.38	10,214,918.69	43,313,775.44	900	บ่อ	48,126.42
2	การพัฒนาคุณภาพเพื่อการเกษตรแปลงใหญ่	46,500,000.91	11,921,175.69	3,391,666.84	103,289,501.76	165,102,345.20	52	แห่ง	3,175,045.10
3	การพัฒนาคุณภาพเพื่อการเกษตรด้วยพลังงานแสงอาทิตย์	93,308,862.29	28,742,811.95	7,301,351.67	246,359,055.84	375,712,081.74	150	แห่ง	2,504,747.21
4	การพัฒนาคุณภาพเพื่อความมั่นคงระดับชุมชน	78,601,248.57	23,966,432.36	6,147,924.89	205,446,843.04	314,162,448.86	85	แห่ง	3,696,028.81
5	การจัดหาแหล่งน้ำบาดาลระยะไกลเพื่อแก้ปัญหาในพื้นที่ขาดแคลนน้ำหรือน้ำเค็ม รูปแบบที่ 1	45,139,650.71	10,603,359.42	3,256,211.32	94,521,332.08	153,520,553.53	20	แห่ง	7,676,027.68
6	การจัดหาแหล่งน้ำบาดาลระยะไกลเพื่อแก้ปัญหาในพื้นที่ขาดแคลนน้ำหรือน้ำเค็ม รูปแบบที่ 2	15,169,517.48	408,299.79	806,054.87	6,321,844.54	22,705,716.67	1	แห่ง	22,705,716.67
7	การจัดทำระบบติดตามเฝ้าระวังระดับน้ำบาดาลและคุณภาพน้ำบาดาลทั่วประเทศ	59,750,988.69	16,990,036.39	4,485,249.76	150,507,223.13	231,733,497.97	13	สถานี	17,825,653.69
8	การเติมน้ำใต้ดินระดับต้น	135,082,411.58	49,834,645.67	11,172,716.44	419,046,287.23	615,136,060.93	440	แห่ง	1,398,036.50
9	การสำรวจและประเมินศักยภาพน้ำบาดาลเพื่อพัฒนาเป็นแหล่งน้ำต้นทุนขนาดใหญ่	55,738,033.81	4,149,919.93	2,621,005.83	59,681,618.05	122,190,577.61	11	พื้นที่	11,108,234.33
10	การเฝ้าระวังคุณภาพน้ำบาดาลในพื้นที่ทิ้งขยะ	23,778,612.67	1,966,658.73	1,286,488.44	23,202,734.19	50,234,494.02	23	พื้นที่	2,184,108.44

ตารางที่ 4 รายงานต้นทุนผลผลิตย่อยแยกตามแหล่งของเงิน ประจำปีงบประมาณ 2566

(หน่วย : บาท)

ที่	ผลผลิตย่อย	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย
11	การพัฒนาแหล่งน้ำบาดาลส่งเสริมการค้าเป็นงานอันเนื่องมาจากพระราชดำริ	57,937,942.49	16,811,073.98	4,529,585.60	142,075,971.24	221,354,573.32	85	พื้นที่	2,604,171.45
	รวมทั้งสิ้น	642,021,459.06	166,207,390.41	46,269,946.04	1,460,667,329.79	2,315,166,125.30			

ตารางที่ 5 รายงานต้นทุนกิจกรรมหลักแยกตามแหล่งของเงิน ประจำปีงบประมาณ 2566

(หน่วย : บาท)

ที่	กิจกรรมหลัก	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย
1	กำกับควบคุมกิจการน้ำบาดาล	31,014,189.86	812,976.51	1,271,690.38	10,214,918.69	43,313,775.44	900	บ่อ	48,126.42
2	พัฒนาน้ำบาดาลเพื่อส่งเสริมการเกษตรแบบแปลงใหญ่	46,500,000.91	11,921,175.69	3,391,666.84	103,289,501.76	165,102,345.20	52	แห่ง	3,175,045.10
3	จัดหาแหล่งน้ำบาดาลเพื่อการเกษตรระบบพลังงานแสงอาทิตย์	93,308,862.29	28,742,811.95	7,301,351.67	246,359,055.84	375,712,081.74	150	แห่ง	2,504,747.21
4	จัดหาแหล่งน้ำบาดาล	78,601,248.57	23,966,432.36	6,147,924.89	205,446,843.04	314,162,448.86	85	แห่ง	3,696,028.81
5	พัฒนาน้ำบาดาลระยะไกล	60,309,168.19	11,011,659.20	4,062,266.19	100,843,176.61	176,226,270.20	21	แห่ง	942,010.56
6	จัดทำเครือข่ายสังเกตการณ์น้ำบาดาล	59,750,988.69	16,990,036.39	4,485,249.76	150,507,223.13	231,733,497.97	13	สถานี	17,825,653.69
7	เติมน้ำลงสู่ชั้นน้ำบาดาลระดับตื้น	135,082,411.58	49,834,645.67	11,172,716.44	419,046,287.23	615,136,060.93	440	แห่ง	1,398,036.50
8	สำรวจหาแหล่งน้ำบาดาลในพื้นที่ศักยภาพต่ำ	55,738,033.81	4,149,919.93	2,621,005.83	59,681,618.05	122,190,577.61	11	พื้นที่	11,108,234.33
9	ติดตามตรวจสอบและเฝ้าระวังคุณภาพน้ำบาดาลในพื้นที่ห้วย	23,778,612.67	1,966,658.73	1,286,488.44	23,202,734.19	50,234,494.02	23	พื้นที่	2,184,108.44
10	สนับสนุนโครงการอันเนื่องมาจากพระราชดำริ	57,937,942.49	16,811,073.98	4,529,585.60	142,075,971.24	221,354,573.32	85	พื้นที่	2,604,171.45
	รวมทั้งสิ้น	642,021,459.06	166,207,390.41	46,269,946.04	1,460,667,329.79	2,315,166,125.30			

ตารางที่ 6 รายงานต้นทุนผลผลิตหลักแยกตามแหล่งเงิน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2566

ที่	ผลผลิตหลัก	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย
1	ทรัพยากรน้ำบาดาลในพื้นที่ เป้าหมายได้รับการบริหาร จัดการอย่างมีประสิทธิภาพ	595,521,458.15	154,286,214.72	42,878,279.20	1,357,377,828.03	2,150,063,780.10	1,728	แห่ง	1,244,249.87
2	พัฒนาน้ำบาดาลเพื่อการเกษตร	46,500,000.91	11,921,175.69	3,391,666.84	103,289,501.76	165,102,345.20	52	แห่ง	3,175,045.10
	รวมทั้งสิ้น	642,021,459.06	166,207,390.41	46,269,946.04	1,460,667,329.79	2,315,166,125.30			

รายงานการวิเคราะห์ต้นทุนผลผลิต

ระหว่างปีงบประมาณ พ.ศ. 2565

และปีงบประมาณ พ.ศ. 2566

ตารางที่ 2 เปรียบเทียบผลการดำเนินงานต้นทุนผลิตภัณฑ์การย้อมกลั่นของเงิน

ต้นทุนผลิตภัณฑ์ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 (ข้อมูล 2564 - กันยายน 2565)																	ต้นทุนผลิตภัณฑ์ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 (ข้อมูล 2565 - กันยายน 2566)									
ที่	กิจกรรมย่อย	เงินในงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย	เงินในงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย	ต้นทุนรวม/เงิน(บาท)	ต้นทุนต่อหน่วยเงิน(บาท)	ต้นทุนต่อหน่วยเงิน(บาท)								
1	กิจกรรมย่อยของหน่วยงานหลัก																									
1	กิจกรรมด้านการจัดทำแผนงานและประเมินผล	2,567,504.30	136,541.33	1,738,788.51	4,769,384.51	1,466	กบ	3,298.33	4,131,825.90	90,105.82	1,024,781.27	5,350,381.83	1,167	กบ	4,584.73	5,801,997.32	1,286.40	39.00								
2	กิจกรรมด้านการจัดการและควบคุมต้นทุน	4,484,393.90	214,564.95	2,732,381.94	7,949,491.37	93	กบ	85,424.64	5,941,366.94	144,169.32	1,639,650.03	7,891,056.44	87	กบ	90,701.80	153,434.93	5,277.16	6.18								
3	กิจกรรมด้านเทคนิคและอิเล็กทรอนิกส์	4,057,702.10	214,564.95	2,732,381.94	7,917,799.57	1,353	กบ	5,852.03	5,941,366.94	144,169.32	1,639,650.03	7,891,056.44	1,025	กบ	7,698.59	126,743.13	1,866.56	31.55								
4	กิจกรรมด้านการบริหารโครงการพิเศษ	2,540,504.30	136,541.33	1,738,788.51	4,742,384.51	1	กบ	4,742,384.51	4,842,958.84	144,169.32	1,639,650.03	6,792,648.34	1	กบ	6,792,648.34	2,050,263.83	43.23	43.23								
5	กิจกรรมด้านวิจัยและพัฒนาผลิตภัณฑ์และให้บริการแก่ประชาชน	7,309,820.51	215,495.59	4,281,229.44	11,869,509.57	22	กบ	539,523.16	9,892,812.09	10,311.11	5,214,417.90	15,376,672.00	23	กบ	668,550.96	3,507,162.43	29.55	1								
6	กิจกรรมด้านบริหารทั่วไป	10,482,256.12	91,583.75	6,227,243.11	21,114,531.12	1	กบ	21,114,531.12	12,367,526.48	14,607.41	367,102.11	20,136,128.02	1	กบ	20,136,128.02	978,403.10	(4.63)	(4.63)								
7	กิจกรรมด้านปฏิบัติการและสนับสนุน	8,139,583.30	215,495.59	4,281,229.44	12,699,272.36	300	กบ	42,330.91	9,397,909.21	9,451.85	237,536.66	14,424,780.79	440	กบ	32,763.59	1,725,508.43	13.59	140								
8	กิจกรรมด้านบริหารโครงการ	47,727,194.83	8,103,991.46	116,150,753.71	182,887,678.43	2,518	กบ	72,632.12	47,818,210.21	19,771,930.03	4,316,612.61	244,975,746.10	3,648	กบ	67,153.44	62,088,067.68	33.95	1,130								
9	กิจกรรมด้านบริหารโครงการ	29,821,730.50	8,340,382.41	4,923,036.38	79,009,345.39	3,007	กบ	40,603.49	33,358,398.96	17,631,273.20	3,067,347.14	173,379,782.01	2,767	กบ	62,659.84	51,285,087.33	42.00	(240)								
10	กิจกรรมด้านบริหารโครงการ	227,545,949.41	51,532,555.59	523,198,483.37	853,676,436.85	1,733	กบ	492,600.37	213,023,316.84	94,413,168.34	779,011,590.41	1,105,550,315.75	2,335	กบ	473,469.09	251,873,878.90	29.50	602								
11	กิจกรรมด้านบริหารโครงการและให้บริการแก่ประชาชน					0	กบ						0	กบ												
12	กิจกรรมด้านบริหารโครงการและให้บริการแก่ประชาชน	6,103,959.72	193,866.17	3,825,387.24	10,194,681.88	82	กบ	124,325.39	8,948,736.58	164,973.77	3,468,488.07	12,562,198.42	84	กบ	149,549.98	2,367,516.53	23.22	2								
13	กิจกรรมด้านบริหารโครงการและให้บริการแก่ประชาชน	4,883,167.78	57,172.61	3,060,309.79	8,155,745.51	70	กบ	116,510.45	11,008,017.37	235,676.81	4,926,411.53	16,170,105.71	52	กบ	310,963.57	8,014,360.20	98.27	(18)								
14	กิจกรรมด้านบริหารโครงการและให้บริการแก่ประชาชน	11,169,303.59	348,964.51	6,885,697.02	18,532,603.49	210	กบ	88,250.49	17,872,286.66	471,353.63	9,852,823.05	28,196,463.34	164	กบ	171,929.45	9,663,859.85	52.15	(46)								
15	กิจกรรมด้านบริหารโครงการและให้บริการแก่ประชาชน	8,271,766.62	85,758.91	4,590,664.68	13,180,633.22	190	กบ	69,371.75	11,008,017.38	235,676.81	4,926,411.53	16,170,105.72	110	กบ	147,000.96	2,989,472.50	22.68	(80)								
16	กิจกรรมด้านบริหารโครงการและให้บริการแก่ประชาชน	7,394,633.99	99,703.94	1,843,729.88	11,377,906.98	196	กบ	58,050.55	6,472,059.80	0.00	3,336,201.15	10,169,481.95	202	กบ	50,343.97	1,208,425.03	(10.62)	6								
17	กิจกรรมด้านบริหารโครงการและให้บริการแก่ประชาชน	3,442,984.46	46,919.50	867,637.59	5,317,465.87	257	กบ	20,690.53	5,419,398.32	0.00	2,502,150.86	8,192,464.93	369	กบ	22,201.80	2,814,999.06	54.07	112								
18	กิจกรรมด้านบริหารโครงการและให้บริการแก่ประชาชน	4,301,330.58	1,199,905.40	1,084,546.99	6,644,432.34	214	กบ	31,048.75	5,770,285.48	0.00	2,780,167.62	8,451,470.61	499	กบ	17,738.42	2,207,038.26	33.22	285								
19	กิจกรรมด้านบริหารโครงการและให้บริการแก่ประชาชน	3,299,816.41	839,933.78	759,182.89	4,939,987.64	81	กบ	60,987.50	1,660,622.61		148.15	1,913,350.33	89	กบ	21,498.32	3,026,637.31	(61.27)	8								

ตารางที่ 7 เปรียบเทียบผลการดำเนินงานสัมพันธภาพกับสังคมตามแผนกลยุทธ์

สัมพันธภาพกับประชาชนปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 (ไตรมาส 2564 - กันยายน 2565)										สัมพันธภาพกับประชาชนปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 (ไตรมาส 2565 - กันยายน 2566)													
ที่	กิจกรรมย่อย	เงินลงทุนงบประมาณ	เงินอุดหนุนงบประมาณ	บุคลากร	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยวัด	ต้นทุนต่อหน่วย	เงินลงทุนงบประมาณ	เงินอุดหนุนงบประมาณ	บุคลากร	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยวัด	ต้นทุนต่อหน่วย	ต้นทุนรวมเพิ่ม/ (ลบ)	ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่ม/ (ลบ) %	ต้นทุนรวมเดิม/ (ลบ)	ต้นทุนต่อหน่วยเดิม/ (ลบ)	ต้นทุนเพิ่ม/ (ลบ) %	
	กิจกรรมย่อยของหน่วยงานสนับสนุน																						
1	กิจกรรมด้านพัฒนาทรัพยากรบุคคล	6,584,083.65	176,543.53	731,349.20	1,225,135.33	8,717,111.71	267,218	จำนวนข้าราชการ ฝึกอบรม ฝึกอบรม	32.42	5,389,229.33	318,970.51	509,434.88	1,336,107.09	7,553,941.81	41,300	จำนวนข้าราชการ ฝึกอบรม ฝึกอบรม	182.90	(1,163,169.90)	(13.34)	(1,163,169.90)	(4.54)	460.68	
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	8,083,843.99	478,455.76	764,452.32	2,004,160.64	11,330,912.71	1,301	จำนวนบุคลากร	8,577.53	(1,768,956.95)	(13.50)	(1,768,956.95)	(977.43)	(10.23)	
3	กิจกรรมด้านงานบริหารและการบัญชี	14,281,573.58	370,741.42	1,535,833.31	2,572,784.19	18,760,932.50	116,647	จำนวน กรรมการสภา กรรมการสภา	160.84	10,941,500.11	657,941.01	1,019,269.76	2,672,214.19	15,270,925.08	214,482	จำนวน กรรมการสภา กรรมการสภา	71.13	(3,490,007.42)	(18.60)	(3,490,007.42)	(89.70)	(55.77)	
4	กิจกรรมด้านการศึกษา (โดยใช้สื่อ)	13,348,267.31	353,087.07	1,462,698.39	2,450,270.66	17,614,323.42	6,482	จำนวนครั้ง ของการใช้สื่อ ใช้สื่อ	2,717.42	13,473,073.32	797,426.27	1,274,087.20	3,340,267.74	18,888,854.52	4,138	จำนวนครั้ง ของการใช้สื่อ ใช้สื่อ	4,563.76	(1,270,531.10)	7.21	(2,344)	(36.16)	67.94	
5	กิจกรรมด้านงานเผยแพร่ประชาสัมพันธ์	6,718,646.05	176,543.53	731,349.20	1,225,135.33	8,851,674.11	6,278	ครั้ง	1,609.95	4,311,383.46	255,176.41	407,707.91	1,068,885.68	6,031,153.45	4,704	ครั้ง	901.43	(2,808,520.66)	(31.73)	(2,808,520.66)	(508.33)	(36.07)	
6	กิจกรรมด้านงานบริหาร	3,326,886.83	88,271.77	365,674.60	612,567.66	4,393,400.86	228,106	จำนวน หนังสือแจ้ง ออก	19.26	2,155,691.73	127,588.20	203,853.95	534,442.84	3,021,576.72	346,118	จำนวน หนังสือแจ้ง ออก	8.88	(1,371,624.13)	(31.22)	(1,371,624.13)	(10.38)	(53.88)	
7	กิจกรรมด้านงานช่วยเหลือ	3,964,601.19	105,926.12	438,899.52	735,081.20	5,244,418.03	1,629	ครั้ง	3,219.41	3,233,537.60	191,382.30	305,780.93	801,664.26	4,532,365.09	1,638	ครั้ง	2,767.01	(712,052.94)	(13.58)	9	0.55	(452.40)	
8	กิจกรรมด้านงานพัฒนา	9,945,839.91	247,160.95	1,023,888.87	1,715,189.46	12,930,079.20	287,834	ปีงบประมาณ	44.92	2,155,691.73	127,588.20	203,853.95	534,442.84	3,021,576.72	305,084	ปีงบประมาณ	9.90	(9,908,502.47)	(76.63)	(9,908,502.47)	(35.02)	(77.95)	
9	กิจกรรมด้านงานบริหารทั่วไป	102,985,656.89	15,234,438.25	14,234,435.81	175,179,838.78	307,934,369.14	201,220	เรื่อง	1,530.34	119,089,839.32	30,899,506.03	8,724,035.61	289,612,856.96	448,326,238.12	133,427	เรื่อง	3,360.10	(140,393,868.38)	45.59	(67,793)	(33.69)	119.57	
10	กิจกรรมด้านงานบริหาร	7,426,289.41	240,108.02	420,206.88	189,627.35	8,276,231.66	3	ด้าน	2,758,743.89	8,639,983.88		488,825.90	133,024.03	9,261,833.81	3	ด้าน	3,087,277.94	985,602.15	11.91	0	0.00	328,534.05	11.91
11	กิจกรรมด้านการตรวจสอบคุณภาพ	3,245,481.11	-	163,501.81	1,853,105.37	5,262,088.29	27,941	รายการ	188.33	4,032,146.03		180,891.42	2,264,354.77	6,677,392.23	46,775	รายการ	138.48	(1,215,303.94)	23.10	18,834	67.41	(49.85)	(26.47)
12	กิจกรรมด้านตรวจสอบผลิตภัณฑ์และบริการ	2,836,901.47	143,064.08	1,621,467.20	1,621,467.20	4,601,432.75	91,897	รายการ	50.07	3,295,282.05		135,668.37	1,698,266.08	5,129,216.69	113,932	รายการ	44.24	(527,783.94)	11.47	24,055	26.18	(5.84)	(11.66)
13	กิจกรรมด้านส่งเสริมและพัฒนา	2,858,789.34	-	143,064.08	1,621,467.20	4,623,320.62	259,161	รายการ	17.84	3,663,714.03		158,280.00	1,981,310.42	5,803,304.45	113,253	รายการ	51.24	(1,179,983.82)	25.52	(145,908)	(56.30)	187.24	
14	กิจกรรมด้านจัดการประชุม	1,266,438.70	11,918.79	78,308.71	2,119,573.34	3,476,239.54	1	รวม	3,476,239.54	1,332,429.88		104,663.09	2,368,051.04	3,805,144.01	1	รวม	3,805,144.01	328,904.47	9.46	0	0.00	328,904.47	9.46
15	กิจกรรมด้านจัดการอบรมและงาน	1,583,048.37	14,898.49	97,885.89	2,649,466.67	4,345,299.43	1	รวม	4,345,299.43	1,332,429.88		104,663.09	2,368,051.04	3,805,144.01	3	รวม	1,268,381.34	(540,155.42)	(12.43)	2	200.00	(3,076,918.09)	(70.81)
16	กิจกรรมด้านพัฒนาบุคลากร	3,847,226.42	32,776.67	215,348.96	5,828,826.68	9,924,178.74	5	รวม	1,984,835.75	1,766,859.94		167,440.95	3,788,881.66	5,723,202.56	16	รวม	357,700.16	(4,200,976.18)	(42.33)	11	220.00	(1,627,135.59)	(81.98)
17	กิจกรรมด้านพัฒนาบุคลากร	4,749,145.12	44,695.46	293,657.67	7,948,400.02	13,035,898.28	332	จำนวน หนังสือ มอบหมาย	39,264.75	2,925,340.13		334,921.90	7,577,763.33	10,838,025.35	1,000	จำนวน หนังสือ มอบหมาย	10,838.03	(2,197,872.93)	(16.86)	668	201.20	(28,426.73)	(72.40)
18	กิจกรรมด้านประชาสัมพันธ์และเว็บไซต์	5,382,364.47	50,654.85	332,812.03	9,008,186.69	14,774,018.05	9	รวม	1,641,557.56	3,070,150.15		355,854.51	8,051,373.53	11,477,378.20	7	รวม	1,639,625.46	(3,296,639.85)	(22.31)	(2)	(22.22)	(1,932.10)	(0.12)

ตารางที่ 7 เปรียบเทียบผลการดำเนินงานด้านทุนของมูลนิธิกิจกรรมต่อเนื่องตามแหล่งเงิน

ต้นทุนเฉลี่ยประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 (ไตรมาส 2564 - กันยายน 2565)										ต้นทุนเฉลี่ยประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 (ไตรมาส 2565 - กันยายน 2566)										ผลการเปรียบเทียบ			
ที่	กิจกรรมย่อย	เงินในงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย	เงินในงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย	ต้นทุนรวมเดิม/ (ต่อ)	ต้นทุนรวม (เดิม/ต่อ) %	ต้นทุนต่อหน่วย (เดิม/ต่อ) %	ต้นทุนต่อหน่วย				
19	กิจกรรมด้านสถานภาพผู้นำทาง	2,216,267.72	137,040.25	3,709,253.34	6,083,419.20	394	เรื่อง	15,440.15	1,187,619.87	83,730.47	1,894,440.83	3,165,791.17	411	สื่อ	7,702.65	(2,917,628.02)	(47.96)	4.31	(7,737.50)				
20	กิจกรรมด้านพัฒนาระบบบริหารราชการ	1,593,316.58	-	43,680.16	1,765,077.01	5	ล้าน	353,015.40	10,631,694.78	166,689.82	37,496.10	10,835,880.70	5	ล้าน	2,167,176.14	9,070,803.69	513.90	0.00	1,814,160.74				
21	กิจกรรมด้านพัฒนาบุคลากรกับชุมชนชาติไทยในวาระพิเศษ	3,794,770.39	-	191,003.13	4,055,826.57	2,251	เรื่อง	1,801.79	11,077,561.35	164,065.71	56,500.54	11,299,027.60	1,783	สื่อ	6,337.09	7,243,201.03	178.59	(468)	4,535.30				
22	กิจกรรมด้านกาสรงผลงานชิ้น	1,581,901.08	-	172,690.31	1,813,146.04	1,955	จำนวนชิ้นงานสร้างสรรค์	927.44	5,357,539.91	166,010.15	39,481.51	5,563,031.57	1,155	จำนวนชิ้นงานสร้างสรรค์	4,816.48	3,749,885.53	206.82	(800)	3,889.04				
	รวมต้นทุนเฉลี่ย	611,379,403.60	90,498,596.85	989,882,949.17	1,787,641,975.32				642,021,439.06	46,269,946.04	1,460,617,329.79	2,315,166,125.30							419.33				

**การวิเคราะห์สาเหตุของการเปลี่ยนแปลงของการคำนวณต้นทุน
กิจกรรมย่อยแยกตามแหล่งของเงิน (ตารางที่ 7 เปรียบเทียบผลการคำนวณ
ต้นทุนกิจกรรมย่อยแยกตามแหล่งของเงิน)ระหว่างปีงบประมาณ พ.ศ. 2565
และปีงบประมาณ พ.ศ. 2566**

กรมทรัพยากรน้ำบาดาล ได้ดำเนินการเปรียบเทียบ และวิเคราะห์สาเหตุของการเปลี่ยนแปลง โดยแยกหน่วยงานหลักและหน่วยงานสนับสนุน ซึ่งประกอบด้วย

กิจกรรมย่อยของหน่วยงานหลัก

กิจกรรมย่อยที่ 1 กิจกรรมด้านการจัดทำแผนงานและประเมินผล

- ต้นทุนรวม ปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 จำนวน 5,350,381.83 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 4,769,384.51 บาท เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 580,997.32 บาท คิดเป็นร้อยละ 12.18

- ปริมาณงาน ปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 จำนวน 1,167 บ่อ เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 1,446 บ่อ ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 279 บ่อ คิดเป็นร้อยละ 19.29

- ต้นทุนต่อหน่วย ปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 จำนวน 4,584.73 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 3,298.33 บาท เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 1,286.40 บาท คิดเป็นร้อยละ 39.00

สาเหตุของการเปลี่ยนแปลง เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ.2565 เนื่องจากการปรับปรุงและพัฒนาระบบสารสนเทศเพื่อการควบคุมกิจการน้ำบาดาล เพื่ออำนวยความสะดวกและเพิ่มช่องทางการให้บริการผู้ประกอบการกิจการน้ำบาดาล หน่วยงานที่เกี่ยวข้องและประชาชนทั่วไป ดังนั้น จึงทำให้ปริมาณงานลดลง ส่งผลให้ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น

กิจกรรมย่อยที่ 2 กิจกรรมด้านการจัดการและควบคุมกิจการน้ำบาดาล

- ต้นทุนรวม ปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 จำนวน 7,891,056.44 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 7,944,491.37 บาท ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 53,434.93 บาท คิดเป็นร้อยละ 0.67

- ปริมาณงาน ปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 จำนวน 87 บ่อ เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 93 บ่อ ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 6 บ่อ คิดเป็นร้อยละ 6.45

- ต้นทุนต่อหน่วย ปิงบประมาณ พ.ศ. 2566 จำนวน 90,701.80 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 85,424.64 บาท เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 5,277.16 บาท คิดเป็นร้อยละ 6.18

สาเหตุของการเปลี่ยนแปลง ปริมาณงานในการดำเนินงานด้านการจัดการและควบคุมกิจการน้ำบาดาลมีปริมาณเพิ่มขึ้น ส่งผลให้ต้นทุนต่อหน่วยลดลง เนื่องจากการพิจารณาตรวจสอบคำขอที่มีความถี่ถ้วนเป็นไปตาม พ.ร.บ.น้ำบาดาล พ.ศ. 2520

กิจกรรมย่อยที่ 3 กิจกรรมด้านเทคนิคและฝึกอบรม

- ต้นทุนรวม ปิงบประมาณ พ.ศ. 2566 จำนวน 7,891,056.44 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 7,917,799.57 บาท ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 26,743.13 บาท คิดเป็นร้อยละ 0.34

- ปริมาณงาน ปิงบประมาณ พ.ศ. 2566 จำนวน 1,025 บ่อ เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 1,353 บ่อ ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 328 บ่อ คิดเป็นร้อยละ 24.24

- ต้นทุนต่อหน่วย ปิงบประมาณ พ.ศ. 2566 จำนวน 7,698.59 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 5,852.03 บาท เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 1,846.56 บาท คิดเป็นร้อยละ 31.55

สาเหตุของการเปลี่ยนแปลง เนื่องจากต้นทุนต่อหน่วยแปรผันตามต้นทุนรวมหารด้วยปริมาณบ่อ ดังนั้น เมื่อปริมาณบ่อเพิ่มขึ้น ต้นทุนต่อหน่วยจึงลดลงในปี พ.ศ.2566

กิจกรรมย่อยที่ 4 กิจกรรมด้านการบริหารกองทุนพัฒนา

- ต้นทุนรวม ปิงบประมาณ พ.ศ. 2566 จำนวน 6,792,648.34 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 4,742,384.51 บาท เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 2,050,263.83 บาท คิดเป็นร้อยละ 43.23

- ปริมาณงาน ปิงบประมาณ พ.ศ. 2566 เท่ากับปีงบประมาณ พ.ศ. 2565

- ต้นทุนต่อหน่วย ปิงบประมาณ พ.ศ. 2566 จำนวน 6,792,648.34 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 4,742,384.51 บาท เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 2,050,263.83 บาท คิดเป็นร้อยละ 43.23

สาเหตุของการเปลี่ยนแปลง ในปีงบประมาณ พ.ศ.2566 ต้นทุนรวมและต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 เนื่องจากกองบริหารกองทุนพัฒนาน้ำบาดาลมีจำนวนข้าราชการ และมีการปรับเลื่อนขั้นเงินเดือนเพิ่มขึ้น จึงทำให้ต้นทุนรวมในปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 มีจำนวนเพิ่มขึ้น

กิจกรรมย่อยที่ 5 กิจกรรมด้านวิจัยพัฒนางานอนุรักษ์และฟื้นฟูทรัพยากรน้ำบาดาล

- ต้นทุนรวม ปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 จำนวน 15,376,672.00 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 11,869,509.57 บาท เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 3,507,162.43 บาท คิดเป็นร้อยละ 29.55

- ปริมาณงาน ปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 จำนวน 23 พื้นที่ เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 22 พื้นที่ เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 1 บ่อ คิดเป็นร้อยละ 4.55

- ต้นทุนต่อหน่วย ปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 จำนวน 668,550.96 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 539,523.16 บาท เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 129,027.79 บาท คิดเป็นร้อยละ 23.92

สาเหตุของการเปลี่ยนแปลง เนื่องจากลักษณะงานแตกต่างกัน คือ ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 เป็นการจัดทำฐานข้อมูลอุทกธรณีวิทยาในรูปแบบสามมิติเพื่อการบริหารจัดการทรัพยากรน้ำบาดาลในพื้นที่ภาคกลางและภาคตะวันออก ครอบคลุมพื้นที่ 22 จังหวัด โดยกิจกรรมเป็นการรวบรวมนำเข้า จัดเก็บข้อมูลอุทกธรณีวิทยา ข้อมูลบ่อน้ำบาดาล ตั้งแต่อดีตถึงปัจจุบัน การออกแบบพัฒนาระบบฐานข้อมูลอุทกธรณีวิทยา การพัฒนาระบบเชื่อมโยงกับระบบแม่ข่ายเสมือนระบบฐานข้อมูลพสุธาฯ พร้อมทั้งจัดหาอุปกรณ์คอมพิวเตอร์ ทั้ง Hardware และ Software ที่เกี่ยวข้องในการจัดทำระบบฐานข้อมูล ส่วนการดำเนินงานในปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 เป็นการติดตามเฝ้าระวังคุณภาพน้ำในพื้นที่ทั้งชายฝั่ง กิจกรรมเป็นการติดตามตรวจวัดระดับน้ำและคุณภาพน้ำในพื้นที่ดำเนินการเดิม (ดำเนินการในปี พ.ศ. 2559-2560) จำนวน 22 พื้นที่ การซ่อมบำรุงสถานีสังเกตการณ์ และเจาะบ่อสังเกตการณ์เพิ่มเติม 1 พื้นที่ จำนวน 10 บ่อ พร้อมทั้งทำการวิเคราะห์คุณภาพน้ำบาดาล ดังนั้นกิจกรรมในการทำงานต่างกันจึงทำให้ต้นทุนแตกต่างกัน และในปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 กิจกรรมการทำงานส่วนใหญ่จะต้องลงพื้นที่ในการปฏิบัติงาน จึงทำให้ต้นทุนสูงกว่าในปีงบประมาณ พ.ศ. 2565

กิจกรรมย่อยที่ 6 กิจกรรมด้านเฝ้าระวังทรัพยากรน้ำบาดาล

- ต้นทุนรวม ปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 จำนวน 20,136,128.02 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 21,114,531.12 บาท ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 978,403.10 บาท คิดเป็นร้อยละ 4.63

- ปริมาณงาน ปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 จำนวน 1 บ่อ เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 1 บ่อ เท่ากัน

- ต้นทุนต่อหน่วย ปิงบประมาณ พ.ศ. 2566 จำนวน 20,136,128.02 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 21,114,531.12 บาท ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 978,403.10 บาท คิดเป็นร้อยละ 4.63

สาเหตุของการเปลี่ยนแปลง เนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ.2565 จากการเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ.2566 มีต้นทุนรวมลดลง โดยในกิจกรรมงานเฝ้าระวังทรัพยากรน้ำบาดาลประกอบไปด้วยงานหลายกิจกรรม เช่น การติดตามตรวจวัดระดับน้ำและคุณภาพน้ำบาดาลจากบ่อสังเกตการณ์น้ำบาดาล การจัดทำสถานีสังเกตการณ์น้ำบาดาลเพิ่มเติม และการบำรุงรักษาบ่อ/สถานีสังเกตการณ์น้ำบาดาลที่มีอยู่เดิมให้อยู่ในสภาพที่ใช้งานได้อย่างต่อเนื่อง และสาเหตุที่ทำให้การเปลี่ยนแปลง มีดังนี้

1. การจัดจ้างบุคคลภายนอกมาปฏิบัติงานโครงการมีจำนวนลดลง ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 มีจำนวนมากกว่าปีงบประมาณ พ.ศ. 2566
2. การจัดจ้างเก็บและวิเคราะห์ตัวอย่างน้ำบาดาล VOCs/สารพิษ/สารกำจัดศัตรูพืช/แบคทีเรีย ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 มีจำนวนมากกว่าปีงบประมาณ พ.ศ. 2566
3. การจัดทำสถานีสังเกตการณ์น้ำบาดาลเพิ่มเติม แม้จำนวนสถานีสังเกตการณ์น้ำบาดาลเท่าเดิม แต่ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 มีการเจาะบ่อสังเกตการณ์น้ำบาดาลมากกว่าปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 ทำให้กิจกรรมการหยั่งธรณีหลุมเจาะ (Electric logger) การสูบทดสอบบ่อน้ำบาดาล และการรังวัดระดับปากบ่อสังเกตการณ์น้ำบาดาล ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 มีจำนวนมากกว่าปีงบประมาณ พ.ศ. 2566
4. ค่าใช้จ่ายในการเดินทางไปปฏิบัติงานเป็นไปตามปริมาณงาน ทำให้ค่าใช้จ่ายในการเดินทางไปปฏิบัติงานในปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 มีจำนวนมากกว่าปีงบประมาณ พ.ศ. 2566
5. รายการซ่อมแซม บำรุงรักษาอุปกรณ์เครื่องมือ เครื่องจักรและอุปกรณ์ ที่ใช้ในการปฏิบัติงานในปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 มีจำนวนมากกว่าปีงบประมาณ พ.ศ. 2566

กิจกรรมย่อยที่ 7 กิจกรรมด้านฟื้นฟูทรัพยากรน้ำบาดาล

- ต้นทุนรวม ปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 จำนวน 14,424,780.79 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 12,699,272.36 บาท เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 1,725,508.43 บาท คิดเป็นร้อยละ 13.59

- ปริมาณงาน ปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 จำนวน 440 บ่อ เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 300 บ่อ เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 140 บ่อ คิดเป็นร้อยละ 46.67

- ต้นทุนต่อหน่วย ปิงบประมาณ พ.ศ. 2566 จำนวน 32,783.59 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 42,330.91 บาท ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 9,547.32 บาท คิดเป็นร้อยละ 22.55

สาเหตุของการเปลี่ยนแปลง เนื่องจากการใช้จ่ายเงินในงบประมาณเพิ่มขึ้นตามปริมาณและกิจกรรมด้านฟื้นฟูทรัพยากรน้ำบาดาลที่เพิ่มขึ้น และมีการใช้จ่ายเงินงบกลางและค่าเสื่อมราคาที่ใช้ในกิจกรรมต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานกิจกรรมด้านฟื้นฟูทรัพยากรน้ำบาดาลในปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 ปริมาณงานเพิ่มขึ้นเนื่องจากมีพื้นที่ความเหมาะสมในการเติมน้ำใต้ดินความต้องการเข้าร่วมโครงการ และขอบเขตในดำเนินงานเพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จึงทำให้ต้นทุนต่อหน่วยลดลงจากสัดส่วนของปริมาณงานที่มากขึ้น

กิจกรรมย่อยที่ 8 กิจกรรมด้านวิชาการน้ำบาดาล

- การเปรียบเทียบต้นทุนรวมของกิจกรรมย่อยด้านวิชาการน้ำบาดาลของสำนักทรัพยากรน้ำบาดาล เขต 1 - 12

ผลการเปรียบเทียบต้นทุนรวมกิจกรรมย่อยด้านวิชาการน้ำบาดาลของสำนักทรัพยากรน้ำบาดาล เขต 1 - 12 ปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 จำนวน 244,975,746.10 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 182,887,678.43 บาท เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 62,088,067.68 บาท คิดเป็นร้อยละ 33.95

- การเปรียบเทียบปริมาณงานของกิจกรรมย่อยด้านวิชาการน้ำบาดาลของสำนักทรัพยากรน้ำบาดาล เขต 1 - 12

ผลการเปรียบเทียบปริมาณงานรวมกิจกรรมย่อยด้านวิชาการน้ำบาดาลของสำนักทรัพยากรน้ำบาดาล เขต 1 - 12 ปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 จำนวน 3,648 แห่ง เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 2,518 แห่ง เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 1,130 แห่ง คิดเป็นร้อยละ 44.88

- การเปรียบเทียบต้นทุนต่อหน่วยของกิจกรรมย่อยด้านวิชาการน้ำบาดาลของสำนักทรัพยากรน้ำบาดาล เขต 1 - 12

ผลการเปรียบเทียบต้นทุนต่อหน่วยรวมกิจกรรมย่อยด้านวิชาการน้ำบาดาลของสำนักทรัพยากรน้ำบาดาล เขต 1 - 12 ของปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 จำนวน 67,153.44 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 72,632.12 บาท ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 5,478.68 บาท คิดเป็นร้อยละ 7.54

สาเหตุของการเปลี่ยนแปลง จากตารางการเปรียบเทียบต้นทุนผลผลิตระหว่างปีงบประมาณ พ.ศ.2566 และปีงบประมาณ พ.ศ.2565 ปรากฏว่าการเปลี่ยนแปลงของต้นทุนรวม

เพิ่มขึ้น ในปีงบประมาณ พ.ศ.2566 เนื่องจากกลุ่มวิชาการได้รับจัดสรรงบประมาณในภาพรวมของ ต้นทุนรวมเพิ่มขึ้น แต่มีกิจกรรมปริมาณงานในการศึกษาและวิจัยในการพัฒนาแหล่งน้ำบาดาลเพื่อ สนับสนุนโครงการต่าง ๆ อีกทั้งในการดำเนินการขยายกลุ่มเครือข่ายสังเกตการณ์น้ำบาดาล เพื่อ ติดตามสถานการณ์ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ.2566 ทำให้ปริมาณงานเพิ่มขึ้น

กิจกรรมย่อยที่ 9 กิจกรรมด้านบริหารจัดการน้ำบาดาล

- การเปรียบเทียบต้นทุนรวมของกิจกรรมย่อยด้านบริหารจัดการน้ำบาดาลของ สำนักทรัพยากรน้ำบาดาล เขต 1 - 12

ผลการเปรียบเทียบต้นทุนรวมกิจกรรมย่อยด้านบริหารจัดการน้ำบาดาลของ สำนักทรัพยากรน้ำบาดาล เขต 1 - 12 ปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 จำนวน 173,379,782.01 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 122,094,694.68 บาท เพิ่มขึ้นจาก ปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 51,285,087.33 บาท คิดเป็นร้อยละ 42.00

- การเปรียบเทียบปริมาณงานของกิจกรรมย่อยด้านบริหารจัดการน้ำบาดาลของ สำนักทรัพยากรน้ำบาดาล เขต 1 - 12

ผลการเปรียบเทียบปริมาณงานรวมกิจกรรมย่อยด้านบริหารจัดการน้ำบาดาลของ สำนักทรัพยากรน้ำบาดาล เขต 1 - 12 ปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 จำนวน 2,767 เรื่อง เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 3,007 เรื่อง เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 240 เรื่อง คิดเป็นร้อยละ 7.98

- การเปรียบเทียบต้นทุนต่อหน่วยของกิจกรรมย่อยด้านบริหารจัดการน้ำบาดาลของ สำนักทรัพยากรน้ำบาดาล เขต 1 - 12

ผลการเปรียบเทียบต้นทุนต่อหน่วยรวมกิจกรรมย่อยด้านบริหารจัดการน้ำบาดาลของ สำนักทรัพยากรน้ำบาดาล เขต 1 - 12 ปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 จำนวน 62,659.84 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 40,603.49 บาท เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 22,056.35 บาท คิดเป็นร้อยละ 54.32

สาเหตุของการเปลี่ยนแปลง จากตารางการเปรียบเทียบต้นทุนผลผลิตระหว่าง ปีงบประมาณ พ.ศ.2566 และปีงบประมาณ พ.ศ.2565 มีต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น เนื่องจากกลุ่มงาน ด้านบริหารจัดการน้ำบาดาลได้รับจัดสรรงบประมาณเงินนอกงบประมาณเพิ่มขึ้น ทำให้การดำเนิน กิจกรรมด้านการพัฒนาน้ำบาดาล การจัดอบรมให้ความรู้ด้านการดูแลรักษาระบบประปางานซ่อม และพัฒนาบ่อน้ำบาดาลเพิ่มขึ้น ทำให้ส่งผลกระทบต่อค่าเสื่อมราคาเพิ่มขึ้น ทำให้ต้นทุนต่อหน่วย เพิ่มขึ้น

กิจกรรมย่อยที่ 10 กิจกรรมด้านพัฒนาน้ำบาดาล

- การเปรียบเทียบต้นทุนรวมของกิจกรรมย่อยด้านพัฒนาน้ำบาดาลของสำนักทรัพยากรน้ำบาดาล เขต 1 - 12

ผลการเปรียบเทียบต้นทุนรวมกิจกรรมย่อยด้านพัฒนาน้ำบาดาลของสำนักทรัพยากรน้ำบาดาล เขต 1 - 12 ปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 จำนวน 1,105,550,315.75 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 853,676,436.85 บาท เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 251,873,878.90 บาท คิดเป็นร้อยละ 29.50

- การเปรียบเทียบปริมาณงานของกิจกรรมย่อยด้านพัฒนาน้ำบาดาลของสำนักทรัพยากรน้ำบาดาล เขต 1 - 12

ผลการเปรียบเทียบปริมาณงานรวมกิจกรรมย่อยด้านพัฒนาน้ำบาดาลของสำนักทรัพยากรน้ำบาดาล เขต 1 - 12 ปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 จำนวน 2,335 แห่ง เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 1,733 แห่ง เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 602 แห่ง คิดเป็นร้อยละ 34.74

- การเปรียบเทียบต้นทุนต่อหน่วยของกิจกรรมย่อยด้านพัฒนาน้ำบาดาลของสำนักทรัพยากรน้ำบาดาล เขต 1 - 12

ผลการเปรียบเทียบต้นทุนต่อหน่วยรวมกิจกรรมย่อยด้านพัฒนาน้ำบาดาลของสำนักทรัพยากรน้ำบาดาล เขต 1 - 12 ปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 จำนวน 473,469.09 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 492,600.37 บาท เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 19,131.28 บาท คิดเป็นร้อยละ 3.88

สาเหตุของการเปลี่ยนแปลง จากตารางการเปรียบเทียบต้นทุนผลผลิตระหว่างปีงบประมาณ พ.ศ.2566 และปีงบประมาณ พ.ศ.2565 ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น เนื่องจากปีงบประมาณ พ.ศ.2566 มีต้นทุนที่เกิดจากการดำเนินกิจกรรมด้านการพัฒนาน้ำบาดาล งานซ่อมและดูแลบำรุงรักษาระบบประปาเพิ่มขึ้น ทำให้ส่งผลกระทบต่อค่าเสื่อมราคาเพิ่มขึ้น ทำให้ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น

กิจกรรมย่อยที่ 11 กิจกรรมด้านพัฒนางานสำรวจและประเมินศักยภาพน้ำบาดาล

- ต้นทุนรวม ปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 จำนวน 0.00 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 0.00 บาท ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 140,860.00 บาท คิดเป็นร้อยละ 100.00

- ปริมาณงาน ปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 จำนวน 0 พื้นที่ เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 0 พื้นที่ ที่เท่ากัน

- ต้นทุนต่อหน่วย ปิงบประมาณ พ.ศ. 2566 จำนวน 0.00 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับ ปิงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 0.00 บาท ลดลงจากปิงบประมาณ พ.ศ. 2565

กิจกรรมย่อยที่ 12 กิจกรรมด้านสำรวจและประเมินศักยภาพน้ำบาดาล ที่ 1

- ต้นทุนรวม ปิงบประมาณ พ.ศ. 2566 จำนวน 12,562,198.42 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับ ปิงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 10,194,681.88 บาท เพิ่มขึ้นจากปิงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 2,367,516.53 บาท คิดเป็นร้อยละ 23.22

- ปริมาณงาน ปิงบประมาณ พ.ศ. 2566 จำนวน 84 พื้นที่ เมื่อเปรียบเทียบกับ ปิงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 82 พื้นที่ เพิ่มขึ้นจากปิงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 2 พื้นที่ คิดเป็นร้อยละ 2.44

- ต้นทุนต่อหน่วย ปิงบประมาณ พ.ศ. 2566 จำนวน 149,549.98 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับ ปิงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 124,325.39 บาท เพิ่มขึ้นจากปิงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 25,224.59 บาท คิดเป็นร้อยละ 20.29

สาเหตุของการเปลี่ยนแปลง ต้นทุนรวมของปิงบประมาณ พ.ศ.2566 เพิ่มขึ้นจาก ปิงบประมาณ พ.ศ.2565 เนื่องจากในปิงบประมาณ พ.ศ.2566 กิจกรรมย่อยของหน่วยงานหลัก กิจกรรมด้านสำรวจและประเมินศักยภาพน้ำบาดาลที่ 1 เป็นหน่วยงานสนับสนุนของการดำเนินงาน ในแต่ละพื้นที่ ซึ่งมีพื้นที่ดำเนินงานมากขึ้น จึงใช้ต้นทุนในกิจกรรมย่อยต่าง ๆ เพิ่มขึ้นด้วย

ปริมาณงานของปิงบประมาณ พ.ศ. 2566 เพิ่มขึ้นจากปิงบประมาณ พ.ศ. 2565 เนื่องจากในปิงบประมาณ พ.ศ. 2566 โครงการที่อยู่ในความรับผิดชอบของสำนักสำรวจและประเมิน ศักยภาพน้ำบาดาลจะดำเนินการเจาะและพัฒนาบ่อน้ำบาดาล ให้มีแหล่งน้ำสำรองและสามารถ พัฒนาเป็นแหล่งน้ำต้นทุนขนาดใหญ่ได้ใน 11 พื้นที่ ครอบคลุมภาคตะวันออกเฉียงเหนือและภาคใต้ พื้นที่ที่มีความซับซ้อนทางธรณีวิทยาและอุทกธรณีวิทยา ดำเนินงานค่อนข้างยากและใช้เวลานาน จึง ต้องแบ่งกิจกรรมการดำเนินงานให้หน่วยงานต่าง ๆ เพื่อให้เป็นไปตามแผนการปฏิบัติงานของ โครงการฯ ส่งผลให้ปริมาณงานเพิ่มขึ้น แต่กิจกรรมที่รับผิดชอบคงเดิม

กิจกรรมย่อยที่ 13 กิจกรรมด้านสำรวจและประเมินศักยภาพน้ำบาดาล ที่ 2

- ต้นทุนรวม ปิงบประมาณ พ.ศ. 2566 จำนวน 16,170,105.71 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับ ปิงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 8,155,745.51 บาท เพิ่มขึ้นจากปิงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 8,014,360.20 บาท คิดเป็นร้อยละ 98.27

- ปริมาณงาน ปิงบประมาณ พ.ศ. 2566 จำนวน 52 พื้นที่ เมื่อเปรียบเทียบกับ ปิงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 70 พื้นที่ ลดลงจากปิงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 18 พื้นที่ คิดเป็นร้อยละ 25.71

- ต้นทุนต่อหน่วย ปิงบประมาณ พ.ศ. 2566 จำนวน 310,963.57 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 116,510.65 บาท เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 194,452.92 บาท คิดเป็นร้อยละ 166.90

สาเหตุของการเปลี่ยนแปลง ต้นทุนรวมของปีงบประมาณ พ.ศ.2566 เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ.2565 เนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ.2566 กิจกรรมย่อยของหน่วยงานหลัก กิจกรรมด้านสำรวจและประเมินศักยภาพน้ำบาดาลที่ 2 เป็นหน่วยงานสนับสนุนของการดำเนินงานในแต่ละพื้นที่ ซึ่งมีพื้นที่ดำเนินงานลดลง แต่เป็นพื้นที่ที่มีความซับซ้อนทางธรณีวิทยาและอุทกธรณีวิทยา ดำเนินงานค่อนข้างยากและใช้เวลานาน จึงใช้ต้นทุนในกิจกรรมย่อยต่าง ๆ เพิ่มขึ้น

ปริมาณงานของปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 เนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 โครงการที่อยู่ในความรับผิดชอบของสำนักสำรวจและประเมินศักยภาพน้ำบาดาลจะดำเนินการเจาะและพัฒนาบ่อน้ำบาดาล ให้มีแหล่งน้ำสำรองและสามารถพัฒนาเป็นแหล่งน้ำต้นทุนขนาดใหญ่ได้ใน 11 พื้นที่ ครอบคลุมภาคตะวันออกเฉียงเหนือและภาคใต้ พื้นที่ลดลงเมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 แต่เป็นพื้นที่ที่มีความซับซ้อนทางธรณีวิทยาและอุทกธรณีวิทยา ดำเนินงานค่อนข้างยากและใช้เวลานาน จึงต้องแบ่งกิจกรรมการดำเนินงานให้หน่วยงานต่าง ๆ เพื่อให้เป็นไปตามแผนการปฏิบัติงานของโครงการ ฯ ส่งผลให้ปริมาณงานลดลง แต่กิจกรรมที่รับผิดชอบคงเดิม

กิจกรรมย่อยที่ 14 กิจกรรมด้านสำรวจและประเมินศักยภาพน้ำบาดาล ที่ 3

- ต้นทุนรวม ปิงบประมาณ พ.ศ. 2566 จำนวน 28,196,463.34 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 18,532,603.49 บาท เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 9,663,859.85 บาท คิดเป็นร้อยละ 52.15

- ปริมาณงาน ปิงบประมาณ พ.ศ. 2566 จำนวน 164 พื้นที่ เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 210 พื้นที่ ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 46 พื้นที่ คิดเป็นร้อยละ 21.90

- ต้นทุนต่อหน่วย ปิงบประมาณ พ.ศ. 2566 จำนวน 171,929.65 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 88,250.49 บาท เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 83,679.16 บาท คิดเป็นร้อยละ 94.82

สาเหตุของการเปลี่ยนแปลง ต้นทุนรวมของปีงบประมาณ พ.ศ.2566 เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ.2565 เนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ.2566 พื้นที่ดำเนินการมีความซับซ้อนทางธรณีวิทยาและอุทกธรณีวิทยา ต้องใช้ระยะเวลาในการดำเนินกิจกรรมค่อนข้างนาน จึงใช้ต้นทุนในกิจกรรมย่อยต่าง ๆ มากกว่า

ปริมาณงานของปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 เนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 โครงการที่อยู่ในความรับผิดชอบของสำนักสำรวจและประเมินศักยภาพน้ำบาดาลจะดำเนินการเจาะและพัฒนาบ่อน้ำบาดาล ให้มีแหล่งน้ำสำรองและสามารถพัฒนาเป็นแหล่งน้ำต้นทุนขนาดใหญ่ได้ใน 11 พื้นที่ ครอบคลุมภาคตะวันออกเฉียงเหนือและภาคใต้ พื้นที่ลดลงเมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 แต่เป็นพื้นที่ที่มีความซับซ้อนทางธรณีวิทยาและอุทกธรณีวิทยา ดำเนินงานค่อนข้างยากและใช้เวลานาน จึงต้องแบ่งกิจกรรมการดำเนินงานให้หน่วยงานต่าง ๆ เพื่อให้เป็นไปตามแผนการปฏิบัติงานของโครงการ ฯ ส่งผลให้ปริมาณงานลดลง แต่กิจกรรมที่รับผิดชอบคงเดิม

กิจกรรมย่อยที่ 15 กิจกรรมด้านสำรวจและประเมินศักยภาพน้ำบาดาล ที่ 4

- ต้นทุนรวม ปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 จำนวน 16,170,105.72 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 13,180,633.22 บาท เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 2,989,472.50 บาท คิดเป็นร้อยละ 22.68

- ปริมาณงาน ปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 จำนวน 110 พื้นที่ เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 190 พื้นที่ ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 80 พื้นที่ คิดเป็นร้อยละ 42.11

- ต้นทุนต่อหน่วย ปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 จำนวน 147,000.96 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 69,371.75 บาท เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 77,629.21 บาท คิดเป็นร้อยละ 111.90

สาเหตุของการเปลี่ยนแปลง ต้นทุนรวมของปีงบประมาณ พ.ศ.2566 เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ.2565 เนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ.2566 พื้นที่ที่มีความซับซ้อนทางธรณีวิทยาและอุทกธรณีวิทยา ต้องใช้ระยะเวลาในการดำเนินกิจกรรมค่อนข้างนาน จึงใช้ต้นทุนในกิจกรรมย่อยต่าง ๆ มากกว่า

ปริมาณงานของปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 เนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 โครงการที่อยู่ในความรับผิดชอบของสำนักสำรวจและประเมินศักยภาพน้ำบาดาลจะดำเนินการเจาะและพัฒนาบ่อน้ำบาดาล ให้มีแหล่งน้ำสำรองและสามารถพัฒนาเป็นแหล่งน้ำต้นทุนขนาดใหญ่ได้ใน 11 พื้นที่ ครอบคลุมภาคตะวันออกเฉียงเหนือและภาคใต้ พื้นที่ลดลงเมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 แต่เป็นพื้นที่ที่มีความซับซ้อนทางธรณีวิทยาและอุทกธรณีวิทยา ดำเนินงานค่อนข้างยากและใช้เวลานาน จึงต้องแบ่งกิจกรรมการดำเนินงานให้หน่วยงานต่าง ๆ เพื่อให้เป็นไปตามแผนการปฏิบัติงานของโครงการ ฯ ส่งผลให้ปริมาณงานลดลง แต่กิจกรรมที่รับผิดชอบคงเดิม

กิจกรรมย่อยที่ 16 กิจกรรมด้านงานวิศวกรรมน้ำบาดาล

- ต้นทุนรวม ปังบประมาณ พ.ศ. 2566 จำนวน 10,169,481.95 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปังบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 11,377,906.98 บาท ลดลงจากปังบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 1,208,425.03 บาท คิดเป็นร้อยละ 10.62

- ปริมาณงาน ปังบประมาณ พ.ศ. 2566 จำนวน 202 แห่ง เมื่อเปรียบเทียบกับปังบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 196 แห่ง เพิ่มขึ้นจากปังบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 6 แห่ง คิดเป็นร้อยละ 3.06

- ต้นทุนต่อหน่วย ปังบประมาณ พ.ศ. 2566 จำนวน 50,343.97 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปังบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 58,050.55 บาท ลดลงจากปังบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 7,706.58 บาท คิดเป็นร้อยละ 13.28

สาเหตุของการเปลี่ยนแปลง ในปังบประมาณ พ.ศ.2566 มีต้นทุนต่อหน่วยกิจกรรมย่อยลดลง เนื่องจากได้รับงบประมาณในการดำเนินการโครงการปังบประมาณ พ.ศ. 2566 ลดลง ในขณะที่ปริมาณงานปังบประมาณ พ.ศ. 2566 เพิ่มขึ้น 6 แห่ง ส่งผลให้ต้นทุนต่อหน่วยกิจกรรมย่อยลดลง

กิจกรรมย่อยที่ 17 กิจกรรมด้านส่งเสริมและถ่ายทอดเทคโนโลยี

- ต้นทุนรวม ปังบประมาณ พ.ศ. 2566 จำนวน 8,192,464.93 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปังบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 5,317,465.87 บาท เพิ่มขึ้นจากปังบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 2,874,999.06 บาท คิดเป็นร้อยละ 54.07

- ปริมาณงาน ปังบประมาณ พ.ศ. 2566 จำนวน 369 ครั้ง เมื่อเปรียบเทียบกับปังบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 257 ครั้ง เพิ่มขึ้นจากปังบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 112 ครั้ง คิดเป็นร้อยละ 43.58

- ต้นทุนต่อหน่วย ปังบประมาณ พ.ศ. 2566 จำนวน 22,201.80 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปังบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 20,690.53 บาท เพิ่มขึ้นจากปังบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 1,511.27 บาท คิดเป็นร้อยละ 7.30

สาเหตุของการเปลี่ยนแปลง ในปังบประมาณ พ.ศ.2566 ต้นทุนต่อหน่วยกิจกรรมย่อยเพิ่มขึ้น เนื่องจากในปังบประมาณ พ.ศ. 2566 ได้รับการจัดสรรงบประมาณโครงการเพิ่มขึ้น และจำนวนกิจกรรมก็เพิ่มขึ้นตามไปด้วยสัมพันธ์กับงบประมาณที่ได้รับ ทำให้ต้นทุนรวมเพิ่มขึ้นและต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น

กิจกรรมย่อยที่ 18 กิจกรรมด้านพัฒนาและจัดทำมาตรฐาน

- ต้นทุนรวม ปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 จำนวน 8,851,470.61 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับ ปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 6,644,432.34 บาท เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 2,207,038.26 บาท คิดเป็นร้อยละ 33.22

- ปริมาณงาน ปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 จำนวน 499 ครั้ง เมื่อเปรียบเทียบกับ ปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 214 ครั้ง เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 285 ครั้ง คิดเป็นร้อยละ 133.18

- ต้นทุนต่อหน่วย ปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 จำนวน 17,738.42 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 31,048.75 บาท ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 13,310.33 บาท คิดเป็นร้อยละ 42.87

สาเหตุของการเปลี่ยนแปลง ในปีงบประมาณ พ.ศ.2566 สาเหตุเนื่องมาจากในปีงบประมาณ พ.ศ.2566 ได้รับการจัดสรรงบประมาณโครงการเพิ่มขึ้น และจำนวนกิจกรรมก็เพิ่มขึ้นตามไปด้วยสัมพันธ์กับงบประมาณที่ได้รับ ทำให้ต้นทุนรวมเพิ่มขึ้น

กิจกรรมย่อยที่ 19 กิจกรรมด้านน้ำบาดาลเพื่อสนับสนุนโครงการอันเนื่องมาจากพระราชดำริ

- ต้นทุนรวม ปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 จำนวน 1,913,350.33 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 4,939,987.64 บาท ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 3,026,637.31 บาท คิดเป็นร้อยละ 61.27

- ปริมาณงาน ปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 จำนวน 89 แห่ง เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 81 แห่ง เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 8 แห่ง คิดเป็นร้อยละ 9.88

- ต้นทุนต่อหน่วย ปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 จำนวน 21,498.32 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 60,987.50 บาท ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 39,489.18 บาท คิดเป็นร้อยละ 64.75

สาเหตุของการเปลี่ยนแปลงต้นทุนรวมลดลง เนื่องจากเงินงบประมาณที่ลดลง และยังไม่มีการเบิกจ่ายค่าวงงานค่าก่อสร้างและได้กันเงินใช้เบิกเหลือมปีไว้ ในโครงการพัฒนาแหล่งน้ำบาดาลส่งเสริมการดำเนินงานอันเนื่องมาจากพระราชดำริ ซึ่งจะมีการเบิกจ่ายในปีงบประมาณ พ.ศ. 2567

กิจกรรมย่อยของหน่วยงานสนับสนุน

กิจกรรมย่อยที่ 1 กิจกรรมด้านพัฒนาทรัพยากรบุคคล

- ต้นทุนรวม ปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 จำนวน 7,553,941.81 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 8,717,111.71 บาท ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 1,163,169.90 บาท คิดเป็นร้อยละ 13.34

- ปริมาณงาน ปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 จำนวน 41,300 ชั่วโมงต่อคนการฝึกอบรม เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 267,218 ชั่วโมงต่อคนการฝึกอบรม ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 225,918 ชั่วโมงต่อคนการฝึกอบรม คิดเป็นร้อยละ 84.54

- ต้นทุนต่อหน่วย ปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 จำนวน 182.90 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 32.62 บาท เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 150.28 บาท คิดเป็นร้อยละ 460.68

สาเหตุของการเปลี่ยนแปลง ต้นทุนรวมลดลง เนื่องจากปีงบประมาณ พ.ศ.2566 หน่วยงานย่อยในสังกัดกรมทรัพยากรน้ำบาดาลได้ดำเนินการจัดฝึกอบรมตามโครงการภารกิจของสำนักเอง ส่วนสำนักบริหารกลางได้ดำเนินการฝึกอบรมพัฒนาบุคลากรทั้งภายในและภายนอกองค์กร และฝ่ายพัฒนาบุคลากร ส่วนบริหารทรัพยากรบุคคล จะต้องขับเคลื่อนงานพัฒนาบุคลากรของทรัพยากรน้ำบาดาลให้มีสมรรถนะการปฏิบัติงานที่เพิ่มสูงขึ้นและสร้างความเป็นมืออาชีพในด้านการบริหารจัดการทรัพยากรน้ำบาดาลได้อย่างมีประสิทธิภาพ ดังนั้น ต้นทุนรวมและปริมาณที่ลดลง ส่งผลให้ต้นทุนต่อหน่วยในการพัฒนาบุคลากรเพิ่มขึ้น

กิจกรรมย่อยที่ 2 กิจกรรมด้านบริหารบุคลากร

- ต้นทุนรวม ปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 จำนวน 11,330,912.71 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 13,099,849.67 บาท ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 1,768,936.95 บาท คิดเป็นร้อยละ 13.50

- ปริมาณงาน ปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 จำนวน 1,321 บุคลากร เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 1,371 บุคลากร ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 50 บุคลากร คิดเป็นร้อยละ 3.65

- ต้นทุนต่อหน่วย ปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 จำนวน 8,577.53 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 9,554.96 บาท ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 977.43 บาท คิดเป็นร้อยละ 10.23

สาเหตุของการเปลี่ยนแปลง ต้นทุนรวมด้านบริหารบุคลากรลดลง เนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ.2566 กรมทรัพยากรน้ำบาดาลมีข้าราชการ และลูกจ้างประจำ เกษียณอายุราชการ ลาออก และถึงแก่กรรม จำนวน 57 ราย จึงทำให้หน่วยนับลดลง ส่งผลให้ต้นทุนรวมและต้นทุนต่อหน่วยลดลงเช่นกัน

กิจกรรมย่อยที่ 3 กิจกรรมด้านการเงินและบัญชี

- ต้นทุนรวม ปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 จำนวน 15,270,925.08 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 18,760,932.50 บาท ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 3,490,007.42 บาท คิดเป็นร้อยละ 18.60

- ปริมาณงาน ปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 จำนวน 214,682 รายการเอกสาร เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 116,647 รายการเอกสาร เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 98,035 รายการเอกสาร คิดเป็นร้อยละ 84.04

- ต้นทุนต่อหน่วย ปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 จำนวน 71.13 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 160.84 บาท ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 จำนวน 89.70 บาท คิดเป็นร้อยละ 55.77

สาเหตุของการเปลี่ยนแปลง ต้นทุนรวม ต้นทุนต่อหน่วย ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 ลดลง เนื่องจากกรมทรัพยากรน้ำบาดาล ได้ปรับเปลี่ยนโครงการตามแผนงานใหม่ มีกิจกรรมหลักผลผลิต จึงต้องดำเนินการตรวจสอบและเบิกจ่ายในระบบ GFMS ให้เป็นไปตามระเบียบการเบิกจ่ายเงิน รวมทั้งกรมทรัพยากรน้ำบาดาลได้ปรับเปลี่ยนแนวทางการเบิกจ่ายและการบันทึกบัญชีที่เกิดขึ้นผ่าน GFMS จากปีที่ผ่านมาการบันทึกเป็นค่าใช้จ่ายทั้งจำนวน จึงไม่ก่อให้เกิดสินทรัพย์ ซึ่งข้อเท็จจริงนั้นการใช้จ่ายทุกงบรายจ่าย ต้องคำนึงว่าเมื่อดำเนินการแล้วเสร็จก่อให้เกิดสินทรัพย์หรือไม่ โดยการรับรู้รายการที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์ของมาตรฐานการบัญชีภาครัฐ

กิจกรรมย่อยที่ 4 กิจกรรมด้านการพัสดุ (จัดซื้อจัดจ้าง)

- ต้นทุนรวม ปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 จำนวน 18,884,854.52 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 17,614,323.42 บาท เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 1,270,531.10 บาท คิดเป็นร้อยละ 7.21

- ปริมาณงาน ปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 จำนวน 4,138 ครั้งของการจัดซื้อ เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 6,482 ครั้งของการจัดซื้อ ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 2,344 ครั้งของการจัดซื้อ คิดเป็นร้อยละ 36.16

- ต้นทุนต่อหน่วย ปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 จำนวน 4,563.76 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับ ปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 2,717.42 บาท เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 1,846.34 บาท คิดเป็นร้อยละ 67.94

สาเหตุของการเปลี่ยนแปลง การเปรียบเทียบต้นทุนรวม ปริมาณหน่วยนับ และต้นทุนต่อหน่วย เพิ่มขึ้น ระหว่างปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 และปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 เนื่องจากกรมทรัพยากรน้ำบาดาล มีภารกิจงานที่เพิ่มขึ้นในบางหน่วยงาน จึงมีผลทำให้ต้นทุนรวมเพิ่มขึ้น 1,270,531.10 บาท คิดเป็น ร้อยละ 7.21 ปริมาณหน่วยนับลดลง 2,344 รหัส คิดเป็นร้อยละ 36.16 เนื่องจากผลการดำเนินงานของ ผลผลิตย่อย กิจกรรมย่อย ปริมาณงาน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 ลดลง และการเปรียบเทียบต้นทุน ต่อหน่วยเพิ่มขึ้น 1,846.34 บาท คิดเป็นร้อยละ 67.94 เนื่องจากพื้นที่ดำเนินการปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 และปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 งบประมาณที่ได้รับกำหนด 1 รหัสงบประมาณ ต่อ 1 พื้นที่ดำเนินการ และงบประมาณที่ได้รับกำหนด 1 รหัสงบประมาณ ต่อ 1 โครงการ ซึ่งมีพื้นที่ดำเนินการหลาย พื้นที่ จึงเป็นเหตุให้ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น

กิจกรรมย่อยที่ 5 กิจกรรมด้านงานเผยแพร่และประชาสัมพันธ์

- ต้นทุนรวม ปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 จำนวน 6,043,153.45 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับ ปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 8,851,674.11 บาท ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 2,808,520.66 บาท คิดเป็นร้อยละ 31.73

- ปริมาณงาน ปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 จำนวน 6,704 ครั้ง เมื่อเปรียบเทียบกับ ปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 6,278 ครั้ง เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 426 ครั้ง คิดเป็นร้อยละ 6.79

- ต้นทุนต่อหน่วย ปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 จำนวน 901.43 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับ ปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 1,409.95 บาท ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 508.53 บาท คิดเป็นร้อยละ 36.07

สาเหตุของการเปลี่ยนแปลง ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 มีต้นทุนรวมลดลง เนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 ส่วนประชาสัมพันธ์และเผยแพร่ เน้นด้านการประชาสัมพันธ์กับประชาชน ผ่านสื่อออนไลน์มากขึ้น ทำให้ปริมาณงานเพิ่มขึ้น ส่งผลให้ต้นทุนต่อหน่วยลดลง แม้ว่าสัดส่วนของ งบประมาณที่ได้รับในปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 ด้านงานเผยแพร่ประชาสัมพันธ์ จะน้อยกว่า ปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 ก็ตาม แต่สามารถดำเนินการเผยแพร่ให้มีปริมาณงานเพิ่มมากขึ้นได้

กิจกรรมย่อยที่ 6 กิจกรรมด้านงานสารบรรณ

- ต้นทุนรวม ปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 จำนวน 3,021,576.72 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับ ปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 4,393,400.86 บาท ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 1,371,824.13 บาท คิดเป็นร้อยละ 31.22

- ปริมาณงาน ปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 จำนวน 340,138 หนังสือเข้า - ออก เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 228,106 หนังสือเข้า - ออก เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 112,032 หนังสือเข้า - ออก คิดเป็นร้อยละ 49.11

- ต้นทุนต่อหน่วย ปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 จำนวน 8.88 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 19.26 บาท ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 10.38 บาท คิดเป็นร้อยละ 53.88

สาเหตุของการเปลี่ยนแปลง ต้นทุนรวมของปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 ลดลง เนื่องจากบุคลากรในการปฏิบัติงานลดลง ทำให้ค่าใช้จ่ายในการปฏิบัติงาน พร้อมทั้งวัสดุอุปกรณ์ในการปฏิบัติงานลดน้อยลง ปริมาณงานเพิ่มขึ้น เนื่องจากเพิ่มงานในส่วนของการควบคุมการจัดเก็บข้อมูลในการทำงานให้มีประสิทธิภาพเพิ่มขึ้นในระบบการสแกนข้อมูล พร้อมทั้งการจัดส่งไปรษณีย์ จำนวนครั้งเพิ่มขึ้น จำนวนปริมาณต่อฉบับเพิ่มมากขึ้น จึงทำให้ปริมาณงานเพิ่มสูงขึ้น

กิจกรรมย่อยที่ 7 กิจกรรมด้านงานช่วยอำนวยความสะดวก

- ต้นทุนรวม ปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 จำนวน 4,532,365.09 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 5,244,418.03 บาท ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 712,052.94 บาท คิดเป็นร้อยละ 13.58

- ปริมาณงาน ปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 จำนวน 1,638 ครั้ง เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 1,629 ครั้ง เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 9 ครั้ง คิดเป็นร้อยละ 0.55

- ต้นทุนต่อหน่วย ปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 จำนวน 2,767.01 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 3,219.41 บาท ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 452.40 บาท คิดเป็นร้อยละ 14.05

สาเหตุของการเปลี่ยนแปลง ต้นทุนรวมและต้นทุนต่อหน่วยของปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 ลดลง เนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 ได้รับมอบหมายให้ปฏิบัติงานจัดการประชุม งานประสานราชการและงานพิธีต่าง ๆ รวมถึงมาตรการที่เกี่ยวข้อง เช่น การจัดการขยะ การประหยัดพลังงานเพิ่มมากขึ้น จึงทำให้มีปริมาณงานมากขึ้น แต่บุคลากรเท่าเดิม จึงทำให้ต้นทุนต่อหน่วยลดลง

กิจกรรมย่อยที่ 8 กิจกรรมด้านยานพาหนะ

- ต้นทุนรวม ปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 จำนวน 3,021,576.72 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 12,930,079.20 บาท ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 9,908,502.47 บาท คิดเป็นร้อยละ 76.63

- ปริมาณงาน ปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 จำนวน 305,084 กิโลเมตร เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 287,834 กิโลเมตร เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 17,250 กิโลเมตร คิดเป็นร้อยละ 5.99

- ต้นทุนต่อหน่วย ปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 จำนวน 9.90 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 44.92 บาท ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 35.02 บาท คิดเป็นร้อยละ 77.95

สาเหตุของการเปลี่ยนแปลง ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 ต้นทุนต่อหน่วยลดลงเนื่องจากปริมาณการให้บริการยานพาหนะในการไปราชการของเจ้าหน้าที่ของสำนักบริหารกลางมีจำนวนเพิ่มขึ้น (กิโลเมตร) แต่บุคลากรสำนักบริหารกลาง ส่วนอำนวยการ ฝ่ายยานพาหนะและอาคารสถานที่ที่รับผิดชอบมีจำนวนลดลง เนื่องจากเกษียณราชการ และไปช่วยราชการส่วนอื่น จึงทำให้บุคลากรปฏิบัติงานมากขึ้น ทำให้ต้นทุนต่อหน่วยลดลง

กิจกรรมย่อยที่ 9 กิจกรรมด้านการบริหารทั่วไป

- การเปรียบเทียบต้นทุนรวมของกิจกรรมย่อยด้านการบริหารทั่วไปแยกตามศูนย์ต้นทุน ผลการเปรียบเทียบต้นทุนรวมกิจกรรมย่อยด้านการบริหารทั่วไปแยกตามศูนย์ต้นทุนของทุกศูนย์ต้นทุน ปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 จำนวน 448,328,238.12 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 307,934,369.74 บาท เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 140,393,868.38 บาท คิดเป็นร้อยละ 45.59

- การเปรียบเทียบปริมาณงานของกิจกรรมย่อยด้านการบริหารทั่วไปแยกตามศูนย์ต้นทุน

ผลการเปรียบเทียบปริมาณงานรวมกิจกรรมย่อยด้านการบริหารทั่วไปของทุกศูนย์ต้นทุน ปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 จำนวน 133,427 เรื่อง เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 201,220 เรื่อง ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 67,793 เรื่อง คิดเป็นร้อยละ 33.69

- การเปรียบเทียบต้นทุนต่อหน่วยของกิจกรรมย่อยด้านการบริหารทั่วไปแยกตามศูนย์ต้นทุน

ผลการเปรียบเทียบต้นทุนต่อหน่วยกิจกรรมย่อยด้านการบริหารทั่วไปของทุกศูนย์ต้นทุน ปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 จำนวน 3,360.10 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 1,530.34 บาท เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 1,829.76 บาท คิดเป็นร้อยละ 119.57

สาเหตุของการเปลี่ยนแปลง ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น จากปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 เนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 มีปริมาณงานลดลง ในการบริหาร ด้านงานสารบรรณ ด้านการเงินและบัญชี ด้านพัสดุ งานจัดซื้อจัดจ้าง ด้านยานพาหนะและอาคารสถานที่ จึงต้องมีการดำเนินการจ้างบุคลากรลดลง จึงส่งผลทำให้ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น

กิจกรรมย่อยที่ 10 กิจกรรมด้านแผนงาน

- ต้นทุนรวม ปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 จำนวน 9,261,833.81 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 8,276,231.66 บาท เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 985,602.15 บาท คิดเป็นร้อยละ 11.91

- ปริมาณงาน ปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 จำนวน 3 ด้าน เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 3 ด้าน เท่ากัน

- ต้นทุนต่อหน่วย ปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 จำนวน 3,087,277.94 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 2,758,743.89 บาท เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 328,534.05 บาท คิดเป็นร้อยละ 11.91

สาเหตุของการเปลี่ยนแปลง ค่าใช้จ่ายที่เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 เนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 กองแผนงานมีการจัดทำแผนงาน/โครงการ ของกรมทรัพยากรน้ำบาดาลทั้งงบประมาณปกติและงบกลาง เพื่อรองรับนโยบายของรัฐบาลที่ให้ความสำคัญกับการจัดหาแหล่งน้ำเพื่อการอุปโภคบริโภคและน้ำเพื่อการเกษตร รวมทั้งมีหน่วยงานภายนอก เช่น กระทรวงทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม สำนักงานทรัพยากรน้ำแห่งชาติ สำนักงานบริหารหนี้สาธารณะ และสำนักงบประมาณ ตรวจสอบ ติดตามตามแผน/ผลการปฏิบัติงาน การใช้จ่ายงบประมาณ พ.ศ. 2566 และความสำเร็จของโครงการ พร้อมทั้งจัดทำข้อมูลการดำเนินโครงการความร่วมมือทางวิชาการระหว่างประเทศ เตรียมการและประสานหน่วยงานในการลงพื้นที่ภายใต้โครงการฯ เป็นต้น ส่งผลให้มีค่าใช้จ่ายเพิ่มขึ้น

กิจกรรมย่อยที่ 11 กิจกรรมด้านการตรวจสอบคุณภาพน้ำ

- ต้นทุนรวม ปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 จำนวน 6,477,392.23 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 5,262,088.29 บาท เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 1,215,303.94 บาท คิดเป็นร้อยละ 23.10

- ปริมาณงาน ปังบประมาณ พ.ศ. 2566 จำนวน 46,775 รายการ เมื่อเปรียบเทียบกับ ปังบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 27,941 รายการ เพิ่มขึ้นจากปังบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 18,834 รายการ คิดเป็นร้อยละ 67.41

- ต้นทุนต่อหน่วย ปังบประมาณ พ.ศ. 2566 จำนวน 138.48 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับ ปังบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 188.33 บาท ลดลงจากปังบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 49.85 บาท คิดเป็นร้อยละ 26.47

สาเหตุของการเปลี่ยนแปลง เนื่องจากจำนวนตัวอย่างน้ำที่ส่งตรวจวิเคราะห์คุณภาพตาม พระราชบัญญัติน้ำบาดาล พ.ศ. 2520 มีปริมาณเพิ่มขึ้น

กิจกรรมย่อยที่ 12 กิจกรรมด้านตรวจสอบเพื่อฟื้นฟูและพัฒนาสิ่งแวดล้อม

- ต้นทุนรวม ปังบประมาณ พ.ศ. 2566 จำนวน 5,129,216.69 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับ ปังบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 4,601,432.75 บาท เพิ่มขึ้นจากปังบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 527,783.94 บาท คิดเป็นร้อยละ 11.47

- ปริมาณงาน ปังบประมาณ พ.ศ. 2566 จำนวน 115,952 รายการ เมื่อเปรียบเทียบกับ ปังบประมาณ พังบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 91,897 รายการ เพิ่มขึ้นจากปังบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 24,055 รายการ คิดเป็นร้อยละ 26.18

- ต้นทุนต่อหน่วย ปังบประมาณ พ.ศ. 2566 จำนวน 44.24 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับ ปังบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 50.07 บาท ลดลงจากปังบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 5.84 บาท คิดเป็นร้อยละ 11.66

สาเหตุของการเปลี่ยนแปลง เนื่องจากมีปริมาณรายการที่ส่งตรวจวิเคราะห์คุณภาพมี ปริมาณเพิ่มขึ้น ทั้งเงินในและเงินนอกงบประมาณ

กิจกรรมย่อยที่ 13 กิจกรรมด้านส่งเสริมและพัฒนาทางวิชาการ

- ต้นทุนรวม ปังบประมาณ พ.ศ. 2566 จำนวน 5,803,304.45 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับ ปังบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 4,623,320.62 บาท เพิ่มขึ้นจากปังบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 1,179,983.82 บาท คิดเป็นร้อยละ 25.52

- ปริมาณงาน ปังบประมาณ พ.ศ. 2566 จำนวน 113,253 รายการ เมื่อเปรียบเทียบกับ ปังบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 259,161 รายการ ลดลงจากปังบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 145,908 รายการ คิดเป็นร้อยละ 56.30

- ต้นทุนต่อหน่วย ปังบประมาณ พ.ศ. 2566 จำนวน 51.24 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับ ปังบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 17.84 บาท เพิ่มขึ้นจากปังบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 33.40 บาท คิดเป็นร้อยละ 187.24

สาเหตุของการเปลี่ยนแปลง เนื่องจากจำนวนตัวอย่างน้ำที่ส่งตรวจวิเคราะห์คุณภาพมีปริมาณเพิ่มขึ้น ทั้งเงินในและเงินนอกงบประมาณ

กิจกรรมย่อยที่ 14 กิจกรรมด้านจัดทำระบบข้อมูลทรัพยากรน้ำบาดาล

- ต้นทุนรวม ปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 จำนวน 3,805,144.01 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับ ปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 3,476,239.54 บาท เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 328,904.47 บาท คิดเป็นร้อยละ 9.46

- ปริมาณงาน ปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 จำนวน 1 ระบบ เมื่อเปรียบเทียบกับ ปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 1 ระบบ เท่าเดิม

- ต้นทุนต่อหน่วย ปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 จำนวน 3,805,144.01 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 3,476,239.54 บาท บาท เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 1,108,265.62 บาท คิดเป็นร้อยละ 46.80

สาเหตุของการเปลี่ยนแปลง ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น เนื่องมาจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 ศูนย์เทคโนโลยีสารสนเทศทรัพยากรน้ำบาดาลมีเงินในงบประมาณและงบกลางเพิ่มขึ้นจากในปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 ถึงแม้ว่าจะไม่ได้รับการจัดสรรเงินนอกงบประมาณ แต่ต้นทุนรวมเพิ่มขึ้นเมื่อเทียบกับปริมาณงานที่มีเพียง 1 ระบบเท่าเดิม จึงทำให้ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น

กิจกรรมย่อยที่ 15 กิจกรรมด้านจัดทำระบบสารสนเทศ

- ต้นทุนรวม ปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 จำนวน 3,805,144.01 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 4,345,299.43 บาท ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 540,155.42 บาท คิดเป็นร้อยละ 12.43

- ปริมาณงาน ปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 จำนวน 3 ระบบ เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 1 ระบบ เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 2 ระบบ คิดเป็นร้อยละ 200.00

- ต้นทุนต่อหน่วย ปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 จำนวน 1,268,381.34 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 4,345,299.43 บาท ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 3,076,918.09 บาท คิดเป็นร้อยละ 70.81

สาเหตุของการเปลี่ยนแปลง ต้นทุนต่อหน่วยลดลง เนื่องจากปีงบประมาณ พ.ศ.2565 และปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 ศูนย์เทคโนโลยีสารสนเทศทรัพยากรน้ำบาดาลมีกิจกรรมด้านจัดทำระบบสารสนเทศ จำนวน 1 ระบบ เท่ากัน และในปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 ได้รับการจัดสรรเงินงบประมาณน้อยกว่าปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จึงทำให้มีต้นทุนต่อหน่วยลดลง

กิจกรรมย่อยที่ 16 กิจกรรมด้านจัดทำระบบคอมพิวเตอร์และการสื่อสาร

- ต้นทุนรวม ปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 จำนวน 5,723,202.56 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 9,924,178.74 บาท ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 4,200,976.18 บาท คิดเป็นร้อยละ 42.33

- ปริมาณงาน ปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 จำนวน 16 ระบบ เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 5 ระบบ เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 11 ระบบ คิดเป็นร้อยละ 220.00

- ต้นทุนต่อหน่วย ปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 จำนวน 357,700.16 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 1,984,835.75 บาท ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 1,627,135.59 บาท คิดเป็นร้อยละ 81.98

สาเหตุของการเปลี่ยนแปลง ต้นทุนต่อหน่วยลดลง เนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ.2566 ได้รับการจัดสรรเงินงบประมาณน้อยกว่าปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 และในปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 มีกิจกรรมด้านจัดทำระบบคอมพิวเตอร์และการสื่อสาร จำนวน 16 ระบบ ซึ่งมากกว่าในปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 ที่มีเพียง 5 ระบบ จึงทำให้ต้นทุนต่อหน่วยลดลง

กิจกรรมย่อยที่ 17 กิจกรรมด้านเทคโนโลยีสารสนเทศภายในหน่วยงาน

- ต้นทุนรวม ปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 จำนวน 10,838,025.35 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 13,035,898.28 บาท ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 2,197,872.93 บาท คิดเป็นร้อยละ 16.86

- ปริมาณงาน ปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 จำนวน 1,000 จำนวนเครื่องคอมพิวเตอร์ เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 332 จำนวนเครื่องคอมพิวเตอร์ เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 668 จำนวนเครื่องคอมพิวเตอร์ คิดเป็นร้อยละ 201.20

- ต้นทุนต่อหน่วย ปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 จำนวน 10,838.03 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 39,264.75 บาท ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 28,426.73 บาท คิดเป็นร้อยละ 72.40

สาเหตุของการเปลี่ยนแปลง ต้นทุนต่อหน่วยลดลง เนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ.2566 ได้รับการจัดสรรเงินงบประมาณน้อยกว่าปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 และในปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 มีกิจกรรมด้านเทคโนโลยีสารสนเทศภายในหน่วยงาน จำนวน 1,000 เครื่อง ซึ่งมากกว่าในปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 ที่มีเพียง 332 เครื่อง จึงทำให้ต้นทุนต่อหน่วยลดลง

กิจกรรมย่อยที่ 18 กิจกรรมด้านเครือข่ายอินเทอร์เน็ตและเว็บไซต์

- ต้นทุนรวม ปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 จำนวน 11,477,378.20 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 14,774,018.05 บาท ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 3,296,639.85 คิดเป็นร้อยละ 22.31

- ปริมาณงาน ปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 จำนวน 7 ระบบ เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 9 ระบบ ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 2 ระบบ คิดเป็นร้อยละ 22.22

- ต้นทุนต่อหน่วย ปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 จำนวน 1,639,625.46 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 1,641,557.56 บาท ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 1,932.10 บาท คิดเป็นร้อยละ 0.12

สาเหตุของการเปลี่ยนแปลง ต้นทุนต่อหน่วยลดลงเพียงเล็กน้อย เนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ.2566 ได้รับการจัดสรรเงินงบประมาณน้อยกว่าปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 และในปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 มีกิจกรรมด้านเครือข่ายอินเทอร์เน็ตและเว็บไซต์ จำนวน 7 ระบบ ซึ่งน้อยกว่าในปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 ที่มีจำนวน 9 ระบบ จึงทำให้ต้นทุนต่อหน่วยลดลง

กิจกรรมย่อยที่ 19 กิจกรรมด้านสถานการณ์น้ำบาดาล

- ต้นทุนรวม ปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 จำนวน 3,165,791.17 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 6,083,419.20 บาท ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 2,917,628.02 บาท คิดเป็นร้อยละ 47.96

- ปริมาณงาน ปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 จำนวน 411 เรื่อง เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 394 เรื่อง เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 17 เรื่อง คิดเป็นร้อยละ 4.31

- ต้นทุนต่อหน่วย ปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 จำนวน 7,702.65 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 15,440.15 บาท ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 7,737.50 บาท คิดเป็นร้อยละ 50.11

สาเหตุของการเปลี่ยนแปลง ต้นทุนต่อหน่วยลดลง เนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ.2566 ได้รับการจัดสรรเงินงบประมาณน้อยกว่าปีงบประมาณ พ.ศ. 2565

กิจกรรมย่อยที่ 20 กิจกรรมด้านพัฒนาระบบบริหารราชการ

- ต้นทุนรวม ปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 จำนวน 10,835,880.70 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 1,765,077.01 บาท เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 9,070,803.69 บาท คิดเป็นร้อยละ 513.90

- ปริมาณงาน ปังบประมาณ พ.ศ. 2566 จำนวน 5 ด้าน เมื่อเปรียบเทียบกับ ปังบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 5 ด้าน เป็นจำนวนเท่ากัน

- ต้นทุนต่อหน่วย ปังบประมาณ พ.ศ. 2566 จำนวน 2,167,176.14 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปังบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 353,015.40 บาท เพิ่มขึ้นจากปังบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 1,814,160.74 บาท คิดเป็นร้อยละ 513.90

สาเหตุของการเปลี่ยนแปลง ต้นทุนรวมและต้นทุนต่อหน่วยในปังบประมาณ พ.ศ.2566 เพิ่มขึ้น เนื่องจากการปรับปรุงรายการบัญชีในภาพรวมของกรมทรัพยากรน้ำบาดาล ประจำปี บังบประมาณ พ.ศ. 2566

กิจกรรมย่อยที่ 21 กิจกรรมด้านดำเนินการเกี่ยวกับกฎหมายที่อยู่ในความรับผิดชอบ

- ต้นทุนรวม ปังบประมาณ พ.ศ. 2566 จำนวน 11,299,027.60 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปังบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 4,055,826.57 บาท เพิ่มขึ้นจากปังบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 7,243,201.03 บาท คิดเป็นร้อยละ 178.59

- ปริมาณงาน ปังบประมาณ พ.ศ. 2566 จำนวน 1,783 เรื่อง เมื่อเปรียบเทียบกับปังบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 2,251 เรื่อง ลดลงจากปังบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 468 เรื่อง คิดเป็นร้อยละ 20.79

- ต้นทุนต่อหน่วย ปังบประมาณ พ.ศ. 2566 จำนวน 6,337.09 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปังบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 1,801.79 บาท เพิ่มขึ้นจากปังบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 4,535.30 บาท คิดเป็นร้อยละ 251.71

สาเหตุของการเปลี่ยนแปลง กลุ่มนิติการได้พิจารณาถึงต้นทุนกิจกรรมที่เพิ่มขึ้นอย่างมีนัยสำคัญของปังบประมาณ พ.ศ. 2566 เนื่องจากมีค่าใช้จ่ายที่เป็นค่าธรรมเนียมศาลเพิ่มขึ้นจากปังบประมาณ พ.ศ. 2565

กิจกรรมย่อยที่ 22 กิจกรรมด้านการตรวจสอบภายใน

- ต้นทุนรวม ปังบประมาณ พ.ศ. 2566 จำนวน 5,563,031.57 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปังบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 1,813,146.04 บาท เพิ่มขึ้นจากปังบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 3,749,885.53 บาท คิดเป็นร้อยละ 206.82

- ปริมาณงาน ปังบประมาณ พ.ศ. 2566 จำนวน 1,155 วันคนงานตรวจสอบ เมื่อเปรียบเทียบกับปังบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 1,955 วันคนงานตรวจสอบ ลดลงจากปังบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 800 วันคนงานตรวจสอบ คิดเป็นร้อยละ 40.92

- ต้นทุนต่อหน่วย ปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 จำนวน 4,816.48 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับ
ปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 927.44 บาท เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 จำนวน 3,889.04 บาท
คิดเป็นร้อยละ 419.33

สาเหตุของการเปลี่ยนแปลง ต้นทุนรวมและต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น เนื่องจากจำนวนการ
ปันส่วนค่าใช้จ่ายเพิ่มขึ้น ทำให้ต้นทุนรวมในกิจกรรมด้านการตรวจสอบภายในเพิ่มขึ้น

งบการเงินเปรียบเทียบงบการเงินระหว่างปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 และปีงบประมาณ พ.ศ. 2566

ปี	รายการบัญชี	ข้อมูลงบการเงินปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 (ข้อมูล พ.ศ. 2564 - งบการเงิน พ.ศ. 2565)										ผลการดำเนินงาน					
		งบดุล ร.บ.	งบกำไร-ขาดทุนสุทธิ	งบกำไร-ขาดทุนสุทธิ	งบกำไร-ขาดทุนสุทธิ	งบกำไร-ขาดทุนสุทธิ	งบกำไร-ขาดทุนสุทธิ	งบกำไร-ขาดทุนสุทธิ	งบกำไร-ขาดทุนสุทธิ	งบกำไร-ขาดทุนสุทธิ	งบกำไร-ขาดทุนสุทธิ	งบกำไร-ขาดทุนสุทธิ	งบกำไร-ขาดทุนสุทธิ	งบกำไร-ขาดทุนสุทธิ	งบกำไร-ขาดทุนสุทธิ	งบกำไร-ขาดทุนสุทธิ	งบกำไร-ขาดทุนสุทธิ
1	งบกำไร-ขาดทุนสุทธิ																
2	งบกำไร-ขาดทุนสุทธิ																
3	งบกำไร-ขาดทุนสุทธิ																
4	งบกำไร-ขาดทุนสุทธิ																
5	งบกำไร-ขาดทุนสุทธิ																
6	งบกำไร-ขาดทุนสุทธิ																
7	งบกำไร-ขาดทุนสุทธิ																
8	งบกำไร-ขาดทุนสุทธิ																
9	งบกำไร-ขาดทุนสุทธิ																
10	งบกำไร-ขาดทุนสุทธิ																
11	งบกำไร-ขาดทุนสุทธิ																
12	งบกำไร-ขาดทุนสุทธิ																
	รวมงบกำไร-ขาดทุนสุทธิ																

การวิเคราะห์สาเหตุของการเปลี่ยนแปลงของการคำนวณต้นทุน กิจกรรมหลักแยกตามแหล่งของเงิน (ตารางที่ 8 เปรียบเทียบผลการคำนวณ ต้นทุนกิจกรรมหลักแยกตามแหล่งของเงิน) ระหว่างปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 และปีงบประมาณ พ.ศ. 2566

กรมทรัพยากรน้ำบาดาล สามารถเปรียบเทียบผลการคำนวณต้นทุนกิจกรรมหลัก
ระหว่างปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 และปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 ซึ่งประกอบด้วย

กิจกรรมหลักที่ 1 พัฒน่าน้ำบาดาลเพื่อส่งเสริมการเกษตรแบบแปลงใหญ่

- ต้นทุนรวม ปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 จำนวน 165,102,345.20 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 0.00 บาท เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 165,102,345.20 บาท คิดเป็นร้อยละ 100.00

- ปริมาณงาน ปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 จำนวน 52 ช่องทาง เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 0 ช่องทาง เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 52 ช่องทาง คิดเป็นร้อยละ 100.00

- ต้นทุนต่อหน่วย ปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 จำนวน 3,175,045.10 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 0.00 บาท เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 3,175,045.10 บาท คิดเป็นร้อยละ 100.00

สาเหตุของการเปลี่ยนแปลง ปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 ต้นทุนรวม และต้นทุนต่อหน่วยจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 เนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 ได้ปรับเปลี่ยนชื่อกิจกรรมหลักของกรมทรัพยากรน้ำบาดาล เพื่อให้สอดคล้องกับแผนงาน โครงการ และผลผลิต

กิจกรรมหลักที่ 2 จัดหาแหล่งน้ำบาดาลเพื่อการเกษตรระบบพลังงานแสงอาทิตย์

- ต้นทุนรวม ปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 จำนวน 375,712,081.74 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 0.00 บาท เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 375,712,081.74 บาท คิดเป็นร้อยละ 100.00

- ปริมาณงาน ปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 จำนวน 150 บ่อ เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 0 บ่อ เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 150 บ่อ คิดเป็นร้อยละ 100.00

- ต้นทุนต่อหน่วย ปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 จำนวน 2,504,747.21 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 0.00 บาท เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 2,504,747.21 บาท คิดเป็นร้อยละ 100.00

สาเหตุของการเปลี่ยนแปลง ปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 ต้นทุนรวม และต้นทุนต่อหน่วย จากปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 เนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ.2566 ได้ปรับเปลี่ยนชื่อกิจกรรมหลัก ของกรมทรัพยากรน้ำบาดาล เพื่อให้สอดคล้องกับแผนงาน โครงการ และผลผลิต

กิจกรรมหลักที่ 3 จัดหาแหล่งน้ำบาดาล

- ต้นทุนรวม ปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 จำนวน 314,162,448.86 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 253,683,352.95 บาท เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 60,479,095.91 บาท คิดเป็นร้อยละ 23.84

- ปริมาณงาน ปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 จำนวน 85 แห่ง เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 73 แห่ง เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 12 แห่ง คิดเป็นร้อยละ 16.44

- ต้นทุนต่อหน่วย ปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 จำนวน 3,696,028.81 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 3,475,114.42 บาท เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 220,914.39 บาท คิดเป็นร้อยละ 6.36

สาเหตุของการเปลี่ยนแปลง ปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 ต้นทุนรวม และต้นทุนต่อหน่วย จากปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 เนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ.2566 ได้รับการจัดสรรงบประมาณ โครงการเพิ่มขึ้น และจำนวนกิจกรรมก็เพิ่มขึ้นตามไปด้วยสัมพันธ์กับงบประมาณที่ได้รับ

กิจกรรมหลักที่ 4 สสำรวจ พัฒนาแหล่งน้ำบาดาลขนาดใหญ่

- ต้นทุนรวม ปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 จำนวน 0.00 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 21,133,374.09 บาท ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 21,133,374.09 บาท คิดเป็นร้อยละ 100.00

- ปริมาณงาน ปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 จำนวน 0 แห่ง เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 1 แห่ง ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 1 แห่ง คิดเป็นร้อยละ 100.00

- ต้นทุนต่อหน่วย ปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 จำนวน 0.00 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 21,133,374.09 บาท ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 21,133,374.09 บาท คิดเป็นร้อยละ 100.00

สาเหตุของการเปลี่ยนแปลง ปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 ต้นทุนรวม และต้นทุนต่อหน่วย จากปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 เนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ.2566 ได้ปรับเปลี่ยนชื่อกิจกรรมหลัก ของกรมทรัพยากรน้ำบาดาล เพื่อให้สอดคล้องกับแผนงาน โครงการ และผลผลิต

กิจกรรมหลักที่ 5 สนับสนุนโครงการอันเนื่องมาจากพระราชดำริ

- ต้นทุนรวม ปังบประมาณ พ.ศ. 2566 จำนวน 221,354,573.32 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปังบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 223,854,532.19 บาท ลดลงจากปังบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 2,499,958.87 บาท คิดเป็นร้อยละ 1.12

- ปริมาณงาน ปังบประมาณ พ.ศ. 2566 จำนวน 85 แห่ง เมื่อเปรียบเทียบกับปังบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 81 แห่ง เพิ่มขึ้นจากปังบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 4 แห่ง คิดเป็นร้อยละ 4.94

- ต้นทุนต่อหน่วย ปังบประมาณ พ.ศ. 2566 จำนวน 2,604,171.45 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปังบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 2,763,636.20 บาท ลดลงจากปังบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 159,464.75 บาท คิดเป็นร้อยละ 5.77

สาเหตุของการเปลี่ยนแปลง ปังบประมาณ พ.ศ. 2566 เนื่องจากเงินงบประมาณที่ลดลง และยังไม่มีงบเบิกจ่ายค่าจ้างงานค่าก่อสร้างและได้กันเงินใช้เบิกเหลื่อมปีไว้ ในโครงการพัฒนาแหล่งน้ำบาดาลส่งเสริมการดำเนินงานอันเนื่องมาจากพระราชดำริ ซึ่งจะมีการเบิกจ่ายในปังบประมาณ พ.ศ. 2567

กิจกรรมหลักที่ 6 จัดทำเครือข่ายสังเกตการณ์น้ำบาดาล

- ต้นทุนรวม ปังบประมาณ พ.ศ. 2566 จำนวน 231,733,497.97 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปังบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 264,344,142.99 บาท ลดลงจากปังบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 32,610,645.02 บาท คิดเป็นร้อยละ 12.34

- ปริมาณงาน ปังบประมาณ พ.ศ. 2566 จำนวน 13 สถานี เมื่อเปรียบเทียบกับปังบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 13 สถานี เท่าเดิม

- ต้นทุนต่อหน่วย ปังบประมาณ พ.ศ. 2566 จำนวน 17,825,653.69 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปังบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 20,334,164.85 บาท ลดลงจากปังบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 2,508,511.16 บาท คิดเป็นร้อยละ 12.34

สาเหตุของการเปลี่ยนแปลง ปังบประมาณ พ.ศ. 2566 มีกิจกรรมงานเฝ้าระวังทรัพยากรน้ำบาดาลประกอบไปด้วยงานหลายกิจกรรม เช่น การติดตามตรวจวัดระดับน้ำและคุณภาพน้ำบาดาลจากบ่อสังเกตการณ์น้ำบาดาล การจัดทำสถานีสังเกตการณ์น้ำบาดาลเพิ่มเติม และการบำรุงรักษาบ่อ/สถานีสังเกตการณ์น้ำบาดาลที่มีอยู่เดิมให้อยู่ในสภาพที่ใช้งานได้อย่างต่อเนื่อง การจัดทำสถานีสังเกตการณ์น้ำบาดาลเพิ่มเติม แม้จำนวนสถานีสังเกตการณ์น้ำบาดาลเท่าเดิม แต่ในปังบประมาณ พ.ศ. 2565 มีการเจาะบ่อสังเกตการณ์น้ำบาดาลมากกว่าปังบประมาณ พ.ศ. 2566 ทำให้กิจกรรมการหยั่งธรณีหลุมเจาะ (Electric logger) การสูบทดสอบบ่อน้ำบาดาล และการรังวัด

ระดับปากบ่อสังเกตการณ์น้ำบาดาล ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 มีจำนวนมากกว่าปีงบประมาณ พ.ศ. 2566

กิจกรรมหลักที่ 7 กำกับควบคุมกิจการน้ำบาดาล

- ต้นทุนรวม ปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 จำนวน 43,313,775.44 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 39,912,763.18 บาท เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 3,401,012.26 บาท คิดเป็นร้อยละ 8.52

- ปริมาณงาน ปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 จำนวน 900 บ่อ เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 900 บ่อ มีอัตราเท่ากัน

- ต้นทุนต่อหน่วย ปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 จำนวน 48,126.42 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 44,347.51 บาท เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 3,778.90 บาท คิดเป็นร้อยละ 8.52

สาเหตุของการเปลี่ยนแปลง ปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 2565 เนื่องจากการปรับปรุงและพัฒนาระบบสารสนเทศเพื่อการควบคุมกิจการน้ำบาดาล เพื่ออำนวยความสะดวกและเพิ่มช่องทางการให้บริการผู้ประกอบการกิจการน้ำบาดาล หน่วยงานที่เกี่ยวข้องและประชาชนทั่วไป

กิจกรรมหลักที่ 8 พัฒนาน้ำบาดาลระยะไกล

- ต้นทุนรวม ปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 จำนวน 176,226,270.20 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 125,068,797.32 บาท เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 51,157,472.88 บาท คิดเป็นร้อยละ 40.90

- ปริมาณงาน ปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 จำนวน 21 แห่ง เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 16 แห่ง เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 5 แห่ง คิดเป็นร้อยละ 31.25

- ต้นทุนต่อหน่วย ปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 จำนวน 8,391,727.15 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 7,816,799.83 บาท เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 574,927.32 บาท คิดเป็นร้อยละ 7.36

สาเหตุของการเปลี่ยนแปลง ปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 ได้รับการจัดสรรงบประมาณโครงการเพิ่มขึ้น และจำนวนกิจกรรมก็เพิ่มขึ้นตามไปด้วยสัมพันธ์กับงบประมาณที่ได้รับ ทำให้ต้นทุนรวมเพิ่มขึ้นและต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น

กิจกรรมหลักที่ 9 พัฒนาระบบน้ำบาดาลเพื่อการเกษตร

- ต้นทุนรวม ปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 จำนวน 0.00 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 392,289,708.16 บาท ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 392,289,708.16 บาท คิดเป็นร้อยละ 100.00

- ปริมาณงาน ปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 จำนวน 0 แห่ง เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 197 แห่ง ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 197 แห่ง คิดเป็นร้อยละ 100.00

- ต้นทุนต่อหน่วย ปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 จำนวน 0.00 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 1,991,318.32 บาท ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 1,991,318.32 บาท คิดเป็นร้อยละ 100.00

สาเหตุของการเปลี่ยนแปลง ปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 ต้นทุนรวม และต้นทุนต่อหน่วยจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 เนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 ได้ปรับเปลี่ยนชื่อกิจกรรมหลักของกรมทรัพยากรน้ำบาดาล เพื่อให้สอดคล้องกับแผนงาน โครงการ และผลผลิต

กิจกรรมหลักที่ 10 การสำรวจหาแหล่งน้ำบาดาลในพื้นที่ศักยภาพต่ำ

- ต้นทุนรวม ปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 จำนวน 122,190,577.61 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 140,532,243.69 บาท ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 18,341,666.07 บาท คิดเป็นร้อยละ 13.05

- ปริมาณงาน ปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 จำนวน 11 พื้นที่ เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 19 พื้นที่ ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 8 แห่ง คิดเป็นร้อยละ 42.11

- ต้นทุนต่อหน่วย ปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 จำนวน 11,108,234.33 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 7,396,433.88 บาท เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 3,711,800.45 บาท คิดเป็นร้อยละ 50.18

สาเหตุของการเปลี่ยนแปลง เนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 โครงการที่อยู่ในความรับผิดชอบของสำนักสำรวจและประเมินศักยภาพน้ำบาดาลจะดำเนินการเจาะและพัฒนาบ่อน้ำบาดาล ให้มีแหล่งน้ำสำรองและสามารถพัฒนาเป็นแหล่งน้ำต้นทุนขนาดใหญ่ได้ ใน 11 พื้นที่ครอบคลุมภาคตะวันออกเฉียงเหนือและภาคใต้ พื้นที่ลดลงเมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 แต่เป็นพื้นที่ที่มีความซับซ้อนทางธรณีวิทยาและอุทกธรณีวิทยา ดำเนินงานค่อนข้างยากและใช้เวลานาน จึงต้องแบ่งกิจกรรมการดำเนินงานให้หน่วยงานต่าง ๆ เพื่อให้เป็นไปตามแผนการปฏิบัติงานของโครงการ ฯ

กิจกรรมหลักที่ 11 ติดตามตรวจสอบและเฝ้าระวังคุณภาพน้ำบาดาลในพื้นที่ทิ้งขยะ

- ต้นทุนรวม ปิงบประมาณ พ.ศ. 2566 จำนวน 50,234,494.02 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 0.00 บาท เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 50,234,494.02 บาท คิดเป็นร้อยละ 100.00

- ปริมาณงาน ปิงบประมาณ พ.ศ. 2566 จำนวน 23 แห่ง เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 0 แห่ง เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 23 แห่ง คิดเป็นร้อยละ 100.00

- ต้นทุนต่อหน่วย ปิงบประมาณ พ.ศ. 2566 จำนวน 2,184,108.44 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 0.00 บาท เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 2,184,108.44 บาท คิดเป็นร้อยละ 100.00

สาเหตุของการเปลี่ยนแปลง ปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 ต้นทุนรวม และต้นทุนต่อหน่วยจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 เนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ.2566 ได้ปรับเปลี่ยนชื่อกิจกรรมหลักของกรมทรัพยากรน้ำบาดาล เพื่อให้สอดคล้องกับแผนงาน โครงการ และผลผลิต

กิจกรรมหลักที่ 12 เติมน้ำลงสู่ชั้นน้ำบาดาลระดับตื้น

- ต้นทุนรวม ปิงบประมาณ พ.ศ. 2566 จำนวน 615,136,060.93 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 326,823,060.76 บาท เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 288,313,000.17 บาท คิดเป็นร้อยละ 88.22

- ปริมาณงาน ปิงบประมาณ พ.ศ. 2566 จำนวน 440 แห่ง เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 300 แห่ง เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 140 แห่ง คิดเป็นร้อยละ 46.67

- ต้นทุนต่อหน่วย ปิงบประมาณ พ.ศ. 2566 จำนวน 1,398,036.50 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 1,089,410.20 บาท เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 308,626.30 บาท คิดเป็นร้อยละ 28.33

สาเหตุของการเปลี่ยนแปลง ปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 เนื่องจากลักษณะงานแตกต่างกัน คือ ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 เป็นการจัดทำฐานข้อมูลอุทกธรณีวิทยาในรูปแบบสามมิติเพื่อการบริหารจัดการทรัพยากรน้ำบาดาลในพื้นที่ภาคกลางและภาคตะวันออก ครอบคลุมพื้นที่ 22 จังหวัด โดยกิจกรรมเป็นการรวบรวม นำเข้า จัดเก็บข้อมูลอุทกธรณีวิทยา ข้อมูลบ่อน้ำบาดาล ตั้งแต่อดีตถึงปัจจุบัน การออกแบบพัฒนาระบบฐานข้อมูลอุทกธรณีวิทยา การพัฒนาระบบเชื่อมโยงกับระบบแม่ข่ายเสมือนระบบฐานข้อมูลพสุธาฯ พร้อมทั้งจัดหาอุปกรณ์คอมพิวเตอร์ ทั้ง Hardware และ Software ที่เกี่ยวข้องในการจัดทำระบบฐานข้อมูล ส่วนการดำเนินงานในปีงบประมาณ พ.ศ. 2566

เป็นการติดตามเฝ้าระวังคุณภาพน้ำในพื้นที่ทิ้งขยะ กิจกรรมเป็นการติดตามตรวจวัดระดับน้ำและคุณภาพน้ำในพื้นที่ดำเนินการเดิม (ดำเนินการในปี พ.ศ. 2559-2560) จำนวน 22 พื้นที่ การซ่อมบำรุงสถานีสังเกตการณ์ และเจาะบ่อสังเกตการณ์เพิ่มเติม 1 พื้นที่ จำนวน 10 บ่อ พร้อมทั้งทำการวิเคราะห์คุณภาพน้ำบาดาล ดังนั้น กิจกรรมในการทำงานต่างกันจึงทำให้ต้นทุนแตกต่างกัน และในปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 กิจกรรมการทำงานส่วนใหญ่จะต้องลงพื้นที่ในการปฏิบัติงาน

กิจกรรมหลักที่ 1 - 2, 4, 9, 11 ไม่สามารถวิเคราะห์เปรียบเทียบต้นทุนรวม ปริมาณงาน ต้นทุนต่อหน่วย ระหว่างปีงบประมาณ พ.ศ.2566 กับปีงบประมาณ พ.ศ.2565 ได้ เนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ.2566 ได้ปรับเปลี่ยนชื่อกิจกรรมหลักของกรมทรัพยากรน้ำบาดาล เพื่อให้สอดคล้องกับแผนงาน โครงการ และผลผลิต ซึ่งต่างไปจากเดิม

ตารางที่ 9 เปรียบเทียบผลการคำนวณต้นทุนเฉลี่ยต่อหน่วยตามหน่วยนับ

ปี	ผลผลิตย่อย	ต้นทุนเฉลี่ยประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 (ดูตาม พ.ศ. 2564 - กันยายน พ.ศ. 2565)						ต้นทุนเฉลี่ยประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 (ดูตาม พ.ศ. 2565 - กันยายน พ.ศ. 2566)						ผลการเปรียบเทียบ									
		เงินใน ชบ.	เงินนอก ชบ.	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย	เงินใน ชบ.	เงินนอก ชบ.	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย	ต้นทุนรวมเพิ่มขึ้น/ลด	ต้นทุนรวมเพิ่มขึ้น/ลด %	หน่วยนับเพิ่มขึ้น/ลดลง (บาท)	ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น/ลด %	ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น/ลด (บาท)	ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น/ลด %
1	การกำกับควบคุมการประกอบกิจการโรงงาน	23,332,778.46	1,874,263.52	1,538,336.39	13,167,384.81	39,912,763.18	900	บป	44,347.51	31,014,189.86	812,976.51	1,271,690.38	10,214,918.69	43,313,775.44	900	บป	48,126.42	3,401,012.26	8.52	0	0.00	3,778.90	8.52
2	การสำรวจปริมาณน้ำบาดาลในพื้นที่สาธารณะ					0.00		#DIV/0!	23,778,612.67	1,966,658.73		1,286,688.44	23,202,734.19	50,234,494.02	23	พื้นที่	2,184,108.64	50,234,494.02	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!	
3	การพัฒนาคุณภาพน้ำประปาในพื้นที่สาธารณะ	84,949,628.96	15,326,916.75	15,464,513.74	162,905,206.89	278,626,266.34	46	บป	6,057,092.75	46,500,000.91	11,921,175.69	3,391,666.84	103,289,501.76	165,102,345.20	52	บป	3,175,045.10	(113,523,921.13)	(40.74)	6	13.04	(2,882,047.65)	(47.58)
4	การพัฒนาคุณภาพน้ำประปาในพื้นที่สาธารณะโดยอาศัยข้อมูลจากพระราชกฤษฎีกา	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	57,937,942.49	16,811,073.98	4,529,585.60	142,075,971.24	221,354,573.32	85	พื้นที่	2,604,171.45	(2,499,958.87)	(1.12)	4	4.94	(159,464.75)	(5.77)
5	การพัฒนาคุณภาพน้ำประปาในพื้นที่สาธารณะ	74,582,556.87	12,759,294.43	13,232,904.90	136,408,597.33	236,983,353.56	71	บป	3,337,793.71	78,601,248.57	23,966,432.36	6,147,924.89	205,446,843.04	314,162,448.86	85	บป	3,696,028.81	77,179,095.32	32.57	14	19.72	358,235.10	10.73
6	การพัฒนาคุณภาพน้ำประปาในพื้นที่สาธารณะ	40,658,079.43	5,466,343.48	7,351,059.69	60,187,959.22	113,663,441.82	151	บป	752,738.03	93,308,862.29	28,742,811.95	7,301,351.67	246,359,055.84	375,712,081.74	150	บป	2,504,747.21	262,048,639.92	230.55	(1)	(0.66)	1,752,009.19	232.75
7	การพัฒนาประสิทธิภาพน้ำประปาเพื่อลดความไม่ตรงกันของงบ	9,934,830.41	313,248.66	945,124.16	5,506,796.18	16,699,999.41	2	บป	8,349,999.70					0.00		#DIV/0!	(16,699,999.41)	(100.00)	(2)	(100.00)	#DIV/0!	#DIV/0!	
8	การพัฒนาคุณภาพน้ำประปาตามบัญชีเงินฝาก (Overbank Fraction)	11,433,566.11	542,288.37	1,182,339.53	7,975,180.08	21,133,374.09	1	บป	21,133,374.09					0.00		#DIV/0!	(21,133,374.09)	(100.00)	(1)	(100.00)	#DIV/0!	#DIV/0!	
9	การพัฒนาคุณภาพน้ำประปาเพื่อส่งเสริมการปลูกไม้ยืนต้นทดแทนไม้ที่ตาย	35,956,173.55	3,562,981.31	4,579,028.00	43,180,093.92	87,278,276.78	15	บป	5,818,551.79	45,139,650.71	10,603,359.42	3,256,211.32	94,521,332.08	153,520,553.53	20	บป	7,676,027.68	66,242,276.74	75.90	5	33.33	1,857,475.89	31.92
10	การพัฒนาคุณภาพน้ำประปาเพื่อส่งเสริมการปลูกไม้ยืนต้นทดแทนไม้ที่ตาย	20,249,940.71	910,131.20	1,634,237.98	14,996,210.65	37,790,520.53	1	บป	37,790,520.53	15,169,517.48	608,299.79	806,054.87	6,321,844.54	22,705,716.67	1	บป	22,705,716.67	(15,084,803.86)	(59.92)	0	0.00	(15,084,803.86)	(59.92)
11	การพัฒนาคุณภาพน้ำประปาเพื่อส่งเสริมการปลูกไม้ยืนต้นทดแทนไม้ที่ตาย	80,227,992.48	14,585,401.29	13,983,866.92	155,546,882.30	264,344,142.99	13	บป	20,334,164.85	59,750,988.69	16,990,036.39	4,485,249.76	150,507,223.13	231,733,497.97	13	บป	17,825,653.69	(32,610,645.02)	(12.34)	0	0.00	(2,508,511.16)	(12.34)

ตารางเปรียบเทียบผลการคำนวณต้นทุนเฉลี่ยระหว่างปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 และปีงบประมาณ พ.ศ. 2566

แนบข้อ 2. เปรียบเทียบผลการคำนวณต้นทุนเฉลี่ยของยกตามแหล่งเงิน

ที่	ผลผลิตย่อย	ต้นทุนเฉลี่ยประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 - กันยายน พ.ศ. 2565							ต้นทุนเฉลี่ยประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 (ตุลาคม พ.ศ. 2565 - กันยายน พ.ศ. 2566)							ผลการเปรียบเทียบ						
		เงินใน ชบ.	เงินนอก ชบ.	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย	เงินใน ชบ.	เงินนอก ชบ.	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย	ต้นทุนรวมเพิ่มขึ้น/ลดลง	ต้นทุนรวมเพิ่มขึ้น/ลดลง (%)	ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น/ลดลง (%)		
12	การดำเนินงานด้านส่งเสริม	97,679,338.44	18,222,846.13	17,717,050.48	191,203,825.71	326,823,060.76	300	หน่วย	1,089,410.20	135,082,411.58	49,856,645.67	11,172,716.44	419,046,287.23	615,136,060.93	440	หน่วย	1,398,034.50	288,313,000.17	88.22	46.67	308,626.30	28.33
13	การสำรวจและประเมินศักยภาพทรัพยากรทางสัตว์ป่าและป่าไม้ของสัตว์ป่า	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	55,738,033.81	4,149,919.93	2,621,005.83	59,681,618.05	122,190,577.61	11	พื้นที่	11,108,234.33	(18,341,666.07)	(13.05)	(62.11)	3,711,800.45	50.18
	รวมต้นทุนทั้งสิ้น	611,379,403.60	90,498,590.85	96,181,031.70	989,582,949.17	1,787,641,975.32				642,021,459.06	166,207,390.41	46,269,946.04	1,460,667,329.79	2,315,166,125.30								

**การวิเคราะห์สาเหตุของการเปลี่ยนแปลงของการคำนวณต้นทุน
ผลผลิตย่อยแยกตามแหล่งของเงิน (ตารางที่ 9 เปรียบเทียบผลการคำนวณ
ต้นทุนผลผลิตย่อยแยกตามแหล่งของเงิน) ระหว่างปีงบประมาณ พ.ศ. 2565
และปีงบประมาณ พ.ศ. 2566**

กรมทรัพยากรน้ำบาดาล ได้ดำเนินการเปรียบเทียบผลผลิตย่อย ระหว่างปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 และปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 พร้อมทั้งวิเคราะห์สาเหตุของการเปลี่ยนแปลง ซึ่งประกอบด้วย

ผลผลิตย่อยที่ 1 การกำกับควบคุมการประกอบกิจการน้ำบาดาล

- ต้นทุนรวม ปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 จำนวน 43,313,775.44 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 39,912,763.18 บาท เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 3,401,012.26 บาท คิดเป็นร้อยละ 8.52

- ปริมาณงาน ปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 จำนวน 900 บ่อ เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 900 บ่อ มีปริมาณเท่ากัน

- ต้นทุนต่อหน่วย ปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 จำนวน 48,126.42 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 44,347.51 บาท เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 3,778.90 บาท คิดเป็นร้อยละ 8.52

สาเหตุของการเปลี่ยนแปลง ต้นทุนรวม ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น เนื่องจากสถานการณ์โควิด 19 คลี่คลายลง จึงทำให้การจัดประชุมหรือจัดฝึกอบรมต่าง ๆ เพิ่มขึ้น ค่าใช้จ่ายเดินทางไปราชการลดลง เนื่องจากการจัดสรรงบประมาณลดลง จึงไม่สามารถเดินทางไปปฏิบัติงานด้านการตรวจสอบการประกอบกิจการน้ำบาดาลในบางพื้นที่ได้ ส่งผลให้ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น

ผลผลิตย่อยที่ 2 การเฝ้าระวังคุณภาพน้ำบาดาลในพื้นที่ทั้งชายะ

- ต้นทุนรวม ปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 จำนวน 50,234,494.02 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 0.00 บาท เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 50,234,494.02 บาท คิดเป็นร้อยละ 100.00

- ปริมาณงาน ปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 จำนวน 23 พื้นที่ เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 0 ช่องทาง เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 23 พื้นที่ คิดเป็นร้อยละ 100.00

- ต้นทุนต่อหน่วย ปิงบประมาณ พ.ศ. 2566 จำนวน 2,184,108.44 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 0.00 บาท เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 2,184,108.44 บาท คิดเป็นร้อยละ 100.00

ผลผลิตย่อยที่ 3 โครงการพัฒนาน้ำบาดาลเพื่อส่งเสริมการเกษตรแบบแปลงใหญ่

- ต้นทุนรวม ปิงบประมาณ พ.ศ. 2566 จำนวน 165,102,345.20 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 278,626,266.34 บาท ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 113,523,921.13 บาท คิดเป็นร้อยละ 40.74

- ปริมาณงาน ปิงบประมาณ พ.ศ. 2566 จำนวน 52 แห่ง เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 46 แห่ง เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 6 แห่ง คิดเป็นร้อยละ 13.04

- ต้นทุนต่อหน่วย ปิงบประมาณ พ.ศ. 2566 จำนวน 3,175,045.10 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 6,057,092.75 บาท ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 2,882,047.65 บาท คิดเป็นร้อยละ 47.58

สาเหตุของการเปลี่ยนแปลง ปิงบประมาณ พ.ศ. 2566 เนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ.2566 โครงการที่สำนักพัฒนาน้ำบาดาลได้รับมอบหมายให้ดำเนินการอยู่ระหว่างขั้นตอนการจัดซื้อจัดจ้าง และสำนักงานศาลปกครองกลางมีคำสั่งทุเลาการบังคับตามประกาศกรมทรัพยากรน้ำบาดาล จึงทำให้ผลการดำเนินงานในปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 ไม่สามารถดำเนินการได้ตามวัตถุประสงค์

ผลผลิตย่อยที่ 4 การพัฒนาแหล่งน้ำบาดาลเพื่อสนับสนุนโครงการอันเนื่องมาจากพระราชดำริ

- ต้นทุนรวม ปิงบประมาณ พ.ศ. 2566 จำนวน 221,354,573.32 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 223,854,532.19 บาท ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 2,499,958.87 บาท คิดเป็นร้อยละ 1.12

- ปริมาณงาน ปิงบประมาณ พ.ศ. 2566 จำนวน 85 แห่ง เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 81 แห่ง เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 4 แห่ง คิดเป็นร้อยละ 4.94

- ต้นทุนต่อหน่วย ปิงบประมาณ พ.ศ. 2566 จำนวน 2,604,171.45 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 2,763,636.20 บาท ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 159,464.75 บาท คิดเป็นร้อยละ 5.77

สาเหตุของการเปลี่ยนแปลง ปิงบประมาณ พ.ศ. 2566 เนื่องจากเงินงบประมาณที่ลดลง และยังไม่มีงบเบิกจ่ายค่าจ้างงานค่าก่อสร้างและได้กั้นเงินใช้เบิกเหลื่อมปีไว้ ในโครงการพัฒนาแหล่ง

น้ำบาดาลส่งเสริมการดำเนินงานอันเนื่องมาจากพระราชดำริ ซึ่งจะมีการเบิกจ่ายในปีงบประมาณ พ.ศ. 2567

ผลผลิตย่อยที่ 5 การพัฒนาน้ำบาดาลเพื่อความมั่นคงระดับชุมชน

- ต้นทุนรวม ปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 จำนวน 314,162,448.86 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 236,983,353.54 บาท เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 77,179,095.32 บาท คิดเป็นร้อยละ 32.57

- ปริมาณงาน ปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 จำนวน 85 แห่ง เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 71 แห่ง เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 14 แห่ง คิดเป็นร้อยละ 19.72

- ต้นทุนต่อหน่วย ปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 จำนวน 3,696,028.81 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 3,337,793.71 บาท เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 358,235.10 บาท คิดเป็นร้อยละ 10.73

สาเหตุของการเปลี่ยนแปลง ปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 ต้นทุนต่อหน่วยกิจกรรมย่อยเพิ่มขึ้น เนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 ได้รับการจัดสรรงบประมาณโครงการเพิ่มขึ้น และจำนวนกิจกรรมก็เพิ่มขึ้นตามไปด้วยสัมพันธ์กับงบประมาณที่ได้รับ

ผลผลิตย่อยที่ 6 โครงการพัฒนาน้ำบาดาลเพื่อการเกษตรด้วยพลังงานแสงอาทิตย์

- ต้นทุนรวม ปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 จำนวน 375,712,081.74 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 113,663,441.82 บาท เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 262,048,639.92 บาท คิดเป็นร้อยละ 230.55

- ปริมาณงาน ปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 จำนวน 150 แห่ง เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 151 แห่ง ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 1 แห่ง คิดเป็นร้อยละ 0.66

- ต้นทุนต่อหน่วย ปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 จำนวน 2,504,747.21 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 752,738.03 บาท เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 1,752,009.19 บาท คิดเป็นร้อยละ 232.75

สาเหตุของการเปลี่ยนแปลง ปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 ต้นทุนต่อหน่วยกิจกรรมย่อยเพิ่มขึ้น เนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 โครงการที่สำนักพัฒนาน้ำบาดาลได้รับมอบหมายให้ดำเนินการอยู่ระหว่างขั้นตอนการจัดซื้อจัดจ้าง และสำนักงานศาลปกครองกลางมีคำสั่งทุเลาการบังคับตามประกาศกรมทรัพยากรน้ำบาดาล จึงทำให้ผลการดำเนินงานในปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 ไม่สามารถดำเนินการได้ตามวัตถุประสงค์

ผลผลิตย่อยที่ 7 โครงการเพิ่มประสิทธิภาพน้ำบาดาลเพื่อต่อยอดความมั่นคงระดับชุมชน

- ต้นทุนรวม ปังบประมาณ พ.ศ. 2566 จำนวน 0.00 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับ ปังบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 16,699,999.41 บาท ลดลงจากปังบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 16,699,999.41 บาท คิดเป็นร้อยละ 100.00

- ปริมาณงาน ปังบประมาณ พ.ศ. 2566 จำนวน 0 แห่ง เมื่อเปรียบเทียบกับ ปังบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 2 แห่ง ลดลงจากปังบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 2 แห่ง คิดเป็นร้อยละ 100.00

- ต้นทุนต่อหน่วย ปังบประมาณ พ.ศ. 2566 จำนวน 0.00 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับ ปังบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 8,349,999.70 บาท ลดลงจากปังบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 8,349,999.70 บาท คิดเป็นร้อยละ 100.00

ผลผลิตย่อยที่ 8 โครงการพัฒนาแหล่งน้ำบาดาลขนาดใหญ่ริมแม่น้ำ (Riverbank Filtration)

- ต้นทุนรวม ปังบประมาณ พ.ศ. 2566 จำนวน 0.00 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับ ปังบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 21,133,374.09 บาท ลดลงจากปังบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 21,133,374.09 บาท คิดเป็นร้อยละ 100.00

- ปริมาณงาน ปังบประมาณ พ.ศ. 2566 จำนวน 0 แห่ง เมื่อเปรียบเทียบกับ ปังบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 1 แห่ง ลดลงจากปังบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 1 แห่ง คิดเป็นร้อยละ 100.00

- ต้นทุนต่อหน่วย ปังบประมาณ พ.ศ. 2566 จำนวน 0.00 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับ ปังบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 21,133,374.09 บาท ลดลงจากปังบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 21,133,374.09 บาท คิดเป็นร้อยละ 100.00

ผลผลิตย่อยที่ 9 โครงการจัดหาแหล่งน้ำบาดาลระยะไกลเพื่อแก้ปัญหาในพื้นที่ขาดแคลนน้ำหรือน้ำเค็ม รูปแบบที่ 1

- ต้นทุนรวม ปังบประมาณ พ.ศ. 2566 จำนวน 153,520,553.53 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปังบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 87,278,276.78 บาท เพิ่มขึ้นจากปังบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 66,242,276.74 บาท คิดเป็นร้อยละ 75.90

- ปริมาณงาน ปังบประมาณ พ.ศ. 2566 จำนวน 20 แห่ง เมื่อเปรียบเทียบกับ ปังบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 15 แห่ง เพิ่มขึ้นจากปังบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 5 แห่ง คิดเป็นร้อยละ 33.33

- ต้นทุนต่อหน่วย ปิงบประมาณ พ.ศ. 2566 จำนวน 7,676,027.68 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 5,818,551.79 บาท เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 1,857,475.89 บาท คิดเป็นร้อยละ 31.92

สาเหตุของการเปลี่ยนแปลง ต้นทุนรวม ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น ได้รับการจัดสรรงบประมาณโครงการเพิ่มขึ้น และจำนวนกิจกรรมก็เพิ่มขึ้นตามไปด้วยสัมพันธ์กับงบประมาณที่ได้รับ ทำให้ต้นทุนรวมเพิ่มขึ้นและต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น

ผลผลิตย่อยที่ 10 โครงการจัดหาแหล่งน้ำบาดาลระยะไกลเพื่อแก้ปัญหาในพื้นที่ขาดแคลนน้ำหรือน้ำเค็ม รูปแบบที่ 2

- ต้นทุนรวม ปิงบประมาณ พ.ศ. 2566 จำนวน 22,705,716.67 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 37,790,520.53 บาท ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 15,084,803.86 บาท คิดเป็นร้อยละ 39.92

- ปริมาณงาน ปิงบประมาณ พ.ศ. 2566 จำนวน 1 แห่ง เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 1 แห่ง เท่าเดิม

- ต้นทุนต่อหน่วย ปิงบประมาณ พ.ศ. 2566 จำนวน 22,705,716.67 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 37,790,520.53 บาท ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 15,084,803.86 บาท คิดเป็นร้อยละ 39.92

สาเหตุของการเปลี่ยนแปลง ต้นทุนรวม เนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ.2566 โครงการที่สำนักพัฒนาน้ำบาดาลได้รับมอบหมายให้ดำเนินการอยู่ระหว่างขั้นตอนการจัดซื้อจัดจ้าง และสำนักงานศาลปกครองกลางมีคำสั่งทุเลาการบังคับตามประกาศกรมทรัพยากรน้ำบาดาล จึงทำให้ผลการดำเนินงานในปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 ไม่สามารถดำเนินการได้ตามวัตถุประสงค์

ผลผลิตย่อยที่ 11 การจัดทำระบบติดตามเฝ้าระวังระดับน้ำบาดาลและคุณภาพน้ำบาดาลทั่วประเทศ

- ต้นทุนรวม ปิงบประมาณ พ.ศ. 2566 จำนวน 231,733,497.97 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 264,344,142.99 บาท ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 32,610,645.02 บาท คิดเป็นร้อยละ 12.34

- ปริมาณงาน ปิงบประมาณ พ.ศ. 2566 จำนวน 13 สถานี เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 13 สถานี เท่าเดิม

- ต้นทุนต่อหน่วย ปิงบประมาณ พ.ศ. 2566 จำนวน 17,825,653.69 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 20,334,164.85 บาท ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 2,508,511.16 บาท คิดเป็นร้อยละ 12.34

สาเหตุของการเปลี่ยนแปลง ต้นทุนรวม กิจกรรมงานเฝ้าระวังทรัพยากรน้ำบาดาล ประกอบไปด้วยงานหลายกิจกรรม เช่น การติดตามตรวจวัดระดับน้ำและคุณภาพน้ำบาดาลจากบ่อสังเกตการณ์น้ำบาดาล การจัดทำสถานีสังเกตการณ์น้ำบาดาลเพิ่มเติม และการบำรุงรักษาบ่อ/สถานีสังเกตการณ์น้ำบาดาลที่มีอยู่เดิมให้อยู่ในสภาพที่ใช้งานได้อย่างต่อเนื่อง การจัดทำสถานีสังเกตการณ์น้ำบาดาลเพิ่มเติม แม้จำนวนสถานีสังเกตการณ์น้ำบาดาลเท่าเดิม แต่ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 มีการเจาะบ่อสังเกตการณ์น้ำบาดาลมากกว่าปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 ทำให้กิจกรรมการหยั่งธรณีหลุมเจาะ (Electric logger) การสูบทดสอบบ่อน้ำบาดาล และการรังวัดระดับปากบ่อสังเกตการณ์น้ำบาดาล ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 มีจำนวนมากกว่าปีงบประมาณ พ.ศ. 2566

ผลผลิตย่อยที่ 12 โครงการการเติมน้ำใต้ดินระดับตื้น

- ต้นทุนรวม ปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 จำนวน 615,136,060.93 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 326,823,060.76 บาท เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 288,313,000.17 บาท คิดเป็นร้อยละ 88.22

- ปริมาณงาน ปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 จำนวน 440 แห่ง เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 300 แห่ง เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 140 แห่ง คิดเป็นร้อยละ 46.67

- ต้นทุนต่อหน่วย ปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 จำนวน 1,398,036.50 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 1,089,410.20 บาท เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 308,626.30 บาท คิดเป็นร้อยละ 28.33

สาเหตุของการเปลี่ยนแปลง ต้นทุนรวม ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น กิจกรรมงานเฝ้าระวังทรัพยากรน้ำบาดาลประกอบไปด้วยงานหลายกิจกรรม เช่น การติดตามตรวจวัดระดับน้ำและคุณภาพน้ำบาดาลจากบ่อสังเกตการณ์น้ำบาดาล การจัดทำสถานีสังเกตการณ์น้ำบาดาลเพิ่มเติม และการบำรุงรักษาบ่อ/สถานีสังเกตการณ์น้ำบาดาลที่มีอยู่เดิมให้อยู่ในสภาพที่ใช้งานได้อย่างต่อเนื่อง การจัดทำสถานีสังเกตการณ์น้ำบาดาลเพิ่มเติม แม้จำนวนสถานีสังเกตการณ์น้ำบาดาลเท่าเดิม แต่ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 มีการเจาะบ่อสังเกตการณ์น้ำบาดาลมากกว่าปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 ทำให้กิจกรรมการหยั่งธรณีหลุมเจาะ (Electric logger) การสูบทดสอบบ่อน้ำบาดาล และการรังวัดระดับปากบ่อสังเกตการณ์น้ำบาดาล ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 มีจำนวนมากกว่าปีงบประมาณ พ.ศ. 2566

ผลผลิตย่อยที่ 13 โครงการสำรวจและประเมินศักยภาพน้ำบาดาลเพื่อพัฒนาเป็นแหล่งน้ำต้นทุนขนาดใหญ่

- ต้นทุนรวม ปิงบประมาณ พ.ศ. 2566 จำนวน 122,190,577.61 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 140,532,243.69 บาท ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 18,341,666.07 บาท คิดเป็นร้อยละ 13.05

- ปริมาณงาน ปิงบประมาณ พ.ศ. 2566 จำนวน 11 พื้นที่ เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 19 พื้นที่ ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 8 พื้นที่ คิดเป็นร้อยละ 42.11

- ต้นทุนต่อหน่วย ปิงบประมาณ พ.ศ. 2566 จำนวน 11,108,234.33 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 7,396,433.88 บาท เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 3,711,800.45 บาท คิดเป็นร้อยละ 50.18

สาเหตุของการเปลี่ยนแปลง ต้นทุนรวม เนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 โครงการที่อยู่ในความรับผิดชอบของสำนักสำรวจและประเมินศักยภาพน้ำบาดาลจะดำเนินการเจาะและพัฒนาบ่อน้ำบาดาล ให้มีแหล่งน้ำสำรองและสามารถพัฒนาเป็นแหล่งน้ำต้นทุนขนาดใหญ่ได้ใน 11 พื้นที่ ครอบคลุมภาคตะวันออกเฉียงเหนือและภาคใต้ พื้นที่ลดลงเมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 แต่เป็นพื้นที่ที่มีความซับซ้อนทางธรณีวิทยาและอุทกธรณีวิทยา ดำเนินงานค่อนข้างยากและใช้เวลานาน จึงต้องแบ่งกิจกรรมการดำเนินงานให้หน่วยงานต่าง ๆ เพื่อให้เป็นไปตามแผนการปฏิบัติงานของโครงการ ฯ

ผลผลิตย่อยที่ 2, 7 - 8 ไม่สามารถวิเคราะห์เปรียบเทียบต้นทุนรวม ปริมาณงาน ต้นทุนต่อหน่วย ระหว่างปีงบประมาณ พ.ศ.2566 กับปีงบประมาณ พ.ศ.2565 ได้ เนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ.2566 ได้ปรับเปลี่ยนชื่อกิจกรรมหลักของกรมทรัพยากรน้ำบาดาล เพื่อให้สอดคล้องกับแผนงานโครงการ และผลผลิต ซึ่งต่างไปจากเดิม

ตารางที่ 10 เปรียบเทียบผลการคำนวณต้นทุนเฉลี่ยต่อหน่วยตามหน่วย

ปี	ผลผลิตหลัก	ต้นทุนเฉลี่ยประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 (ดูจาก พ.ศ. 2564 - กันยายน พ.ศ. 2565)								ต้นทุนเฉลี่ยประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 (ดูจาก พ.ศ. 2565 - กันยายน พ.ศ. 2566)								ผลการเปรียบเทียบ				
		เงินใน คม.	เงินนอก คม.	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย	เงินใน คม.	เงินนอก คม.	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย	ต้นทุนรวมเพิ่มขึ้น/ลด (%)	หน่วยนับเพิ่มขึ้น/ลด (%)	ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น/ลด (%)		
9	การผลิตนมผง																					
	ผลิตจาก																					
	ต้นทุนรวม	71,233,098.59	11,971,921.00	12,884,513.51	127,764,999.09	223,854,532.19	81	ฟอง	2,763,636.20													
ต้นทุนรวมจากพระราชกฤษฎีกา																						
รวมต้นทุนทั้งหมด		611,379,403.60	90,498,590.85	96,181,031.70	989,582,949.17	1,787,641,975.32				642,021,459.06	166,207,390.41	46,269,946.04	1,460,667,329.79	2,315,166,125.30								
รวมต้นทุนเฉลี่ย																						

การวิเคราะห์สาเหตุของการเปลี่ยนแปลงของการคำนวณต้นทุน ผลผลิตหลักแยกตามแหล่งของเงิน (ตารางที่ 10 เปรียบเทียบผลการคำนวณ ต้นทุนผลผลิตหลักแยกตามแหล่งของเงิน) ระหว่างปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 และปีงบประมาณ พ.ศ. 2566

กรมทรัพยากรน้ำบาดาล ได้รับการจัดสรรงบประมาณรายจ่ายประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 ภายใต้แผนงานพื้นฐานด้านการจัดการน้ำและสร้างการเติบโตบนคุณภาพชีวิตที่เป็นมิตรกับสิ่งแวดล้อมอย่างยั่งยืน ซึ่งผลผลิตหลักภายใต้แผนงานดังกล่าว คือ

ผลผลิต : ทรัพยากรน้ำบาดาลในพื้นที่เป้าหมายได้รับการบริหารจัดการอย่างมีประสิทธิภาพ สามารถเปรียบเทียบผลการคำนวณต้นทุนผลผลิตระหว่างปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 และปีงบประมาณ พ.ศ. 2565

- ต้นทุนรวม ปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 จำนวน 2,150,063,780.10 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 39,912,763.18 บาท เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 2,110,151,016.92 บาท คิดเป็นร้อยละ 5,286.91

- ปริมาณงาน ปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 จำนวน 1,728 แห่ง เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 900 แห่ง มีปริมาณงานที่เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 เป็นจำนวน 828 แห่ง คิดเป็นร้อยละ 92.00

- ต้นทุนต่อหน่วย ปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 จำนวน 1,244,249.87 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 44,347.51 บาท เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 1,199,902.36 บาท คิดเป็นร้อยละ 2,705.68

สาเหตุของการเปลี่ยนแปลง ซึ่งทำให้ปริมาณงาน และต้นทุนต่อหน่วยของผลผลิตหลักเพิ่มขึ้น เนื่องจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 เนื่องจากสถานการณ์โควิด 19 คลี่คลายลง จึงทำให้การจัดประชุมหรือจัดฝึกอบรมต่าง ๆ เพิ่มขึ้น ลักษณะงานแตกต่างกัน คือ ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 เป็นการจัดทำฐานข้อมูลอุทกธรณีวิทยาในรูปแบบสามมิติเพื่อการบริหารจัดการทรัพยากรน้ำบาดาลในพื้นที่ภาคกลางและภาคตะวันออก ครอบคลุมพื้นที่ 22 จังหวัด โดยกิจกรรมเป็นการรวบรวม นำเข้าจัดเก็บข้อมูลอุทกธรณีวิทยา ข้อมูลบ่อน้ำบาดาล ตั้งแต่อดีตถึงปัจจุบัน การออกแบบพัฒนาระบบฐานข้อมูลอุทกธรณีวิทยา การพัฒนาระบบเชื่อมโยงกับระบบแม่ข่ายเสมือนระบบฐานข้อมูลพสุธรา พร้อมทั้งจัดหาอุปกรณ์คอมพิวเตอร์ ทั้ง Hardware และ Software ที่เกี่ยวข้องในการจัดทำระบบฐานข้อมูล ส่วนการดำเนินงานในปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 เป็นการติดตามเฝ้าระวังคุณภาพน้ำในพื้นที่ทิ้งขยะ กิจกรรมเป็นการติดตามตรวจวัดระดับน้ำและคุณภาพน้ำในพื้นที่ดำเนินการเดิม

(ดำเนินการในปี พ.ศ. 2559-2560) จำนวน 22 พื้นที่ การซ่อมบำรุงสถานีสังเกตการณ์ และเจาะบ่อสังเกตการณ์เพิ่มเติม 1 พื้นที่ จำนวน 10 บ่อ พร้อมทั้งทำการวิเคราะห์คุณภาพน้ำบาดาล ดังนั้น กิจกรรมในการทำงานต่างกันจึงทำให้ต้นทุนแตกต่างกัน และในปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 กิจกรรมการทำงานส่วนใหญ่จะต้องลงพื้นที่ในการปฏิบัติงาน

โครงการ : โครงการพัฒนาน้ำบาดาลเพื่อการเกษตร สามารถเปรียบเทียบผลการคำนวณต้นทุนผลผลิตระหว่างปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 และปีงบประมาณ พ.ศ. 2565

- ต้นทุนรวม ปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 จำนวน 165,102,345.20 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 392,289,708.16 บาท ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 227,187,362.95 บาท คิดเป็นร้อยละ 57.91

- ปริมาณงาน ปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 จำนวน 52 แห่ง เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 197 แห่ง มีปริมาณงานลดลง เป็นจำนวน 145 แห่ง คิดเป็นร้อยละ 73.60

- ต้นทุนต่อหน่วย ปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 จำนวน 3,175,045.10 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 1,991,318.32 บาท เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 1,183,726.78 บาท คิดเป็นร้อยละ 59.44

สาเหตุของการเปลี่ยนแปลง ซึ่งทำให้ปริมาณงาน และต้นทุนต่อหน่วยของผลผลิตหลักลดลง เนื่องจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 กรมทรัพยากรน้ำบาดาลโดยโครงการที่สำนักพัฒนาน้ำบาดาลได้รับมอบหมายให้ดำเนินการอยู่ระหว่างขั้นตอนการจัดซื้อจัดจ้าง และสำนักงานศาลปกครองกลางมีคำสั่งทุเลาการบังคับตามประกาศกรมทรัพยากรน้ำบาดาล จึงทำให้ผลการดำเนินงานในปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 ไม่สามารถดำเนินการได้ตามวัตถุประสงค์

โครงการ : โครงการพัฒนาน้ำบาดาลเพื่อความมั่นคงระดับชุมชน สามารถเปรียบเทียบผลการคำนวณต้นทุนผลผลิตระหว่างปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 และปีงบประมาณ พ.ศ. 2565

- ต้นทุนรวม ปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 จำนวน 0.00 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 255,663,352.99 บาท ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 255,663,352.99 บาท คิดเป็นร้อยละ 100.00

- ปริมาณงาน ปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 จำนวน 0 แห่ง เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 73 แห่ง มีปริมาณงานลดลง เป็นจำนวน 73 แห่ง คิดเป็นร้อยละ 100.00

- ต้นทุนต่อหน่วย ปิงบประมาณ พ.ศ. 2566 จำนวน 0.00 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับ ปิงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 3,475,114.42 บาท ลดลงจากปิงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 3,475,114.42 บาท คิดเป็นร้อยละ 100.00

โครงการ : พัฒนาพัฒนาแหล่งน้ำบาดาลขนาดใหญ่ริมแม่น้ำ (Riverbank Filtration) สามารถเปรียบเทียบผลการคำนวณต้นทุนผลผลิตระหว่างปิงบประมาณ พ.ศ. 2566 และ ปิงบประมาณ พ.ศ. 2565

- ต้นทุนรวม ปิงบประมาณ พ.ศ. 2566 จำนวน 0.00 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับ ปิงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 21,133,074.09 บาท ลดลงจากปิงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 21,133,074.09 บาท คิดเป็นร้อยละ 100.00

- ปริมาณงาน ปิงบประมาณ พ.ศ. 2566 จำนวน 0 แห่ง เมื่อเปรียบเทียบกับ ปิงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 1 แห่ง มีปริมาณงานลดลง เป็นจำนวน 1 แห่ง คิดเป็นร้อยละ 100.00

- ต้นทุนต่อหน่วย ปิงบประมาณ พ.ศ. 2566 จำนวน 0.00 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับ ปิงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 21,133,074.09 บาท ลดลงจากปิงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 21,133,074.09 บาท คิดเป็นร้อยละ 100.00

โครงการ : จัดหาแหล่งน้ำบาดาลระยะไกลเพื่อแก้ปัญหาในพื้นที่แล้งซ้ำซากหรือน้ำเค็ม สามารถเปรียบเทียบผลการคำนวณต้นทุนผลผลิตระหว่างปิงบประมาณ พ.ศ. 2566 และ ปิงบประมาณ พ.ศ. 2565

- ต้นทุนรวม ปิงบประมาณ พ.ศ. 2566 จำนวน 0.00 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับ ปิงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 125,068,797.32 บาท ลดลงจากปิงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 125,068,797.32 บาท คิดเป็นร้อยละ 100.00

- ปริมาณงาน ปิงบประมาณ พ.ศ. 2566 จำนวน 0 แห่ง เมื่อเปรียบเทียบกับ ปิงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 16 แห่ง มีปริมาณงานลดลง เป็นจำนวน 16 แห่ง คิดเป็นร้อยละ 100.00

- ต้นทุนต่อหน่วย ปิงบประมาณ พ.ศ. 2566 จำนวน 0.00 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับ ปิงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 7,816,799.83 บาท ลดลงจากปิงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 7,816,799.83 บาท คิดเป็นร้อยละ 100.00

โครงการ : ระบบติดตามเฝ้าระวังระดับน้ำบาดาลและคุณภาพน้ำบาดาลทั่วประเทศ สามารถเปรียบเทียบผลการคำนวณต้นทุนผลผลิตระหว่างปิงบประมาณ พ.ศ. 2566 และ ปิงบประมาณ พ.ศ. 2565

- ต้นทุนรวม ปังบประมาณ พ.ศ. 2566 จำนวน 0.00 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับ ปังบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 264,344,142.99 บาท ลดลงจากปังบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 264,344,142.99 บาท คิดเป็นร้อยละ 100.00

- ปริมาณงาน ปังบประมาณ พ.ศ. 2566 จำนวน 0 สถานี เมื่อเปรียบเทียบกับ ปังบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 13 สถานี มีปริมาณงานลดลง เป็นจำนวน 13 สถานี คิดเป็นร้อยละ 100.00

- ต้นทุนต่อหน่วย ปังบประมาณ พ.ศ. 2566 จำนวน 0.00 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับ ปังบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 20,334,164.85 บาท ลดลงจากปังบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 20,334,164.85 บาท คิดเป็นร้อยละ 100.00

โครงการ : การเติมน้ำใต้ดินระดับตื้น สามารถเปรียบเทียบผลการคำนวณต้นทุนผลผลิตระหว่างปังบประมาณ พ.ศ. 2566 และปังบประมาณ พ.ศ. 2565

- ต้นทุนรวม ปังบประมาณ พ.ศ. 2566 จำนวน 0.00 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับ ปังบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 326,823,060.76 บาท เพิ่มขึ้นจากปังบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 326,823,060.76 บาท คิดเป็นร้อยละ 100.00

- ปริมาณงาน ปังบประมาณ พ.ศ. 2566 จำนวน 0 แห่ง เมื่อเปรียบเทียบกับ ปังบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 300 แห่ง มีปริมาณงานลดลง เป็นจำนวน 300 แห่ง คิดเป็นร้อยละ 100.00

- ต้นทุนต่อหน่วย ปังบประมาณ พ.ศ. 2566 จำนวน 0.00 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับ ปังบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 1,089,410.20 บาท ลดลงจากปังบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 1,089,410.20 บาท คิดเป็นร้อยละ 100.00

โครงการ : การสำรวจและประเมินศักยภาพน้ำบาดาลเพื่อพัฒนาเป็นแหล่งน้ำต้นทุนขนาดใหญ่ สามารถเปรียบเทียบผลการคำนวณต้นทุนผลผลิตระหว่างปังบประมาณ พ.ศ. 2566 และ ปังบประมาณ พ.ศ. 2565

- ต้นทุนรวม ปังบประมาณ พ.ศ. 2566 จำนวน 0.00 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับ ปังบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 140,532,243.69 บาท ลดลงจากปังบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 140,532,243.69 บาท คิดเป็นร้อยละ 100.00

- ปริมาณงาน ปังบประมาณ พ.ศ. 2566 จำนวน 0 พื้นที่ เมื่อเปรียบเทียบกับ ปังบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 19 พื้นที่ มีปริมาณงานลดลง เป็นจำนวน 19 พื้นที่ คิดเป็นร้อยละ 100.00

- ต้นทุนต่อหน่วย ปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 จำนวน 0.00 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับ ปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 7,396,433.88 บาท ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 7,396,433.88 บาท คิดเป็นร้อยละ 100.00

โครงการ : การพัฒนาแหล่งน้ำบาดาลส่งเสริมการดำเนินงานอันเนื่องมาจากพระราชดำริ สามารถเปรียบเทียบผลการคำนวณต้นทุนผลผลิตระหว่างปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 และ ปีงบประมาณ พ.ศ. 2565

- ต้นทุนรวม ปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 จำนวน 0.00 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับ ปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 223,854,532.19 บาท ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 223,854,532.19 บาท คิดเป็นร้อยละ 100.00

- ปริมาณงาน ปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 จำนวน 0 พื้นที่ เมื่อเปรียบเทียบกับ ปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 81 พื้นที่ มีปริมาณงานลดลง เป็นจำนวน 81 พื้นที่ คิดเป็นร้อยละ 100.00

- ต้นทุนต่อหน่วย ปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 จำนวน 0.00 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับ ปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 2,763,636.20 บาท ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 2,763,636.20 บาท คิดเป็นร้อยละ 100.00

ผลผลิตหลักที่ 3 - 9 ไม่สามารถวิเคราะห์เปรียบเทียบต้นทุนรวม ปริมาณงาน ต้นทุนต่อหน่วย ระหว่างปีงบประมาณ พ.ศ.2566 กับปีงบประมาณ พ.ศ.2565 ได้ เนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ.2566 ได้ปรับเปลี่ยนชื่อผลผลิตหลักของกรมทรัพยากรน้ำบาดาล เพื่อให้สอดคล้องกับแผนงาน โครงการ และผลผลิต ซึ่งต่างไปจากเดิม

ตารางที่ 11 รายการที่โอนสิทธิ์จากเทศบาลนครเชียงใหม่มาขึ้นบัญชีของเทศบาลนครเชียงใหม่

ปี	ชื่อผู้โอน	ปีงบประมาณ พ.ศ. 2565					ปีงบประมาณ พ.ศ. 2566					ปีงบประมาณ พ.ศ. 2567					ปีงบประมาณ พ.ศ. 2568				
		ค่าใช้จ่าย บุคลากร	ค่าใช้จ่าย วัสดุ	ค่าใช้จ่าย ค่าเช่า	ค่าใช้จ่าย ค่าเช่า	รวม	ค่าใช้จ่าย บุคลากร	ค่าใช้จ่าย วัสดุ	ค่าใช้จ่าย ค่าเช่า	ค่าใช้จ่าย ค่าเช่า	รวม	ค่าใช้จ่าย บุคลากร	ค่าใช้จ่าย วัสดุ	ค่าใช้จ่าย ค่าเช่า	ค่าใช้จ่าย ค่าเช่า	รวม	ค่าใช้จ่าย บุคลากร	ค่าใช้จ่าย วัสดุ	ค่าใช้จ่าย ค่าเช่า	ค่าใช้จ่าย ค่าเช่า	รวม
1	สำนักงานเทศบาลนครเชียงใหม่	12,856,338.53	10,529,527.75	23,815,362.68	13,700.00	5,885,807.97	29,701,270.65	17,338,807.76	7,605,737.66	24,964,445.42	48,000.00	637,040.00	3,202,092.53	4,302,108.53	29,269,653.95	1,149,192.74	4.83	(1,580,799.44)	(26.86)	(431,616.70)	(1.45)
2	สำนักงานเทศบาลนครเชียงใหม่	26,564,852.42	23,708,857.13	48,272,900.75	716,791.10	14,305,904.02	62,678,813.77	26,451,144.79	30,929,179.02	54,080,323.81	118,090.00	17,533,537.00	17,533,537.00	17,533,537.00	72,531,955.81	6,707,414.06	13.89	3,945,727.98	22.69	9,953,142.04	15.90
3	สำนักงานเทศบาลนครเชียงใหม่	18,998,264.93	19,182,422.88	38,180,690.80	518,881.00	19,196,726.69	57,377,417.49	18,147,712.27	22,139,679.03	40,287,391.29	2,580.00	272,793.00	7,774,249.60	8,049,070.60	46,337,061.89	2,104,700.49	5.52	(11,147,056.09)	(58.07)	(9,040,355.60)	(15.76)
4	สำนักงานเทศบาลนครเชียงใหม่	12,146,701.35	13,320,032.79	25,322,734.15	500.00	6,545,276.40	32,064,010.55	13,237,535.06	9,932,997.59	22,270,132.65	134,000.00	47,174.42	985,237.00	1,010,809.42	21,280,942.07	(5,252,401.50)	(12.74)	(5,534,466.98)	(84.54)	(8,781,048.48)	(27.40)
5	สำนักงานเทศบาลนครเชียงใหม่			0.00		0.00	0.00	1,023,900.62	168.15	1,023,900.62					1,527,243.77	1,023,900.62	#DIV/0!	1,527,243.77	#DIV/0!	1,527,243.77	#DIV/0!
6	สำนักงานเทศบาลนครเชียงใหม่	33,856,415.98	50,477,810.74	84,534,426.72		37,181,168.97	121,715,595.69	28,343,902.58	51,964,659.01	80,338,561.59		2,446,243.86	9,515,185.17	12,199,479.03	92,538,040.42	(4,195,865.13)	(4.96)	(24,981,689.94)	(67.19)	(29,177,555.07)	(23.97)
7	สำนักงานเทศบาลนครเชียงใหม่	28,025,344.96	52,856,363.47	76,881,908.44		19,933,297.07	96,815,205.51	28,108,189.41	46,093,382.67	94,201,768.08		514,920.00	6,644,276.02	7,161,194.02	101,362,962.10	17,319,859.65	22.53	(12,772,103.05)	(64.07)	(4,547,756.60)	(4.70)
8	สำนักงานเทศบาลนครเชียงใหม่	23,703,215.01	23,412,724.15	47,615,941.16		5,211,027.60	52,827,368.76	23,025,596.83	31,020,795.74	54,080,302.55		176,520.00	16,237,399.13	16,413,919.13	70,494,221.68	6,664,361.39	13.58	11,202,491.53	214.96	17,666,832.92	33.44
9	สำนักงานเทศบาลนครเชียงใหม่	33,862,146.52	39,335,402.18	73,166,536.70		11,867,967.26	85,034,503.98	33,648,967.61	64,794,441.16	98,607,708.77		1,790,131.76	39,601,642.76	41,110,514.52	139,518,283.29	25,241,172.07	34.50	29,342,607.24	266.40	54,483,779.31	64.07
10	สำนักงานเทศบาลนครเชียงใหม่	34,037,949.00	18,828,841.11	52,866,790.11		2,767,710.70	55,634,520.81	31,532,291.78	55,207,883.38	4,000.00		2,986,673.50	1,117,276.50	3,209,769.80	58,617,333.18	2,340,773.27	4.43	442,039.10	15.97	2,782,812.37	5.00
11	สำนักงานเทศบาลนครเชียงใหม่	16,940,572.42	30,427,912.25	47,362,884.87	1,500.00	24,364,505.45	71,728,990.52	26,410,015.92	45,393,773.44	70,254,789.36		636,613.43	55,212,798.46	55,867,911.89	126,122,701.25	22,892,304.49	48.33	31,501,406.24	129.28	54,393,710.73	75.83
12	สำนักงานเทศบาลนครเชียงใหม่	28,412,644.51	24,532,439.18	52,944,083.69		5,586,970.42	58,531,854.11	13,890,799.93	37,262,738.19	61,421,558.12		1,085,742.08	8,785,107.26	9,870,851.34	51,292,409.46	(11,523,325.57)	(21.76)	(4,283,880.92)	(76.68)	(7,339,444.63)	(12.37)
13	สำนักงานเทศบาลนครเชียงใหม่	28,643,538.20	35,701,181.75	64,384,719.95		8,223,948.47	72,608,668.42	18,727,852.31	36,987,176.38	55,715,028.69		652,995.00	5,796,558.70	6,459,553.70	62,154,982.39	(8,669,691.26)	(13.47)	(1,783,994.77)	(21.69)	(10,453,686.03)	(14.40)
14	สำนักงานเทศบาลนครเชียงใหม่	18,022,864.45	25,596,253.73	43,519,110.18		850,746.24	44,369,856.42	13,643,144.47	27,248,697.90	40,911,842.37		312,020.00	705,095.60	1,017,115.60	41,928,957.97	(2,607,267.81)	(5.99)	166,369.36	19.56	(2,440,898.45)	(5.50)
15	สำนักงานเทศบาลนครเชียงใหม่	22,903,944.96	36,807,759.57	59,711,697.52		25,760,118.11	85,472,215.63	21,173,360.34	54,378,716.11	77,554,136.40		2,047,379.10	888,107.13	2,935,485.25	80,489,621.65	17,842,438.88	29.88	(2,825,032.86)	(88.60)	(4,982,593.98)	(8.83)
16	สำนักงานเทศบาลนครเชียงใหม่	19,717,477.89	25,538,502.36	45,255,980.25		48,124,819.88	89,380,800.13	18,638,906.04	38,456,402.42	57,095,307.46		13,223.81	40,891,429.29	40,904,683.10	97,999,990.56	11,839,327.21	26.16	(3,220,136.78)	(7.30)	8,619,190.43	9.64
17	สำนักงานเทศบาลนครเชียงใหม่	18,779,268.53	14,241,912.97	33,020,181.50		14,612,207.16	47,632,388.66	22,565,618.94	24,968,248.52	47,563,667.48		596,075.36	13,134,877.15	13,638,972.51	61,202,619.99	14,543,485.98	44.04	(973,254.65)	(6.66)	13,570,231.33	28.49
18	สำนักงานเทศบาลนครเชียงใหม่	41,536,006.64	4,146,173.64	45,782,220.28	43,685.00	28,264,475.60	74,046,895.88	37,016,560.00	4,064,999.34	41,083,559.33		760,953.20	14,022,528.53	14,995,821.73	55,989,381.66	(8,698,660.34)	(10.26)	(13,358,853.87)	(47.26)	(18,057,514.21)	(24.39)
19	สำนักงานเทศบาลนครเชียงใหม่	8,655,690.37	241,343.40	8,897,034.26	120,000.00	947,657.85	9,844,492.11	8,889,339.72	367,725.95	9,957,065.67		109,726.00	226,023.13	394,699.87	9,787,293.67	160,031.40	1.80	(217,229.85)	(22.93)	(37,198.45)	(0.58)
20	สำนักงานเทศบาลนครเชียงใหม่	9,400,886.56	6,488,506.63	16,095,391.18		2,153,170.17	18,248,561.35	9,712,802.97	7,894,239.34	17,609,042.31		46,610.00	295,048.20	295,048.20	17,900,725.51	1,513,651.13	9.40	(1,861,886.97)	(86.45)	(347,835.84)	(1.91)
21	สำนักงานเทศบาลนครเชียงใหม่	7,363,472.07	35,502,853.04	42,866,325.52		14,505,213.65	57,371,539.17	7,013,950.08	29,857,443.10	36,851,393.18		66,090.00	1,300,485.55	1,407,599.55	36,259,352.73	(6,014,932.34)	(14.03)	(13,097,254.10)	(90.29)	(19,112,186.44)	(33.31)
22	สำนักงานเทศบาลนครเชียงใหม่	3,629,172.65	195,200.39	3,738,373.04	90,000.00	260,482.37	3,998,855.41	11,505,556.86	91,861.95	11,596,616.83		29,340.00	80,458.30	109,798.30	11,706,415.13	7,858,243.79	210.20	(150,884.07)	(57.85)	7,707,529.72	192.74
23	สำนักงานเทศบาลนครเชียงใหม่	5,368,091.03	112,084.99	5,480,175.92	190,000.00	496,841.90	5,977,017.82	11,032,872.32	86,750.81	11,117,623.13		6,000.00	1,126,183.21	1,245,116.05	12,362,139.18	5,637,487.21	102.87	767,674.15	154.51	6,405,121.36	107.16
24	สำนักงานเทศบาลนครเชียงใหม่	2,792,406.19	181,121.45	2,973,527.64	16,333.00	353,008.87	3,326,536.51	6,017,721.18	98,833.39	6,106,554.57		16,000.00	90,103.60	347,177.80	6,453,732.37	3,184,026.93	108.95	(6,631.07)	(1.87)	3,177,395.86	96.98
25	รวม	450,379,003.97	492,459,422.34	942,838,426.31	894,699.00	293,402,733.04	1,236,241,179.35	447,724,114.35	602,355,357.48	1,050,079,471.79		520,596.00	245,264,833.38	260,868,550.07	1,310,948,021.86						

**การวิเคราะห์สาเหตุของการเปลี่ยนแปลงของการคำนวณต้นทุน
กิจกรรมย่อยแยกตามแหล่งของเงิน (ตารางที่ 11 เปรียบเทียบต้นทุนทางตรง
ตามศูนย์ต้นทุนแยกตามประเภทค่าใช้จ่ายและลักษณะของต้นทุน (คงที่/ผันแปร)
ระหว่างปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 และปีงบประมาณ พ.ศ. 2566**

กรมทรัพยากรน้ำบาดาล ได้วิเคราะห์สาเหตุของการเปลี่ยนแปลงอย่างมีสาระสำคัญ
โดยแยกหน่วยงานหลักและหน่วยงานสนับสนุน ซึ่งประกอบด้วย ศูนย์ต้นทุนของหน่วยงานหลักและ
ศูนย์ต้นทุนของหน่วยงานสนับสนุน

ศูนย์ต้นทุนของหน่วยงานหลักที่ 1 สำนักควบคุมกิจการน้ำบาดาล

**การเปรียบเทียบต้นทุนทางตรง แยกประเภทค่าใช้จ่ายและลักษณะของต้นทุน
(คงที่/ผันแปร) ระหว่างปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 และปีงบประมาณ พ.ศ. 2566**

ต้นทุนทางตรง ปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 จำนวน 29,269,653.95 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับ
ปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 29,701,270.65 บาท ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2565
จำนวน 431,616.70 บาท คิดเป็นร้อยละ 1.45

- ต้นทุนคงที่ (ค่าใช้จ่ายบุคลากร ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย) ปีงบประมาณ พ.ศ. 2566
จำนวน 24,964,545.42 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 23,815,362.68 บาท
เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 1,149,182.74 บาท คิดเป็นร้อยละ 4.83

สาเหตุของการเปลี่ยนแปลง ต้นทุนคงที่ค่าใช้จ่ายบุคลากรเพิ่มขึ้น จากปีงบประมาณ
พ.ศ. 2565 เนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 มีข้าราชการบรรจุใหม่เพิ่มขึ้น จึงทำให้ต้นทุน
เกี่ยวกับค่าใช้จ่ายบุคลากรเพิ่มขึ้น ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่ายลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2565
เนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 ครุภัณฑ์ส่วนของสำนักควบคุมกิจการน้ำบาดาล ใกล้จะครบอายุ
การใช้งานของสินทรัพย์แต่ละประเภท จึงทำให้ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่ายประจำปีลดลง

- ต้นทุนผันแปร (ค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรม ค่าใช้จ่ายเดินทาง ค่าตอบแทน ใช้สอยและวัสดุ)
ปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 จำนวน 4,305,108.53 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2565
จำนวน 5,885,907.97 บาท ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 1,580,799.44 บาท คิดเป็น
ร้อยละ 26.86

สาเหตุของการเปลี่ยนแปลง ต้นทุนผันแปรลดลง ค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรมเพิ่มขึ้นจาก
ปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 เนื่องจากสถานการณ์โควิด 19 คลี่คลายลง จึงทำให้การจัดประชุมหรือจัด
ฝึกอบรมต่าง ๆ เพิ่มขึ้น ค่าใช้จ่ายเดินทางไปราชการลดลง เนื่องจากได้รับการจัดสรรงบประมาณลดลง
จึงไม่สามารถเดินทางเข้าปฏิบัติงานด้านการตรวจสอบการประกอบกิจการน้ำบาดาลในบางพื้นที่ได้ จึงทำ

ให้ค่าใช้จ่ายเดินทางไปราชการลดลง ค่าตอบแทนใช้สอยและวัสดุลดลง เนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ.2566 มีรายการจัดซื้อ จัดจ้าง บำรุงรักษาครุภัณฑ์ลดลง จึงทำให้ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 มีค่าใช้จ่ายค่าตอบแทนใช้สอยและวัสดุลดลง

ศูนย์ต้นทุนของหน่วยงานหลักที่ 2 สำนักสำรวจและประเมินศักยภาพน้ำบาดาล

การเปรียบเทียบต้นทุนทางตรง แยกประเภทค่าใช้จ่ายและลักษณะของต้นทุน (คงที่/ผันแปร) ระหว่างปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 และปีงบประมาณ พ.ศ. 2566

ต้นทุนทางตรง ปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 จำนวน 72,531,955.81 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 62,578,813.77 บาท เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 9,953,142.04 บาท คิดเป็นร้อยละ 15.90

- ต้นทุนคงที่ (ค่าใช้จ่ายบุคลากร ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย) ปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 จำนวน 54,980,323.81 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 48,272,909.75 บาท เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 6,707,414.06 บาท คิดเป็นร้อยละ 13.89

สาเหตุของการเปลี่ยนแปลง ต้นทุนคงที่ค่าใช้จ่ายบุคลากรลดลง เนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ.2566 มีบุคลากรโยกย้ายและเกษียณอายุ ส่งผลให้มีค่าใช้จ่ายบุคลากรน้อยลงจากเดิม ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่ายเพิ่มขึ้น เนื่องจากสำนักสำรวจและประเมินศักยภาพน้ำบาดาลมีครุภัณฑ์ที่มีอายุการใช้งานมากกว่า 5 ปีขึ้นไป ส่งผลให้การปันส่วนด้านค่าเสื่อมราคาเพิ่มมากขึ้น

- ต้นทุนผันแปร (ค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรม ค่าใช้จ่ายเดินทาง ค่าตอบแทน ใช้สอยและวัสดุ) ปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 จำนวน 17,551,632.00 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 14,305,904.02 บาท เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 3,245,727.98 บาท คิดเป็นร้อยละ 22.69

สาเหตุของการเปลี่ยนแปลง เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ.2565 ต้นทุนผันแปรค่าใช้จ่ายเดินทางลดลง เนื่องจากสำนักสำรวจและประเมินศักยภาพน้ำบาดาลได้รับการจัดสรรงบประมาณน้อยลง ส่งผลให้ค่าใช้จ่ายเดินทางลดลง ค่าตอบแทนใช้สอยและวัสดุเพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จากการที่สำนักสำรวจและประเมินศักยภาพน้ำบาดาลได้ดำเนินงานในพื้นที่โครงการเพิ่มมากขึ้น ส่งผลให้ค่าตอบแทนใช้สอยและวัสดุมากขึ้นกว่าเดิม

ศูนย์ต้นทุนของหน่วยงานหลักที่ 3 สำนักอนุรักษ์และฟื้นฟูทรัพยากรน้ำบาดาล

การเปรียบเทียบต้นทุนทางตรง แยกประเภทค่าใช้จ่ายและลักษณะของต้นทุน (คงที่/ผันแปร) ระหว่างปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 และปีงบประมาณ พ.ศ. 2566

ต้นทุนทางตรง ปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 จำนวน 48,337,061.89 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 57,377,417.49 บาท ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 9,040,355.60 บาท คิดเป็นร้อยละ 15.76

- ต้นทุนคงที่ (ค่าใช้จ่ายบุคลากร ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย) ปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 จำนวน 40,287,391.29 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 38,180,690.80 บาท เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 2,106,700.49 บาท คิดเป็นร้อยละ 5.52

สาเหตุของการเปลี่ยนแปลง มีค่าใช้จ่ายบุคลากรเพิ่มขึ้น เนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 มีการปรับเปลี่ยนบุคลากร เงินเดือนเป็นไปตามฐานเกณฑ์บุคลากรตามอัตรา ค่าใช้จ่ายด้านค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่ายเพิ่มขึ้น สาเหตุที่ค่าใช้จ่ายเพิ่มขึ้น เนื่องจากสำนักอนุรักษ์และฟื้นฟูทรัพยากรน้ำบาดาลมีอายุสินทรัพย์ลดลง ทำให้ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่ายเพิ่มขึ้น สาเหตุต้นทุนคงที่เพิ่มขึ้น เนื่องจากค่าใช้จ่ายบุคลากรเพิ่มขึ้นในปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 และมีอายุของสินทรัพย์ลดลงทำให้ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่ายเพิ่มขึ้น ทำให้ต้นทุนคงที่เพิ่มขึ้น

- ต้นทุนผันแปร (ค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรม ค่าใช้จ่ายเดินทาง ค่าตอบแทน ใช้สอยและวัสดุ) ปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 จำนวน 8,049,670.60 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 19,196,726.69 บาท ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 11,147,056.09 บาท คิดเป็นร้อยละ 58.07

สาเหตุของการเปลี่ยนแปลง เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 ต้นทุนผันแปรลดลง ในส่วนของค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรม ปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 ค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรมจำนวน 518,881.00 บาท ปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 จำนวน 2,580 บาท มีค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรมลดลง เนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 มีการจัดการฝึกอบรม จำนวน 5 ครั้ง จึงทำให้มีค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรมลดลง ในส่วนค่าใช้จ่ายในการเดินทางลดลง จากปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 5,715,937.10 บาท ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 จำนวน 272,792 บาท เนื่องจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 สำนักอนุรักษ์และฟื้นฟูทรัพยากรน้ำบาดาลได้ดำเนินงานโครงการน้อยกว่าปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 ทำให้มีค่าใช้จ่ายในการเดินทางลดลง ค่าตอบแทนใช้สอย และวัสดุ ปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 12,961,908.59 บาท ปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 จำนวน 7,774,298.60 บาท มีค่าตอบแทนใช้สอยและวัสดุลดลง เนื่องจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 สำนักอนุรักษ์และฟื้นฟูทรัพยากรน้ำบาดาลมีรายการ

จัดซื้อ จัดจ้าง บำรุงรักษาครุภัณฑ์ลดลง จึงทำให้ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 มีค่าใช้จ่ายค่าตอบแทน ใช้สอยและวัสดุลดลง

สาเหตุต้นทุนผันแปรลดลง เนื่องจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 สำนักอนุรักษ์และฟื้นฟูทรัพยากรน้ำบาดาลมีค่าใช้จ่ายในการเดินทางลดลง และรายการจัดซื้อ จัดจ้าง บำรุงรักษาครุภัณฑ์ลดลง จึงทำให้ต้นทุนผันแปรลดลง

ศูนย์ต้นทุนของหน่วยงานหลักที่ 4 สำนักพัฒนาน้ำบาดาล

การเปรียบเทียบต้นทุนทางตรง แยกประเภทค่าใช้จ่ายและลักษณะของต้นทุน (คงที่/ผันแปร) ระหว่างปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 และปีงบประมาณ พ.ศ. 2566

ต้นทุนทางตรง ปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 จำนวน 23,280,942.07 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 32,068,010.55 บาท ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 8,787,068.48 บาท คิดเป็นร้อยละ 27.40

- ต้นทุนคงที่ (ค่าใช้จ่ายบุคลากร ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย) ปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 จำนวน 22,270,132.65 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 25,522,734.15 บาท ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 3,252,601.50 บาท คิดเป็นร้อยละ 12.74

สาเหตุของการเปลี่ยนแปลง ต้นทุนคงที่ลดลง เนื่องจากมีข้าราชการได้รับการบรรจุแต่งตั้งใหม่เพิ่มขึ้น แต่ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่ายที่ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จึงทำให้ต้นทุนคงที่ลดลง

- ต้นทุนผันแปร (ค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรม ค่าใช้จ่ายเดินทาง ค่าตอบแทน ใช้สอยและวัสดุ) ปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 จำนวน 1,010,809.42 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 6,545,276.40 บาท ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 5,534,466.98 บาท คิดเป็นร้อยละ 84.56

สาเหตุของการเปลี่ยนแปลง เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 ต้นทุนผันแปรลดลง เนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 โครงการที่สำนักพัฒนาน้ำบาดาลได้รับมอบหมายให้ดำเนินการอยู่ระหว่างขั้นตอนการจัดซื้อจัดจ้าง และสำนักงานศาลปกครองกลางมีคำสั่งทุเลาการบังคับตามประกาศกรมทรัพยากรน้ำบาดาล จึงทำให้ผลการดำเนินงานในปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 ไม่สามารถดำเนินการได้ตามวัตถุประสงค์ ส่งผลให้ต้นทุนผันแปรลดลง

ศูนย์ต้นทุนของหน่วยงานสนับสนุนที่ 5 สำนักงานผู้เชี่ยวชาญ

การเปรียบเทียบต้นทุนทางตรง แยกประเภทค่าใช้จ่ายและลักษณะของต้นทุน (คงที่/ผันแปร) ระหว่างปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 และปีงบประมาณ พ.ศ. 2566

ต้นทุนทางตรง ปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 จำนวน 1,527,243.77 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 0.00 บาท เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 1,527,243.77 บาท คิดเป็นร้อยละ 100.00

- ต้นทุนคงที่ (ค่าใช้จ่ายบุคลากร ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย) ปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 จำนวน 1,402,968.77 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 0.00 บาท เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 1,402,968.77 บาท คิดเป็นร้อยละ 100.00

สาเหตุของการเปลี่ยนแปลง ต้นทุนคงที่เพิ่มขึ้น เนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 ยังไม่ได้มีการจัดตั้งสำนักงานผู้เชี่ยวชาญ กรมทรัพยากรน้ำบาดาลมีคำสั่งจัดตั้งสำนักงานผู้เชี่ยวชาญ ตามคำสั่งกรมทรัพยากรน้ำบาดาล ที่ 981/2565 ลง วันที่ 26 ธันวาคม พ.ศ. 2565 เรื่อง การจัดตั้งสำนักงานผู้เชี่ยวชาญ ซึ่งอยู่ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 ทำให้ศูนย์ต้นทุนของสำนักงานผู้เชี่ยวชาญ เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 คิดเป็นร้อยละ 100.00

- ต้นทุนผันแปร (ค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรม ค่าใช้จ่ายเดินทาง ค่าตอบแทน วัสดุและวัสดุ) ปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 จำนวน 124,275.00 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 0.00 บาท เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 124,275.00 บาท คิดเป็นร้อยละ 100.00

สาเหตุของการเปลี่ยนแปลง ต้นทุนคงที่เพิ่มขึ้น เนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 ยังไม่ได้มีการจัดตั้งสำนักงานผู้เชี่ยวชาญ กรมทรัพยากรน้ำบาดาลมีคำสั่งจัดตั้งสำนักงานผู้เชี่ยวชาญ ตามคำสั่งกรมทรัพยากรน้ำบาดาล ที่ 981/2565 ลง วันที่ 26 ธันวาคม พ.ศ. 2565 เรื่อง การจัดตั้งสำนักงานผู้เชี่ยวชาญ ซึ่งอยู่ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 ทำให้ศูนย์ต้นทุนของสำนักงานผู้เชี่ยวชาญ เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 คิดเป็นร้อยละ 100.00

ศูนย์ต้นทุนของหน่วยงานหลักที่ 6 สำนักทรัพยากรน้ำบาดาล เขต 1 (ลำปาง)

การเปรียบเทียบต้นทุนทางตรง แยกประเภทค่าใช้จ่ายและลักษณะของต้นทุน (คงที่/ผันแปร) ระหว่างปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 และปีงบประมาณ พ.ศ. 2566

ต้นทุนทางตรง ปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 จำนวน 92,538,040.62 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 121,715,595.69 บาท ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 29,177,555.07 บาท คิดเป็นร้อยละ 23.97

- ดันทุนคทงที่ (ค้ำใช้จ้ำยบุคลกร ค้ำเสื่อมรกรค้ำและค้ำตัดจ้ำหน้ำย) ปึงบประมำน พ.ศ. 2566 จ้ำนวน 80,338,561.59 บำท เมื่อบเปรียบเทียบกัปปึงบประมำน พ.ศ. 2565 จ้ำนวน 84,534,426.72 บำท ลดลงจกปังบประมำน พ.ศ. 2565 จ้ำนวน 4,195,865.13 บำท คัดเป็นร้อยละ 4.96

สำเหตุขงการเปลี่ยนแปลง ปึงบประมำน พ.ศ. 2566 ค้ำใช้จ้ำยบุคลกรลดลงจก ปึงบประมำน พ.ศ. 2565 เนื่องจกมีข้ำรขกรและลูกจ้ำงประจ้ำเก็ชยนอัยรขกร และข้ำรขกร ที่มีค้ำสั่งให้ช้วยรขกรสำนักทรพยากรน้ำบดล เขต 1 (ล่ำปำง) ได้มีค้ำสั่งกลับดันสั่งกััด รวมถึง ลูกจ้ำงประจ้ำที่ยังไม่ครบอัยเก็ชยนรขกรล่ำออกจกรขกร ค้ำเสื่อมรกรค้ำและค้ำตัดจ้ำหน้ำย ปึงบประมำน พ.ศ. 2566 เพิ่มขึ้นจกปังบประมำน พ.ศ. 2565 เนื่องจกรมทรพยากรน้ำบดลได้ บันทกรยกรสินทรพ์จกรการก่อสร้างระบบประปำบดล ตั้งแต่ปึงบประมำน พ.ศ. 2562 เป็นต้นมำ ทำให้มีการคัดค้ำเสื่อมรกรค้ำและค้ำตัดจ้ำหน้ำยเพิ่มขึ้น

- ดันทุนผันแปร (ค้ำใช้จ้ำยด้ำนกรฝีกอบรม ค้ำใช้จ้ำยเดินทง ค้ำตอบแทน ใช้สอยและวัสดุ) ปึงบประมำน พ.ศ. 2566 จ้ำนวน 12,199,479.03 บำท เมื่อบเปรียบเทียบกัปปึงบประมำน พ.ศ. 2565 จ้ำนวน 37,181,168.97 บำท ลดลงจกปังบประมำน พ.ศ. 2565 จ้ำนวน 24,981,689.94 บำท คัดเป็นร้อยละ 67.19

สำเหตุขงการเปลี่ยนแปลง เมื่อบเปรียบเทียบกัปปึงบประมำน พ.ศ.2565 ดันทุนผันแปร ลดลง ค้ำใช้จ้ำยในกรเดินทงไปรขกรปังบประมำน พ.ศ. 2566 ลดลงจกปังบประมำน พ.ศ. 2565 จ้ำนวน 382,768.76 บำท คัดเป็นร้อยละ 12.48 และค้ำตอบแทนใช้สอยและวัสดุประจ้ำปี ปึงบประมำน พ.ศ. 2566 ลดลงจกปังบประมำน พ.ศ. 2565 จ้ำนวน 24,598,921.18 บำท คัดเป็น ร้อยละ 72.11 เนื่องจกบประมำนที่ได้รับจัดสรรในปึงบประมำน พ.ศ. 2566 รวมทั้งปริมำนงำน โครงการลดลง ส่งผลให้ค้ำใช้จ้ำยในกิจกรรมค้ำใช้จ้ำยเดินทงไปรขกรลดลง

การด้ำนนงำนขงสำนักทรพยากรน้ำบดล เขต 1 (ล่ำปำง) มีการด้ำนนงำนตาม แผนงำน/โครงการ ที่ได้รับจัดสรรจกรมทรพยากรน้ำบดลโดยเน้นการด้ำนนงำนให้เกิดผลสัมฤทธิ์ จกรโครงการอย่างสูงสุด ทั้งนี้ได้มีการบูรณำกรแผนงำนแต่ละโครงการ เพื่อให้การด้ำนนงำนแต่ละ กิจกรรมเป็นไปอย่างต่อเนื่องและด้ำนนกิจกรรมที่มีลักษณะเดียวกันให้อยู่ในห้วงระยะเวลำเดียวกัน หรือต่อเนื่องกัน เพื่อลดดันทุนในการด้ำนนงำนในแต่ละกิจกรรม

ศูนย์ต้นทุนของหน่วยงานหลักที่ 7 สำนักทรัพยากรน้ำบาดาล เขต 2 (สุพรรณบุรี)

การเปรียบเทียบต้นทุนทางตรง แยกประเภทค่าใช้จ่ายและลักษณะของต้นทุน (คงที่/ผันแปร) ระหว่างปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 และปีงบประมาณ พ.ศ. 2566

ต้นทุนทางตรง ปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 จำนวน 101,362,962.10 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 96,815,205.51 บาท เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 4,547,756.60 บาท คิดเป็นร้อยละ 4.70

- ต้นทุนคงที่ (ค่าใช้จ่ายบุคลากร ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย) ปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 จำนวน 94,201,768.08 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 76,881,908.44 บาท เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 17,319,859.65 บาท คิดเป็นร้อยละ 22.53

สาเหตุของการเปลี่ยนแปลง ต้นทุนคงที่เพิ่มขึ้น ค่าใช้จ่ายบุคลากรเพิ่มขึ้น เนื่องจากมีข้าราชการจำนวนเพิ่มขึ้น ส่งผลให้ค่าใช้จ่ายบุคลากรเพิ่มขึ้น สำหรับค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 เนื่องจากสำนักทรัพยากรน้ำบาดาล เขต 2 (สุพรรณบุรี) ได้รับงบประมาณในการก่อสร้างและมีบางโครงการที่ได้รับการจัดสรรงบประมาณ มีการจัดซื้อครุภัณฑ์มีปริมาณที่สูงกว่าปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 ส่งผลให้ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่ายเพิ่มขึ้น

- ต้นทุนผันแปร (ค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรม ค่าใช้จ่ายเดินทาง ค่าตอบแทน ใช้สอยและวัสดุ) ปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 จำนวน 7,161,194.02 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 19,933,297.07 บาท ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 12,772,103.05 บาท คิดเป็นร้อยละ 64.07

สาเหตุของการเปลี่ยนแปลง เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 ต้นทุนผันแปร ลดลง ค่าใช้จ่ายในการฝึกอบรมปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 ไม่มีรายการค่าใช้จ่ายเมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 ค่าใช้จ่ายเดินทางที่ลดลง เนื่องจากเจ้าหน้าที่เดินทางไปปฏิบัติราชการตามโครงการต่าง ๆ มีปริมาณลดลง ส่งผลให้ค่าใช้จ่ายเดินทางลดลง ค่าตอบแทนใช้สอยและวัสดุลดลง เนื่องจากสำนักทรัพยากรน้ำบาดาล เขต 2 (สุพรรณบุรี) มีการจัดซื้อจัดจ้างลดลง

ศูนย์ต้นทุนของหน่วยงานหลักที่ 8 สำนักทรัพยากรน้ำบาดาล เขต 3 (สระบุรี)

การเปรียบเทียบต้นทุนทางตรง แยกประเภทค่าใช้จ่ายและลักษณะของต้นทุน (คงที่/ผันแปร) ระหว่างปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 และปีงบประมาณ พ.ศ. 2566

ต้นทุนทางตรง ปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 จำนวน 70,494,221.68 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 52,827,368.76 บาท เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 17,666,852.92 บาท คิดเป็นร้อยละ 33.44

- ต้นทุนคงที่ (ค่าใช้จ่ายบุคลากร ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย) ปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 จำนวน 54,080,302.55 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 47,615,941.16 บาท เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 6,464,361.39 บาท คิดเป็นร้อยละ 13.58

สาเหตุของการเปลี่ยนแปลง ต้นทุนคงที่ค่าใช้จ่ายบุคลากรเพิ่มขึ้น ซึ่งเป็นไปตามสาระสำคัญ จากฐานข้อมูลเงินเดือนข้าราชการ ค่าจ้างประจำ เงินค่าตอบแทนพนักงานราชการ ตามบัญชีถือจ่ายของ กรมทรัพยากรน้ำบาดาล

- ต้นทุนผันแปร (ค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรม ค่าใช้จ่ายเดินทาง ค่าตอบแทน ใช้สอยและวัสดุ) ปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 จำนวน 16,413,919.13 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 5,211,427.60 บาท เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 11,202,491.53 บาท คิดเป็นร้อยละ 214.96

สาเหตุของการเปลี่ยนแปลง เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ.2565 ต้นทุนผันแปร เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ.2565 ในส่วนของค่าตอบแทนใช้สอยและวัสดุ ค่าวัสดุ ซึ่งไม่สามารถ วิเคราะห์เปรียบเทียบได้ เนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 กรมทรัพยากรน้ำบาดาลมีการ ดำเนินการปรับปรุงการบันทึกบัญชีสินทรัพย์ในระบบ New GFMS Thai

ศูนย์ต้นทุนของหน่วยงานหลักที่ 9 สำนักทรัพยากรน้ำบาดาล เขต 4 (ขอนแก่น)

การเปรียบเทียบต้นทุนทางตรง แยกประเภทค่าใช้จ่ายและลักษณะของต้นทุน (คงที่/ผันแปร) ระหว่างปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 และปีงบประมาณ พ.ศ. 2566

ต้นทุนทางตรง ปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 จำนวน 139,518,283.29 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 85,034,503.98 บาท เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 54,483,779.31 บาท คิดเป็นร้อยละ 64.07

- ต้นทุนคงที่ (ค่าใช้จ่ายบุคลากร ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย) ปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 จำนวน 98,407,708.77 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 73,166,536.70 บาท เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 25,241,172.07 บาท คิดเป็นร้อยละ 34.50

สาเหตุของการเปลี่ยนแปลง ต้นทุนคงที่เพิ่มขึ้น ในปีงบประมาณ พ.ศ.2566 เนื่องจากเป็น ค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย เนื่องจากมีการปรับปรุงบัญชีในระบบของ หน่วยงานเพื่อเข้าบัญชีสินทรัพย์ จึงทำให้ต้นทุนคงที่เพิ่มขึ้น

- ต้นทุนผันแปร (ค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรม ค่าใช้จ่ายเดินทาง ค่าตอบแทน ใช้สอยและวัสดุ) ปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 จำนวน 41,110,574.52 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 11,867,967.28 บาท เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 29,242,607.24 บาท คิดเป็นร้อยละ 246.40

สาเหตุของการเปลี่ยนแปลง เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ.2565 ต้นทุนผันแปรเพิ่มขึ้น เนื่องจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 ได้รับการจัดสรรงบประมาณมากกว่าปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 มีโครงการที่จะดำเนินการจำนวนมาก ทำให้เกิดค่าใช้จ่ายในการเดินทางไปราชการและค่าใช้จ่ายในการจัดซื้อจัดจ้างในปริมาณที่สูงขึ้นตามภารกิจที่ได้รับมอบหมาย ทำให้ต้นทุนรวมเพิ่มขึ้นด้วย

ศูนย์ต้นทุนของหน่วยงานหลักที่ 10 สำนักทรัพยากรน้ำบาดาล เขต 5 (นครราชสีมา)

การเปรียบเทียบต้นทุนทางตรง แยกประเภทค่าใช้จ่ายและลักษณะของต้นทุน (คงที่/ผันแปร) ระหว่างปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 และปีงบประมาณ พ.ศ. 2566

ต้นทุนทางตรง ปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 จำนวน 58,417,333.18 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 55,634,520.81 บาท เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 2,782,812.37 บาท คิดเป็นร้อยละ 5.00

- ต้นทุนคงที่ (ค่าใช้จ่ายบุคลากร ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย) ปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 จำนวน 55,207,583.38 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 52,866,810.11 บาท เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 2,340,773.27 บาท คิดเป็นร้อยละ 4.43

สาเหตุของการเปลี่ยนแปลง ต้นทุนคงที่ค่าใช้จ่ายบุคลากรลดลง เนื่องจากปีงบประมาณ พ.ศ.2566 มีจำนวนข้าราชการและลูกจ้างประจำเกษียณอายุราชการในปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 ส่งผลให้ค่าใช้จ่ายบุคลากรลดลง ส่วนค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2566 มีจำนวนเพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ.2565 เนื่องจากสำนักทรัพยากรน้ำบาดาล เขต 5 (นครราชสีมา) ได้รับงบประมาณมากกว่าปีที่ผ่านมา ในการก่อสร้างหอดึงเหล็กพักน้ำระบบประปาบาดาลและค่าก่อสร้างระบบประปาและระบบปรับปรุงคุณภาพน้ำดื่ม และมีบางโครงการที่ได้รับการจัดสรรงบประมาณ มีการจัดซื้อครุภัณฑ์เพิ่มขึ้น ส่งผลให้ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่ายเพิ่มขึ้น

- ต้นทุนผันแปร (ค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรม ค่าใช้จ่ายเดินทาง ค่าตอบแทน วัสดุและวัสดุ) ปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 จำนวน 3,209,749.80 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 2,767,710.70 บาท เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 442,039.10 บาท คิดเป็นร้อยละ 15.97

สาเหตุของการเปลี่ยนแปลง เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ.2565 ต้นทุนผันแปรเพิ่มขึ้น เนื่องจากเกิดจากการบันทึกบัญชีค่าใช้จ่ายของโครงการต่าง ๆ ที่ไม่มีการสร้างบ่อบาดาล โดยบันทึกบัญชีเป็นค่าใช้จ่ายโดยตรง จึงเป็นสาเหตุทำให้ต้นทุนผันแปรเพิ่มขึ้น

ศูนย์ต้นทุนของหน่วยงานหลักที่ 11 สำนักทรัพยากรน้ำบาดาล เขต 6 (ตรัง)

การเปรียบเทียบต้นทุนทางตรง แยกประเภทค่าใช้จ่ายและลักษณะของต้นทุน (คงที่/ผันแปร) ระหว่างปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 และปีงบประมาณ พ.ศ. 2566

ต้นทุนทางตรง ปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 จำนวน 126,122,701.25 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 71,728,990.52 บาท เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 54,393,710.73 บาท คิดเป็นร้อยละ 75.83

- ต้นทุนคงที่ (ค่าใช้จ่ายบุคลากร ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย) ปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 จำนวน 70,254,789.39 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 47,362,484.87 บาท เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 22,892,304.49 บาท คิดเป็นร้อยละ 48.33

สาเหตุของการเปลี่ยนแปลง เนื่องจากปีงบประมาณ พ.ศ.2566 สำนักทรัพยากรน้ำบาดาล เขต 6 (ตรัง) มีค่าใช้จ่ายด้านบุคลากร และคำนวณค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่ายในทรัพย์สินเพิ่มขึ้นกว่าปีงบประมาณ พ.ศ.2565 จึงทำให้ต้นทุนคงที่เพิ่มขึ้น

- ต้นทุนผันแปร (ค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรม ค่าใช้จ่ายเดินทาง ค่าตอบแทน ใช้สอยและวัสดุ) ปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 จำนวน 55,867,911.89 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 24,366,505.65 บาท เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 31,501,406.24 บาท คิดเป็นร้อยละ 129.28

สาเหตุของการเปลี่ยนแปลง เนื่องจากปีงบประมาณ พ.ศ.2566 ได้รับงบประมาณงบลงทุนปกติและงบกลาง เพิ่มขึ้นกว่าปีงบประมาณ พ.ศ.2565 จึงทำให้ต้นทุนผันแปรในการจัดซื้อจัดจ้างหมวดค่าตอบแทนใช้สอยและวัสดุเพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ.2565 และได้รับงบประมาณในการดำเนินการขุดเจาะบ่อบาดาลเพิ่มขึ้นกว่าปีงบประมาณ พ.ศ.2565 จึงทำให้ต้นทุนรวมปีงบประมาณ พ.ศ.2566 เพิ่มขึ้น

ศูนย์ต้นทุนของหน่วยงานหลักที่ 12 สำนักทรัพยากรน้ำบาดาล เขต 7 (กำแพงเพชร)

การเปรียบเทียบต้นทุนทางตรง แยกประเภทค่าใช้จ่ายและลักษณะของต้นทุน (คงที่/ผันแปร) ระหว่างปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 และปีงบประมาณ พ.ศ. 2566

ต้นทุนทางตรง ปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 จำนวน 51,292,409.46 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 58,531,854.11 บาท ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 7,239,444.65 บาท คิดเป็นร้อยละ 12.37

- ต้นทุนคงที่ (ค่าใช้จ่ายบุคลากร ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย) ปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 จำนวน 41,421,558.12 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 52,944,883.69 บาท ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 11,523,325.57 บาท คิดเป็นร้อยละ 21.76

สาเหตุของการเปลี่ยนแปลง ต้นทุนคงที่ลดลง เนื่องจากค่าใช้จ่ายบุคลากรและค่าเสื่อมราคาลดลง

- ต้นทุนผันแปร (ค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรม ค่าใช้จ่ายเดินทาง ค่าตอบแทน ใช้สอยและวัสดุ) ปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 จำนวน 9,870,851.34 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 5,586,970.42 บาท เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 4,283,880.92 บาท คิดเป็นร้อยละ 76.68

สาเหตุของการเปลี่ยนแปลง ต้นทุนผันแปรเพิ่มขึ้น เนื่องจากได้รับงบประมาณค่าตอบแทนใช้สอยและวัสดุเพิ่มขึ้น

ศูนย์ต้นทุนของหน่วยงานหลักที่ 13 สำนักทรัพยากรน้ำบาดาล เขต 8 (ราชบุรี)

การเปรียบเทียบต้นทุนทางตรง แยกประเภทค่าใช้จ่ายและลักษณะของต้นทุน (คงที่/ผันแปร) ระหว่างปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 และปีงบประมาณ พ.ศ. 2566

ต้นทุนทางตรง ปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 จำนวน 62,154,982.39 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 72,608,668.42 บาท ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 10,453,686.03 บาท คิดเป็นร้อยละ 14.40

- ต้นทุนคงที่ (ค่าใช้จ่ายบุคลากร ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย) ปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 จำนวน 55,715,028.69 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 64,384,719.95 บาท ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 8,669,691.26 บาท คิดเป็นร้อยละ 13.47

สาเหตุของการเปลี่ยนแปลง ต้นทุนคงที่ลดลง จากปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 ประกอบด้วยสาเหตุ ดังนี้

1. ค่าใช้จ่ายบุคลากรในปีงบประมาณ พ.ศ.2566 มีจำนวนลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ.2565 เนื่องจากมีบุคลากรของสำนักทรัพยากรน้ำบาดาล เขต 8 (ราชบุรี) เกษียณอายุราชการ และไม่มีการเรียกบรรจุเพื่อทดแทนบุคลากรที่เกษียณอายุราชการ ทำให้วงเงินในการจัดสรรงบประมาณในการเลื่อนขั้นเงินเดือนของข้าราชการ ลูกจ้างประจำ พนักงานราชการลดลง

2. ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย ในปีงบประมาณ พ.ศ.2566 มีจำนวนลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ.2565 เนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 สำนักทรัพยากรน้ำบาดาล เขต 8 (ราชบุรี) ได้ดำเนินการขายทอดตลาด ครุภัณฑ์สำนักงาน ครุภัณฑ์ยานพาหนะ ครุภัณฑ์ช่าง ครุภัณฑ์คอมพิวเตอร์ ที่เสื่อมสภาพและไม่สามารถใช้งานหรือไม่คุ้มกับการดำเนินการซ่อมออกจากบัญชีของสำนักงาน จึงมีผลทำให้ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่ายลดลง

- ต้นทุนผันแปร (ค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรม ค่าใช้จ่ายเดินทาง ค่าตอบแทน ใช้สอยและวัสดุ) ปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 จำนวน 6,439,953.70 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 8,223,948.47 บาท ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 1,783,994.77 บาท คิดเป็นร้อยละ 21.69

สาเหตุของการเปลี่ยนแปลง มีดังนี้

1. ด้านค่าใช้จ่ายการฝึกอบรม เนื่องจากค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรมประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2566 หน่วยงานส่วนกลางเป็นผู้ดำเนินการเบิกจ่ายงบประมาณด้านการฝึกอบรมในภาพรวมของกรมทรัพยากรน้ำบาดาล

2. ค่าใช้จ่ายในการเดินทาง ปีงบประมาณ พ.ศ.2566 มีจำนวนลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ.2565 เนื่องจากสำนักทรัพยากรน้ำบาดาล เขต 8 (ราชบุรี) ได้รับการจัดสรรงบประมาณรายจ่ายประจำปี พ.ศ. 2566 (งบลงทุน) เพียงอย่างเดียว จึงทำให้มีโครงการในการออกเดินทางไปราชการน้อยลง จึงส่งผลให้ค่าใช้จ่ายในการเดินทางไปราชการลดลง

3. ค่าตอบแทนใช้สอยและวัสดุ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2566 มีจำนวนลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ.2565 เนื่องจากสำนักทรัพยากรน้ำบาดาล เขต 8 (ราชบุรี) ดำเนินการงบประมาณที่ได้รับลดน้อยลง ทำการจัดซื้อจัดจ้างค่าวัสดุ ค่าซ่อมแซมและบำรุงรักษา ค่าเชื้อเพลิง และค่าจ้างเหมาบริการบุคคลภายนอก ลดลงตามงบประมาณที่ได้รับ

ศูนย์ต้นทุนของหน่วยงานหลักที่ 14 สำนักทรัพยากรน้ำบาดาล เขต 9 (ระยอง)

การเปรียบเทียบต้นทุนทางตรง แยกประเภทค่าใช้จ่ายและลักษณะของต้นทุน (คงที่/ผันแปร) ระหว่างปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 และปีงบประมาณ พ.ศ. 2566

ต้นทุนทางตรง ปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 จำนวน 41,928,957.97 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 44,369,856.42 บาท ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 2,440,898.45 บาท คิดเป็นร้อยละ 5.50

- ต้นทุนคงที่ (ค่าใช้จ่ายบุคลากร ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย) ปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 จำนวน 40,911,842.37 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 43,519,110.18 บาท ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 2,607,267.81 บาท คิดเป็นร้อยละ 5.99

สาเหตุของการเปลี่ยนแปลง ต้นทุนคงที่ค่าใช้จ่ายบุคลากรลดลง เนื่องจากมีการเกษียณอายุราชการของเจ้าหน้าที่ ทำให้มีบุคลากรลดลง ส่งผลกระทบทำให้ต้นทุนคงที่รวมลดลง ด้านค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่ายเพิ่มขึ้น เนื่องจากเครื่องจักรและยานพาหนะในหน่วยงานมีการชำรุดสึกหรอจากการปฏิบัติงาน ทำให้มีค่าใช้จ่ายในการซ่อมบำรุงรักษาเครื่องจักรและยานพาหนะเพิ่มขึ้น

- ต้นทุนผันแปร (ค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรม ค่าใช้จ่ายเดินทาง ค่าตอบแทน ใช้สอยและวัสดุ) ปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 จำนวน 1,017,115.60 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 850,746.24 บาท เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 166,369.36 บาท คิดเป็นร้อยละ 19.56

สาเหตุของการเปลี่ยนแปลง เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ.2565 ต้นทุนผันแปรเพิ่มขึ้น เนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 ได้รับจัดสรรงบประมาณเพิ่มขึ้น ทำให้หน่วยงานมีการเดินทางปฏิบัติงานนอกพื้นที่เพิ่มขึ้น เพื่อประชาสัมพันธ์ และจัดกิจกรรมร่วมกับชุมชน และท้องถิ่นมากขึ้นทำให้ค่าใช้จ่ายในการเดินทางเพิ่มขึ้น ค่าตอบแทนใช้สอยและวัสดุเพิ่มขึ้น เนื่องจากการเบิกค่าใช้จ่ายในการออกปฏิบัติงาน และค่าซ่อมบำรุงรักษาเครื่องจักรและยานพาหนะเพิ่มขึ้น

ศูนย์ต้นทุนของหน่วยงานหลักที่ 15 สำนักทรัพยากรน้ำบาดาล เขต 10 (อุดรธานี)

การเปรียบเทียบต้นทุนทางตรง แยกประเภทค่าใช้จ่ายและลักษณะของต้นทุน (คงที่/ผันแปร) ระหว่างปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 และปีงบประมาณ พ.ศ. 2566

ต้นทุนทางตรง ปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 จำนวน 80,489,621.65 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 85,472,215.63 บาท ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 4,982,593.98 บาท คิดเป็นร้อยละ 5.83

- ต้นทุนคงที่ (ค่าใช้จ่ายบุคลากร ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย) ปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 จำนวน 77,554,136.40 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 59,711,697.52 บาท เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 17,842,438.88 บาท คิดเป็นร้อยละ 29.88

สาเหตุของการเปลี่ยนแปลง ต้นทุนคงที่เพิ่มขึ้น เนื่องจากบุคลากรในหน่วยงานมีพนักงานราชการเพิ่มขึ้น และมีการปรับเลื่อนเงินเดือนทุกปี การเบิกจ่ายค่ารักษาพยาบาล สวัสดิการต่าง ๆ จึงเพิ่มขึ้น

- ต้นทุนผันแปร (ค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรม ค่าใช้จ่ายเดินทาง ค่าตอบแทน ใช้สอยและวัสดุ) ปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 จำนวน 2,935,485.25 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 25,760,518.11 บาท ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 22,825,032.86 บาท คิดเป็นร้อยละ 88.60

สาเหตุของการเปลี่ยนแปลง เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ.2565 ต้นทุนผันแปรลดลง เนื่องจากงบประมาณในปี พ.ศ.2566 ได้รับการจัดสรรงบประมาณจากเงินในงบประมาณและเงินนอกงบประมาณลดลงด้านเจาะบ่อน้ำบาดาล และพัฒนาบ่อน้ำบาดาล ทำให้มีปริมาณงานลดลง

ศูนย์ต้นทุนของหน่วยงานหลักที่ 16 สำนักทรัพยากรน้ำบาดาล เขต 11 (อุบลราชธานี)

การเปรียบเทียบต้นทุนทางตรง แยกประเภทค่าใช้จ่ายและลักษณะของต้นทุน (คงที่/ผันแปร) ระหว่างปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 และปีงบประมาณ พ.ศ. 2566

ต้นทุนทางตรง ปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 จำนวน 97,999,990.56 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 89,380,800.13 บาท เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 8,619,190.43 บาท คิดเป็นร้อยละ 9.64

- ต้นทุนคงที่ (ค่าใช้จ่ายบุคลากร ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย) ปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 จำนวน 57,095,307.46 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 45,255,980.25 บาท เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 11,839,327.21 บาท คิดเป็นร้อยละ 26.16

สาเหตุของการเปลี่ยนแปลง ต้นทุนคงที่เพิ่มขึ้น เนื่องจากค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่ายซึ่งเป็นต้นทุนคงที่เพิ่มขึ้น เหตุผลเป็นไปตามจำนวนปีในการตัดค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่ายที่มีจำนวนปีเพิ่มขึ้น

- ต้นทุนผันแปร (ค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรม ค่าใช้จ่ายเดินทาง ค่าตอบแทน วัสดุและวัสดุ) ปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 จำนวน 40,904,683.10 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 44,124,819.88 บาท ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 3,220,136.78 บาท คิดเป็นร้อยละ 7.30

สาเหตุของการเปลี่ยนแปลง เนื่องจากค่าใช้จ่ายลดลง เนื่องจากงบประมาณที่ได้รับลดลง ทำให้ภารกิจงานต่อหน่วยมีจำนวนลดลง ส่งผลให้ต้นทุนผันแปรลดลง

ศูนย์ต้นทุนของหน่วยงานหลักที่ 17 สำนักทรัพยากรน้ำบาดาล เขต 12 (สงขลา)

การเปรียบเทียบต้นทุนทางตรง แยกประเภทค่าใช้จ่ายและลักษณะของต้นทุน (คงที่/ผันแปร) ระหว่างปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 และปีงบประมาณ พ.ศ. 2566

ต้นทุนทางตรง ปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 จำนวน 61,202,619.99 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 47,632,388.66 บาท เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 13,570,231.33 บาท คิดเป็นร้อยละ 28.49

- ต้นทุนคงที่ (ค่าใช้จ่ายบุคลากร ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย) ปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 จำนวน 47,563,667.58 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 33,020,181.50 บาท เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 14,543,485.98 บาท คิดเป็นร้อยละ 44.04

สาเหตุของการเปลี่ยนแปลง เนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 ค่าใช้จ่ายบุคลากรมีจำนวนเพิ่มขึ้น ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่ายเพิ่มขึ้น ส่งผลให้ต้นทุนคงที่รวมมีจำนวนเพิ่มขึ้น

- ต้นทุนผันแปร (ค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรม ค่าใช้จ่ายเดินทาง ค่าตอบแทน วัสดุและวัสดุ) ปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 จำนวน 13,638,952.51 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 14,612,207.16 บาท ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 973,254.65 บาท คิดเป็นร้อยละ 6.66

สาเหตุของการเปลี่ยนแปลง เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ.2565 เนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ.2566 สำนักทรัพยากรน้ำบาดาล เขต 12 (สงขลา) มีค่าใช้จ่ายในการเดินทางลดลง ค่าตอบแทนวัสดุและวัสดุลดลง และได้รับจัดสรรงบประมาณที่ลดลง

ศูนย์ต้นทุนของหน่วยงานสนับสนุนที่ 1 สำนักบริหารกลาง

การเปรียบเทียบต้นทุนทางตรง แยกประเภทค่าใช้จ่ายและลักษณะของต้นทุน (คงที่/ผันแปร) ระหว่างปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 และปีงบประมาณ พ.ศ. 2566

ต้นทุนทางตรง ปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 จำนวน 55,989,381.66 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 74,046,895.88 บาท ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 18,057,514.21 บาท คิดเป็นร้อยละ 24.39

- ต้นทุนคงที่ (ค่าใช้จ่ายบุคลากร ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย) ปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 จำนวน 41,083,559.93 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 45,782,220.28 บาท ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 4,698,660.34 บาท คิดเป็นร้อยละ 10.26

สาเหตุของการเปลี่ยนแปลง ต้นทุนคงที่ค่าใช้จ่ายบุคลากรลดลง เนื่องจากมีบุคลากรเกษียณอายุราชการ และโอนย้ายจึงทำให้ค่าใช้จ่ายบุคลากรลดลง

- ต้นทุนผันแปร (ค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรม ค่าใช้จ่ายเดินทาง ค่าตอบแทน วัสดุและวัสดุ) ปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 จำนวน 14,905,821.73 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 28,264,675.60 บาท ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 13,358,853.87 บาท คิดเป็นร้อยละ 47.26

สาเหตุของการเปลี่ยนแปลง เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ.2565 ต้นทุนผันแปรเพิ่มขึ้น ในส่วนค่าตอบแทนวัสดุและวัสดุ ซึ่งเป็นไปตามภารกิจที่มีการเบิกจ่ายค่าตอบแทนมากขึ้น

ศูนย์ต้นทุนของหน่วยงานสนับสนุนที่ 2 กองแผนงาน

การเปรียบเทียบต้นทุนทางตรง แยกประเภทค่าใช้จ่ายและลักษณะของต้นทุน (คงที่/ผันแปร) ระหว่างปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 และปีงบประมาณ พ.ศ. 2566

ต้นทุนทางตรง ปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 จำนวน 9,787,293.67 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 9,844,492.11 บาท ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 57,198.45 บาท คิดเป็นร้อยละ 0.58

- ต้นทุนคงที่ (ค่าใช้จ่ายบุคลากร ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย) ปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 จำนวน 9,057,065.67 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 8,897,034.26 บาท เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 160,031.40 บาท คิดเป็นร้อยละ 1.80

ค่าใช้จ่ายบุคลากร ปีงบประมาณ พ.ศ.2566 จำนวน 8,889,339.72 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ.2565 จำนวน 8,655,690.37 บาท เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ.2565 จำนวน 233,649.35 บาท คิดเป็นร้อยละ 2.70

สาเหตุของการเปลี่ยนแปลง ต้นทุนคงที่ค่าใช้จ่ายบุคลากรเพิ่มขึ้น เนื่องจาก

- 1) มีการรับโอนข้าราชการตำแหน่งนักวิเคราะห์นโยบายและแผนปฏิบัติการ สังกัดฝ่ายแผนงานและงบประมาณ จำนวน 1 ราย
- 2) มีการบรรจุข้าราชการ ตำแหน่งเจ้าพนักงานธุรการปฏิบัติงาน สังกัดงานธุรการ จำนวน 1 ราย
- 3) มีการปรับตำแหน่งข้าราชการจากระดับปฏิบัติการ เป็นระดับชำนาญการ สังกัดฝ่ายติดตามและประเมินผล จำนวน 1 ราย และจากระดับปฏิบัติงาน เป็นระดับชำนาญงาน สังกัดงานธุรการ จำนวน 1 ราย ส่งผลให้มีค่าใช้จ่ายบุคลากรเพิ่มขึ้น

ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย ปีงบประมาณ พ.ศ.2566 จำนวน 167,725.95 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ.2565 จำนวน 241,343.90 บาท ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ.2565 จำนวน 73,617.95 บาท คิดเป็นร้อยละ 30.50

สาเหตุของการเปลี่ยนแปลง ต้นทุนคงที่ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่ายลดลง เนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ.2566 กองแผนงานมีครุภัณฑ์คอมพิวเตอร์ที่เสื่อมสภาพ ไม่สามารถใช้งานได้ รอดำเนินการจำหน่าย ส่งผลให้ค่าเสื่อมราคาลดลง ดังนี้

1. เครื่องคอมพิวเตอร์ จำนวน 2 เครื่อง
2. เครื่องสำรองไฟ จำนวน 23 เครื่อง
3. เครื่องคอมพิวเตอร์ที่มีอายุการใช้งานเกิน 5 ปี จำนวน 26 เครื่อง

- ต้นทุนผันแปร (ค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรม ค่าใช้จ่ายเดินทาง ค่าตอบแทน วัสดุและวัสดุ) ปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 จำนวน 730,228.00 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 947,457.85 บาท ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 217,229.85 บาท คิดเป็นร้อยละ 22.93

ค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรม ปีงบประมาณ พ.ศ.2566 จำนวน 109,726 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ.2565 จำนวน 120,000 บาท ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ.2565 เป็นจำนวน 10,274 บาท คิดเป็นร้อยละ 8.56

สาเหตุของการเปลี่ยนแปลง ต้นทุนผันแปรด้านค่าใช้จ่ายในการฝึกอบรมลดลง จากปีงบประมาณ พ.ศ.2565 เนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ.2566 กองแผนงานมีการจัดประชุม และอบรมสัมมนา ปรับเปลี่ยนรูปแบบการประชุมเป็นแบบออนไลน์เพิ่มมากขึ้น จึงทำให้มีค่าใช้จ่ายในการฝึกอบรมลดลง

ค่าใช้จ่ายในการเดินทาง ปีงบประมาณ พ.ศ.2566 จำนวน 226,002.13 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ.2565 จำนวน 159,395.82 บาท เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ.2565 จำนวน 66,606.31 บาท คิดเป็นร้อยละ 41.79

สาเหตุของการเปลี่ยนแปลง ต้นทุนผันแปรด้านค่าใช้จ่ายในการเดินทางเพิ่มขึ้น จากปีงบประมาณ พ.ศ.2565 เนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 กองแผนงานมีการกิจต้องเดินทางไปราชการต่างจังหวัดเพื่อประสานงานด้านแผนงาน ด้านการพัฒนาแหล่งน้ำบาดาล ร่วมเดินทางไปศึกษาดูงานกับสำนักงานงบประมาณ เข้าร่วมสนับสนุนข้อมูลประกอบการประชุมระดับหัวหน้าส่วนราชการในกระทรวงฯ และลงพื้นที่ติดตามผลการดำเนินงาน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 และเข้าร่วมสนับสนุนข้อมูลการดำเนินงานของกรมทรัพยากรน้ำบาดาลในการติดตามงานจากหน่วยงานภายนอก ประกอบไปด้วย คณะกรรมการตรวจสอบและประเมินผลประจำกระทรวงทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม สำนักงานทรัพยากรน้ำแห่งชาติ สำนักงานบริหารหนี้สาธารณะ เป็นต้น ส่งผลให้ค่าใช้จ่ายในการเดินทางเพิ่มขึ้น

ค่าตอบแทนใช้สอยและวัสดุ ปีงบประมาณ พ.ศ.2566 จำนวน 394,499.87 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ.2565 จำนวน 668,062.03 บาท ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ.2565 จำนวน 273,562.16 บาท คิดเป็นร้อยละ 40.95

สาเหตุของการเปลี่ยนแปลง ต้นทุนผันแปรด้านค่าตอบแทนใช้สอยและวัสดุลดลง จากปีงบประมาณ พ.ศ.2565 เนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ.2566 กองแผนงานมีนโยบายลดการใช้กระดาษ โดยมีการแจ้งเวียนหนังสือผ่านระบบแอปพลิเคชันไลน์ รับส่งเอกสารโดยใช้ไฟล์อิเล็กทรอนิกส์ ใช้ระบบ QR Code ใช้ระบบการสั่งงานผ่านระบบแอปพลิเคชันไลน์ เป็นต้น และในส่วนของวัสดุสำนักงาน (กระดาษ A4 และหมึก Printer) กองแผนงานได้รับความอนุเคราะห์จากหน่วยงานของกรมทรัพยากรน้ำบาดาลในการจัดซื้อ เพื่อสนับสนุนการจัดทำเอกสารประกอบการขอรับการจัดสรรงบประมาณรายจ่ายประจำปี ส่งผลให้ค่าใช้จ่ายลดลงตามลำดับ

ศูนย์ต้นทุนของหน่วยงานสนับสนุนที่ 3 กองมาตรฐานคุณภาพน้ำบาดาล

การเปรียบเทียบต้นทุนทางตรง แยกประเภทค่าใช้จ่ายและลักษณะของต้นทุน (คงที่/ผันแปร) ระหว่างปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 และปีงบประมาณ พ.ศ. 2566

ต้นทุนทางตรง ปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 จำนวน 17,900,725.51 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 18,248,561.35 บาท ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 347,835.84 บาท คิดเป็นร้อยละ 1.91

- ต้นทุนคงที่ (ค่าใช้จ่ายบุคลากร ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย) ปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 จำนวน 17,609,042.31 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 16,095,391.18 บาท เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 1,513,651.13 บาท คิดเป็นร้อยละ 9.40

สาเหตุของการเปลี่ยนแปลง ต้นทุนคงที่ค่าใช้จ่ายเพิ่มขึ้น เนื่องจากการจ้างบุคลากรประเภทลูกจ้างเหมาบริการเพิ่มขึ้น

- ต้นทุนผันแปร (ค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรม ค่าใช้จ่ายเดินทาง ค่าตอบแทน วัสดุและวัสดุ) ปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 จำนวน 291,683.20 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 2,153,170.17 บาท ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 1,861,486.97 บาท คิดเป็นร้อยละ 86.45

สาเหตุของการเปลี่ยนแปลง ต้นทุนผันแปรของปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 เนื่องจากได้รับงบประมาณจัดซื้อเครื่องมือวิทยาศาสตร์ทดแทน ทำให้ค่าใช้จ่ายในการซ่อมและบำรุงรักษาเครื่องมือวิทยาศาสตร์ลดลง

ศูนย์ต้นทุนของหน่วยงานสนับสนุนที่ 4 ศูนย์เทคโนโลยีสารสนเทศทรัพยากรน้ำบาดาล

การเปรียบเทียบต้นทุนทางตรง แยกประเภทค่าใช้จ่ายและลักษณะของต้นทุน (คงที่/ผันแปร) ระหว่างปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 และปีงบประมาณ พ.ศ. 2566

ต้นทุนทางตรง ปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 จำนวน 38,259,352.73 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 57,371,539.17 บาท ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 19,112,186.44 บาท คิดเป็นร้อยละ 33.31

- ต้นทุนคงที่ (ค่าใช้จ่ายบุคลากร ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย) ปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 จำนวน 36,851,393.18 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 42,866,325.52 บาท ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 6,014,932.34 บาท คิดเป็นร้อยละ 14.03

สาเหตุของการเปลี่ยนแปลง ต้นทุนคงที่ลดลง เนื่องจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 ศูนย์เทคโนโลยีสารสนเทศทรัพยากรน้ำบาดาลมีบุคลากรลดลง ทำให้มีค่าเสื่อมราคาและราคาตัดจำหน่ายลดลง ดังนั้น ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 ต้นทุนคงที่จึงลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2565

- ต้นทุนผันแปร (ค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรม ค่าใช้จ่ายเดินทาง ค่าตอบแทน ใช้สอยและวัสดุ) ปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 จำนวน 1,407,959.55 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 14,505,213.65 บาท ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 13,097,254.10 บาท คิดเป็นร้อยละ 90.29

สาเหตุของการเปลี่ยนแปลง เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 ต้นทุนผันแปรลดลง เนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 มีค่าใช้จ่ายเดินทาง และค่าตอบแทนใช้สอยและวัสดุ ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จึงมีผลให้ต้นทุนผันแปรลดลงตามไปด้วย

ศูนย์ต้นทุนของหน่วยงานสนับสนุนที่ 5 กลุ่มพัฒนาระบบบริหาร

การเปรียบเทียบต้นทุนทางตรง แยกประเภทค่าใช้จ่ายและลักษณะของต้นทุน(คงที่/ผันแปร) ระหว่างปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 และปีงบประมาณ พ.ศ. 2566

ต้นทุนทางตรง ปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 จำนวน 11,706,415.13 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 3,998,855.41 บาท เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 7,707,559.72 บาท คิดเป็นร้อยละ 192.74

- ต้นทุนคงที่ (ค่าใช้จ่ายบุคลากร ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย) ปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 จำนวน 11,596,616.83 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 3,738,373.04 บาท เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 7,858,243.79 บาท คิดเป็นร้อยละ 210.20

สาเหตุของการเปลี่ยนแปลง ต้นทุนคงที่ค่าใช้จ่ายบุคลากรเพิ่มขึ้น เนื่องจากข้าราชการย้ายกลับมาปฏิบัติราชการสังกัดเดิม ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่ายปีงบประมาณ พ.ศ.2566 ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ.2565 เนื่องจากการจัดสรรวัสดุอุปกรณ์ทดแทน

- ต้นทุนผันแปร (ค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรม ค่าใช้จ่ายเดินทาง ค่าตอบแทน ใช้สอยและวัสดุ) ปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 จำนวน 109,798.30 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 260,482.37 บาท ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 150,684.07 บาท คิดเป็นร้อยละ 57.85

สาเหตุของการเปลี่ยนแปลง เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ.2565 ต้นทุนผันแปรลดลง เนื่องจากการจัดการประชุมผ่านระบบออนไลน์และการใช้การติดต่อประสานงานทางโทรศัพท์และทาง Application Line และใช้ติดตามผลการดำเนินงาน เพื่อลดการลงพื้นที่ ค่าตอบแทนใช้สอยและวัสดุประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2566 ลดลง เนื่องจากการจัดซื้อวัสดุครุภัณฑ์ลดลง

ศูนย์ต้นทุนของหน่วยงานสนับสนุนที่ 6 กลุ่มนิติการ

การเปรียบเทียบต้นทุนทางตรง แยกประเภทค่าใช้จ่ายและลักษณะของต้นทุน (คงที่/ผันแปร) ระหว่างปีงบประมาณ พ.ศ. 2556 และปีงบประมาณ พ.ศ. 2565

ต้นทุนทางตรง ปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 จำนวน 12,382,139.18 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 5,977,017.82 บาท เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 6,405,121.36 บาท คิดเป็นร้อยละ 107.16

- ต้นทุนคงที่ (ค่าใช้จ่ายบุคลากร ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย) ปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 จำนวน 11,117,623.13 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 5,480,175.92 บาท เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 5,637,447.21 บาท คิดเป็น ร้อยละ 102.87

สาเหตุของการเปลี่ยนแปลง ต้นทุนคงที่ค่าใช้จ่ายบุคลากรเพิ่มขึ้น เนื่องจากมีพนักงานราชการมาบรรจุเพิ่มและมีการปรับอัตราเงินเดือนของข้าราชการ ลูกจ้างประจำ และพนักงานราชการ จึงทำให้ค่าใช้จ่ายบุคลากรเพิ่มขึ้น

- ต้นทุนผันแปร (ค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรม ค่าใช้จ่ายเดินทาง ค่าตอบแทน ใช้สอยและวัสดุ) ปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 จำนวน 1,264,516.05 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 496,841.90 บาท เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 767,674.15 บาท คิดเป็นร้อยละ 154.51

ค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรม ปีงบประมาณ พ.ศ.2566 จำนวน 4,000 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ.2565 จำนวน 100,400 บาท ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 96,400 บาท เนื่องจากมีบุคลากรที่ต้องเข้ารับการฝึกอบรมน้อยลง จึงทำให้ค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรมลดลง

ค่าใช้จ่ายในการเดินทาง ปีงบประมาณ พ.ศ.2566 จำนวน 134,367.84 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ.2565 จำนวน 153,812.40 บาท ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ.2565 จำนวน 19,444.56 บาท เนื่องจากกลุ่มนิติการได้มีการปฏิบัติงานโดยทำการประสานงาน และรับ - ส่งเอกสารกับสำนักทรัพยากรน้ำบาดาล เขต 1 - 12 และหน่วยงานที่เกี่ยวข้องผ่านทางระบบสื่ออิเล็กทรอนิกส์มากขึ้น ส่งผลให้มีการเดินทางไปติดต่อราชการต่างจังหวัดน้อยลง จึงทำให้ค่าใช้จ่ายเดินทางลดลง

ค่าตอบแทนใช้สอย และวัสดุ ปีงบประมาณ พ.ศ.2566 จำนวน 1,126,148.21 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ.2565 จำนวน 242,629.50 บาท เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ.2565 จำนวน 883,518.71 บาท

สาเหตุของการเปลี่ยนแปลง เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ.2565 เนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ.2566 กลุ่มนิติการมีการจัดประชุมคณะกรรมการสอบข้อเท็จจริงความรับผิดชอบละเมิดจำนวนหลายคณะและหลายครั้ง ประกอบกับต้องใช้กระดาษในการทำเอกสารจำนวนมาก และมีการซ่อมบำรุงรักษารถยนต์ราชการ จึงทำให้ค่าตอบแทนใช้สอยและวัสดุเพิ่มขึ้น

ศูนย์ต้นทุนของหน่วยงานสนับสนุนที่ 7 กลุ่มตรวจสอบภายใน

การเปรียบเทียบต้นทุนทางตรง แยกประเภทค่าใช้จ่ายและลักษณะของต้นทุน (คงที่/ผันแปร) ระหว่างปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 และปีงบประมาณ พ.ศ. 2566

ต้นทุนทางตรง ปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 จำนวน 6,453,732.37 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 3,276,336.51 บาท เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 3,177,395.86 บาท คิดเป็นร้อยละ 96.98

- ต้นทุนคงที่ (ค่าใช้จ่ายบุคลากร ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย) ปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 จำนวน 6,106,554.57 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 2,922,527.64 บาท เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 3,184,026.93 บาท คิดเป็นร้อยละ 108.95

สาเหตุของการเปลี่ยนแปลง ต้นทุนคงที่เพิ่มขึ้นเกิดจากปีส่วนเบิกจ่ายค่าใช้จ่ายด้านบุคลากรที่เพิ่มขึ้น

- ต้นทุนผันแปร (ค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรม ค่าใช้จ่ายเดินทาง ค่าตอบแทน ใช้สอยและวัสดุ) ปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 จำนวน 347,177.80 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 353,808.87 บาท ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จำนวน 6,631.07 บาท คิดเป็นร้อยละ 1.87

สาเหตุของการเปลี่ยนแปลง ต้นทุนผันแปรลดลงเกิดจากค่าใช้จ่ายในการเดินทางไปราชการลดลง

ตารางเปรียบเทียบผลการคำนวณต้นทุนผลิตระหว่างปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 และปีงบประมาณ พ.ศ. 2566

ตารางที่ 12 รายงานเปรียบเทียบต้นทุนทางอ้อมตามลักษณะของต้นทุน (คงที่/ผันแปร)

ต้นทุนทางอ้อม	ปีงบประมาณ พ.ศ. 2565				ปีงบประมาณ พ.ศ. 2566				ผลการเปรียบเทียบ			
	ต้นทุนคงที่	ต้นทุนผันแปร	ต้นทุนรวม	ต้นทุนคงที่	ต้นทุนผันแปร	ต้นทุนรวม	ต้นทุนคงที่เพิ่ม/(ลด)		ต้นทุนผันแปรเพิ่ม/(ลด)		ต้นทุนรวมเพิ่ม/(ลด)	
							บาท	%	บาท	%	บาท	%
ค่าใช้จ่ายประเภทที่ 1 ค่ารักษาพยาบาลและค่าช่วยการศึกษาบุตร	32,479,322.67		32,479,322.67	31,810,656.47		31,810,656.47	(668,666.20)	(2.06)	-	-	(668,666.20)	(2.06)
ค่าใช้จ่ายประเภทที่ 2 ค่าสาธารณูปโภค		10,592,414.50	10,592,414.50		11,931,397.34	11,931,397.34	-	-	1,338,982.84	12.64	1,338,982.84	12.64
ค่าใช้จ่ายประเภทที่ 3 ค่าใช้จ่ายอื่น	15,943.10		15,943.10	118,221.65		118,221.65	102,278.55	641.52	-	-	102,278.55	641.52
ค่าใช้จ่ายประเภทที่ 4 ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	508,313,115.70		508,313,115.70	960,357,827.98		960,357,827.98	452,044,712.28	88.93	-	-	452,044,712.28	88.93
รวมต้นทุนทั้งสิ้น	540,808,381.47	10,592,414.50	551,400,795.97	992,286,706.10	11,931,397.34	1,004,218,103.44	451,478,324.63	83.48	452,817,307.47	12.64	452,817,307.47	82.12

การวิเคราะห์สาเหตุของการเปลี่ยนแปลงของการคำนวณต้นทุน
กิจกรรมย่อยแยกตามแหล่งของเงิน (ตารางที่ 12 รายงานเปรียบเทียบต้นทุน
ทางอ้อมตามลักษณะของต้นทุน (คงที่/ผันแปร) ระหว่างปีงบประมาณ
พ.ศ. 2565 และปีงบประมาณ พ.ศ. 2566

เปรียบเทียบค่าใช้จ่ายที่ใช้ในการคำนวณต้นทุนต่อหน่วยผลผลิต ระหว่าง
ปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 และปีงบประมาณ พ.ศ.2566

ค่าใช้จ่าย	ปีงบประมาณ พ.ศ. 2565	ปีงบประมาณ พ.ศ. 2566	เพิ่มขึ้น(ลดลง)	
			บาท	%
1. ค่ารักษาพยาบาล และค่าช่วยการศึกษา	32,479,322.67	31,810,656.47	(668,666.20)	(2.06)
2. ค่าสาธารณูปโภค	10,592,414.50	11,931,397.34	1,338,982.84	12.64
3. ค่าใช้จ่ายอื่น	15,943.10	118,221.65	102,278.55	641.52
4. ค่าเสื่อมราคาและ ค่าตัดจำหน่าย	508,313,115.70	960,357,827.98	452,044,712.28	88.93
รวม	551,400,795.97	1,004,218,103.44	452,817,307.47	82.12

วิเคราะห์สาเหตุของการเปลี่ยนแปลงต้นทุนต่อหน่วยผลผลิต

จากผลการคำนวณค่าใช้จ่ายที่ใช้ในการคำนวณต้นทุนต่อหน่วยผลผลิต ระหว่างปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 และปีงบประมาณ พ.ศ.2566 สามารถวิเคราะห์ถึงสาเหตุของการเปลี่ยนแปลงต้นทุนต่อหน่วยผลผลิต ได้ดังนี้

ค่าใช้จ่ายประเภทที่ 1 ค่ารักษาพยาบาลและค่าช่วยการศึกษาบุตร

รายการ	ปีงบประมาณ พ.ศ. 2565	ปีงบประมาณ พ.ศ. 2566	เพิ่มขึ้น (ลดลง)	
			บาท	%
เงินช่วยการศึกษาบุตร	2,628,455.00	2,405,000.00	(223,455.00)	(8.50)
เงินช่วยค่ารักษาพยาบาล ประเภทผู้ป่วยนอก-รพ.รัฐ	19,157,272.40	18,959,978.09	(197,294.31)	(1.03)
เงินช่วยค่ารักษาพยาบาล ประเภทผู้ป่วยใน-รพ.รัฐ	7,747,621.45	9,192,267.47	1,444,646.02	18.65
เงินช่วยค่ารักษาพยาบาล ประเภทผู้ป่วยใน รพ. เอกชน	1,193,741.57	248,546.91	(945,194.66)	(79.18)
เงินช่วยค่ารักษาพยาบาล ประเภทผู้ป่วยนอก-รพ. เอกชน	1,752,232.25	1,004,864.00	(747,368.25)	(42.65)
รวม	32,479,322.67	31,810,656.47	(668,666.20)	(2.06)

สำหรับค่ารักษาพยาบาล และค่าช่วยการศึกษาบุตร ไม่สามารถวิเคราะห์หาสาเหตุของการเปลี่ยนแปลงเปรียบเทียบค่าใช้จ่ายระหว่างปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 และปีงบประมาณ

พ.ศ. 2566 ได้ เนื่องจากค่าใช้จ่ายที่เกิดขึ้นในแต่ละปีเบิกจ่ายตามสิทธิ์ของบุคลากรภายในสังกัดของ กรมทรัพยากรน้ำบาดาล

ค่าใช้จ่ายประเภทที่ 2 ค่าสาธารณูปโภค

รายการ	ปีงบประมาณ พ.ศ. 2565	ปีงบประมาณ พ.ศ. 2566	เพิ่มขึ้น(ลดลง)	
			บาท	%
ค่าไฟฟ้า	8,562,469.73	10,137,280.63	1,574,810.90	18.39
ค่าโทรศัพท์	1,064,940.96	947,643.03	(117,297.93)	(11.01)
ค่าน้ำประปาและน้ำ บาดาล	285,797.78	221,012.19	(64,785.59)	(22.67)
ค่าบริการไปรษณีย์โทร เลขและขนส่ง	653,388.00	588,035.00	(65,353.00)	(10.00)
ค่าบริการสื่อสารและ โทรคมนาคม	25,818.03	37,426.46	11,608.43	44.96
รวม	10,592,414.50	11,931,397.31	1,338,982.81	12.64

สาเหตุของการเปลี่ยนแปลงค่าสาธารณูปโภค ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 มีจำนวน เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 เป็นเงิน 1,338,982.81 บาท คิดเป็นร้อยละ 12.64 ซึ่งเพิ่มขึ้น จาก ค่าบริการสื่อสารและโทรคมนาคม เนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 กรมทรัพยากร น้ำบาดาลมีการจัดประชุมผ่านระบบ VDO Conference มากขึ้น เพื่อลดเวลาและค่าใช้จ่ายในการ เดินทางของหน่วยงานที่สังกัดอยู่ในส่วนภูมิภาค

ค่าใช้จ่ายประเภทที่ 3 ค่าใช้จ่ายอื่น

สำนัก	ปีงบประมาณ พ.ศ. 2565	ปีงบประมาณ พ.ศ. 2566	เพิ่มขึ้น(ลดลง)	
			บาท	%
สำนักควบคุมกิจกรรมน้ำบาดาล	5,319.37	71,384.65	66,065.28	1,241.98
กลุ่มนิติการ	0.00	437.00	437.00	100.00
สำนักทรัพยากรน้ำบาดาลเขต 3 (สระบุรี)	0.00	46,400.00	46,400.00	100.00
สำนักทรัพยากรน้ำบาดาลเขต 5 (นครราชสีมา)	4,500.00	0.00	(4,500.00)	(100.00)
สำนักทรัพยากรน้ำบาดาลเขต 11 (อุบลราชธานี)	435.73	0.00	(435.73)	(100.00)
สำนักทรัพยากรน้ำบาดาลเขต 12 (สงขลา)	5,688.00	0.00	(5,688.00)	(100.00)
รวม	15,943.10	118,221.65	102,278.55	641.52

สาเหตุของการเปลี่ยนแปลงของค่าใช้จ่ายอื่น ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 เป็นเงิน 102,278.55 บาท คิดเป็นร้อยละ 641.52 ซึ่งรายการที่เพิ่มขึ้นส่วนใหญ่เป็นสำนักควบคุมกิจการน้ำบาดาล เนื่องจากมีค่าใช้จ่ายรายการถอนคืนเงินรายได้แผ่นดิน

ค่าใช้จ่ายประเภทที่ 4 ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย

รายการ	ปีงบประมาณ พ.ศ. 2565	ปีงบประมาณ พ.ศ. 2566	เพิ่มขึ้น(ลดลง)	
			บาท	%
ค่าเสื่อมราคาอาคารเพื่อการพักอาศัย	303,106.34	303,106.34	0.00)	0.00
ค่าเสื่อมราคาอาคารสำนักงาน	4,653,088.52	4,729,306.11	76,217.59	1.64
ค่าเสื่อมราคาอาคารเพื่อประโยชน์อื่น	3,989,133.33	3,989,133.33	0.00	0.00
ค่าเสื่อมราคาสິงปลูกสร้าง	499,105,054.18	931,612,658.31	432,507,604.13	86.66
ค่าเสื่อมราคาสິงปลูกสร้างราชพัสดุ	262,733.33	262,733.34	0.01	(0.00)
รวม	508,313,115.70	904,896,937.43	432,583,821.73	85.10

สาเหตุของการเปลี่ยนแปลงของค่าเสื่อมราคา ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 และจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 เป็นจำนวนเงินเพิ่มขึ้นจากปี 2565 เป็นจำนวนเงิน 432,583,821.73 บาท คิดเป็นร้อยละ 85.10 เนื่องจากกรมทรัพยากรน้ำบาดาลมีโครงการปลูกสร้างอาคารศูนย์การเรียนรู้ และได้ปรับเปลี่ยนแนวทางการบันทึกบัญชีประเภทสินทรัพย์ เพื่อรับรู้รายการดำเนินงานของโครงการเข้าบัญชีสินทรัพย์ จึงทำให้เกิดการคิดค่าเสื่อมราคา que เพิ่มขึ้น ตามหนังสือกรมบัญชีกลางที่ กค 0410.3/54635 ลงวันที่ 20 ธันวาคม 2560

สรุปการวิเคราะห์ และข้อเสนอแนะเพื่อพัฒนาและปรับปรุงงาน

สรุปการวิเคราะห์

จากผลการดำเนินงานที่ผ่านมาตั้งแต่ปีงบประมาณ พ.ศ. 2549 จนถึงปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 การจัดทำต้นทุนผลผลิตของกรมทรัพยากรน้ำบาดาลในด้านต้นทุนประเภทเงินเดือน จะไม่ตรงตามแหล่งของกิจกรรมได้ เนื่องจากเจ้าหน้าที่ของกรมทรัพยากรน้ำบาดาลมีการโอน/ย้าย และมีคำสั่งให้ไปช่วยราชการต่างหน่วยงานเพื่อให้การบริหารราชการแผ่นดินเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ การกำหนดปริมาณงาน หน่วยนับวัดปริมาณงานที่เปลี่ยนแปลง การบันทึกรายการบัญชี ส่งผลให้การปันส่วนค่าใช้จ่ายไปยังต้นทุนในการดำเนินงานมีอัตราการเพิ่มขึ้น หรือลดลงอย่างชัดเจน

ทั้งนี้ สำหรับค่าใช้จ่ายการดำเนินงานโครงการในปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 กรมทรัพยากรน้ำบาดาลได้ปรับเปลี่ยนแผนงาน ผลผลิต โครงการ เพื่อให้เห็นรูปแบบการดำเนินงานแต่ละโครงการชัดเจนขึ้น และได้กำหนดแนวทางการเบิกจ่ายและการบันทึกรายการบัญชี ประเภทงบลงทุน งบรายจ่ายอื่น งบกลาง เงินกู้ ให้สอดคล้องกับรายการสินทรัพย์ ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์ เนื่องจากที่ผ่านมาได้ดำเนินการบันทึกรายการบัญชีที่เกิดขึ้นเป็นค่าใช้จ่ายทั้งจำนวน จึงไม่ก่อให้เกิดสินทรัพย์ เป็นเหตุให้ไม่สามารถโอนให้กับหน่วยงานราชการอื่นที่รับผิดชอบได้ ดังนั้น การดำเนินงานของกรมทรัพยากรน้ำบาดาลในแต่ละโครงการเมื่อดำเนินการแล้วเสร็จก็จะก่อให้เกิดสินทรัพย์ แต่ประเภทสินทรัพย์ที่เกิดขึ้นอาจจะไม่ได้เกิดขึ้นในปีที่ได้รับการจัดสรรงบประมาณ หรือเมื่อดำเนินการแล้วไม่ก่อให้เกิดสินทรัพย์แล้วแต่กรณี มีการปรับปรุงรายการบัญชีย้อนหลัง การบันทึกบัญชีสินทรัพย์ การคิดค่าเสื่อมราคา การปรับปรุงค่าตัดจำหน่ายสินทรัพย์ จึงมีการกำหนดข้อบัญญัติที่เกี่ยวข้องที่ต้องทำการบันทึกตามผังบัญชีมาตรฐานสำหรับหน่วยงานภาครัฐ Version 2560 กลุ่มงานมาตรฐานและนโยบายบัญชีภาครัฐ กองบัญชีภาครัฐ กรมบัญชีกลาง

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