



การจัดทำต้นทุนต่อหน่วยผลผลิต ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๕๗

ขั้นตอนที่ ๒

รายงานการคำนวณต้นทุนต่อหน่วยผลผลิต

ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๕๖

สำนักงานคลัง

กุมภาพันธ์ ๒๕๕๗

กรมธนารักษ์ ปีงบประมาณ พ.ศ. 2556

ตารางที่ 1 รายงานต้นทุนรวมของหน่วยงาน โดยแยกประเภทตามแหล่งของเงิน

(หน่วย : บาท)

ประเภทค่าใช้จ่าย	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	รวม
1. ค่าใช้จ่ายบุคลากร	605,892,123.46	95,963,898.84	79,578,425.47	781,434,447.77
2. ค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรม	37,109,792.15	45,894,291.24		83,004,083.39
3. ค่าใช้จ่ายเดินทาง	46,130,944.19	22,877,792.66		69,008,736.85
4. ค่าตอบแทน ใช้สอยวัสดุ และค่าสาธารณูปโภค	196,382,470.55	109,302,598.99		305,685,069.54
5. ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	46,167,573.07	100,867,143.67	1,391.00	147,036,107.74
6. ค่าใช้จ่ายเงินอุดหนุน	0.00	0.00	0.00	0.00
7. ต้นทุนในการผลิตผลผลิตอื่น	521,837.23	847,841.38	0.00	1,369,678.61
รวมต้นทุนผลผลิต	932,204,740.65	375,753,566.78	79,579,816.47	1,387,538,123.90

หมายเหตุ :

ค่าใช้จ่ายในระบบ GFMS

11,909,703,852.36

หัก ต้นทุนที่ไม่เกี่ยวข้องในการผลิตผลผลิต

เงินบำเหน็จบำนาญและค่ารักษาพยาบาลของข้าราชการบำนาญ

153,618,270.24

รายการ ค่าใช้จ่ายผลิตส่งเป็นรายได้แผ่นดิน

8,337,759.82

รายการ ค่าใช้จ่ายระหว่างหน่วยงาน - ส่งเงินเบิกเกินส่งคืนให้ บก.

10,293,988.57

รายการ T/E หน่วยงานโอนให้ บก.

1,059,782,661.74

รายการ T/E โอนรายได้แผ่นดินให้ บก.

4,369,488,775.63

รายการ ค่าใช้จ่ายระหว่างหน่วยงาน - ปรับเงินฝากคลัง

948,463,244.31

รายการ ค่าใช้จ่ายระหว่างกัน - หน่วยงานกับหน่วยงาน

6,949,017.90

รายการ ค่าใช้จ่ายระหว่างกัน - รายได้แผ่นดินรอนำส่งคลัง

(841,957.28)

รายการ ค่าใช้จ่ายระหว่างกัน - ภายในกรมเดียวกัน

439,650,263.08

รายการ ค่าใช้จ่ายการดำเนินงาน-โครงการย่อนยุครุงรัตนโกสินทร์

43,936,400.00

รายการ ค่าธรรมเนียมตามคำสั่งศาลปกครองสูงสุด ให้กับบริษัทขนส่งมวลชนกรุงเทพ

1,119,276,554.45

รายการ ค่าใช้จ่ายโครงการศูนย์ราชการแจ้งวัฒนะ

2,363,210,750.00

10,522,165,728.46

รวมต้นทุนผลผลิต

1,387,538,123.90

กรมธนารักษ์ ปีงบประมาณ พ.ศ. 2556

ตารางที่ 2 รายงานต้นทุนตามศูนย์ต้นทุนแยกตามประเภทค่าใช้จ่าย

(หน่วย : บาท)

ศูนย์ต้นทุน		ค่าใช้จ่ายทางตรง						
		ค่าใช้จ่ายบุคลากร	ค่าตอบแทน ใช้สอย วัสดุ สาธารณูปโภค	ค่าเสื่อมราคาและ ค่าตัดจำหน่าย	ค่าใช้จ่ายในการ ฝึกอบรม	ค่าใช้จ่ายในการ เดินทาง	ค่าใช้จ่ายอื่น	รวม
ศูนย์ต้นทุนหลัก								
1	สำนักพัฒนาและบำรุงรักษาอาคารราชพัสดุ	04	13,873,904.68	451,856.48	1,033,368.08	90,060.00	5,581,151.02	21,030,340.26
2	สำนักศึกษาแปล	08	114,867,942.33		1,343,363.33	99,050.00	6,896.00	116,317,251.66
3	สำนักทรัพย์สินมีค่าของแผ่นดิน	09	22,797,498.09	18,641,179.83	3,658,280.32	119,000.00	0.00	45,215,958.24
4	สำนักบริหารเงินตรา	10	41,864,645.80	29,384,431.70	9,644,188.46	6,914,009.40	476,107.37	88,283,382.73
5	สำนักบริหารจัดการฐานข้อมูลที่ราชพัสดุ	11	20,997,298.11	43,573,234.86	5,962,096.00	516,995.00	3,380,537.35	74,430,161.32
6	สำนักบริหารที่ราชพัสดุกรุงเทพมหานคร	12	16,807,370.82	5,344,153.31	1,138,859.78	-	2,617,435.03	25,907,825.94
7	สำนักบริหารที่ราชพัสดุ 1	13	9,873,896.17	206,736.01	512,974.08	7,888.00	232,097.80	10,833,592.06
8	สำนักบริหารที่ราชพัสดุ 2	14	9,996,920.49	188,459.50	512,880.84	1,698,976.00	349,348.00	12,746,587.83
9	สำนักประเมินราคาทรัพย์สิน	15	37,900,197.82	13,624,361.49	3,460,182.51	5,224,012.96	2,593,950.98	62,802,705.76
10	สำนักพัฒนาธุรกิจและศักยภาพที่ราชพัสดุ	17	9,374,434.40	142,885.18	339,613.04	8,000.00	149,565.00	10,014,497.62
11	สำนักงานธนารักษ์พื้นที่นนทบุรี	21	5,950,073.00	6,247,331.50	614,862.39	2,160.00	1,423,278.00	14,237,704.89
12	สำนักงานธนารักษ์พื้นที่ปทุมธานี	22	5,305,434.90	826,196.29	616,294.92	15,800.00	934,810.00	7,698,536.11
13	สำนักงานธนารักษ์พื้นที่พระนครศรีอยุธยา	23	4,931,270.02	1,064,014.26	748,949.13	63,502.00	480,463.00	7,288,198.41
14	สำนักงานธนารักษ์พื้นที่อ่างทอง	24	3,458,311.58	396,240.46	567,876.25	-	151,470.00	4,573,898.29
15	สำนักงานธนารักษ์พื้นที่ลพบุรี	25	5,237,957.21	478,444.48	697,794.76	211,193.00	357,672.00	7,056,958.84
16	สำนักงานธนารักษ์พื้นที่สิงห์บุรี	26	3,554,621.29	354,246.43	961,242.38	29,519.00	124,204.00	5,023,833.10
17	สำนักงานธนารักษ์พื้นที่ชัยนาท	27	4,305,076.29	2,072,361.82	861,641.93	53,825.00	745,673.00	8,038,578.04
18	สำนักงานธนารักษ์พื้นที่สระบุรี	28	4,620,650.77	5,306,362.42	1,276,177.42	34,420.00	494,798.00	11,732,408.61

ศูนย์ต้นทุน		ค่าใช้จ่ายทางตรง							
		ค่าใช้จ่ายบุคลากร	ค่าตอบแทน ใช้สอย วัสดุ สาธารณูปโภค	ค่าเสื่อมราคาและ ค่าตัดจำหน่าย	ค่าใช้จ่ายในการ ฝึกอบรม	ค่าใช้จ่ายในการ เดินทาง	ค่าใช้จ่ายอื่น	รวม	
19	สำนักงานธนารักษ์พื้นที่สมุทรปราการ	29	5,765,663.72	1,872,153.61	1,662,693.07	5,500.00	647,573.00	0.00	9,953,583.40
20	สำนักงานธนารักษ์พื้นที่ชลบุรี	30	5,116,729.42	707,988.67	647,535.54	50,136.00	742,569.00	2,975.26	7,267,933.89
21	สำนักงานธนารักษ์พื้นที่ระยอง	31	4,768,464.78	1,183,766.90	640,909.40	120,000.00	695,831.00	0.00	7,408,972.08
22	สำนักงานธนารักษ์พื้นที่จันทบุรี	32	3,829,153.64	752,803.29	887,737.44	20,000.00	692,614.81	0.00	6,182,309.18
23	สำนักงานธนารักษ์พื้นที่ตราด	33	3,091,779.63	304,794.88	563,937.80	16,600.00	219,985.00	2.00	4,197,099.31
24	สำนักงานธนารักษ์พื้นที่ฉะเชิงเทรา	34	4,782,978.17	2,712,479.19	583,774.66	116,412.00	557,720.00	0.00	8,753,364.02
25	สำนักงานธนารักษ์พื้นที่ปราจีนบุรี	35	4,249,698.02	1,546,998.29	690,743.72	41,680.00	795,239.00	251,454.22	7,575,813.25
26	สำนักงานธนารักษ์พื้นที่นครนายก	36	4,745,714.86	755,414.09	598,350.42	20,674.00	288,505.00	0.00	6,408,658.37
27	สำนักงานธนารักษ์พื้นที่สระแก้ว	37	3,409,542.71	735,411.73	702,298.37	65,120.00	149,110.00	2.00	5,061,484.81
28	สำนักงานธนารักษ์พื้นที่นครราชสีมา	38	6,110,215.29	3,106,372.83	962,131.06	69,581.00	2,401,687.55	8,812.17	12,658,799.90
29	สำนักงานธนารักษ์พื้นที่บุรีรัมย์	39	4,873,422.14	1,241,312.74	918,251.74	69,794.00	1,232,353.00	10.00	8,335,143.62
30	สำนักงานธนารักษ์พื้นที่สุรินทร์	40	4,211,093.71	637,880.39	598,115.64	85,702.00	433,672.00	1.00	5,966,464.74
31	สำนักงานธนารักษ์พื้นที่ศรีสะเกษ	41	3,866,845.57	629,252.28	551,469.70	67,500.00	853,817.80	4,426.00	5,973,311.35
32	สำนักงานธนารักษ์พื้นที่อุบลราชธานี	42	9,321,743.97	2,539,417.36	1,996,516.05	95,047.00	915,382.00	0.00	14,868,106.38
33	สำนักงานธนารักษ์พื้นที่ยโสธร	43	2,924,558.36	1,021,220.44	564,541.26	39,082.00	397,957.00	2.00	4,947,361.06
34	สำนักงานธนารักษ์พื้นที่ชัยภูมิ	44	4,067,363.72	1,116,089.49	669,204.97	132,268.00	682,348.00	0.00	6,667,274.18
35	สำนักงานธนารักษ์พื้นที่อำนาจเจริญ	45	2,549,175.85	721,849.78	725,931.59	46,918.00	127,363.00	0.00	4,171,238.22
36	สำนักงานธนารักษ์พื้นที่หนองบัวลำภู	46	3,119,340.36	339,690.00	484,660.39	-	367,899.20	4,250.66	4,315,840.61
37	สำนักงานธนารักษ์พื้นที่ขอนแก่น	47	11,862,837.94	4,221,760.23	2,346,504.90	38,000.00	1,672,644.80	192,526.38	20,334,274.25
38	สำนักงานธนารักษ์พื้นที่อุดรธานี	48	5,828,048.76	1,208,965.29	640,084.43	104,269.20	1,382,473.60	0.00	9,163,841.28
39	สำนักงานธนารักษ์พื้นที่เลย	49	3,492,204.33	395,341.78	551,492.85	-	658,209.00	0.00	5,097,247.96

ศูนย์ต้นทุน		ค่าใช้จ่ายทางตรง							
		ค่าใช้จ่ายบุคลากร	ค่าตอบแทน ใช้สอย วัสดุ สาธารณูปโภค	ค่าเสื่อมราคาและ ค่าตัดจำหน่าย	ค่าใช้จ่ายในการ ฝึกอบรม	ค่าใช้จ่ายในการ เดินทาง	ค่าใช้จ่ายอื่น	รวม	
40	สำนักงานธนารักษ์พื้นที่หนองคาย	50	3,275,449.56	612,950.76	722,291.68	95,276.00	638,490.00	0.00	5,344,458.00
41	สำนักงานธนารักษ์พื้นที่มหาสารคาม	51	4,073,279.21	768,524.95	938,174.35	76,600.00	638,436.00	0.00	6,495,014.51
42	สำนักงานธนารักษ์พื้นที่ร้อยเอ็ด	52	4,072,109.55	1,364,005.25	569,477.93	-	933,386.00	0.00	6,938,978.73
43	สำนักงานธนารักษ์พื้นที่กาฬสินธุ์	53	5,328,882.59	1,378,263.41	1,058,356.90	208,865.00	1,634,808.00	0.00	9,609,175.90
44	สำนักงานธนารักษ์พื้นที่สกลนคร	54	3,347,093.46	896,346.29	532,429.21	2,898.00	1,242,193.00	0.00	6,020,959.96
45	สำนักงานธนารักษ์พื้นที่นครพนม	55	3,417,635.89	417,043.08	587,959.93	12,000.00	775,098.00	1.00	5,209,737.90
46	สำนักงานธนารักษ์พื้นที่มุกดาหาร	56	2,896,881.91	841,541.94	649,104.93	114,215.00	145,819.00	0.00	4,647,562.78
47	สำนักงานธนารักษ์พื้นที่เชียงใหม่	57	8,919,228.30	11,287,635.21	2,079,712.52	31,076.00	2,131,912.20	18,368.42	24,467,932.65
48	สำนักงานธนารักษ์พื้นที่ลำพูน	58	3,492,221.45	500,028.43	763,041.30	157,192.00	690,516.00	0.00	5,602,999.18
49	สำนักงานธนารักษ์พื้นที่ลำปาง	59	4,345,655.32	680,497.46	559,970.37	123,022.00	718,498.00	4.00	6,427,647.15
50	สำนักงานธนารักษ์พื้นที่อุดรดิตถ์	60	3,517,937.42	1,798,291.33	801,285.33	65,159.80	233,803.00	0.00	6,416,476.88
51	สำนักงานธนารักษ์พื้นที่แพร่	61	3,198,039.49	507,766.05	610,211.84	127,332.00	666,525.00	118,251.73	5,228,126.11
52	สำนักงานธนารักษ์พื้นที่น่าน	62	3,773,245.48	827,462.94	674,748.97	75,127.40	322,163.40	0.00	5,672,748.19
53	สำนักงานธนารักษ์พื้นที่พะเยา	63	3,659,306.47	476,901.18	704,809.59	-	468,073.00	77,396.99	5,386,487.23
54	สำนักงานธนารักษ์พื้นที่เชียงราย	64	6,448,151.75	5,324,085.81	896,572.35	129,090.00	1,051,630.00	9,000.00	13,858,529.91
55	สำนักงานธนารักษ์พื้นที่แม่ฮ่องสอน	65	2,770,672.26	570,122.24	517,947.57	-	473,344.40	2.00	4,332,088.47
56	สำนักงานธนารักษ์พื้นที่นครสวรรค์	66	8,720,219.87	4,991,780.17	2,502,392.78	54,357.00	806,487.00	0.00	17,075,236.82
57	สำนักงานธนารักษ์พื้นที่อุทัยธานี	67	3,214,097.76	314,960.53	502,298.47	57,167.00	315,698.00	6,187.76	4,410,409.52
58	สำนักงานธนารักษ์พื้นที่กำแพงเพชร	68	3,277,358.12	549,507.79	1,169,367.65	2,820.00	124,084.00	23,924.66	5,147,062.22
59	สำนักงานธนารักษ์พื้นที่ตาก	69	3,883,858.54	589,933.12	678,389.00	913.00	411,553.00	444,976.56	6,009,623.22
60	สำนักงานธนารักษ์พื้นที่สุโขทัย	70	4,060,393.88	411,228.50	658,707.09	80,336.00	749,698.00	5.00	5,960,368.47

ศูนย์ต้นทุน		ค่าใช้จ่ายทางตรง							
		ค่าใช้จ่ายบุคลากร	ค่าตอบแทน ใช้สอย วัสดุ สาธารณูปโภค	ค่าเสื่อมราคาและ ค่าตัดจำหน่าย	ค่าใช้จ่ายในการ ฝึกอบรม	ค่าใช้จ่ายในการ เดินทาง	ค่าใช้จ่ายอื่น	รวม	
61	สำนักงานธนารักษ์พื้นที่พิษณุโลก	71	3,918,671.35	857,332.79	879,121.11	-	1,046,697.00	1.00	6,701,823.25
62	สำนักงานธนารักษ์พื้นที่พิจิตร	72	3,459,003.62	458,071.74	552,281.62	4,858.00	1,054,257.00	0.00	5,528,471.98
63	สำนักงานธนารักษ์พื้นที่เพชรบูรณ์	73	4,157,601.02	1,215,991.38	1,254,074.17	177,180.00	723,030.00	32,208.91	7,560,085.48
64	สำนักงานธนารักษ์พื้นที่ราชบุรี	74	4,728,670.59	2,302,046.39	684,576.19	48,599.00	562,768.00	0.00	8,326,660.17
65	สำนักงานธนารักษ์พื้นที่กาญจนบุรี	75	6,903,870.86	4,273,347.42	2,094,584.79	143,988.00	287,596.00	0.00	13,703,387.07
66	สำนักงานธนารักษ์พื้นที่สุพรรณบุรี	76	4,037,238.00	545,542.01	513,157.45	30,000.00	763,252.00	7,202.77	5,896,392.23
67	สำนักงานธนารักษ์พื้นที่นครปฐม	77	4,986,953.97	1,005,124.10	1,132,985.58	45,604.00	894,696.00	3.00	8,065,366.65
68	สำนักงานธนารักษ์พื้นที่สมุทรสาคร	78	3,866,116.81	469,525.31	750,002.27	19,442.00	188,062.00	260.00	5,293,408.39
69	สำนักงานธนารักษ์พื้นที่สมุทรสงคราม	79	3,541,516.48	1,295,720.70	674,272.39	-	176,583.00	3,254.22	5,691,346.79
70	สำนักงานธนารักษ์พื้นที่เพชรบุรี	80	3,154,830.15	417,224.95	596,161.42	33,147.00	226,152.00	0.00	4,427,515.52
71	สำนักงานธนารักษ์พื้นที่ประจวบคีรีขันธ์	81	4,029,534.64	1,411,946.81	860,652.76	45,528.00	589,124.00	5,000.00	6,941,786.21
72	สำนักงานธนารักษ์พื้นที่นครศรีธรรมราช	82	5,155,598.71	635,610.54	886,456.95	29,284.00	1,180,479.00	0.00	7,887,429.20
73	สำนักงานธนารักษ์พื้นที่กระบี่	83	3,007,390.28	485,960.96	590,719.43	102,950.00	190,237.10	12,111.94	4,389,369.71
74	สำนักงานธนารักษ์พื้นที่พังงา	84	3,842,315.43	1,254,356.26	863,934.33	230,284.00	456,341.00	23,219.93	6,670,450.95
75	สำนักงานธนารักษ์พื้นที่ภูเก็ต	85	4,318,804.32	6,159,791.18	802,205.32	192,510.00	739,688.00	0.00	12,212,998.82
76	สำนักงานธนารักษ์พื้นที่สุราษฎร์ธานี	86	10,524,576.97	3,269,828.71	2,842,248.32	18,425.00	2,417,326.23	0.00	19,072,405.23
77	สำนักงานธนารักษ์พื้นที่ระนอง	87	3,386,499.26	482,110.59	502,256.79	625.00	247,531.00	0.00	4,619,022.64
78	สำนักงานธนารักษ์พื้นที่ชุมพร	88	4,881,442.83	1,927,635.01	772,598.84	41,680.00	381,804.80	7.00	8,005,168.48
79	สำนักงานธนารักษ์พื้นที่สงขลา	89	8,201,089.08	3,608,383.43	5,709,663.60	124,974.75	959,089.80	0.00	18,603,200.66
80	สำนักงานธนารักษ์พื้นที่สตูล	90	2,940,926.34	728,150.88	584,927.37	80,689.00	159,663.91	380.40	4,494,737.90
81	สำนักงานธนารักษ์พื้นที่ตรัง	91	3,884,032.32	304,191.69	537,931.14	42,938.00	210,951.41	0.00	4,980,044.56

ศูนย์ต้นทุน		ค่าใช้จ่ายทางตรง							
		ค่าใช้จ่ายบุคลากร	ค่าตอบแทน ใช้สอย วัสดุ สาธารณูปโภค	ค่าเสื่อมราคาและ ค่าตัดจำหน่าย	ค่าใช้จ่ายในการ ฝึกอบรม	ค่าใช้จ่ายในการ เดินทาง	ค่าใช้จ่ายอื่น	รวม	
82	สำนักงานธนารักษ์พื้นที่พัทลุง	92	3,589,728.91	395,363.68	550,857.28	82,360.00	603,893.00	10.00	5,222,212.87
83	สำนักงานธนารักษ์พื้นที่ปัตตานี	93	3,839,038.19	840,672.17	640,466.57	13,142.00	231,937.60	4,049.67	5,569,306.20
84	สำนักงานธนารักษ์พื้นที่ยะลา	94	3,927,931.43	1,204,166.54	620,466.20	26,486.00	237,589.00	0.00	6,016,639.17
85	สำนักงานธนารักษ์พื้นที่นราธิวาส	95	3,416,629.76	869,272.61	503,976.60	204,189.00	88,374.00	0.00	5,082,441.97
86	สำนักงานธนารักษ์พื้นที่บึงกาฬ	116	1,312,576.18	983,637.06	414,188.95		512,483.00	0.00	3,222,885.19
รวมค่าใช้จ่ายของหน่วยงานหลัก			640,408,384.50	228,563,340.63	96,929,547.82	19,445,022.51	66,316,231.16	1,324,196.04	1,052,986,722.66

ศูนย์ต้นทุน			ค่าใช้จ่ายทางตรง						รวม
			ค่าใช้จ่ายบุคลากร	ค่าตอบแทน ใช้สอย วัสดุ สาธารณูปโภค	ค่าเสื่อมราคาและ ค่าตัดจำหน่าย	ค่าใช้จ่ายในการ ฝึกอบรม	ค่าใช้จ่ายในการ เดินทาง	ค่าใช้จ่ายอื่น	
ศูนย์ต้นทุนสนับสนุน									
1	สำนักบริหารกลาง	02	22,009,374.33	14,177,051.09	1,656,257.76	41,260,348.75	383,148.68	3.00	79,486,183.61
2	สำนักการคลัง	03	23,454,373.86	4,316,122.98	6,478,167.24	135,000.00	20,752.00	45,478.57	34,449,894.65
3	กองแผนงาน	05	6,822,156.55	208,543.62	320,838.92	-	34,285.00	-	7,385,824.09
4	ศูนย์เทคโนโลยีสารสนเทศ	07	8,835,415.41	17,174,635.59	33,918,909.76	5,195,190.00	176,153.40	1.00	65,300,305.16
5	สำนักกฎหมาย	16	10,274,886.87	1,361,201.74	382,175.29	168,775.00	347,507.00	-	12,534,545.90
6	กลุ่มงานตรวจราชการ	18	10,097,154.80	244,542.56	400,181.35	10,000.00	1,469,048.61	-	12,220,927.32
7	กลุ่มตรวจสอบภายใน	19	2,152,061.58	14,713.16	79,585.28		167,921.00	-	2,414,281.02
8	กลุ่มพัฒนาระบบบริหาร	20	1,767,799.22	182,731.63	105,398.94	7,289,747.13	6,415.00	-	9,352,091.92
รวมค่าใช้จ่ายของหน่วยงานสนับสนุน			85,413,222.62	37,679,542.37	43,341,514.54	54,059,060.88	2,605,230.69	45,482.57	223,144,053.67
รวมค่าใช้จ่ายทางตรง			725,821,607.12	266,242,883.00	140,271,062.36	73,504,083.39	68,921,461.85	1,369,678.61	1,276,130,776.33

ตารางที่ 2 รายงานต้นทุนตามศูนย์ต้นทุนแยกตามประเภทค่าใช้จ่าย

(หน่วย : บาท)

ศูนย์ต้นทุน		ค่าใช้จ่ายทางอ้อม							รวมทั้งสิ้น
		ค่าใช้จ่ายบุคลากร	ค่าตอบแทน ใช้สอย วัสดุ สาธารณูปโภค	ค่าเสื่อมราคาและ ค่าตัดจำหน่าย	ค่าใช้จ่ายในการ ฝึกอบรม	ค่าใช้จ่ายในการ เดินทาง	ค่าใช้จ่ายอื่น	รวม	
ศูนย์ต้นทุนหลัก									
1	สำนักพัฒนาและบำรุงรักษาอาคารราชพัสดุ	04	1,025,261.76	3,302,449.95	570,689.24		1,589.91	4,899,990.86	25,930,331.12
2	สำนักศึกษาปณิ	08	12,357,731.59	3,776.17			3,179.81	12,364,687.57	128,681,939.23
3	สำนักทรัพย์สินมีค่าของแผ่นดิน	09	1,978,423.52	2,989.47			2,517.35	1,983,930.33	47,199,888.57
4	สำนักบริหารเงินตรา	10	3,998,149.56	3,933.51			3,312.30	4,005,395.37	92,288,778.10
5	สำนักบริหารจัดการฐานข้อมูลที่ราชพัสดุ	11	1,188,110.76	5,778,239.20	998,706.17		1,899.05	7,966,955.19	82,397,116.51
6	สำนักบริหารที่ราชพัสดุกรุงเทพมหานคร	12	780,988.26	4,264,642.42	737,140.27		1,192.43	5,783,963.38	31,691,789.32
7	สำนักบริหารที่ราชพัสดุ 1	13	509,573.26	1,926,272.04	332,902.06		794.95	2,769,542.31	13,603,134.37
8	สำนักบริหารที่ราชพัสดุ 2	14	509,573.26	2,132,557.70	368,570.13		794.95	3,011,496.05	15,758,083.88
9	สำนักประเมินราคาทรัพย์สิน	15	4,499,994.33	6,398.51			5,388.01	4,511,780.85	67,314,486.61
10	สำนักพัฒนาธุรกิจและศักยภาพที่ราชพัสดุ	17	563,856.26	1,926,324.48	332,902.06		839.12	2,823,921.92	12,838,419.54
11	สำนักงานธนารักษ์พื้นที่นนทบุรี	21	359,326.47					359,326.47	14,597,031.36
12	สำนักงานธนารักษ์พื้นที่ปทุมธานี	22	281,257.19					281,257.19	7,979,793.30
13	สำนักงานธนารักษ์พื้นที่พระนครศรีอยุธยา	23	281,257.19					281,257.19	7,569,455.60
14	สำนักงานธนารักษ์พื้นที่อ่างทอง	24	229,211.01					229,211.01	4,803,109.30
15	สำนักงานธนารักษ์พื้นที่ลพบุรี	25	307,280.29					307,280.29	7,364,239.13
16	สำนักงานธนารักษ์พื้นที่สิงห์บุรี	26	229,211.01					229,211.01	5,253,044.11
17	สำนักงานธนารักษ์พื้นที่ชัยนาท	27	255,234.10					255,234.10	8,293,812.14
18	สำนักงานธนารักษ์พื้นที่สระบุรี	28	281,257.19					281,257.19	12,013,665.80

ศูนย์ต้นทุน		ค่าใช้จ่ายทางอ้อม						รวมทั้งสิ้น	
		ค่าใช้จ่ายบุคลากร	ค่าตอบแทน ใช้สอย วัสดุ สาธารณูปโภค	ค่าเสื่อมราคาและ ค่าตัดจำหน่าย	ค่าใช้จ่ายในการ ฝึกอบรม	ค่าใช้จ่ายในการ เดินทาง	ค่าใช้จ่ายอื่น		รวม
19	สำนักงานธนารักษ์พื้นที่สมุทรปราการ	29	359,326.47					359,326.47	10,312,909.87
20	สำนักงานธนารักษ์พื้นที่ชลบุรี	30	307,280.29					307,280.29	7,575,214.18
21	สำนักงานธนารักษ์พื้นที่ระยอง	31	281,257.19					281,257.19	7,690,229.27
22	สำนักงานธนารักษ์พื้นที่จันทบุรี	32	229,211.01					229,211.01	6,411,520.19
23	สำนักงานธนารักษ์พื้นที่ตราด	33	177,164.82					177,164.82	4,374,264.13
24	สำนักงานธนารักษ์พื้นที่ฉะเชิงเทรา	34	255,234.10					255,234.10	9,008,598.12
25	สำนักงานธนารักษ์พื้นที่ปราจีนบุรี	35	281,257.19					281,257.19	7,857,070.44
26	สำนักงานธนารักษ์พื้นที่นครนายก	36	307,280.29					307,280.29	6,715,938.66
27	สำนักงานธนารักษ์พื้นที่สระแก้ว	37	203,187.91					203,187.91	5,264,672.72
28	สำนักงานธนารักษ์พื้นที่นครราชสีมา	38	437,395.75					437,395.75	13,096,195.65
29	สำนักงานธนารักษ์พื้นที่บุรีรัมย์	39	281,257.19					281,257.19	8,616,400.81
30	สำนักงานธนารักษ์พื้นที่สุรินทร์	40	229,211.01					229,211.01	6,195,675.75
31	สำนักงานธนารักษ์พื้นที่ศรีสะเกษ	41	281,257.19					281,257.19	6,254,568.54
32	สำนักงานธนารักษ์พื้นที่อุบลราชธานี	42	567,511.22					567,511.22	15,435,617.60
33	สำนักงานธนารักษ์พื้นที่ยโสธร	43	203,187.91					203,187.91	5,150,548.97
34	สำนักงานธนารักษ์พื้นที่ชัยภูมิ	44	255,234.10					255,234.10	6,922,508.28
35	สำนักงานธนารักษ์พื้นที่อำนาจเจริญ	45	203,187.91					203,187.91	4,374,426.13
36	สำนักงานธนารักษ์พื้นที่หนองบัวลำภู	46	229,211.01					229,211.01	4,545,051.62
37	สำนักงานธนารักษ์พื้นที่ขอนแก่น	47	749,672.87					749,672.87	21,083,947.12
38	สำนักงานธนารักษ์พื้นที่อุดรธานี	48	281,257.19					281,257.19	9,445,098.47
39	สำนักงานธนารักษ์พื้นที่เลย	49	203,187.91					203,187.91	5,300,435.87

ศูนย์ต้นทุน		ค่าใช้จ่ายทางอ้อม						รวมทั้งสิ้น	
		ค่าใช้จ่ายบุคลากร	ค่าตอบแทน ใช้สอย วัสดุ สาธารณูปโภค	ค่าเสื่อมราคาและ ค่าตัดจำหน่าย	ค่าใช้จ่ายในการ ฝึกอบรม	ค่าใช้จ่ายในการ เดินทาง	ค่าใช้จ่ายอื่น		รวม
40	สำนักงานธนารักษ์พื้นที่หนองคาย	50	255,234.10					255,234.10	5,599,692.10
41	สำนักงานธนารักษ์พื้นที่มหาสารคาม	51	229,211.01					229,211.01	6,724,225.52
42	สำนักงานธนารักษ์พื้นที่ร้อยเอ็ด	52	255,234.10					255,234.10	7,194,212.83
43	สำนักงานธนารักษ์พื้นที่กาฬสินธุ์	53	307,280.29					307,280.29	9,916,456.19
44	สำนักงานธนารักษ์พื้นที่สกลนคร	54	255,234.10					255,234.10	6,276,194.06
45	สำนักงานธนารักษ์พื้นที่นครพนม	55	177,164.82					177,164.82	5,386,902.72
46	สำนักงานธนารักษ์พื้นที่มุกดาหาร	56	177,164.82					177,164.82	4,824,727.60
47	สำนักงานธนารักษ์พื้นที่เชียงใหม่	57	645,580.50					645,580.50	25,113,513.15
48	สำนักงานธนารักษ์พื้นที่ลำพูน	58	203,187.91					203,187.91	5,806,187.09
49	สำนักงานธนารักษ์พื้นที่ลำปาง	59	255,234.10					255,234.10	6,682,881.25
50	สำนักงานธนารักษ์พื้นที่อุตรดิตถ์	60	229,211.01					229,211.01	6,645,687.89
51	สำนักงานธนารักษ์พื้นที่แพร่	61	229,211.01					229,211.01	5,457,337.12
52	สำนักงานธนารักษ์พื้นที่น่าน	62	229,211.01					229,211.01	5,901,959.20
53	สำนักงานธนารักษ์พื้นที่พะเยา	63	229,211.01					229,211.01	5,615,698.24
54	สำนักงานธนารักษ์พื้นที่เชียงราย	64	385,349.56					385,349.56	14,243,879.47
55	สำนักงานธนารักษ์พื้นที่แม่ฮ่องสอน	65	177,164.82					177,164.82	4,509,253.29
56	สำนักงานธนารักษ์พื้นที่นครสวรรค์	66	593,534.31					593,534.31	17,668,771.13
57	สำนักงานธนารักษ์พื้นที่อุทัยธานี	67	203,187.91					203,187.91	4,613,597.43
58	สำนักงานธนารักษ์พื้นที่กำแพงเพชร	68	229,211.01					229,211.01	5,376,273.23
59	สำนักงานธนารักษ์พื้นที่ตาก	69	307,280.29					307,280.29	6,316,903.51
60	สำนักงานธนารักษ์พื้นที่สุโขทัย	70	255,234.10					255,234.10	6,215,602.57

ศูนย์ต้นทุน		ค่าใช้จ่ายทางอ้อม							รวมทั้งสิ้น
		ค่าใช้จ่ายบุคลากร	ค่าตอบแทน ใช้สอย วัสดุ สาธารณูปโภค	ค่าเสื่อมราคาและ ค่าตัดจำหน่าย	ค่าใช้จ่ายในการ ฝึกอบรม	ค่าใช้จ่ายในการ เดินทาง	ค่าใช้จ่ายอื่น	รวม	
61	สำนักงานธนารักษ์พื้นที่พิษณุโลก	71	281,257.19					281,257.19	6,983,080.44
62	สำนักงานธนารักษ์พื้นที่พิจิตร	72	203,187.91					203,187.91	5,731,659.89
63	สำนักงานธนารักษ์พื้นที่เพชรบูรณ์	73	307,280.29					307,280.29	7,867,365.77
64	สำนักงานธนารักษ์พื้นที่ราชบุรี	74	229,211.01					229,211.01	8,555,871.18
65	สำนักงานธนารักษ์พื้นที่กาญจนบุรี	75	307,280.29					307,280.29	14,010,667.36
66	สำนักงานธนารักษ์พื้นที่สุพรรณบุรี	76	281,257.19					281,257.19	6,177,649.42
67	สำนักงานธนารักษ์พื้นที่นครปฐม	77	359,326.47					359,326.47	8,424,693.12
68	สำนักงานธนารักษ์พื้นที่สมุทรสาคร	78	229,211.01					229,211.01	5,522,619.40
69	สำนักงานธนารักษ์พื้นที่สมุทรสงคราม	79	177,164.82					177,164.82	5,868,511.61
70	สำนักงานธนารักษ์พื้นที่เพชรบุรี	80	229,211.01					229,211.01	4,656,726.53
71	สำนักงานธนารักษ์พื้นที่ประจวบคีรีขันธ์	81	281,257.19					281,257.19	7,223,043.40
72	สำนักงานธนารักษ์พื้นที่นครศรีธรรมราช	82	333,303.38					333,303.38	8,220,732.58
73	สำนักงานธนารักษ์พื้นที่กระบี่	83	229,211.01					229,211.01	4,618,580.72
74	สำนักงานธนารักษ์พื้นที่พังงา	84	229,211.01					229,211.01	6,899,661.96
75	สำนักงานธนารักษ์พื้นที่ภูเก็ต	85	229,211.01					229,211.01	12,442,209.83
76	สำนักงานธนารักษ์พื้นที่สุราษฎร์ธานี	86	619,557.40					619,557.40	19,691,962.63
77	สำนักงานธนารักษ์พื้นที่ระนอง	87	229,211.01					229,211.01	4,848,233.65
78	สำนักงานธนารักษ์พื้นที่ชุมพร	88	255,234.10					255,234.10	8,260,402.58
79	สำนักงานธนารักษ์พื้นที่สงขลา	89	541,488.12					541,488.12	19,144,688.78
80	สำนักงานธนารักษ์พื้นที่สตูล	90	203,187.91					203,187.91	4,697,925.81
81	สำนักงานธนารักษ์พื้นที่ตรัง	91	229,211.01					229,211.01	5,209,255.57

ศูนย์ต้นทุน		ค่าใช้จ่ายทางอ้อม						รวมทั้งสิ้น		
		ค่าใช้จ่ายบุคลากร	ค่าตอบแทน ใช้สอย วัสดุ สาธารณูปโภค	ค่าเสื่อมราคาและ ค่าตัดจำหน่าย	ค่าใช้จ่ายในการ ฝึกอบรม	ค่าใช้จ่ายในการ เดินทาง	ค่าใช้จ่ายอื่น		รวม	
82	สำนักงานธนารักษ์พื้นที่พัทลุง	92	229,211.01					229,211.01	5,451,423.88	
83	สำนักงานธนารักษ์พื้นที่ปัตตานี	93	203,187.91					203,187.91	5,772,494.11	
84	สำนักงานธนารักษ์พื้นที่ยะลา	94	229,211.01					229,211.01	6,245,850.18	
85	สำนักงานธนารักษ์พื้นที่นราธิวาส	95	229,196.01					229,196.01	5,311,637.98	
86	สำนักงานธนารักษ์พื้นที่บึงกาฬ	96						-	3,222,885.19	
รวมค่าใช้จ่ายของหน่วยงานหลัก			48,662,075.51	19,347,583.44	3,340,909.93	-	21,507.89	-	71,372,076.77	1,124,358,799.43

ศูนย์ต้นทุน			ค่าใช้จ่ายทางอ้อม					รวม	รวมทั้งสิ้น	
			ค่าใช้จ่ายบุคลากร	ค่าตอบแทน ใช้สอย วัสดุ สาธารณูปโภค	ค่าเสื่อมราคาและ ค่าตัดจำหน่าย	ค่าใช้จ่ายในการ ฝึกอบรม	ค่าใช้จ่ายในการ เดินทาง			ค่าใช้จ่ายอื่น
ศูนย์ต้นทุนสนับสนุน										
1	สำนักบริหารกลาง	02	1,514,642.12	5,421,023.31	951,148.74	9,500,000.00	1,810.73	17,388,624.89	96,874,808.50	
2	สำนักการคลัง	03	1,939,419.35	6,741,446.38	1,081,931.69		61,218.22	9,824,015.64	44,273,910.29	
3	กองแผนงาน	05	646,114.11	1,425,042.36	249,676.54		529.97	2,321,362.98	9,707,187.07	
4	ศูนย์เทคโนโลยีสารสนเทศ	07	700,397.11	2,100,600.39	368,570.13		662.46	3,170,230.10	68,470,535.26	
5	สำนักกฎหมาย	16	754,680.11	1,965,179.72	344,791.42		706.62	3,065,357.87	15,599,903.77	
6	กลุ่มงานตรวจราชการ	18	564,689.61	1,422,978.33	249,676.54		441.64	2,237,786.13	14,458,713.45	
7	กลุ่มตรวจสอบภายใน	19	401,840.61	474,360.43	83,225.51		176.66	959,603.21	3,373,884.23	
8	กลุ่มพัฒนาระบบบริหาร	20	428,982.11	543,972.18	95,114.87		220.82	1,068,289.98	10,420,381.90	
รวมค่าใช้จ่ายของหน่วยงานสนับสนุน			6,950,765.14	20,094,603.10	3,424,135.45	9,500,000.00	65,767.11	-	40,035,270.80	263,179,324.48
รวมค่าใช้จ่ายทางอ้อม			55,612,840.65	39,442,186.54	6,765,045.38	9,500,000.00	87,275.00	-	111,407,347.57	1,387,538,123.90
รวมค่าใช้จ่ายทางตรง + ทางอ้อม			781,434,447.77	305,685,069.54	147,036,107.74	83,004,083.39	69,008,736.85	1,369,678.61	1,387,538,123.90	1,387,538,123.90

กรมธนารักษ์ ปีงบประมาณ พ.ศ. 2556

ตารางที่ 3 รายงานต้นทุนกิจกรรมย่อยแยกตามแหล่งเงิน

(หน่วย : บาท)

ชื่อกิจกรรมย่อย		รหัส	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย
กิจกรรมย่อยของหน่วยงานหลัก										
1	สำรวจกำแพงเมือง-คูเมือง ทางอากาศ	201	8,869,632.90	33,353,147.94	524,781.49	2,714,712.85	45,462,275.18	22	เมือง	2,066,467.05
2	สำรวจกำแพงเมือง-คูเมือง ภาคพื้นดิน	202	8,590,560.11	2,351,013.53	121,103.42	626,472.20	11,689,149.25	27	เมือง	432,931.45
3	ตรวจออกหนังสือสำคัญ	203	1,857,247.00	265,895.84	40,367.81	208,824.07	2,372,334.72	185	แปลง	12,823.43
4	ตรวจรังวัดปักหลักเขต	204	2,233,331.18	221,773.89	26,911.87	139,216.04	2,621,232.99	242	แปลง	10,831.54
5	สำรวจรังวัดทำแผนที่	205	1,429,254.92	456,729.74	67,279.68	348,040.11	2,301,304.44	2,089	ราย	1,101.63
6	พิจารณาโต้แย้งแนวเขต	206	1,465,132.92	354,527.79	53,823.74	278,432.09	2,151,916.54	11	เรื่อง	195,628.78
7	พิจารณาโต้แย้งสิทธิ์	207	3,827,291.95	265,895.84	40,367.81	208,824.07	4,342,379.67	212	เรื่อง	20,482.92
8	ขึ้นทะเบียนที่ราชพัสดุ	208	2,134,560.21	256,177.89	26,911.87	139,216.04	2,556,866.02	5,161	ทะเบียน	495.42
9	พิจารณาพิสูจน์สิทธิ์	209	1,729,961.83	2,625,885.95	13,455.94	69,608.02	4,438,911.73	436	ราย	10,180.99
10	พิจารณาโอนกรรมสิทธิ์	210	625,066.13	797,197.84	209,408.95	309,867.48	1,941,540.40	26	เรื่อง	74,674.63
11	บริหารทรัพย์สินที่ตกเป็นของแผ่นดิน	211	698,097.33	68,687.87	27,170.76	60,526.36	854,482.31	30	เรื่อง	28,482.74
12	ตรวจสอบขอคืนที่ราชฯ/โครงการที่ขพลังงาน	212	215,158.83	344,187.89	26,911.87	139,216.04	725,474.64	1	แปลง	725,474.64
13	พัฒนาปรับปรุงระบบGIS	213	1,133,774.78	1,328,232.42	989,295.12	2,088,240.65	5,539,542.97	8,279	แปลง	669.11
14	พิจารณาให้เช่าที่ราชพัสดุ	214	762,143.07	420,905.68	15,031.00	33,205.20	1,231,284.95	192	เรื่อง	6,412.94
15	บริหารสัญญาเช่า กท.	215	1,289,339.15	88,008.07	7,218.28	15,946.00	1,400,511.50	856.000	เรื่อง	1,636.11
16	พิจารณาให้ใช้ที่ราชพัสดุ	216	226,118.28	12,091.07	1,188.89	2,626.40	242,024.64	5	เรื่อง	48,404.93
17	โอนกรรมสิทธิ์/ขอคืนที่ราชพัสดุ	217	803,286.72	28,500.38	2,802.39	6,190.80	840,780.29	23	เรื่อง	36,555.66
18	พิจารณาตอบข้อร้องเรียน/อื่นๆ	218	1,217,342.69	74,273.72	7,303.20	16,133.60	1,315,053.21	2,685	เรื่อง	489.78

ชื่อกิจกรรมย่อย	รหัส	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย	
19	ตรวจเอกสาร/รับคำร้อง	219	1,066,162.86	64,773.59	6,369.07	14,070.00	1,151,375.53	3,724	เรื่อง	309.18
20	พิจารณาตอบข้อหารือ/ให้ข้อมูล	220	590,428.90	103,637.75	480,381.60	22,512.00	1,196,960.25	6,892	รายการ	173.67
21	จัดทำทะเบียนที่ราชพัสดุ	221	564,748.05	116,592.47	11,464.32	25,326.00	718,130.85	1,614	รายการ	444.94
22	พิจารณาใช้/ขายวัสดุที่รื้อถอน	222	105,675.52	6,909.18	679.37	1,500.80	114,764.87	43	แปลง	2,668.95
23	ขอออกหนังสือสำคัญ	223	128,268.16	81,182.90	7,982.56	17,634.40	235,068.03	5	แปลง	47,013.61
24	สำรวจรังวัดที่ราชพัสดุ กท.	224	2,832,404.62	2,377,959.65	28,533.42	463,033.60	5,701,931.29	423	แปลง	13,479.74
25	จัดทำแผนที่สำรวจรังวัด	225	143,893.07	104,024.92	9,426.22	20,823.60	278,167.81	423	ฉบับ	657.61
26	ระวางชี้แนวเขตที่ดิน	226	335,609.24	38,864.16	3,821.44	8,442.00	386,736.84	372	แปลง	1,039.62
27	จัดเก็บเงินรายได้	227	742,732.23	311,985.49	227,333.24	102,205.21	1,384,256.17	2,131.000	ล้านบาท	649.58
28	ทำหลักฐานการเช่ากท.	228	538,464.37	24,182.14	2,377.79	5,252.80	570,277.10	1,354	ฉบับ	421.18
29	ออก/จัดส่งใบเสร็จรับเงิน	229	394,408.11	29,364.03	2,887.31	6,378.40	433,037.85	32,437	ฉบับ	13.35
30	บันทึกทะเบียนผู้เช่า	230	528,363.55	33,682.27	3,311.91	7,316.40	572,674.13	44,000	รายการ	13.02
31	แจ้งเตือน/ตรวจเยี่ยมผู้เช่า	231	227,283.40	58,728.06	5,774.62	12,756.80	304,542.88	901	ราย	338.01
32	คืนเงินประกันการเช่า/หลักประกัน	232	174,120.95	29,364.03	2,887.31	6,378.40	212,750.69	100.00	ราย	2,127.51
33	บริหารงานโครงการ	337	4,949,954.03	6,856,646.63	492,626.12	1,088,267.63	13,387,494.41	13.00	โครงการ	1,029,807.26
34	พิจารณาขอใช้/ขอคืนที่ราชพัสดุ	233	2,546,418.15	2,004,794.47	245,845.49	362,493.27	5,159,551.38	461	เรื่อง	11,192.09
35	พัฒนา/จัดให้เช่าที่ราชพัสดุ	234	6,648,188.22	1,891,527.08	636,481.47	530,204.87	9,706,401.65	707	เรื่อง	13,729.00
36	พิจารณาเรื่องร้องเรียน	235	5,428,884.57	1,672,414.80	419,536.65	194,661.83	7,715,497.85	3,459	เรื่อง	2,230.56
37	บริหารสัญญา/โครงการ	236	1,367,012.11	1,418,762.55	220,277.66	330,099.66	3,336,151.98	7	โครงการ	476,593.14
38	กำหนดค่าเช่าที่ราชพัสดุ	237	898,479.86	323,563.38	127,991.49	60,526.36	1,410,561.08	25	เรื่อง	56,422.44
39	โครงการพัฒนาที่ราชพัสดุ	238	279,864.71	239,573.27	94,767.64	60,526.36	674,731.97	2	โครงการ	337,365.99

ชื่อกิจกรรมย่อย		รหัส	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย
40	โอนกรรมสิทธิ์ที่ราชพัสดุ	239	3,498,297.33	812,109.86	321,245.10	60,526.36	4,692,178.65	24	เรื่อง	195,507.44
41	ประมาณรายได้ที่ราชพัสดุ	240	450,783.05	49,435.62	19,555.17	60,526.36	580,300.19	1	เรื่อง	580,300.19
42	วางแผนใช้ผังเมือง	241	1,026,780.82	49,435.62	19,555.17	60,526.36	1,156,297.96	18	ผัง	64,238.78
43	พิจารณาใช้ประโยชน์ในที่ราชพัสดุ	242	547,918.72	96,265.41	38,079.57	60,526.36	742,790.06	29	ครั้ง	25,613.45
44	จัดทำมาตรฐานการปฏิบัติงาน	345	188,635.87	49,435.62	19,555.17	60,526.36	318,153.02	1	เรื่อง	318,153.02
45	จัดทำประมาณการรายได้ล่วงหน้า 1 ปี	346	149,285.87	49,435.62	19,555.17	60,526.36	278,803.02	1	เรื่อง	278,803.02
46	พิจารณาการขอปรับเป้าหมายรายได้	347	154,935.87	49,435.62	19,555.17	60,526.36	284,453.02	38	จังหวัด	7,485.61
47	ดำเนินงานตามภารกิจที่ได้รับมอบหมาย	348	735,234.26	748,804.13	296,203.34	67,251.51	1,847,493.24	2,106	เรื่อง	877.25
48	วางผังที่ดินราชพัสดุ	243	1,597,008.29	427,740.68	192,882.87	176,446.31	2,394,078.15	88	ผัง	27,205.43
49	ออกแบบอาคาร	244	1,049,522.07	685,817.35	385,765.75	352,892.61	2,473,997.78	38	แบบ	65,105.20
50	ตรวจแบบแปลนอาคาร	245	1,431,225.10	106,011.61	17,534.81	16,040.57	1,570,812.08	1,230	หลัง	1,277.08
51	ตรวจสภาพอาคารพบ.	246	1,756,376.73	316,153.64	105,208.84	96,243.44	2,273,982.65	1,015	หลัง	2,240.38
52	ควบคุมก่อสร้างอาคาร	247	13,366,655.24	1,836,282.42	1,052,088.40	962,434.39	17,217,460.45	479	หลัง	35,944.59
53	ผลิตแม่แบบ	248	7,243,254.98	7,382.19	614,707.74	61,123.03	7,926,467.94	69	แบบ	114,876.35
54	ผลิตดวงตรา	249	12,678,466.58	11,243.65	936,247.17	93,095.08	13,719,052.47	3,687	ดวง	3,720.93
55	ผลิตเหรียญตัวเปล่า	250	13,548,891.88	17,360.32	1,445,576.43	143,739.88	15,155,568.51	804,498	เหรียญ	18.84
56	ตีตราและบรรจุเหรียญ	251	15,433,381.66	26,673.25	2,221,053.88	220,848.93	17,901,957.72	1,188.520	ล้านเหรียญ	15,062.40
57	ผลิตงานWirecut	252	6,522,008.61	18,950.34	1,577,975.02	156,904.84	8,275,838.80	96	ชิ้น	86,206.65
58	ผลิตงานช่างฝีมือ	253	55,211,147.57	80,636.27	9,743,618.37	667,651.58	65,703,053.79	1,042,909	ชิ้น	63.00
59	รับแลกคืนเหรียญกษาปณ์	254	21,087,161.44	337,740.26	2,323,626.74	2,025,279.58	25,773,808.02	265.903	ล้านเหรียญ	96,929.36
60	จ่ายแลกเหรียญกษาปณ์	255	18,870,976.35	289,491.65	716,965.80	1,735,953.92	21,613,387.72	1,755.264	ล้านเหรียญ	12,313.47

ชื่อกิจกรรมย่อย	รหัส	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย	
61	จ่ายย้าย-รับย้ายเหรียญกษาปณ์	256	22,139,296.97	723,729.12	1,792,414.51	4,339,884.81	28,995,325.41	408.597	ล้านเหรียญ	70,963.14
62	เก็บรักษาเหรียญกษาปณ์	257	13,467,277.96	258,605.91	637,302.94	1,543,070.15	15,906,256.95	5,383.839	ล้านเหรียญ	2,954.45
63	จัดเก็บทรัพย์สินมีค่าของแผ่นดิน	258	748,073.12	3,098.81	52,065.45	87,798.73	891,036.11	3,850	ชิ้น	231.44
64	ทำทะเบียนทรัพย์สินมีค่าของแผ่นดิน	259	3,761,971.53	1,936.76	32,540.91	54,874.20	3,851,323.40	2,590	ชิ้น	1,487.00
65	อนุรักษ์ทรัพย์สินมีค่าของแผ่นดิน	260	2,188,368.80	1,549.41	26,032.73	43,899.36	2,259,850.30	680	ชิ้น	3,323.31
66	อนุรักษ์พระโกศ ทองน้อย สมัย ร.5	261	3,367,221.43	1,162.06	19,524.54	32,924.52	3,420,832.55	4	ชิ้นตอน	855,208.14
67	จัดแสดงทรัพย์สินมีค่าของแผ่นดิน	262	19,716,355.01	109,749.64	1,843,984.77	3,109,538.27	24,779,627.70	914,570	ราย	27.09
68	เผยแพร่ทรัพย์สินมีค่าของแผ่นดิน	263	2,915,371.23	8,005.27	134,502.42	226,813.38	3,284,692.29	183	ครั้ง	17,949.14
69	จัดหาผลิตภัณฑ์เหรียญเพื่อจำหน่าย	264	3,977,646.07	1,162.06	19,524.54	32,924.52	4,031,257.19	605,568	ชิ้น	6.66
70	จำหน่ายผลิตภัณฑ์เหรียญ	265	2,729,172.12	1,420.29	23,863.33	40,241.08	2,794,696.83	212,811	ชิ้น	13.13
71	จัดเก็บและเบิกจ่ายผลิตภัณฑ์เหรียญ	266	985,615.97	1,032.94	870,657.04	29,266.24	1,886,572.19	1,022,879	ชิ้น	1.84
72	สำรวจที่ดินกทม.	267	23,949,023.27	3,082,142.08	1,648,889.96	1,494,798.84	30,174,854.15	697,877	แปลง	43.24
73	ควบคุมปรับราคาที่ดินรายแปลง	268	3,832,663.99	203,055.08	108,399.25	98,269.18	4,242,387.50	1,585,459	แปลง	2.68
74	ควบคุมปรับราคาที่ดินรายบล็อกละเอียด	269	833,394.75	205,924.87	109,926.00	99,653.26	1,248,898.87	2,804,135	แปลง	0.45
75	ควบคุมปรับราคาที่ดินรายบล็อก	270	1,333,901.19	205,897.32	110,307.68	99,999.27	1,750,105.47	898,028	แปลง	1.95
76	ประเมินราคาทุนทรัพย์ห้องชุดกทม.	271	2,709,717.45	416,781.77	223,287.18	202,420.68	3,552,207.08	138	อาคาร	25,740.63
77	ตรวจประเมินราคาทุนทรัพย์ห้องชุด	272	2,133,901.19	205,897.32	110,307.68	99,999.27	2,550,105.47	526	อาคาร	4,848.11
78	ควบคุมปรับราคาทุนทรัพย์ห้องชุด	273	2,833,901.19	205,897.32	110,307.68	99,999.27	3,250,105.47	1,052	อาคาร	3,089.45
79	ประเมินราคาสินค้าปลูกสร้างไม่เสร็จกท.	275	813,400.32	156,738.44	83,971.25	76,124.02	1,130,234.02	7	อาคาร	161,462.00
80	ประเมินราคาสินค้าปลูกสร้างไม่เสร็จปท.	276	470,100.48	235,107.67	125,956.87	114,186.02	945,351.04	9	อาคาร	105,039.00
81	ปรับปรุงแผนที่ที่ดินรายแปลง	330	1,208,948.52	233,682.77	125,193.50	113,493.99	1,681,318.78	5	พื้นที่	336,263.76

ชื่อกิจกรรมย่อย		รหัส	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย
82	จัดทำรูปแบบแผนที่บล็อก	331	1,422,092.60	254,343.75	136,262.43	123,528.52	1,936,227.29	20	พื้นที่	96,811.36
83	นำเข้าแผนที่ที่ดินรายแปลง	332	350,436.45	111,854.25	59,924.94	54,324.87	576,540.51	6	พื้นที่	96,090.08
84	ทำฐานข้อมูลทะเบียนที่ดินและอาคาร	333	3,096,115.10	223,708.51	119,849.87	108,649.73	3,548,323.21	48,061,065	รายการ	0.07
85	บัญชีราคารายแปลง	278	2,309,166.75	167,425.16	89,696.56	81,314.29	2,647,602.76	91,250	แปลง	29.01
86	บริการข้อมูลราคาประเมินทุนทรัพย์	279	662,329.67	167,425.16	89,696.56	81,314.29	1,000,765.68	1,123,505	แปลง	0.89
87	ศึกษาวิจัย แนวทางการประเมินราคา	338	1,346,022.32	391,133.66	1,545,078.47	189,964.02	3,472,198.47	1	แปลง	3,472,198.47
88	ปรับราคาประเมินห้องชุดในกทม.	339	1,584,258.04	267,167.80	143,132.81	129,756.84	2,124,315.50	540	อาคาร	3,933.92
89	จัดทำหลักเกณฑ์และแนวทางปฏิบัติ	342					0.00			
90	จัดประชุมคณะกรรมการกำหนดราคา	343	624,107.45	110,429.36	59,161.56	53,632.83	847,331.20	274	เรื่อง	3,092.45
91	จัดประชุมคณะกรรมการกำหนดราคา	344	380,522.09	285,691.44	153,056.68	138,753.32	958,023.53	725	เรื่อง	1,321.41
92	จัดให้เข้าที่ราชพัสดุ	280	12,416,485.38	1,105,744.54	11,846,404.76	4,172,877.58	29,541,512.27	6,274	ราย	4,708.56
93	บริหารสัญญาเช่า	281	25,403,455.05	7,756,615.30	1,714,730.41	4,878,056.78	39,752,857.54	110,628	ราย	359.34
94	จัดทำหลักฐานการเช่า	282	16,126,327.37	4,659,548.04	1,435,094.27	4,161,574.82	26,382,544.51	42,777	ราย	616.75
95	ให้ใช้ที่ราชพัสดุ	283	10,131,974.85	4,041,996.66	841,305.69	2,358,249.59	17,373,526.79	705	ราย	24,643.30
96	บริหารศูนย์ราชการ	284	25,758,947.40	14,098,529.46	388,995.31	1,141,325.89	41,387,798.05	3,894	ครั้ง	10,628.61
97	โอนกรรมสิทธิ์ที่ราชพัสดุ	285	5,953,800.37	1,325,666.85	330,148.45	852,609.23	8,462,224.90	1,298	แปลง	6,519.43
98	ขอคืนที่ราชพัสดุ	286	6,635,700.78	640,257.34	384,414.03	1,132,538.06	8,792,910.21	196	แปลง	44,861.79
99	สำรวจรังวัดที่ราชพัสดุ ธพ.	287	25,290,733.37	8,013,100.83	1,629,232.79	4,486,692.76	39,419,759.75	18,568	แปลง	2,122.99
100	จัดทำทะเบียนธพ.	288	23,330,294.02	5,282,780.25	1,230,212.87	3,671,044.19	33,514,331.33	16,993	แปลง	1,972.24
101	ออกหนังสือสำคัญ	289	4,016,165.37	823,583.14	309,974.32	900,748.54	6,050,471.36	318	แปลง	19,026.64
102	ระวางชี้แนวเขต	290	16,121,832.20	3,423,519.19	838,288.94	2,504,597.10	22,888,237.44	20,942	แปลง	1,092.93

ชื่อกิจกรรมย่อย	รหัส	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย
103 จัดทำระบบGIS	291	9,096,821.50	1,359,561.34	769,054.99	2,198,412.19	13,423,850.01	10,975	แปลง	1,223.13
104 ตรวจสอบสภาพอาคาร	292	2,460,885.37	747,649.73	409,445.97	1,097,739.54	4,715,720.61	1,123	หลัง	4,199.22
105 ตรวจสอบแบบแปลนบ้าน	293	2,775,000.41	1,426,469.56	316,064.45	893,123.71	5,410,658.13	553	หลัง	9,784.19
106 พิสูจน์สิทธิ์	294	2,787,649.17	752,689.87	177,281.91	526,603.77	4,244,224.72	3,129	ราย	1,356.42
107 จัดเก็บรายได้	295	32,153,089.75	11,948,498.15	1,456,925.52	4,113,890.73	49,672,404.16	1,452,074	ล้านบาท	34,207.90
108 เก็บ/คืนเงินประกัน	296	9,229,384.33	5,027,691.15	450,561.78	1,368,091.67	16,075,728.93	42,001	ราย	382.75
109 ตอบร้องเรียน/หาข้อ	297	15,171,270.21	1,709,232.36	351,764.57	944,550.16	18,176,817.30	1,518	เรื่อง	11,974.19
110 รับ-จ่ายแลกเปลี่ยน - HUB	298	43,032,671.39	8,071,739.87	1,603,763.93	7,158,112.85	59,866,288.03	771	ล้านเหรียญ	77,640.33
รับ-จ่ายแลกเปลี่ยน	2981	2,365,435.07	1,297,995.22	325,849.89	883,553.90	4,872,834.08	563,991	เหรียญ	8.64
111 ประเมิน/ปรับรายการแปลง	299	23,592,374.17	12,497,845.85	2,098,117.53	5,663,168.65	43,851,506.20	1,618,716	แปลง	27.09
112 ประเมินบล็อกละเอียด	300	27,279,639.77	12,351,215.12	2,744,039.54	7,366,823.54	49,741,717.97	2,866,708	แปลง	17.35
113 ประเมิน/ปรับรายการบล็อก	301	12,968,621.51	4,796,915.54	516,297.90	1,727,070.56	20,008,905.51	1,023,804	แปลง	19.54
114 ประเมินราคาห้องชุด	302	6,617,664.99	1,272,409.11	255,870.72	895,884.91	9,041,829.72	2,431	อาคาร	3,719.39
115 ปรับราคาห้องชุด	303	1,358,675.53	1,032,223.20	324,360.43	922,604.28	3,637,863.45	1,095	อาคาร	3,322.25
116 ประเมินราคาสินค้าก่อสร้างไม่เสร็จจพ.	304	1,790,641.84	368,026.09	54,409.94	224,023.59	2,437,101.45	457	อาคาร	5,332.83
117 บริการข้อมูลราคาจพ.	305	18,716,947.19	3,257,696.11	851,591.44	2,706,364.24	25,532,598.99	76,602	แปลง	333.32
118 ประเมิน/ปรับราคาเพื่อกำหนดอัตราค่าเช่า	349	1,181,817.33	659,527.22	163,855.71	373,408.53	2,378,608.79	35,208	แปลง	67.56
รวมค่าใช้จ่ายของหน่วยงานหลัก		757,801,291.64	195,157,990.34	71,741,524.67	100,270,457.75	1,124,971,264.40			

ชื่อกิจกรรมย่อย		รหัส	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย
กิจกรรมย่อยของหน่วยงานสนับสนุน										
119	ด้านบริหารบุคลากร	307	5,195,207.59	3,929,818.46	265,026.99	496,189.46	9,886,242.49	3,225	จำนวนบุคลากร	3,065.50
120	ด้านพัฒนาทรัพยากรฯ	308	35,200,708.99	33,113,871.12	912,483.89	1,708,372.74	70,935,436.73	211,508	จำนวนชม./คนการฝึก	335.38
121	ประชาสัมพันธ์ฯ	309	3,827,351.49	2,632,862.54	643,224.19	317,842.85	7,421,281.07	140	ครั้ง	53,009.15
122	ด้านงานสารบรรณ	310	5,278,396.62	1,067,966.94	43,869.42	82,133.30	6,472,366.28	77,918	จำนวนหนังสือเข้า-ออก	83.07
	ด้านแผนงาน		7,433,981.41	2,067,292.45	654,980.51	570,515.46	10,726,769.83	1	ระบบ	10,726,769.83
123	- ทำแผนงาน โครงการ	311	2,200,769.20	741,666.08	154,291.00	205,385.57	3,302,111.85	5,390	ครั้ง	612.64
124	- ติดตาม วัดผล รายงาน	312	3,198,495.14	743,973.48	158,576.86	211,090.72	4,312,136.20	27,872	ครั้ง	154.71
125	- โครงการ-วิเทศสัมพันธ์	313	2,034,717.07	581,652.89	342,112.65	154,039.18	3,112,521.78	5,187	ครั้ง	600.06
126	จัดทำโครงการคอมพิวเตอร์	314	907,843.33	765,665.59	23,362.93	1,721,231.49	3,418,103.34	14	โครงการ	244,150.24
127	พัฒนาระบบคอมพิวเตอร์	315	2,064,800.96	144,612.40	1,815.05	133,721.17	2,344,949.57	8	ระบบ	293,118.70
128	สนับสนุนด้านระบบงาน	316	1,733,735.41	1,225,206.77	263,246.87	2,708,710.91	5,930,899.97	3,098	เรื่อง/ปี	1,914.43
129	สนับสนุนเครื่องคอมพิวเตอร์	317	1,297,537.08	1,655,686.64	52,077.94	3,836,769.00	6,842,070.66	270	ครั้ง/ปี	25,341.00
130	เทคโนโลยีสารสนเทศภายในกรมฯ	334	8,834,851.58	9,486,124.50	345,557.35	22,958,453.82	41,624,987.25	4,410	จำนวนเครื่องคอมพิวเตอร์	9,438.77
	-บำรุงรักษาคอมพิวเตอร์	3341	5,451,186.70	4,862,552.93	231,581.60	14,561,450.00	25,106,771.23	4,410	จำนวนเครื่องคอมพิวเตอร์	5,693.15
	-ด้านคอมพิวเตอร์-อินเทอร์เน็ต	3342	3,383,664.87	4,623,571.57	113,975.75	8,397,003.83	16,518,216.02	3	ระบบ	5,506,072.01
125	ด้านอินเทอร์เน็ต	335	3,107,992.05	1,715,390.39	5,817.46	2,928,593.50	7,757,793.40	2	ระบบ	3,878,896.70
126	ดำเนินการ-กฎหมาย	319	3,948,573.81	978,206.74	127,663.88	167,202.34	5,221,646.78	308	เรื่อง	16,953.40
127	ดำเนินการ-คดีฯ	320	6,270,113.42	1,821,578.25	155,416.90	203,550.68	8,450,659.24	646	เรื่อง	13,081.52
128	ดำเนินการ-ระบบกม.	321	599,539.86	435,303.19	576,069.97	356,213.69	1,967,126.70	134	เรื่อง	14,680.05

ชื่อกิจกรรมย่อย		รหัส	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย
129	ด้านการเงินและบัญชี	322	15,151,528.23	2,893,766.28	1,006,504.28	2,041,226.71	21,093,025.50	27,056	จำนวนเอกสารรายกา	779.61
130	ด้านการพัสดุ	323	6,644,912.30	802,752.12	468,444.77	907,211.87	8,823,321.06	584	จำนวนครั้งของการจั	15,108.43
131	ด้านยานพาหนะ	324	3,902,021.09	2,694,129.68	712,151.91	3,946,034.62	11,254,337.30	209,381	กิโลเมตร	53.75
132	บริหารดูแลอาคารกรมฯ	336	1,072,624.49	706,839.60	529,027.13	665,625.72	2,974,116.95	1,536	จำนวนครั้ง	1,936.27
133	ด้านพัฒนาระบบบริหารราชการ	325	2,556,681.58	7,425,543.67	261,379.37	200,513.81	10,444,118.43	1	ด้าน	10,444,118.43
134	บริหารจัดการความรู้	326	1,104,373.16	37,294.08	1,531.95	2,868.15	1,146,067.34	1	แผน	1,146,067.34
135	ด้านการตรวจสอบภายใน	327	2,161,948.88	864,667.57	184,456.99	162,810.79	3,373,884.23	760	จำนวนงานตรวจสอบ	4,439.32
136	ตรวจราชการ	328	9,941,152.62	3,263,853.77	602,791.06	649,857.89	14,457,655.34	451	วัน	32,056.89
รวมค่าใช้จ่ายหน่วยงานสนับสนุน			128,235,875.94	79,728,432.77	7,836,900.80	46,765,649.99	262,566,859.49			
รวมทั้งสิ้น			886,037,167.58	274,886,423.11	79,578,425.47	147,036,107.74	1,387,538,123.89			

กรมธนารักษ์ ปีงบประมาณ พ.ศ. 2556

ตารางที่ 4 รายงานต้นทุนกิจกรรมหลักแยกตามแหล่งเงิน

(หน่วย : บาท)

กิจกรรมหลัก	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย
1. การบริหารจัดการที่ราชพัสดุ	410,281,220.19	185,059,023.29	37,013,204.30	79,210,866.64	711,564,314.42	4,667.460	ล้านบาท	152,452.15
2. การผลิตและจ่ายแลกเหรียญกษาปณ์	256,628,525.29	25,950,206.22	25,545,934.24	28,758,649.18	336,883,314.93	2,298.145	ล้านเหรียญ	146,589.23
3. การดูแลทรัพย์สินมีค่าของแผ่นดิน	47,579,009.67	4,785,686.51	3,424,561.53	7,661,997.56	63,451,255.27	7,120	ชิ้น	8,911.69
4. การประเมินราคาอสังหาริมทรัพย์	171,548,412.43	59,091,507.09	13,594,725.40	31,404,594.36	275,639,239.28	5,287,000.000	แปลง	52.14
รวม	886,037,167.58	274,886,423.11	79,578,425.47	147,036,107.74	1,387,538,123.90			

กรมธนารักษ์ ปีงบประมาณ พ.ศ. 2556

ตารางที่ 5 รายงานต้นทุนผลผลิตย่อยแยกตามแหล่งเงิน

(หน่วย : บาท)

ผลผลิตย่อย	รหัส	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย
1 การดำเนินการเกี่ยวกับทะเบียนและหลักฐานที่ราชพัสดุ	1	10,451,827.30	4,891,116.01	266,580.65	1,104,276.42	16,713,800.38	5,161	ทะเบียน	3,238.48
2 การจัดทำแผนที่/ออกเอกสารสิทธิ์และพิจารณาแนวเขตที่รา	2	28,049,109.53	39,140,401.62	1,077,082.57	5,152,021.61	73,418,615.33	2,089	ราย	35,145.34
3 การพัฒนาปรับปรุงระบบ GIS	3	1,769,988.41	1,677,974.53	1,029,028.41	2,225,093.71	6,702,085.06	8,279	แปลง	809.53
4 การโอนกรรมสิทธิ์คืนให้แก่ผู้ยกให้/ทายาท	4	1,467,697.62	829,883.14	323,978.47	486,800.83	3,108,360.06	26	เรื่อง	119,552.31
5 การบริหารจัดการทรัพย์สินที่ตกเป็นของแผ่นดิน	5	1,610,501.07	354,487.00	52,678.17	171,377.73	2,189,043.96	30	เรื่อง	72,968.13
6 การบริหารจัดการที่ราชพัสดุ	6	6,590,260.04	1,178,904.35	560,823.77	220,774.98	8,550,763.14	14,354	เรื่อง	595.71
7 การจัดเก็บรายได้	7	2,613,906.75	1,431,057.40	352,013.19	457,479.92	4,854,457.26	2,131	ล้านบาท	2,278.02
8 การบริหารงานโครงการ	8	9,179,840.41	9,295,394.49	753,238.11	1,834,836.22	21,063,309.23	13	โครงการ	1,620,254.56
9 การบริหารจัดการฐานข้อมูลที่ราชพัสดุ	9	5,047,869.08	2,802,989.36	72,324.36	576,177.17	8,499,359.97	1,657	รายการ	5,129.37
10 การจัดทำหลักฐานการเช่าและหลักฐานทางที่ราชพัสดุ	10	980,521.05	307,343.47	30,254.18	73,697.09	1,391,815.79	1,777	ฉบับ	783.24
11 การขอใช้/ขอคืนที่ราชพัสดุ	11	4,195,278.14	2,657,982.71	379,601.89	802,050.60	8,034,913.34	461	เรื่อง	17,429.31
12 การพัฒนา/จัดให้เช่าที่ราชพัสดุ	12	8,394,962.00	3,654,089.11	832,271.87	1,173,899.70	14,055,222.68	707	เรื่อง	19,880.09
13 การพิจารณาเรื่องร้องเรียน/เรื่องอื่น ๆ	13	6,597,184.10	2,328,969.33	491,943.74	433,682.39	9,851,779.56	3,459	เรื่อง	2,848.16
14 การบริหารสัญญา/โครงการพิเศษ	14	3,351,539.55	2,534,573.90	343,198.76	736,120.41	6,965,432.62	7	โครงการ	995,061.80
15 กำหนดอัตราค่าเช่า ค่าธรรมเนียมที่ราชพัสดุ	15	1,810,883.60	559,362.51	153,498.90	151,377.73	2,675,122.73	25	เรื่อง	107,004.91
16 โครงการพัฒนาที่ราชพัสดุ	16	792,268.45	475,372.40	120,275.05	151,377.73	1,539,293.63	2	โครงการ	769,646.82
17 การโอนกรรมสิทธิ์ที่ราชพัสดุเพื่อขาย/แลกเปลี่ยนและให้	17	3,910,701.07	1,047,908.99	346,752.51	151,377.73	5,456,740.30	24	เรื่อง	227,364.18
18 รายงานประมาณรายได้ที่ราชพัสดุ	18	2,492,216.03	2,055,704.25	135,187.76	634,133.20	5,317,241.24	3	เรื่อง	1,772,413.75
19 การวางแผนใช้ที่ราชพัสดุด้านผังเมือง	19	1,439,184.56	285,234.75	45,062.58	151,377.73	1,920,859.62	18	ผัง	106,714.42
20 การพิจารณาการใช้ประโยชน์ที่ราชพัสดุด้านต่าง ๆ	20	1,160,322.46	932,064.54	63,586.98	151,377.73	2,307,351.71	29	ครั้ง	79,563.85
21 การจัดทำมาตรฐานการปฏิบัติงาน	48	601,039.62	285,234.75	45,062.58	151,377.73	1,082,714.68	1	เรื่อง	1,082,714.68

(หน่วย : บาท)

	ผลผลิตย่อย	รหัส	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย
22	การดำเนินงานตามภารกิจที่ได้รับมอบหมาย	49	1,193,460.64	1,010,803.17	324,544.91	168,197.48	2,697,006.20	2,106	เรื่อง	1,280.63
23	ผังแนวเขตที่ดินตำแหน่งที่ตั้งอาคาร	21	1,990,794.45	822,969.49	224,946.77	538,085.11	3,576,795.82	88.0	ผัง	40,645.41
24	แบบแปลนการก่อสร้างอาคาร	22	1,537,094.37	1,176,274.99	449,893.54	1,076,170.21	4,239,433.11	38.0	แบบ	111,564.03
25	รายละเอียดแบบแปลน	23	3,585,205.66	141,941.50	20,449.71	48,916.83	3,796,513.70	1,230.0	หลัง	3,086.60
26	รายการซ่อมแซมอาคารส่วนที่เสื่อมสภาพ/ชำรุดเสียหาย	24	2,080,260.09	531,733.00	122,698.24	293,500.97	3,028,192.30	1,015.0	หลัง	2,983.44
27	อาคารที่ก่อสร้างถูกต้องตามแบบแปลน	25	15,605,488.80	3,992,075.96	1,226,982.38	2,935,009.68	23,759,556.82	479.0	หลัง	49,602.42
28	เหรียญกษาปณ์หมุนเวียนและเหรียญกษาปณ์ที่ระลึก	26	5,846,956.60	1,748,602.28	3,583,462.33	1,018,688.94	12,197,710.15	1,186.341	ล้านเหรียญ	10,281.79
29	เครื่องราชอิสริยาภรณ์และของสิ่งจ้าง	27	118,013,628.94	5,313,604.03	13,918,444.24	3,095,563.65	140,341,240.86	1,042,909	ชิ้น	134.57
30	การบริหารจัดการเหรียญกษาปณ์	28	85,276,037.04	8,159,152.44	5,987,228.12	15,727,309.19	115,149,726.79	7,819.603	ล้านเหรียญ	14,725.78
31	การดูแลรักษาทรัพย์สินมีค่าของแผ่นดิน	29	12,496,987.75	1,787,141.19	154,275.58	459,719.85	14,898,124.37	7,120	ชิ้น	2,092.43
32	การเผยแพร่จัดแสดงทรัพย์สินมีค่าของแผ่นดิน	30	26,188,289.75	2,564,546.10	2,344,988.79	6,987,741.78	38,085,566.42	914,570	ราย	41.64
33	การบริหารการจำหน่ายเหรียญและผลิตภัณฑ์	31	8,893,732.17	433,999.22	925,297.16	214,535.93	10,467,564.48	1,841,258	ชิ้น	5.69
34	การบริหารจัดการฐานข้อมูลเพื่อการประเมินราคา	32	10,210,214.92	2,017,344.24	694,153.00	788,829.04	13,710,541.20	77	จังหวัด	178,058.98
35	การบริหารงานประเมินราคาอสังหาริมทรัพย์ในกทม.	33	29,862,890.70	4,755,154.71	2,254,076.16	2,561,511.28	39,433,632.85	28	เขต	1,408,344.03
36	การบริหารงานประเมินราคาอสังหาริมทรัพย์ในภูมิภาค	34	12,172,350.27	1,786,797.24	614,321.13	698,108.85	15,271,577.49	76	จังหวัด	200,941.81
37	การกำหนดและพัฒนาหลักเกณฑ์การประเมินราคา	35	3,833,518.48	1,363,506.34	1,804,704.33	533,163.05	7,534,892.20	17	เรื่อง	443,228.95
38	การบริหารจัดการงานประชุมด้านการประเมินราคา	47	1,470,057.56	689,817.59	237,361.05	269,734.90	2,666,971.10	999	เรื่อง	2,669.64
39	การบริหารจัดการที่ราชพัสดุในภูมิภาค	36	129,294,418.40	47,963,164.17	17,919,156.93	25,152,671.04	220,329,410.54	160,384	ราย	1,373.76
40	การจัดเก็บรายได้ในภูมิภาค	37	34,246,886.01	13,307,610.53	1,584,111.26	4,989,311.38	54,127,919.18	1,452.07	ล้านบาท	37,276.28
41	การบริหารจัดการฐานข้อมูลที่ราชพัสดุในภูมิภาค	38	118,240,510.93	37,386,401.88	7,665,976.05	27,018,315.58	190,311,204.44	70,413	แปลง	2,702.79
42	การรับ-จ่ายแลกเปลี่ยนเหรียญกษาปณ์ในภูมิภาค	42	47,491,902.71	10,728,847.47	2,056,799.55	8,917,087.40	69,194,637.13	772	ล้านเหรียญ	89,672.69
43	การประเมิน/ปรับราคาที่ดิน	43	73,455,358.23	33,723,313.63	5,740,012.18	17,383,324.70	130,302,008.74	5,509,228	แปลง	23.65

(หน่วย : บาท)

ผลผลิตย่อย		รหัส	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย
44	การประเมิน/ปรับราคาทุนทรัพย์ห้องชุด	44	11,963,933.04	5,022,857.06	834,602.62	3,569,330.49	21,390,723.21	3,526	อาคาร	6,066.57
45	การประเมินราคาทุนทรัพย์สิ่งปลูกสร้างไม่แล้วเสร็จ ธพ.	45	2,684,438.09	1,677,138.46	181,595.67	1,099,444.24	5,642,616.46	457	อาคาร	12,347.08
46	การให้บริการข้อมูลราคาประเมินทุนทรัพย์ ธพ.	46	22,620,037.56	6,036,938.22	942,857.82	3,252,318.64	32,852,152.24	76,602	แปลง	428.87
47	การประเมิน/ปรับราคาเพื่อกำหนดอัตราค่าเช่า	50	3,275,613.58	2,018,639.60	291,041.44	1,248,829.17	6,834,123.79	34,473	แปลง	198.25
รวมทั้งสิ้น			886,037,167.58	274,886,423.11	79,578,425.47	147,036,107.74	1,387,538,123.89			

กรมธนารักษ์ ปีงบประมาณ พ.ศ. 2556

ตารางที่ 6 รายงานต้นทุนผลผลิตหลักแยกตามแหล่งเงิน

(หน่วย : บาท)

ผลผลิตหลัก	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย
1. การบริหารที่ราชพัสดุ	410,281,220.19	185,059,023.29	37,013,204.30	79,210,866.64	711,564,314.42	4,667.460	ล้านบาท	152,452.15
2. การบริหารเหรียญกษาปณ์	256,628,525.29	25,950,206.22	25,545,934.24	28,758,649.18	336,883,314.93	2,298.145	ล้านเหรียญ	146,589.23
3. ทรัพย์สินมีค่าของแผ่นดิน ได้รับการดูแลตามหลักการอนุรักษ์	47,579,009.67	4,785,686.51	3,424,561.53	7,661,997.56	63,451,255.27	7,120	ชิ้น	8,911.69
4. ราคาประเมินอสังหาริมทรัพย์	171,548,412.43	59,091,507.09	13,594,725.40	31,404,594.36	275,639,239.28	5,287,000	แปลง	52.14
รวม	886,037,167.58	274,886,423.11	79,578,425.47	147,036,107.74	1,387,538,123.90			



การจัดทำต้นทุนต่อหน่วยผลผลิต ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๕๗

ขั้นตอนที่ ๓

สรุปผลการเปรียบเทียบและวิเคราะห์ผลการคำนวณต้นทุนต่อหน่วยผลผลิต

ระหว่างปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๕๕ กับ พ.ศ.๒๕๕๖

สำนักงานคลัง
กุมภาพันธ์ ๒๕๕๗

กรมธนารักษ์ ปีงบประมาณ พ.ศ. 2556

ตารางที่ 7 เปรียบเทียบผลการดำเนินงานด้านทุกกิจกรรมย่อยแยกตามแหล่งเงิน

ชื่อกิจกรรมย่อย	รหัส	ต้นทุนผลผลิตประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2555 (ค.ศ. 54 - ก.ย. 55)							ต้นทุนผลผลิตประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2556 (ค.ศ. 55 - ก.ย. 56)							ผลการเปรียบเทียบ					
		เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย	ต้นทุนรวม เพิ่ม/(ลด) %	ปริมาณ เพิ่ม/(ลด) %	ต้นทุนต่อหน่วย เพิ่ม/(ลด) %	
กิจกรรมย่อยของหน่วยงานหลัก																					
1	สำรวจกำแพงเมือง-คูเมือง ทางอากาศ	201	7,200,613.90	404,285.79	116,907.95	322,117.15	8,043,924.80	22	เมือง	365,632.95	8,869,632.90	33,353,147.94	524,781.49	2,714,712.85	45,462,275.18	22	เมือง	2,066,467.05	465.2	0.0	465.2
2	สำรวจกำแพงเมือง-คูเมือง ภาคพื้นดิน	202	6,819,776.01	3,011,313.57	114,331.24	490,548.11	10,435,968.94	24	เมือง	434,832.04	8,590,560.11	2,351,013.53	121,103.42	626,472.20	11,689,149.25	27	เมือง	432,931.45	12.0	12.5	(0.4)
3	ตรวจออกหนังสือสำคัญ	203	856,535.86	539,047.73	155,877.27	429,489.53	1,980,950.39	130	แปลง	15,238.08	1,857,247.00	265,895.84	40,367.81	208,824.07	2,372,334.72	185	แปลง	12,823.43	19.8	42.3	(15.8)
4	ตรวจรังวัดปักหลักเขต	204	934,072.80	1,167,935.76	136,392.61	375,803.34	2,614,204.52	199	แปลง	13,136.71	2,233,331.18	221,773.89	26,911.87	139,216.04	2,621,232.99	242	แปลง	10,831.54	0.3	21.6	(17.5)
5	สำรวจรังวัดทำแผนที่	205	1,690,973.40	875,952.56	253,300.56	697,920.49	3,518,147.00	3,342	ราย	1,052.71	1,429,254.92	456,729.74	67,279.68	348,040.11	2,301,304.44	2,089	ราย	1,101.63	(34.6)	(37.5)	4.6
6	พิจารณาโต้แย้งแนวเขต	206	4,247,592.04	1,473,809.66	394,846.58	736,861.92	6,853,110.20	32	เรื่อง	214,159.69	1,465,132.92	354,527.79	53,823.74	278,432.09	2,151,916.54	11	เรื่อง	195,628.78	(68.6)	(65.6)	(8.7)
7	พิจารณาโต้แย้งสิทธิ์	207	2,976,635.76	739,047.73	55,877.27	329,489.53	4,101,050.29	164	เรื่อง	25,006.40	3,827,291.95	265,895.84	40,367.81	208,824.07	4,342,379.67	212	เรื่อง	20,482.92	5.9	29.3	(18.1)
8	ขึ้นทะเบียนที่ราชพัสดุ	208	1,119,108.34	107,040.76	136,392.61	375,803.34	1,738,345.06	3,007	ทะเบียน	578.10	2,134,560.21	256,177.89	26,911.87	139,216.04	2,556,866.02	5,161	ทะเบียน	495.42	47.1	71.6	(14.3)
9	พิจารณาพิสูจนสิทธิ์	209	930,171.77	587,001.73	155,877.27	429,489.53	2,102,540.30	30	ราย	70,084.68	1,729,961.83	2,625,885.95	13,455.94	69,608.02	4,438,911.73	436	ราย	10,180.99	111.1	1,353.3	(85.5)
10	พิจารณาโอนกรรมสิทธิ์	210	2,128,497.33	499,361.66	252,215.32	213,975.49	3,094,049.81	44	เรื่อง	70,319.31	625,066.13	797,197.84	209,408.95	309,867.48	1,941,540.40	26	เรื่อง	74,674.63	(37.2)	(40.9)	6.2
11	บริหารทรัพย์สินที่ตกเป็นของแผ่นดิน	211	628,175.61	145,911.71	76,394.08	97,348.15	947,829.56	30	เรื่อง	31,594.32	698,097.33	68,687.87	27,170.76	60,526.36	854,482.31	30	เรื่อง	28,482.74	(9.8)	0.0	(9.8)
12	ตรวจสอบขอคืนที่ราชพัสดุ/โครงการพัชชงสาน	212	1,423,313.25	673,809.66	194,846.58	536,861.92	2,828,831.41	4	แปลง	707,207.85	215,158.83	344,187.89	26,911.87	139,216.04	725,474.64	1	แปลง	725,474.64	(74.4)	(75.0)	2.6
13	พัฒนาปรับปรุงระบบGIS	213	3,947,185.97	853,497.59	233,815.90	644,234.30	5,678,733.76	132,863	แปลง	42.74	1,133,774.78	1,328,232.42	989,295.12	2,088,240.65	5,539,542.97	8,279	แปลง	669.11	(2.5)	(93.8)	1,465.5
14	พิจารณาให้เช่าที่ราชพัสดุ	214	499,544.85	917,338.83	13,984.80	16,268.51	1,447,136.98	210	เรื่อง	6,891.13	762,143.07	420,905.68	15,031.00	33,205.20	1,231,284.95	192	เรื่อง	6,412.94	(14.9)	(8.6)	(6.9)
15	บริหารสัญญาเช่า กท.	215	1,092,895.98	384,325.22	5,520.31	6,421.78	1,489,163.29	1,859	เรื่อง	801.06	1,289,339.15	88,008.07	7,218.28	15,946.00	1,400,511.50	856	เรื่อง	1,636.11	(6.0)	(54.0)	104.2
16	พิจารณาให้ใช้ที่ราชพัสดุ	216	96,849.16	124,790.22	5,520.31	6,421.78	233,581.47	10	เรื่อง	23,358.15	226,118.28	12,091.07	1,188.89	2,626.40	242,024.64	5	เรื่อง	48,404.93	3.6	(50.0)	107.2
17	โอนกรรมสิทธิ์/ขอคืนที่ราชพัสดุ	217	1,023,630.85	524,398.22	5,520.31	6,421.78	1,559,971.16	38	เรื่อง	41,051.87	803,286.72	28,500.38	2,802.39	6,190.80	840,780.29	23	เรื่อง	36,555.66	(46.1)	(39.5)	(11.0)
18	พิจารณาขอซื้อร้องเรียน/อื่นๆ	218	1,051,433.69	44,458.98	10,059.24	11,701.91	1,117,653.82	2,290	เรื่อง	488.06	1,217,342.69	74,273.72	7,303.20	16,133.60	1,315,053.21	2,685	เรื่อง	489.78	17.7	17.2	0.4
19	ตรวจเอกสาร/รับคำร้อง	219	631,947.66	24,398.22	5,520.31	6,421.78	668,287.97	1,881	เรื่อง	355.28	1,066,162.86	64,773.59	6,369.07	14,070.00	1,151,375.53	3,724	เรื่อง	309.18	72.3	98.0	(13.0)
20	พิจารณาตอบข้อหารือ/ให้ข้อมูล	220	1,189,712.85	24,398.22	5,520.31	6,421.78	1,226,053.16	7,896.0	รายการ	155.28	590,428.90	103,637.75	480,381.60	22,512.00	1,196,960.25	6,892.0	รายการ	173.67	(2.4)	(12.7)	11.8
21	จัดทำทะเบียนที่ราชพัสดุ	221	661,066.98	24,398.22	5,520.31	6,421.78	697,407.29	4,397	รายการ	158.61	564,748.05	116,592.47	11,464.32	25,326.00	718,130.85	1,614	รายการ	444.94	3.0	(63.3)	180.5
22	พิจารณาใช้/ขายวัสดุที่รื้อถอน	222	92,910.48	24,398.22	5,520.31	6,421.78	129,250.79	41	แปลง	3,152.46	105,675.52	6,909.18	679.37	1,500.80	114,764.87	43	แปลง	2,668.95	(11.2)	4.9	(15.3)
23	ขอออกหนังสือสำคัญ	223	314,509.58	56,387.00	12,758.06	14,841.44	398,496.09	8	แปลง	49,812.01	128,268.16	81,182.90	7,982.56	17,634.40	235,068.03	5	แปลง	47,013.61	(41.0)	(37.5)	(5.6)
24	สำรวจรังวัดที่ราชพัสดุ กท.	224	381,179.36	293,863.02	66,489.12	77,346.76	818,878.26	5	แปลง	163,775.65	2,832,404.62	2,377,959.65	28,533.42	463,033.60	5,701,931.29	423	แปลง	13,479.74	596.3	8,360.0	(91.8)
25	จัดทำแผนที่สำรวจรังวัด	225	484,310.08	5,421.83	1,226.74	1,427.06	492,385.70	846	ฉบับ	582.02	143,893.07	104,024.92	9,426.22	20,823.60	278,167.81	423	ฉบับ	657.61	(43.5)	(50.0)	13.0
26	รังวัดชี้แนวเขตที่ดิน	226	509,737.08	24,398.22	5,520.31	6,421.78	546,077.39	447	แปลง	1,221.65	335,609.24	38,864.16	3,821.44	8,442.00	386,736.84	372	แปลง	1,039.62	(29.2)	(16.8)	(14.9)
27	จัดเก็บเงินรายได้	227	683,644.27	167,321.89	263,134.98	306,104.80	1,420,205.95	1,856,000	ล้านบาท	765.20	742,732.23	311,985.49	227,333.24	102,205.21	1,384,256.17	2,131,000	ล้านบาท	649.58	(2.5)	14.8	(15.1)
28	ทำหลักฐานการเช่ากท.	228	329,234.26	21,687.31	4,906.95	5,708.25	361,536.77	900	ฉบับ	401.71	538,464.37	24,182.14	2,377.79	5,252.80	570,277.10	1,354	ฉบับ	421.18	57.7	50.4	4.8
29	ออก/จัดส่งใบเสร็จรับเงิน	229	157,460.27	110,128.50	70,169.33	81,627.95	419,386.05	26,340	ฉบับ	15.92	394,408.11	29,364.03	2,887.31	6,378.40	433,037.85	32,437	ฉบับ	13.35	3.3	23.1	(16.2)
30	บันทึกทะเบียนผู้เช่า	230	491,155.63	24,398.22	5,520.31	6,421.78	527,495.94	34,040	รายการ	15.50	528,363.55	33,682.27	3,311.91	7,316.40	572,674.13	44,000	รายการ	13.02	8.6	29.3	(16.0)
31	แจ้งเดือน/ตรวจเยี่ยมผู้เช่า	231	249,285.70	24,398.22	5,520.31	6,421.78	285,626.01	997	ราย	286.49	227,283.40	58,728.06	5,774.62	12,756.80	304,542.88	901	ราย	338.01	6.6	(9.6)	18.0
32	คืนเงินประกันการเช่า/หลักประกัน	232	288,564.61	24,398.22	5,520.31	6,421.78	324,904.92	134	ราย	2,424.66	174,120.95	29,364.03	2,887.31	6,378.40	212,750.69	100	ราย	2,127.51	(34.5)	(25.4)	(12.3)
33	บริหารงานโครงการ	337	2,832,254.10	4,396,709.20	723,283.85	841,395.76	8,793,642.90	12	โครงการ	732,803.58	4,949,954.03	6,856,646.63	492,626.12	1,088,267.63	13,387,494.41	13	โครงการ	1,029,807.26	52.2	8.3	40.5
34	พิจารณาขอใช้/ขอคืนที่ราชพัสดุ	233	2,219,298.27	1,479,384.17	679,575.73	574,177.94	4,952,436.11	518	เรื่อง	9,560.69	2,546,418.15	2,004,794.47	245,845.49	362,493.27	5,159,551.38	461	เรื่อง	11,192.09	4.2	(11.0)	17.1
35	พัฒนา/จัดให้เช่าที่ราชพัสดุ	234	6,364,074.49	828,787.45	427,068.69	362,698.88	7,982,629.51	566	เรื่อง	14,103.59	6,648,188.22	1,891,527.08	636,481.47	530,204.87	9,706,401.65	707	เรื่อง	13,729.00	21.6	24.9	(2.7)
36	พิจารณาเรื่องร้องเรียน	235	3,379,816.59	1,226,391.06	506,737.95	425,522.21	5,538,467.81	2,787	เรื่อง	1,987.25	5,428,884.57	1,672,414.80	419,536.65	194,661.83	7,715,497.85	3,459	เรื่อง	2,230.56	39.3	24.1	12.2

ต้นทุนผลผลิตประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2555 (ค.ศ. 54 - ก.ย. 55)									ต้นทุนผลผลิตประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2556 (ค.ศ. 55 - ก.ย. 56)									ผลการเปรียบเทียบ			
ชื่อกิจกรรมย่อย	รหัส	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย	ต้นทุนรวม เพิ่ม/(ลด) %	ปริมาณ เพิ่ม/(ลด) %	ต้นทุนต่อหน่วย เพิ่ม/(ลด) %	
37	บริหารสัญญา/โครงการ	236	3,488,488.68	117,921.29	49,753.51	41,769.47	3,697,932.94	7	โครงการ	528,276.13	1,367,012.11	1,418,762.55	220,277.66	330,099.66	3,336,151.98	7	โครงการ	476,593.14	(9.8)	0.0	(9.8)
38	กำหนดค่าเช่าที่ราชพัสดุ	237	592,544.93	137,635.47	72,060.94	97,348.15	899,589.50	14	เรื่อง	64,256.39	898,479.86	323,563.38	127,991.49	60,526.36	1,410,561.08	25	เรื่อง	56,422.44	56.8	78.6	(12.2)
39	พัฒนาที่ราชพัสดุ	238	519,602.88	120,692.60	63,190.27	97,348.15	800,833.90	2	โครงการ	400,416.95	279,864.71	239,573.27	94,767.64	60,526.36	674,731.97	2	โครงการ	337,365.99	(15.7)	0.0	(15.7)
40	โอนกรรมสิทธิ์ที่ราชพัสดุ	239	3,353,586.51	778,966.17	407,838.45	97,348.16	4,637,739.30	21	เรื่อง	220,844.73	3,498,297.33	812,109.86	321,245.10	60,526.36	4,692,178.65	24	เรื่อง	195,507.44	1.2	14.3	(11.5)
41	ประมาณรายได้ที่ราชพัสดุ	240	369,573.20	53,748.62	28,140.83	32,449.39	483,912.05	1	เรื่อง	483,912.05	450,783.05	49,435.62	19,555.17	60,526.36	580,300.19	1	เรื่อง	580,300.19	19.9	0.0	19.9
42	วางแผนใช้ผังเมือง	241	665,387.52	156,841.77	82,116.66	97,348.16	1,001,694.11	13	ผัง	77,053.39	1,026,780.82	49,435.62	19,555.17	60,526.36	1,156,297.96	18	ผัง	64,238.78	15.4	38.5	(16.6)
43	พิจารณาใช้ประโยชน์ในที่ราชพัสดุ	242	640,823.13	177,049.96	92,696.94	97,348.16	1,007,918.18	33	ครั้ง	30,542.98	547,918.72	96,265.41	38,079.57	60,526.36	742,790.06	29	ครั้ง	25,613.45	(26.3)	(12.1)	(16.1)
44	จัดทำมาตรฐานการปฏิบัติงาน	345	289,573.23	36,774.62	19,253.86	0.00	345,601.71	1	เรื่อง	345,601.71	188,635.87	49,435.62	19,555.17	60,526.36	318,153.02	1	เรื่อง	318,153.02	(7.9)	0.0	(7.9)
45	จัดทำประมาณการรายได้ล่วงหน้า 1 ปี	346	118,838.37	53,748.62	28,140.83	32,449.39	233,177.22	1	เรื่อง	233,177.22	149,285.87	49,435.62	19,555.17	60,526.36	278,803.02	1	เรื่อง	278,803.02	19.6	0.0	19.6
46	พิจารณาการขอปรับเป้าหมายรายได้	347	205,780.29	53,748.62	28,140.83	32,449.39	320,119.14	51	จังหวัด	6,276.85	154,935.87	49,435.62	19,555.17	60,526.36	284,453.02	38	จังหวัด	7,485.61	(11.1)	(25.5)	19.3
47	ดำเนินงานตามภารกิจที่ได้รับมอบหมาย	348								735,234.26	748,804.13	296,203.34	67,251.51	1,847,493.24	2,106	เรื่อง	877.25	100.0	100.0	100.0	
48	วางผังที่ดินราชพัสดุ	243	702,606.90	65,377.04	67,841.06	59,983.97	895,808.96	38	ผัง	23,573.92	1,597,008.29	427,740.68	192,882.87	176,446.31	2,394,078.15	88	ผัง	27,205.43	167.3	131.6	15.4
49	ออกแบบอาคาร	244	1,390,583.12	332,395.68	305,284.75	269,927.86	2,298,191.41	42	แบบ	54,718.84	1,049,522.07	685,817.35	385,765.75	352,892.61	2,473,997.78	38	แบบ	65,105.20	7.6	(9.5)	19.0
50	ตรวจแบบแปลนอาคาร	245	730,492.86	98,065.56	101,761.58	89,975.95	1,020,295.95	679	หลัง	1,502.64	1,431,225.10	106,011.61	17,534.81	16,040.57	1,570,812.08	1,230	หลัง	1,277.08	54.0	81.1	(15.0)
51	ตรวจสภาพอาคารรณ.	246	1,500,468.07	358,950.94	152,642.38	134,963.93	2,147,025.32	1,149	หลัง	1,868.60	1,756,376.73	316,153.64	105,208.84	96,243.44	2,273,982.65	1,015	หลัง	2,240.38	5.9	(11.7)	19.9
52	ควบคุมก่อสร้างอาคาร	247	13,188,489.66	1,029,688.37	1,068,496.63	944,747.50	16,231,422.17	528	หลัง	30,741.33	13,366,655.24	1,836,282.42	1,052,088.40	962,434.39	17,217,460.45	479	หลัง	35,944.59	6.1	(9.3)	16.9
53	ผลิตแม่แบบ	248	4,324,624.87	21,585.21	756,680.02	40,428.06	5,143,318.16	50	แบบ	102,866.36	7,243,254.98	7,382.19	614,707.74	61,123.03	7,926,467.94	69	แบบ	114,876.35	54.1	38.0	11.7
54	ผลิตวงจรถรา	249	10,897,650.72	34,702.75	1,216,521.85	64,996.58	12,213,871.89	6,231	คอง	1,960.18	12,678,466.58	11,243.65	936,247.17	93,095.08	13,719,052.47	3,687	คอง	3,720.93	12.3	(40.8)	89.8
55	ผลิตเหรียญตัวเปล่า	250	12,727,101.54	50,610.21	1,774,165.86	94,790.50	14,646,668.11	885,401	เหรียญ	16.54	13,548,891.88	17,360.32	1,445,576.43	143,739.88	15,155,568.51	804,498	เหรียญ	18.84	3.5	(9.1)	13.9
56	ติดตั้งและบรรจุเหรียญ	251	15,685,255.19	79,684.16	2,793,367.52	149,244.61	18,707,551.49	1,479,825	ล้านเหรียญ	12,641.73	15,433,381.66	26,673.25	2,221,053.88	220,848.93	17,901,957.72	1,188,520	ล้านเหรียญ	15,062.40	(4.3)	(19.7)	19.1
57	ผลิตงานWirecut	252	6,270,864.37	59,077.88	2,071,004.05	110,650.03	8,511,596.33	175	ชิ้น	48,637.69	6,522,008.61	18,950.34	1,577,975.02	156,904.84	8,275,838.80	96	ชิ้น	86,206.65	(2.8)	(45.1)	77.2
58	ผลิตงานช่างฝีมือ	253	56,572,745.86	243,800.26	8,546,537.86	456,626.18	65,819,710.16	1,686,914	ชิ้น	39.02	55,211,147.57	80,636.27	9,743,618.37	667,651.58	65,703,053.79	1,042,909	ชิ้น	63.00	(0.2)	(38.2)	61.5
59	รับแลกคืนเหรียญกษาปณ์	254	18,098,822.75	340,149.07	1,305,645.75	2,060,457.25	21,805,074.81	265,825	ล้านเหรียญ	82,027.93	21,087,161.44	337,740.26	2,323,626.74	2,025,279.58	25,773,808.02	265,903	ล้านเหรียญ	96,929.36	18.2	0.0	18.2
60	จ่ายแลกเหรียญกษาปณ์	255	14,426,446.72	255,887.55	1,009,699.38	1,593,420.27	17,285,453.92	1,602,539	ล้านเหรียญ	10,786.29	18,870,976.35	289,491.65	716,965.80	1,735,953.92	21,613,387.72	1,755,264	ล้านเหรียญ	12,313.47	25.0	9.5	14.2
61	จ่ายย้าย-รับย้ายเหรียญกษาปณ์	256	18,698,148.07	641,336.54	2,530,631.60	3,993,624.03	25,863,740.25	405,851	ล้านเหรียญ	63,727.18	22,139,296.97	723,729.12	1,792,414.51	4,339,884.81	28,995,325.41	408,597	ล้านเหรียญ	70,963.14	12.1	0.7	11.4
62	เก็บรักษาเหรียญกษาปณ์	257	11,041,677.26	242,504.92	956,893.26	1,510,086.22	13,751,161.67	5,344,430	ล้านเหรียญ	2,572.99	13,467,277.96	258,605.91	637,302.94	1,543,070.15	15,906,256.95	5,383,839	ล้านเหรียญ	2,954.45	15.7	0.7	14.8
63	จัดเก็บทรัพย์สินมีค่าของแผ่นดิน	258	374,570.32	26,040.64	233,323.94	120,926.92	754,861.82	3,800	ชิ้น	198.65	748,073.12	3,098.81	52,065.45	87,798.73	891,036.11	3,850	ชิ้น	231.44	18.0	1.3	16.5
64	ทำทะเบียนทรัพย์สินมีค่าของแผ่นดิน	259	3,666,028.63	26,040.64	383,323.94	120,926.92	4,196,320.13	2,560	ชิ้น	1,639.19	3,761,971.53	1,936.76	32,540.91	54,874.20	3,851,323.40	2,590	ชิ้น	1,487.00	(8.2)	1.2	(9.3)
65	อนุรักษ์ทรัพย์สินมีค่าของแผ่นดิน	260	2,141,296.52	28,210.69	415,267.60	131,004.16	2,715,778.97	660	ชิ้น	4,114.82	2,188,368.80	1,549.41	26,032.73	43,899.36	2,259,850.30	680	ชิ้น	3,323.31	(16.8)	3.0	(19.2)
66	อนุรักษ์พระโกศ ทองน้อย สมัย ร.5	261	2,289,448.49	36,890.91	543,042.25	171,313.13	3,040,694.78	3	ชิ้นตอน	1,013,564.93	3,367,221.43	1,162.06	19,524.54	32,924.52	3,420,832.55	4	ชิ้นตอน	855,208.14	12.5	33.3	(15.6)
67	จัดแสดงทรัพย์สินมีค่าของแผ่นดิน	262	5,917,742.05	23,870.59	501,380.28	110,849.67	6,553,842.59	666,438	ราย	9.83	19,716,355.01	109,749.64	1,843,984.77	3,109,538.27	24,779,627.70	914,570	ราย	27.09	278.1	37.2	175.5
68	เผยแพร่ทรัพย์สินมีค่าของแผ่นดิน	263	1,191,414.95	23,870.59	351,380.28	110,849.67	1,677,515.49	110	ครั้ง	15,250.14	2,915,371.23	8,005.27	134,502.42	226,813.38	3,284,692.29	183	ครั้ง	17,949.14	95.8	66.4	17.7
69	จัดหาผลิตภัณฑ์เหรียญเพื่อจำหน่าย	264	4,066,031.85	17,360.43	255,549.29	80,617.94	4,419,559.51	582,486	ชิ้น	7.59	3,977,646.07	1,162.06	19,524.54	32,924.52	4,031,257.19	605,568	ชิ้น	6.66	(8.8)	4.0	(12.3)
70	จำหน่ายผลิตภัณฑ์เหรียญ	265	2,466,403.30	17,360.43	255,549.29	80,617.94	2,819,930.96	231,816	ชิ้น	12.16	2,729,172.12	1,420.29	23,863.33	40,241.08	2,794,696.83	212,811	ชิ้น	13.13	(0.9)	(8.2)	8.0
71	จัดเก็บและเบิกจ่ายผลิตภัณฑ์เหรียญ	266	1,055,371.27	17,360.43	255,549.29	80,617.94	1,408,898.93	887,939	ชิ้น	1.59	985,615.97	1,032.94	870,657.04	29,266.24	1,886,572.19	1,022,879	ชิ้น	1.84	33.9	15.2	16.2
72	สำรวจที่ดินกรม.	267	23,990,747.21	622,360.16	1,231,092.43	858,288.52	26,702,488.33	242,100	แปลง	110.30	23,949,023.27	3,082,142.08	1,648,889.96	1,494,798.84	30,174,854.15	697,877	แปลง	43.24	13.0	188.3	(60.8)
73	ควบคุมปรับราคาที่ดินรายแปลง	268	2,522,118.21	122,950.70	256,264.04	178,661.22	3,079,994.17	1,019,565	แปลง	3.02	3,832,663.99	203,055.08	108,399.25	98,269.18	4,242,387.50	1,585,459	แปลง	2.68	37.7	55.5	(11.4)
74	ควบคุมปรับราคาที่ดินรายบล็อกละเอียด	269	1,271,775.70	122,458.90	255,238.98	177,946.58	1,827,420.16	3,639,480	แปลง	0.50	833,394.75	205,924.87	109,926.00	99,653.26	1,248,898.87	2,804,135	แปลง	0.45	(31.7)	(23.0)	(11.3)

ต้นทุนผลผลิตประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2555 (ค.ศ. 54 - ก.ย. 55)										ต้นทุนผลผลิตประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2556 (ค.ศ. 55 - ก.ย. 56)							ผลการเปรียบเทียบ				
ชื่อกิจกรรมย่อย	รหัส	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย	ต้นทุนรวม เพิ่ม/(ลด) %	ปริมาณ เพิ่ม/(ลด) %	ต้นทุนต่อหน่วย เพิ่ม/(ลด) %	
75	ควบคุมปรับราคาที่ดินรายบล็อก	270	0.00	0.00	0.00	0.00	-	แปลง	-	1,333,901.19	205,897.32	110,307.68	99,999.27	1,750,105.47	898,028	แปลง	1.95	100.0	100.0	100.0	
76	ประเมินราคาทุนทรัพย์ห้องชุดทวม.	271	1,025,950.74	342,540.65	713,951.61	497,750.17	2,580,193.17	106	อาคาร	24,341.45	2,709,717.45	416,781.77	223,287.18	202,420.68	3,552,207.08	138	อาคาร	25,740.63	37.7	30.2	5.7
77	ตรวจประเมินราคาทุนทรัพย์ห้องชุด	272	3,023,133.60	128,114.63	267,027.13	186,165.00	3,604,440.35	634	อาคาร	5,685.24	2,133,901.19	205,897.32	110,307.68	99,999.27	2,550,105.47	526	อาคาร	4,848.11	(29.3)	(17.0)	(14.7)
78	ควบคุมปรับราคาทุนทรัพย์ห้องชุด	273	3,326,186.97	126,885.12	264,464.49	184,378.38	3,901,914.96	1,122	อาคาร	3,477.64	2,833,901.19	205,897.32	110,307.68	99,999.27	3,250,105.47	1,052	อาคาร	3,089.45	(16.7)	(6.2)	(11.2)
79	ประเมินราคาส่งปลุกสร้างไม่เสร็จจกท.	275	416,343.83	60,737.65	126,594.43	88,258.64	691,934.56	4	อาคาร	172,983.64	813,400.32	156,738.44	83,971.25	76,124.02	1,130,234.02	7	อาคาร	161,462.00	63.3	75.0	(6.7)
80	ประเมินราคาส่งปลุกสร้างไม่เสร็จจกท.	276	673,931.44	90,983.52	189,635.39	132,209.31	1,086,759.65	9	อาคาร	120,751.07	470,100.48	235,107.67	125,956.87	114,186.02	945,351.04	9	อาคาร	105,039.00	(13.0)	0.0	(13.0)
81	ปรับปรุงแผนพื้นที่ดินรายแปลง	330	1,543,972.71	43,524.55	90,717.47	63,246.07	1,741,460.80	6	พื้นที่	290,243.47	1,208,948.52	233,682.77	125,193.50	113,493.99	1,681,318.78	5	พื้นที่	336,263.76	(3.5)	(16.7)	15.9
82	จัดทำรูปแปลงแผนที่บล็อก	331	1,455,901.22	61,229.45	127,619.49	88,973.29	1,733,723.45	6	พื้นที่	288,953.91	1,422,092.60	254,343.75	136,262.43	123,528.52	1,936,227.29	20	พื้นที่	96,811.36	11.7	233.3	(66.5)
83	นำเข้าแผนที่ที่ดินรายแปลง	332	311,069.13	45,491.76	94,817.69	66,104.65	517,483.24	7	พื้นที่	73,926.18	350,436.45	111,854.25	59,924.94	54,324.87	576,540.51	6	พื้นที่	96,090.08	11.4	(14.3)	30.0
84	ทำฐานข้อมูลทะเบียนที่ดินและอาคาร	333	1,683,764.53	122,950.70	256,264.04	178,661.22	2,241,640.49	29,788.168	รายการ	0.08	3,096,115.10	223,708.51	119,849.87	108,649.73	3,548,323.21	48,061.065	รายการ	0.07	58.3	61.3	(1.9)
85	บัญชีรายการแปลง	278	629,155.37	0.00	0.00	0.00	629,155.37	21,008	แปลง	29.95	2,309,166.75	167,425.16	89,696.56	81,314.29	2,647,602.76	91,250	แปลง	29.01	320.8	334.4	(3.1)
86	บริการข้อมูลราคาประเมินทุนทรัพย์	279	703,332.06	79,180.25	165,034.04	115,057.83	1,062,604.18	1,380,527	แปลง	0.77	662,329.67	167,425.16	89,696.56	81,314.29	1,000,765.68	1,123,505	แปลง	0.89	(5.8)	(18.6)	15.7
87	ศึกษาวิจัย แนวทางการประเมินราคา	338	2,288,909.39	150,983.46	314,692.24	219,395.98	2,973,981.07	1	แปลง	2,973,981.07	1,346,022.32	391,133.66	1,545,078.47	189,964.02	3,472,198.47	1	แปลง	3,472,198.47	16.8	0.0	16.8
88	ปรับราคาประเมินห้องชุดในทวม.	339	854,820.09	75,245.83	156,833.59	109,340.67	1,196,240.18	335	อาคาร	3,570.87	1,584,258.04	267,167.80	143,132.81	129,756.84	2,124,315.50	540	อาคาร	3,933.92	77.6	61.2	10.2
89	จัดทำหลักเกณฑ์และแนวทางการปฏิบัติ	342	233,725.19	49,180.28	102,505.61	71,464.49	456,875.57	3	เรื่อง	152,291.86								(100.0)	(100.0)	(100.0)	
90	จัดประชุมคณะกรรมการกำหนดราคา	343	584,312.97	122,950.70	256,264.04	178,661.22	1,142,188.93	318	เรื่อง	3,591.79	624,107.45	110,429.36	59,161.56	53,632.83	847,331.20	274	เรื่อง	3,092.45	(25.8)	(13.8)	(13.9)
91	จัดประชุมคณะกรรมการกำหนดราคา	344	584,312.97	122,950.70	256,264.04	178,661.22	1,142,188.93	1,439	เรื่อง	793.74	380,522.09	285,691.44	153,056.68	138,753.32	958,023.53	725	เรื่อง	1,321.41	(16.1)	(49.6)	66.5
92	จัดให้เข้าที่ราชพัสดุ	280	15,139,007.75	5,014,457.73	10,931,457.77	3,338,712.57	34,423,635.82	7,809	ราย	4,408.20	12,416,485.38	1,105,744.54	11,846,404.76	4,172,877.58	29,541,512.27	6,274	ราย	4,708.56	(14.2)	(19.7)	6.8
93	บริหารสัญญาเช่า	281	20,497,214.23	7,663,431.48	1,731,319.67	3,844,932.03	33,736,897.42	91,367	ราย	369.25	25,403,455.05	7,756,615.30	1,714,730.41	4,878,056.78	39,752,857.54	110,628	ราย	359.34	17.8	21.1	(2.7)
94	จัดทำหลักฐานการเช่า	282	10,175,662.41	7,018,886.09	1,213,892.86	2,694,512.50	21,102,953.86	37,502	ราย	562.72	16,126,327.37	4,659,548.04	1,435,094.27	4,161,574.82	26,382,544.51	42,777	ราย	616.75	25.0	14.1	9.6
95	ให้ใช้ที่ราชพัสดุ	283	10,648,147.12	5,152,633.03	816,161.80	1,812,939.50	18,429,881.45	789	ราย	23,358.53	10,131,974.85	4,041,996.66	841,305.69	2,358,249.59	17,373,526.79	705	ราย	24,643.30	(5.7)	(10.6)	5.5
96	บริหารศูนย์ราชการ	284	23,961,819.96	13,613,550.68	408,218.51	1,289,954.72	39,273,543.87	3,492	ครั้ง	11,246.72	25,758,947.40	14,098,529.46	388,995.31	1,141,325.89	41,387,798.05	3,894	ครั้ง	10,628.61	5.4	11.5	(5.5)
97	โอนกรรมสิทธิ์ที่ราชพัสดุ	285	6,186,269.86	1,168,329.83	341,627.38	737,036.74	8,433,263.82	1,056	แปลง	7,986.05	5,953,800.37	1,325,666.85	330,148.45	852,609.23	8,462,224.90	1,298	แปลง	6,519.43	0.3	22.9	(18.4)
98	ขอคืนที่ราชพัสดุ	286	4,066,728.92	1,616,408.73	509,812.67	1,130,184.64	7,323,134.95	183	แปลง	40,017.13	6,635,700.78	640,257.34	384,414.03	1,132,538.06	8,792,910.21	196	แปลง	44,861.79	20.1	7.1	12.1
99	สำรวจรังวัดที่ราชพัสดุ ธพ.	287	23,828,860.25	7,438,435.66	1,506,528.15	3,397,220.27	36,171,044.33	19,718	แปลง	1,834.42	25,290,733.37	8,013,100.83	1,629,232.79	4,486,692.76	39,419,759.75	18,568	แปลง	2,122.99	9.0	(5.8)	15.7
100	จัดทำทะเบียนธพ.	288	16,447,506.41	5,551,048.77	1,167,462.93	2,691,430.97	25,857,449.09	10,732	แปลง	2,409.38	23,330,294.02	5,282,780.25	1,230,212.87	3,671,044.19	33,514,331.33	16,993	แปลง	1,972.24	29.6	58.3	(18.1)
101	ออกหนังสือสำคัญ	289	3,447,197.12	1,042,171.84	308,620.31	760,426.02	5,558,415.29	342	แปลง	16,252.68	4,016,165.37	823,583.14	309,974.32	900,748.54	6,050,471.36	318	แปลง	19,026.64	8.9	(7.0)	17.1
102	ระงับเงินงวด	290	14,700,030.22	4,239,222.12	1,000,312.35	2,279,475.83	22,219,040.53	19,151	แปลง	1,160.20	16,121,832.20	3,423,519.19	838,288.94	2,504,597.10	22,888,237.44	20,942	แปลง	1,092.93	3.0	9.4	(5.8)
103	จัดหาระบบGIS	291	10,457,412.26	3,598,026.91	835,615.18	1,954,412.09	16,845,466.44	83,259	แปลง	202.33	9,096,821.50	1,359,561.34	769,054.99	2,198,412.19	13,423,850.01	10,975	แปลง	1,223.13	(20.3)	(86.8)	504.5
104	ตรวจสอบสภาพอาคาร	292	5,894,744.67	1,753,190.51	422,588.36	1,004,707.28	9,075,230.82	4,223	หลัง	2,149.00	2,460,885.37	747,649.73	409,445.97	1,097,739.54	4,715,720.61	1,123	หลัง	4,199.22	(48.0)	(73.4)	95.4
105	ตรวจแบบแปลนบ้าน	293	6,083,341.61	2,014,771.46	352,944.49	835,836.59	9,286,894.14	1,081	หลัง	8,591.02	2,775,000.41	1,426,469.56	316,064.45	893,123.71	5,410,658.13	553	หลัง	9,784.19	(41.7)	(48.8)	13.9
106	พิสูจน์สิทธิ์	294	4,297,345.63	873,660.90	185,086.58	528,547.71	5,884,640.82	4,846	ราย	1,214.33	2,787,649.17	752,689.87	177,281.91	526,603.77	4,244,224.72	3,129	ราย	1,356.42	(27.9)	(35.4)	11.7
107	จัดเก็บรายได้	295	37,288,636.27	10,516,465.30	2,053,719.30	4,553,890.61	54,412,711.49	1,300,738	ล้านบาท	41,832.18	32,153,089.75	11,948,498.15	1,456,925.52	4,113,890.73	49,672,404.16	1,452,074	ล้านบาท	34,207.90	(8.7)	11.6	(18.2)
108	เก็บ/คืนเงินประกัน	296	15,111,264.16	4,273,286.41	770,447.96	1,845,207.07	22,000,205.60	51,094	ราย	430.58	9,229,384.33	5,027,691.15	450,561.78	1,368,091.67	16,075,728.93	42,001	ราย	382.75	(26.9)	(17.8)	(11.1)
109	คอปรงเรียน/หาซื้อ	297	6,916,960.69	2,618,731.46	412,040.11	976,993.66	10,924,725.93	816	เรื่อง	13,388.14	15,171,270.21	1,709,232.36	351,764.57	944,550.16	18,176,817.30	1,518	เรื่อง	11,974.19	66.4	86.0	(10.6)
110	รับ-จ่ายแลกเปลี่ยน+HUB	298	22,245,866.48	7,112,573.84	1,671,398.63	4,136,306.10	35,166,145.04	153,294	ล้านเหรียญ	229,403.27	43,032,671.39	8,071,739.87	1,603,763.93	7,158,112.85	59,866,288.03	771,072	ล้านเหรียญ	77,640.33	70.2	403.0	(66.2)
	รับ-จ่ายแลกเปลี่ยน	2981	3,564,857.95	618,484.68	145,339.01	359,678.79	4,688,360.44	602,011	เหรียญ	7.79	2,365,435.07	1,297,995.22	325,849.89	883,553.90	4,872,834.08	563,991	เหรียญ	8.64	3.9	(6.3)	10.9
111	ประเมิน/ปรับรายแปลง	299	19,253,445.86	10,677,636.16	1,574,506.53	3,309,510.79	34,815,099.33	1,120,785	แปลง	31.06	23,592,374.17	12,497,845.85	2,098,117.53	5,663,168.65	43,851,506.20	1,618,716	แปลง	27.09	26.0	44.4	(12.8)

ต้นทุนผลผลิตประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2555 (ค.ศ. 54 - ก.ย. 55)										ต้นทุนผลผลิตประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2556 (ค.ศ. 55 - ก.ย. 56)								ผลการเปรียบเทียบ			
ชื่อกิจกรรมย่อย	รหัส	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	ต้นทุนต่อหน่วย	
																		เพิ่ม/(ลด) %	เพิ่ม/(ลด) %	เพิ่ม/(ลด) %	
112	ประเมินบล็อกละเอียด	300	39,107,916.83	12,555,934.31	3,153,390.08	6,898,920.01	61,716,161.23	3,379,619	แปลง	18.26	27,279,639.77	12,351,215.12	2,744,039.54	7,366,823.54	49,741,717.97	2,866,708	แปลง	17.35	(19.4)	(15.2)	(5.0)
113	ประเมิน/ปรับรายบล็อก	301	8,062,146.82	2,599,244.63	315,289.77	845,736.06	11,822,417.28	283,636	แปลง	41.68	12,968,621.51	4,796,915.54	516,297.90	1,727,070.56	20,008,905.51	1,023,804	แปลง	19.54	69.2	261.0	(53.1)
114	ประเมินราคาห้องชุด	302	3,559,373.74	3,851,363.47	272,125.97	660,192.08	8,343,055.26	2,304	อาคาร	3,621.12	6,617,664.99	1,272,409.11	255,870.72	895,884.91	9,041,829.72	2,431	อาคาร	3,719.39	8.4	5.5	2.7
115	ปรับราคาห้องชุด	303	2,377,556.62	1,021,391.94	326,901.42	892,439.44	4,618,289.41	1,620	อาคาร	2,850.80	1,358,675.53	1,032,223.20	324,360.43	922,604.28	3,637,863.45	1,095	อาคาร	3,322.25	(21.2)	(32.4)	16.5
116	ประเมินราคาสินปลูกสร้างไม่เสร็จจพ.	304	1,858,562.12	124,386.78	58,471.98	160,116.89	2,201,537.77	587	อาคาร	3,750.49	1,790,641.84	368,026.09	54,409.94	224,023.59	2,437,101.45	457	อาคาร	5,332.83	10.7	(22.1)	42.2
117	บริการข้อมูลราคาจพ.	305	11,645,493.72	4,037,175.76	955,408.51	2,172,733.08	18,810,811.07	65,432	แปลง	287.49	18,716,947.19	3,257,696.11	851,591.44	2,706,364.24	25,532,598.99	76,602	แปลง	333.32	35.7	17.1	15.9
118	ประเมิน/ปรับราคาเพื่อกำหนดอัตราค่าเช่า	349				0.00			แปลง		1,181,817.33	659,527.22	163,855.71	373,408.53	2,378,608.79	35,208	แปลง	67.56	100.0	100.0	100.0
รวมกิจกรรมย่อยของหน่วยงานหลัก			673,542,485.97	157,868,163.28	72,406,036.03	80,362,188.06	984,178,873.33				757,801,291.64	195,157,990.34	71,741,524.67	100,270,457.75	1,124,971,264.40						

ต้นทุนผลผลิตประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2555 (ค.ศ. 54 - ก.ย. 55)										ต้นทุนผลผลิตประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2556 (ค.ศ. 55 - ก.ย. 56)								ผลการเปรียบเทียบ			
ชื่อกิจกรรมย่อย	รหัส	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย	ต้นทุนรวม เพิ่ม/(ลด) %	ปริมาณ เพิ่ม/(ลด) %	ต้นทุนต่อหน่วย เพิ่ม/(ลด) %	
กิจกรรมย่อยของหน่วยงานสนับสนุน																					
119	ด้านบริหารบุคลากร	307	6,402,926.48	1,337,790.17	478,283.58	631,429.06	8,850,429.29	3,223	จำนวนบุคลากร	2,746.02	5,195,207.59	3,929,818.46	265,026.99	496,189.46	9,886,242.49	3,225	จำนวนบุคลากร	3,065.50	11.7	0.1	11.6
120	ด้านพัฒนาทรัพยากรบุคคล	308	20,411,558.70	13,744,304.30	852,037.59	1,124,858.38	36,132,758.97	58,014	จำนวนชม./คน	622.83	35,200,708.99	33,113,871.12	912,483.89	1,708,372.74	70,935,436.73	211,508	จำนวนชม./คน	335.38	96.3	264.6	(46.2)
121	ประชาสัมพันธ์	309	2,798,114.85	4,020,939.49	140,588.23	185,604.31	7,145,246.88	137	ครั้ง	52,155.09	3,827,351.49	2,632,862.54	643,224.19	317,842.85	7,421,281.07	140	ครั้ง	53,009.15	3.9	2.2	1.6
122	ด้านงานสารบรรณ	310	6,365,199.94	1,248,975.54	472,003.71	623,138.38	8,709,317.56	84,262	จำนวนหนังสือ	103.36	5,278,396.62	1,067,966.94	43,869.42	82,133.30	6,472,366.28	77,918	จำนวนหนังสือ	83.07	(25.7)	(7.5)	(19.6)
	ด้านแผนงาน		7,009,752.05	1,553,685.45	790,627.25	566,650.40	9,920,715.15	1	ระบบ	9,920,715.15	7,433,981.41	2,067,292.45	654,980.51	570,515.46	10,726,769.83	1	ระบบ	10,726,769.83	8.1	0.0	8.1
123	- ทำแผนงาน โครงการ	311	1,912,082.08	446,814.02	224,063.76	160,588.72	2,743,548.59	3,780	ครั้ง	725.81	2,200,769.20	741,666.08	154,291.00	205,385.57	3,302,111.85	5,390	ครั้ง	612.64	20.4	42.6	(15.6)
124	- ติดตาม วัดผล รายงาน	312	3,372,231.07	683,337.87	349,773.50	250,686.14	4,656,028.58	25,055	ครั้ง	185.83	3,198,495.14	743,973.48	158,576.86	211,090.72	4,312,136.20	27,872	ครั้ง	154.71	(7.4)	11.2	(16.7)
125	- โครงการ-วิเทศสัมพันธ์	313	1,725,438.90	423,533.56	216,789.99	155,375.54	2,521,137.99	3,465	ครั้ง	727.60	2,034,717.07	581,652.89	342,112.65	154,039.18	3,112,521.78	5,187	ครั้ง	600.06	23.5	49.7	(17.5)
126	จัดทำโครงการคอมพิวเตอร์	314	879,553.63	263,965.34	135,836.51	3,388,056.95	4,667,412.43	22	โครงการ	212,155.11	907,843.33	765,665.59	23,362.93	1,721,231.49	3,418,103.34	14	โครงการ	244,150.24	(26.8)	(36.4)	15.1
127	พัฒนาระบบคอมพิวเตอร์	315	2,111,331.06	565,950.93	6,038.76	239,531.82	2,922,852.57	8	ระบบ	365,356.57	2,064,800.96	144,612.40	1,815.05	133,721.17	2,344,949.57	8	ระบบ	293,118.70	(19.8)	0.0	(19.8)
128	สนับสนุนด้านระบบงาน	316	3,281,584.60	587,691.00	63,158.29	2,505,221.04	6,437,654.94	3,577	เรื่อง/ปี	1,799.74	1,733,735.41	1,225,206.77	263,246.87	2,708,710.91	5,930,899.97	3,098	เรื่อง/ปี	1,914.43	(7.9)	(13.4)	6.4
129	สนับสนุนเครื่องคอมพิวเตอร์	317	1,015,692.30	1,501,236.56	204,323.12	3,104,629.60	5,825,881.58	274	ครั้ง/ปี	21,262.34	1,297,537.08	1,655,686.64	52,077.94	3,836,769.00	6,842,070.66	270	ครั้ง/ปี	25,341.00	17.4	(1.5)	19.2
130	เทคโนโลยีสารสนเทศภายในกรมฯ	334	8,639,229.56	8,598,004.07	279,203.71	17,574,824.17	35,091,261.50	4,410	จำนวนเครื่องคอมพิวเตอร์	7,957.20	8,834,851.58	9,486,124.50	345,557.35	22,958,453.82	41,624,987.25	4,410	จำนวนเครื่องคอมพิวเตอร์	9,438.77	18.6	0.0	18.6
	-บำรุงรักษาคอมพิวเตอร์	3341	4,732,177.59	5,729,127.15	239,561.04	11,002,368.23	21,703,234.01	4,410	จำนวนเครื่องคอมพิวเตอร์	4,921.37	5,451,186.70	4,862,552.93	231,581.60	14,561,450.00	25,106,771.23	4,410	จำนวนเครื่องคอมพิวเตอร์	5,693.15	15.7	0.0	15.7
	-ด้านคอมพิวเตอร์-อินเทอร์เน็ต	3342	3,907,051.98	2,868,876.91	39,642.66	6,572,455.94	13,388,027.49	2	ระบบ	6,694,013.75	3,383,664.87	4,623,571.57	113,975.75	8,397,003.83	16,518,216.02	3	ระบบ	5,506,072.01	23.4	50.0	(17.7)
131	ด้านอินเทอร์เน็ต	335	2,741,083.72	703,609.48	21,881.61	1,367,950.60	4,834,525.41	1	ระบบ	4,834,525.41	3,107,992.05	1,715,390.39	5,817.46	2,928,593.50	7,757,793.40	2	ระบบ	3,878,896.70	60.5	100.0	(19.8)
132	ดำเนินการ-กฎหมาย	319	2,095,659.48	461,099.21	235,132.95	99,028.75	3,358,863.85	219	เรื่อง	15,337.28	3,948,573.81	978,206.74	127,663.88	167,202.34	5,221,646.78	308	เรื่อง	16,953.40	55.5	40.6	10.5
133	ดำเนินการ-คดีอาญา	320	7,719,366.42	861,628.17	386,248.81	286,861.09	8,032,765.83	616	เรื่อง	13,040.20	6,270,113.42	1,821,578.25	155,416.90	203,550.68	8,450,659.24	646	เรื่อง	13,081.52	5.2	4.9	0.3
134	ดำเนินการ-ระบบกรม.	321	1,075,155.73	697,181.80	400,935.42	370,756.91	2,031,230.68	143	เรื่อง	14,204.41	599,539.86	435,303.19	576,069.97	356,213.69	1,967,126.70	134	เรื่อง	14,680.05	(3.2)	(6.3)	3.3
135	ด้านการเงินและบัญชี	322	15,229,373.73	733,008.66	1,006,045.54	1,892,378.90	18,860,806.83	25,879	จำนวนเอกสาร	728.81	15,151,528.23	2,893,766.28	1,006,504.28	2,041,226.71	21,093,025.50	27,056	จำนวนเอกสาร	779.61	11.8	4.5	7.0
136	ด้านการพัสดุ	323	5,596,766.26	261,093.73	428,379.13	681,256.68	6,967,495.79	537	จำนวนครั้งของ	12,974.85	6,644,912.30	802,752.12	468,444.77	907,211.87	8,823,321.06	584	จำนวนครั้งของ	15,108.43	26.6	8.8	16.4
137	ด้านการใช้รถยนต์	324	4,971,665.30	2,198,346.90	605,481.73	4,119,465.21	11,894,959.16	211,132	กิโลเมตร	56.34	3,902,021.09	2,694,129.68	712,151.91	3,946,034.62	11,254,337.30	209,381	กิโลเมตร	53.75	(5.4)	(0.8)	(4.6)
138	ด้านการบริหารพัสดุ ดูแลอาคาร	336	779,210.57	102,395.76	721,725.21	576,417.08	2,179,748.61	1,268	จำนวนครั้ง	1,719.04	1,072,624.49	706,839.60	529,027.13	665,625.72	2,974,116.95	1,536	จำนวนครั้ง	1,936.27	36.4	21.1	12.6
139	ด้านพัฒนาระบบบริหารราชการ	325	2,792,211.26	10,934,882.89	198,393.33	205,276.80	14,130,764.28	1	ด้าน	14,130,764.28	2,556,681.58	7,425,543.67	261,379.37	200,513.81	10,444,118.43	1	ด้าน	10,444,118.43	(26.1)	0.0	(26.1)
140	บริหารจัดการความรู้	326	1,114,519.21	307,009.01	82,853.87	109,383.52	1,613,765.61	1	แผน	1,613,765.61	1,104,373.16	37,294.08	1,531.95	2,868.15	1,146,067.34	1	แผน	1,146,067.34	(29.0)	0.0	(29.0)
141	ด้านตรวจสอบภายใน	327	2,019,156.86	584,637.56	194,172.44	160,571.40	2,958,538.25	760	จำนวนงานตรวจ	3,892.81	2,161,948.88	864,667.57	184,456.99	162,810.79	3,373,884.23	760	จำนวนงานตรวจ	4,439.32	14.0	0.0	14.0
142	ตรวจราชการ	328	7,358,829.13	2,276,688.73	488,933.16	969,869.48	11,094,320.50	379	จำนวนงานตรวจ	29,272.61	9,941,152.62	3,263,853.77	602,791.06	649,857.89	14,457,655.34	451	วัน	32,056.89	30.3	19.0	9.5
	รวมกิจกรรมย่อยของหน่วยงานสนับสนุน		112,407,940.84	53,544,124.74	8,192,283.94	40,783,160.54	214,927,510.06				128,235,875.94	79,728,432.77	7,836,900.80	46,765,649.99	262,566,859.49						
	รวมทั้งสิ้น		785,950,426.81	211,412,288.02	80,598,319.97	121,145,348.59	1,199,106,383.39				886,037,167.58	274,886,423.11	79,578,425.47	147,036,107.74	1,387,538,123.90						

การวิเคราะห์สาเหตุของการเปลี่ยนแปลงของต้นทุนต่อหน่วยกิจกรรมย่อย (ดูตารางที่ 7)

ต้นทุนต่อหน่วยกิจกรรมย่อยที่เพิ่มขึ้นอย่างมีสาระสำคัญ ได้แก่

กิจกรรมย่อยที่ 201 สักรวจกำแพงเมือง-คูเมือง ทางอากาศ

ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้นจาก 365,632.95 บาท/เมือง ในปี 2555 เป็น 2,066,467.05 บาท/เมือง ในปี 2556 คือเพิ่มขึ้น 1,700,834.10 บาท/เมือง หรือคิดเป็นร้อยละ 465.2 ต้นทุนเพิ่มขึ้นจากค่าจ้างเหมาบริการ-บุคคลภายนอก 31.0835 ล้านบาท เป็นค่าจ้างเหมาโครงการจัดหาข้อมูลภาพถ่ายเพื่อจัดทำข้อมูลแผนที่ขอบเขตที่ราชพัสดุ 16 จังหวัด และ 4 จังหวัดภาคใต้ เพื่อปรับเปลี่ยนระบบพิกัดแผนที่ราชพัสดุทั้งประเทศ

กิจกรรมย่อยที่ 213 พัฒนาปรับปรุงระบบ GIS

ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้นจาก 42.74 บาท/แปลง ในปี 2555 เป็น 669.11 บาท/แปลง ในปี 2556 คือเพิ่มขึ้น 626.37 บาท/แปลง หรือคิดเป็นร้อยละ 1,465.5 ต้นทุนเพิ่มขึ้นจากปริมาณการพัฒนาปรับปรุงระบบ GIS ลดลงจาก 132,863 แปลง ในปี 2555 เป็น 8,279 แปลง ในปี 2556 คือลดลงร้อยละ 93.8 ในปี 2555 มีโครงการปรับปรุงฐานข้อมูลที่มีอยู่เดิม ส่วนในปี 2556 จัดทำเฉพาะข้อมูลผู้ใช้แปลงใหม่ แต่มีต้นทุนรวมลดลงในสัดส่วนที่น้อยกว่า เนื่องจากต้นทุนคงที่ด้านบุคลากร และค่าเสื่อมราคาที่ไม่สามารถลดลงได้

กิจกรรมย่อยที่ 215 บริหารสัญญาเช่า กท.

ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้นจาก 801.06 บาท/เรื่อง ในปี 2555 เป็น 1,636.11 บาท/เรื่อง ในปี 2556 คือเพิ่มขึ้น 835.05 บาท/เรื่อง หรือคิดเป็นร้อยละ 104.2 ต้นทุนเพิ่มขึ้นจากปริมาณการบริหารสัญญาเช่า กท. ลดลงจาก 1,859 เรื่อง ในปี 2555 เป็น 856 เรื่อง ในปี 2556 คือลดลงร้อยละ 54.0 เนื่องจากในปี 2555 เกิดอุทกภัยในกรุงเทพฯ ทำให้มีจำนวนผู้มาติดต่อรับบริการจำนวนมาก (ติดต่อเรื่องปัญหาต่าง ๆ) ส่วนในปี 2556 ผู้เช่ามาติดต่องานตามปกติ แต่มีต้นทุนรวมลดลงในสัดส่วนที่น้อยกว่า เนื่องจากต้นทุนคงที่ด้านบุคลากร และค่าเสื่อมราคาที่ไม่สามารถลดลงได้

กิจกรรมย่อยที่ 216 พิจารณาให้ใช้ที่ราชพัสดุ

ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้นจาก 23,358.15 บาท/เรื่อง ในปี 2555 เป็น 48,404.93 บาท/เรื่อง ในปี 2556 คือเพิ่มขึ้น 25,046.78 บาท/เรื่อง หรือคิดเป็นร้อยละ 107.2 ต้นทุนเพิ่มขึ้นจากปริมาณการพิจารณาให้ใช้ที่ราชพัสดุ ลดลงจาก 10 เรื่อง ในปี 2555 เป็น 5 เรื่อง ในปี 2556 คือลดลงร้อยละ 50.0 เนื่องจากปริมาณการพิจารณาให้ใช้ที่ราชพัสดุ จะขึ้นอยู่กับปริมาณการขอใช้ที่ราชพัสดุของหน่วยงานต่าง ๆ หากปีงบประมาณใด มีปริมาณการขอใช้จากส่วนราชการน้อย จะทำให้ปริมาณการพิจารณาให้ใช้ที่ราชพัสดุน้อยลงเช่นกัน แต่มีต้นทุนรวมลดลงในสัดส่วนที่น้อยกว่า เนื่องจากต้นทุนคงที่ด้านบุคลากร และค่าเสื่อมราคาที่ไม่สามารถลดลงได้

กิจกรรมย่อยที่ 221 จัดทำทะเบียนที่ราชพัสดุ

ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้นจาก 158.61 บาท/รายการ ในปี 2555 เป็น 444.94 บาท/รายการ ในปี 2556 คือเพิ่มขึ้น 286.33 บาท/แปลง หรือคิดเป็นร้อยละ 180.5 ต้นทุนเพิ่มขึ้นจากปริมาณการจัดทำทะเบียนที่ราชพัสดุ ลดลงจาก 4,397 รายการ ในปี 2555 เป็น 1,614 รายการ ในปี 2556 คือลดลงร้อยละ 180.5

เนื่องจากปี 2555 ได้มีการจัดทำและปรับปรุงทะเบียนที่ราชพัสดุในกรุงเทพฯ สมบูรณ์เกือบครบ 100% แล้ว ดังนั้น ในปี 2556 จึงได้มีการจัดทำทะเบียนที่ราชพัสดุเพิ่มเติมตามที่ส่วนราชการต่าง ๆ แจ้งมาเท่านั้น จึงทำให้ปริมาณงานในปี 2556 ลดน้อยลง แต่มีต้นทุนรวมลดลงในสัดส่วนที่น้อยกว่า เนื่องจากต้นทุนคงที่ด้านบุคลากรและค่าเสื่อมราคาที่ไม่สามารถลดลงได้

กิจกรรมย่อยที่ 337 บริหารงานโครงการ

ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้นจาก 732,803.58 บาท/โครงการ ในปี 2555 เป็น 1,029,807.26 บาท/โครงการ ในปี 2556 คือเพิ่มขึ้น 297,003.68 บาท/โครงการ หรือคิดเป็นร้อยละ 40.5 เกิดจากในปี 2556 มีค่าจ้างที่ปรึกษา 3.323 ล้านบาท เป็นค่าจ้างที่ปรึกษาโครงการพัฒนาที่ราชพัสดุบริเวณสถานีขนส่งหมอชิต

กิจกรรมย่อยที่ 348 ดำเนินงานตามภารกิจที่ได้รับมอบหมาย พร.

เริ่มดำเนินกิจกรรมในปี 2556

กิจกรรมย่อยที่ 249 ผลิตดวงตรา

ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้นจาก 1,960.18 บาท/ดวง ในปี 2555 เป็น 3,720.93 บาท/ดวง ในปี 2556 คือเพิ่มขึ้น 1,760.75 บาท/ดวง หรือคิดเป็นร้อยละ 89.8 ต้นทุนเพิ่มขึ้นจากปริมาณการผลิตดวงตรา ลดลง จาก 6,231 ดวง ในปี 2555 เป็น 3,687 ดวง ในปี 2556 เกิดจากปริมาณการสั่งซื้อเหรียญตัวเปล่าจากต่างประเทศไม่เป็นไปตามแผน จึงทำให้ปริมาณการผลิตดวงตราลดลง แต่มีต้นทุนรวมเพิ่มขึ้นเล็กน้อยจากต้นทุนคงที่ด้านบุคลากร และค่าเสื่อมราคา

กิจกรรมย่อยที่ 252 ผลิตงาน Wirecut

ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้นจาก 48,637.69 บาท/ชิ้น ในปี 2555 เป็น 86,206.65 บาท/ชิ้น ในปี 2556 คือเพิ่มขึ้น 37,568.96 บาท/ชิ้น หรือคิดเป็นร้อยละ 77.2 ต้นทุนเพิ่มขึ้นจากปริมาณการผลิตงาน Wirecut ลดลงจาก 175 ชิ้น ในปี 2555 เป็น 96 ชิ้น ในปี 2556 เกิดจากงานในปี 2556 ใช้แบบ Wirecut น้อยลง แต่มีต้นทุนรวมลดลงในสัดส่วนที่น้อยกว่า เนื่องจากต้นทุนคงที่ด้านบุคลากร และค่าเสื่อมราคาที่ไม่สามารถลดลงได้

กิจกรรมย่อยที่ 253 ผลิตงานช่างฝีมือ

ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้นจาก 39.02 บาท/ชิ้น ในปี 2555 เป็น 63.- บาท/ชิ้น ในปี 2556 คือเพิ่มขึ้น 23.98 บาท/ชิ้น หรือคิดเป็นร้อยละ 61.5 ต้นทุนเพิ่มขึ้นจากปริมาณการผลิตงานช่างฝีมือลดลงจาก 1,686,914 ชิ้น ในปี 2555 เป็น 1,042,909 ชิ้น ในปี 2556 เกิดจากในปี 2555 มีวาระสำคัญในการผลิตเหรียญที่ระลึกหลายวาระ เช่น เหรียญฉลองพระชนมายุครบ 84 พรรษา เหรียญกษาปณ์ที่ระลึก 80 พรรษามหาราชินี เหรียญกษาปณ์ที่ระลึก 60 พรรษาพระบรมโอรสาธิราช เป็นต้น ส่วนในปี 2556 มีวาระสำคัญน้อยลง แต่มีต้นทุนรวมลดลงในสัดส่วนที่น้อยกว่า เนื่องจากต้นทุนคงที่ด้านบุคลากร และค่าเสื่อมราคาที่ไม่สามารถลดลงได้

กิจกรรมย่อยที่ 262 จัดแสดงทรัพย์สินมีค่าของแผ่นดิน

ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้นจาก 9.83 บาท/ราย ในปี 2555 เป็น 27.09 บาท/ราย ในปี 2556 คือเพิ่มขึ้น 17.26 บาท/ราย หรือคิดเป็นร้อยละ 175.5 เกิดจากในปี 2556 มีค่าจ้างเหมาบริการ-บุคคลภายนอก 17.573 ล้านบาท เป็นค่าจ้างเหมาโครงการจัดแสดงทรัพย์สินมีค่าของแผ่นดินด้วยระบบ Augmented Reality Technologies (จัดแสดงครั้งแรกในนิทรรศการ 99 พรรษาองค์ราชัน) ทำให้ต้นทุนสูงขึ้น

กิจกรรมย่อยที่ 270 ควบคุมปรับราคาที่ดินรายบล็อก

ในปี 2555 ไม่ได้ดำเนินการ เนื่องจากสำนักประเมินราคาทรัพย์สินเพิ่งประกาศใช้ราคาประเมินทุนทรัพย์เป็นปีแรกในรอบบัญชี 2555-2558 จึงยังไม่มีนโยบายในการปรับราคาประเมินที่ดินรายบล็อก แต่ในปี 2556 สำนักประเมินฯ ได้ให้สำนักงานธนารักษ์พื้นที่ในจังหวัดขนาดใหญ่เริ่มดำเนินการแผนงานสำรวจข้อมูลเพื่อปรับราคาประเมินทุนทรัพย์ที่ดินรายบล็อกได้

กิจกรรมย่อยที่ 332 นำเข้าแผนที่ที่ดินรายแปลง

ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้นจาก 73,926.18 บาท/พื้นที่ ในปี 2555 เป็น 96,090.08 บาท/พื้นที่ ในปี 2556 คือเพิ่มขึ้น 22,163.91 บาท/พื้นที่ หรือคิดเป็นร้อยละ 30.0 ต้นทุนเพิ่มขึ้นจากปริมาณในการนำเข้าแผนที่ที่ดินรายแปลงลดลงจาก 7 พื้นที่ ในปี 2555 เป็น 6 พื้นที่ ในปี 2556 ซึ่งเกิดจากในปี 2556 สำนักประเมินราคาทรัพย์สินขาดแคลนอัตรากำลัง จึงได้ลดเป้าหมายการดำเนินงานในปีนี้ แต่มีต้นทุนรวมเพิ่มขึ้นเนื่องจากค่าใช้จ่ายบุคลากรและค่าเสื่อมราคาที่ไม่สามารถลดได้

กิจกรรมย่อยที่ 344 จัดประชุมคณะกรรมการกำหนดราคา

ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้นจาก 793.74 บาท/เรื่อง ในปี 2555 เป็น 1,321.41 บาท/เรื่อง ในปี 2556 คือเพิ่มขึ้น 527.67 บาท/เรื่อง หรือคิดเป็นร้อยละ 66.5 ต้นทุนเพิ่มขึ้นจากปริมาณในการจัดประชุมฯ ลดลงอย่างมากจาก 1,439 เรื่อง ในปี 2555 เป็น 725 เรื่อง ในปี 2556 เกิดจากในช่วงไตรมาส 1 ของปีงบประมาณ 2555 (ต.ค. - ธ.ค.54) สำนักงานธนารักษ์พื้นที่ต่างๆ ทั่วประเทศเสนอที่ประชุมคณะกรรมการกำหนดราคาประเมินทุนทรัพย์เป็นจำนวนมาก เพื่อขอความเห็นชอบในการกำหนดราคาประเมินทุนทรัพย์ที่ดิน สำหรับการประกาศใช้บัญชีรอบบัญชีปี พ.ศ. 2555-2558 ส่งผลให้ปี 2555 มีปริมาณงานมากกว่าปกติ ส่วนในปี 2556 มีปริมาณงานลดลง แต่มีต้นทุนรวมลดลงในสัดส่วนที่น้อยกว่า เนื่องจากต้นทุนคงที่ด้านบุคลากร และค่าเสื่อมราคาที่ไม่สามารถลดได้

กิจกรรมย่อยที่ 291 จัดทำระบบสารสนเทศภูมิศาสตร์ (GIS)

ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้นจาก 202.33 บาท/แปลง ในปี 2555 เป็น 1,223.13 บาท/แปลง ในปี 2556 คือเพิ่มขึ้น 1,020.80 บาท/แปลง หรือคิดเป็นร้อยละ 504.5 ต้นทุนเพิ่มขึ้นจากปริมาณการจัดทำระบบสารสนเทศภูมิศาสตร์ (GIS) ลดลงอย่างมากจาก 83,295 แปลง ในปี 2555 เป็น 10,975 แปลง ในปี 2556 เนื่องจากในปี 2555 เป็นการดำเนินการตรวจสอบและปรับปรุงข้อมูลผู้ใช้ประโยชน์และผู้เช่าที่ราชพัสดุ ส่วนในปี 2556 มีปริมาณงานลดลงแต่มีต้นทุนรวมลดลงในสัดส่วนที่น้อยกว่า เนื่องจากต้นทุนคงที่ด้านบุคลากร และค่าเสื่อมราคาที่ไม่สามารถลดได้

กิจกรรมย่อยที่ 292 ตรวจสอบสภาพอาคารราชพัสดุ

ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้นจาก 2,149.- บาท/หลัง ในปี 2555 เป็น 4,199.22 บาท/หลัง ในปี 2556 คือเพิ่มขึ้น 2,050.22 บาท/หลัง หรือคิดเป็นร้อยละ 95.4 ต้นทุนเพิ่มขึ้นจากปริมาณการตรวจสอบสภาพอาคารราชพัสดุ ลดลงจาก 4,223 หลัง ในปี 2555 เป็น 1,123 หลัง ในปี 2556 ทั้งนี้ ปริมาณการตรวจสอบสภาพอาคารราชพัสดุขึ้นอยู่กับปริมาณอาคารราชพัสดุที่หมดอายุสัญญาและยกกรรมสิทธิ์ให้กระทรวงการคลัง ส่วนในปี 2556 มีปริมาณงานลดลง แต่มีต้นทุนรวมลดลงในสัดส่วนที่น้อยกว่า เนื่องจากต้นทุนคงที่ด้านบุคลากร และค่าเสื่อมราคาที่ไม่สามารถลดได้

กิจกรรมย่อยที่ 304 ประเมินราคาทุนทรัพย์สิ่งปลูกสร้างไม่แล้วเสร็จ ธพ.

ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้นจาก 3,750.49 บาท/อาคาร ในปี 2555 เป็น 5,332.83 บาท/อาคาร ในปี 2556 คือลดลง 1,582.34 บาท/อาคาร หรือคิดเป็นร้อยละ 42.2 ต้นทุนเพิ่มขึ้นจากปริมาณในการประเมินราคาทุนทรัพย์สิ่งปลูกสร้างไม่แล้วเสร็จลดลง จาก 587 อาคาร ในปี 2555 เป็น 457 อาคาร ในปี 2556 ทั้งนี้ปริมาณการดำเนินงานในแต่ละปี จะขึ้นอยู่กับการยื่นคำร้องขอให้ประเมินสิ่งปลูกสร้างไม่แล้วเสร็จของเจ้าของสิ่งปลูกสร้าง ส่วนในปี 2556 มีปริมาณงานลดลง แต่มีต้นทุนรวมเพิ่มขึ้น เนื่องจากต้นทุนคงที่ด้านบุคลากร และค่าเสื่อมราคา

กิจกรรมย่อยที่ 349 ประเมิน/ปรับราคาเพื่อกำหนดอัตราค่าเช่า

เริ่มดำเนินกิจกรรมในปี 2556

ต้นทุนต่อหน่วยกิจกรรมย่อยที่ลดลงอย่างมีสาระสำคัญ ได้แก่

กิจกรรมย่อยที่ 209 พิจารณาพิสูจน์สิทธิ์

ต้นทุนต่อหน่วยลดลงจาก 70,084.68 บาท/ราย ในปี 2555 เป็น 10,180.99 บาท/ราย ในปี 2556 คือลดลง 59,903.69 บาท/ราย หรือคิดเป็นร้อยละ 85.5 จากปริมาณในการพิจารณาพิสูจน์สิทธิ์เพิ่มขึ้นจาก 30 ราย ในปี 2555 เป็น 436 ราย ในปี 2556 ทั้งนี้ ปริมาณในการพิจารณาพิสูจน์สิทธิ์ขึ้นอยู่กับปริมาณที่มีผู้มาโต้แย้งสิทธิ์ ส่วนในปี 2556 มีปริมาณงานเพิ่มขึ้น แต่ต้นทุนรวมเพิ่มขึ้นในสัดส่วนที่น้อยกว่า

กิจกรรมย่อยที่ 224 สรรวจรังวัดที่ราชพัสดุ กท.

ต้นทุนต่อหน่วยลดลงจาก 163,775.65 บาท/แปลง ในปี 2555 เป็น 13,479.74 บาท/แปลง ในปี 2556 คือลดลง 150,295.91 บาท/แปลง หรือคิดเป็นร้อยละ 91.8 ต้นทุนลดลงจากปริมาณในการสำรวจรังวัดที่ราชพัสดุ เพิ่มขึ้นจาก 5 แปลง ในปี 2555 เป็น 423 แปลง ในปี 2556 เนื่องจากในปี 2555 เป็นการรังวัดพื้นที่แปลงใหญ่ที่มีเนื้อที่จำนวนมาก สำหรับในปี 2556 เป็นการรังวัดพื้นที่เขตเช่ารายย่อย จึงมีจำนวนแปลงเพิ่มมากขึ้น แต่มีต้นทุนรวมเพิ่มขึ้นในสัดส่วนที่น้อยกว่า

กิจกรรมย่อยที่ 267 สรรวจที่ดิน กทม./ราคาประเมินที่ดินรายแปลงในกรุงเทพมหานคร

ต้นทุนต่อหน่วยลดลงจาก 110.30 บาท/แปลง ในปี 2555 เป็น 43.24 บาท/แปลง ในปี 2556 คือลดลง 67.06 บาท/แปลง หรือคิดเป็นร้อยละ 60.8 ต้นทุนลดลงจากปริมาณการสำรวจที่ดิน กทม. เพิ่มขึ้นจาก 242,100 แปลง ในปี 2555 เป็น 697,877 แปลง ในปี 2556 เกิดจากสำนักประเมินราคาทรัพย์สินมีหน้าที่ในการจัดทำบัญชีราคาประเมินทุนทรัพย์ที่ดินเพื่อใช้ในการจดทะเบียนสิทธิและนิติกรรม โดยบัญชีที่ประกาศใช้ตามกฎหมายกำหนดให้ใช้ได้คราวละไม่เกิน 4 ปี (ปัจจุบันใช้ประกาศใช้รอบบัญชีปี พ.ศ. 2555-2558) ดังนั้นในปี 2555 ซึ่งเป็นปีแรกที่มีการประกาศใช้รอบบัญชีปี พ.ศ.2555-2558 สำนักประเมินราคาทรัพย์สินจึงยังไม่มียุบายในการปรับราคาประเมินที่ดินใหม่ แต่ได้ดำเนินการสำรวจข้อมูลเพื่อจัดทำทะเบียนทรัพย์สินโดยการสำรวจตัวแปรต่างๆที่มีผลต่อมูลค่าที่ดิน เช่นสภาพแปลงที่ดิน การใช้ประโยชน์ที่ดิน รวมถึงภาพถ่ายของแปลงที่ดิน และนำข้อมูลที่ได้มาบันทึกลงในระบบฐานข้อมูลเพื่อการประเมินราคาอสังหาริมทรัพย์ (PVM) มีการกำหนดผลผลิตภาพแรงงานอยู่ที่ 50 แปลง/คน/วัน สำหรับในปี 2556 สำนักประเมินราคาทรัพย์สินได้ดำเนินการสำรวจข้อมูลเพื่อปรับราคาประเมินที่ดินรายแปลง ซึ่งมีผลผลิตภาพแรงงานอยู่ที่ 150 แปลง/คน/วัน จึงส่งผลให้ต้นทุนต่อหน่วยลดลงเป็นจำนวนมาก

กิจกรรมย่อยที่ 331 จัดทำรูปแปลงแผนที่รายบล็อก

ต้นทุนต่อหน่วยลดลงจาก 288,953.91 บาท/พื้นที่ ในปี 2555 เป็น 96,811.36 บาท/พื้นที่ ในปี 2556 คือลดลง 192,142.54 บาท/พื้นที่ หรือคิดเป็นร้อยละ 66.5 ต้นทุนลดลงจากปริมาณในการจัดทำรูปแปลงแผนที่รายบล็อก เพิ่มขึ้นจาก 6 พื้นที่ ในปี 2555 เป็น 20 พื้นที่ ในปี 2556 เกิดจากสำนักประเมินราคาทรัพย์สินมีแผนงานจัดทำบัญชีราคาประเมินที่ดินรายบล็อกเพื่อเผยแพร่ผ่านระบบอินเทอร์เน็ต ส่งผลให้ต้องจัดทำรูปแปลงแผนที่รายบล็อกเพิ่มขึ้น แต่มีต้นทุนรวมเพิ่มขึ้นในสัดส่วนที่น้อยกว่า

กิจกรรมย่อยที่ 342 จัดทำหลักเกณฑ์และแนวทางปฏิบัติ ปท.

ไม่มีการดำเนินกิจกรรมในปี 2556 จึงไม่สามารถเปรียบเทียบได้

กิจกรรมย่อยที่ 308 ด้านพัฒนาทรัพยากรบุคคล

ต้นทุนต่อหน่วยลดลงจาก 622.83 บาท/จำนวนชม./คน ในปี 2555 เป็น 335.38 บาท/จำนวนชม./คน ในปี 2556 คือลดลง 287.45 บาท/จำนวนชม./คน หรือคิดเป็นร้อยละ 46.2 ต้นทุนลดลงจากปริมาณการพัฒนาทรัพยากรบุคคล เพิ่มขึ้นจาก 58,014 จำนวนชม./คน ในปี 2555 เป็น 211,508 จำนวนชม./คน ในปี 2556 เกิดจากการจัดโครงการฝึกอบรมหลักสูตร นักบริหารระดับต้น และโครงการฝึกอบรมหลักสูตร นักบริหารระดับกลาง หลายรุ่น เนื่องจากกรมธนารักษ์ไม่ได้จัดอบรมหลักสูตรดังกล่าวเป็นเวลาหลายปี ในปี 2556 จึงจัดอบรมมากขึ้น แต่มีต้นทุนรวมเพิ่มขึ้นในสัดส่วนที่น้อยกว่า

กิจกรรมย่อยที่ 325 ด้านพัฒนาระบบบริหารราชการ

ต้นทุนต่อหน่วยลดลงจาก 14,130,764.28 บาท/ด้าน ในปี 2555 เป็น 10,444,118.43 บาท/ด้าน ในปี 2556 คือลดลง 3,686,645.84 บาท/ด้าน หรือคิดเป็นร้อยละ 26.1 เกิดจากมีการจัดโครงการน้อยลง

กิจกรรมย่อยที่ 326 บริหารจัดการความรู้

ต้นทุนต่อหน่วยลดลงจาก 1,613,765.61 บาท/แผน ในปี 2555 เป็น 1,146,067.34 บาท/แผน ในปี 2556 คือลดลง 467,698.27 บาท/แผน หรือคิดเป็นร้อยละ 29.0 เกิดจากมีการจัดโครงการน้อยลง

กิจกรรมย่อยที่ 298 รับ-จ่ายแลกเปลี่ยนเหรียญกษาปณ์และเหรียญกษาปณ์ที่ระลึก - HUB

ต้นทุนต่อหน่วยลดลงจาก 229,403.27 บาท/ล้านเหรียญ ในปี 2555 เป็น 77,640.33 บาท/ล้านเหรียญ ในปี 2556 คือลดลง 151,762.94 บาท/ล้านเหรียญ หรือคิดเป็นร้อยละ 66.2 ต้นทุนลดลงจากปริมาณการรับ-จ่ายแลกเปลี่ยนเหรียญกษาปณ์ฯ ของศูนย์กระจายเหรียญ เพิ่มขึ้นอย่างมาก จาก 153.294 ล้านเหรียญ ในปี 2555 เป็น 771.072 ล้านเหรียญ ในปี 2556 จากศูนย์กระจายเหรียญฯ ทั้ง 6 แห่งที่จัดตั้งขึ้นในปี 2554-2555 สามารถปฏิบัติงานได้อย่างมีประสิทธิภาพมากขึ้น

กิจกรรมย่อยที่ 301 ประเมิน/ปรับราคาทุนทรัพย์ที่ดินรายบล็อก

ต้นทุนต่อหน่วยลดลงจาก 41.68 บาท/แปลง ในปี 2555 เป็น 19.54 บาท/แปลง ในปี 2556 คือลดลง 22.14 บาท/แปลง หรือคิดเป็นร้อยละ 53.1 ต้นทุนลดลงจากปริมาณในการประเมิน/ปรับราคาทุนทรัพย์ที่ดินรายบล็อกเพิ่มขึ้นอย่างมาก จาก 283,636 แปลง ในปี 2555 เป็น 1,023,804 แปลง ในปี 2556 เกิดจากในปี 2556 เป็นการจัดทำบัญชีราคาประเมินราคาที่ดินรายบล็อกที่จะประกาศใช้ในรอบปี 2559-2562 แต่มีต้นทุนเพิ่มขึ้นในสัดส่วนที่น้อยกว่า

กรมราชภัฏ ปีงบประมาณ พ.ศ. 2556

ตารางที่ 8 เปรียบเทียบผลการคำนวณต้นทุนกิจกรรมหลักแยกตามแหล่งเงิน

กิจกรรมหลัก	ต้นทุนผลผลิตประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2555 (ต.ค. 54 - ก.ย. 55)								ต้นทุนผลผลิตประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2556 (ต.ค. 55 - ก.ย. 56)								ผลการเปรียบเทียบ		
	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย	ต้นทุนรวม เพิ่ม/(ลด) %	ปริมาณ เพิ่ม/(ลด) %	ต้นทุนต่อหน่วย เพิ่ม/(ลด) %
1. การบริหารจัดการที่ราชพัสดุ	387,722,694.07	141,671,890.27	37,256,188.16	68,401,028.27	635,051,800.77	3,953.979	ล้านบาท	160,610.82	410,281,220.19	185,059,023.29	37,013,204.30	79,210,866.64	711,564,314.42	4,667.460	ล้านบาท	152,452.15	12.0	18.0	(5.1)
2. การผลิตและจ่ายแลกเหรียญกษาปณ์	214,891,894.46	18,647,051.79	26,525,742.88	23,169,027.88	283,233,717.01	2,065.954	ล้านเหรียญ	137,095.85	256,628,525.29	25,950,206.22	25,545,934.24	28,758,649.18	336,883,314.93	2,298.145	ล้านเหรียญ	146,589.23	18.9	11.2	6.9
3. การดูแลทรัพย์สินมีค่าของแผ่นดิน	29,454,781.59	3,162,830.33	3,628,111.61	4,382,214.10	40,627,937.63	7,020	ชิ้น	5,787.46	47,579,009.67	4,785,686.51	3,424,561.53	7,661,997.56	63,451,255.27	7,120	ชิ้น	8,911.69	56.2	1.4	54.0
4. การประเมินราคาอสังหาริมทรัพย์	153,881,056.69	47,930,515.63	13,188,277.31	25,193,078.35	240,192,927.98	4,580,000	แปลง	52.44	171,548,412.43	59,091,507.09	13,594,725.40	31,404,594.36	275,639,239.28	5,287,000	แปลง	52.14	14.8	15.4	(0.6)
รวม	785,950,426.81	211,412,288.02	80,598,319.96	121,145,348.60	1,199,106,383.39				886,037,167.58	274,886,423.11	79,578,425.47	147,036,107.74	1,387,538,123.90						

การวิเคราะห์สาเหตุของการเปลี่ยนแปลงของต้นทุนต่อหน่วยกิจกรรมหลัก (ดูตารางที่ 8)

กิจกรรมหลักที่ 1 การบริหารจัดการที่ราชพัสดุ

ต้นทุนต่อหน่วยลดลงจาก 160,610.82 บาท/ล้านบาท ในปี 2555 เป็น 152,452.15 บาท/ล้านบาท ในปี 2556 คือลดลง 8,158.67 บาท/ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 5.1 ต้นทุนเพิ่มขึ้น แต่มีรายได้จากการบริหารที่ราชพัสดุเพิ่มขึ้นจาก 3,953.979 ล้านบาท ในปี 2555 เป็น 4,667.460 ล้านบาท ในปี 2556 คือ เพิ่มขึ้น 713.481 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 18.0 จากรายได้พิเศษที่เกิดจากการขายที่ราชพัสดุแปลงกรมชลประทาน อำเภอปากเกร็ด จังหวัดนนทบุรี และ รายได้จากการต่ออายุสัญญาเช่าของบริษัท ไปรษณีย์ จำกัด (มหาชน)

กิจกรรมหลักที่ 2 การผลิตและจ่ายแลกรหัสวิทยุภาษาปณ

ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้นจาก 137,095.85 บาท/ล้านเหรียญ ในปี 2555 เป็น 146,589.23 บาท/ล้านเหรียญ ในปี 2556 คือเพิ่มขึ้น 9,493.39 บาท/ล้านเหรียญ หรือคิดเป็นร้อยละ 6.9 ต้นทุนเพิ่มขึ้นจากในปี 2555 เนื่องจากค่าใช้จ่ายบุคลากรของศูนย์กระจายเหรียญเพิ่มขึ้น รวมทั้งค่าจ้างเหมาบริการขนย้ายเหรียญภาษาปณ และค่าจ้างเหมาดูแลความสะอาด/รักษาความปลอดภัยศูนย์กระจายเหรียญ

กิจกรรมหลักที่ 3 การดูแลทรัพย์สินมีค่าของแผ่นดิน

ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้นจาก 5,787.46 บาท/ชิ้น ในปี 2555 เป็น 8,911.69 บาท/ชิ้น ในปี 2556 คือเพิ่มขึ้น 3,124.24 บาท/ชิ้น หรือคิดเป็นร้อยละ 54.0 ต้นทุนเพิ่มขึ้นจาก ค่าจ้างเหมาบริการ-บุคคลภายนอก 17.573 ล้านบาท เป็นค่าจ้างเหมาโครงการจัดแสดงทรัพย์สินมีค่าของแผ่นดินด้วยระบบ Augmented Reality Technologies (จัดแสดงครั้งแรกในนิทรรศการ 99 พรรษาองค์ราชัน)

กิจกรรมหลักที่ 4 การประเมินราคาอสังหาริมทรัพย์

ต้นทุนต่อหน่วยลดลงจาก 52.44 บาท/แปลง ในปี 2555 เป็น 52.14 บาท/แปลง ในปี 2556 คือลดลง 0.31 บาท/แปลง หรือคิดเป็นร้อยละ 0.6 ต้นทุนเพิ่มขึ้นตามปริมาณแปลงที่ดินที่ได้รับการประเมินราคาเพิ่มขึ้นจาก 4,580,000 แปลง ในปี 2555 เป็น 5,287,000 แปลง ในปี 2556 คือเพิ่มขึ้น 707 ล้านแปลง หรือคิดเป็นร้อยละ 15.4 เกิดจากในปี 2556 ประเมินราคาในจังหวัดที่มีปริมาณจำนวนแปลงมาก เป็นการทยอยประเมินราคาที่ดินสำหรับรอบบัญชีปี 2559-2562 ส่วนต้นทุนรวมเพิ่มขึ้นในสัดส่วนที่น้อยกว่า

กรมธนารักษ์ ปีงบประมาณ พ.ศ. 2556

ตารางที่ 9 เปรียบเทียบผลการดำเนินงานตามพันธกิจย่อยแยกตามแหล่งเงิน

ชื่อผลผลิตย่อย	รหัส	ต้นทุนผลผลิตประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2555 (ค.ศ. 54 - ก.ย. 55)								ต้นทุนผลผลิตประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2554 (ค.ศ. 55 - ก.ย. 56)								ผลการเปรียบเทียบ			
		เงินในงบประมาณ	เงินคงงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย	เงินในงบประมาณ	เงินคงงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย	ต้นทุนรวม เพิ่ม/(ลด) %	ปริมาณ เพิ่ม/(ลด) %	ต้นทุนต่อหน่วย เพิ่ม/(ลด) %	
1	การดำเนินงานเกี่ยวกับทะเบียนและหลักฐานที่ราชพัสดุ	1	9,460,210.71	2,816,317.66	694,017.90	2,129,762.27	15,100,308.54	3,205	ทะเบียน	4,711.48	10,451,827.30	4,891,116.01	266,580.65	1,104,276.42	16,713,800.38	5,161	ทะเบียน	3,238.48	10.7	61.0	(31.3)
2	การจัดทำแผนที่ออกเอกสารสิทธิ์ และพิจารณาแนวเขตที่ราชฯ	2	24,601,199.98	8,663,041.39	1,431,696.49	3,816,270.45	38,512,208.31	3,749	ราย	10,272.66	28,049,109.53	39,140,401.62	1,077,082.57	5,152,021.61	73,418,615.33	2,089	ราย	35,145.34	90.6	(44.3)	242.1
3	การพัฒนาปรับปรุงระบบ GIS	3	4,178,451.99	1,113,285.88	290,551.96	810,822.64	6,393,112.47	132,863	แปลง	48.12	1,769,988.41	1,677,974.53	1,029,028.41	2,225,093.71	6,702,085.06	8,279	แปลง	809.53	4.8	(93.8)	1,582.4
4	การโอนกรรมสิทธิ์คืนให้แก่ผู้ยกให้/ทายาท	4	2,790,775.13	942,378.16	345,428.18	473,851.83	4,552,433.30	44	เรื่อง	103,464.39	1,467,697.62	829,883.14	323,978.47	486,800.83	3,108,360.06	26	เรื่อง	119,552.31	(31.7)	(40.9)	15.5
5	การบริหารจัดการทรัพย์สินที่ตกเป็นของแผ่นดิน	5	1,945,177.13	409,676.81	157,058.05	216,131.63	2,728,043.62	30.00	เรื่อง	90,934.79	1,610,501.07	354,487.00	52,678.17	171,377.73	2,189,043.96	30	เรื่อง	72,968.13	(19.8)	0.0	(19.8)
6	การบริหารจัดการที่ราชพัสดุ	6	8,615,833.86	2,227,769.10	86,946.19	134,853.96	11,065,403.11	15,277	เรื่อง	724.32	6,590,260.04	1,178,904.35	560,823.77	220,774.98	8,550,763.14	14,354	เรื่อง	595.71	(22.7)	(6.0)	(17.8)
7	การจัดเก็บรายได้	7	1,866,180.19	494,529.64	462,295.10	717,021.90	3,540,026.83	1,856	ล้านบาท	1,907.34	2,613,906.75	1,431,057.40	352,013.19	457,479.92	4,854,457.26	2,131	ล้านบาท	2,278.02	37.1	14.8	19.4
8	การบริหารงานโครงการ	8	4,575,738.08	5,952,800.21	1,003,199.08	1,555,966.56	13,087,703.93	12	โครงการ	1,090,641.99	9,179,840.41	9,295,394.49	753,238.11	1,834,836.22	21,063,309.23	13	โครงการ	1,620,254.56	60.9	8.3	48.6
9	การบริหารจัดการฐานข้อมูลที่ราชพัสดุ	9	3,126,936.45	1,082,008.44	122,847.65	190,537.29	4,522,329.83	4,928	รายการ	917.68	5,047,869.08	2,802,989.36	72,324.36	576,177.17	8,499,359.97	1,657	รายการ	5,129.37	87.9	(66.4)	458.9
10	การจัดทำหลักฐานการเช่าและหลักฐานทางที่ราชพัสดุ	10	1,225,831.49	124,140.30	26,202.96	40,640.92	1,416,815.67	1,754	ฉบับ	807.76	980,521.05	307,343.47	30,254.18	73,697.09	1,391,815.79	1,777	ฉบับ	783.24	(1.8)	1.3	(3.0)
11	การขอใช้/ขอคืนที่ราชพัสดุ	11	3,282,864.68	2,141,552.96	926,122.91	1,258,192.20	7,608,732.75	518	เรื่อง	14,688.67	4,195,278.14	2,657,982.71	379,601.89	802,050.60	8,034,913.34	461	เรื่อง	17,429.31	5.6	(11.0)	18.7
12	การพัฒนา/จัดใหม่ที่ราชพัสดุ	12	7,843,091.14	1,584,007.22	585,645.23	805,348.80	10,818,092.39	566	เรื่อง	19,113.24	8,394,962.00	3,654,089.11	832,271.87	1,173,899.70	14,055,222.68	707	เรื่อง	19,880.09	29.9	24.9	4.0
13	การพิจารณาเรื่องร้องเรียน/เรื่องอื่น ๆ	13	5,588,604.57	2,058,002.44	685,464.14	917,579.61	9,249,650.76	2,787	เรื่อง	3,318.86	6,597,184.10	2,328,969.33	491,943.74	433,682.39	9,851,779.56	3,459	เรื่อง	2,848.16	6.5	24.1	(14.2)
14	การบริหารสัญญา/โครงการพิเศษ	14	6,205,068.85	699,439.25	67,282.11	90,013.24	7,061,803.45	7	โครงการ	1,008,829.06	3,351,539.55	2,534,573.90	343,198.76	736,120.41	6,965,432.62	7	โครงการ	995,061.80	(1.4)	0.0	(1.4)
15	กำหนดอัตราค่าเช่า ค่าธรรมเนียมที่ราชพัสดุ	15	1,061,525.78	328,862.83	149,760.95	197,857.25	1,738,006.81	14	เรื่อง	124,143.34	1,810,883.60	559,362.51	153,498.90	151,377.73	2,675,122.73	25	เรื่อง	107,004.91	53.9	78.6	(13.8)
16	โครงการพัฒนาที่ราชพัสดุ	16	1,082,204.06	389,357.74	150,837.71	206,994.44	1,829,393.95	2	โครงการ	914,696.97	792,268.45	475,372.40	120,275.05	151,377.73	1,539,293.63	2	โครงการ	769,646.82	(15.9)	0.0	(15.9)
17	การโอนกรรมสิทธิ์ที่ราชพัสดุเพื่อขาย/แลกเปลี่ยนและให้	17	2,980,660.65	587,734.28	343,026.28	237,840.00	4,149,261.21	21	เรื่อง	197,583.87	3,910,701.07	1,047,908.99	346,752.51	151,377.73	5,456,740.30	24	เรื่อง	227,364.18	31.5	14.3	15.1
18	รายงานประมาณรายได้ที่ราชพัสดุ	18	1,203,336.41	452,716.35	87,084.90	225,268.83	1,968,406.49	1	เรื่อง	1,968,406.49	2,492,216.03	2,055,704.25	135,187.76	634,133.20	5,317,241.24	3	เรื่อง	1,772,413.75	170.1	200.0	(10.0)
19	การวางแผนใช้ที่ราชพัสดุด้านผังเมือง	19	856,061.23	323,727.56	108,818.32	225,268.83	1,513,875.94	13	ผัง	116,452.00	1,439,184.56	285,234.75	45,062.58	151,377.73	1,920,859.62	18	ผัง	106,714.42	26.9	38.5	(8.4)
20	การพิจารณาการใช้ประโยชน์ที่ราชพัสดุด้านต่าง ๆ	20	1,873,446.59	455,862.72	142,224.35	218,454.46	2,689,988.11	34	ครั้ง	79,117.30	1,160,322.46	932,064.54	63,586.98	151,377.73	2,307,351.71	29	ครั้ง	79,563.85	(14.2)	(14.7)	0.6
21	การจัดทำมาตรฐานการปฏิบัติงาน	48	638,635.87	199,435.62	69,555.17	60,526.36	968,153.02	1	เรื่อง	968,153.02	601,039.62	285,234.75	45,062.58	151,377.73	1,082,714.68	1	เรื่อง	1,082,714.68	11.8	0.0	11.8
22	การดำเนินงานตามภารกิจที่ได้รับมอบหมาย	49								1,193,460.64	1,010,803.17	324,544.91	168,197.48	2,697,006.20	2,106	เรื่อง	1,280.63	100.0	100.0	100.0	
23	ผังแนวเขตพื้นที่ดินแห่งชาติอาคาร	21	887,838.45	154,484.00	80,256.56	170,643.09	1,293,222.10	38	ผัง	34,032.16	1,990,794.45	822,969.49	224,946.77	538,085.11	3,576,795.82	88	ผัง	40,645.41	176.6	131.6	19.4
24	แบบแปลนการก่อสร้างอาคาร	22	2,224,125.12	733,376.98	361,154.53	767,893.88	4,086,550.51	42	แบบ	97,298.82	1,537,094.37	1,176,274.99	449,893.54	1,076,170.21	4,239,433.11	38	แบบ	111,564.03	3.7	(9.5)	14.7
25	รายละเอียดแบบแปลน	23	1,208,340.19	231,725.99	120,384.84	255,964.62	1,816,415.64	679	หลัง	2,675.13	3,585,205.66	141,941.50	20,449.71	48,916.83	3,796,513.70	1,230	หลัง	3,086.60	109.0	81.1	15.4
26	รายการซ่อมแซมอาคารส่วนที่เสื่อมสภาพ/ชำรุดเสียหาย	24	2,217,239.06	559,441.59	180,577.26	383,946.94	3,341,204.85	1,149	หลัง	2,907.92	2,080,260.09	531,733.00	122,698.24	293,500.97	3,028,192.30	1,015	หลัง	2,983.44	(9.4)	(11.7)	2.6
27	อาคารที่ก่อสร้างถูกต้องตามแบบแปลน	25	15,605,886.64	2,433,122.93	1,264,040.86	2,687,628.59	21,990,679.02	528	หลัง	41,649.01	15,605,488.80	3,992,075.96	1,226,982.38	2,935,009.68	23,759,556.82	479	หลัง	49,602.42	8.0	(9.3)	19.1
28	เหรียญกษาปณ์หมุนเวียนและเหรียญกษาปณ์ที่ระลึก	26	11,093,997.45	1,026,437.34	2,466,768.35	893,701.72	15,480,904.86	1,478.110	ล้านเหรียญ	10,473.45	5,846,956.60	1,748,602.28	3,583,462.33	1,018,688.94	12,197,710.15	1,186.341	ล้านเหรียญ	10,281.79	(21.2)	(19.7)	(1.8)
29	เครื่องราชอิสริยาภรณ์และของสิ่งข้าง	27	105,429,963.65	3,159,685.59	15,750,068.32	2,751,085.06	127,090,802.62	1,686,914	ชิ้น	75.34	118,013,628.94	5,313,604.03	13,918,444.24	3,095,563.65	140,341,240.86	1,042,909	ชิ้น	134.57	10.4	(38.2)	78.6
30	การบริหารจัดการเหรียญกษาปณ์	28	70,588,915.58	5,606,819.41	6,361,843.45	14,254,404.72	96,811,983.16	7,265.281	ล้านเหรียญ	13,325.29	85,276,037.04	8,159,152.44	5,987,228.12	15,727,309.19	115,149,726.79	7,819.603	ล้านเหรียญ	14,725.78	18.9	7.6	10.5
31	การดูแลรักษาทรัพย์สินที่มีค่าของแผ่นดิน	29	12,366,040.04	1,707,928.38	1,809,180.27	2,366,395.62	18,249,544.31	7,020	ชิ้น	2,599.65	12,496,987.75	1,787,141.19	154,275.58	459,719.85	14,898,124.37	7,120	ชิ้น	2,092.43	(18.4)	1.4	(19.5)
32	การเผยแพร่จัดแสดงทรัพย์สินที่มีค่าของแผ่นดิน	30	7,992,181.33	695,822.67	948,184.56	964,087.10	10,600,275.66	666,438	ราย	15.91	26,188,289.25	2,564,546.10	2,344,988.79	6,987,741.78	38,085,566.42	914,570	ราย	41.64	259.3	37.2	161.8
33	การบริหารการจำหน่ายเหรียญและผลิตภัณฑ์	31	9,096,560.22	759,079.28	870,746.78	1,051,731.38	11,778,117.66	1,702,241	ชิ้น	6.92	8,893,732.17	433,999.22	925,297.16	214,535.93	10,467,564.48	1,841,258	ชิ้น	5.69	(11.1)	8.2	(17.8)
34	การบริหารจัดการฐานข้อมูลเพื่อการประเมินราคา	32	9,311,014.93	740,907.02	805,332.70	693,066.02	11,550,320.67	77	จังหวัด	150,004.16	10,210,214.92	2,017,344.24	694,153.00	788,829.04	13,710,541.20	77	จังหวัด	178,058.98	18.7	0.0	18.7
35	การบริหารงานประเมินราคาอสังหาริมทรัพย์ในทวม.	33	26,573,587.32	2,303,184.40	2,334,186.59	2,089,760.42	33,300,718.73	50	เขต	666,014.37	29,862,890.70	4,755,154.71	2,254,076.16	2,561,511.28	39,433,632.85	28	เขต	1,408,344.03	18.4	(44.0)	111.5
36	การบริหารงานประเมินราคาอสังหาริมทรัพย์ในภูมิภาค	34	11,540,334.84	1,052,160.35	1,143,651.11	984,221.46	14,720,367.76	76	จังหวัด	193,689.05	12,172,350.27	1,786,797.24	614,321.13	698,108.85	15,271,577.49	76	จังหวัด	200,941.81	3.7	0.0	3.7
37	การกำหนดและพัฒนาหลักเกณฑ์การประเมินราคา	35	5,544,945.06	739,872.95	804,208.73	692,098.72	7,781,125.46	17	เรื่อง	457,713.26	3,833,518.48	1,363,506.34	1,804,704.33	533,163.05	7,534,892.20	17	เรื่อง	443,228.95	(3.2)	0.0	(3.2)
38	การบริหารจัดการงานประชุมด้านการประเมินราคา	47	1,268,625.95	365,901.40	532,528.07	377,322.45	2,544,377.87	1,757	เรื่อง	1,448.14	1,470,057.56	689,817.59	237,361.05	269,734.90	2,666,971.10	999	เรื่อง	2,669.64	4.8	(43.1)	84.3
39	การบริหารจัดการที่ราชพัสดุในภูมิภาค	36	112,863,897.09	49,359,442.88	16,743,178.22	20,253,169.26	199,219,687.45	137,467	ราย	1,449.22	129,294,418.40	47,963,164.17	17,919,156.93	25,152,671.04	220,329,410.54	160,384	ราย	1,373.76	10.6	16.7	(5.2)
40	การจัดเก็บรายได้ในภูมิภาค	37	39,256,929.62	11,639,516.23	2,184,044.42	5,327,742.11	58,408,232.38	1,300.74	ล้านบาท	44,903.92	34,246,886.01	13,3									

ต้นทุนผลิตประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2555 (ค.ศ. 54 - ก.ย. 55)										ต้นทุนผลิตประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2554 (ค.ศ. 55 - ก.ย. 56)								ผลการเปรียบเทียบ			
ชื่อผลผลิตย่อย	รหัส	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย	ผลการเปรียบเทียบ			
																		ต้นทุนรวม เพิ่ม/(ลด) %	ปริมาณ เพิ่ม/(ลด) %	ต้นทุนต่อหน่วย เพิ่ม/(ลด) %	
42	การรับ-จ่ายแลกเปลี่ยนภายในภูมิภาค	42	27,779,017.78	8,854,109.45	1,947,062.76	5,269,836.38	43,850,026.37	153.905	ล้านเหรียญ	284,916.51	47,491,902.71	10,728,847.47	2,056,799.55	8,917,087.40	69,194,637.13	771.636	ล้านเหรียญ	89,672.69	57.8	401.4	(68.5)
43	การประเมิน/ปรับราคาที่ดิน	43	72,328,389.54	29,201,967.87	5,434,161.73	13,375,721.34	120,340,240.48	4,784,040	แปลง	25.15	73,455,358.23	33,723,313.63	5,740,012.18	17,383,324.70	130,302,008.74	5,509,228	แปลง	23.65	8.3	15.2	(6.0)
44	การประเมิน/ปรับราคาคูหาทรัพย์สินทั้งหมด	44	8,873,517.05	7,118,857.26	859,677.62	3,100,334.50	19,952,386.43	3,924	อาคาร	5,084.71	11,963,933.04	5,022,857.06	834,602.62	3,569,330.49	21,390,723.21	3,526	อาคาร	6,066.57	7.2	(10.1)	19.3
45	การประเมินราคาคูหาทรัพย์สินปลูกสร้างไม่แล้วเสร็จ อพ.	45	3,826,855.47	1,247,437.71	188,797.09	933,968.39	6,197,058.66	587	อาคาร	10,557.17	2,684,438.09	1,677,138.46	181,595.67	1,099,444.24	5,642,616.46	457	อาคาร	12,347.08	(8.9)	(22.1)	17.0
46	การให้บริการข้อมูลราคาประเมินทุนทรัพย์ อพ.	46	14,613,786.53	5,160,226.67	1,085,733.67	2,946,585.05	23,806,331.92	65,432	แปลง	363.83	22,620,037.56	6,036,938.22	942,857.82	3,252,318.64	32,852,152.24	76,602	แปลง	428.87	38.0	17.1	17.9
47	การประเมิน/ปรับราคาเพื่อกำหนดอัตราค่าเช่า	50					0.00		แปลง		3,275,613.58	2,018,639.60	291,041.44	1,248,829.17	6,834,123.79	34,473	แปลง	198.25	100.0	100.0	100.0
รวมทั้งสิ้น			785,950,426.81	211,412,288.02	80,598,319.96	121,145,348.60	1,199,106,383.39				886,037,167.58	274,886,423.11	79,578,425.47	147,036,107.74	1,387,538,123.90						

การวิเคราะห์สาเหตุของการเปลี่ยนแปลงของต้นทุนต่อหน่วยผลผลิตย่อย (ดูตารางที่ 9)

ต้นทุนต่อหน่วยผลผลิตย่อยที่เพิ่มขึ้นอย่างมีสาระสำคัญ ได้แก่

ผลผลิตย่อยที่ 2 การจัดทำแผนที่/ออกเอกสารสิทธิ์ และพิจารณาแนวเขตที่ราชพัสดุ

ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้นจาก 10,272.66 บาท/ราย ในปี 2555 เป็น 35,145.34 บาท/ราย ในปี 2556 คือเพิ่มขึ้น 24,872.68 บาท/ราย หรือคิดเป็นร้อยละ 242.1 จากปริมาณการจัดทำแผนที่/ออกเอกสารสิทธิ์ฯ ลดลงจาก 3,749 ราย ในปี 2555 เป็น 2,089 ในปี 2556 รวมทั้งมีค่าจ้างเหมาบริการ-บุคคลภายนอก 31.0835 ล้านบาท เป็นค่าจ้างเหมาโครงการจัดหาข้อมูลภาพถ่ายเพื่อจัดทำข้อมูลแผนที่ขอบเขตที่ราชพัสดุ 16 จังหวัด และ 4 จังหวัดภาคใต้ เพื่อปรับเปลี่ยนระบบพิกัดแผนที่ราชพัสดุทั่วประเทศ โดยหากพิจารณาตามส่วนประกอบต้นทุน ต้นทุนทางตรง+ทางอ้อม เพิ่มขึ้น 33.152 ล้านบาท ส่วนต้นทุนรับป็นภาระงานจากหน่วยงานสนับสนุน เพิ่มขึ้น 1.754 ล้านบาท

ผลผลิตย่อยที่ 3 การพัฒนาปรับปรุงระบบ GIS

ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้นจาก 48.12 บาท/แปลง ในปี 2555 เป็น 809.53 บาท/แปลง ในปี 2556 คือเพิ่มขึ้น 761.41 บาท/แปลง หรือคิดเป็นร้อยละ 1,582.4 จากปริมาณการพัฒนาปรับปรุงระบบ GIS ลดลงจาก 132,863 แปลง ในปี 2555 เป็น 8,279 แปลง ในปี 2556 คือลดลงร้อยละ 93.8 ในปี 2555 มีโครงการปรับปรุงฐานข้อมูลที่มีอยู่เดิม ส่วนในปี 2556 จัดทำเฉพาะข้อมูลผู้ใช้แปลงใหม่ โดยหากพิจารณาตามส่วนประกอบต้นทุน ต้นทุนทางตรง+ทางอ้อม ลดลง 0.139 ล้านบาท ส่วนต้นทุนรับป็นภาระงานจากหน่วยงานสนับสนุน เพิ่มขึ้น 0.448 ล้านบาท

ผลผลิตย่อยที่ 8 การบริหารงานโครงการ

ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้นจาก 1,090,641.99 บาท/โครงการ ในปี 2555 เป็น 1,620,254.56 บาท/โครงการ ในปี 2556 คือเพิ่มขึ้น 529,612.56 บาท/โครงการ หรือคิดเป็นร้อยละ 48.6 จากปริมาณการบริหารงานโครงการเพิ่มขึ้นจาก 12 โครงการในปี 2555 เป็น 13 โครงการในปี 2556 รวมทั้งมีค่าจ้างที่ปรึกษา 3.323 ล้านบาท เป็นค่าจ้างที่ปรึกษาโครงการพัฒนาที่ราชพัสดุบริเวณสถานีขนส่งหมอชิต โดยหากพิจารณาตามส่วนประกอบต้นทุน ต้นทุนทางตรง+ทางอ้อม เพิ่มขึ้น 4.594 ล้านบาท ส่วนต้นทุนรับป็นภาระงานจากหน่วยงานสนับสนุน เพิ่มขึ้น 3.382 ล้านบาท

ผลผลิตย่อยที่ 9 การบริหารจัดการฐานข้อมูลที่ราชพัสดุ

ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้นจาก 917.68 บาท/รายการ ในปี 2555 เป็น 5,129.37 บาท/รายการ ในปี 2556 คือเพิ่มขึ้น 4,211.69 บาท/รายการ หรือคิดเป็นร้อยละ 458.9 เนื่องจากปริมาณการจัดทำทะเบียนที่ราชพัสดุ ลดลงจาก 4,928 รายการ ในปี 2555 เป็น 1,657 รายการ ในปี 2556 คือลดลงร้อยละ 66.4 เนื่องจากปี 2555 ได้มีการจัดทำและปรับปรุงทะเบียนที่ราชพัสดุในกรุงเทพฯ สมบูรณ์เกือบครบ 100% แล้ว ดังนั้น ในปี 2556 จึงได้มีการจัดทำทะเบียนที่ราชพัสดุเพิ่มเติมตามในส่วนราชการต่าง ๆ แจกจ่ายเท่านั้น จึงทำให้ปริมาณงานในปี 2556 ลดน้อยลง โดยหากพิจารณาตามส่วนประกอบต้นทุน ต้นทุนทางตรง+ทางอ้อม เพิ่มขึ้น 4.011 ล้านบาท ส่วน ต้นทุนรับป็นภาระงานจากหน่วยงานสนับสนุน ลดลง 0.034 ล้านบาท

ผลผลิตย่อยที่ 49 การดำเนินงานตามภารกิจที่ได้รับมอบหมาย พร.

เริ่มดำเนินการในปี 2556

ผลผลิตย่อยที่ 27 เครื่องราชอิสริยาภรณ์และของสังฆภัณฑ์

ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้นจาก 75.34 บาท/ชิ้น ในปี 2555 เป็น 134.57 บาท/ชิ้น ในปี 2556 คือเพิ่มขึ้น 59.23 บาท/ชิ้น หรือคิดเป็นร้อยละ 78.6 เพิ่มขึ้นจากปริมาณการผลิตงานช่างฝีมือลดลงจาก 1,686,914 ชิ้น ในปี 2555 เป็น 1,042,909 ชิ้น ในปี 2556 เกิดจากในปี 2555 มีวาระสำคัญในการผลิตเหรียญที่ระลึกหลายวาระ เช่น เหรียญฉลองพระชนมายุครบ 84 พรรษา เหรียญกษาปณ์ที่ระลึก 80 พรรษามหาราชินี เหรียญกษาปณ์ที่ระลึก 60 พรรษาพระบรมโอรสาธิราช เป็นต้น โดยหากพิจารณาตามส่วนประกอบต้นทุน ต้นทุนทางตรง+ทางอ้อม ลดลง 0.352 ล้านบาท ส่วนต้นทุนรับป็นภาระงานจากหน่วยงานสนับสนุน เพิ่มขึ้น 13.602 ล้านบาท

ผลผลิตย่อยที่ 30 การเผยแพร่จัดแสดงทรัพย์สินมีค่าของแผ่นดิน

ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้นจาก 15.91 บาท/ราย ในปี 2555 เป็น 41.64 บาท/ราย ในปี 2556 คือเพิ่มขึ้น 25.74 บาท/ราย หรือคิดเป็นร้อยละ 161.8 เนื่องจากค่าจ้างเหมาบริการ-บุคคลภายนอก 17.573 ล้านบาท เป็นค่าจ้างเหมาโครงการจัดแสดงทรัพย์สินมีค่าของแผ่นดินด้วยระบบ Augmented Reality Technologies (จัดแสดงครั้งแรกในนิทรรศการ 99 พระราชองค์ราชัน) โดยหากพิจารณาตามส่วนประกอบต้นทุน ต้นทุนทางตรง+ทางอ้อม เพิ่มขึ้น 19.833 ล้านบาท ส่วนต้นทุนรับป็นภาระงานจากหน่วยงานสนับสนุน เพิ่มขึ้น 7.652 ล้านบาท

ผลผลิตย่อยที่ 33 การบริหารงานประเมินราคาอสังหาริมทรัพย์ในกทม.

ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้นจาก 666,014.37 บาท/เขต ในปี 2555 เป็น 1,408,344.03 บาท/เขต ในปี 2556 คือเพิ่มขึ้น 742,329.66 บาท/เขต หรือคิดเป็นร้อยละ 111.5 เนื่องจากปริมาณการบริหารงานประเมินราคาอสังหาริมทรัพย์ในกทม.ลดลงจาก 50 เขต เป็น 28 เขต เกิดจากในปี 2555 สำนักประเมินมีแผนงานประเมินราคาที่ดินสำหรับแปลงแบ่งแยกใหม่ในกทม.ทั้ง 50 เขต ซึ่งสำนักงานที่ดินจัดส่งข้อมูลให้เพิ่มเติม เนื่องจากเป็นที่ดินที่มีการแบ่งแยกใหม่ยังไม่มีราคาประเมินตามบัญชีราคาประเมินที่ประกาศไปในรอบบัญชีปี 2555-2558 แต่ในปี 2556 สำนักประเมินไม่มีแผนงานนี้ โดยได้ดำเนินการแผนงานปรับราคาประเมินที่ดินรายแปลง ซึ่งเป็นการทยอยปรับราคาประเมินในบางเขตเท่านั้นและแผนงานปรับราคาประเมินทุนทรัพย์ห้องชุด จะเป็นการปรับราคาประเมินห้องชุดที่มีการประกาศราคาประเมินครบ 4 ปี ซึ่งมีไม่ครบทุกเขตในกทม. และแผนงานประเมินราคาทุนทรัพย์ห้องชุดที่ขอจดทะเบียนใหม่ซึ่งจะเป็นการทำงานเฉพาะในเขตที่มีอาคารชุดเกิดขึ้นใหม่ที่ยื่นขอจดทะเบียนอาคารชุดในปี 2556 เท่านั้น ไม่ครอบคลุมทั้ง 50 เขต โดยหากพิจารณาตามส่วนประกอบต้นทุน ต้นทุนทางตรง+ทางอ้อม เพิ่มขึ้น 5.372 ล้านบาท ส่วนต้นทุนรับป็นภาระงานจากหน่วยงานสนับสนุน เพิ่มขึ้น 0.760 ล้านบาท

ผลผลิตย่อยที่ 38 การบริหารจัดการฐานข้อมูลที่ราชพัสดุในภูมิภาค

ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้นจาก 1,398.99 บาท/แปลง ในปี 2555 เป็น 2,702.79 บาท/แปลง ในปี 2556 คือเพิ่มขึ้น 1,303.80 บาท/แปลง หรือคิดเป็นร้อยละ 93.2 จากปริมาณการบริหารจัดการฐานข้อมูลที่ราชพัสดุในภูมิภาคลดลงจาก 138,945 แปลง ในปี 2555 เป็น 70,413 แปลง เนื่องจากในปี 2555 ดำเนิน

โครงการตรวจสอบและปรับปรุงข้อมูลผู้ใช้ประโยชน์และผู้เช่าที่ราชพัสดุทำให้มีปริมาณค่อนข้างมาก โดยหากพิจารณาตามส่วนประกอบต้นทุน ต้นทุนทางตรง+ทางอ้อม เพิ่มขึ้น 0.268 ล้านบาท ส่วนต้นทุนรับป็นภาระงานจากหน่วยงานสนับสนุน ลดลง 4.339 ล้านบาท

ผลผลิตย่อยที่ 50 การให้บริการข้อมูลราคาประเมินทุนทรัพย์ ธพ.

เริ่มดำเนินการในปี 2556

ต้นทุนต่อหน่วยผลผลิตย่อยที่ลดลงอย่างมีสาระสำคัญ ได้แก่

ผลผลิตย่อยที่ 1 การดำเนินการเกี่ยวกับทะเบียนและหลักฐานที่ราชพัสดุ

ต้นทุนต่อหน่วยลดลงจาก 4,711.48 บาท/แปลง ในปี 2555 เป็น 3,238.48บาท/แปลง ในปี 2556 คือลดลง 1,473.- บาท/แปลง หรือคิดเป็นร้อยละ 31.3 เนื่องจากปริมาณในการพิจารณาพิสูจน์สิทธิ์เพิ่มขึ้นจาก 30 ราย ในปี 2555 เป็น 436 ราย ในปี 2556 ทั้งนี้ปริมาณในการพิจารณาพิสูจน์สิทธิ์จะมากหรือน้อยในแต่ละปีขึ้นอยู่กับปริมาณที่มีผู้มาได้แย้งสิทธิ์ แต่มีต้นทุนรวมลดลงในสัดส่วนที่น้อยกว่า เนื่องจากต้นทุนคงที่ด้านบุคลากรและค่าเสื่อมราคาที่ไม่สามารถลดลงได้ โดยหากพิจารณาตามส่วนประกอบต้นทุน ต้นทุนทางตรง+ทางอ้อม เพิ่มขึ้น 1.293 ล้านบาท ส่วนต้นทุนรับป็นภาระงานจากหน่วยงานสนับสนุน เพิ่มขึ้น 0.321 ล้านบาท

ผลผลิตย่อยที่ 42 การรับ-จ่ายแลกเปลี่ยนเหรียญกษาปณ์ในภูมิภาค

ต้นทุนต่อหน่วยลดลงจาก 284,916.51 บาท/ล้านเหรียญ ในปี 2555 เป็น 89,672.69 บาท/ล้านเหรียญ ในปี 2556 คือลดลง 195,243.82 บาท/ล้านเหรียญ หรือคิดเป็นร้อยละ 68.5 จากปริมาณการรับ-จ่ายแลกเปลี่ยนเหรียญกษาปณ์ในภูมิภาคของศูนย์กระจายเหรียญฯ 6 แห่ง ซึ่งสามารถดำเนินงานได้อย่างมีประสิทธิภาพมากยิ่งขึ้นทำให้ปริมาณการรับ-จ่ายแลกเปลี่ยนเหรียญฯเพิ่มขึ้นอย่างมาก โดยหากพิจารณาตามส่วนประกอบต้นทุน ต้นทุนทางตรง+ทางอ้อม เพิ่มขึ้น 24.885 ล้านบาท ส่วนต้นทุนรับป็นภาระงานจากหน่วยงานสนับสนุน เพิ่มขึ้น 0.460 ล้านบาท

กรมธนารักษ์ ปีงบประมาณ พ.ศ. 2556

ตารางที่ 10 เปรียบเทียบผลการคำนวณต้นทุนผลผลิตหลักแยกตามแหล่งเงิน

ผลผลิตหลัก	ต้นทุนผลผลิตประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2555 (ต.ค. 54 - ก.ย. 55)								ต้นทุนผลผลิตประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2556 (ต.ค. 55 - ก.ย. 56)								ผลการเปรียบเทียบ		
	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย	ต้นทุนรวม เพิ่ม/(ลด) %	ปริมาณ เพิ่ม/(ลด) %	ต้นทุนต่อหน่วย เพิ่ม/(ลด) %
1. การบริหารที่ราชพัสดุ	387,722,694.07	141,671,890.27	37,256,188.16	68,401,028.27	635,051,800.77	3,953.979	ล้านบาท	160,610.82	410,281,220.19	185,059,023.29	37,013,204.30	79,210,866.64	711,564,314.42	4,667.460	ล้านบาท	152,452.15	12.0	18.0	(5.1)
2. การบริหารเหรียญกษาปณ์	214,891,894.46	18,647,051.79	26,525,742.88	23,169,027.88	283,233,717.01	2,065.954	ล้านเหรียญ	137,095.85	256,628,525.29	25,950,206.22	25,545,934.24	28,758,649.18	336,883,314.93	2,298.145	ล้านเหรียญ	146,589.23	18.9	11.2	6.9
3. ทรัพย์สินมีค่าของแผ่นดิน ได้รับการดูแลตามหลักการอนุรักษ์	29,454,781.59	3,162,830.33	3,628,111.61	4,382,214.10	40,627,937.63	7,020	ชิ้น	5,787.46	47,579,009.67	4,785,686.51	3,424,561.53	7,661,997.56	63,451,255.27	7,120	ชิ้น	8,911.69	56.2	1.4	54.0
4. ราคาประเมินอสังหาริมทรัพย์	153,881,056.69	47,930,515.63	13,188,277.31	25,193,078.35	240,192,927.98	4,580,000	แปลง	52.44	171,548,412.43	59,091,507.09	13,594,725.40	31,404,594.36	275,639,239.28	5,287,000	แปลง	52.14	14.8	15.4	(0.6)
รวม	785,950,426.81	211,412,288.02	80,598,319.96	121,145,348.60	1,199,106,383.39				886,037,167.58	274,886,423.11	79,578,425.47	147,036,107.74	1,387,538,123.90						

การวิเคราะห์สาเหตุของการเปลี่ยนแปลงของต้นทุนต่อหน่วยผลผลิตหลัก (ดูตารางที่ 10)

ผลผลิตหลักที่ 1 การบริหารที่ราชพัสดุ

ต้นทุนต่อหน่วยลดลงจาก 160,610.82 บาท/ล้านบาท ในปี 2555 เป็น 152,452.15 บาท/ล้านบาท ในปี 2556 คือลดลง 8,158.67 บาท/ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 5.1 ต้นทุนเพิ่มขึ้น แต่มีรายได้จากการบริหารที่ราชพัสดุเพิ่มขึ้นจาก 3,953.979 ล้านบาท ในปี 2555 เป็น 4,667.460 ล้านบาท ในปี 2556 คือ เพิ่มขึ้น 713.481 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 18.0 จากรายได้พิเศษที่เกิดจากการขายที่ราชพัสดุแปลงกรมชลประทาน อำเภอปากเกร็ด จังหวัดนนทบุรี และ รายได้จากการต่ออายุสัญญาเช่าของบริษัท ไปรษณีย์ จำกัด (มหาชน)

ผลผลิตหลักที่ 2 การบริหารเหรียญกษาปณ์

ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้นจาก 137,095.85 บาท/ล้านเหรียญ ในปี 2555 เป็น 146,589.23 บาท/ล้านเหรียญ ในปี 2556 คือเพิ่มขึ้น 9,493.39 บาท/ล้านเหรียญ หรือคิดเป็นร้อยละ 6.9 ต้นทุนเพิ่มขึ้นจากในปี 2555 เนื่องจากค่าใช้จ่ายบุคลากรของศูนย์กระจายเหรียญเพิ่มขึ้น รวมทั้งค่าจ้างเหมาบริการขนย้ายเหรียญกษาปณ์ และค่าจ้างเหมาดูแลความสะอาด/รักษาความปลอดภัยศูนย์กระจายเหรียญ

ผลผลิตหลักที่ 3 ทรัพย์สินมีค่าของแผ่นดินได้รับการดูแลตามหลักการอนุรักษ์

ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้นจาก 5,787.46 บาท/ชิ้น ในปี 2555 เป็น 8,911.69 บาท/ชิ้น ในปี 2556 คือเพิ่มขึ้น 3,124.24 บาท/ชิ้น หรือคิดเป็นร้อยละ 54.0 ต้นทุนเพิ่มขึ้นจาก ค่าจ้างเหมาบริการ-บุคคลภายนอก 17.573 ล้านบาท เป็นค่าจ้างเหมาโครงการจัดแสดงทรัพย์สินมีค่าของแผ่นดินด้วยระบบ Augmented Reality Technologies (จัดแสดงครั้งแรกในนิทรรศการ 99 พรรษาองค์ราชัน)

ผลผลิตหลักที่ 4 ราคาประเมินอสังหาริมทรัพย์

ต้นทุนต่อหน่วยลดลงจาก 52.44 บาท/แปลง ในปี 2555 เป็น 52.14 บาท/แปลง ในปี 2556 คือลดลง 0.31 บาท/แปลง หรือคิดเป็นร้อยละ 0.6 ต้นทุนเพิ่มขึ้นตามปริมาณแปลงที่ดินที่ได้รับการประเมินราคาเพิ่มขึ้นจาก 4,580,000 แปลง ในปี 2555 เป็น 5,287,000 แปลง ในปี 2556 คือเพิ่มขึ้น 707 ล้านแปลง หรือคิดเป็นร้อยละ 15.4 เกิดจากในปี 2556 ประเมินราคาในจังหวัดที่มีปริมาณจำนวนแปลงมาก เป็นการทยอยประเมินราคาที่ดินสำหรับรอบบัญชีปี 2559-2562 ส่วนต้นทุนรวมเพิ่มขึ้นในสัดส่วนที่น้อยกว่า

การวิเคราะห์สาเหตุของการเปลี่ยนแปลงของต้นทุนทางตรงตามศูนย์ต้นทุนแยกตามประเภทค่าใช้จ่ายและลักษณะของต้นทุน (คงที่/ผันแปร) (ดูตารางที่ 11)

ศูนย์ต้นทุนหลัก

ต้นทุนทางตรงที่เพิ่มขึ้นอย่างมีสาระสำคัญ ได้แก่

ศูนย์ต้นทุนที่ 09 สำนักทรัพย์สินมีค่าของแผ่นดิน

ต้นทุนทางตรงเพิ่มขึ้น 20.236 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 81.0 ส่วนใหญ่เป็นผลมาจากต้นทุนผันแปรเพิ่มขึ้นจากค่าจ้างเหมาบริการ-บุคคลภายนอก 17.573 ล้านบาท เป็นค่าจ้างเหมาโครงการจัดแสดงทรัพย์สินมีค่าของแผ่นดินด้วยระบบ Augmented Reality Technologies (จัดแสดงครั้งแรกในนิทรรศการ 99 พรรษาองค์ราชัน)

ศูนย์ต้นทุนที่ 11 สำนักบริหารจัดการฐานข้อมูลที่ราชพัสดุ

ต้นทุนทางตรงเพิ่มขึ้น 30.130 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 68.0 ส่วนใหญ่เป็นผลมาจากต้นทุนคงที่เพิ่มขึ้นจากค่าจ้างเหมาบริการ-บุคคลภายนอก 31.0835 ล้านบาท เป็นค่าจ้างเหมาโครงการจัดหาข้อมูลภาพถ่ายเพื่อจัดทำข้อมูลแผนที่ขอบเขตที่ราชพัสดุ 16 จังหวัด และ 4 จังหวัดภาคใต้ เพื่อปรับเปลี่ยนระบบพิกัดแผนที่ราชพัสดุทั่วประเทศ

ศูนย์ต้นทุนที่ 12 สำนักบริหารที่ราชพัสดุกรุงเทพมหานคร

ต้นทุนทางตรงเพิ่มขึ้น 6.786 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 35.5 ส่วนใหญ่เป็นผลมาจากต้นทุนผันแปรเพิ่มขึ้นจากค่าใช้จ่ายในการเดินทางไปต่างประเทศ 1.752 ล้านบาท เป็นค่าเดินทางไปศึกษาดูงานในการบริหารจัดการศูนย์ประชุมนานาชาติ และค่าจ้างที่ปรึกษา 3.323 ล้านบาท เป็นค่าจ้างที่ปรึกษาโครงการพัฒนาที่ราชพัสดุบริเวณสถานีขนส่งหมอชิต

ศูนย์ต้นทุนที่ 21 สำนักงานธนารักษ์พื้นที่นนทบุรี

ต้นทุนทางตรงเพิ่มขึ้น 7.735 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 118.9 ส่วนใหญ่เป็นผลมาจากต้นทุนคงที่เพิ่มขึ้นจากค่าจ้างเหมาบริการ-บุคคลภายนอก 4.759 ล้านบาท เป็นค่าจ้างดูแลอุทยานกาญจนาภิเษก จังหวัดนนทบุรี ซึ่งเดิมเบิกจ่ายจากส่วนกลาง รวมถึงต้นทุนผันแปรเพิ่มขึ้นจากค่าจ้างเหมา-บุคคลภายนอกและค่าใช้จ่ายในการเดินทางตามโครงการปรับ/ประเมินราคาที่ดินรายแปลง เพื่อกำหนดราคาประเมินทุนทรัพย์ในรอบบัญชี 2559-2562

ศูนย์ต้นทุนที่ 28 สำนักงานธนารักษ์พื้นที่สระบุรี

ต้นทุนทางตรงเพิ่มขึ้น 3.699 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 46.0 ส่วนใหญ่เป็นผลมาจากต้นทุนผันแปรเพิ่มขึ้นจากค่าจ้างเหมาบริการ-บุคคลภายนอก 2.609 ล้านบาท เป็นค่าติดตั้งกล้องวงจรปิดอาคารสำนักงาน

ศูนย์ต้นทุนที่ 31 สำนักงานธนารักษ์พื้นที่ระยอง

ต้นทุนทางตรงเพิ่มขึ้น 1.552 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 26.5 ส่วนใหญ่เป็นผลมาจากต้นทุนคงที่เพิ่มขึ้นจากค่าซ่อมแซมบำรุงรักษา 0.586 ล้านบาท เป็นค่าปรับปรุงอาคารสำนักงานที่ถูกเพลิงไหม้

ศูนย์ต้นทุนที่ 35 สำนักงานธนารักษ์พื้นที่ปราจีนบุรี

ต้นทุนทางตรงเพิ่มขึ้น 1.855 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 32.4 ส่วนใหญ่เป็นผลมาจากต้นทุนผันแปรเพิ่มขึ้นจากค่าใช้จ่ายในการเดินทาง 0.431 ล้านบาท และค่าจ้างเหมาบริการ-บุคคลภายนอก 0.905 ล้านบาท เป็นค่าซ่อมแซมอาคาร

ศูนย์ต้นทุนที่ 38 สำนักงานธนารักษ์พื้นที่นครราชสีมา

ต้นทุนทางตรงเพิ่มขึ้น 4.022 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 46.6 ส่วนใหญ่เป็นผลมาจากต้นทุนคงที่เพิ่มขึ้นจากค่าใช้จ่ายในการเดินทาง 1.415 ล้านบาท และค่าจ้างเหมาบริการ-บุคคลภายนอก 1.261 ล้านบาท ตามโครงการปรับ/ประเมินราคาที่ดินรายแปลง/รายบล็อก เพื่อกำหนดราคาประเมินทุนทรัพย์ในรอบบัญชี 2559-2562 รวมถึงแผนงานสำรวจข้อมูลเพื่อปรับราคาห้องชุดในภูมิภาค เพื่อให้สำนักงานที่ดินใช้เป็นฐานการจัดเก็บค่าธรรมเนียมในการจดทะเบียนทำนิติกรรม

ศูนย์ต้นทุนที่ 42 สำนักงานธนารักษ์พื้นที่อุบลราชธานี

ต้นทุนทางตรงเพิ่มขึ้น 2.995 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 25.2 ส่วนใหญ่เป็นผลมาจากต้นทุนคงที่เพิ่มขึ้นจากค่าใช้จ่ายบุคลากร 2.994 ล้านบาท เป็นเงินเดือนและค่าจ้างบุคลากรเพิ่มขึ้นในส่วนจัดการเหรียญกษาปณ์ ของศูนย์กระจายเหรียญ

ศูนย์ต้นทุนที่ 53 สำนักงานธนารักษ์พื้นที่กาฬสินธุ์

ต้นทุนทางตรงเพิ่มขึ้น 1.909 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 24.8 ส่วนใหญ่เป็นผลมาจากต้นทุนผันแปรเพิ่มขึ้นจากค่าใช้จ่ายในการเดินทาง 0.906 ล้านบาท ตามโครงการปรับ/ประเมินราคาที่ดินรายแปลง เพื่อกำหนดราคาประเมินทุนทรัพย์ในรอบบัญชี 2559-2562

ศูนย์ต้นทุนที่ 57 สำนักงานธนารักษ์พื้นที่เชียงใหม่

ต้นทุนทางตรงเพิ่มขึ้น 7.427 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 43.6 ส่วนใหญ่เป็นผลมาจากต้นทุนผันแปรเพิ่มขึ้นจากค่าจ้างเหมาบริการ-บุคคลภายนอก 1.840 ล้านบาท เป็นค่าจัดภูมิทัศน์อาคารสำนักงานและศูนย์กระจายเหรียญ และค่าจ้างเหมาบริการ-ภาครัฐ 1.600 ล้านบาท เป็นค่าดูแลความปลอดภัย

ศูนย์ต้นทุนที่ 64 สำนักงานธนารักษ์พื้นที่เชียงราย

ต้นทุนทางตรงเพิ่มขึ้น 3.899 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 39.2 ส่วนใหญ่เป็นผลมาจากต้นทุนผันแปรเพิ่มขึ้นจากค่าจ้างเหมาบริการ-บุคคลภายนอก 1.057 ล้านบาท เป็นค่าจ้างเหมาทำลานจอดรถสำหรับผู้มาติดต่อราชการ

ศูนย์ต้นทุนที่ 66 สำนักงานธนารักษ์พื้นที่นครสวรรค์

ต้นทุนทางตรงเพิ่มขึ้น 4.941 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 40.7 ส่วนใหญ่เป็นผลมาจากต้นทุนผันแปรเพิ่มขึ้นจากค่าจ้างเหมาบริการ-บุคคลภายนอก 2.199 ล้านบาท เป็นค่าพนักงานรักษาความสะอาด และดูแลความปลอดภัย

ศูนย์ต้นทุนที่ 74 สำนักงานธนารักษ์พื้นที่ราชบุรี

ต้นทุนทางตรงเพิ่มขึ้น 2.139 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 34.6 ส่วนใหญ่เป็นผลมาจากต้นทุนผันแปรเพิ่มขึ้นจากค่าจ้างเหมาบริการ-บุคคลภายนอก 0.666 ล้านบาท เป็นค่าจ้างเหมาขนพาหนะของโครงการรัฐเอื้อราษฎร์ และการประเมินราคาทรัพย์สิน และการค่าจ้างเหมาบริการ-ภาครัฐ 0.141 ล้านบาท เป็นค่าย้ายเสาไฟฟ้า

ศูนย์ต้นทุนที่ 81 สำนักงานธนารักษ์พื้นที่ประจวบคีรีขันธ์

ต้นทุนทางตรงเพิ่มขึ้น 1.725 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 33.10 ส่วนใหญ่เป็นผลมาจากต้นทุนผันแปรเพิ่มขึ้นจากค่าซ่อมแซมบำรุงรักษา 0.607 ล้านบาท เป็นค่าซ่อมแซมบ้านพักข้าราชการ

ศูนย์ต้นทุนที่ 86 สำนักงานธนารักษ์พื้นที่สุราษฎร์ธานี

ต้นทุนทางตรงเพิ่มขึ้น 4.532 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 31.2 ส่วนใหญ่เป็นผลมาจากต้นทุนคงที่เพิ่มขึ้นจากค่าใช้จ่ายบุคลากร 2.712 ล้านบาทเป็นเงินเดือนและค่าจ้างบุคลากรเพิ่มขึ้นในส่วนจัดการเหรียญกษาปณ์ ของศูนย์กระจายเหรียญ และจากต้นทุนผันแปรเพิ่มขึ้นจากค่าใช้จ่ายในการเดินทาง 0.961 ล้านบาท ตามโครงการปรับ/ประเมินราคาที่ดินรายแปลง เพื่อกำหนดราคาประเมินทุนทรัพย์ในรอบบัญชี 2559-2562

ศูนย์ต้นทุนที่ 89 สำนักงานธนารักษ์พื้นที่สงขลา

ต้นทุนทางตรงเพิ่มขึ้น 8.546 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 85.0 ส่วนใหญ่เป็นผลมาจากต้นทุนคงที่เพิ่มขึ้นจากค่าใช้จ่ายบุคลากร 2.329 ล้านบาทเป็นเงินเดือนและค่าจ้างบุคลากรเพิ่มขึ้นในส่วนจัดการเหรียญกษาปณ์ ของศูนย์กระจายเหรียญจังหวัดสงขลา และจากต้นทุนผันแปรเพิ่มขึ้นจากค่าจ้างเหมา-บุคคลภายนอก 1.284 ล้านบาท เป็นค่าจ้างแม่บ้านทำความสะอาดและพนักงานรักษาความปลอดภัยศูนย์กระจายเหรียญ

ศูนย์ต้นทุนที่ 90 สำนักงานธนารักษ์พื้นที่บึงกาฬ

ต้นทุนทางตรงเพิ่มขึ้น 1.814 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 128.7 ส่วนใหญ่เป็นผลมาจากต้นทุนคงที่เพิ่มขึ้นจากค่าใช้จ่ายบุคลากร 1.245 ล้านบาท เนื่องจากในปี 2555 ใช้เจ้าหน้าที่ของสำนักงานธนารักษ์พื้นที่หนองคายช่วยราชการ

ต้นทุนทางตรงที่ลดลงอย่างมีสาระสำคัญ ได้แก่

ศูนย์ต้นทุนที่ 85 สำนักงานธนารักษ์พื้นที่ภูเก็ต

ต้นทุนทางตรงลดลง 27.402 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 69.2 ส่วนใหญ่เป็นผลมาจากต้นทุนคงที่ลดลงจากค่าจ้างที่ปรึกษาการสร้างศูนย์ประชุมนานาชาติภูเก็ต 28.167 ล้านบาท

ศูนย์ต้นทุนสนับสนุน

ต้นทุนทางตรงที่เพิ่มขึ้นอย่างมีสาระสำคัญ ได้แก่

ศูนย์ต้นทุนที่ 02 สำนักบริหารกลาง

ต้นทุนทางตรงเพิ่มขึ้น 22.711 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 40.0 ส่วนใหญ่เป็นผลมาจากต้นทุนผันแปรที่เพิ่มขึ้นจากค่าใช้จ่ายในการฝึกอบรม เช่น โครงการหลักสูตรนักบริหารระดับต้น และโครงการหลักสูตรนักบริหารระดับกลาง หลายรุ่น ซึ่งกรมฯ ไม่ได้จัดมาหลายปี

ศูนย์ต้นทุนที่ 18 กลุ่มงานตรวจราชการ

ต้นทุนทางตรงเพิ่มขึ้น 2.723 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 28.7 ส่วนใหญ่เป็นผลมาจากต้นทุนคงที่เพิ่มขึ้นจากค่าใช้จ่ายบุคลากร 2.638 ล้านบาท เนื่องจากปี 2556 มีผู้ตรวจราชการกรมเพิ่มขึ้นจำนวน 5 อัตรา

ต้นทุนทางตรงที่ลดลงอย่างมีสาระสำคัญ ได้แก่

ศูนย์ต้นทุนที่ 20 กลุ่มพัฒนาระบบบริหาร

ต้นทุนทางตรงลดลง 4.121 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 30.6 ส่วนใหญ่เป็นผลมาจากต้นทุนผันแปรที่ลดลงจากค่าใช้จ่ายในการฝึกอบรม 3.831 ล้านบาท

รายงานเปรียบเทียบผลการคำนวณต้นทุนผลผลิตระหว่างปีงบประมาณ พ.ศ. 2555 และปีงบประมาณ พ.ศ.2556

ตารางที่ 12 รายงานเปรียบเทียบต้นทุนทางอ้อมตามลักษณะของต้นทุน (คงที่/ผันแปร)

ต้นทุนทางอ้อม	ปีงบประมาณ พ.ศ.2555			ปีงบประมาณ พ.ศ.2556			ผลการเปรียบเทียบ		
	ต้นทุนคงที่	ต้นทุนผันแปร	รวม	ต้นทุนคงที่	ต้นทุนผันแปร	รวม	ต้นทุนคงที่ เพิ่ม/(ลด)%	ต้นทุนผันแปร เพิ่ม/(ลด)%	ต้นทุนรวม เพิ่ม/(ลด)%
ค่าใช้จ่ายบุคลากร	55,260,005.86	-	55,260,005.86	55,454,630.96	158,209.69	55,612,840.65	0.4	100.0	0.6
ค่าใช้จ่ายในการฝึกอบรม	9,276,284.00	-	9,276,284.00	9,500,000.00	-	9,500,000.00	2.4	-	2.4
ค่าใช้จ่ายในการเดินทาง		299,309.80	299,309.80		87,275.00	87,275.00	-	(70.8)	(70.8)
ค่าตอบแทนใช้สอยวัสดุฯ	7,783,333.63	16,392,821.78	24,176,155.41	10,778,717.49	28,663,469.05	39,442,186.54	38.5	74.9	63.1
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	6,718,035.21	-	6,718,035.21	6,765,045.38	-	6,765,045.38	0.7	-	0.7
รวม	79,037,658.70	16,692,131.58	95,729,790.28	82,498,393.83	28,908,953.74	111,407,347.57	4.4	73.2	16.4

การวิเคราะห์สาเหตุของการเปลี่ยนแปลงของต้นทุนทางอ้อมแยกตามประเภทค่าใช้จ่ายและลักษณะของต้นทุน (คงที่/ผันแปร) (ดูตารางที่ 12)

ต้นทุนทางอ้อมเพิ่มขึ้นจาก 95.730 ล้านบาท ในปี 2555 เป็น 111.407 ล้านบาท ในปี 2556 คือเพิ่มขึ้น 15.677 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 16.4 โดยมีต้นทุนที่เพิ่มขึ้น/ลดลง อย่างมีสาระสำคัญ ดังนี้

ค่าใช้จ่ายในการเดินทาง ลดลง 0.212 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 70.8 จากค่าใช้จ่ายเดินทางของผู้บริหาร

ค่าตอบแทนใช้สอยวัสดุฯ เพิ่มขึ้น 15.266 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 63.1 จากค่าจ้างเหมาบริการ-บุคคลภายนอก เป็นค่าติดตั้งอุปกรณ์และเดินสายไฟอาคาร และค่าดูแลรักษาคอมพิวเตอร์

**รายงานสรุปผลการวิเคราะห์ต้นทุนต่อหน่วยผลผลิต
ของกรมธนารักษ์
สำหรับปีงบประมาณ พ.ศ. 2556**

กรมธนารักษ์เป็นองค์กรหลักในการบริหารจัดการทรัพย์สินภาครัฐ เพื่อประโยชน์สูงสุดในเชิงเศรษฐกิจ และสังคม ด้วยระบบที่ทันสมัย มีประสิทธิภาพ ตามหลักธรรมาภิบาล ประกอบด้วยพันธกิจ ดังนี้

1. ปกครอง ดูแล บำรุงรักษาที่ราชพัสดุ ให้อยู่ในสภาพที่เหมาะสม พร้อมทั้งจะนำไปใช้ประโยชน์
2. พัฒนาที่ราชพัสดุ ให้เกิดประโยชน์สูงสุดในเชิงเศรษฐกิจ สังคม และสิ่งแวดล้อม
3. ประเมินราคาอสังหาริมทรัพย์ ให้ครอบคลุมพื้นที่ทั่วประเทศและได้มาตรฐานสากล
4. ผลิตเหรียญกษาปณ์ให้เพียงพอต่อความต้องการในระบบเศรษฐกิจได้มาตรฐานสากล ด้วยต้นทุนที่เหมาะสม
5. บริหารจัดการเหรียญกษาปณ์ ให้มีประสิทธิภาพ ด้วยระบบที่ปลอดภัยและทันเวลา
6. สั่งจ่าย ตรวจสอบการรับ-จ่ายและจัดทำบัญชีเงินคงคลังของรัฐ
7. ดูแล บำรุง รักษาทรัพย์สินมีค่าของแผ่นดินให้ปลอดภัยอยู่ในสภาพที่ดีตามหลักการอนุรักษ์ เพื่อนำออกเผยแพร่ให้คนไทยได้รับความรู้ เกิดความภาคภูมิใจในมรดกของชาติ และให้เป็นที่ยู่อักของชาวต่างชาติ

จากพันธกิจดังกล่าว กรมธนารักษ์ได้กำหนดผลผลิตไว้ 4 ผลผลิต ดังนี้

- ผลผลิตที่ 1 : การบริหารที่ราชพัสดุ
 ผลผลิตที่ 2 : การบริหารเหรียญกษาปณ์
 ผลผลิตที่ 3 : ทรัพย์สินมีค่าของแผ่นดินได้รับการดูแลตามหลักการอนุรักษ์
 ผลผลิตที่ 4 : ราคาประเมินอสังหาริมทรัพย์

ผลจากการคำนวณต้นทุนต่อหน่วยผลผลิตทั้ง 4 ผลผลิตที่เกิดขึ้นในปีงบประมาณ พ.ศ. 2555 และปีงบประมาณ พ.ศ. 2556 พบการเปลี่ยนแปลงเพิ่มขึ้น (ลดลง) ดังนี้

- ผลผลิตที่ 1 : การบริหารที่ราชพัสดุ
 ปริมาณผลผลิตเพิ่มขึ้น 18.0 % มีต้นทุนผลผลิตเพิ่มขึ้น 12.0 %
 ทำให้ต้นทุนต่อหน่วยผลผลิตลดลง 5.1%
- ผลผลิตที่ 2 : การบริหารเหรียญกษาปณ์
 ปริมาณผลผลิตเพิ่มขึ้น 11.2 % มีต้นทุนผลผลิตเพิ่มขึ้น 18.9 %
 ทำให้ต้นทุนต่อหน่วยผลผลิตเพิ่มขึ้น 6.9 %
- ผลผลิตที่ 3 : ทรัพย์สินมีค่าของแผ่นดินได้รับการดูแลตามหลักการอนุรักษ์
 ปริมาณผลผลิตเพิ่มขึ้น 1.4 % มีต้นทุนผลผลิตเพิ่มขึ้น 56.2 %
 ทำให้ต้นทุนต่อหน่วยผลผลิตเพิ่มขึ้น 54.0 %
- ผลผลิตที่ 4 : ราคาประเมินอสังหาริมทรัพย์
 ปริมาณผลผลิตเพิ่มขึ้น 15.4 % มีต้นทุนผลผลิตเพิ่มขึ้น 14.8 %
 ทำให้ต้นทุนต่อหน่วยผลผลิตลดลง 0.6 %

ตารางเปรียบเทียบต้นทุนต่อหน่วยผลผลิต ระหว่างปีงบประมาณ พ.ศ. 2555 และ ปีงบประมาณ พ.ศ.2556

ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น	ต้นทุนต่อหน่วยลดลง
ผลผลิตหลักที่ 2 การบริหารเหรียญกษาปณ์ ผลผลิตหลักที่ 3 ทรัพย์สินมีค่าของแผ่นดิน ได้รับการดูแลตามหลักการอนุรักษ์	ผลผลิตหลักที่ 1 การบริหารที่ราชพัสดุ ผลผลิตหลักที่ 4 ราคาประเมินอสังหาริมทรัพย์

แสดงให้เห็นว่าผลผลิตหลัก ทั้ง 4 ผลผลิตของกรมธนารักษ์ มี 2 ผลผลิตหลักที่มีต้นทุนต่อหน่วยลดลง และอีก 2 ผลผลิตหลักมีต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น ดังนี้

ผลผลิตหลักที่มีต้นทุนต่อหน่วยลดลง

ผลผลิตหลักที่ 1 การบริหารที่ราชพัสดุ

ต้นทุนต่อหน่วยลดลงจาก 160,610.82 บาท/ล้านบาท ในปี 2555 เป็น 152,452.15 บาท/ล้านบาท ในปี 2556 คือลดลง 8,158.67 บาท/ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 5.1 ต้นทุนลดลง จากการมีรายได้จากการบริหารที่ราชพัสดุเพิ่มขึ้นจาก 3,953.979 ล้านบาท ในปี 2555 เป็น 4,667.460 ล้านบาท ในปี 2556 คือ เพิ่มขึ้น 713.481 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 18.0 จากรายได้พิเศษที่เกิดจากการขายที่ราชพัสดุ แปลงกรมชลประทาน อำเภอบางบาล จังหวัดนนทบุรี และ รายได้จากการต่ออายุสัญญาเช่าของบริษัท ไปรษณีย์ จำกัด (มหาชน)

ผลผลิตหลักที่ 4 ราคาประเมินอสังหาริมทรัพย์

ต้นทุนต่อหน่วยลดลงจาก 52.44 บาท/แปลง ในปี 2555 เป็น 52.14 บาท/แปลง ในปี 2556 คือลดลง 0.31 บาท/แปลง หรือคิดเป็นร้อยละ 0.6 ต้นทุนลดลงจากที่ปริมาณแปลงที่ดินที่ได้รับการประเมินราคาเพิ่มขึ้นจาก 4,580,000 แปลง ในปี 2555 เป็น 5,287,000 แปลง ในปี 2556 คือเพิ่มขึ้น 707 ล้านแปลง หรือคิดเป็นร้อยละ 15.4 เกิดจากในปี 2556 ประเมินราคาในจังหวัดที่มีปริมาณจำนวนแปลงมาก เป็นการทยอยประเมินราคาที่ดินสำหรับรอบบัญชีปี 2559-2562 ส่วนต้นทุนรวมเพิ่มขึ้นในสัดส่วนที่น้อยกว่า

ผลผลิตหลักที่มีต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น

ผลผลิตหลักที่ 2 การบริหารเหรียญกษาปณ์

ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้นจาก 137,095.85 บาท/ล้านเหรียญ ในปี 2555 เป็น 146,589.23 บาท/ล้านเหรียญ ในปี 2556 คือเพิ่มขึ้น 9,493.39 บาท/ล้านเหรียญ หรือคิดเป็นร้อยละ 6.9 ต้นทุนเพิ่มขึ้นจากในปี 2555 เนื่องจากค่าใช้จ่ายบุคลากรของศูนย์กระจายเหรียญเพิ่มขึ้น รวมทั้งค่าจ้างเหมาบริการขนย้ายเหรียญกษาปณ์ และค่าจ้างเหมาดูแลความสะอาด/รักษาความปลอดภัยศูนย์กระจายเหรียญ

ผลผลิตหลักที่ 3 ทรัพย์สินมีค่าของแผ่นดินได้รับการดูแลตามหลักการอนุรักษ์

ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้นจาก 5,787.46 บาท/ชิ้น ในปี 2555 เป็น 8,911.69 บาท/ชิ้น ในปี 2556 คือเพิ่มขึ้น 3,124.24 บาท/ชิ้น หรือคิดเป็นร้อยละ 54.0 ต้นทุนเพิ่มขึ้นจาก ค่าจ้างเหมาบริการบุคคลภายนอก 17.573 ล้านบาท เป็นค่าจ้างเหมาโครงการจัดแสดงทรัพย์สินมีค่าของแผ่นดินด้วยระบบ Augmented Reality Technologies (จัดแสดงครั้งแรกในนิทรรศการ 99 พระราชองค์ราชัน)

ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2556 ผลผลิตทั้ง 4 ผลผลิตมีจำนวนผลผลิตย่อยและกิจกรรมย่อย ดังนี้

ผลผลิตหลัก	กิจกรรมหลัก จำนวน	ผลผลิตย่อย จำนวน	กิจกรรมย่อย	
			จำนวน	รหัส
1. การบริหารที่ราชพัสดุ	1	30	70	201-247, 280-297, 337, 345-348
2. การบริหารเหรียญกษาปณ์	1	4	11	248-257, 298
3. ทรัพย์สินมีค่าของแผ่นดินได้รับการดูแลตามหลักการอนุรักษ์	1	3	9	258-266
4. ราคาประเมินอสังหาริมทรัพย์	1	10	28	267-273, 275-276, 278-279, 330-333, 338-339 299-305, 342-344, 349
รวม	4	47	118	
**กิจกรรมย่อยของหน่วยงานสนับสนุน			24	307-317, 319-328, 334-335, 336
รวมทั้งสิ้น	4	47	142	

ดังนั้น ผลผลิตหลักทั้ง 4 ผลผลิต ประกอบด้วย กิจกรรมหลัก 4 กิจกรรม ผลผลิตย่อย 47 ผลผลิต และกิจกรรมย่อย 142 กิจกรรม โดยมีการเปลี่ยนแปลงจาก ปี 2555 ดังนี้

- **ผลผลิตย่อย** จากจำนวน 46 ผลผลิต เป็น 47 ผลผลิต (เพิ่มขึ้น 1 ผลผลิต) คือ การประเมิน/ปรับราคาเพื่อกำหนดอัตราค่าเช่า

- **กิจกรรมย่อย** จากจำนวน 136 กิจกรรม เป็น 142 กิจกรรม (เพิ่มขึ้น 6 กิจกรรม) ได้แก่

กิจกรรมย่อยที่ 343 จัดประชุมคณะกรรมการกำหนดราคา

กิจกรรมย่อยที่ 344 จัดประชุมคณะกรรมการกำหนดราคา

กิจกรรมย่อยที่ 346 จัดทำประมาณการรายได้ล่วงหน้า 1 ปี

กิจกรรมย่อยที่ 347 พิจารณาการขอปรับเป้าหมายรายได้

กิจกรรมย่อยที่ 348 ดำเนินงานตามภารกิจที่ได้รับมอบหมาย พร.

กิจกรรมย่อยที่ 349 ประเมิน/ปรับราคาเพื่อกำหนดอัตราค่าเช่า

ต้นทุนต่อหน่วยของผลผลิตย่อย/กิจกรรมย่อย มีเพิ่มขึ้น/ลดลง ตามจำนวนรายการที่ปรากฏ ดังนี้

ผลผลิตย่อย

ชื่อผลผลิตหลัก	ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น		ต้นทุนต่อหน่วยลดลง	
	จำนวน	รหัสผลผลิตย่อย	จำนวน	รหัสผลผลิตย่อย
ผลผลิตหลักที่ 1 การบริหารที่ราชพัสดุ	18	2-4,7-9,11-12,17,20, 21-25,38,44-46, 48-49,50	12	1,5-6,10,13-16,18-19, 36-37,42-43
ผลผลิตหลักที่ 2 การบริหารเหรียญกษาปณ์	2	27-28	2	26,42
ผลผลิตหลักที่ 3 ทรัพย์สินมีค่า ของแผ่นดินได้รับการ ดูแลตามหลักการอนุรักษ์	1	30	2	29,31
ผลผลิตหลักที่ 4 ราคาประเมินอสังหาริมทรัพย์	8	32-34,47,44-46,50	2	35,43
รวม	29		18	

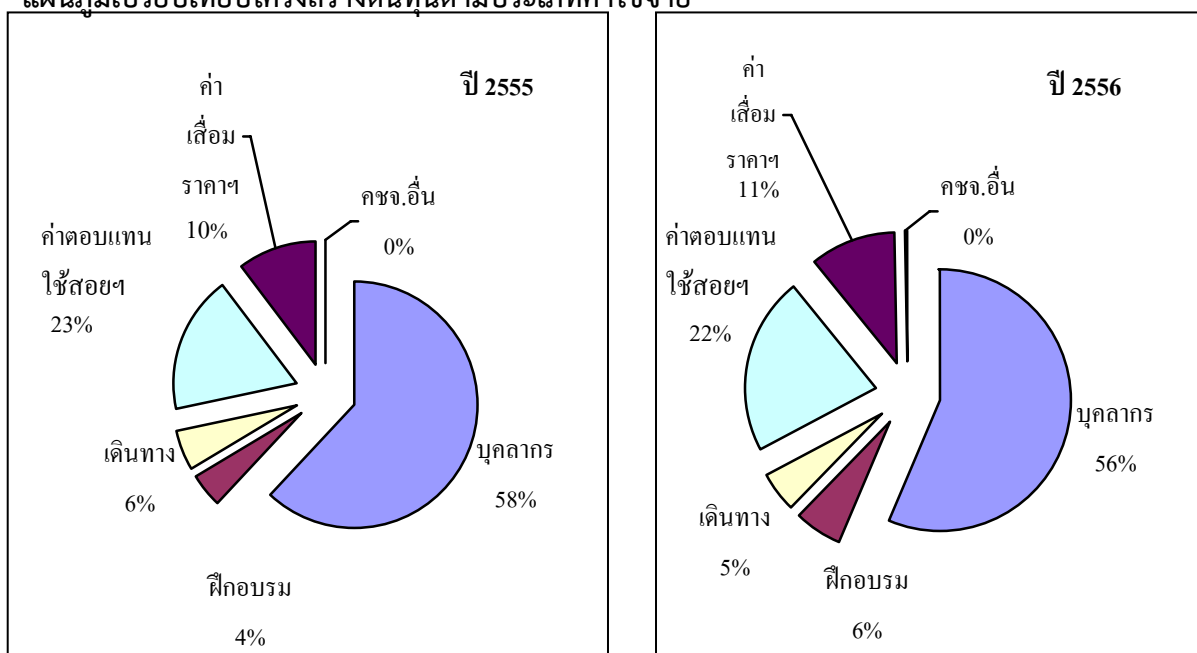
หมายเหตุ : ดูรายละเอียดได้จากตารางที่ 9

กิจกรรมย่อย

ชื่อกิจกรรมหลัก	ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น		ต้นทุนต่อหน่วยลดลง	
	จำนวน	รหัสกิจกรรมย่อย	จำนวน	รหัสกิจกรรมย่อย
กิจกรรมหลักที่ 1 การบริหารที่ราชพัสดุ	39	201,205,210,212-213, 215-216,218,220-221, 225,228,231,337,233, 235,240,346-348, 243-244,246-247,280, 282-283,286-287,289, 291-294,302-305,349	31	202-204,206-209,211, 214,217,219,222-224, 226-227,229-230,232, 234,236-239,241-242, 345,245,281,284-285, 288,290,295-297
กิจกรรมหลักที่ 2 การบริหารเหรียญ กษาปณ์	10	248-257	1	298
กิจกรรมหลักที่ 3 ทรัพย์สินมีค่า ของแผ่นดินได้รับการ ดูแลตามหลักการอนุรักษ์	5	258,262-263, 265-266	4	259-261,264
กิจกรรมหลักที่ 4 ราคาประเมินอสังหาริมทรัพย์	13	270-271,279,330,332, 338-339,344,302- 305,349	15	267-269,272-273, 275-276,331,278, 342-343,299-301,333
หน่วยงานสนับสนุน	11	307,309,314,316-317, 334,322-323,327-328	13	308,310-313,315,319- 321,335,324,336, 325-326
รวม	78		64	

หมายเหตุ : ดูรายละเอียดได้จากตารางที่ 7

แผนภูมิเปรียบเทียบโครงสร้างต้นทุนตามประเภทค่าใช้จ่าย

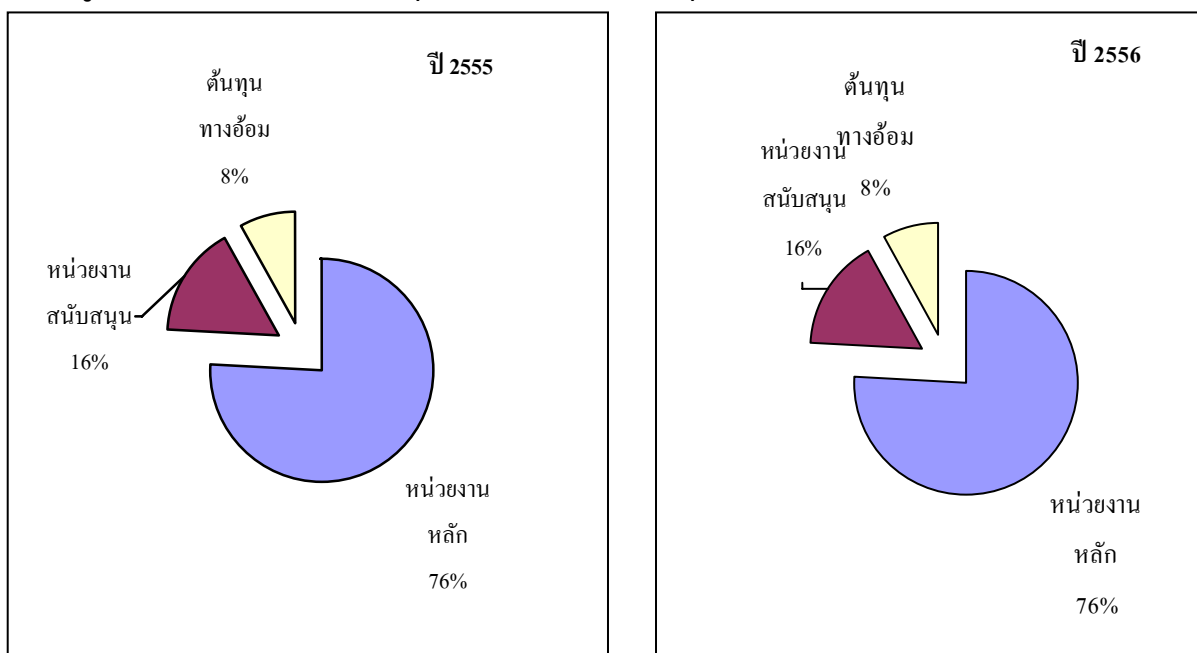


ตารางเปรียบเทียบโครงสร้างต้นทุนตามประเภทค่าใช้จ่าย

ประเภทค่าใช้จ่าย	ปี 2555		ปี 2556		ผลต่าง ล้านบาท	ผลต่าง %
	ล้านบาท	%	ล้านบาท	%		
ค่าใช้จ่ายบุคลากร	743.566	62.0	781.434	56.3	37.868	5.1
ค่าใช้จ่ายในการฝึกอบรม	52.432	4.4	83.004	6.0	30.568	58.3
ค่าใช้จ่ายในการเดินทาง	62.112	5.2	69.009	5.0	6.897	11.1
ค่าตอบแทนใช้สอยฯ	216.278	18.0	305.685	22.0	88.557	40.9
ค่าเสื่อมราคาฯ	124.320	10.4	147.036	10.6	22.716	18.3
ค่าใช้จ่ายอื่น	0.398	0.0	1.370	.1	1.822	457.8
รวม	1,199.106	100	1,387.538	100	188.432	

จากโครงสร้างต้นทุนตามประเภทค่าใช้จ่าย พบว่าสัดส่วนของค่าใช้จ่ายในการฝึกอบรมและค่าตอบแทนใช้สอยฯเพิ่มขึ้น ส่วนใหญ่เนื่องจากค่าใช้จ่ายโครงการฝึกอบรมหลักสูตรนักบริหารระดับต้นและนักบริหารระดับกลาง รวมทั้งโครงการฝึกอบรมนักบริหารธรรมาภิบาล ส่วนค่าตอบแทนใช้สอยฯ เพิ่มขึ้นจากโครงการจัดแสดงทรัพย์สินมีค่าของแผ่นดินด้วยระบบ Augmented Reality Technologies และโครงการจัดหาข้อมูลภาพถ่ายเพื่อจัดทำข้อมูลแผนที่ขอบเขตที่ราชพัสดุ เพื่อปรับเปลี่ยนระบบพิกัดแผนที่ราชพัสดุทั่วประเทศ

แผนภูมิเปรียบเทียบโครงสร้างต้นทุนตามส่วนประกอบต้นทุน



ตารางเปรียบเทียบโครงสร้างต้นทุนตามส่วนประกอบต้นทุน

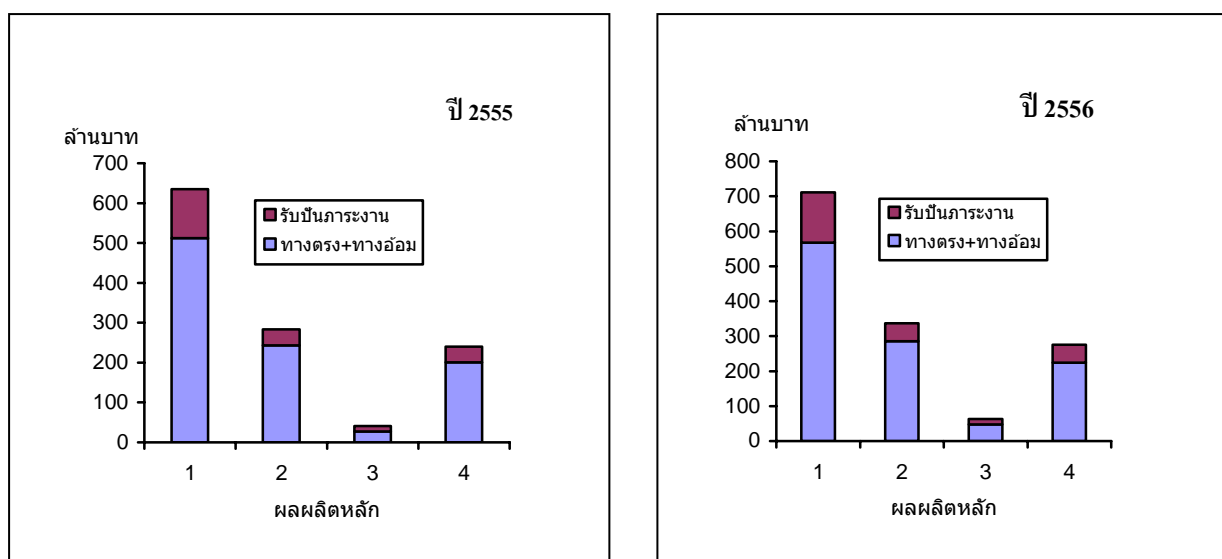
ส่วนประกอบ ต้นทุน	ปี 2555		ปี 2556		ผลต่าง ล้านบาท	ผลต่าง %
	ล้านบาท	%	ล้านบาท	%		
ต้นทุนทางตรง ของหน่วยงาน หลัก	909.409	75.8	1,052.987	75.9	143.578	15.8
ต้นทุนทางตรง ของหน่วยงาน สนับสนุน	193.967	16.2	223.144	16.1	29.177	15.0
ต้นทุนทางอ้อม	95.730	8.0	111.407	8.0	15.677	16.4
รวม	1,199.106	100	1,387.538		188.432	

ต้นทุนทางตรงของหน่วยงานหลักเพิ่มขึ้น 143.578 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 15.8 ค่าใช้จ่ายที่เพิ่มขึ้นได้แก่ ค่าตอบแทนใช้สอยฯ เพิ่มขึ้นจากโครงการจัดแสดงทรัพย์สินมีค่าของแผ่นดินด้วยระบบ Augmented Reality Technologies และโครงการจัดหาข้อมูลภาพถ่ายเพื่อจัดทำข้อมูลแผนที่ขอบเขตที่ราชพัสดุ

ต้นทุนทางตรงของหน่วยงานสนับสนุน เพิ่มขึ้น 29.177 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 15.0 จากค่าใช้จ่ายในการฝึกอบรมค่าใช้จ่ายโครงการฝึกอบรมหลักสูตรนักรับราชการระดับต้นและนักรับราชการระดับกลาง รวมทั้งโครงการฝึกอบรมนักรับราชการ

ต้นทุนทางอ้อมเพิ่มขึ้น 15.677 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 16.4 ค่าใช้จ่ายที่เพิ่มขึ้นคือ ค่าตอบแทนใช้สอยวัสดุฯ จากค่าจ้างเหมาบริการ-บุคคลภายนอก คือ **จากค่าจ้างเหมาบริการ-บุคคลภายนอก เป็นค่าติดตั้งอุปกรณ์และเดินสายไฟฟ้าอาคาร**

แผนภูมิเปรียบเทียบต้นทุนทางตรง+ทางอ้อม และต้นทุนที่รับปีนภาระงานจากหน่วยงานสนับสนุน



ตารางเปรียบเทียบต้นทุนทางตรง+ทางอ้อม และ ต้นทุนที่รับปีนภาระงานจากหน่วยงานสนับสนุน

(หน่วย : ล้านบาท)

ผลผลิตหลัก	ปีงบประมาณ พ.ศ. 2555			ปีงบประมาณ พ.ศ.2556		
	ต้นทุนทางตรง+ทางอ้อม	ต้นทุนที่รับปีนภาระงาน	ต้นทุนรวม	ต้นทุนทางตรง+ทางอ้อม	ต้นทุนที่รับปีนภาระงาน	ต้นทุนรวม
1	512.349	122.703	635.052	567.795	143.770	711.565
2	243.603	39.630	283.233	285.710	51.173	336.883
3	27.587	13.041	40.628	47.200	16.251	63.451
4	200.640	39.553	240.193	224.267	51.372	275.639
รวม	984.179	214.927	1,199.106	1,124.972	262.566	1,387.538

ตารางแสดงผลต่างต้นทุนทางตรง+ทางอ้อม และ ต้นทุนที่รับปีนภาระงานจากหน่วยงานสนับสนุน

ผลผลิตหลัก	ต้นทุนทางตรง+ทางอ้อม		ต้นทุนที่รับปีนภาระงาน		ต้นทุนรวม	
	เพิ่ม(ลด) ล้านบาท	เพิ่ม(ลด) %	เพิ่ม(ลด) ล้านบาท	เพิ่ม(ลด) %	เพิ่ม(ลด) ล้านบาท	เพิ่ม(ลด) %
1	55.446	10.8	21.067	17.2	76.513	12.1
2	42.107	17.3	11.543	29.1	53.650	18.9
3	19.613	71.1	3.210	24.6	22.823	56.2
4	23.627	11.8	11.819	29.9	35.116	14.7
รวม	140.793	14.3	47.639	22.2	188.432	15.7

จากตารางแสดงให้เห็นว่า ทุกผลผลิตมีต้นทุนรวมเพิ่มขึ้น โดยผลผลิตที่ 3 ทรัพย์สินมีค่าของแผ่นดินได้รับการดูแลตามหลักการอนุรักษ์ มีต้นทุนเพิ่มขึ้นสูงสุด คือเพิ่มจาก 40.628 ล้านบาท ในปี 2555 เป็น 63.451 ล้านบาท ในปี 2556 คือเพิ่มขึ้น 22.823 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 56.2 โดยหากพิจารณาแยกตามส่วนประกอบต้นทุน พบว่า ต้นทุนทางตรง+ทางอ้อมเพิ่มขึ้น 19.613 ล้านบาท ส่วนต้นทุนที่รับป็นภาระงานจากหน่วยงานสนับสนุนเพิ่มขึ้น 3.210 ล้านบาท สาเหตุที่ต้นทุนทางตรง+ทางอ้อมเพิ่มขึ้น เนื่องจากได้จัดทำโครงการจัดแสดงทรัพย์สินมีค่าของแผ่นดินด้วยระบบ Augmented Reality Technologies

ตารางเปรียบเทียบสัดส่วนต้นทุนทางตรง+ทางอ้อม : ต้นทุนที่รับป็นภาระงานจากหน่วยงานสนับสนุน

ผลผลิตหลัก	ปีงบประมาณ พ.ศ.2555	ปีงบประมาณ พ.ศ.2556
1	81 : 19	80 : 20
2	86 : 14	85 : 15
3	68 : 32	74 : 26
4	84 : 16	81 : 19
รวม	82 : 18	81 : 19

จากตารางข้างต้นแสดงถึงส่วนประกอบของต้นทุนในการคำนวณต้นทุนต่อหน่วยผลผลิตหลัก ประกอบด้วย ต้นทุนทางตรง+ ต้นทุนทางอ้อม และต้นทุนที่รับป็นภาระงานจากหน่วยงานสนับสนุน ซึ่งเมื่อเปรียบเทียบระหว่างปีงบประมาณ พ.ศ.2555 และ ปีงบประมาณ พ.ศ.2556 พบว่า สัดส่วนของต้นทุนที่รับป็นภาระงานจากหน่วยงานสนับสนุนต่อต้นทุนทางตรง+ต้นทุนทางอ้อมเพิ่มขึ้น โดยเพิ่มขึ้นจาก 214.927 ล้านบาท ในปี 2555 เป็น 262.566 ล้านบาท ในปี 2556 คือเพิ่มขึ้น 47.639 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 22.2 โดยหน่วยงานที่มีต้นทุนเปลี่ยนแปลงมากที่สุด 3 อันดับแรกได้แก่

สำนักบริหารกลาง

ต้นทุนทางตรงเพิ่มขึ้น 22.711 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 40.0 ส่วนใหญ่เป็นผลมาจากต้นทุนผันแปรที่เพิ่มขึ้นจากค่าใช้จ่ายในการฝึกอบรม เช่น โครงการหลักสูตรนักบริหารระดับต้น และโครงการหลักสูตรนักบริหารระดับกลาง หลายรุ่น ซึ่งกรมฯไม่ได้จัดมาหลายปี

กลุ่มงานตรวจราชการ

ต้นทุนทางตรงเพิ่มขึ้น 2.723 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 28.7 ส่วนใหญ่เป็นผลมาจากต้นทุนคงที่ที่เพิ่มขึ้นจากค่าใช้จ่ายบุคลากร 2.638 ล้านบาท เนื่องจากปี 2556 มีผู้ตรวจราชการกรมเพิ่มขึ้นจำนวน 5 อัตรา

กลุ่มพัฒนาระบบราชการ

ต้นทุนทางตรงลดลง 4.121 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 30.6 ส่วนใหญ่เป็นผลมาจากต้นทุนผันแปรที่ลดลงจากค่าใช้จ่ายในการฝึกอบรม 3.831 ล้านบาท

สรุปผลการวิเคราะห์

เมื่อวิเคราะห์เปรียบเทียบต้นทุนต่อหน่วยผลผลิตระหว่างปีงบประมาณ พ.ศ.2555 และปีงบประมาณ พ.ศ. 2556 แล้วพบว่า จากผลผลิตหลัก 4 ผลผลิตของกรมธนารักษ์ มี 2 ผลผลิตหลักที่มีต้นทุนต่อหน่วยผลผลิตเพิ่มขึ้น คือ ผลผลิตหลักที่ 2 การบริหารเหรียญกษาปณ์ ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้นเนื่องจากค่าใช้จ่ายบุคลากรของศูนย์กระจายเหรียญเพิ่มขึ้น รวมทั้งค่าจ้างเหมาบริการขนย้ายเหรียญกษาปณ์ และค่าจ้างเหมาดูแลความสะอาด/รักษาความปลอดภัยศูนย์กระจายเหรียญ และผลผลิตหลักที่ 3 ทรัพย์สินมีค่าของแผ่นดินได้รับการดูแลตามหลักการอนุรักษ์ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้นเนื่องจากค่าจ้างเหมาบริการ-บุคคลภายนอก เป็นค่าจ้างเหมาโครงการจัดแสดงทรัพย์สินมีค่าของแผ่นดินด้วยระบบ Augmented Reality Technologies ส่วนผลผลิตหลัก 2 ผลผลิตที่มีต้นทุนต่อหน่วยผลผลิตลดลง คือ ผลผลิตหลักที่ 1 การบริหารที่ราชพัสดุ ต้นทุนต่อหน่วยลดลงเนื่องจากมีรายได้จากการบริหารที่ราชพัสดุเพิ่มขึ้นจาก 3,953.979 ล้านบาท ในปี 2555 เป็น 4,667.460 ล้านบาท ในปี 2556 และผลผลิตหลักที่ 4 ราคาประเมินอสังหาริมทรัพย์ ต้นทุนต่อหน่วยลดลงเนื่องจากปริมาณแปลงที่ดินที่ได้รับการประเมินราคาเพิ่มขึ้นจาก 4,580,000 แปลง ในปี 2555 เป็น 5,287,000 แปลง ในปี 2556 โดยเป็นการจัดทำบัญชีราคาประเมินรอบปี 2559-2562 ทำให้มีปริมาณการประเมินราคาอสังหาริมทรัพย์ค่อนข้างมาก ส่วนต้นทุนรวมเพิ่มขึ้นในสัดส่วนที่น้อยกว่า

จากการพิจารณาสัดส่วนของต้นทุนทางตรง+ต้นทุนทางอ้อม ต่อ ต้นทุนรับปันภาระงานจากหน่วยงานสนับสนุนพบว่า สัดส่วนของต้นทุนที่รับปันภาระงานจากหน่วยงานสนับสนุนเพิ่มขึ้นร้อยละ 22.2 เป็นผลมาจากค่าใช้จ่ายในการฝึกอบรม 16.733 ล้านบาท