



เกณฑ์การประเมินผลการปฏิบัติงานด้านบัญชีของ
กรมการศึกษานานาชาติประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๒
เรื่องที่ ๔ ความมีประสิทธิภาพ
(Effectiveness)



เอกสารหลักฐานประกอบ

เรื่องที่ประเมิน ๔.๑ การจัดทำบัญชีต้นทุนต่อหน่วยผลผลิต
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๑

๔.๑.๑ (๑) รายงานผลการคำนวณต้นทุนต่อหน่วยผลผลิตปีงบประมาณ
พ.ศ. ๒๕๖๑ (ตารางที่ ๑ - ๖)

กรมธนารักษ์ ปีงบประมาณ พ.ศ. 2561

ตารางที่ 1 รายงานต้นทุนรวมของหน่วยงาน โดยแยกประเภทตามแหล่งของเงิน

(หน่วย : บาท)

ประเภทค่าใช้จ่าย	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	รวม
1. ค่าใช้จ่ายบุคลากร	691,494,503.76	140,228,115.07	97,604,398.37	929,327,017.20
2. ค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรม	13,404,249.96	24,761,244.63	878,179.00	39,043,673.59
3. ค่าใช้จ่ายเดินทาง	24,298,148.22	13,290,632.15	1,305,319.07	38,894,099.44
4. ค่าตอบแทน ใช้สอยวัสดุ และค่าสาธารณูปโภค	243,475,651.37	159,254,235.80	256,477,595.87	659,207,483.04
5. ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	1,087,138,732.50	165,444,541.02	17,740,182.37	1,270,323,455.89
6. ค่าใช้จ่ายเงินอุดหนุน				0.00
7. ต้นทุนในการผลิตผลผลิตอื่น	506,418.90	156,865.75	0.00	663,284.65
รวมต้นทุนผลผลิต	2,060,317,704.71	503,135,634.42	374,005,674.68	2,937,459,013.81

หมายเหตุ :

ค่าใช้จ่ายในระบบ GFMIS

19,545,925,414.94

หัก ต้นทุนที่ไม่เกี่ยวข้องในการผลิตผลผลิต

เงินช่วยค่ารักษาพยาบาลประเภทผู้ป่วยนอก-รพ.รัฐ

11,718.50

เงินช่วยค่ารักษาพยาบาลประเภทผู้ป่วยใน-รพ.เอกชน

-

บ้านอุปถัมภ์

163,746,656.51

บ้านอุปถัมภ์พิเศษ

10,402.44

เงินช่วยเหลือรายเดือนผู้รับเบี้ยหวัดบ้านอุปถัมภ์

434,297.40

เงินช่วยค่าครองชีพผู้รับเบี้ยหวัดบ้านอุปถัมภ์

12,817,093.71

เงินบำเหน็จ	2,724,190.00	
เงินบำเหน็จตกทอด	5,705,544.44	
เงินบำเหน็จดำรงชีพ	11,083,198.75	
เงินช่วยพิเศษกรณีผู้รับบำนาญตาย	307,994.22	
บำเหน็จรายเดือนสำหรับการเบิกเงินบำเหน็จลูกจ้าง	26,978,502.25	
เงินช่วยการศึกษาบุตร	657,810.25	
ค่ารักษาพยาบาลผู้ป่วยนอก-รพ.รัฐ-เบ็ญหวัด/บำนาญ	20,397,840.43	
ค่ารักษาพยาบาลผู้ป่วยใน-รพ.รัฐ-เบ็ญหวัด/บำนาญ	7,933,752.10	
ค่ารักษาพยาบาลผู้ป่วยนอก-รพ.เอกชน-เบ็ญหวัด/บำนาญ	1,681,100.00	
ค่ารักษาพยาบาลผู้ป่วยใน-รพ.เอกชน-เบ็ญหวัด/บำนาญ	547,502.68	
TE-หน่วยงานส่งเงินเบิกเกินส่งคืนให้กรมบัญชีกลาง	3,740,813.13	
TE-หน่วยงานโอนเงินนอกงบประมาณให้กรมบัญชีกลาง	1,545,261,596.88	
TE-หน่วยงานโอนเงินรายได้แผ่นดินให้กรมบัญชีกลาง	10,198,306,042.07	
TE-ปรับเงินฝากคลัง	1,079,068,943.69	
TE-หน่วยงานโอนเงินให้หน่วยงานอื่น	1,805,860.00	
TE-รายได้แผ่นดินรอนำส่งคลัง	(1,241,664,165.17)	
TE-เงินทดรองราชการ	25,000.00	
TE-ภายในกรมเดียวกัน	398,892,416.24	
รายการ ค่าใช้จ่ายโครงการศูนย์ราชการแจ้งวัฒนะ	3,162,646,080.92	
รายการ ค่าใช้สอยอื่น ๆ (ค่าอาคารสิ่งปลูกสร้างสนามกอล์ฟบางพระ จ.ชลบุรี)	95,000,000.00	
รายการ ดอกเบี้ยจ่ายจากสัญญาเช่าทางการเงิน	1,110,346,209.69	16,608,466,401.13

รวมต้นทุนผลผลิต

2,937,459,013.81

ศูนย์ต้นทุน	ค่าใช้จ่ายทางตรง							รวม	
	ค่าใช้จ่ายบุคลากร	ค่าตอบแทน ใช้สอย วัสดุ สาธารณูปโภค	ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	ค่าใช้จ่ายในการเดินทาง	ค่าใช้จ่ายในการฝึกอบรม	ค่าใช้จ่ายอื่น			
ศูนย์ต้นทุนหลัก									
1	สำนักพัฒนาและบำรุงรักษาอาคารราชพัสดุ	04	15,645,045.56	106,820.12	2,032,027.46	5,681,516.84	-	-	23,465,409.98
2	สำนักกษาปณ์	08	119,348,955.09	3,900.00	209,156.99	25,200.00	-	-	119,587,212.08
3	สำนักทรัพย์สินมีค่าของแผ่นดิน	09	26,166,689.37	17,021,940.56	4,245,901.49	46,538.00	9,800.00	-	47,490,869.42
4	สำนักบริหารเงินตรา	10	36,699,824.26	58,267,939.13	44,061,225.04	389,480.00	11,000.00	-	139,429,468.43
5	กองเทคโนโลยีการสำรวจและฐานข้อมูลที่ราชพัสดุ	11	16,581,154.14	14,017,064.72	4,283,095.49	2,235,500.00	277,008.80	-	37,393,823.15
6	สำนักบริหารที่ราชพัสดุกรุงเทพมหานคร	12	18,394,782.95	2,165,555.38	1,117,063.84	313,829.95	-	-	21,991,232.12
7	กองบริหารที่ราชพัสดุภูมิภาค	14	16,350,207.10	2,512,288.81	1,003,761,613.63	774,980.50	9,800.00	-	1,023,408,890.04
8	สำนักประเมินราคาทรัพย์สิน	15	53,465,681.63	142,560,024.71	2,294,909.11	1,287,298.00	1,097,337.00	1,926.00	200,707,176.45
9	สำนักพัฒนาธุรกิจและศักยภาพที่ราชพัสดุ	17	10,438,287.59	10,622,961.04	244,771.54	9,160.00	602,650.00	-	21,917,830.17
10	กองบริหารจัดการกรรมสิทธิ์ที่ราชพัสดุ	118	14,258,775.69	152,131.58	410,061.97	68,258.40	602,589.19	-	15,491,816.83
11	สำนักงานธนารักษ์พื้นที่นนทบุรี	21	6,538,571.21	9,455,780.90	1,244,980.64	216,028.00	-	950.00	17,456,310.75
12	สำนักงานธนารักษ์พื้นที่ปทุมธานี	22	7,421,442.43	5,362,924.20	1,662,956.94	387,400.00	-	-	14,834,723.57
13	สำนักงานธนารักษ์พื้นที่พระนครศรีอยุธยา	23	6,746,771.45	4,642,058.98	1,900,297.61	169,862.00	40,743.00	-	13,499,733.04
14	สำนักงานธนารักษ์พื้นที่อ่างทอง	24	4,501,785.16	1,358,678.70	680,451.31	70,243.00	28,586.00	-	6,639,744.17
15	สำนักงานธนารักษ์พื้นที่ลพบุรี	25	6,539,090.97	3,246,070.79	1,884,006.99	100,718.00	44,563.82	-	11,814,450.57
16	สำนักงานธนารักษ์พื้นที่สิงห์บุรี	26	4,109,090.91	2,778,780.43	1,516,042.60	72,138.00	33,286.00	-	8,509,337.94
17	สำนักงานธนารักษ์พื้นที่ชัยนาท	27	5,470,448.81	3,451,440.76	942,207.51	154,915.00	41,547.00	36,147.88	10,096,706.96
18	สำนักงานธนารักษ์พื้นที่สระบุรี	28	4,913,104.74	3,023,654.77	1,733,413.40	391,490.00	48,256.00	-	10,109,918.91
19	สำนักงานธนารักษ์พื้นที่สมุทรปราการ	29	7,806,815.00	3,386,761.91	1,696,894.85	193,061.00	39,600.00	41,189.00	13,164,321.76
20	สำนักงานธนารักษ์พื้นที่ชลบุรี	30	7,445,352.91	5,910,112.73	1,831,093.12	454,839.00	53,220.00	-	15,694,617.76
21	สำนักงานธนารักษ์พื้นที่ระยอง	31	6,021,282.52	2,186,184.45	659,642.66	228,752.00	19,749.00	-	9,115,610.63
22	สำนักงานธนารักษ์พื้นที่จันทบุรี	32	4,707,014.49	2,172,104.62	1,093,995.94	351,424.00	113,611.00	3,178.77	8,441,328.82
23	สำนักงานธนารักษ์พื้นที่ตราด	33	4,592,468.99	1,178,249.87	698,040.95	241,703.00	16,390.00	-	6,726,852.81
24	สำนักงานธนารักษ์พื้นที่ฉะเชิงเทรา	34	5,552,590.74	2,032,911.39	918,959.76	133,906.00	38,552.00	-	8,676,919.89
25	สำนักงานธนารักษ์พื้นที่ปราจีนบุรี	35	4,739,297.81	1,660,637.23	704,430.20	190,481.00	124,880.00	355.00	7,420,081.24
26	สำนักงานธนารักษ์พื้นที่นครนายก	36	5,492,504.67	3,383,962.41	1,493,553.66	152,335.00	30,226.00	-	10,552,581.74
27	สำนักงานธนารักษ์พื้นที่สระแก้ว	37	4,806,206.93	2,077,863.72	905,920.35	184,280.00	39,514.00	-	8,013,785.00
28	สำนักงานธนารักษ์พื้นที่นครราชสีมา	38	9,099,474.27	6,930,080.80	1,499,090.15	1,132,974.00	66,553.00	-	18,728,172.22
29	สำนักงานธนารักษ์พื้นที่บุรีรัมย์	39	5,922,076.33	4,855,412.78	1,029,326.93	484,000.00	35,398.00	-	12,326,214.04
30	สำนักงานธนารักษ์พื้นที่สุรินทร์	40	5,304,765.46	3,755,459.99	1,473,144.46	323,955.14	-	-	10,857,325.05
31	สำนักงานธนารักษ์พื้นที่ศรีสะเกษ	41	5,794,569.86	3,038,980.62	756,528.41	553,213.00	52,889.00	13,380.00	10,209,560.89
32	สำนักงานธนารักษ์พื้นที่อุบลราชธานี	42	10,306,001.99	6,851,029.63	5,125,812.33	447,592.00	52,528.00	-	22,782,963.95
33	สำนักงานธนารักษ์พื้นที่ยโสธร	43	4,391,274.70	2,035,104.91	798,870.51	365,459.61	36,936.00	-	7,627,645.73
34	สำนักงานธนารักษ์พื้นที่ชัยภูมิ	44	4,527,057.46	3,423,369.23	1,708,729.46	329,804.00	36,220.00	-	10,025,180.15
35	สำนักงานธนารักษ์พื้นที่อำนาจเจริญ	45	4,101,679.64	1,485,151.79	821,981.44	240,561.00	34,712.00	-	6,684,085.87
36	สำนักงานธนารักษ์พื้นที่หนองบัวลำภู	46	3,887,738.28	1,286,088.64	714,280.68	195,886.40	16,216.00	5,660.00	6,105,870.00

ศูนย์ต้นทุน		ค่าใช้จ่ายทางตรง							รวม
		ค่าใช้จ่ายบุคลากร	ค่าตอบแทน สาธารณูปโภค	ใช้สอย วัสดุ	ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	ค่าใช้จ่ายในการเดินทาง	ค่าใช้จ่ายในการฝึกอบรม	ค่าใช้จ่ายอื่น	
37	สำนักงานอนุรักษ์พื้นที่ขอนแก่น	47	16,134,124.57	9,553,343.15	10,851,678.63	967,804.72	160,427.00	-	37,667,378.07
38	สำนักงานอนุรักษ์พื้นที่อุดรธานี	48	8,130,924.67	4,009,944.84	3,744,024.50	311,998.00	67,795.00	-	16,264,687.01
39	สำนักงานอนุรักษ์พื้นที่เลย	49	3,246,687.30	1,542,831.44	998,777.17	347,734.00		-	6,136,029.91
40	สำนักงานอนุรักษ์พื้นที่หนองคาย	50	4,160,634.28	1,521,166.89	792,109.58	405,872.00	65,409.00	-	6,945,191.75
41	สำนักงานอนุรักษ์พื้นที่มหาสารคาม	51	5,760,960.75	3,215,602.50	937,333.55	214,739.00	56,344.50	5,000.00	10,189,980.30
42	สำนักงานอนุรักษ์พื้นที่ร้อยเอ็ด	52	5,485,139.21	4,003,082.94	847,624.79	341,022.00	10,552.00	-	10,687,420.94
43	สำนักงานอนุรักษ์พื้นที่กาฬสินธุ์	53	6,477,350.28	3,236,264.67	1,169,949.19	381,685.00	81,020.00	-	11,346,269.14
44	สำนักงานอนุรักษ์พื้นที่สกลนคร	54	4,634,800.88	2,556,789.27	798,853.89	386,976.00	32,599.00	-	8,410,019.04
45	สำนักงานอนุรักษ์พื้นที่นครพนม	55	4,425,681.21	2,606,113.52	913,566.03	410,375.76	36,029.84	-	8,391,766.36
46	สำนักงานอนุรักษ์พื้นที่มุกดาหาร	56	4,248,983.56	1,474,689.59	885,343.03	249,138.75	52,482.00	-	6,910,636.93
47	สำนักงานอนุรักษ์พื้นที่เชียงใหม่	57	14,996,008.76	17,971,591.61	3,193,563.34	1,012,781.21	168,508.00	152,396.00	37,494,848.92
48	สำนักงานอนุรักษ์พื้นที่ลำพูน	58	4,281,967.52	2,501,223.39	1,643,653.91	236,248.00	47,284.10	-	8,710,376.92
49	สำนักงานอนุรักษ์พื้นที่ลำปาง	59	7,583,171.60	2,785,098.65	860,011.00	664,123.76	71,376.00	-	11,963,781.01
50	สำนักงานอนุรักษ์พื้นที่อุตรดิตถ์	60	6,122,239.09	3,906,210.72	2,604,673.00	190,520.00	71,085.00	-	12,894,727.81
51	สำนักงานอนุรักษ์พื้นที่แพร่	61	3,724,460.84	1,886,404.15	885,923.53	214,227.00	80,732.00	-	6,791,747.52
52	สำนักงานอนุรักษ์พื้นที่น่าน	62	4,205,219.09	2,017,098.88	968,017.09	262,582.52	34,110.00	-	7,487,027.58
53	สำนักงานอนุรักษ์พื้นที่พะเยา	63	4,835,650.39	1,358,206.59	615,189.66	80,091.00	110,992.00	-	7,000,129.64
54	สำนักงานอนุรักษ์พื้นที่เชียงราย	64	8,894,008.40	6,572,497.17	1,245,924.12	476,712.05	80,834.00	-	17,269,975.74
55	สำนักงานอนุรักษ์พื้นที่แม่ฮ่องสอน	65	3,466,023.37	919,211.35	643,743.63	534,309.93	87,443.69	-	5,650,731.97
56	สำนักงานอนุรักษ์พื้นที่นครสวรรค์	66	11,984,072.54	5,115,501.70	3,424,438.34	1,055,835.00	6,620.00	-	21,586,467.58
57	สำนักงานอนุรักษ์พื้นที่อุทัยธานี	67	3,647,000.10	1,616,104.62	1,691,115.93	416,747.44	29,238.00	-	7,400,206.09
58	สำนักงานอนุรักษ์พื้นที่กำแพงเพชร	68	4,903,150.44	1,937,051.09	912,053.93	516,074.00	40,269.00	-	8,308,598.46
59	สำนักงานอนุรักษ์พื้นที่ตาก	69	5,704,644.49	25,759,607.73	1,220,455.54	756,356.00	47,514.00	-	33,488,577.76
60	สำนักงานอนุรักษ์พื้นที่สุโขทัย	70	5,349,617.72	1,717,321.40	781,142.60	173,891.10	92,319.00	-	8,114,291.82
61	สำนักงานอนุรักษ์พื้นที่พิษณุโลก	71	5,662,951.24	3,230,169.73	1,650,969.07	322,705.25	23,582.77	-	10,890,378.06
62	สำนักงานอนุรักษ์พื้นที่พิจิตร	72	4,755,402.98	1,896,637.33	733,365.24	291,719.00	17,350.00	-	7,694,474.55
63	สำนักงานอนุรักษ์พื้นที่เพชรบูรณ์	73	5,196,914.89	3,963,420.76	1,608,948.47	266,840.00		-	11,036,124.12
64	สำนักงานอนุรักษ์พื้นที่ราชบุรี	74	5,439,148.55	3,419,570.24	1,763,598.82	158,840.00	59,646.00	-	10,840,803.61
65	สำนักงานอนุรักษ์พื้นที่กาญจนบุรี	75	7,947,822.13	5,402,380.12	4,951,498.96	159,733.00	3,070.00	-	18,464,504.21
66	สำนักงานอนุรักษ์พื้นที่สุพรรณบุรี	76	5,224,785.06	3,102,152.40	956,056.97	216,933.00		-	9,499,927.43
67	สำนักงานอนุรักษ์พื้นที่นครปฐม	77	6,045,409.24	3,967,950.93	1,330,305.11	158,864.00	36,172.00	-	11,538,701.28
68	สำนักงานอนุรักษ์พื้นที่สมุทรสาคร	78	5,244,669.93	1,723,635.96	908,379.92	155,256.00	3,855.00	81,440.00	8,117,236.81
69	สำนักงานอนุรักษ์พื้นที่สมุทรสงคราม	79	3,553,701.27	2,691,267.00	1,168,711.89	167,220.00		-	7,580,900.16
70	สำนักงานอนุรักษ์พื้นที่เพชรบุรี	80	4,943,797.73	2,860,090.38	1,532,660.19	212,070.00	28,405.00	-	9,577,023.30
71	สำนักงานอนุรักษ์พื้นที่ประจวบคีรีขันธ์	81	5,198,101.51	3,006,696.96	1,493,539.29	225,704.00	45,769.00	-	9,969,810.76
72	สำนักงานอนุรักษ์พื้นที่นครศรีธรรมราช	82	8,251,298.19	3,394,285.33	1,120,752.10	691,098.60	86,478.03	-	13,543,912.25
73	สำนักงานอนุรักษ์พื้นที่กระบี่	83	4,625,665.70	1,909,020.21	677,571.86	444,229.00		-	7,656,486.77
74	สำนักงานอนุรักษ์พื้นที่พังงา	84	4,654,083.38	1,966,331.28	1,377,076.02	214,803.00	64,020.38	-	8,276,314.06
75	สำนักงานอนุรักษ์พื้นที่ภูเก็ต	85	5,361,857.88	4,597,671.00	791,345.02	216,260.28	62,194.00	-	11,029,328.18

ศูนย์ต้นทุน		ค่าใช้จ่ายทางตรง							
		ค่าใช้จ่ายบุคลากร	ค่าตอบแทน ใช้สอย วัสดุ สาธารณูปโภค	ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	ค่าใช้จ่ายในการเดินทาง	ค่าใช้จ่ายในการฝึกอบรม	ค่าใช้จ่ายอื่น	รวม	
76	สำนักงานธนารักษ์พื้นที่สุราษฎร์ธานี	86	13,884,795.50	5,855,095.12	3,635,470.64	963,998.91	7,806.00	-	24,347,166.17
77	สำนักงานธนารักษ์พื้นที่ระนอง	87	4,862,055.14	975,376.20	529,434.76	206,249.00	37,039.50	-	6,610,154.60
78	สำนักงานธนารักษ์พื้นที่ชุมพร	88	6,401,634.24	3,409,390.27	841,859.13	284,985.00	60,327.00	-	10,998,195.64
79	สำนักงานธนารักษ์พื้นที่สงขลา	89	12,072,317.21	8,761,674.73	7,893,457.96	703,664.49	40,256.00	11,423.00	29,482,793.39
80	สำนักงานธนารักษ์พื้นที่สตูล	90	3,912,947.47	1,999,185.03	747,879.21	333,069.53	63,106.02	-	7,056,187.26
81	สำนักงานธนารักษ์พื้นที่ตรัง	91	4,718,298.99	1,663,692.88	638,363.38	449,826.00	47,460.00	-	7,517,641.25
82	สำนักงานธนารักษ์พื้นที่พัทลุง	92	4,198,939.01	2,514,502.98	1,469,508.42	342,046.94	34,458.00	-	8,559,455.35
83	สำนักงานธนารักษ์พื้นที่ปัตตานี	93	4,942,744.65	3,168,294.46	744,107.07	174,350.00	101,339.00	-	9,130,835.18
84	สำนักงานธนารักษ์พื้นที่ยะลา	94	4,618,831.35	1,537,985.90	686,846.58	232,142.00	44,022.00	-	7,119,827.83
85	สำนักงานธนารักษ์พื้นที่นราธิวาส	95	4,485,428.28	2,878,612.67	1,394,177.32	277,014.00	37,258.00	-	9,072,490.27
86	สำนักงานธนารักษ์พื้นที่ปังกาเหว	116	3,594,401.33	2,034,894.52	1,495,404.51	126,886.69	31,113.79	-	7,282,700.84
รวมค่าใช้จ่ายของหน่วยงานหลัก			780,288,405.03	530,112,424.55	1,182,924,933.31	37,203,133.77	6,120,071.43	353,045.65	2,537,002,013.74

ศูนย์ต้นทุน		ค่าใช้จ่ายทางตรง							
		ค่าใช้จ่ายบุคลากร	ค่าตอบแทน ใช้สอย วัสดุ สาธารณูปโภค	ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	ค่าใช้จ่ายในการเดินทาง	ค่าใช้จ่ายในการฝึกอบรม	ค่าใช้จ่ายอื่น	รวม	
ศูนย์ต้นทุนสนับสนุน									
1	กองบริหารทรัพยากรบุคคล	02	18,330,813.19	17,038,613.32	982,533.16	168,661.00	30,974,875.84	-	67,495,496.51
2	สำนักงานเลขานุการกรม	117	9,187,304.37	6,179,667.11	1,468,895.12	9,320.00	267,318.20	-	17,112,504.80
3	สำนักการคลัง	03	12,289,258.75	21,497,554.25	3,733,422.14	3,690.00	275,791.00	-	37,799,716.14
4	กองแผนงาน	05	6,615,363.40	82,234.45	350,790.52	14,930.00		-	7,063,318.37
5	ศูนย์เทคโนโลยีสารสนเทศ	07	8,257,567.95	762,336.29	73,677,463.92	56,750.00		-	82,754,118.16
6	สำนักกฎหมาย	16	10,168,722.03	1,040,857.40	358,839.46	123,194.00	221,860.00	-	11,913,472.89
7	กลุ่มงานตรวจราชการ	18	6,418,555.65	94,874.15	243,386.92	1,177,929.00		-	7,934,745.72
8	กลุ่มตรวจสอบภายใน	19	2,326,276.92	19,799.50	196,709.13	29,080.00		-	2,571,865.55
9	กลุ่มพัฒนาระบบบริหาร	20	2,834,415.85	4,484,023.65	111,474.84	4,480.00	1,183,757.12	-	8,618,151.46
รวมค่าใช้จ่ายของหน่วยงานสนับสนุน			76,428,278.11	51,199,960.12	81,123,515.21	1,588,034.00	32,923,602.16	-	243,263,389.60
รวมค่าใช้จ่ายทางตรง			856,716,683.14	581,312,384.67	1,264,048,448.52	38,791,167.77	39,043,673.59	353,045.65	2,780,265,403.34

ตารางที่ 2 รายงานต้นทุนตามศูนย์ต้นทุนแยกตามประเภทค่าใช้จ่าย

(หน่วย : บาท)

ศูนย์ต้นทุน		ค่าใช้จ่ายทางอ้อม							รวมทั้งสิ้น
		ค่าใช้จ่ายบุคลากร	ค่าตอบแทน ใช้สอย วัสดุ สาธารณูปโภค	ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	ค่าใช้จ่ายในการเดินทาง	ค่าใช้จ่ายในการฝึกอบรม	ค่าใช้จ่ายอื่น	รวม	
ศูนย์ต้นทุนหลัก									
1	สำนักพัฒนาและบำรุงรักษาอาคารราชพัสดุ	04	1,471,642.38	4,512,612.62	526,095.05	3,225.42		6,513,575.47	29,978,985.45
2	สำนักกษาปณ์	08	13,112,527.01	3,942,296.13	-	28,222.39		17,083,045.52	136,670,257.60
3	สำนักทรัพย์สินมีค่าของแผ่นดิน	09	2,728,854.33	3,615,185.12	-	5,308.50		6,349,347.95	53,840,217.37
4	สำนักบริหารเงินตรา	10	4,210,421.75	3,657,392.99	-	8,265.14		7,876,079.87	147,305,548.30
5	กองเทคโนโลยีการสำรวจและฐานข้อมูลที่ราชพัสดุ	11	882,241.73	4,894,423.32	723,380.68	4,434.95		6,504,480.67	43,898,303.83
6	สำนักบริหารที่ราชพัสดุกรุงเทพมหานคร	12	1,208,939.81	4,830,788.20	690,499.73	4,233.36		6,734,461.10	28,725,693.23
7	กองบริหารที่ราชพัสดุภูมิภาค	14	1,606,325.74	5,375,079.77	975,467.89	3,842.11		7,960,715.50	1,031,369,605.55
8	สำนักประเมินราคาทรัพย์สิน	15	6,616,767.48	3,704,397.22	-	11,557.76		10,332,722.46	211,039,898.91
9	สำนักพัฒนาธุรกิจและศึกษาที่ราชพัสดุ	17	762,068.88	4,109,590.17	317,849.10	1,948.70		5,191,456.85	27,109,287.02
10	กองบริหารจัดการกรมสิทธิที่ราชพัสดุ	118	625,357.67	-	-	-		625,357.67	16,117,174.50
11	สำนักงานธนารักษ์พื้นที่นนทบุรี	21	481,763.55	-	-	-		481,763.55	17,938,074.30
12	สำนักงานธนารักษ์พื้นที่ปทุมธานี	22	517,366.99	-	-	-		517,366.99	15,352,090.56
13	สำนักงานธนารักษ์พื้นที่พระนครศรีอยุธยา	23	481,763.55	-	-	-		481,763.55	13,981,496.59
14	สำนักงานธนารักษ์พื้นที่อ่างทอง	24	303,746.34	-	-	-		303,746.34	6,943,490.51
15	สำนักงานธนารักษ์พื้นที่ลพบุรี	25	552,970.43	-	-	-		552,970.43	12,367,421.00
16	สำนักงานธนารักษ์พื้นที่สิงห์บุรี	26	303,746.34	-	-	-		303,746.34	8,813,084.28
17	สำนักงานธนารักษ์พื้นที่ชัยนาท	27	339,349.78	-	-	-		339,349.78	10,436,056.74
18	สำนักงานธนารักษ์พื้นที่สระบุรี	28	410,556.66	-	-	-		410,556.66	10,520,475.57
19	สำนักงานธนารักษ์พื้นที่สมุทรปราการ	29	588,573.87	-	-	-		588,573.87	13,752,895.63
20	สำนักงานธนารักษ์พื้นที่ชลบุรี	30	517,366.99	-	-	-		517,366.99	16,211,984.75
21	สำนักงานธนารักษ์พื้นที่ระยอง	31	339,349.78	-	-	-		339,349.78	9,454,960.41
22	สำนักงานธนารักษ์พื้นที่จันทบุรี	32	339,349.78	-	-	-		339,349.78	8,780,678.60
23	สำนักงานธนารักษ์พื้นที่ตราด	33	303,746.34	-	-	-		303,746.34	7,030,599.15
24	สำนักงานธนารักษ์พื้นที่ฉะเชิงเทรา	34	374,953.22	-	-	-		374,953.22	9,051,873.11
25	สำนักงานธนารักษ์พื้นที่ปราจีนบุรี	35	410,556.66	-	-	-		410,556.66	7,830,637.90
26	สำนักงานธนารักษ์พื้นที่นครนายก	36	446,160.11	-	-	-		446,160.11	10,998,741.85
27	สำนักงานธนารักษ์พื้นที่สระแก้ว	37	339,349.78	-	-	-		339,349.78	8,353,134.78
28	สำนักงานธนารักษ์พื้นที่นครราชสีมา	38	695,384.20	-	-	-		695,384.20	19,423,556.42
29	สำนักงานธนารักษ์พื้นที่บุรีรัมย์	39	374,953.22	-	-	-		374,953.22	12,701,167.26
30	สำนักงานธนารักษ์พื้นที่สุรินทร์	40	410,556.66	-	-	-		410,556.66	11,267,881.71
31	สำนักงานธนารักษ์พื้นที่ศรีสะเกษ	41	446,160.11	-	-	-		446,160.11	10,655,721.00
32	สำนักงานธนารักษ์พื้นที่อุบลราชธานี	42	730,987.64	-	-	-		730,987.64	23,513,951.59
33	สำนักงานธนารักษ์พื้นที่ยโสธร	43	339,349.78	-	-	-		339,349.78	7,966,995.51
34	สำนักงานธนารักษ์พื้นที่ชัยภูมิ	44	374,953.22	-	-	-		374,953.22	10,400,133.37
35	สำนักงานธนารักษ์พื้นที่อำนาจเจริญ	45	303,746.34	-	-	-		303,746.34	6,987,832.21
36	สำนักงานธนารักษ์พื้นที่หนองบัวลำภู	46	268,142.90	-	-	-		268,142.90	6,374,012.90

ศูนย์ต้นทุน		ค่าใช้จ่ายทางอ้อม							รวมทั้งสิ้น
		ค่าใช้จ่ายบุคลากร	ค่าตอบแทน วัสดุ สาธารณูปโภค	ค่าเสื่อมราคาและค่าจัดจำหน่าย	ค่าใช้จ่ายในการเดินทาง	ค่าใช้จ่ายในการฝึกอบรม	ค่าใช้จ่ายอื่น	รวม	
37	สำนักงานธนารักษ์พื้นที่ขอนแก่น	47	1,229,435.83	-	-	-	-	1,229,435.83	38,896,813.90
38	สำนักงานธนารักษ์พื้นที่อุดรธานี	48	552,970.43	-	-	-	-	552,970.43	16,817,657.44
39	สำนักงานธนารักษ์พื้นที่เลย	49	268,142.90	-	-	-	-	268,142.90	6,404,172.81
40	สำนักงานธนารักษ์พื้นที่หนองคาย	50	339,349.78	-	-	-	-	339,349.78	7,284,541.53
41	สำนักงานธนารักษ์พื้นที่มหาสารคาม	51	410,556.66	-	-	-	-	410,556.66	10,600,536.96
42	สำนักงานธนารักษ์พื้นที่ร้อยเอ็ด	52	446,160.11	-	-	-	-	446,160.11	11,133,581.05
43	สำนักงานธนารักษ์พื้นที่กาฬสินธุ์	53	517,366.99	-	-	-	-	517,366.99	11,863,636.13
44	สำนักงานธนารักษ์พื้นที่สกลนคร	54	339,349.78	-	-	-	-	339,349.78	8,749,368.82
45	สำนักงานธนารักษ์พื้นที่นครพนม	55	303,746.34	-	-	-	-	303,746.34	8,695,512.70
46	สำนักงานธนารักษ์พื้นที่มุกดาหาร	56	303,746.34	-	-	-	-	303,746.34	7,214,383.27
47	สำนักงานธนารักษ์พื้นที่เชียงใหม่	57	1,051,418.62	-	-	-	-	1,051,418.62	38,546,267.54
48	สำนักงานธนารักษ์พื้นที่ลำพูน	58	303,746.34	-	-	-	-	303,746.34	9,014,123.26
49	สำนักงานธนารักษ์พื้นที่ลำปาง	59	588,573.87	-	-	-	-	588,573.87	12,552,354.88
50	สำนักงานธนารักษ์พื้นที่อุตรดิตถ์	60	303,746.34	-	-	-	-	303,746.34	13,198,474.15
51	สำนักงานธนารักษ์พื้นที่แพร่	61	339,349.78	-	-	-	-	339,349.78	7,131,097.30
52	สำนักงานธนารักษ์พื้นที่น่าน	62	303,746.34	-	-	-	-	303,746.34	7,790,773.92
53	สำนักงานธนารักษ์พื้นที่พะเยา	63	339,349.78	-	-	-	-	339,349.78	7,339,479.42
54	สำนักงานธนารักษ์พื้นที่เชียงราย	64	674,294.76	-	-	-	-	674,294.76	17,944,270.50
55	สำนักงานธนารักษ์พื้นที่แม่ฮ่องสอน	65	303,746.34	-	-	-	-	303,746.34	5,954,478.31
56	สำนักงานธนารักษ์พื้นที่นครสวรรค์	66	802,194.53	-	-	-	-	802,194.53	22,388,662.11
57	สำนักงานธนารักษ์พื้นที่อุทัยธานี	67	303,746.34	-	-	-	-	303,746.34	7,703,952.43
58	สำนักงานธนารักษ์พื้นที่กำแพงเพชร	68	303,746.34	-	-	-	-	303,746.34	8,612,344.80
59	สำนักงานธนารักษ์พื้นที่ตาก	69	410,556.66	-	-	-	-	410,556.66	33,899,134.42
60	สำนักงานธนารักษ์พื้นที่สุโขทัย	70	339,349.78	-	-	-	-	339,349.78	8,453,641.60
61	สำนักงานธนารักษ์พื้นที่พิษณุโลก	71	410,556.66	-	-	-	-	410,556.66	11,300,934.72
62	สำนักงานธนารักษ์พื้นที่พิจิตร	72	339,349.78	-	-	-	-	339,349.78	8,033,824.33
63	สำนักงานธนารักษ์พื้นที่เพชรบูรณ์	73	374,953.22	-	-	-	-	374,953.22	11,411,077.34
64	สำนักงานธนารักษ์พื้นที่ราชบุรี	74	303,746.34	-	-	-	-	303,746.34	11,144,549.95
65	สำนักงานธนารักษ์พื้นที่กาญจนบุรี	75	374,953.22	-	-	-	-	374,953.22	18,839,457.43
66	สำนักงานธนารักษ์พื้นที่สุพรรณบุรี	76	374,953.22	-	-	-	-	374,953.22	9,874,880.65
67	สำนักงานธนารักษ์พื้นที่นครปฐม	77	446,160.11	-	-	-	-	446,160.11	11,984,861.39
68	สำนักงานธนารักษ์พื้นที่สมุทรสาคร	78	339,349.78	-	-	-	-	339,349.78	8,456,586.59
69	สำนักงานธนารักษ์พื้นที่สมุทรสงคราม	79	268,142.90	-	-	-	-	268,142.90	7,849,043.06
70	สำนักงานธนารักษ์พื้นที่เพชรบุรี	80	268,142.90	-	-	-	-	268,142.90	9,845,166.20
71	สำนักงานธนารักษ์พื้นที่ประจวบคีรีขันธ์	81	410,556.66	-	-	-	-	410,556.66	10,380,367.42
72	สำนักงานธนารักษ์พื้นที่นครศรีธรรมราช	82	624,177.32	-	-	-	-	624,177.32	14,168,089.57
73	สำนักงานธนารักษ์พื้นที่กระบี่	83	268,142.90	-	-	-	-	268,142.90	7,924,629.67
74	สำนักงานธนารักษ์พื้นที่พังงา	84	339,349.78	-	-	-	-	339,349.78	8,615,663.84
75	สำนักงานธนารักษ์พื้นที่ภูเก็ต	85	481,763.55	-	-	-	-	481,763.55	11,511,091.73

ศูนย์ต้นทุน		ค่าใช้จ่ายทางอ้อม						รวมทั้งสิ้น	
		ค่าใช้จ่ายบุคลากร	ค่าตอบแทน วัสดุ ใช้สอย วัสดุ สาธารณูปโภค	ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	ค่าใช้จ่ายในการเดินทาง	ค่าใช้จ่ายในการฝึกอบรม	ค่าใช้จ่ายอื่น		รวม
76	สำนักงานธนารักษ์พื้นที่สุราษฎร์ธานี	86	873,401.41	-	-	-	-	873,401.41	25,220,567.58
77	สำนักงานธนารักษ์พื้นที่ระนอง	87	339,349.78	-	-	-	-	339,349.78	6,949,504.38
78	สำนักงานธนารักษ์พื้นที่ชุมพร	88	374,953.22	-	-	-	-	374,953.22	11,373,148.86
79	สำนักงานธนารักษ์พื้นที่สงขลา	89	944,608.29	-	-	-	-	944,608.29	30,427,401.68
80	สำนักงานธนารักษ์พื้นที่สตูล	90	303,746.34	-	-	-	-	303,746.34	7,359,933.60
81	สำนักงานธนารักษ์พื้นที่ตรัง	91	339,349.78	-	-	-	-	339,349.78	7,856,991.03
82	สำนักงานธนารักษ์พื้นที่พัทลุง	92	339,349.78	-	-	-	-	339,349.78	8,898,805.13
83	สำนักงานธนารักษ์พื้นที่ปัตตานี	93	303,746.34	-	-	-	-	303,746.34	9,434,581.52
84	สำนักงานธนารักษ์พื้นที่ยะลา	94	410,556.66	-	-	-	-	410,556.66	7,530,384.49
85	สำนักงานธนารักษ์พื้นที่นราธิวาส	95	303,746.34	-	-	-	-	303,746.34	9,376,236.61
86	สำนักงานธนารักษ์พื้นที่บึงกาฬ	116	232,539.45	-	-	-	-	232,539.45	7,515,240.29
รวมค่าใช้จ่ายของหน่วยงานหลัก			65,688,087.73	38,641,765.52	3,233,292.45	71,038.33	-	107,634,184.02	2,644,636,197.77

ศูนย์ต้นทุน		ค่าใช้จ่ายทางอ้อม						รวม	รวมทั้งสิ้น	
		ค่าใช้จ่ายบุคลากร	ค่าตอบแทน ใช้สอย วัสดุ สาธารณูปโภค	ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	ค่าใช้จ่ายในการเดินทาง	ค่าใช้จ่ายในการฝึกอบรม	ค่าใช้จ่ายอื่น			
ศูนย์ต้นทุนสนับสนุน										
1	กองบริหารทรัพยากรบุคคล	02	1,246,270.27	5,379,763.89	1,011,727.52	6,114.86		7,643,876.55	75,139,373.06	
2	สำนักงานเลขานุการกรม	117	694,334.90	3,539,402.80	-			4,233,737.70	21,346,242.50	
3	สำนักการคลัง	03	2,181,004.05	7,326,115.84	942,586.96	19,058.88	310,239.00	10,779,004.74	48,578,720.88	
4	กองแผนงาน	05	627,035.14	3,876,261.40	197,285.64	1209.52		4,701,791.70	11,765,110.07	
5	ศูนย์เทคโนโลยีสารสนเทศ	07	552,345.26	4,024,743.35	274,007.82	1679.9		4,852,776.33	87,606,894.49	
6	สำนักกฎหมาย	16	665,988.88	4,067,166.75	295,928.45	1,814.29		5,030,898.37	16,944,371.26	
7	กลุ่มงานตรวจราชการ	18	330,835.69	3,754,023.56	166,734.15	1075.15		4,252,668.54	12,187,414.26	
8	กลุ่มตรวจสอบภายใน	19	293,596.44	642,932.65	76,722.19	470.37		1,013,721.65	3,585,587.20	
9	กลุ่มพัฒนาระบบบริหาร	20	330,835.69	6,642,922.63	76,722.19	470.37		7,050,950.87	15,669,102.33	
รวมค่าใช้จ่ายของหน่วยงานสนับสนุน			6,922,246.32	39,253,332.86	3,041,714.92	31,893.34	-	310,239.00	49,559,426.44	292,822,816.05
รวมค่าใช้จ่ายทางอ้อม			72,610,334.05	77,895,098.37	6,275,007.37	102,931.67	-	310,239.00	157,193,610.46	2,937,459,013.81
รวมค่าใช้จ่ายทางตรง + ทางอ้อม			929,327,017.20	659,207,483.04	1,270,323,455.89	38,894,099.44	39,043,673.59	663,284.65	2,937,459,013.81	

กรมธนารักษ์ ปีงบประมาณ พ.ศ. 2561

ตารางที่ 3 รายงานต้นทุนกิจกรรมย่อยแยกตามแหล่งเงิน

(หน่วย : บาท)

	ชื่อกิจกรรมย่อย	รหัส	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย
1	สำรวจกำแพงเมือง-คูเมือง ทางอากาศ	201	7,025,741.40	779,463.98	215,473.91	1,251,618.54	9,272,297.83	12	เมือง	772,691.49
2	สำรวจกำแพงเมือง-คูเมือง ภาคพื้นดิน	202	1,167,465.74	836,198.19	129,284.34	750,971.13	2,883,919.40	6	เมือง	480,653.23
3	ตรวจออกหนังสือสำคัญ	203	1,687,684.21	467,678.39	129,284.34	750,971.13	3,035,618.07	156	แปลง	19,459.09
4	ตรวจรังวัดปักหลักเขต	204	670,592.15	292,289.39	129,284.34	250,971.13	1,343,137.01	1	แปลง	1,343,137.01
5	สำรวจรังวัดทำแผนที่	205	749,811.03	267,678.39	129,284.34	250,971.13	1,397,744.89	360	ราย	3,882.62
6	พิจารณาโต้แย้งแนวเขต	206	1,929,998.26	656,012.80	43,094.78	250,323.71	2,879,429.55	15	เรื่อง	191,961.97
7	ขึ้นทะเบียนที่ราชพัสดุ	208	3,156,644.33	474,165.68	25,856.87	150,194.23	3,806,861.10	7,460	ทะเบียน	510.30
8	ตรวจสอบขอคืนที่ราชา	212	1,885,022.38	2,793,535.68	25,856.87	150,194.23	4,854,609.15	236	แปลง	20,570.38
9	พัฒนาปรับปรุงระบบGIS	213	2,773,776.32	1,308,277.24	350,463.18	1,200,258.97	5,632,775.69	161,218	แปลง	34.94
10	พิจารณาโต้แย้งสิทธิ์	207	5,472,324.85	135,399.01	546,378.13	73,809.17	6,227,911.16	48	เรื่อง	129,748.15
11	พิจารณาพิสูจนสิทธิ์	209	2,179,321.53	489,624.50	316,850.64	172,221.41	3,158,018.08	5,723	ราย	551.81
12	พิจารณาโอนกรรมสิทธิ์	210	1,909,341.98	195,576.34	196,145.63	106,613.25	2,407,677.20	69	เรื่อง	34,893.87
13	พิจารณาให้เข้าที่ราชพัสดุ	214	4,795,504.00	168,921.22	65,162.19	90,378.08	5,119,965.49	309	เรื่อง	16,569.47
14	บริหารสัญญาเช่า กท.	215	1,925,979.89	976,724.85	72,981.65	101,223.45	3,076,909.85	7,782.000	เรื่อง	395.39
15	พิจารณาให้ใช้ที่ราชพัสดุ	216	345,562.09	67,568.49	26,064.88	36,151.23	475,346.69	6	เรื่อง	79,224.45
16	โอนกรรมสิทธิ์/ขอคืนที่ราชพัสดุ	217	41,394.93	21,082.18	31,277.85	13,381.48	107,136.45	2	เรื่อง	53,568.22
17	พิจารณาตอบข้อร้องเรียน/อื่นๆ	218	1,036,087.45	108,109.58	41,703.80	57,841.97	1,243,742.80	11	เรื่อง	113,067.53
18	ตรวจเอกสาร/รับคำร้อง	219	791,124.19	135,136.97	52,129.75	72,302.46	1,050,693.38	5,852	เรื่อง	179.54
19	พิจารณาตอบข้อหาหรือ/ให้ข้อมูล	220	598,185.16	1,142,540.66	562,773.90	124,721.75	2,428,221.47	7,482	รายการ	324.54
20	จัดทำทะเบียนที่ราชพัสดุ	221	130,262.22	59,462.31	30,801.12	12,068.82	232,594.47	180	รายการ	1,292.19
21	พิจารณาใช้/ขายวัสดุที่รื้อถอน	222	51,156.86	135,136.97	52,129.75	72,302.46	310,726.05	40	แปลง	7,768.15
22	ขออนุญาตหนังสือสำคัญ	223	104,071.53	144,460.61	32,581.10	75,189.04	356,302.27	15	แปลง	23,753.48
23	สำรวจรังวัดที่ราชพัสดุ กท.	224	252,530.34	306,704.77	115,988.70	160,872.98	836,096.79	242	แปลง	3,454.95
24	จัดทำแผนที่สำรวจรังวัด	225	415,057.98	253,381.83	97,743.29	135,567.12	901,750.22	243	ฉบับ	3,710.91
25	ระวางชี้แนวเขตที่ดิน	226	525,218.37	97,974.31	37,794.07	52,419.29	713,406.03	466	แปลง	1,530.91
26	จัดเก็บเงินรายได้	227	1,662,642.63	195,948.61	75,588.14	104,838.57	2,039,017.95	3,628.000	ล้านบาท	562.02
27	ทำหลักฐานการเช่ากท.	228	23,663.05	22,299.64	36,465.44	92,185.64	174,613.77	253	ฉบับ	690.17

	ชื่อกิจกรรมย่อย	รหัส	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย
28	ออก/จัดส่งใบเสร็จรับเงิน	229	149,591.52	87,839.03	33,884.34	46,996.60	318,311.50	23,272	ฉบับ	13.68
29	บันทึกทะเบียนผู้เช่า	230	74,944.72	94,595.88	36,490.83	50,611.72	256,643.15	4,281	รายการ	59.95
30	แจ้งเตือน/ตรวจเยี่ยมผู้เช่า	231	118,620.48	138,515.40	53,433.00	74,110.02	384,678.90	720	ราย	534.28
31	คืนเงินประกันการเช่า/หลักประกัน	232	266,914.93	84,460.61	32,581.10	45,189.04	429,145.67	207.00	ราย	2,073.17
32	บริหารงานโครงการ	337	428,255.52	2,501,256.10	288,519.01	389,209.85	3,607,240.48	29	โครงการ	124,387.60
33	พิจารณาขอใช้/ขอคืนที่ราชพัสดุ	233	1,510,523.23	1,771,725.37	161,690.59	110,283.64	3,554,222.83	742	เรื่อง	4,790.06
34	พัฒนา/จัดให้เช่าที่ราชพัสดุ	234	3,201,963.41	367,993.83	1,428,694.69	606,560.04	5,605,211.96	950	เรื่อง	5,900.22
35	พิจารณาเรื่องร้องเรียน	235	4,891,367.23	567,230.21	148,216.37	101,093.34	5,707,907.15	2,172	เรื่อง	2,627.95
36	บริหารสัญญาโครงการ	236	8,163,136.48	993,064.47	1,480,845.29	1,003,434,778.46	1,014,071,824.71	757	โครงการ	1,339,592.90
37	จัดทำประกันภัยอาคารและทรัพย์สิน	350	125,286.67	86,989.81	67,371.08	45,951.52	325,599.08	389	เรื่อง	-
38	พิจารณาเรื่องอื่นๆ	352					0.00		เรื่อง	-
39	บริหารทรัพย์สินที่ตกเป็นของแผ่นดิน	211	1,678,575.55	105,310.34	105,616.88	57,407.14	1,946,909.90	37	เรื่อง	52,619.19
40	กำหนดค่าเช่าที่ราชพัสดุ	237	4,804,178.25	127,409.59	45,987.65	32,670.61	5,010,246.10	57	เรื่อง	87,899.05
41	พัฒนาที่ราชพัสดุ	238	5,941,862.35	1,963,113.68	705,144.02	500,949.33	9,111,069.38	2	โครงการ	4,555,534.69
42	ประมาณรายได้ที่ราชพัสดุ	240	774,130.04	3,397.59	1,226.34	871.22	779,625.18	1	เรื่อง	779,625.18
43	วางแผนใช้ผังเมือง	241	4,451,680.44	2,003,397.59	1,226.34	1,000,871.22	7,457,175.58	77	ผัง	96,846.44
44	พิจารณาใช้ประโยชน์ในที่ราชพัสดุ	242	1,598,785.43	504,246.99	1,532.92	1,089.02	2,105,654.35	37	ครั้ง	56,909.58
45	จัดทำมาตรฐานการปฏิบัติงาน	345	1,476,421.44	3,397.59	1,226.34	871.22	1,481,916.58	3	เรื่อง	493,972.19
46	จัดทำประมาณการรายได้ล่วงหน้า 1 ปี	346	1,434,129.54	3,397.59	1,226.34	871.22	1,439,624.68	1	เรื่อง	1,439,624.68
47	พิจารณาการขอปรับเป้าหมายรายได้	347	627,353.84	3,397.59	1,226.34	871.22	632,848.98	42	จังหวัด	15,067.83
48	ดำเนินงานตามภารกิจที่ได้รับมอบหมาย	348	1,998,965.23	21,234.93	344,168.61	5,445.10	2,369,813.87	1,936	เรื่อง	1,224.08
49	วางผังที่ดินราชพัสดุ	243	4,886,151.17	113,734.53	213,154.47	355,602.52	5,568,642.69	101	ผัง	55,135.08
50	ออกแบบอาคาร	244	5,951,249.57	64,991.16	121,802.55	203,201.44	6,341,244.72	91	แบบ	69,684.01
51	ตรวจแบบแปลนอาคาร	245	900,327.53	40,619.48	76,126.59	127,000.90	1,144,074.50	234	หลัง	4,889.21
52	ตรวจสภาพอาคารพบ.	246	749,412.74	547,405.89	137,027.87	228,601.62	1,662,448.12	1,223	คูหา	1,359.32
53	ควบคุมก่อสร้างอาคาร	247	6,878,625.07	2,519,929.30	1,493,203.34	1,625,611.53	12,517,369.24	329	คูหา	38,046.72
54	ผลิตแม่แบบ	248	5,345,656.38	18,991.14	637,636.94	8,253.47	6,010,537.92	59	แบบ	101,873.52
55	ผลิตดวงตรา	249	8,734,989.49	41,587.08	1,396,306.81	18,073.57	10,190,956.95	3,549	ดวง	2,871.50
56	ผลิตเหรียญตัวเปล่า	250	8,793,730.67	49,368.17	1,657,560.84	21,455.19	10,522,114.88	1,297,066	เหรียญ	8.11

	ชื่อกิจกรรมย่อย	รหัส	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย
57	ติดตามและบรรจุเหรียญ	251	18,239,230.32	82,954.36	2,785,233.57	36,051.60	21,143,469.85	1,184	ล้านเหรียญ	17,857.66
58	ผลิตงานWirecut	252	35,985,789.13	4,015,254.46	512,175.97	6,629.52	40,519,849.08	2,552.000	ชิ้น	15,877.68
59	ผลิตงานช่างฝีมือ	253	33,043,737.16	231,454.52	10,943,274.28	100,589.14	44,319,055.10	1,254,030	ชิ้น	35.34
60	รับแลกคืนเหรียญกษาปณ์	254	18,690,585.17	159,191.47	1,782,595.20	6,168,568.15	26,800,939.98	465	ล้านเหรียญ	57,627.75
61	จ่ายแลกเหรียญกษาปณ์	255	15,005,236.33	727,732.42	2,694,624.92	11,199,168.67	29,626,762.33	2,191.990	ล้านเหรียญ	13,515.92
62	จ่ายย้าย-รับย้ายเหรียญกษาปณ์	256	36,179,278.87	170,562.29	631,552.72	26,609,180.16	63,590,574.03	522.180	ล้านเหรียญ	121,779.03
63	เก็บรักษาเหรียญกษาปณ์	257	805,664.90	79,595.73	294,724.60	84,284.07	1,264,269.30	244.320	ล้านเหรียญ	5,174.65
64	จัดเก็บทรัพย์สินมีค่าของแผ่นดิน	258	1,301,350.32	41,015.68	109,387.55	142,704.17	1,594,457.72	5,670.000	ชิ้น	281.21
65	ทำทะเบียนทรัพย์สินมีค่าของแผ่นดิน	259	7,111,373.05	45,613.31	121,649.29	158,700.51	7,437,336.15	3,740	ชิ้น	1,988.59
66	อนุรักษ์ทรัพย์สินมีค่าของแผ่นดิน	260	3,189,268.89	38,232.91	101,965.98	133,022.18	3,462,489.95	1,441	ชิ้น	2,402.84
67	อนุรักษ์ดวงตราไปรษณีย์ สมัย ร.5	261	3,383,166.66	27,343.79	72,925.04	95,136.11	3,578,571.60	2,564	แผ่น	1,395.97
68	จัดแสดงทรัพย์สินมีค่าของแผ่นดิน	262	3,975,478.64	421,650.89	1,124,529.86	1,467,032.53	6,988,691.93	62,881	ราย	111.14
69	เผยแพร่ทรัพย์สินมีค่าของแผ่นดิน	263	12,570,260.73	421,650.89	1,124,529.86	1,467,032.53	15,583,474.02	741	ครั้ง	21,030.33
70	จัดหาผลิตภัณฑ์เหรียญเพื่อจำหน่าย	264	3,544,146.71	35,450.13	94,544.40	123,340.18	3,797,481.43	577,045	ชิ้น	6.58
71	จำหน่ายผลิตภัณฑ์เหรียญ	265	5,569,724.44	143,373.40	382,372.42	498,833.16	6,594,303.42	194,177	ชิ้น	33.96
72	จัดเก็บและเบิกจ่ายผลิตภัณฑ์เหรียญ	266	144,541.73	35,571.12	960,134.37	123,761.14	1,264,008.36	1,736,226	ชิ้น	0.73
73	สำรวจที่ดินกทม.	267	26,837,515.63	42,832.48	4,518,797.48	73,436.87	31,472,582.46	1,017,800	แปลง	30.92
74	ควบคุมปรับราคาที่ดินรายแปลง	268	7,440,380.89	12,706.52	1,340,529.52	21,785.51	8,815,402.44	14,700,000	แปลง	0.60
75	ควบคุมปรับราคาที่ดินรายบล็อกละเอียด	269	-	-	-	-	0.00		แปลง	-
76	ควบคุมปรับราคาที่ดินรายบล็อก	270	-	-	-	-	0.00		แปลง	-
77	ประเมินราคาทุนทรัพย์ห้องชุดกทม.	271	1,034,492.38	3,393.14	457,973.49	5,817.58	1,501,676.58	222	อาคาร	6,764.31
78	ตรวจประเมินราคาทุนทรัพย์ห้องชุด	272	118,028.56	1,773.53	287,106.46	3,040.75	409,949.30	270	อาคาร	1,518.33
79	ควบคุมปรับราคาทุนทรัพย์ห้องชุด	273	3,007,211.42	709.41	1,274,842.58	1,216.30	4,283,979.72	1,841	อาคาร	2,326.99
80	จัดทำบัญชีราคาประเมินทุนทรัพย์โรงเรียนฯ	274	-	-	-	-	0.00		จังหวัด	-
81	ประเมินราคาส่งปลุกสร้างไม่เสร็จกท.	275	20,681.82	2,034.54	214,642.88	3,488.25	240,847.50	2	เรื่อง	120,423.75
82	ประเมินราคาส่งปลุกสร้างไม่เสร็จปท.	276	2,007,565.19	744.21	1,078,514.11	1,275.97	3,088,099.48	27	เรื่อง	114,374.05
83	ปรับปรุงแผนที่ที่ดินรายแปลง	330	17,144.14	78,661.53	177,927.65	2,891.58	276,624.90	1	พื้นที่	276,624.90
84	จัดทำรูปแปลงแผนที่บล็อก	331	-	-	-	-	0.00			-
85	นำเข้าแผนที่รายแปลง	332	-	-	-	-	0.00			-

	ชื่อกิจกรรมย่อย	รหัส	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย
86	ทำฐานข้อมูลทะเบียนที่ดินและอาคาร	333	2,803,233.17	3,746.50	895,253.57	6,423.43	3,708,656.68	57,578,895	รายการ	0.06
87	บัญชีราคารายแปลง	278	519,887.15	4,039.64	426,179.09	6,926.01	957,031.89	507,442	แปลง	1.89
88	บริการข้อมูลราคาประเมินทุนทรัพย์	279	1,532,342.56	4,131.65	835,661.93	5,454.98	2,377,591.12	5,903,630	แปลง	0.40
89	ศึกษาวิจัย แนวทางการประเมินราคา	338	827,925.99	81,445.95	1,545,262.64	139,640.21	2,594,274.79	1	เรื่อง	2,594,274.79
90	ปรับราคาประเมินห้องชุดในกทม.	339	1,346,090.98	2,568.61	270,986.64	4,403.92	1,624,050.15	173	อาคาร	9,387.57
91	จัดทำหลักเกณฑ์ปฏิบัติ	342	520,681.82	2,034.54	214,642.88	3,488.25	740,847.50	1	เรื่อง	740,847.50
92	จัดประชุมคณะกรรมการกำหนดราคา	343	46,125.91	4,537.57	278,710.11	7,779.72	337,153.30	331	เรื่อง	1,018.59
93	จัดประชุมคณะกรรมการกำหนดราคา	344	1,522,693.75	9,740.37	1,027,602.79	16,700.00	2,576,736.92	2,122	เรื่อง	1,214.30
94	จ้างเอกชนประเมินราคาที่ดินรายแปลง	351					0.00		แปลง	-
95	จัดทำฐานภาษีเพื่อรองรับการจัดเก็บภาษีที่ดินและ	359	11,805,456.07	1,161,343.70	131,520,980.44	1,991,139.79	146,478,920.00	13,100,000	แปลง	11.18
96	จัดให้เข้าที่ราชพัสดุ	280	17,927,223.09	8,087,606.51	7,962,874.71	5,209,622.56	39,187,326.87	2,140	ราย	18,311.83
97	บริหารสัญญาเช่า	281	28,493,555.36	16,564,753.74	21,549,302.19	12,236,464.51	78,844,075.80	120,585	ราย	653.85
98	จัดทำหลักฐานการเช่า	282	31,529,910.93	19,469,062.66	10,843,137.71	6,530,588.93	68,372,700.22	61,640	ราย	1,109.23
99	ให้ใช้ที่ราชพัสดุ	283	31,134,024.48	11,512,897.51	9,134,490.91	4,329,424.74	56,110,837.64	884	ราย	63,473.80
100	บริหารศูนย์ราชการ	284	9,068,007.24	14,411,102.40	1,470,940.82	1,092,619.16	26,042,669.62	1,454	ครั้ง	17,911.05
101	โอนกรรมสิทธิ์ที่ราชพัสดุ	285	5,537,970.86	1,576,264.15	3,010,865.36	1,186,287.51	11,311,387.87	2,354	แปลง	4,805.18
102	ขอคืนที่ราชพัสดุ	286	5,059,928.78	1,776,121.48	3,327,304.23	1,418,269.81	11,581,624.29	170	แปลง	68,127.20
103	สำรวจรังวัดที่ราชพัสดุ ธพ.	287	20,788,188.93	20,856,848.45	10,027,243.10	5,768,460.19	57,440,740.67	14,025	แปลง	4,095.60
104	จัดทำทะเบียนธพ.	288	7,582,656.58	5,282,845.06	8,982,974.98	8,506,788.57	30,355,265.19	16,925	แปลง	1,793.52
105	ออกหนังสือสำคัญ	289	7,285,107.16	3,100,455.80	2,671,184.96	2,064,346.45	15,121,094.38	248	แปลง	60,972.15
106	ระวางชี้แนวเขต	290	15,501,124.14	4,946,023.73	4,313,737.34	3,134,888.21	27,895,773.42	21,258	แปลง	1,312.25
107	จัดทำระบบGIS	291	4,611,119.85	5,999,179.76	5,396,949.46	4,052,478.80	20,059,727.87	7,299	หลัง	2,748.28
108	ตรวจสอบสภาพอาคาร	292	17,168,539.26	2,838,410.66	2,678,586.23	1,887,081.18	24,572,617.32	2,182	หลัง	11,261.51
109	ตรวจแบบแปลนบ้าน	293	11,638,520.06	2,618,827.77	1,926,606.74	1,622,851.69	17,806,806.25	680	หลัง	26,186.48
110	พิสูจน์สิทธิ์	294	175,827.79	763,668.46	416,410.14	582,840.14	1,938,746.54	992.000	ราย	1,954.38
111	จัดเก็บรายได้	295	32,066,425.05	9,469,385.43	6,986,097.13	6,146,215.50	54,668,123.11	1,641	ล้านบาท	33,315.35
112	เก็บ/คืนเงินประกัน	296	15,894,746.38	3,996,930.02	2,819,554.49	2,777,516.33	25,488,747.22	45,922	ราย	555.04
113	ตอบร้องเรียน/หารือ	297	11,271,099.40	2,702,750.05	1,770,871.86	1,861,446.84	17,606,168.15	1,196.000	เรื่อง	14,720.88
114	รับ-จ่ายแลกเปลี่ยนฯ-HUB	298	27,822,847.50	7,277,261.86	3,085,792.60	8,236,321.16	46,422,223.12	994	ล้านเหรียญ	46,684.31

	ชื่อกิจกรรมย่อย	รหัส	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย
115	รับ-จ่ายแลกเปลี่ยน	2981	939,778.56	322,280.05	574,201.27	126,372.76	1,962,632.64	364,561	เหรียญ	5.38
116	ประเมิน/ปรับรายละเอียด	299	99,853,648.58	37,508,650.64	27,414,751.73	22,739,995.02	187,517,045.97	12,795,410	แปลง	14.66
117	ประเมินบล็อกละเอียด	300					0.00	-	แปลง	-
118	ประเมิน/ปรับรายบล็อก	301					0.00	-	แปลง	-
119	ประเมินราคาห้องชุด	302	3,561,916.01	1,315,992.33	3,862,422.29	554,235.94	9,294,566.56	560	อาคาร	16,597.44
120	ปรับราคาห้องชุด	303	7,154,147.54	1,990,267.90	1,149,969.42	2,809,777.10	13,104,161.97	1,847	อาคาร	7,094.84
121	ประเมินราคาโรงเรียน/สิ่งปลูกสร้างไม่เสร็จ	304	4,528,144.77	1,631,196.63	1,315,817.81	1,445,895.46	8,921,054.67	317	อาคาร	28,142.13
122	บริการข้อมูลราคาอพ.	305	6,327,164.51	6,770,015.66	5,784,259.17	5,588,269.26	24,469,708.59	49,564	แปลง	493.70
123	ประเมิน/ปรับราคาเพื่อกำหนดอัตราค่าเช่า	349	8,291,403.71	3,656,941.19	3,180,973.41	2,113,168.37	17,242,486.69	263,569	แปลง	65.42
124	จ้างบุคคลธรรมดาประเมินราคาที่ดิน	358	9,878,379.90	8,274,619.59	11,341,198.26	5,148,715.61	34,642,913.36	12,583,459	แปลง	2.75
125	ด้านบริหารบุคลากร	307	5,298,091.00	332,138.43	273,398.71	433,150.60	6,336,778.73	3,271	จำนวนบุคลากร	1,937.26
126	ด้านพัฒนาศูนย์บริการบุคคล	308	16,028,549.46	27,452,663.81	940,909.45	1,490,700.14	45,912,822.86	70,475	จำนวนชม./คนการฝึกอบรม	651.48
127	บริหารจัดการความรู้	326	408,619.48	216,738.60	641,849.02	28,118.89	1,295,325.99	1	แผน	1,295,325.99
	ดำเนินการด้านวินัยและผิดทางละเมิด	356	318,319.00	325,876.47	26,685.32	42,278.05	713,158.85	7	เรื่อง	101,879.84
128	ประชาสัมพันธ์	309	12,902,578.87	4,047,883.42	475,462.15	1,040,124.63	18,466,049.07	593	ครั้ง	31,140.05
129	ด้านงานสารบรรณ	310	6,043,401.57	5,872,914.50	136,172.47	297,891.93	12,350,380.46	56,727	จำนวนหนังสือเข้า-ออก	217.72
130	ด้านงานช่วยอำนวยความสะดวก	353	6,401,203.31	383,514.21	59,827.25	130,878.56	6,975,423.33	75	เรื่อง	93,005.64
131	ด้านแผนงาน/ดำเนินงานนโยบายและแผน ภาพรว	311	9,004,987.35	6,124,807.96	182,699.47	166,614.54	15,479,109.32	3,170	ครั้ง	4,883.00
132	ติดตาม วัตถุประสงค์ รายงาน	312	10,724,648.73	247,253.21	242,797.98	221,421.96	11,436,121.88	4,919	ครั้ง	2,324.89
133	โครงการวิเทศสัมพันธ์	313	1,971,177.43	80,454.53	306,186.12	83,855.35	2,441,673.43	2,838	ครั้ง	860.35
134	ด้านการวิเทศสัมพันธ์	354	575,917.27	57,066.80	83,536.93	76,182.31	792,703.31	38	เรื่อง	20,860.61
135	จัดทำโครงการคอมพิวเตอร์	314	2,318,220.91	18,103.99	444.76	73,951.42	2,410,721.08	11	โครงการ	219,156.46
136	พัฒนาระบบคอมพิวเตอร์	315	33,688.88	272,825.57	133.43	22,185.43	328,833.30	2	ระบบ	164,416.65
137	สนับสนุนด้านระบบงาน	316	1,948,749.08	465,787.63	484,453.18	32,608,270.82	35,507,260.71	1,399	เรื่อง/ปี	25,380.46
138	สนับสนุนงานคอมพิวเตอร์	317	2,740,317.82	7,364,210.14	54,304.90	9,029,468.84	19,188,301.71	1,374	ครั้ง/ปี	13,965.29
139	เทคโนโลยีสารสนเทศภายในกรมฯ	334	2,581,552.29	2,190,577.12	97,312.97	16,180,571.51	21,050,013.89	2,463.00	จำนวนเครื่องคอมพิวเตอร์	8,546.49
140	ด้านอินเทอร์เน็ต	335	346,190.10	12,009,051.99	222.38	10,536,975.71	22,892,440.18	7	ระบบ	3,270,348.60
141	ดำเนินการ-กฎหมาย	319	5,248,604.13	3,878,008.14	132,944.40	155,310.95	9,414,867.62	367	เรื่อง	25,653.59
142	ดำเนินการ-คดี	320	5,079,409.38	1,253,515.85	365,933.38	427,497.97	7,126,356.58	1,010	เรื่อง	7,055.80

	ชื่อกิจกรรมย่อย	รหัส	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย
143	ดำเนินการ-ระบบกม.	321	3,104,023.16	626,742.28	289,691.40	71,958.99	4,092,415.84	170	เรื่อง	24,073.03
144	ด้านการเงินและบัญชี	322	10,617,854.88	7,692,696.48	781,434.59	5,072,122.87	24,164,108.82	42,101	จำนวนเอกสารรายการ	573.96
145	ด้านการพัสดุ	323	7,267,854.88	5,092,696.48	781,434.59	1,572,122.87	14,714,108.82	890	จำนวนครั้งของการจัดซื้อ	16,532.71
146	ด้านยานพาหนะ	324	6,189,860.58	4,196,230.44	403,321.08	1,811,418.26	12,600,830.36	227,817	กิโลเมตร	55.31
147	ด้านการบริหารพัสดุ ดูแลอาคาร	336	1,189,860.58	2,696,230.44	403,321.08	811,418.26	5,100,830.36	6,977	จำนวนครั้ง	731.09
148	ด้านงบประมาณ	355	921,197.72	298,586.41	151,245.40	304,281.85	1,675,311.38	3,427	งบประมาณที่ได้รับจัดสรร	488.83
149	ด้านพัฒนาระบบบริหารราชการ	325	9,287,223.83	5,812,034.83	381,646.65	188,197.03	15,669,102.33	1	ด้าน	15,669,102.33
150	ด้านตรวจสอบภายใน	327	2,838,210.86	243,884.12	230,056.91	273,430.32	3,585,582.20	1,178	จำนวนงานตรวจสอบ/คนวัน	3,043.79
151	ตรวจราชการ	328	10,317,795.18	1,176,508.87	301,071.85	392,038.73	12,187,414.62	355	วัน	34,330.75
	รวมทั้งสิ้น		972,208,798.42	340,602,406.90	355,570,420.88	1,269,077,387.60	2,937,459,013.81			

กรมธนารักษ์ ปีงบประมาณ พ.ศ. 2561

ตารางที่ 4 รายงานต้นทุนผลผลิตย่อยแยกตามแหล่งเงิน

(หน่วย : บาท)

	ผลผลิตย่อย	รหัส	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย
1	การดำเนินการเกี่ยวกับทะเบียนและหลักฐานที่ราชพัสดุ	1	11,369,983.09	4,351,047.44	1,145,923.06	1,562,942.96	18,429,896.55	7,460	ทะเบียน	2,470.50
2	การจัดทำแผนที่/ออกเอกสารสิทธิ์ และพิจารณาแนวเขตที่ราชฯ	2	17,429,589.94	6,477,006.33	1,137,867.37	6,330,290.00	31,374,753.64	516	ราย	60,803.79
3	การพัฒนาปรับปรุงระบบ GIS	3	4,515,002.80	562,800.84	368,461.96	284,360.75	5,730,626.34	161,218	แปลง	35.55
4	การบริหารจัดการกรรมสิทธิ์ที่ราชพัสดุ	4	3,585,768.43	1,398,742.45	284,538.00	492,440.80	5,761,489.67	229	เรื่อง	25,159.34
5	การบริหารจัดการทรัพย์สินที่ตกเป็นของแผ่นดิน	5	1,828,402.30	364,466.82	124,601.51	143,592.30	2,461,062.93	37	เรื่อง	66,515.21
6	การบริหารจัดการที่ราชพัสดุ	6	2,926,282.76	3,989,952.21	1,114,787.21	1,349,013.36	9,380,035.53	26,650	เรื่อง	351.97
7	การจัดเก็บรายได้	7	5,771,215.39	951,138.89	149,370.41	313,897.85	7,185,622.54	3,628	ล้านบาท	1,980.60
8	การบริหารงานโครงการ	8	6,435,838.84	4,216,112.03	284,515.07	597,900.66	11,534,366.60	29	โครงการ	397,736.78
9	การบริหารจัดการฐานข้อมูลที่ราชพัสดุ	9	1,834,024.64	2,333,142.72	433,885.48	911,798.50	5,512,851.34	930	รายการ	5,927.80
10	การจัดทำหลักฐานการเช่าและหลักฐานทางที่ราชพัสดุ	10	1,783,699.32	1,440,142.52	268,511.10	564,268.75	4,056,621.69	1,136	ฉบับ	3,570.97
11	การขอใช้/ขอคืนที่ราชพัสดุ	11	3,557,488.74	68,973.98	203,454.23	289,083.30	4,119,000.24	742	เรื่อง	5,551.21
12	การพัฒนา/จัดให้เช่าที่ราชพัสดุ	12	4,710,273.68	1,883,950.96	1,658,394.70	1,004,969,594.77	1,013,222,214.09	950	เรื่อง	1,066,549.70
13	การพิจารณาเรื่องร้องเรียน/เรื่องอื่น ๆ	13	4,392,752.27	127,676.85	186,499.71	264,993.02	4,971,921.85	2,172	เรื่อง	2,289.10
14	การบริหารสัญญา/โครงการพิเศษ	14	10,736,619.24	5,831,951.76	101,727.11	144,541.65	16,814,839.76	757	โครงการ	22,212.47
15	กำหนดอัตราค่าเช่า ค่าธรรมเนียมที่ราชพัสดุ	15	834,855.16	3,101,142.30	337,085.34	1,354,176.50	5,627,259.30	57	เรื่อง	98,723.85
16	โครงการพัฒนาที่ราชพัสดุ	16	4,559,651.10	3,970,024.52	705,650.28	503,247.60	9,738,573.50	2	โครงการ	4,869,286.75
17	รายงานประมาณรายได้ที่ราชพัสดุ	17	1,258,629.70	45,610.82	6,273.58	14,392.29	1,324,906.39	1	เรื่อง	1,324,906.39
18	การวางแผนใช้ที่ราชพัสดุด้านผังเมือง	18	4,260,008.00	12,036.14	1,859.16	3,744.06	4,277,647.35	77	ผัง	55,553.86
19	การพิจารณาการใช้ประโยชน์ที่ราชพัสดุด้านต่าง ๆ	19	1,405,447.47	11,157.83	2,039.18	3,387.29	1,422,031.77	31	ครั้ง	45,871.99
20	ผังแนวเขตที่ดินตำแหน่งที่ตั้งอาคาร	20	2,322,240.99	1,097,735.70	257,171.61	1,238,017.08	4,915,165.37	101	ผัง	48,665.00
21	แบบแปลนการก่อสร้างอาคาร	21	3,457,586.60	627,277.54	146,955.20	707,438.33	4,939,257.68	91	แบบ	54,277.56
22	รายละเอียดแบบแปลน	22	516,788.18	392,048.46	91,847.00	442,148.96	1,442,832.60	234	หลัง	6,165.95

(หน่วย : บาท)

	ผลผลิตย่อย	รหัส	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย
23	รายการซ่อมแซมอาคารส่วนที่เสื่อมสภาพ/ชำรุดเสียหาย	23	819,041.91	179,978.06	165,324.60	795,868.12	1,960,212.70	1,223	คูหา	1,602.79
24	อาคารที่ก่อสร้างถูกต้องตามแบบแปลน	24	16,079,321.36	5,018,220.34	1,694,424.57	5,659,506.66	28,451,472.92	329	คูหา	86,478.64
25	เหรียญกษาปณ์หมุนเวียนและเหรียญกษาปณ์ที่ระลึก	25	11,037,522.48	5,267,985.47	4,962,448.79	927,668.00	22,195,624.74	1,169	ล้านเหรียญ	18,991.23
26	เครื่องราชอิสริยาภรณ์และของสิ่งจำ	26	117,501,697.40	9,567,852.46	14,173,486.76	1,951,660.34	143,194,696.97	1,254,030	ชิ้น	114.19
27	การบริหารจัดการเหรียญกษาปณ์	27	103,419,161.57	13,633,569.05	5,986,137.74	56,028,295.65	179,067,164.01	3,424	ล้านเหรียญ	52,304.37
28	การดูแลรักษาทรัพย์สินมีค่าของแผ่นดิน	28	14,521,585.90	6,232,390.40	1,461,342.85	2,504,664.16	24,719,983.31	10,851	ชิ้น	2,278.13
29	การเผยแพร่จัดแสดงทรัพย์สินมีค่าของแผ่นดิน	29	20,288,105.09	1,828,108.96	1,556,088.78	7,336,652.76	31,008,955.59	62,881.000	ราย	493.14
30	การบริหารการจำหน่ายเหรียญและผลิตภัณฑ์	30	14,218,308.44	1,735,926.70	1,515,107.94	2,119,447.44	19,588,790.52	2,507,448	ชิ้น	7.81
31	การบริหารจัดการฐานข้อมูลเพื่อการประเมินราคา	31	22,324,637.48	697,967.49	1,369,651.67	144,699.61	24,536,956.24	77.000	จังหวัด	318,661.77
32	การบริหารงานประเมินราคาอสังหาริมทรัพย์ในกทม.	32	28,961,850.68	7,943,291.91	5,597,852.00	1,682,391.60	44,185,386.20	64	เขต	690,396.66
33	การบริหารงานประเมินราคาอสังหาริมทรัพย์ในภูมิภาค	33	5,561,916.18	144,580.36	1,609,855.61	52,245.80	7,368,597.96	76	จังหวัด	96,955.24
34	การกำหนดและพัฒนาหลักเกณฑ์การประเมินราคา	34	927,809.17	154,726.03	11,056,966.05	161,758.05	12,301,259.29	31	เรื่อง	396,814.82
51	จัดทำฐานภาษีเพื่อรองรับการจัดเก็บภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง	51	11,805,456.07	1,161,343.70	122,520,980.44	1,991,139.79	137,478,920.00	13,100,000	แปลง	10.49
35	การบริหารจัดการที่ราชพัสดุในภูมิภาค	35	148,140,164.15	65,779,761.83	54,374,621.27	39,101,934.90	307,396,482.15	200,781	ราย	1,531.00
36	การจัดเก็บรายได้ในภูมิภาค	36	27,030,156.26	8,831,479.57	7,103,732.64	7,761,975.52	50,727,343.99	1,641	ล้านบาท	30,913.80
37	การบริหารจัดการฐานข้อมูลที่ราชพัสดุในภูมิภาค	37	121,836,687.63	65,179,586.66	40,328,217.67	46,381,892.69	273,726,384.65	76,075	แปลง	3,598.11
38	การรับ-จ่ายแลกเปลี่ยนเหรียญกษาปณ์ในภูมิภาค	38	36,472,722.47	11,736,888.11	4,788,486.91	11,295,456.96	64,293,554.45	994	ล้านเหรียญ	64,656.54
39	การประเมิน/ปรับราคาที่ดิน	39	102,935,586.36	50,594,933.04	35,967,658.27	33,971,755.88	223,469,933.55	18,521,360	แปลง	12.07
40	การประเมิน/ปรับราคาทุนทรัพย์ห้องชุด	40	17,854,369.15	9,211,110.40	1,380,031.22	3,423,737.74	31,869,248.50	2,407	อาคาร	13,240.24
41	การประเมินราคาทุนทรัพย์สิ่งปลูกสร้าง ธพ.	41	8,574,087.24	7,493,290.76	5,433,453.32	5,061,655.48	26,562,486.80	317	อาคาร	83,793.33
42	การให้บริการข้อมูลราคาประเมินทุนทรัพย์ ธพ.	42	14,373,106.97	9,632,109.79	6,901,894.68	6,204,029.28	37,111,140.73	49,564	แปลง	748.75
43	การบริหารจัดการงานประชุมด้านการประเมินราคา	43	2,568,819.66	14,277.94	2,506,312.90	524,479.72	5,613,890.22	2,453.00	เรื่อง	2,288.58
44	การจัดทำมาตรฐานการปฏิบัติงาน	44	483,083.48	10,308.43	1,732.59	3,169.49	498,293.99	1	เรื่อง	498,293.99
45	การดำเนินงานตามภารกิจที่ได้รับมอบหมาย	45	5,219,784.12	1,042,831.30	1,345,750.66	1,012,627.20	8,620,993.29	1,936.000	เรื่อง	4,452.99

(หน่วย : บาท)

ผลผลิตย่อย	รหัส	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย
46 การประเมิน/ปรับราคาเพื่อกำหนดอัตราค่าเช่า	46	7,837,346.18	4,119,035.32	1,298,608.93	3,728,928.39	16,983,918.82	263,569	แปลง	64.44
47 การจัดทำประกันภัยอาคารและทรัพย์สิน	47	1,125,286.67	4,904,885.57	567,371.08	45,951.52	6,643,494.84	389	เรื่อง	17,078.39
48 การจ้างเอกชนประเมินราคาที่ดินรายแปลง	48	-	-	-	-	0.00		แปลง	-
49 พิจารณาเรื่องอื่นๆ	49	-	-	-	-	0.00		เรื่อง	-
50 การจ้างบุคคลธรรมดาประเมินราคาที่ดิน	50	10,799,035.70	5,231,828.16	10,891,462.69	6,718,524.10	33,640,850.65	12,583,459	แปลง	2.67
รวมทั้งสิ้น		972,208,798.42	340,602,406.91	355,570,420.88	1,269,077,387.60	2,937,459,013.81			

972,208,798.42 340,602,406.90 355,570,420.88

กรมธนารักษ์ ปีงบประมาณ พ.ศ. 2561

ตารางที่ 5 รายงานต้นทุนกิจกรรมหลักแยกตามแหล่งเงิน

(หน่วย : บาท)

กิจกรรมหลัก	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย
1. การบริหารจัดการที่ราชพัสดุ	413,397,519.95	188,243,165.55	112,677,739.01	1,122,186,448.65	1,836,504,873.17	9,600.313	ล้านบาท	59.96
2. การผลิตและจ่ายแลกเหรียญกษาปณ์	268,431,103.92	40,206,295.09	29,910,560.20	70,203,080.96	408,751,040.16	3,045.589	ล้านเหรียญ	134,210.83
3. การดูแลทรัพย์สินมีค่าของแผ่นดิน	49,027,999.43	9,796,426.06	4,532,539.57	11,960,764.36	75,317,729.41	10,851	ชิ้น	6,941.09
4. การประเมินราคาอสังหาริมทรัพย์	241,352,175.12	102,356,520.21	208,449,582.10	64,727,093.63	616,885,371.06	30,628,000.000	แปลง	20.14
รวม	972,208,798.42	340,602,406.90	355,570,420.88	1,269,077,387.60	2,937,459,013.81			

กรมธนารักษ์ ปีงบประมาณ พ.ศ. 2561

ตารางที่ 6 รายงานต้นทุนผลผลิตหลักแยกตามแหล่งเงิน

(หน่วย : บาท)

ผลผลิตหลัก	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย
1. การบริหารที่ราชพัสดุ	413,397,519.95	188,243,165.55	112,677,739.01	1,122,186,448.65	1,836,504,873.17	9,600.313	ล้านบาท	191,296.35
2. การบริหารเหรียญกษาปณ์	268,431,103.92	40,206,295.09	29,910,560.20	70,203,080.96	408,751,040.16	3,045.589	ล้านเหรียญ	134,210.83
3. ทรัพย์สินมีค่าของแผ่นดิน ได้รับการดูแลตามหลักการอนุรักษ์	49,027,999.43	9,796,426.06	4,532,539.57	11,960,764.36	75,317,729.41	10,851	ชิ้น	6,941.09
4. ราคาประเมินอสังหาริมทรัพย์	241,352,175.12	102,356,520.21	208,449,582.10	64,727,093.63	616,885,371.06	30,628,000.000	แปลง	20.14
รวม	972,208,798.42	340,602,406.90	355,570,420.88	1,269,077,387.60	2,937,459,013.81			



เอกสารหลักฐานประกอบ

เรื่องที่ ๔.๒ การเปรียบเทียบผลการคำนวณต้นทุนต่อหน่วยผลผลิต
ระหว่างปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๐ และปีงบประมาณ
พ.ศ. ๒๕๖๑ และการวิเคราะห์สาเหตุการเปลี่ยนแปลง
ต้นทุนต่อหน่วยผลผลิต

๔.๒.๑ (๑) รายงานผลการเปรียบเทียบต้นทุนต่อหน่วยผลผลิต
พร้อมทั้งรายงานสรุปผลการวิเคราะห์ต้นทุนต่อหน่วยผลผลิต
(ตาราง ๗ - ๑๒)

กรมธนารักษ์ ปีงบประมาณ พ.ศ. 2561

ตารางที่ 7 เปรียบเทียบผลการดำเนินงานต้นทุนกิจกรรมย่อยแยกตามแหล่งเงิน

ต้นทุนผลผลิตประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2560 (ค.ศ. 59 - ก.ย. 60)										ต้นทุนผลผลิตประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2561 (ค.ศ. 60 - ก.ย. 61)							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) %	
1	สำรวจกำแพงเมือง-คูเมือง ทางออก	201	3,904,897.07	2,173,717.29	433,647.47	1,746,647.52	8,258,909.36	10	เมือง	825,890.94	7,025,741.40	779,463.98	215,473.91	1,251,618.54	9,272,297.83	12	เมือง	772,691.49	12.27	20.00	(6.44)
2	สำรวจกำแพงเมือง-คูเมือง ภาคพื้น	202	2,944,650.12	1,618,524.16	175,773.93	912,043.18	5,650,991.39	10	เมือง	565,099.14	1,167,465.74	836,198.19	129,284.34	750,971.13	2,883,919.40	6	เมือง	480,653.23	(48.97)	(40.00)	(14.94)
3	ตรวจออกหนังสือสำคัญ	203	2,223,612.16	1,131,232.39	187,348.64	878,964.05	4,421,157.24	261	แปลง	16,939.30	1,687,684.21	467,678.39	129,284.34	750,971.13	3,035,618.07	156	แปลง	19,459.09	(31.34)	(40.23)	14.88
4	ตรวจรังวัดปักหลักเขต	204	4,256,081.72	1,599,297.42	645,249.03	551,402.89	7,052,031.06	200	แปลง	35,260.16	670,592.15	292,289.39	129,284.34	250,971.13	1,343,137.01	1	แปลง	1,343,137.01	(80.95)	(99.50)	3,709.22
5	สำรวจรังวัดทำแผนที่	205	741,311.20	131,232.39	97,348.64	128,964.05	1,098,856.28	277	ราย	3,966.99	749,811.03	267,678.39	129,284.34	250,971.13	1,397,744.89	360	ราย	3,882.62	27.20	29.96	(2.13)
6	พิจารณาได้แจ้งแนวเขต	206	1,002,614.71	320,384.97	82,099.61	177,561.16	1,582,660.45	7	เรื่อง	226,094.35	1,929,998.26	656,012.80	43,094.78	250,323.71	2,879,429.55	15	เรื่อง	191,961.97	81.94	114.29	(15.10)
7	ขึ้นทะเบียนที่ราชพัสดุ	208	4,638,620.08	1,774,989.94	164,199.22	445,122.32	7,022,931.56	14,267	ทะเบียน	492.25	3,156,644.33	474,165.68	25,856.87	150,194.23	3,806,861.10	7,460	ทะเบียน	510.30	(45.79)	(47.71)	3.67
8	ตรวจสอบขอคืนที่ราชพัสดุ	212	2,250,486.93	887,494.97	82,099.61	222,561.16	3,442,642.67	162	แปลง	21,250.88	1,885,022.38	2,793,535.68	25,856.87	150,194.23	4,854,609.15	236	แปลง	20,570.38	41.01	45.68	(3.20)
9	พัฒนาปรับปรุงระบบGIS	213	3,400,017.87	5,984,363.68	492,872.46	500,762.60	10,378,016.61	29,306	แปลง	354.13	2,773,776.32	1,308,277.24	350,463.18	1,200,258.97	5,632,775.69	161,218	แปลง	34.94	(45.72)	450.12	(90.13)
10	พิจารณาได้แจ้งสิทธิ์	207	2,543,297.29	281,726.79	706,235.27	212,114.07	3,743,373.43	28	เรื่อง	133,691.91	5,472,324.85	135,399.01	546,378.13	73,809.17	6,227,911.16	48	เรื่อง	129,748.15	66.37	71.43	(2.95)
11	พิจารณาพิสูจนสิทธิ์	209	10,212,920.28	2,263,580.28	1,202,318.68	782,399.25	14,461,218.49	4,281	ราย	3,378.00	2,179,321.53	489,624.50	316,850.64	172,221.41	3,158,018.08	5,723	ราย	551.81	(78.16)	33.68	(83.66)
12	พิจารณาโอนกรรมสิทธิ์	210	686,064.38	190,863.40	91,759.81	66,057.04	1,034,744.62	8	เรื่อง	129,343.08	1,909,341.98	195,576.34	196,145.63	106,613.25	2,407,677.20	69	เรื่อง	34,893.87	132.68	762.50	(73.02)
13	พิจารณาให้เช่าที่ราชพัสดุ	214	761,751.15	277,466.39	61,030.23	49,071.41	1,149,319.18	59	เรื่อง	19,479.99	4,795,504.00	168,921.22	65,162.19	90,378.08	5,119,965.49	309	เรื่อง	16,569.47	345.48	423.73	(14.94)
14	บริหารสัญญาเช่า กท.	215	2,039,822.17	1,255,622.93	165,419.76	113,647.92	3,574,512.78	7,473	เรื่อง	478.32	1,925,979.89	976,724.85	72,981.65	101,223.45	3,076,909.85	7,782	เรื่อง	395.39	(13.92)	4.13	(17.34)
15	พิจารณาให้เช่าที่ราชพัสดุ	216	644,033.91	259,004.65	23,976.16	19,278.05	946,292.78	11	เรื่อง	86,026.62	345,562.09	67,568.49	26,064.88	36,151.23	475,346.69	6	เรื่อง	79,224.45	(49.77)	(45.45)	(7.91)
16	โอนกรรมสิทธิ์/ขอคืนที่ราชพัสดุ	217	44,933.40	19,823.68	8,835.46	17,283.15	90,875.70	2	เรื่อง	45,437.85	41,394.93	21,082.18	31,277.85	13,381.48	107,136.45	2	เรื่อง	53,568.22	17.89	-	17.89
17	พิจารณาขอซื้อหรือเช่าเรียน/อื่นๆ	218	1,113,454.69	457,466.39	61,030.23	49,071.41	1,681,022.72	17	เรื่อง	98,883.69	1,036,087.45	108,109.58	41,703.80	57,841.97	1,243,742.80	11	เรื่อง	113,067.53	(26.01)	(35.29)	14.34
18	ตรวจเอกสาร/รับคำร้อง	219	896,540.46	277,466.39	61,030.23	49,071.41	1,284,108.49	6,077	เรื่อง	211.31	791,124.19	135,136.97	52,129.75	72,302.46	1,050,693.38	5,852	เรื่อง	179.54	(18.18)	(3.70)	(15.03)
19	พิจารณาขอซื้อหรือให้ข้อมูล	220	847,953.15	756,299.38	583,494.52	110,410.67	2,298,157.71	6,702	รายการ	342.91	598,185.16	1,142,540.66	562,773.90	124,721.75	2,428,221.47	7,482	รายการ	324.54	5.66	11.64	(5.36)
20	จัดทำทะเบียนที่ราชพัสดุ	221	3,221,363.70	1,257,156.67	174,623.25	107,122.41	4,760,266.04	3,682	รายการ	1,292.85	130,262.22	59,462.31	30,801.12	12,068.82	232,594.47	180	รายการ	1,292.19	(95.11)	(95.11)	(0.05)
21	พิจารณาใช้/ขายวัสดุที่รื้อถอน	222	212,709.10	148,099.79	45,772.67	36,803.56	443,385.12	124	แปลง	3,575.69	51,156.86	135,136.97	52,129.75	72,302.46	310,726.05	40	แปลง	7,768.15	(29.92)	(67.74)	117.25
22	ขอออกหนังสือสำคัญ	223	136,187.17	128,642.71	32,694.77	26,288.25	323,812.90	6	แปลง	53,968.82	104,071.53	144,460.61	32,581.10	75,189.04	356,302.27	15	แปลง	23,753.48	10.03	150.00	(55.99)
23	สำรวจรังวัดที่ราชพัสดุ กท.	224	1,288,597.44	723,394.52	208,614.53	203,436.17	2,424,042.66	796	แปลง	3,045.28	252,530.34	306,704.77	115,988.70	160,872.98	836,096.79	242	แปลง	3,454.95	(65.51)	(69.60)	13.45
24	จัดทำแผนที่สำรวจรังวัด	225	304,060.66	464,389.86	105,138.37	108,658.12	982,247.01	796	ฉบับ	1,233.98	415,057.98	253,381.83	97,743.29	135,567.12	901,750.22	243	ฉบับ	3,710.91	(8.20)	(69.47)	200.73
25	ระงับเงินงวดที่ดิน	226	531,507.93	378,371.25	39,233.72	31,545.91	980,658.81	579	แปลง	1,693.71	525,218.37	97,974.31	37,794.07	52,419.29	713,406.03	466	แปลง	1,530.91	(27.25)	(19.52)	(9.61)
26	จัดเก็บเงินรายได้	227	569,980.76	1,212,988.62	409,774.40	379,479.46	2,572,223.24	3,767	ล้านบาท	682.83	1,662,642.63	195,948.61	75,588.14	104,838.57	2,039,017.95	3,628	ล้านบาท	562.02	(20.73)	(3.69)	(17.69)
27	ทำหลักฐานการเช่ากท.	228	52,557.13	16,290.07	29,365.69	21,854.56	120,067.46	183	ฉบับ	656.11	23,663.05	22,299.64	36,465.44	92,185.64	174,613.77	253	ฉบับ	690.17	45.43	38.25	5.19
28	ออก/จัดส่งใบเสร็จรับเงิน	229	188,235.73	96,142.71	22,694.77	33,288.25	340,361.46	19,945	ฉบับ	17.07	149,591.52	87,839.03	33,884.34	46,996.60	318,311.50	23,272	ฉบับ	13.68	(6.48)	16.68	(19.85)
29	บันทึกทะเบียนผู้เช่า	230	99,908.22	118,280.77	22,413.37	21,298.46	261,900.82	13,300	รายการ	19.69	74,944.72	94,595.88	36,490.83	50,611.72	256,643.15	4,281	รายการ	59.95	(2.01)	(67.81)	204.44
30	แจ้งเตือน/ตรวจเยี่ยมผู้เช่า	231	150,142.24	97,194.93	47,569.18	54,329.06	349,235.41	648	ราย	538.94	118,620.48	138,515.40	53,433.00	74,110.02	384,678.90	720	ราย	534.28	10.15	11.11	(0.87)
31	คืนเงินประกันการเช่า/หลักประกัน	232	221,129.27	108,642.71	32,694.77	26,288.25	388,755.00	170	ราย	2,286.79	266,914.93	84,460.61	32,581.10	45,189.04	429,145.67	207	ราย	2,073.17	10.39	21.76	(9.34)
32	บริหารงานโครงการ	337	5,480,751.58	2,454,640.64	490,421.49	294,323.82	8,720,137.53	23	โครงการ	379,136.41	428,255.52	2,501,256.10	288,519.01	389,209.85	3,607,240.48	29	โครงการ	124,387.60	(58.63)	26.09	(67.19)
33	พิจารณาขอใช้/ขอคืนที่ราชพัสดุ	233	693,436.59	344,672.98	151,356.93	98,518.79	1,287,985.30	246	เรื่อง	5,235.71	1,510,523.23	1,771,725.37	161,690.59	110,283.64	3,554,222.83	742	เรื่อง	4,790.06	175.95	201.63	(8.51)
34	พัฒนา/จัดให้เช่าที่ราชพัสดุ	234	5,406,772.65	1,196,308.40	983,491.85	161,852.30	7,748,425.21	1,080	เรื่อง	7,174.47	3,201,963.41	367,993.83	1,428,694.69	1,033,986,196.68	1,038,984,848.60	950	เรื่อง	1,093,668.26	13,308.98	(12.04)	15,143.89
35	พิจารณาเรื่องร้องเรียน	235	2,545,757.70	3,081,355.44	954,749.26	344,815.78	6,926,678.18	2,250	เรื่อง	3,078.52	4,891,367.23	567,230.21	148,216.37	101,093.34	5,707,907.15	2,172	เรื่อง	2,627.95	(17.60)	(3.47)	(14.64)
36	บริหารสัญญา/โครงการ	236	8,167,781.73	2,294,672.98	551,356.93	98,518.79	11,112,330.44	631	โครงการ	17,610.67	8,163,136.48	993,064.47	1,480,845.29	55,141.82	10,692,188.07	757	โครงการ	14,124.42	(3.78)	19.97	(19.80)
37	จัดทำประกันภัยอาคารและทรัพย์สิน	350	-	-	-	-	0.00	0	เรื่อง	-	125,286.67	86,989.81	67,371.08	45,951.52	325,599.08	389	เรื่อง	837.02	100.00	100.00	100.00
38	พิจารณาเรื่องอื่นๆ	352	-	-	-	-	0.00	0	เรื่อง	-	-	-	-	-	0.00	-	-	-	-	-	-
39	บริหารทรัพย์สินที่ตกเป็นของแผ่นดิน	211	1,199,528.57	506,669.93	52,385.07	1,246.31	1,759,829.87	28	เรื่อง	62,851.07	1,678,575.55	105,310.34	105,616.88	57,407.14	1,946,909.90	37	เรื่อง	52,619.19	10.63	32.14	(16.28)
40	กำหนดค่าเช่าที่ราชพัสดุ	237	970,347.42	2,594,347.89	212,931.22	22,433.52	3,800,060.06	38	เรื่อง	100,001.58	4,804,178.25	127,409.59	45,987.65	32,670.61	5,010,246.10	57	เรื่อง	87,899.05	31.85	50.00	(12.10)
41	พัฒนาที่ราชพัสดุ	238	1,252,944.04	6,553,364.87	360,836.70	357,571.83	8,524,717.43	2	โครงการ	4,262,358.72	5,941,862.35	1,963,113.68	705,144.02	500,949.33	9,111,069.38	2	โครงการ	4,555,534.69	6.88	-	6.88
42	ประมาณรายได้ที่ราชพัสดุ	240	655,547.55	176,669.93	32,385.07	5,746.31	870,348.85	1	เรื่อง	870,348.85	774,130.04	3,397.59	1,226.34	871.22	779,625.18	1	เรื่อง	779,625.18	(10.42)	-	(10.42)
43	วางแผนใช้ผังเมือง	241	2,018,983.30	1,026,669.93	92,385.07	5,746.31	3,143,784.60	37	ผัง	84,967.15	4,451,680.44	2,003,397.59	1,226.34	1,000,871.22	7,457,175.58	77	ผัง	96,846.44	137.20	108.11	13.98
44	พิจารณาใช้ประโยชน์ในที่ราชพัสดุ	242	1,223,299.62	590,004.89	208,577.60	6,369.46	2,028,251.57	35	ครั้ง	57,950.04	1,598,785.43	504,246.99	1,532.92	1,089.02	2,105,654.35	37	ครั้ง	56,909.58	3.82	5.71	(1.80)
45	จัดทำมาตรฐานการปฏิบัติงาน	345	1,402,812.50	256,669.93	52,385.07	5,746.31	1,717,613.80	3	เรื่อง	572,537.93	1,476,421.44	3,397.59	1,226.34	871.22	1,481,916.58	3	เรื่อง	493,972.19	(13.72)	-	(13.72)
46	จัดทำประมาณการรายได้ล่วงหน้า	346	481,935.15	1,12																	

ต้นทุนผลผลิตประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2560 (ค.ศ. 59 - ก.ย. 60)										ต้นทุนผลผลิตประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2561 (ค.ศ. 60 - ก.ย. 61)								ผลการเปรียบเทียบ			
ชื่อกิจกรรมย่อย	รหัส	เงินงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย	เงินงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย	ต้นทุนรวม เพิ่ม(ลด) %	ปริมาณ เพิ่ม(ลด) %	ต้นทุนต่อหน่วย เพิ่ม(ลด) %	
54	ผลิตแม่แบบ	248	3,154,062.13	102.09	767,571.68	38,027.20	3,959,763.09	32	แบบ	123,742.60	5,345,656.38	18,991.14	637,636.94	8,253.47	6,010,537.92	59	แบบ	101,873.52	51.79	84.38	(17.67)
55	ผลิตดวงตรา	249	10,919,755.95	195.04	966,450.18	72,651.19	11,959,052.35	4,910	ดวง	2,435.65	8,734,989.49	41,587.08	1,396,306.81	18,073.57	10,190,956.95	3,549	ดวง	2,871.50	(14.78)	(27.72)	17.89
56	ผลิตเหรียญตัวเปล่า	250	9,222,922.55	223.64	1,561,489.71	83,304.72	10,867,940.62	1,484,736	เหรียญ	7.32	8,793,730.67	49,368.17	1,657,560.84	21,455.19	10,522,114.88	1,297,066	เหรียญ	8.11	(3.18)	(12.64)	10.83
57	ตีตราและบรรจุเหรียญ	251	28,460,445.02	362.27	2,723,834.14	134,944.77	31,319,586.20	1,427	ล้านเหรียญ	21,950.68	18,239,230.32	82,954.36	2,785,233.57	36,051.60	21,143,469.85	1,184	ล้านเหรียญ	17,857.66	(32.49)	(17.02)	(18.65)
58	ผลิตงานWirecut	252	43,235,880.89	68.52	1,315,198.89	25,524.09	44,576,672.39	974	ชิ้น	45,766.60	35,985,789.13	4,015,254.46	512,175.97	6,629.52	40,519,849.08	2,552	ชิ้น	15,877.68	(9.10)	162.01	(65.31)
59	ผลิตงานช่างฝีมือ	253	30,334,271.19	101,034.58	8,773,041.17	10,585,376.81	49,793,723.74	1,253,411	ชิ้น	39.73	33,043,737.16	231,454.52	10,943,274.28	100,589.14	44,319,055.10	1,254,030	ชิ้น	35.34	(10.99)	0.05	(11.04)
60	รับแลกคืนเหรียญกษาปณ์	254	34,964,825.62	316,746.81	1,502,182.36	4,131,953.34	40,915,708.13	323,870	ล้านเหรียญ	126,333.74	18,690,585.17	159,191.47	1,782,595.20	6,168,568.15	26,800,939.98	465,070	ล้านเหรียญ	57,627.75	(34.50)	43.60	(54.38)
61	จ่ายแลกเหรียญกษาปณ์	255	13,068,887.68	828,253.03	909,917.23	15,280,705.74	30,087,763.68	1,920,390	ล้านเหรียญ	15,667.53	15,005,236.33	727,732.42	2,694,624.92	11,199,168.67	29,626,762.33	2,191,990	ล้านเหรียญ	13,515.92	(1.53)	14.14	(13.73)
62	จ่ายย้าย-รับย้ายเหรียญกษาปณ์	256	49,288,518.81	1,600,113.89	2,573,382.53	10,498,038.95	63,960,054.18	460,316	ล้านเหรียญ	138,948.14	36,179,278.87	170,562.29	631,552.72	26,609,180.16	63,590,574.03	522,180	ล้านเหรียญ	121,779.03	(0.58)	13.44	(12.36)
63	เก็บรักษาเหรียญกษาปณ์	257	206,852.21	79,602.91	318,293.50	812,232.12	1,416,980.74	285,769	ล้านเหรียญ	4,958.48	805,664.90	79,595.73	294,724.60	84,284.07	1,264,269.30	244,320	ล้านเหรียญ	5,174.65	(10.78)	(14.50)	4.36
64	จัดเก็บทรัพย์สินมีค่าของแผ่นดิน	258	1,033,002.37	4,670.84	77,576.63	149,622.94	1,264,872.77	4,200	ชิ้น	301.16	1,301,350.32	41,015.68	109,387.55	142,704.17	1,594,457.72	5,670	ชิ้น	281.21	26.06	35.00	(6.62)
65	ทำทะเบียนทรัพย์สินมีค่าของแผ่นดิน	259	4,393,210.51	7,038.25	76,896.29	225,459.22	4,702,604.27	2,815	ชิ้น	1,670.55	7,111,373.05	121,649.29	158,700.51	158,700.51	7,437,336.15	3,740	ชิ้น	1,988.59	58.15	32.86	19.04
66	อนุรักษ์ทรัพย์สินมีค่าของแผ่นดิน	260	1,987,699.08	4,622.85	36,779.61	148,085.72	2,177,187.25	766	ชิ้น	2,842.28	3,189,268.89	38,232.91	101,965.98	133,022.18	3,462,489.95	1,441	ชิ้น	2,402.84	59.04	88.12	(15.46)
67	อนุรักษ์ดวงตราไปรษณีย์ สมัย ร.5	261	4,698,133.44	3,359.16	135,791.41	107,605.54	4,944,889.56	3,013	แผ่น	1,641.18	3,383,166.66	27,343.79	72,925.04	95,136.11	3,578,571.60	2,564	แผ่น	1,395.97	(27.63)	(14.92)	(14.94)
68	จัดแสดงทรัพย์สินมีค่าของแผ่นดิน	262	4,408,923.42	51,459.20	854,671.30	1,648,414.35	6,963,468.25	356,375	ราย	19.54	3,975,478.64	421,650.89	1,124,529.86	1,467,032.53	6,988,691.93	62,881	ราย	111.14	0.36	(82.36)	468.80
69	เผยแพร่ทรัพย์สินมีค่าของแผ่นดิน	263	1,937,590.01	51,091.29	848,560.81	1,636,628.98	4,473,871.08	394	ครั้ง	11,355.00	12,570,260.73	421,650.89	1,124,529.86	1,467,032.53	15,583,474.02	741	ครั้ง	21,030.33	248.32	88.07	85.21
70	จัดหาผลิตภัณฑ์เหรียญเพื่อจำหน่าย	264	14,210,810.93	6,174.46	102,549.93	297,789.23	14,617,324.55	2,352,371	ชิ้น	6.21	3,544,146.71	35,450.13	94,544.40	123,340.18	3,797,481.43	577,045	ชิ้น	6.58	(74.02)	(75.47)	5.91
71	จำหน่ายผลิตภัณฑ์เหรียญ	265	5,841,272.55	25,369.69	621,358.00	862,678.01	7,350,678.25	611,312	ชิ้น	12.02	5,569,724.44	143,373.40	382,372.42	498,833.16	6,594,303.42	194,177	ชิ้น	33.96	(10.29)	(68.24)	182.43
72	จัดเก็บและเบิกจ่ายผลิตภัณฑ์เหรียญ	266	1,005,375.75	6,174.46	585,722.32	47,789.23	1,645,061.76	2,520,657	ชิ้น	0.65	144,541.73	35,571.12	960,134.37	123,761.14	1,264,008.36	1,736,226	ชิ้น	0.73	(23.16)	(31.12)	11.55
73	สำรวจที่ดินทกรม.	267	21,948,632.37	195,620.63	7,290,615.07	128,163.56	29,563,031.63	1,000,000	แปลง	29.56	26,837,515.63	42,832.48	4,518,797.48	73,436.87	31,472,582.46	1,017,800	แปลง	30.92	6.46	1.78	4.60
74	ควบคุมปรับราคาที่ดินรายแปลง	268	3,560,493.00	106,610.44	270,064.42	64,872.91	4,002,040.77	11,826,949	แปลง	0.34	7,440,380.89	12,706.52	1,340,529.52	21,785.51	8,815,402.44	14,700,000	แปลง	0.60	120.27	24.29	77.22
75	ควบคุมปรับราคาที่ดินรายแปลง	269	-	-	-	-	0.00	-	แปลง	#DIV/0!	-	-	-	-	-	-	แปลง	-	-	-	-
76	ควบคุมปรับราคาที่ดินรายแปลง	270	-	-	-	-	0.00	-	แปลง	#DIV/0!	-	-	-	-	-	-	แปลง	-	-	-	-
77	ประเมินราคาทุนทรัพย์ห้องชุดทกรม	271	895,990.35	15,168.15	363,830.30	9,229.89	1,284,218.69	154	อาคาร	8,339.08	1,034,492.38	3,393.14	457,973.49	5,817.58	1,501,676.58	222	อาคาร	6,764.31	16.93	44.16	(18.88)
78	ตรวจประเมินราคาทุนทรัพย์ห้องชุด	272	672,155.14	15,168.15	53,830.30	9,229.89	750,383.48	461	อาคาร	1,627.73	118,028.56	1,773.53	287,106.46	3,040.75	409,949.30	270	อาคาร	1,518.33	(45.37)	(41.43)	(6.72)
79	ควบคุมปรับราคาทุนทรัพย์ห้องชุด	273	2,241,268.36	3,900.38	3,069,270.65	2,373.40	5,316,812.79	1,916	อาคาร	2,774.95	3,007,211.42	709.41	1,274,842.58	1,216.30	4,283,979.72	1,841	อาคาร	2,326.99	(19.43)	(3.91)	(16.14)
80	จัดทำบัญชีราคาประเมินทุนทรัพย์	274	-	-	-	-	0.00	0	จังหวัด	-	-	-	-	-	-	-	จังหวัด	-	-	-	-
81	ประเมินราคาสินค้าปลีกสร้างไม่เสร็จ	275	897,498.81	14,301.40	37,325.71	8,702.46	957,828.39	7	เรื่อง	136,832.63	20,681.82	2,034.54	214,642.88	3,488.25	240,847.50	2	เรื่อง	120,423.75	(74.85)	(71.43)	(11.99)
82	ประเมินราคาสินค้าปลีกสร้างไม่เสร็จ	276	2,246,188.98	1,300.13	759,756.88	791.13	3,008,037.13	23	เรื่อง	130,784.22	2,024,709.33	79,405.74	1,256,441.76	4,167.55	3,364,724.38	27	เรื่อง	124,619.42	11.86	17.39	(4.71)
83	ปรับปรุงแผนที่ที่ดินรายแปลง	330	911,259.60	55,522.13	145,775.24	2,900.82	1,115,457.79	66,316	พื้นที่	16.82	-	-	-	-	0.00	0	พื้นที่	(100.00)	(100.00)	(100.00)	(100.00)
84	จัดทำรูปแปลงแผนที่เลือก	331	-	-	-	-	0.00	-	แปลง	#DIV/0!	-	-	-	-	-	-	แปลง	-	-	-	-
85	นำเข้าแผนที่รายแปลง	332	-	-	-	-	0.00	-	แปลง	#DIV/0!	-	-	-	-	-	-	แปลง	-	-	-	-
86	ทำฐานข้อมูลทะเบียนที่ดินและอาคาร	333	1,121,029.51	75,407.39	1,205,899.22	45,885.72	2,448,221.84	32,700,000	รายการ	0.07	2,803,233.17	3,746.50	895,253.57	6,423.43	3,708,656.68	57,578,895	รายการ	0.06	51.48	76.08	(13.97)
87	บัญชีราคาขายแปลง	278	3,325,932.02	37,703.69	2,252,949.61	22,942.86	5,639,528.19	5,390,000	แปลง	1.05	519,887.15	4,039.64	426,179.09	6,926.01	957,031.89	507,442	แปลง	1.89	(83.03)	(90.59)	80.25
88	บริการข้อมูลราคาประเมินทุนทรัพย์	279	1,636,383.90	14,734.78	450,578.01	8,966.17	2,110,662.86	4,842,916	แปลง	0.44	1,532,342.56	4,131.65	835,661.93	5,454.98	2,377,591.12	5,903,630	แปลง	0.40	12.65	21.90	(7.59)
89	ศึกษาวิจัย แนวทางการประเมินราคา	338	272,151.56	26,002.55	2,588,026.64	15,822.66	2,902,003.41	1	เรื่อง	2,902,003.41	๘๒๗,๘๒๘.๘๘	๘๘๘,๘๘๘.๘๘	๑๒,๘๘๘.๘๘	๑๓๗,๖๘๐.๒๑	2,594,274.79	1	เรื่อง	2,594,274.79	(10.60)	-	(10.60)
90	ปรับราคาประเมินห้องชุดในทกรม.	339	1,345,768.92	21,500.64	198,784.42	3,955.67	1,570,009.63	152	อาคาร	10,329.01	1,346,090.98	2,568.61	270,986.64	4,403.92	1,624,050.15	173	อาคาร	9,387.57	3.44	13.82	(9.11)
91	จัดทำหลักเกณฑ์ปฏิบัติ	342	1,212,848.41	13,868.02	224,073.42	8,438.75	1,459,228.61	2	เรื่อง	729,614.30	520,681.82	2,034.54	214,642.88	3,488.25	740,847.50	1	เรื่อง	740,847.50	(49.23)	(50.00)	1.54
92	จัดประชุมคณะอนุกรรมการกำหนด	343	561,513.00	21,235.41	649,362.43	12,921.84	1,245,032.68	1,108	เรื่อง	1,123.68	46,125.91	4,537.57	278,710.11	7,779.72	337,153.30	331	เรื่อง	1,018.59	(72.92)	(70.13)	(9.35)
93	จัดประชุมคณะกรรมการกำหนดราคา	344	1,685,882.52	129,404.84	1,510,761.56	30,063.06	3,356,111.98	2,282	เรื่อง	1,470.69	1,522,693.75	9,740.37	1,027,602.79	16,700.00	2,576,736.92	2,122	เรื่อง	1,214.30	(23.22)	(7.01)	(17.43)
94	จ้างเอกชนประเมินราคาที่ดินรายแปลง	351	-	-	-	-	0.00	0	แปลง	-	-	-	-	-	0.00	-	แปลง	-	-	-	-
95	จัดทำฐานภาษีเพื่อรองรับการจัดเก็บ	359	14,878,416.84	3,637,064.06	113,664,928.97	2,261,849.46	134,442,259.33	5,500,000	แปลง	24.44	11,805,456.07	1,161,343.70	131,520,980.44	1,991,139.79	146,478,920.00	13,100,000	แปลง	11.18	8.95	138.18	(54.26)
96	จัดให้เข้าที่ราชพัสดุ - เขตเศรษฐกิจ	280	24,067,993.01	6,768,446.91	45,286,632.06	4,853,350.73	80,976,422.71	3,143	ราย	25,764.05	17,927,223.09	8,087,606.51	7,962,874.71	5,209,622.56	39,187,326.87	2,140	ราย	18,311.83	(51.61)	(31.91)	(28.92)
97	บริหารสัญญาเช่า	281	31,134,575.18	9,904,777.32	50,511,897.15	6,531,273.50	98,082,523.16	120,172	ราย	816.18	28,493,555.36	16,564,753.74	21,549,302.19	12,236,464.51	78,844,075.80	120,585	ราย	653.85	(19.61)	0.34	(19.89)
98	จัดทำหลักฐานการเช่า	282	23,276,138.53	7,439,221.08	48,260,264.46	5,247,949.23	84,223,573.30	61,437	ราย	1,370.89	31,529,910.93	19,469,062.66	10,843,137.71	6,530,588.93	68,372,700.22	61,640	ราย	1,109.23	(18.82)	0.33	(19.09)
99	ให้ใช้ที่ราชพัสดุ	283	19,175,925.40	5,115,185.85	27,241,749.41	3,543,417.84	55,076,278.50	700	ราย	78,680.40	31,134,024.48	11,512,897.51	9,134,490.91	4,329,424.74	56,110,837.64	884	ราย	63,473.80	1.88	26.29	(19.33)
100	บริหารศูนย์ราชการ	284	8,344,013.11	18,093,105.01	3,406,752.75	2,703,266.50	32,547,137.38	1,470	ครั้ง	22,140.91	9,068,007.24	14,411,102.40									

ต้นทุนผลผลิตประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2560 (ค.ศ. 59 - ก.ย. 60)										ต้นทุนผลผลิตประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2561 (ค.ศ. 60 - ก.ย. 61)							ผลการเปรียบเทียบ				
ชื่อกิจกรรมย่อย	รหัส	เงินงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย	เงินงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย	ต้นทุนรวม เพิ่ม(ลด) %	ปริมาณ เพิ่ม(ลด) %	ต้นทุนต่อหน่วย เพิ่ม(ลด) %	
110	พิสูจน์สิทธิ์	294	5,879,033.92	2,132,740.01	887,308.79	855,956.46	9,755,039.17	5,405	ราย	1,804.82	175,827.79	763,668.46	416,410.14	582,840.14	1,938,746.54	992	ราย	1,954.38	(80.13)	(81.65)	8.29
111	จัดเก็บรายได้	295	45,821,765.10	6,076,664.53	9,591,844.66	4,509,688.93	65,999,963.21	1,637	ล้านบาท	40,317.63	32,066,425.05	9,469,385.43	6,986,097.13	6,146,215.50	54,668,123.11	1,640.93	ล้านบาท	33,315.35	(17.17)	0.24	(17.37)
112	เก็บ/คืนเงินประกัน	296	13,109,429.36	2,458,444.64	3,950,007.63	1,849,183.33	21,367,064.97	31,175	ราย	685.39	15,894,746.38	3,996,930.02	2,819,554.49	2,777,516.33	25,488,747.22	45,922	ราย	555.04	19.29	47.30	(19.02)
113	คอบร้องเรียน/หาข้อ	297	9,985,354.42	2,188,835.92	2,983,367.10	1,706,641.30	16,864,198.75	917	เรื่อง	18,390.62	11,271,099.40	2,702,750.05	1,770,871.86	1,861,446.84	17,606,168.15	1,196	เรื่อง	14,720.88	4.40	30.43	(19.95)
114	รับ-จ่ายแลกเหรียญฯ+HUB	298	30,539,374.28	3,586,627.83	3,505,666.62	8,094,276.93	45,725,945.66	1,141.53	ล้านเหรียญ	40,056.72	27,822,847.50	7,277,261.86	3,085,792.60	8,236,321.16	46,422,223.12	994.39	ล้านเหรียญ	46,684.31	1.52	(12.89)	16.55
115	รับ-จ่ายแลกเหรียญฯ	2981	7,524,771.57	1,502,548.09	2,808,547.62	1,125,863.21	12,961,730.49	2,206,269	เหรียญ	5.87	939,778.56	322,280.05	574,201.27	126,372.76	1,962,632.64	364,561	เหรียญ	5.38	(84.86)	(83.48)	(8.36)
116	ประเมิน/ปรับรายแปลง	299	64,190,859.02	34,030,024.46	104,836,370.41	22,163,917.66	225,221,171.56	13,704,408	แปลง	16.43	99,853,648.58	37,508,650.64	27,414,751.73	22,739,995.02	187,517,045.97	12,795,410	แปลง	14.66	(16.74)	(6.63)	(10.83)
117	ประเมิน/ปรับรายแปลง	300					0.00		แปลง	#DIV/0!					0.00	0	แปลง	-	-	-	-
118	ประเมิน/ปรับรายแปลง	301					0.00		แปลง	#DIV/0!					0.00	0	แปลง	-	-	-	-
119	ประเมินราคาห้องชุด	302	2,890,283.34	1,436,100.68	2,108,638.18	1,532,108.36	7,967,130.57	458	อาคาร	17,395.48	3,561,916.01	1,315,992.33	3,862,422.29	554,235.94	9,294,566.56	560	อาคาร	16,597.44	16.66	22.27	(4.59)
120	ปรับราคาห้องชุด	303	4,725,180.55	1,360,853.87	2,739,783.19	2,068,947.66	10,894,765.28	1,826	อาคาร	5,966.47	7,154,147.54	1,990,267.90	1,149,969.42	2,809,777.10	13,104,161.97	1,847	อาคาร	7,094.84	20.28	1.15	18.91
121	ประเมินราคาโรงเรือน/สิ่งปลูกสร้าง	304	3,575,467.35	562,627.52	5,523,196.62	428,921.81	10,090,213.31	304	อาคาร	33,191.49	4,528,144.77	1,631,196.63	1,315,817.81	1,445,895.46	8,921,054.67	317	อาคาร	28,142.13	(11.59)	4.28	(15.21)
122	บริการข้อมูลราคาศพ.	305	7,077,858.17	3,814,264.73	6,266,468.66	3,601,971.46	20,760,563.02	41,620	แปลง	498.81	6,327,164.51	6,770,015.66	5,784,259.17	5,588,269.26	24,469,708.59	49,564	แปลง	493.70	17.87	19.09	(1.03)
123	ประเมิน/ปรับราคาเพื่อกำหนดอัตรา	349	37,785,228.70	8,236,685.02	7,252,847.06	2,255,710.76	55,530,471.54	682,136	แปลง	81.41	8,291,403.71	3,656,941.19	3,180,973.41	2,113,168.37	17,242,486.69	263,569	แปลง	65.42	(68.95)	(61.36)	(19.64)
124	จ้างบุคคลธรรมดาประเมินราคาที่ดิน	358	24,662,885.66	2,513,421.79	19,885,894.14	3,313,424.45	50,375,626.03	43,136,110	แปลง	1.17	9,878,379.90	8,274,619.59	11,341,198.26	5,148,715.61	34,642,913.36	12,583,459	แปลง	2.75	(31.23)	(70.83)	135.74
125	ด้านบริหารบุคลากร	307	4,102,704.54	644,941.77	150,476.11	642,077.12	5,540,199.55	3,080	จำนวนบุคลากร	1,798.77	5,298,091.00	332,138.43	273,398.71	433,150.60	6,336,778.73	3,271	จำนวนบุคลากร	1,937.26	14.38	6.20	7.70
126	ด้านพัฒนาทรัพยากรบุคคล	308	21,945,798.33	17,917,543.21	1,350,476.11	642,077.12	41,855,894.78	66,486	จำนวนชม./คนการฝึกอบรม	629.54	16,028,549.46	27,452,663.81	940,909.45	1,490,700.14	45,912,822.86	70,475	จำนวนชม./คน	651.48	9.69	6.00	3.48
127	บริหารจัดการความรู้	326	746,595.46	155,866.33	269,342.16	321,038.56	1,492,842.50	1	แผน	1,492,842.50	408,619.48	216,738.60	641,849.02	28,118.89	1,295,325.99	1	แผน	1,295,325.99	(13.23)	-	(13.23)
128	ดำเนินการด้านวินัยและผิดทางละ	356									318,319.00	325,876.47	26,685.32	42,278.05	713,158.85	7	เรื่อง	101,879.84	100.00	100.00	100.00
129	ประชาสัมพันธ์	309	6,047,133.09	2,964,919.36	6,776,743.11	2,784,591.91	18,573,387.47	481	ครั้ง	38,614.11	12,902,578.87	4,047,883.42	475,462.15	1,040,124.63	18,466,049.07	593	ครั้ง	31,140.05	(0.58)	23.28	(19.36)
130	ด้านงานสารบรรณ	310	3,836,022.64	1,455,528.43	3,528,394.79	581,192.21	9,401,138.07	50,286	จำนวนหนังสือเข้า-ออก	186.95	6,043,401.57	5,872,914.50	136,172.47	297,891.93	12,350,380.46	56,727	จำนวนหนังสือ	217.72	31.37	12.81	16.45
131	ด้านงานช่วยอำนวยความสะดวก	353	2,029,029.01	3,557,239.54	3,188,284.53	1,152,208.05	9,926,761.14	86	เรื่อง	115,427.46	6,401,203.31	383,514.21	59,827.25	130,878.56	6,975,423.33	75	เรื่อง	93,005.64	(29.73)	(12.79)	(19.43)
132	ด้านแผนงาน/ด้านนิเทศและติดตาม	311	10,767,255.89	1,134,619.02	240,380.96	159,363.15	12,301,619.02	2,044	ครั้ง	6,018.40	9,004,987.35	6,124,807.96	182,699.47	166,614.54	15,479,109.32	3,170	ครั้ง	4,883.00	25.83	55.09	(18.87)
133	ติดตาม วัสดุ รายงาน	312	2,812,101.79	751,729.49	236,892.96	157,050.75	3,957,774.99	2,014	ครั้ง	1,965.13	10,724,648.73	247,253.21	242,797.98	221,421.96	11,436,121.88	4,919	ครั้ง	2,324.89	188.95	144.24	18.31
134	โครงการวิเทศสัมพันธ์	313	1,661,130.71	1,488,484.40	650,847.62	322,901.48	4,123,364.20	4,141	ครั้ง	995.74	1,971,177.43	80,454.53	306,186.12	83,855.35	2,441,673.43	2,838	ครั้ง	860.35	(40.78)	(31.47)	(13.60)
135	ด้านการวิเทศสัมพันธ์	354	661,605.28	38,916.60	4,553.77	3,018.97	708,094.62	38	เรื่อง	18,634.07	575,917.27	57,066.80	83,536.93	76,182.31	792,703.31	38	เรื่อง	20,860.61	11.95	-	11.95
136	จัดทำโครงการคอมพิวเตอร์	314	2,742,622.30	9,303.51	1,072.71	138,516.13	2,891,514.64	14	โครงการ	206,536.76	2,318,220.91	18,103.99	444.76	73,951.42	2,410,721.08	11	โครงการ	219,156.46	(16.63)	(21.43)	6.11
137	พัฒนาระบบคอมพิวเตอร์	315	60,899.79	74,725.29	10,089.39	11,543.01	157,257.48	1	ระบบ	157,257.48	33,688.88	272,825.57	133.43	22,185.43	328,833.30	2	ระบบ	164,416.65	109.11	100.00	4.55
138	สนับสนุนด้านระบบงาน	316	920,904.33	742,005.28	319,777.50	12,002,854.65	13,985,541.77	1,700	เรื่อง/ปี	8,226.79	1,948,749.08	465,787.63	484,453.18	32,608,270.82	35,507,260.71	1,399	เรื่อง/ปี	25,380.46	153.89	(17.71)	208.51
139	สนับสนุนงานคอมพิวเตอร์	317	1,163,803.43	848,131.94	96,990.68	12,524,166.53	14,633,092.58	1,252	ครั้ง/ปี	11,687.77	2,740,317.82	7,364,210.14	54,304.90	9,029,468.84	19,188,301.71	1,374	ครั้ง/ปี	13,965.29	31.13	9.74	19.49
140	เทคโนโลยีสารสนเทศภายในกรมฯ	334	2,686,792.89	2,329,695.72	176,731.71	14,986,029.27	20,179,249.59	2,798	จำนวนเครื่องคอมพิวเตอร์	7,212.03	2,581,552.29	2,190,577.12	97,312.97	16,180,571.51	21,050,013.89	2,463	จำนวนเครื่อง	8,546.49	4.32	(11.97)	18.50
141	ด้านอินเทอร์เน็ต	335	1,028,157.68	1,303,488.81	40,402.27	18,051,943.55	20,423,992.31	5	ระบบ	4,084,798.46	346,190.10	12,009,051.99	222.38	10,536,975.71	22,892,440.18	7	ระบบ	3,270,348.60	12.09	40.00	(19.94)
142	ดำเนินการ-กฎหมาย	319	6,244,224.77	1,066,705.16	176,826.33	119,302.70	7,607,058.96	278	เรื่อง	27,363.52	5,248,604.13	3,878,008.14	132,944.40	155,310.95	9,414,867.62	367	เรื่อง	25,653.59	23.76	32.01	(6.25)
143	ดำเนินการ-คดี	320	7,397,506.02	2,549,427.57	816,986.64	551,211.52	11,315,131.75	1,284	เรื่อง	8,812.41	5,079,409.38	1,253,515.85	365,933.38	427,497.97	7,126,356.58	1,010	เรื่อง	7,055.80	(37.02)	(21.34)	(19.93)
144	ดำเนินการ-ระบบงาน	321	4,664,143.61	373,536.14	333,300.19	80,762.22	5,451,742.16	188	เรื่อง	28,998.63	3,104,023.16	626,742.28	289,691.40	71,958.99	4,092,415.84	170	เรื่อง	24,073.03	(24.93)	(9.57)	(16.99)
145	ด้านการเงินและบัญชี	322	12,844,350.22	2,251,068.61	6,141,546.27	5,982,594.96	27,219,560.07	38,829	จำนวนเอกสารรายการ	701.01	10,617,854.88	7,692,696.48	781,434.59	5,072,122.87	24,164,108.82	42,101	จำนวนเอกสาร	573.96	(11.23)	8.43	(18.12)
146	ด้านการพัสดุ	323	5,036,269.11	5,368,552.58	1,335,812.97	295,391.72	12,036,026.38	870	จำนวนครั้งของการจัดซื้อ	13,834.51	7,267,854.88	5,092,696.48	781,434.59	1,572,122.87	14,714,108.82	890	จำนวนครั้ง	16,532.71	22.25	2.30	19.50
147	ด้านยานพาหนะ	324	9,208,806.17	1,833,503.16	591,325.30	1,038,044.71	12,671,679.35	227,872	กิโลเมตร	55.61	6,189,860.58	4,196,230.44	403,321.08	1,811,418.26	12,600,830.36	227,817	กิโลเมตร	55.31	(0.56)	(0.02)	(0.54)
148	ด้านการบริหารพัสดุ ดูแลอาคาร	336	1,359,696.94	886,245.48	627,038.68	2,518,742.43	5,391,723.53	8,256	จำนวนครั้ง	653.07	1,189,860.58	2,696,230.44	403,321.08	811,418.26	5,100,830.36	6,977	จำนวนครั้ง	731.09	(5.40)	(15.49)	11.95
149	ด้านงบประมาณ	355	933,858.04	240,340.22	155,611.92	273,169.66	1,602,979.85	3,475	งบประมาณที่ได้รับจัดสรร	287.32	921,197.72	298,586.41	151,245.40	304,281.85	1,675,311.38	3,427	งบประมาณที่ได้รับ	488.83	4.51	(1.37)	70.13
150	ด้านพัฒนาระบบบริหารราชการ	325	15,334,415.69	6,592,729.51	563,637.49	245,669.6	22,736,452.33	1	ด้าน	22,736,452.33	9,287,223.83	5,812,034.83	381,646.65	188,197.0	15,669,102.33	1	ด้าน	15,669,102.33	(31.08)	-	(31.08)
151	ด้านตรวจสอบภายใน	327	2,437,454.79	807,682.29	339,907.98	280,906.04	3,865,951.10	1,178	จำนวนงานตรวจสอบ/คนวัน	3,281.79	2,838,210.86	243,884.12	230,056.91	273,430.32	3,585,582.20	1,178	จำนวนงานตรวจ	3,043.79	(7.25)	-	(7.25)
152	ตรวจราชการ	328	12,931,105.97	3,423,672.35	1,047,477.55	500,174.46	17,902,430.32	500	วัน	35,804.86	10,317,795.18	1,176,508.87	301,071.85	392,038.73	12,187,414.62	355	วัน	34,330.75	(31.92)	(29.00)	(4.12)
			1,033,373,575.81	273,169,200.41	714,214,459.55	236,106,831.88	2,256,864,067.65				972,208,798.41	340,602,406.91	355,570,420.88	1,299,077,387.60	2,967,459,013.81						

กรมธนารักษ์ ปีงบประมาณ พ.ศ. 2561

ตารางที่ 8 เปรียบเทียบผลการดำเนินงานด้านทุนผลผลิตย่อยแยกตามแหล่งเงิน

ต้นทุนผลผลิตประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2560 (ต.ค. 59 - ก.ย. 60)										ต้นทุนผลผลิตประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2561 (ต.ค. 60 - ก.ย. 61)								ผลการเปรียบเทียบ		
ชื่อผลผลิตย่อย	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) %
1	การดำเนินการเกี่ยวกับทะเบียนและหลักฐานที่ราชพัสดุ	18,082,578.05	5,920,478.27	2,894,057.38	2,993,649.09	29,890,762.79	14,267	ทะเบียน	2,095.10	11,369,983.09	4,351,047.44	1,145,923.06	1,562,942.96	18,429,896.55	7,460	ทะเบียน	2,470.50	(38.34)	(47.71)	17.92
2	การจัดทำแผนที่ออกเอกสารสิทธิ์ และพิจารณาแนวเขตที่ราชฯ	23,749,897.81	14,116,260.81	2,366,928.99	5,830,940.07	46,064,027.68	688	ราย	66,953.53	17,429,589.94	6,477,006.33	1,137,867.37	6,330,290.00	31,374,753.64	516	ราย	60,803.79	(31.89)	(25.00)	(9.19)
3	การพัฒนาปรับปรุงระบบ GIS	1,046,734.04	1,086,029.08	583,494.67	664,284.31	3,380,542.10	8,531	แปลง	396.27	4,515,002.80	562,800.84	368,461.96	284,360.75	5,730,626.34	161,218	แปลง	35.55	69.52	1,789.79	(91.03)
4	การบริหารจัดการกรรมสิทธิ์ที่ราชพัสดุ	5,356,749.86	1,399,377.76	238,245.92	234,215.19	7,228,588.73	4,317	เรื่อง	1,674.45	3,585,768.43	1,398,742.45	284,538.00	492,440.80	5,761,489.67	229	เรื่อง	25,159.34	(20.30)	(94.70)	1,402.55
5	การบริหารจัดการทรัพย์สินที่ตกเป็นของแผ่นดิน	1,209,076.70	530,605.92	203,364.36	103,709.93	2,046,756.91	28	เรื่อง	73,098.46	1,828,402.30	364,466.82	124,601.51	143,592.30	2,461,062.93	37	เรื่อง	66,515.21	20.24	32.14	(9.01)
6	การบริหารจัดการที่ราชพัสดุ	4,926,269.78	2,643,881.40	1,593,230.74	964,932.95	10,128,314.88	34,457	เรื่อง	293.94	2,926,282.76	3,989,952.21	1,114,787.21	1,349,013.36	9,380,035.53	26,650	เรื่อง	351.97	(7.39)	(22.66)	19.74
7	การจัดเก็บรายได้	5,220,919.86	2,577,990.81	838,654.85	640,086.79	9,277,652.31	3,767.00	ล้านบาท	2,462.88	5,771,215.39	951,138.89	149,370.41	313,897.85	7,185,622.54	3,628	ล้านบาท	1,980.60	(22.55)	(3.69)	(19.58)
8	การบริหารงานโครงการ	8,220,751.58	1,929,168.94	490,421.49	494,323.82	11,134,665.83	23	โครงการ	484,115.91	6,435,838.84	4,216,112.03	284,515.07	597,900.66	11,534,366.60	29	โครงการ	397,736.78	3.59	26.09	(17.84)
9	การบริหารจัดการฐานข้อมูลที่ราชพัสดุ	1,634,469.13	2,689,259.76	606,193.54	501,069.04	5,430,991.46	5,183	รายการ	1,047.85	1,834,024.64	2,333,142.72	433,885.48	911,798.50	5,512,851.34	930	รายการ	5,927.80	1.51	(82.06)	465.71
10	การจัดทำหลักฐานการเช่าและหลักฐานทางที่ราชพัสดุ	1,642,160.27	653,680.39	571,681.14	455,203.16	3,322,724.97	985	ฉบับ	3,373.32	1,783,699.32	1,440,142.52	268,511.10	564,268.75	4,056,621.69	1,136	ฉบับ	3,570.97	22.09	15.33	5.86
11	การใช้/ขอคืนที่ราชพัสดุ	1,906,361.00	1,670,216.47	552,405.10	278,983.00	4,407,965.58	646	เรื่อง	6,823.48	3,557,488.74	68,973.98	203,454.23	289,083.30	4,119,000.24	742	เรื่อง	5,551.21	(6.56)	14.86	(18.65)
12	การพัฒนา/จัดให้เช่าที่ราชพัสดุ	6,543,449.84	1,666,573.51	949,499.56	458,329.22	9,617,852.12	1,080	เรื่อง	8,905.42	4,710,273.68	1,883,950.96	1,658,394.70	1,004,969,594.77	1,013,222,214.09	950	เรื่อง	1,066,549.70	10,434.81	(12.04)	11,876.41
13	การพิจารณาเรื่องร้องเรียน/เรื่องอื่น ๆ	1,180,417.80	2,259,436.91	1,459,534.96	976,440.51	5,875,830.18	2,250	เรื่อง	2,611.48	4,392,752.27	127,676.85	186,499.71	264,993.02	4,971,921.85	2,172	เรื่อง	2,289.10	(15.38)	(3.47)	(12.34)
14	การบริหารสัญญา/โครงการพิเศษ	12,400,541.75	3,554,744.77	352,405.10	278,983.00	16,586,674.63	631	โครงการ	26,286.33	10,736,619.24	5,831,951.76	101,727.11	144,541.65	16,814,839.76	757	โครงการ	22,212.47	1.38	19.97	(15.50)
15	กำหนดอัตราค่าเช่า ค่าธรรมเนียมที่ราชพัสดุ	1,642,213.63	1,174,252.42	260,558.55	166,778.71	3,243,803.32	38	เรื่อง	85,363.25	834,855.16	3,101,142.30	337,085.34	1,354,176.50	5,627,259.30	57	เรื่อง	98,723.85	73.48	50.00	15.65
16	โครงการพัฒนาที่ราชพัสดุ	2,523,324.04	7,850,696.38	575,240.15	860,133.35	11,809,393.92	2	โครงการ	5,904,696.96	4,559,651.10	3,970,024.52	705,650.28	503,247.60	9,738,573.50	2	โครงการ	4,869,286.75	(17.54)	-	(17.54)
17	รายงานประมาณรายได้ที่ราชพัสดุ	3,678,406.77	891,817.77	110,093.09	111,129.79	4,791,447.41	3	เรื่อง	1,597,149.14	1,258,629.70	45,610.82	6,273.58	14,392.29	1,324,906.39	1	เรื่อง	1,324,906.39	(72.35)	(66.67)	(17.05)
18	การวางแผนใช้ที่ราชพัสดุด้านผังเมือง	1,528,531.43	830,605.92	103,364.36	53,364.36	2,515,866.08	37	ผัง	67,996.38	4,260,008.00	12,036.14	1,859.16	3,744.06	4,277,647.35	77	ผัง	55,553.86	70.03	108.11	(18.30)
19	การพิจารณาการใช้ประโยชน์ที่ราชพัสดุด้านต่าง ๆ	1,237,621.80	545,908.88	55,046.55	51,064.89	1,889,642.13	35	ครั้ง	53,989.78	1,405,447.47	11,157.83	2,039.18	3,387.29	1,422,031.77	31	ครั้ง	45,871.99	(24.75)	(11.43)	(15.04)
20	ผังแนวเขตที่ดินตำแหน่งที่ตั้งอาคาร	2,292,196.35	1,681,290.57	505,285.97	1,054,755.99	5,533,528.88	99	ผัง	55,894.23	2,322,240.99	1,097,735.70	257,171.61	1,238,017.08	4,915,165.37	101	ผัง	48,665.00	(11.17)	2.02	(12.93)
21	แบบแปลนการก่อสร้างอาคาร	4,920,478.23	1,402,909.44	702,642.98	527,377.99	7,553,408.64	118	แบบ	64,011.94	3,457,586.60	627,277.54	146,955.20	707,438.33	4,939,257.68	91	แบบ	54,277.56	(34.61)	(22.88)	(15.21)
22	รายละเอียดแบบแปลน	654,532.56	334,569.27	173,693.99	452,038.28	1,614,834.10	288	หลัง	5,607.06	516,788.18	392,048.46	91,847.00	442,148.96	1,442,832.60	234	หลัง	6,165.95	(10.65)	(18.75)	9.97
23	รายการซ่อมแซมอาคารส่วนที่เสื่อมสภาพชำรุดเสียหาย	1,642,732.68	758,262.76	260,540.98	678,057.42	3,339,593.84	2,410	ค้นหา	1,385.72	819,041.91	179,978.06	165,324.60	795,868.12	1,960,212.70	1,223	ค้นหา	1,602.79	(41.30)	(49.25)	15.66
24	อาคารที่ก่อสร้างถูกต้องตามแบบแปลน	15,457,889.21	1,198,298.68	1,565,723.42	4,721,741.66	22,943,652.98	141	ค้นหา	162,720.94	16,079,321.36	5,018,220.34	1,694,424.57	5,659,506.66	28,451,472.92	329	ค้นหา	86,478.64	24.01	133.33	(46.85)
25	เหรียญกษาปณ์หมุนเวียนและเหรียญกษาปณ์ที่ระลึก	10,550,871.42	3,673,965.31	5,345,185.16	922,239.21	20,492,261.11	872.81	ล้านเหรียญ	23,478.49	11,037,522.48	5,267,985.47	4,962,448.79	927,668.00	22,195,624.74	1,168.730	ล้านเหรียญ	18,991.23	8.31	33.90	(19.11)
26	เครื่องราชอิสริยาภรณ์และของสังฆภัณฑ์	157,592,906.07	14,340,983.15	12,553,115.04	2,380,909.83	186,867,914.10	1,961,860	ชิ้น	95.25	117,501,697.40	9,567,852.46	14,173,486.76	1,951,660.34	143,194,696.97	1,254,030	ชิ้น	114.19	(23.37)	(36.08)	19.88
27	การบริหารจัดการเหรียญกษาปณ์	100,951,428.21	6,800,065.59	6,709,611.71	50,454,934.49	164,916,039.99	2,990.35	ล้านเหรียญ	55,149.50	103,419,161.57	13,633,569.05	5,986,137.74	56,028,295.65	179,067,164.01	3,423.560	ล้านเหรียญ	52,304.37	8.58	14.49	(5.16)
28	การดูแลรักษาทรัพย์สินมีค่าของแผ่นดิน	17,628,736.29	1,293,644.11	1,352,010.75	1,893,893.73	22,168,284.89	7,781	ชิ้น	2,849.03	14,521,585.90	6,232,390.40	1,461,342.85	2,504,664.16	24,719,983.31	10,851	ชิ้น	2,278.13	11.51	39.46	(20.04)
29	การเผยแพร่จัดแสดงทรัพย์สินมีค่าของแผ่นดิน	5,068,902.97	573,284.16	1,454,054.38	6,759,344.19	13,855,585.71	356,375	ราย	38.88	20,288,105.09	1,828,108.96	1,556,088.78	7,336,652.76	31,008,955.59	62,881	ราย	493.14	123.80	(82.36)	1,168.38
30	การบริหารการจำหน่ายเหรียญและผลิตภัณฑ์	32,178,602.32	1,131,575.48	1,549,006.15	2,670,025.52	37,529,209.47	5,484,340	ชิ้น	6.84	14,218,308.44	1,735,926.70	1,515,107.94	2,119,447.44	19,588,790.52	2,507,448	ชิ้น	7.81	(47.80)	(54.28)	14.16
31	การบริหารจัดการฐานข้อมูลเพื่อการประเมินราคา	20,324,849.17	161,730.32	7,068,610.57	104,704.65	27,659,894.71	77	จังหวัด	359,219.41	22,324,637.48	697,967.49	1,369,651.67	144,699.61	24,536,956.24	77	จังหวัด	318,661.77	(11.29)	-	(11.29)
32	การบริหารงานประเมินราคาส่งเสริมทรัพย์สินในกทม.	31,945,103.85	372,153.84	6,806,863.75	237,385.41	39,361,506.85	50	เขต	787,230.14	28,961,850.68	7,943,291.91	5,597,852.00	1,682,391.60	44,185,386.20	64	เขต	690,396.66	12.26	28.00	(12.30)
33	การบริหารงานประเมินราคาส่งเสริมทรัพย์สินในภูมิภาค	7,466,929.72	149,645.93	597,932.65	120,824.17	8,335,332.47	76	จังหวัด	109,675.43	5,561,916.18	144,580.36	1,609,855.61	52,245.80	7,368,597.96	76	จังหวัด	96,955.24	(11.60)	-	(11.60)
34	การกำหนดและพัฒนาหลักเกณฑ์การประเมินราคา	8,055,374.12	127,479.40	3,787,117.57	65,869.06	12,035,840.15	33	เรื่อง	364,722.43	927,809.17	154,726.03	11,056,966.05	161,758.05	12,301,259.29	31	เรื่อง	396,814.82	2.21	(6.06)	8.80
35	จัดทำฐานภาษีเพื่อรองรับการจัดเก็บภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง	20,721,737.83	6,587,104.58	114,397,442.42	3,573,479.04	145,279,763.87	5,500,000	แปลง	26.41	11,805,456.07	1,161,343.70	122,520,980.44	1,991,139.79	137,478,920.00	13,100,000	แปลง	10.49	63.46	138.18	(60.27)
36	การบริหารจัดการที่ราชพัสดุในภูมิภาค	131,801,193.84	57,871,604.74	184,674,691.96	37,442,871.10	411,790,361.63	216,627	ราย	1,900.92	148,140,164.15	65,779,761.83	54,374,621.27	39,101,934.90	307,396,482.15	200,781	ราย	1,531.00	(25.35)	(7.31)	(19.46)
37	การจัดเก็บรายได้ในภูมิภาค	36,123,641.65	6,906,911.06	9,958,761.55	5,813,565.95	58,802,880.21	1,637.00	ล้านบาท	35,921.12	27,030,156.26	8,831,479.57	7,103,732.64	7,761,975.52	50,727,343.99	1,640.93	ล้านบาท	30,913.80	(13.73)	0.24	(13.94)
38	การบริหารจัดการฐานข้อมูลที่ราชพัสดุในภูมิภาค	128,476,817.08	43,613,993.69	169,930,974.67	35,622,289.11	377,644,074.55	87,106	แปลง	4,335.45	121,836,687.63	65,179,586.66	40,328,217.67	46,381,892.69	273,726,384.65	76,075	แปลง	3,598.11	(27.52)	(12.66)	(17.01)
39	การรับ-จ่ายแลกเปลี่ยนเหรียญกษาปณ์ในภูมิภาค	39,427,294.36	4,061,636.38	13,596,497.80	18,016,290.08	75,101,718.61	1,143.73	ล้านเหรียญ	65,663.85	36,472,722.47	11,736,888.11	4,788,486.91	11,295,456.96	64,293,554.45	994.386	ล้านเหรียญ	64,656.54	(14.39)	(13.06)	(1.53)
40	การประเมิน/ปรับราคาที่ดิน	46,021,016.98	26,396,235.77	105,937,121.08	26,075,548.72	204,429,922.55	13,704,408</													

47	การประเมิน/ปรับราคาเพื่อกำหนดอัตราค่าเช่า	50	41,672,010.91	1,915,988.16	9,619,763.95	559,587.78	53,767,350.80	682,136	แปลง	78.82	7,837,346.18	4,119,035.32	1,298,608.93	3,728,928.39	16,983,918.82	263,569	แปลง	64.44	(68.41)	(61.36)	(18.25)
48	การจัดทำประกันภัยอาคารและทรัพย์สิน	51	-	-	-	-	0.00	-	เรื่อง	-	1,125,287	4,904,886	567,371	45,952	6,643,494.84	389	เรื่อง	17,078.39	100.00	100.00	100.00
49	การจ้างเอกชนประเมินราคาที่ดินรายแปลง	52	-	-	-	-	0.00	-	แปลง	-	-	-	-	-	0.00		แปลง	0	-	-	-
50	พิจารณาเรื่องอื่นๆ	54	-	-	-	-	0.00	-	เรื่อง	-	-	-	-	-	0.00		เรื่อง	0	-	-	-
51	การจ้างบุคคลธรรมดาประเมินราคาที่ดิน	55	19,862,885.66	16,437,950.09	11,885,894.14	6,313,424.45	54,500,154.33	43,136,110	แปลง	1.26	10,799,035.70	5,231,828.16	10,891,462.69	6,718,524.10	33,640,850.65	12,583,459	แปลง	2.67	(38.27)	(70.83)	111.60
			1,033,373,575.81	273,169,200.42	714,214,459.55	236,106,831.88	2,256,864,067.65				972,208,798.42	340,602,406.91	355,570,420.88	1,269,077,387.60	2,937,459,013.81		0.00	10,550,390.52			

กรมธนารักษ์ ปีงบประมาณ พ.ศ. 2561

ตารางที่ 2 เปรียบเทียบผลการคำนวณต้นทุนกิจกรรมหลักแยกตามแหล่งเงิน

ต้นทุนผลผลิตประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2560 (ค.ศ. 59 - ก.ย. 60)									ต้นทุนผลผลิตประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2561 (ค.ศ. 60 - ก.ย. 61)							ผลการเปรียบเทียบ			
กิจกรรมหลัก	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	430,288,112.00	80,404,393.55	383,654,669.38	103,043,002.65	1,092,390,177.58	9,034.345	ล้านบาท	120,915.26	413,397,519.95	188,243,165.55	112,677,739.01	1,122,186,448.65	1,836,504,873.17	9,600.313	ล้านบาท	191,296.35	68.12	6.26	58.21
2. การผลิตและจ่ายแลกเหรียญกษาปณ์	308,522,500.06	28,876,650.43	38,204,409.71	71,774,373.62	447,377,933.81	2,738.845	ล้านเหรียญ	163,345.47	268,431,103.92	40,206,295.09	29,910,560.20	70,203,080.96	408,751,040.16	3,045.589	ล้านเหรียญ	134,210.83	(8.63)	11.20	(17.84)
3. การดูแลทรัพย์สินมีค่าของแผ่นดิน	54,876,241.59	2,998,503.76	4,355,071.29	11,323,263.44	73,553,080.08	7,781	ชิ้น	9,452.91	49,027,999.43	9,796,426.06	4,532,539.57	11,960,764.36	75,317,729.41	10,851	ชิ้น	6,941.09	2.40	39.46	(26.57)
4. การประเมินราคาอสังหาริมทรัพย์	239,686,722.16	65,889,652.68	288,000,309.18	49,966,192.17	643,542,876.19	8,919,000	แปลง	72.15	241,352,175.12	102,356,520.21	208,449,582.10	64,727,093.63	616,885,371.06	30,628,000	แปลง	20.14	(4.14)	243.40	(72.09)
รวม	1,033,373,575.81	178,169,200.42	714,214,459.55	236,106,831.88	2,161,864,067.65				972,208,798.42	340,602,406.90	355,570,420.88	1,269,077,387.60	2,937,459,013.81						

กรมธนารักษ์ ปีงบประมาณ พ.ศ. 2561

ตารางที่ 10 เปรียบเทียบผลการคำนวณต้นทุนผลผลิตหลักแยกตามแหล่งเงิน

ผลผลิตหลัก	ต้นทุนผลผลิตประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2560 (ต.ค. 59 - ก.ย. 60)								ต้นทุนผลผลิตประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2561 (ต.ค. 60 - ก.ย. 61)								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	430,288,112.00	175,404,393.55	383,654,669.38	103,043,002.65	1,092,390,177.58	9,034.345	ล้านบาท	120,915.26	413,397,519.95	188,243,165.55	112,677,739.01	1,122,186,448.65	1,836,504,873.17	9,600.313	ล้านบาท	191,296.35	68.12	6.26	58.21
2. การบริหารเหรียญกษาปณ์	308,522,500.06	28,876,650.43	38,204,409.71	71,774,373.62	447,377,933.81	2,738.845	ล้านเหรียญ	163,345.47	268,431,103.92	40,206,295.09	29,910,560.20	70,203,080.96	408,751,040.16	3,045.589	ล้านเหรียญ	134,210.83	(8.63)	11.20	(17.84)
3. ทรัพย์สินมีค่าของแผ่นดิน ที่ได้รับการดูแลตามหลักการอนุรักษ์	54,876,241.59	2,998,503.76	4,355,071.29	11,323,263.44	73,553,080.08	7,781	ชิ้น	9,452.91	49,027,999.43	9,796,426.06	4,532,539.57	11,960,764.36	75,317,729.41	10,851	ชิ้น	6,941.09	2.40	39.46	(26.57)
4. ราคาประเมินอสังหาริมทรัพย์	239,686,722.16	65,889,652.68	288,000,309.18	49,966,192.17	643,542,876.19	8,919,000	แปลง	72.15	241,352,175.12	102,356,520.21	208,449,582.10	64,727,093.63	616,885,371.06	30,628,000	แปลง	20.14	(4.14)	243.40	(72.09)
รวม	1,033,373,575.81	273,169,200.42	714,214,459.55	236,106,831.88	2,256,864,067.65				972,208,798.42	340,602,406.90	355,570,420.88	1,269,077,387.60	2,937,459,013.81						

ศูนย์ต้นทุน		ต้นทุนทางตรง ปีงบประมาณ พ.ศ. 2559											ต้นทุนทางตรง ปีงบประมาณ พ.ศ. 2560											ต้นทุนรวม	ต้นทุนคงที่เพิ่ม/ (ลด)%	ต้นทุนเพิ่ม/ (ลด)%	ต้นทุนรวมเพิ่ม/ (ลด)%				
		ต้นทุนคงที่					ต้นทุนผันแปร						ต้นทุนรวม	ต้นทุนคงที่					ต้นทุนผันแปร									ต้นทุนรวม			
		ค่าใช้จ่ายบุคลากร	ค่าใช้จ่ายในการฝึกอบรม	ค่าตอบแทนให้สอน วัสดุ สาธารณูปโภค	ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	ค่าใช้จ่ายอื่น	รวม	ค่าใช้จ่ายบุคลากร	ค่าใช้จ่ายในการเดินทาง	ค่าตอบแทนให้สอน วัสดุ สาธารณูปโภค	ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	ค่าใช้จ่ายอื่น		รวม	ค่าใช้จ่ายบุคลากร	ค่าใช้จ่ายในการฝึกอบรม	ค่าตอบแทนให้สอน วัสดุ สาธารณูปโภค	ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	ค่าใช้จ่ายอื่น	รวม											
75	สำนักงานอธิการบดีที่พังงา	84	4,052,372.40	102,055.00	272,773.61	1,178,841.02	-	5,606,042.03	38,700.00	219,299.00	1,754,668.29	-	2,012,667.29	7,618,709.32	4,640,283.38	64,020.38	391,582.41	1,377,076.02	-	6,472,962.19	13,800.00	214,803.00	1,574,748.87	-	1,803,351.87	8,276,314.06	15.46	(10.40)	8.63		
76	สำนักงานอธิการบดีที่ภูเก็ต	85	5,315,868.37	9,300.00	1,025,278.94	674,393.73	-	7,024,841.04	73,400.00	459,499.93	1,501,271.44	-	2,034,171.37	9,059,012.41	5,319,064.88	62,194.00	2,526,167.96	791,345.02	-	8,698,771.86	42,793.00	216,260.28	2,071,503.04	-	2,330,556.32	11,029,328.18	23.83	14.57	21.75		
77	สำนักงานอธิการบดีที่สุราษฎร์ธานี	86	13,465,145.35	-	630,831.63	2,906,820.96	-	17,002,797.94	63,900.00	2,309,091.70	5,050,937.93	-	7,423,929.63	24,426,727.57	13,790,595.50	7,806.00	797,903.03	3,635,470.64	-	18,231,775.17	94,200.00	963,998.91	5,057,192.09	-	6,115,391.00	24,347,166.17	7.23	(17.63)	(0.33)		
78	สำนักงานอธิการบดีที่ระนอง	87	5,052,364.00	9,900.00	76,649.96	498,667.12	-	5,637,581.08	-	379,345.00	591,905.12	-	971,250.12	6,608,831.20	4,777,112.14	37,039.50	87,829.96	529,434.76	-	5,431,416.36	84,943.00	206,249.00	887,546.24	-	1,178,738.24	6,610,154.60	(3.66)	21.36	0.02		
79	สำนักงานอธิการบดีที่ชุมพร	88	5,456,792.91	70,538.00	426,628.72	851,336.70	-	6,805,296.33	4,800.00	241,322.00	2,036,747.66	-	2,282,869.66	9,088,165.99	6,395,234.24	60,327.00	500,520.92	841,859.13	-	7,797,941.29	6,400.00	284,985.00	2,908,869.35	-	3,200,254.35	10,998,195.64	14.59	40.19	21.02		
80	สำนักงานอธิการบดีที่สงขลา	89	11,686,034.80	91,764.00	1,507,756.58	9,908,561.64	11,500.00	23,205,617.02	19,200.00	988,386.74	6,805,544.32	-	7,813,131.06	31,018,748.08	12,053,567.21	40,256.00	2,631,268.94	7,893,457.96	11,423.00	22,629,973.11	18,750.00	703,664.49	6,130,405.79	-	6,852,820.28	29,482,793.39	(2.48)	(12.29)	(4.95)		
81	สำนักงานอธิการบดีที่สตูล	90	4,416,787.00	80,921.08	785,478.53	672,929.03	-	5,956,115.64	14,300.00	332,386.17	3,340,314.51	-	3,687,000.68	9,643,116.32	3,902,847.47	63,106.02	417,655.04	747,879.21	-	5,131,487.74	10,100.00	333,069.53	1,581,529.99	-	1,924,699.52	7,056,187.26	(13.85)	(47.80)	(26.83)		
82	สำนักงานอธิการบดีที่ตรัง	91	4,197,098.67	-	255,545.40	529,656.32	-	4,982,300.39	17,550.00	468,048.75	1,357,356.23	-	1,842,954.98	6,825,255.37	4,704,466.99	47,460.00	334,740.91	638,363.38	-	5,725,031.28	13,832.00	449,826.00	1,328,951.97	-	1,792,609.97	7,517,641.25	14.91	(2.73)	10.14		
83	สำนักงานอธิการบดีที่พัทลุง	92	3,535,807.25	27,039.80	268,648.85	1,310,146.06	-	5,141,641.96	15,900.00	338,168.00	1,886,929.30	-	2,240,997.30	7,382,639.26	4,198,939.01	34,458.00	399,307.16	1,469,508.42	-	6,102,212.59	-	342,046.94	2,115,195.82	-	2,457,242.76	8,559,455.35	18.68	9.65	15.94		
84	สำนักงานอธิการบดีที่ปัตตานี	93	4,278,751.35	-	571,934.93	639,366.07	-	5,490,052.35	16,699.00	302,516.89	2,367,244.97	-	2,686,460.86	8,176,513.21	4,923,675.65	101,339.00	712,076.29	744,107.07	-	6,481,198.01	19,069.00	174,350.00	2,456,218.17	-	2,649,637.17	9,130,835.18	18.05	(1.37)	11.67		
85	สำนักงานอธิการบดีที่ยะลา	94	4,489,813.95	-	123,354.99	503,223.37	1,200.00	5,117,592.31	117,200.00	476,959.20	1,209,421.75	-	1,803,580.95	6,921,173.26	4,556,331.35	44,022.00	316,866.14	686,846.58	-	5,604,066.07	62,500.00	232,142.00	1,221,119.76	-	1,515,761.76	7,119,827.83	9.51	(15.96)	2.87		
86	สำนักงานอธิการบดีที่นราธิวาส	95	3,753,071.45	-	293,199.46	1,268,520.48	-	5,314,791.39	5,150.00	451,187.00	2,646,295.51	-	3,102,632.51	8,417,423.90	4,482,389.28	37,258.00	568,930.98	1,394,177.32	-	6,482,755.58	3,039.00	277,014.00	2,309,681.69	-	2,589,734.69	9,072,490.27	21.98	(16.53)	7.78		
87	สำนักงานอธิการบดีที่ปีนัง	116	3,061,042.22	-	274,760.75	548,096.27	-	3,883,899.24	7,260.00	340,300.50	1,483,093.04	-	1,830,653.54	5,714,552.78	3,555,201.33	31,113.79	518,527.42	1,495,404.51	-	5,600,247.05	39,200.00	126,886.69	1,516,367.10	-	1,682,453.79	7,282,700.84	44.19	(8.10)	27.44		
รวมศูนย์ต้นทุนหลัก			746,247,938.74	38,877,576.95	466,537,620.30	160,770,199.17	1,094,973.00	1,413,528,308.16	7,621,867.37	56,599,527.41	380,432,717.86	-	444,654,112.64	1,858,182,420.80	773,738,050.69	6,120,071.43	102,062,925.01	1,182,924,933.31	353,045.65	2,059,598,779.04	6,550,354.34	37,203,133.77	428,049,499.54	-	-	471,802,987.65	2,537,002,013.74	45.71	6.11	36.53	
ศูนย์ต้นทุนสนับสนุน																															
1	กองบริหารทรัพยากรบุคคล	02	13,100,608.88	35,899,108.84	465,822.60	1,214,932.85	-	50,680,473.17	346,880.00	180,130.85	543,788.41	-	1,070,799.26	51,751,272.43	17,913,263.19	30,974,875.84	974,457.00	982,533.16	-	50,845,129.19	417,550.00	168,661.00	16,064,156.32	-	16,650,367.32	67,495,496.51	0.32	1,454.95	30.42		
2	สำนักงานสภามหาวิทยาลัย	117	4,397,184.68	478,386.00	148,543.97	1,392,687.10	-	6,416,801.75	9,203,536.63	43,840.00	5,011,406.26	-	14,258,782.89	20,675,584.64	8,809,194.37	267,318.20	398,106.80	1,468,895.12	-	10,943,514.49	378,110.00	9,320.00	5,781,560.31	-	6,168,990.31	17,112,504.80	70.54	(56.74)	(17.23)		
3	สำนักงานคลัง	03	24,728,694.47	290,640.00	244,968.70	5,231,442.85	-	30,495,746.02	671,610.00	39,347.00	5,863,491.94	-	6,574,448.94	37,070,194.96	8,809,194.37	275,791.00	5,934,461.38	3,733,422.14	-	18,752,868.89	3,480,064.38	3,690.00	15,563,092.87	-	19,046,847.25	37,799,716.14	(38.51)	189.71	1.97		
4	กองแผนงาน	05	6,039,154.62	109,500.00	304,757.40	471,236.75	-	6,924,648.77	42,200.00	24,695.00	574,414.26	-	641,309.26	7,565,958.03	6,558,963.40	-	350,790.52	82,234.45	-	6,909,753.92	56,400.00	14,930.00	82,234.45	-	153,564.45	7,063,318.37	(0.22)	(76.05)	(6.64)		
5	ศูนย์เทคโนโลยีสารสนเทศ	07	7,754,948.07	1,847,770.00	1,926.00	56,924,909.44	-	66,529,553.51	116,350.00	239,630.00	466,608.04	-	822,588.04	67,352,141.55	8,140,227.95	-	581,706.00	73,677,463.92	-	82,399,397.87	117,340.00	56,750.00	180,630.29	-	354,720.29	82,754,118.16	23.85	(56.88)	22.87		
6	สำนักกฎหมาย	16	10,068,330.11	809,598.60	182.00	452,046.03	-	11,330,156.74	-	98,614.00	1,079,117.52	-	1,177,731.52	12,507,888.26	10,166,322.03	221,860.00	14,305.00	358,839.46	-	10,761,326.49	2,400.00	123,194.00	1,026,552.40	-	1,152,146.40	11,913,472.89	(5.02)	(2.17)	(4.75)		
7	กองงานตรวจราชการ	18	11,545,194.76	-	-	484,047.45	-	12,029,242.21	620.00	1,454,090.10	227,297.69	-	1,682,007.79	13,711,250.00	6,418,555.65	-	200.00	243,386.92	-	6,662,142.57	-	1,177,929.00	94,674.15	-	1,272,603.15	7,934,745.72	(44.62)	(24.34)	(42.13)		
8	ศูนย์ตรวจสอนภายใน	19	1,934,005.17	-	-	206,025.28	-	2,140,030.45	-	63,584.00	15,676.00	-	79,260.00	2,219,290.45	2,326,276.92	-	-	196,709.13	-	2,522,986.05	-	29,080.00	19,799.50	-	48,879.50	2,571,865.55	17.89	(38.33)	15.89		
9	ศูนย์พัฒนาระบบบริหาร	20	3,040,388.00	1,183,757.12	55,110.45	138,699.13	-	4,417,954.70	16,520.00	21,810.00	5,209,546.68	-	5,247,876.68	9,665,831.38	2,831,325.85	1,183,757.12	415,565.25	111,474.84	-	4,542,123.06	3,090.00	4,480.00	4,068,458.40	-	4,076,028.40	8,618,151.46	2.81	(22.33)	(10.84)		
รวมศูนย์ต้นทุนสนับสนุน			82,608,508.76	40,618,760.56	1,221,311.12	66,516,026.88	-	190,964,607.32	10,397,716.63	2,165,740.95	18,991,346.80	-	31,554,804.38	222,519,411.70	71,973,323.73	32,923,602.16	8,318,801.43	81,123,515.21	-	194,339,242.53	4,454,954.38	1,588,034.00	1,414,507,930.19	-	-	48,924,147.07	243,263,389.60	1.77	55.05	9.32	
รวม			828,856,447.50	79,496,337.51	467,758,931.42	227,286,226.05	1,094,973.00	1,604,492,915.48	18,019,584.00	58,765,268.36	399,424,064.66	-	476,208,917.02	2,080,701,832.50	845,711,374.42	39,043,673.59	110,381,726.44	1,264,048,448.52	353,045.65	2,253,938,021.57	11,005,308.72	38,791,167.77	1,842,557,429.73	-	-	520,727,134.72	2,780,265,403.34	40.48	9.35	33.62	

รายงานเปรียบเทียบผลการคำนวณต้นทุนผลผลิตระหว่างปีงบประมาณ พ.ศ. 2560 และปีงบประมาณ พ.ศ.2561

ตารางที่ 12 รายงานเปรียบเทียบต้นทุนทางอ้อมตามลักษณะของต้นทุน (คงที่/ผันแปร)

ต้นทุนทางอ้อม	ปีงบประมาณ พ.ศ.2560			ปีงบประมาณ พ.ศ.2561			ผลการเปรียบเทียบ		
	ต้นทุนคงที่	ต้นทุนผันแปร	รวม	ต้นทุนคงที่	ต้นทุนผันแปร	รวม	ต้นทุนคงที่ เพิ่ม/(ลด)%	ต้นทุนผันแปร เพิ่ม/(ลด)%	ต้นทุนรวม เพิ่ม/(ลด)%
ค่าใช้จ่ายบุคลากร	68,798,450.65	149,512.63	68,947,963.28	72,000,444.68	609,889.37	72,610,334.05	4.65	307.92	5.31
ค่าใช้จ่ายในการฝึกอบรม	7,396.41	-	7,396.41	-	-	-	(100.00)	-	(100.00)
ค่าใช้จ่ายในการเดินทาง	-	207,471.60	207,471.60	-	102,931.67	102,931.67	-	(50.39)	(50.39)
ค่าตอบแทนใช้สอยวัสดุฯ	10,310,773.46	90,631,925.29	100,942,698.75	11,911,214.80	65,983,883.57	77,895,098.37	15.52	(27.20)	(22.83)
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	6,056,705.11	-	6,056,705.11	6,275,007.37	-	6,275,007.37	3.60	-	3.60
ค่าใช้จ่ายอื่น	-	-	-	-	310,239.00	310,239.00	-	100.00	100.00
รวม	85,173,325.63	90,988,909.52	176,162,235.15	90,186,666.85	67,006,943.61	157,193,610.46	5.89	(26.36)	(10.77)

การวิเคราะห์สาเหตุของการเปลี่ยนแปลงของต้นทุนต่อหน่วยกิจกรรมย่อย (ดูตารางที่ ๗)

ต้นทุนต่อหน่วยกิจกรรมย่อยที่เพิ่มขึ้นอย่างมีสาระสำคัญ ได้แก่

กิจกรรมย่อยที่ ๒๐๔ ตรวจจริงวัดปักหลักเขต

ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้นจาก ๓๕,๒๖๐.๑๖ บาท/แปลง ในปี ๒๕๖๐ เป็น ๑,๓๔๓,๑๓๗.๐๑ บาท/แปลง ในปี ๒๕๖๑ คือเพิ่มขึ้น ๑,๓๐๗,๘๗๖.๘๕ บาท/แปลง หรือคิดเป็นร้อยละ ๓,๗๐๙.๒๒ โดยมีปริมาณงานลดลงจาก ๒๐๐ แปลง ในปี ๒๕๖๐ เป็น ๑ แปลง ในปี ๒๕๖๑ หรือคิดเป็นร้อยละ ๙๙.๕๐ ในขณะที่ต้นทุนลดลงในสัดส่วนที่น้อยกว่า จาก ๗,๐๕๒,๐๓๑.๐๖ บาท ในปี ๒๕๖๐ เป็น ๑,๓๔๓,๑๓๗.๐๑ บาท ในปี ๒๕๖๑ หรือคิดเป็นร้อยละ ๘๐.๙๕ เนื่องจากปี ๒๕๖๐ การลงพื้นที่ตรวจจริงวัดปักหลักเขตมีขนาดแปลงเล็ก ซึ่งระยะเวลาในการทำงานใช้เวลาไม่มากนัก จึงทำให้มีปริมาณงานมาก แต่ในปี ๒๕๖๑ การลงพื้นที่ตรวจจริงวัดปักหลักเขตมีขนาดแปลงใหญ่ เช่น จังหวัดชุมพร ซึ่งได้ตรวจจริงวัดพื้นที่แปลงใหญ่จึงต้องใช้ระยะเวลาในการทำงานมากกว่าการลงตรวจพื้นที่รังวัดปักหลักเขตที่มีขนาดแปลงเล็กกว่า จึงทำให้มีปริมาณงานน้อยลง

กิจกรรมย่อยที่ ๒๒๒ พิจารณาใช้/ขายวัสดุที่รื้อถอน

ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้นจาก ๓,๕๗๕.๖๙ บาท/แปลง ในปี ๒๕๖๐ เป็น ๗,๗๖๘.๑๕ บาท/แปลง ในปี ๒๕๖๑ คือเพิ่มขึ้น ๔,๑๙๒.๔๖ บาท/แปลง หรือคิดเป็นร้อยละ ๑๑๗.๒๕ โดยมีปริมาณงานลดลงจาก ๑๒๔ แปลง ในปี ๒๕๖๐ เป็น ๔๐ แปลง ในปี ๒๕๖๑ หรือคิดเป็นร้อยละ ๖๗.๗๔ ในขณะที่ต้นทุนรวมลดลงในสัดส่วนที่น้อยกว่า จาก ๔๔๓,๓๘๕.๑๒ บาท ในปี ๒๕๖๐ เป็น ๓๑๐,๗๒๖.๐๕ ในปี ๒๕๖๑ คิดเป็นร้อยละ ๒๙.๙๒ จากการดำเนินการตามปริมาณงานที่หน่วยงานผู้ใช้ประโยชน์ที่ราชพัสดุแจ้งขออนุญาต และดำเนินการตามโครงการหรือภารกิจภายในของกรมธนารักษ์ที่ต้องดำเนินการรื้อถอนหรือจำหน่ายวัสดุที่รื้อถอน โดยปริมาณงานจะผันแปรตามคำขอของหน่วยงานต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง

กิจกรรมย่อยที่ ๒๒๕ จัดทำแผนที่สำรวจจริงวัด

ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้นจาก ๑,๒๓๓.๙๘ บาท/ฉบับ ในปี ๒๕๖๐ เป็น ๓,๗๑๐.๙๑ บาท/ฉบับ ในปี ๒๕๖๑ คือเพิ่มขึ้น ๒,๔๗๖.๙๓ บาท/ฉบับ หรือคิดเป็นร้อยละ ๒๐๐.๗๓ โดยมีปริมาณงานลดลงจาก ๗๙๖ ฉบับ ในปี ๒๕๖๐ เป็น ๒๔๓ ฉบับ ในปี ๒๕๖๑ หรือคิดเป็นร้อยละ ๖๙.๕๐ ในขณะที่ต้นทุนลดลงในสัดส่วนที่น้อยกว่า จาก ๙๘๒,๒๔๗.๐๑ บาท ในปี ๒๕๖๐ เป็น ๙๐๑,๗๕๐.๒๒ บาท ในปี ๒๕๖๑ หรือคิดเป็นร้อยละ ๘.๒๐ เนื่องจากการดำเนินการเกี่ยวกับที่ราชพัสดุกรณีการโอนสิทธิการเช่า การเช่าแทนผู้เช่าเดิมที่ถึงแก่กรรม ซึ่งมีแผนที่การสำรวจจริงวัดแล้วให้ใช้แผนที่เดิมในการพิจารณาดำเนินการโดยไม่ต้องสำรวจจริงวัดจัดทำแผนที่ใหม่ เพื่อลดระยะเวลาในการดำเนินการ และอำนวยความสะดวกแก่ผู้เช่าที่ราชพัสดุ เว้นแต่เป็นกรณีการจัดให้เช่าใหม่ กรณีผู้เช่าขอให้ดำเนินการสำรวจจริงวัด หรือกรณีที่มีปัญหาเรื่องแนวเขตที่ดิน จึงจะดำเนินการสำรวจจริงวัดและจัดทำแผนที่ใหม่

กิจกรรมย่อยที่ ๒๓๐ บันทึบทะเบียนผู้เช่า

ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้นจาก ๑๙.๖๙ บาท/รายการ ในปี ๒๕๖๐ เป็น ๕๙.๕๕ บาท/รายการ ในปี ๒๕๖๑ คือ เพิ่มขึ้น ๔๐.๒๖ บาท/รายการ หรือคิดเป็นร้อยละ ๒๐๔.๔๔ โดยมีปริมาณงานลดลงจาก ๑๓,๓๐๐ รายการ ในปี ๒๕๖๐ เป็น ๔,๒๘๑ รายการ ในปี ๒๕๖๑ หรือคิดเป็นร้อยละ ๖๗.๘๑ ในขณะที่ต้นทุนลดลงในสัดส่วนที่น้อยกว่า จาก ๒๖๑,๙๐๐.๘๒ บาท ในปี ๒๕๖๐ เป็น ๒๕๖,๖๔๓.๑๕ บาท ในปี ๒๕๖๑ หรือคิดเป็นร้อยละ ๒.๐๑ เนื่องจากปี ๒๕๖๐ เป็นช่วงที่มีการต่ออายุสัญญาเช่าที่ราชพัสดุในเขตกรุงเทพมหานคร จึงมีข้อมูลการบันทึกทะเบียนผู้เช่าเป็นจำนวนมาก (ระยะเวลาการเช่า อัตราการเช่า ค่าธรรมเนียมการต่ออายุสัญญา) ซึ่งการต่ออายุสัญญาดังกล่าวมีกำหนดระยะเวลา ๓ ปี และรอบถัดไปจะนับตั้งแต่วันที่ ๑ มกราคม ๒๕๖๑ ถึงวันที่ ๓๑ ธันวาคม ๒๕๖๓ ซึ่งข้อมูลสัญญาที่

สิ้นสุดระยะเวลาการเช่าที่ต้องต่ออายุสัญญาในปีงบประมาณ ๒๕๖๑ มีปริมาณไม่มากนัก จึงทำปริมาณการต่อสัญญาเช่าที่ราชพัสดุลดลง

กิจกรรมย่อยที่ ๒๓๔ พัฒนา/จัดให้เช่าที่ราชพัสดุ

ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้นจาก ๗,๑๗๔.๔๗ บาท/แปลง ในปี ๒๕๖๐ เป็น ๑,๐๙๓,๖๖๘.๒๖ บาท/แปลง ในปี ๒๕๖๑ คือเพิ่มขึ้น ๑,๐๘๖,๔๙๓.๗๙ บาท/รายการ หรือคิดเป็นร้อยละ ๑๕,๑๔๓.๘๙ โดยมีปริมาณงานลดลงจาก ๑,๐๘๐ เรื่อง ในปี ๒๕๖๐ เป็น ๙๕๐ เรื่อง ในปี ๒๕๖๑ หรือคิดเป็นร้อยละ ๑๒.๐๔ ในขณะที่ต้นทุนเพิ่มขึ้น จาก ๗,๗๔๘,๔๒๕.๒๑ บาท ในปี ๒๕๖๐ เป็น ๑,๐๓๘,๙๘๔,๘๔๘.๖๐ บาท ในปี ๒๕๖๑ หรือคิดเป็นร้อยละ ๑๓,๓๐๘.๙๘ เนื่องจากปี ๒๕๖๑ เป็นปีที่กรมธนารักษ์ได้บันทึกรับรู้ค่าเสื่อมราคาต่อส่งก๊าซ บริษัท ปตท. จำกัด (มหาชน) แบ่งแยกให้กระทรวงการคลัง โดยรับรู้ค่าเสื่อมประจำปี ๒๕๖๑ จำนวน ๑.๐๐๓ ล้านบาท ส่วนค่าเสื่อมราคาสะสมของปีก่อนได้บันทึกในบัญชีผลสะสมข้อผิดพลาด

กิจกรรมย่อยที่ ๒๖๒ จัดแสดงทรัพย์สินมีค่าของแผ่นดิน

ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้นจาก ๑๙.๕๔ บาท/ราย ในปี ๒๕๖๐ เป็น ๑๑๑.๑๔ บาท/ราย ในปี ๒๕๖๑ คือ เพิ่มขึ้น ๙๑.๖๐ บาท/ราย หรือคิดเป็นร้อยละ ๔๖๘.๘๐ โดยมีปริมาณงานลดลงจาก ๓๕๖,๓๗๕ ราย ในปี ๒๕๖๐ เป็น ๖๒,๘๘๑ ราย ในปี ๒๕๖๑ หรือคิดเป็นร้อยละ ๘๒.๓๖ ในขณะที่ต้นทุนเพิ่มขึ้นเล็กน้อย จาก ๖,๙๖๓,๔๖๘.๒๕ ในปี ๒๕๖๐ เป็น ๖,๙๘๘,๖๙๑.๙๓ บาท ในปี ๒๕๖๑ หรือคิดเป็นร้อยละ ๐.๓๖ จากการจัดแสดงทรัพย์สินมีค่าของแผ่นดินในช่วงปี ๒๕๖๐ มีจำนวนครั้งมากกว่าในปี ๒๕๖๑

กิจกรรมย่อยที่ ๒๖๓ เผยแพร่ทรัพย์สินมีค่าของแผ่นดิน

ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้นจาก ๑๑,๓๕๕ บาท/ครั้ง ในปี ๒๕๖๐ เป็น ๒๑,๐๓๐.๓๓ บาท/ครั้ง ในปี ๒๕๖๑ คือเพิ่มขึ้น ๙,๙๖๕.๓๓ บาท/ครั้ง หรือคิดเป็นร้อยละ ๘๘.๒๑ โดยมีปริมาณงานเพิ่มขึ้นจาก ๓๙๔ ครั้ง ในปี ๒๕๖๐ เป็น ๗๔๑ ครั้ง ในปี ๒๕๖๑ หรือคิดเป็นร้อยละ ๘๘.๐๗ ในขณะที่ต้นทุนเพิ่มขึ้นในสัดส่วนที่มากกว่า จาก ๔,๔๗๓,๘๗๑.๐๘ ในปี ๒๕๖๐ เป็น ๑๕,๕๘๓,๔๗๔.๐๒ บาท ในปี ๒๕๖๑ หรือคิดเป็นร้อยละ ๒๔๘.๓๒ เนื่องจากปี ๒๕๖๑ การจัดการเผยแพร่ข้อมูลเกี่ยวกับทรัพย์สินมีค่าของแผ่นดินได้เลือกใช้เทคโนโลยีและเพิ่มช่องทางการเผยแพร่ที่ทันสมัยมากขึ้น

กิจกรรมย่อยที่ ๒๖๕ จำหน่ายผลิตภัณฑ์เหรียญ

ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้นจาก ๑๒.๐๒ บาท/ชิ้น ในปี ๒๕๖๐ เป็น ๓๓.๙๖ บาท/ชิ้น ในปี ๒๕๖๑ คือ เพิ่มขึ้น ๒๑.๙๔ บาท/ชิ้น หรือคิดเป็นร้อยละ ๑๘๒.๔๓ โดยมีปริมาณงานลดลงจาก ๖๑๑,๓๑๒ ชิ้น ในปี ๒๕๖๐ เป็น ๑๙๔,๑๗๗ ชิ้น ในปี ๒๕๖๑ หรือคิดเป็นร้อยละ ๖๘.๒๔ ในขณะที่ต้นทุนลดลงในสัดส่วนที่น้อยกว่า จาก ๗,๓๕๐,๖๗๘.๒๕ บาท ในปี ๒๕๖๐ เป็น ๖,๕๙๔,๓๐๓.๔๒ บาท ในปี ๒๕๖๑ หรือคิดเป็นร้อยละ ๑๐.๒๙ จากการจำหน่ายเหรียญและผลิตภัณฑ์ต่างๆ ของในหลวงรัชกาลที่ ๙ ซึ่งประชาชนมีความต้องการและให้ความสนใจในช่วงปี ๒๕๖๐ มากกว่าในช่วงปี ๒๕๖๑

กิจกรรมย่อยที่ ๒๖๘ ควบคุมปรับราคาที่ดินรายแปลง

ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้นจาก ๐.๓๔ บาท/แปลง ในปี ๒๕๖๐ เป็น ๐.๖๐ บาท/แปลง ในปี ๒๕๖๑ คือ เพิ่มขึ้น ๐.๒๖ บาท/แปลง หรือคิดเป็นร้อยละ ๗๗.๒๒ โดยมีปริมาณงานเพิ่มขึ้นจาก ๑๑,๘๒๖,๙๔๙ แปลง ในปี ๒๕๖๐ เป็น ๑๔,๗๐๐,๐๐๐ แปลง ในปี ๒๕๖๑ หรือคิดเป็นร้อยละ ๒๔.๒๙ ในขณะที่ต้นทุนเพิ่มขึ้นในสัดส่วนที่มากกว่าจาก ๔,๐๐๒,๐๔๐.๗๗ บาท ในปี ๒๕๖๐ เป็น ๘,๘๑๕,๔๐๒.๔๔ บาท ในปี ๒๕๖๑ หรือคิดเป็นร้อยละ ๑๒๐.๒๗ เนื่องจากปี ๒๕๖๑ มีโครงการจัดทำฐานภาษีเพื่อรองรับการจัดเก็บภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง จึงสามารถขยายรายแปลงได้ครบทุกจังหวัด จำนวน ๓๒ ล้านแปลง

กิจกรรมย่อยที่ ๒๗๘ บัญชีราคาขายแปลง

ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้นจาก ๑.๐๕ บาท/แปลง ในปี ๒๕๖๐ เป็น ๑.๘๙ บาท/แปลง ในปี ๒๕๖๑ คือเพิ่มขึ้น ๐.๘๔ บาท/แปลง หรือคิดเป็นร้อยละ ๘๐.๒๕ โดยมีปริมาณงานลดลงจาก ๕,๓๙๐,๐๐๐ แปลง ในปี ๒๕๖๐ เป็น ๕,๐๗,๔๔๒ แปลง ในปี ๒๕๖๑ หรือคิดเป็นร้อยละ ๙๐.๕๙ ในขณะที่ต้นทุนลดลงในสัดส่วนที่น้อยกว่า จาก ๕,๖๓๙,๕๒๘.๑๙ บาท ในปี ๒๕๖๐ เป็น ๙๕๗,๐๓๑.๘๙ บาท ในปี ๒๕๖๑ หรือคิดเป็นร้อยละ ๘๓.๐๓ เนื่องจากปี ๒๕๖๐ มีการจัดพิมพ์บัญชีขายรายแปลง จำนวน ๕๘ จังหวัด และมีการจัดพิมพ์บัญชีแก้ไขเพิ่มระหว่างรอบบัญชี แต่ในปี ๒๕๖๑ มีเพียงการจัดพิมพ์บัญชีแก้ไขเพิ่มเติมระหว่างรอบบัญชีจึงมีปริมาณงานที่น้อยกว่าปี ๒๕๖๐

กิจกรรมย่อยที่ ๓๑๖ สนับสนุนด้านระบบงาน

ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้นจาก ๘,๒๒๖.๗๙ บาท/เรื่อง/ปี ในปี ๒๕๖๐ เป็น ๒๕,๓๘๐.๔๖ บาท/เรื่อง/ปี ในปี ๒๕๖๑ คือเพิ่มขึ้น ๑๗,๑๕๓.๖๗ บาท/เรื่อง/ปี หรือคิดเป็นร้อยละ ๒๐๘.๕๑ โดยมีปริมาณงานลดลงจาก ๑,๗๐๐ เรื่อง/ปี ในปี ๒๕๖๐ เป็น ๑,๓๙๙ เรื่อง/ปี ในปี ๒๕๖๑ หรือคิดเป็นร้อยละ ๑๗.๗๑ ในขณะที่ต้นทุนเพิ่มขึ้นจาก ๑๓,๙๘๕,๕๔๑.๗๗ บาท ในปี ๒๕๖๐ เป็น ๓๕,๕๐๗,๒๖๐.๗๑ บาท ในปี ๒๕๖๑ หรือคิดเป็นร้อยละ ๑๕๓.๘๙ เนื่องจากต้นทุนจากหมวดค่าเสื่อมราคาเพิ่มขึ้นจากจำนวนเครื่องคอมพิวเตอร์แม่ข่ายที่มีอายุการใช้งานไม่เกิน ๕ ปี ที่อยู่ในความรับผิดชอบของศูนย์เทคโนโลยีสารสนเทศที่เพิ่มขึ้น โดยในปี ๒๕๖๐ มีเครื่องคอมพิวเตอร์แม่ข่ายจำนวน ๔๖ เครื่อง และปี ๒๕๖๑ มีเครื่องคอมพิวเตอร์แม่ข่ายจำนวน ๕๘ เครื่อง เพิ่มขึ้น จำนวน ๑๒ เครื่อง จากโครงการจัดหาระบบคอมพิวเตอร์เพื่อสนับสนุนการจัดทำฐานภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง

กิจกรรมย่อยที่ ๓๓๐ ปรับปรุงแผนที่ที่ดินรายแปลง

กิจกรรมนี้ปี ๒๕๖๑ ไม่ได้ดำเนินการ เนื่องจากมีการจัดจ้างบริษัท สามารถคอมเทค จำกัด ดำเนินการตามโครงการจัดทำฐานภาษีข้อมูลแผนที่และคำนวณราคาประเมินที่ดินรายแปลง ๓๒ ล้านแปลง ซึ่งอยู่ระหว่างการปรับปรุงและแก้ไขฐานข้อมูลระวางที่ดินดิจิทัลและระวางแผนที่รูปแปลงที่ดินของบริษัท สามารถคอมเทค จำกัด จึงไม่มีความจำเป็นต้องดำเนินการตามแผนงานดังกล่าวเช่นในปี ๒๕๖๐

กิจกรรมย่อยที่ ๓๕๐ จัดทำประกันภัยอาคารและทรัพย์สิน

ต้นทุนต่อหน่วยในปี ๒๕๖๑ เพิ่มขึ้น ๘๓๗.๐๒ บาท/เรื่อง/ปี หรือคิดเป็นร้อยละ ๒๐๘.๕๑ เนื่องจากปี ๒๕๖๐ กิจกรรมนี้ไม่ได้ดำเนินการ

กิจกรรมย่อยที่ ๓๕๕ ด้านงบประมาณ

ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้นจาก ๒๘๗.๓๒ บาท/งบประมาณที่ได้รับจัดสรร(ล้านบาท) ในปี ๒๕๖๐ เป็น ๔๘๘.๘๓ บาท/งบประมาณที่ได้รับจัดสรร(ล้านบาท) เพิ่มขึ้น ๒๐๑.๕๐ บาท/งบประมาณที่ได้รับจัดสรร(ล้านบาท) คิดเป็นร้อยละ ๗๐.๑๓ โดยมีงบประมาณที่ได้รับจัดสรรลดลงจาก ๓,๔๗๔.๘๙๐๖ ล้านบาท ในปี ๒๕๖๐ เป็น ๓,๔๒๗.๒๑๙๐ ล้านบาท ในปี ๒๕๖๑ คิดเป็นร้อยละ ๑.๓๗ ขณะที่ต้นทุนรวมเพิ่มขึ้นจาก ๑,๖๐๒,๙๗๙.๘๕ บาท ในปี ๒๕๖๐ เป็น ๑,๖๗๕,๓๑๑.๓๘ บาท หรือคิดเป็นร้อยละ ๔.๕๑ ในปี ๒๕๖๑ จากต้นทุนคงที่ เช่นค่าใช้จ่ายบุคลากรในการดำเนินงานด้านงบประมาณ

กิจกรรมย่อยที่ ๓๕๖ ดำเนินการด้านวินัยและผิดทางละเมิด

ปี ๒๕๖๑ เริ่มดำเนินการกิจกรรมย่อยด้านวินัยและผิดทางละเมิดปีแรก

กิจกรรมย่อยที่ ๓๕๘ จ้างบุคคลธรรมดาประเมินราคาที่ดิน

ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้นจาก ๑.๑๗ บาท/แปลง ในปี ๒๕๖๐ เป็น ๒.๗๕ บาท/แปลง ในปี ๒๕๖๑ คือ เพิ่มขึ้น ๑.๕๘ บาท/แปลง หรือคิดเป็นร้อยละ ๑๓๕.๗๔ โดยมีปริมาณงานลดลงจาก ๔๓,๑๓๖,๑๑๐ แปลง ในปี ๒๕๖๐ เป็น ๑๒,๕๘๓,๔๕๙ แปลง ในปี ๒๕๖๑ หรือคิดเป็นร้อยละ ๗๐.๘๓ ในขณะที่ต้นทุนลดลงในสัดส่วน

ที่น้อยกว่าจาก ๕๐,๓๗๕,๖๒๖.๐๓ บาท ในปี ๒๕๖๐ เป็น ๓๔,๖๔๒,๙๑๓.๓๖ บาท ในปี ๒๕๖๑ หรือคิดเป็นร้อยละ ๓๑.๒๓ เนื่องจากในปี ๒๕๖๐ ขอบเขตการจ้างบุคคลธรรมดาได้เพิ่มผลผลิตของงานจ้างในแต่ละงวดด้วยเพื่อเป็นการเร่งรัดจัดทำราคาประเมินให้แล้วเสร็จโดยเร็ว จึงมีปริมาณงานที่มากกว่าในปี ๒๕๖๑ อย่างมาก

ต้นทุนต่อหน่วยกิจกรรมย่อยที่ลดลงอย่างมีสาระสำคัญ ได้แก่

กิจกรรมย่อยที่ ๒๐๙ พิจารณาพิสูจน์สิทธิ์

ต้นทุนต่อหน่วยลดลงจาก ๓,๓๗๘ บาท/ราย ในปี ๒๕๖๐ เป็น ๕๕๑.๘๑ บาท/ราย ในปี ๒๕๖๑ คือลดลง ๒,๘๒๖.๑๙ บาท/ราย หรือคิดเป็นร้อยละ ๘๓.๖๖ โดยปริมาณงานเพิ่มขึ้นจาก ๔,๒๘๑ ราย ในปี ๒๕๖๐ เป็น ๕,๗๒๓ ราย ในปี ๒๕๖๑ คิดเป็นร้อยละ ๓๓.๖๘ ในขณะที่ต้นทุนรวมลดลงจาก ๑๔,๔๖๑,๒๑๘.๔๙ บาท ในปี ๒๕๖๐ เป็น ๓,๑๕๘,๐๑๘.๐๘ บาท ในปี ๒๕๖๑ คิดเป็นร้อยละ ๗๘.๑๖ เนื่องจากใน ๒๕๖๑ เจ้าหน้าที่ได้วิเคราะห์รายการแล้วจึงรวบรวมงานที่มีลักษณะเดียวกันหลายๆ รายการเพื่อดำเนินการในคราวเดียวกัน จึงทำให้สามารถลดต้นทุนและลดระยะเวลาในการทำงานได้

กิจกรรมย่อยที่ ๒๑๐ พิจารณาโอนกรรมสิทธิ์

ต้นทุนต่อหน่วยลดลงจาก ๑๒๙,๓๔๓.๐๘ บาท/เรื่อง ในปี ๒๕๖๐ เป็น ๓๔,๘๙๓.๘๗ บาท/เรื่อง ในปี ๒๕๖๑ คือลดลง ๙๔,๔๔๙.๒๑ บาท/เรื่อง หรือคิดเป็นร้อยละ ๗๓.๐๒ โดยมีปริมาณงานเพิ่มขึ้นจาก ๘ เรื่อง ในปี ๒๕๖๐ เป็น ๖๙ เรื่อง ในปี ๒๕๖๑ ขณะที่ต้นทุนรวมเพิ่มขึ้นในสัดส่วนที่น้อยกว่าปริมาณงานที่เพิ่มขึ้นจาก ๑,๐๓๔,๗๔๔.๖๒ บาท ในปี ๒๕๖๐ เป็น ๒,๔๐๗,๖๗๗.๒๐ บาท ในปี ๒๕๖๑ หรือคิดเป็นร้อยละ ๑๓๒.๖๘ เนื่องจากได้มีการพิจารณาตรวจสอบทรัพย์สินที่ตกเป็นของแผ่นดินตามคำพิพากษาของศาล

กิจกรรมย่อยที่ ๒๑๓ พัฒนาปรับปรุงระบบGIS

ต้นทุนต่อหน่วยลดลงจาก ๓๕๔.๑๓ บาท/แปลง ในปี ๒๕๖๐ เป็น ๓๔.๙๔ บาท/แปลง ในปี ๒๕๖๑ คือลดลง ๓๑๙.๑๙ บาท/แปลง หรือคิดเป็นร้อยละ ๙๐.๑๓ โดยมีปริมาณงานลดลงจากปี ๒๕๖๐ ซึ่งมีจำนวน ๒๙,๓๐๖ แปลง เป็น ๑๖๑,๒๑๘ แปลง ในปี ๒๕๖๑ ขณะที่ต้นทุนรวมลดลงจาก ๑๐,๓๗๘,๐๑๖.๖๑ บาท ในปี ๒๕๖๐ เป็น ๕,๖๓๒,๗๗๕.๖๙ บาท ในปี ๒๕๖๑ หรือคิดเป็นร้อยละ ๔๕.๗๒ เนื่องจากการดำเนินงานในปี ๒๕๖๐ เป็นการนำร่องการพัฒนาปรับปรุงระบบ GIS ใน ๔ จังหวัด ส่วนปี ๒๕๖๑ เป็นการดำเนินงานทั้งประเทศใน ๗๓ จังหวัดที่เหลือ จึงทำให้มีปริมาณงานเพิ่มขึ้นอย่างมาก

กิจกรรมย่อยที่ ๒๒๓ ขออกรหนังสือสำคัญ

ต้นทุนต่อหน่วยลดลงจาก ๕๓,๙๖๘.๘๒ บาท/แปลง ในปี ๒๕๖๐ เป็น ๒๓,๗๕๓.๔๘ บาท/แปลง ในปี ๒๕๖๑ คือลดลง ๓๐,๒๑๕.๓๓ บาท/แปลง หรือคิดเป็นร้อยละ ๕๕.๙๙ โดยมีปริมาณงานเพิ่มขึ้น จาก ๖ แปลง ในปี ๒๕๖๐ เป็น ๑๕ แปลง ในปี ๒๕๖๑ ขณะที่ต้นทุนรวมเพิ่มขึ้นในสัดส่วนที่น้อยกว่าปริมาณงานที่เพิ่มขึ้นจาก ๓๒๓,๘๑๒.๙๐ บาท ในปี ๒๕๖๐ เป็น ๓๕๖,๓๐๒.๒๗ บาท ในปี ๒๕๖๑ หรือคิดเป็นร้อยละ ๑๐.๐๓ เนื่องจากปริมาณงานเพิ่มขึ้นจากการดำเนินการตามปริมาณงานที่หน่วยงานผู้ใช้ประโยชน์ที่ราชพัสดุ แจ้งขอให้ดำเนินการตามกระบวนการที่เกี่ยวข้องกัน

กิจกรรมย่อยที่ ๒๕๒ ผลิตงาน Wirecut

ต้นทุนต่อหน่วยลดลงจาก ๔๕,๗๖๖.๖๐ บาท/ชิ้น ในปี ๒๕๖๐ เป็น ๑๕,๘๗๗.๖๘ บาท/ชิ้น ในปี ๒๕๖๑ คือลดลง ๒๙,๘๘๘.๙๒ บาท/ชิ้น หรือคิดเป็นร้อยละ ๖๕.๓๑ โดยมีปริมาณงานเพิ่มขึ้นจากปี ๒๕๖๐ ซึ่งมีจำนวน ๙๗๔ ชิ้น เป็น ๒,๕๕๒ ชิ้น ในปี ๒๕๖๑ ขณะที่ต้นทุนรวมลดลงจาก ๔๔,๕๗๖,๖๗๒.๓๙ บาท ในปี ๒๕๖๐ เป็น ๔๐,๕๑๙,๘๙๙.๐๘ บาท ในปี ๒๕๖๑ หรือคิดเป็นร้อยละ ๙.๑๐ จากการผลิตเหรียญกษาปณ์หมุนเวียนของรัชกาลที่ ๑๐ ซึ่งต้องทำแบบ Wirecut ของเหรียญใหม่ทั้งหมด ๙ ชนิดราคา

กิจกรรมย่อยที่ ๒๕๔ รับแลกคืนเหรียญกษาปณ์

ต้นทุนต่อหน่วยลดลงจาก ๑๒๖,๓๓๓.๗๔ บาท/ล้านเหรียญ ในปี ๒๕๖๐ เป็น ๕๗,๖๒๗.๗๕ บาท/ล้านเหรียญ ในปี ๒๕๖๑ คือลดลง ๖๘,๗๐๕.๙๘ บาท/ล้านเหรียญ หรือคิดเป็นร้อยละ ๕๔.๓๘ โดยมีปริมาณงานเพิ่มขึ้นจากปี ๒๕๖๐ ซึ่งมีจำนวน ๓๒๓.๘๗๐ ล้านเหรียญ เป็น ๕๖๕.๐๗๐ ล้านเหรียญ ในปี ๒๕๖๑ ขณะที่ต้นทุนรวมลดลงจาก ๔๐,๙๑๕,๗๐๘.๑๓ บาท ในปี ๒๕๖๐ เป็น ๒๖,๘๐๐,๙๓๙.๙๘ บาท ในปี ๒๕๖๑ หรือคิดเป็นร้อยละ ๓๔.๕๐ เนื่องจากปี ๒๕๖๑ มีการผลิตเหรียญกษาปณ์ รัชกาลที่ ๑๐ จำนวน ๙ ชนิดราคา ซึ่งเป็นที่ต้องการของประชาชนจำนวนมาก

กิจกรรมย่อยที่ ๒๕๐ จัดให้เช่าที่ราชพัสดุ

ต้นทุนต่อหน่วยลดลงจาก ๒๕,๗๖๔.๐๕ บาท/ราย ในปี ๒๕๖๐ เป็น ๑๘,๓๑๑.๘๓ บาท/ราย ในปี ๒๕๖๑ คือลดลง ๗,๔๕๒.๒๒ บาท/ราย หรือคิดเป็นร้อยละ ๒๘.๙๒ โดยมีปริมาณงานลดลงจากปี ๒๕๖๐ ซึ่งมีจำนวน ๓,๑๔๓ ราย เป็น ๒,๑๔๐ ราย ในปี ๒๕๖๑ ขณะที่ต้นทุนรวมลดลงในสัดส่วนที่มากกว่าจาก ๘๐,๙๗๖,๔๒๒.๗๑ บาท ในปี ๒๕๖๐ เป็น ๓๙,๑๘๗,๓๒๖.๘๗ บาท ในปี ๒๕๖๑ หรือคิดเป็นร้อยละ ๕๑.๖๑ เนื่องจากในปี ๒๕๖๐ มีต้นทุนในการเตรียมพื้นที่ในรองรับเขตเศรษฐกิจพิเศษ

กิจกรรมย่อยที่ ๓๒๕ ด้านพัฒนาระบบบริหารราชการ

ต้นทุนต่อหน่วยลดลงจาก ๒๒,๗๓๖,๔๕๒.๓๓ บาท/ด้าน ในปี ๒๕๖๐ เป็น ๑๕,๖๖๙,๐๐๒.๓๓ บาท/ด้าน ในปี ๒๕๖๑ คือลดลง ๗,๐๖๗,๔๕๐.- บาท/ด้าน คิดเป็นร้อยละ ๓๑.๐๘ โดยมีปริมาณงานเท่าเดิม คือ ๑ ด้าน โดยมีต้นทุนลดลงจากการดำเนินโครงการพัฒนาคุณภาพการบริหารจัดการภาครัฐ โครงการเสริมสร้างความรู้ความสัมพันธและความผูกพันของบุคลากร โครงการเสริมสร้างสุขภาพ “Smart TRD Fit & Firm” ซึ่งในปี ๒๕๖๑ จำนวนโครงการที่ดำเนินการได้ลดลง จึงทำให้ต้นทุนในการบริหารงานลดลง

กิจกรรมย่อยที่ ๓๓๗ บริหารงานโครงการ

ต้นทุนต่อหน่วยลดลงจาก ๓๗๙,๑๓๖.๔๑ บาท/โครงการ ในปี ๒๕๖๐ เป็น ๑๒๔,๓๘๗.๖๐ บาท/โครงการ ในปี ๒๕๖๑ คือลดลง ๒๕๔,๗๔๘.๘๑ บาท/โครงการ หรือคิดเป็นร้อยละ ๖๗.๑๙ โดยมีปริมาณงานเพิ่มขึ้นจากปี ๒๕๖๐ ซึ่งมีจำนวน ๒๓ โครงการ เป็น ๒๙ โครงการ ในปี ๒๕๖๑ ขณะที่ต้นทุนรวมลดลงจาก ๘,๗๒๐,๑๓๗.๕๓ บาท ในปี ๒๕๖๐ เป็น ๓,๖๐๗,๒๔๐.๔๘ บาท ในปี ๒๕๖๑ หรือคิดเป็นร้อยละ ๕๘.๖๓ เนื่องจากได้รับมอบนโยบายให้ดำเนินการโครงการต่างๆ เพิ่มขึ้น

กิจกรรมย่อยที่ ๓๕๙ จัดทำฐานภาษีเพื่อรองรับการจัดเก็บภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง

ต้นทุนต่อหน่วยลดลงจาก ๒๔.๔๔ บาท/แปลง ในปี ๒๕๖๐ เป็น ๑๑.๑๘ บาท/แปลง ในปี ๒๕๖๑ คือลดลง ๑๓.๒๖ บาท/แปลง หรือคิดเป็นร้อยละ ๕๔.๒๖ โดยมีปริมาณงานเพิ่มขึ้นจากปี ๒๕๖๐ ซึ่งมีจำนวน ๕,๕๐๐,๐๐๐ แปลง เป็น ๓๓,๗๕๑,๖๔๑ แปลง ในปี ๒๕๖๑ ขณะที่ต้นทุนรวมเพิ่มขึ้นในสัดส่วนที่น้อยกว่าจาก ๑๓๔,๔๔๒,๒๕๙.๓๓ บาท ในปี ๒๕๖๐ เป็น ๑๔๖,๔๗๘,๙๒๐ บาท ในปี ๒๕๖๑ หรือคิดเป็นร้อยละ ๘.๙๕ เนื่องจากปี ๒๕๖๑ สามารถดำเนินการได้เสร็จสิ้นตามเป้าหมายของโครงการจ้างจัดทำฐานข้อมูลแผนที่และคำนวณราคาประเมินที่ดินรายแปลง ๓๒ ล้านแปลง จึงทำให้ปริมาณงานสูงกว่าปี ๒๕๖๐

การวิเคราะห์สาเหตุของการเปลี่ยนแปลงของต้นทุนต่อหน่วยผลผลิตย่อย (ดูตารางที่ ๘)

ต้นทุนต่อหน่วยผลผลิตย่อยที่เพิ่มขึ้นอย่างมีสาระสำคัญ ได้แก่

ผลผลิตย่อยที่ ๔ การบริหารจัดการกรรมสิทธิ์ที่ราชพัสดุ

ต้นทุนต่อหน่วยผลผลิตเพิ่มขึ้นจาก ๑,๖๗๔.๕๕ บาท/เรื่อง ในปี ๒๕๖๐ เป็น ๒๕,๑๕๙.๓๔ บาท/เรื่อง ในปี ๒๕๖๑ คือเพิ่มขึ้น ๒๔,๔๘๔.๘๐ บาท/เรื่อง หรือคิดเป็นร้อยละ ๑,๕๐๒.๕๕ เนื่องจากในปี ๒๕๖๐ กรมธนารักษ์ได้ดำเนินการตามนโยบายรัฐบาลในการแก้ไขปัญหากรณีที่ราษฎรถือครองและทำกินในเขตที่ดินราชพัสดุ โดยได้ดำเนินโครงการพิจารณาพิสูจน์สิทธิการครอบครองที่ดินของบุคคลในเขตที่ดินราชพัสดุเป็นจำนวนมากคือ ๔,๓๑๗ เรื่อง ซึ่งในปี ๒๕๖๑ มีการพิจารณาฯ ลดลงเหลือเพียง ๒๒๙ เรื่อง

ผลผลิตย่อยที่ ๙ การบริหารจัดการฐานข้อมูลที่ราชพัสดุ

ต้นทุนต่อหน่วยผลผลิตเพิ่มขึ้นจาก ๑,๐๔๗.๘๕ บาท/รายการ ในปี ๒๕๖๐ เป็น ๕,๙๒๗.๘๐ บาท/รายการ ในปี ๒๕๖๑ คือลดลง ๔,๘๗๙.๙๕ บาท/รายการ หรือคิดเป็นร้อยละ ๔๖๕.๗๑ เนื่องจากในปี ๒๕๖๐ กรมธนารักษ์ได้ดำเนินการโครงการต่างๆ เพื่อสนองนโยบายรัฐบาล โดยต้องจัดเตรียมพื้นที่ในการดำเนินโครงการการสำรวจ รังวัด จัดทำแผนที่เพื่อประกอบ อาทิ โครงการพัฒนาชุมชนริมคลอง โครงการบ้านธนารักษ์ประชารัฐ โครงการศูนย์การประชุมแห่งชาติสิริกิติ์ โครงการก่อสร้างหอชมเมือง ซึ่งทุกโครงการดังกล่าวข้างต้นจำเป็นต้องดำเนินการอย่างเร่งด่วนและต้องเร่งรัดระยะเวลาในการดำเนินงาน ดังนั้น ในการออกพื้นที่ของช่างสำรวจแต่ละวัน จำเป็นจะต้องดำเนินการให้ได้ปริมาณงานมากที่สุดเป็นจำนวน ๕,๑๘๓ รายการ ซึ่งในปี ๒๕๖๑ มีปริมาณการสำรวจเพียง ๙๓๐ รายการ

ผลผลิตย่อยที่ ๑๒ การพัฒนา/จัดให้เช่าที่ราชพัสดุ

ต้นทุนต่อหน่วยผลผลิตเพิ่มขึ้นจาก ๘,๙๐๕.๔๒ บาท/แปลง ในปี ๒๕๖๐ เป็น ๑,๐๖๖,๕๔๙.๗๐ บาท/แปลง ในปี ๒๕๖๑ คือเพิ่มขึ้น ๑,๐๕๗,๖๔๔.๒๘ บาท/รายการ หรือคิดเป็นร้อยละ ๑๑,๘๗๖.๔๑ โดยมีต้นทุนสูงขึ้นจำนวน ๑,๐๐๔ ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ ๕,๑๙๑.๕ เนื่องจากปี ๒๕๖๑ เป็นปีที่กรมธนารักษ์ได้บันทึกบัญชีค่าเสื่อมราคาท่อส่งก๊าซ บริษัท ปตท. จำกัด (มหาชน) แบ่งแยกให้กระทรวงการคลัง โดยรับรู้ค่าเสื่อมประจำปี ๒๕๖๑ จำนวน ๑.๐๐๓ ล้านบาท ส่วนค่าเสื่อมราคาสะสมของปีก่อนได้บันทึกในบัญชีผลสะสมข้อผิดพลาด

ผลผลิตย่อยที่ ๓๐ การเผยแพร่จัดแสดงทรัพย์สินมีค่าของแผ่นดิน

ต้นทุนต่อหน่วยผลผลิตเพิ่มขึ้นจาก ๓๘.๘๘ บาท/ราย ในปี ๒๕๖๐ เป็น ๔๙๓.๑๔ บาท/ราย ในปี ๒๕๖๑ คือเพิ่มขึ้น ๔๕๔.๒๖ บาท/รายการ หรือคิดเป็นร้อยละ ๑,๑๖๘.๓๘ เนื่องจากปี ๒๕๖๑ การจัดเผยแพร่ข้อมูลเกี่ยวกับทรัพย์สินมีค่าของแผ่นดินได้เลือกใช้เทคโนโลยีและเพิ่มช่องทางการเผยแพร่ที่ทันสมัยมากขึ้น จึงมีค่าใช้จ่ายในการพัฒนาระบบดังกล่าว

ผลผลิตย่อยที่ ๕๑ การจัดทำประกันภัยอาคารและทรัพย์สิน

ในปี ๒๕๖๐ ไม่ได้ดำเนินการผลผลิตย่อยการจัดทำประกันภัยอาคารและทรัพย์สิน

ผลผลิตย่อยที่ ๕๕ การจ้างบุคคลธรรมดาประเมินราคาที่ดิน

ต้นทุนต่อหน่วยผลผลิตเพิ่มขึ้น จาก ๑.๒๖ บาท/แปลง ในปี ๒๕๖๐ เป็น ๒.๖๗ บาท/แปลง ในปี ๒๕๖๑ คือเพิ่มขึ้น ๑.๔๑ บาท/แปลง หรือคิดเป็นร้อยละ ๑๑๑.๖๐ เนื่องจากในปี ๒๕๖๐ ขอบเขตการจ้างบุคคลธรรมดาได้เพิ่มผลผลิตของงานจ้างในแต่ละงวดด้วยเพื่อเป็นการเร่งรัดจัดทำราคาประเมินให้แล้วเสร็จโดยเร็ว จึงมีปริมาณงานที่มากกว่าในปี ๒๕๖๑ อย่างมาก

ต้นทุนต่อหน่วยผลผลิตย่อยที่ลดลงอย่างมีสาระสำคัญ ได้แก่

ผลผลิตย่อยที่ ๓ การพัฒนาปรับปรุงระบบ GIS

ต้นทุนต่อหน่วยผลผลิตลดลงจาก ๓๕๔.๑๓ บาท/แปลง ในปี ๒๕๖๐ เป็น ๓๔.๙๔ บาท/แปลง ในปี ๒๕๖๑ คือลดลง ๓๑๙.๑๙ บาท/แปลง หรือคิดเป็นร้อยละ ๙๑.๐๓ โดยมีปริมาณงานลดลงจากปี ๒๕๖๐ ซึ่งมีจำนวน ๒๙,๓๐๖ แปลง เป็น ๑๖๑,๒๑๘ แปลง ในปี ๒๕๖๑ ขณะที่ต้นทุนรวมลดลงจาก ๑๐,๓๗๘,๐๑๖.๖๑ บาท ในปี ๒๕๖๐ เป็น ๕,๖๓๒,๗๗๕.๖๙ บาท ในปี ๒๕๖๑ หรือคิดเป็นร้อยละ ๔๕.๗ เนื่องจากการดำเนินงานในปี ๒๕๖๐ เป็นการนำร่องการพัฒนาปรับปรุงระบบ GIS ใน ๔ จังหวัด ส่วนปี ๒๕๖๑ เป็นการดำเนินงานทั้งประเทศใน ๗๓ จังหวัดที่เหลือ จึงทำให้มีปริมาณงานเพิ่มขึ้นอย่างมาก

ผลผลิตย่อยที่ ๒๕ อาคารที่ก่อสร้างถูกต้องตามแบบแปลน

ต้นทุนต่อหน่วยผลผลิตเพิ่มขึ้นจาก ๑๖๒,๗๒๐.๙๔ บาท/คูหา ในปี ๒๕๖๐ เป็น ๘๖,๔๗๘.๖๔ บาท/คูหา ในปี ๒๕๖๑ คือเพิ่มขึ้น ๗๖,๒๔๒.๓๐ บาท/คูหา หรือคิดเป็นร้อยละ ๔๖.๘๕ เนื่องจากในปี ๒๕๖๑ มีอาคารที่อยู่ระหว่างการก่อสร้างเพิ่มขึ้นจากปี ๒๕๖๐ รวมทั้งมีการตรวจสอบสภาพอาคารเพื่อต่ออายุสัญญาที่ครบกำหนดในปี ๒๕๖๑ เพิ่มขึ้น แต่มีต้นทุนในการควบคุมงานก่อสร้างและตรวจสอบสภาพอาคารราชพัสดุเพิ่มขึ้นในสัดส่วนที่น้อยกว่า

ผลผลิตย่อยที่ ๕๖ การจัดทำฐานภาษีเพื่อรองรับการจัดเก็บภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง

ต้นทุนต่อหน่วยผลผลิตลดลง จาก ๑.๒๖ บาท/แปลง ในปี ๒๕๖๐ เป็น ๑๐.๔๙ บาท/แปลง ในปี ๒๕๖๑ คือลดลง ๑๕.๙๒ บาท/แปลง หรือคิดเป็นร้อยละ ๖๐.๒๗ เนื่องจากจะมีการบังคับใช้ พ.ร.บ.การจัดเก็บภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้างในปี ๒๕๖๒ จึงต้องเร่งรัดจัดทำราคาประเมินให้แล้วเสร็จโดยเร็ว โดยในปี ๒๕๖๑ มีปริมาณการจัดทำเพิ่มขึ้น ๗.๖ ล้านแปลง

การวิเคราะห์สาเหตุของการเปลี่ยนแปลงของต้นทุนต่อหน่วยกิจกรรมหลัก (ดูตารางที่ ๙)

กิจกรรมหลักที่มีต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น

กิจกรรมหลักที่ ๑ การบริหารที่ราชพัสดุ

ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้นจาก ๑๒๐,๙๑๕.๒๖ บาท/ล้านบาท ในปี ๒๕๖๐ เป็น ๑๙๑,๒๙๖.๓๕ บาท/ล้านบาท ในปี ๒๕๖๑ คือเพิ่มขึ้น ๗๐,๓๘๑.๐๙ บาท/ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ ๕๘.๒๑ จากปริมาณการจัดเก็บรายได้จากการบริหารที่ราชพัสดุเพิ่มขึ้นจาก ๙,๐๓๔.๓๔๕ ล้านบาท ในปี ๒๕๖๐ เป็น ๙,๖๐๐.๓๑๓ ล้านบาท ในปี ๒๕๖๑ คือเพิ่มขึ้น ๕๖๕.๙๖๘ ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ ๖.๒๖ จากการจัดเก็บรายได้จากบริษัท ไทยออยล์ จำกัด (มหาชน) (การเก็บค่าเช่าล่วงหน้าปี ๒๕๖๕ ค่าขายเอกสารการลงทุน ค่าธรรมเนียมลงนามสัญญาฯ) รายได้จากการขายที่ราชพัสดุให้ท่าเรือแห่งประเทศไทย รายได้ตามคำพิพากษาของศาล ซึ่งเป็นรายได้กรณีการชดเชยเงินตามคำพิพากษาศาลจังหวัดสุราษฎร์ธานี กรณีริบทรัพย์และชดเชยค่าเสียหายตามคำพิพากษาศาลจังหวัดชลบุรี และกรณีผิดสัญญาจ้างทำของ สำนักกษาปณ์) โดยมีต้นทุนรวมเพิ่มขึ้นเนื่องจากการรับรู้ค่าเสื่อมราคาท่อส่งก๊าซธรรมชาติ บริษัท ปตท. จำกัด (มหาชน) แบ่งแยกให้กระทรวงการคลัง ประจำปี ๒๕๖๑ จำนวน ๑,๐๐๓ ล้านบาท สำหรับค่าเสื่อมราคาสะสมปีก่อนหน้าได้บันทึกเข้าผลสะสมจากการแก้ไขข้อผิดพลาดแล้ว

กิจกรรมหลักที่มีต้นทุนต่อหน่วยที่ลดลง

กิจกรรมหลักที่ ๒ การบริหารเหรียญกษาปณ์

ต้นทุนต่อหน่วยลดลงจาก ๑๖๓,๓๔๕.๔๗ บาท/ล้านเหรียญ ในปี ๒๕๖๐ เป็น ๑๓๔,๒๑๐.๘๓ บาท/ล้านเหรียญ ในปี ๒๕๖๑ คือ ลดลง ๒๙,๑๓๔.๖๔ บาท/ล้านเหรียญ หรือคิดเป็นร้อยละ ๑๗.๘๔ โดยปริมาณการผลิตและจ่ายแลกเหรียญกษาปณ์เพิ่มขึ้นจาก ๒,๗๓๘.๘๔๕ ล้านเหรียญ ในปี ๒๕๖๐ เป็น ๓,๐๔๕.๕๘๙ ล้านเหรียญ

ในปี ๒๕๖๑ คือ เพิ่มขึ้น ๓๐๖.๗๔๔ ล้านบาทหรือคิดเป็นร้อยละ ๑๑.๒๐ จากปริมาณการผลิตเหรียญกษาปณ์หมุนเวียน
รัชกาลที่ ๑๐ ออกใช้เป็นครั้งแรกในปี ๒๕๖๑ และความต้องการเหรียญของธุรกิจร้านสะดวกซื้อ สถานประกอบการ
ค้าปลีกขนาดใหญ่มีความต้องการเหรียญกษาปณ์หมุนเวียนใช้ในระบบเศรษฐกิจเพิ่มขึ้นอีกด้วย

กิจกรรมหลักที่ ๓ ทรัพย์สินมีค่าของแผ่นดินได้รับการดูแลตามหลักการอนุรักษ์

ต้นทุนต่อหน่วยลดลงจาก ๙,๔๕๒.๙๑ บาท/ชิ้น ในปี ๒๕๖๐ เป็น ๖,๙๔๑.๐๙ บาท/ชิ้น
ในปี ๒๕๖๑ คือลดลง ๒,๕๑๑.๘๒ บาท/ชิ้น หรือคิดเป็นร้อยละ ๒๖.๕๗ โดยมีต้นทุนเพิ่มขึ้น เนื่องจากปริมาณ
การดูแลทรัพย์สินมีค่าเพิ่มขึ้นจาก ๗,๗๘๑ ชิ้น ในปี ๒๕๖๐ เป็น ๑๐,๘๕๑ ชิ้น ในปี ๒๕๖๑ คือเพิ่มขึ้น ๓,๐๗๐ ชิ้น
หรือคิดเป็นร้อยละ ๓๙.๔๖ ในขณะที่ต้นทุนรวมเพิ่มขึ้น จากการจัดหาวัสดุที่เหมาะสมในการจัดเก็บทรัพย์สินมีค่า
แต่ละประเภท ออกแบบและจัดทำบรรจุภัณฑ์ให้มีขนาดและรูปลักษณ์ที่เหมาะสมกับทรัพย์สินมีค่าแต่ละประเภท
พร้อมทั้งติดรหัสประจำทรัพย์สินมีค่าแต่ละชิ้น และเนื่องจากปี ๒๕๖๑ ประชาชนให้ความสนใจเหรียญที่ระลึก
และผลิตภัณฑ์เหรียญรัชกาลที่ ๑๐ เป็นอย่างมาก ดังนั้น เพื่อเป็นการกระจายผลิตภัณฑ์ให้ทั่วถึงจึงมีค่าใช้จ่าย
ในการบริหารจัดการการจำหน่าย อาทิ ค่าขนส่ง ค่าประกันภัย เหรียญที่ระลึกและผลิตภัณฑ์เหรียญที่ส่งไป
จำหน่ายยังหน่วยงานย่อยเพิ่มสูงขึ้นในปี ๒๕๖๑

กิจกรรมหลักที่ ๔ ราคาประเมินอสังหาริมทรัพย์

ต้นทุนต่อหน่วยลดลงจาก ๗๒.๑๕ บาท/แปลง ในปี ๒๕๖๐ เป็น ๒๐.๑๔ บาท/แปลง ในปี ๒๕๖๑
คือลดลง ๕๒.๐๑ บาท/แปลง หรือคิดเป็นร้อยละ ๗๒.๐๙ โดยปริมาณแปลงที่ดินที่ได้รับการประเมินเพิ่มขึ้นอย่างมาก
จาก ๘,๙๑๙,๐๐๐ แปลง ในปี ๒๕๖๐ เป็น ๓๐,๖๒๘,๐๐๐ แปลง ในปี ๒๕๖๑ คือเพิ่มขึ้น ๒๑,๗๐๙,๐๐๐ แปลง
จากการดำเนินโครงการจัดทำฐานภาษีเพื่อรองรับการจัดเก็บภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้างเพื่อเร่งรัดการดำเนินการ
ประเมินราคาที่ดินเป็นรายแปลงให้ครบ ๓๒ ล้านแปลง เพื่อเตรียมความพร้อมรองรับพระราชบัญญัติภาษีที่ดินและ
สิ่งปลูกสร้าง

การวิเคราะห์สาเหตุของการเปลี่ยนแปลงของต้นทุนต่อหน่วยผลผลิตหลัก (ดูตารางที่ ๑๐)

ผลผลิตหลักที่มีต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น

ผลผลิตหลักที่ ๑ การบริหารที่ราชพัสดุ

ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้นจาก ๑๒๐,๙๑๕.๒๖ บาท/ล้านบาท ในปี ๒๕๖๐ เป็น ๑๙๑,๒๙๖.๓๕ บาท/ล้านบาท
ในปี ๒๕๖๑ คือเพิ่มขึ้น ๗๐,๓๘๑.๐๙ บาท/ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ ๕๘.๒๑ จากปริมาณการจัดเก็บ
รายได้จากการบริหารที่ราชพัสดุเพิ่มขึ้นจาก ๙,๐๓๔.๓๔๕ ล้านบาท ในปี ๒๕๖๐ เป็น ๙,๖๐๐.๓๑๓ ล้านบาท
ในปี ๒๕๖๑ คือเพิ่มขึ้น ๕๖๕.๙๖๘ ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ ๖.๒๖ จากการจัดเก็บรายได้จากบริษัท ไทยออยล์
จำกัด (มหาชน) (การเก็บค่าเช่าล่วงหน้าปี ๒๕๖๕ ค่าขายเอกสารการลงทุน ค่าธรรมเนียมลงนามสัญญาฯ) รายได้
จากการขายที่ราชพัสดุให้การทำเรือแห่งประเทศไทย รายได้ตามคำพิพากษาของศาล ซึ่งเป็นรายได้กรณี
การชดเชยเงินตามคำพิพากษาศาลจังหวัดสุราษฎร์ธานี กรณีริบทรัพย์สินและชดเชยค่าเสียหายตามคำพิพากษาศาล
จังหวัดชลบุรี และกรณีผิดสัญญาจ้างทำของ สำนักกษาปณ์) โดยมีต้นทุนรวมเพิ่มขึ้นเนื่องจากการรับรู้ค่าเสื่อมราคา
ท่อส่งก๊าซธรรมชาติ บริษัท ปตท. จำกัด (มหาชน) แบ่งแยกให้กระทรวงการคลัง ประจำปี ๒๕๖๑ จำนวน ๑,๐๐๓
ล้านบาท สำหรับค่าเสื่อมราคาสะสมปีก่อนหน้าได้บันทึกเข้าผลสะสมจากการแก้ไขข้อผิดพลาดแล้ว

ผลผลิตหลักที่มีต้นทุนต่อหน่วยที่ลดลง

ผลผลิตหลักที่ ๒ การบริหารเหรียญกษาปณ์

ต้นทุนต่อหน่วยลดลงจาก ๑๖๓,๓๔๕.๔๗ บาท/ล้านเหรียญ ในปี ๒๕๖๐ เป็น ๑๓๔,๒๐๑.๘๓ บาท/ล้านเหรียญ ในปี ๒๕๖๑ คือ ลดลง ๒๙,๑๓๔.๖๔ บาท/ล้านเหรียญ หรือคิดเป็นร้อยละ ๑๗.๘๔ โดยปริมาณการผลิตและจ่ายแลกเหรียญกษาปณ์เพิ่มขึ้นจาก ๒,๗๓๘.๘๔๕ ล้านเหรียญ ในปี ๒๕๖๐ เป็น ๓,๐๔๕.๕๘๙ ล้านเหรียญ ในปี ๒๕๖๑ คือ เพิ่มขึ้น ๓๐๖.๗๔๔ ล้านเหรียญ หรือคิดเป็นร้อยละ ๑๑.๒๐ จากปริมาณการผลิตเหรียญกษาปณ์หมุนเวียนราชการที่ ๑๐ ออกใช้เป็นครั้งแรกในปี ๒๕๖๑ และความต้องการเหรียญของธุรกิจร้านสะดวกซื้อ สถานประกอบการค้าปลีกขนาดใหญ่มีความต้องการเหรียญกษาปณ์หมุนเวียนใช้ในระบบเศรษฐกิจเพิ่มขึ้นอีกด้วย

ผลผลิตหลักที่ ๓ ทรัพย์สินมีค่าของแผ่นดินได้รับการดูแลตามหลักการอนุรักษ์

ต้นทุนต่อหน่วยลดลงจาก ๙,๔๕๒.๙๑ บาท/ชิ้น ในปี ๒๕๖๐ เป็น ๖,๙๔๑.๐๙ บาท/ชิ้น ในปี ๒๕๖๑ คือลดลง ๒,๕๑๑.๘๒ บาท/ชิ้น หรือคิดเป็นร้อยละ ๒๖.๕๗ โดยมีต้นทุนเพิ่มขึ้น เนื่องจากปริมาณการดูแลทรัพย์สินมีค่าเพิ่มขึ้นจาก ๗,๗๘๑ ชิ้น ในปี ๒๕๖๐ เป็น ๑๐,๘๕๑ ชิ้น ในปี ๒๕๖๑ คือเพิ่มขึ้น ๓,๐๗๐ ชิ้น หรือคิดเป็นร้อยละ ๓๙.๔๖ ในขณะที่ต้นทุนรวมเพิ่มขึ้น จากการจัดหาวัสดุที่เหมาะสมในการจัดเก็บทรัพย์สินมีค่าแต่ละประเภท ออกแบบและจัดทำบรรจุภัณฑ์ให้มีขนาดและรูปลักษณะที่เหมาะสมกับทรัพย์สินมีค่าแต่ละประเภท พร้อมทั้งติดตั้งประจำทรัพย์สินมีค่าแต่ละชิ้น และเนื่องจากปี ๒๕๖๑ ประชาชนให้ความสนใจเหรียญที่ระลึกและผลิตภัณฑ์เหรียญราชการที่ ๑๐ เป็นอย่างมาก ดังนั้น เพื่อเป็นการกระจายผลิตภัณฑ์ให้ทั่วถึงจึงมีค่าใช้จ่ายในการบริหารจัดการการจำหน่าย อาทิ ค่าขนส่ง ค่าประกันภัย เหรียญที่ระลึกและผลิตภัณฑ์เหรียญที่ส่งไปจำหน่ายยังหน่วยงานย่อยเพิ่มสูงขึ้นในปี ๒๕๖๑

ผลผลิตหลักที่ ๔ ราคาประเมินอสังหาริมทรัพย์

ต้นทุนต่อหน่วยลดลงจาก ๗๒.๑๕ บาท/แปลง ในปี ๒๕๖๐ เป็น ๒๐.๑๔ บาท/แปลง ในปี ๒๕๖๑ คือลดลง ๕๒.๐๑ บาท/แปลง หรือคิดเป็นร้อยละ ๗๒.๐๙ โดยปริมาณแปลงที่ดินที่ได้รับการประเมินเพิ่มขึ้นอย่างมากจาก ๘,๙๑๙,๐๐๐ แปลง ในปี ๒๕๖๐ เป็น ๓๐,๖๒๘,๐๐๐ แปลง ในปี ๒๕๖๑ คือเพิ่มขึ้น ๒๑,๗๐๙,๐๐๐ แปลง จากการดำเนินโครงการจัดทำฐานภาษีเพื่อรองรับการจัดเก็บภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้างเพื่อเร่งรัดการดำเนินการประเมินราคาที่ดินเป็นรายแปลงให้ครบ ๓๒ ล้านแปลง เพื่อเตรียมความพร้อมรองรับพระราชบัญญัติภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง ซึ่งกำหนดใช้ในปี ๒๕๖๒

การวิเคราะห์สาเหตุของการเปลี่ยนแปลงของต้นทุนทางตรงตามศูนย์ต้นทุนแยกตามประเภทค่าใช้จ่าย และลักษณะของต้นทุน (คงที่/ผันแปร) ดูตารางที่ ๑๑

ต้นทุนทางตรงที่เพิ่มขึ้นอย่างมีสาระสำคัญ

ศูนย์ต้นทุนที่ ๒ กองบริหารทรัพยากรบุคคล

ต้นทุนรวมปี ๒๕๖๐ จำนวน ๕๑,๗๕๑,๒๗๒.๔๓ บาท ต้นทุนรวมปี ๒๕๖๑ จำนวน ๖๗,๔๙๕,๔๙๖.๕๑ บาท โดยมีต้นทุนสูงขึ้น จำนวน ๑๕,๗๔๔,๒๒๔.๐๘ บาท หรือคิดเป็นร้อยละ ๓๐.๔๒ เปรียบเทียบข้อมูลต้นทุนปี ๒๕๖๐ และปี ๒๕๖๑ โดยมีต้นทุนผันแปรเพิ่มขึ้น คิดเป็นร้อยละ ๑,๔๕๔.๙๕ ซึ่งเกิดจากรายการค่าจ้างเหมาบริการบุคคลภายนอก โครงการต่างๆ ที่มีจำนวนมากขึ้น เช่น โครงการส่งเสริมคุณธรรม จริยธรรม โครงการ CSR และโครงการพัฒนาบุคลากร ทุกตำแหน่ง ทุกระดับ ทั้งในส่วนกลางและส่วนภูมิภาค ส่วนโครงการที่เกี่ยวข้องกับสำนักพัฒนาธุรกิจและศักยภาพที่ราชพัสดุ หลักสูตร การกำหนดผลตอบแทนจากการใช้เช่าทรัพย์สินของรัฐในธุรกิจแต่ละประเภท เป็นเงิน ๓,๐๒๘,๐๐๐.- บาท ทั้งนี้มีการศึกษาดูงาน ณ ต่างประเทศ เพื่อแลกเปลี่ยนความรู้

ประสบการณ์ เพื่อพัฒนาองค์กรในด้านภารกิจต่างๆ และค่าเช่ายานพาหนะ เนื่องจากยานพาหนะของกรมธนารักษ์มีจำนวนจำกัด ไม่สามารถใช้ในการอบรมติดต่อกันเป็นเวลาหลายวันได้ และเพื่ออำนวยความสะดวกให้กับเจ้าหน้าที่กรมธนารักษ์ในการเดินทางไปราชการ

ศูนย์ต้นทุนที่ ๗ ศูนย์เทคโนโลยีสารสนเทศ

ต้นทุนรวมปี ๒๕๖๐ จำนวน ๖๗,๓๕๒,๑๔๑.๕๕ บาท ต้นทุนรวมปี ๒๕๖๑ จำนวน ๘๒,๗๕๔,๑๑๘.๑๖ บาท โดยมีต้นทุนสูงขึ้น จำนวน ๑๕,๔๐๑,๙๗๖.๖๑ บาท หรือคิดเป็นร้อยละ ๒๒.๘๗ เนื่องจากต้นทุนจากหมวดค่าเสื่อมราคาเพิ่มขึ้นจากจำนวนเครื่องคอมพิวเตอร์แม่ข่ายที่มีอายุการใช้งานไม่เกิน ๕ ปี ที่อยู่ในความรับผิดชอบของศูนย์เทคโนโลยีสารสนเทศที่เพิ่มขึ้น โดยในปี ๒๕๖๐ มีเครื่องคอมพิวเตอร์แม่ข่ายจำนวน ๔๖ เครื่อง และปี ๒๕๖๑ มีเครื่องคอมพิวเตอร์แม่ข่ายจำนวน ๕๘ เครื่อง เพิ่มขึ้นจำนวน ๑๒ เครื่อง จากโครงการจัดหาระบบคอมพิวเตอร์เพื่อสนับสนุนการจัดทำฐานภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง

ศูนย์ต้นทุนที่ ๑๔ กองบริหารที่ราชพัสดุภูมิภาค

ต้นทุนรวมปี ๒๕๖๐ จำนวน ๑๙,๓๔๐,๘๐๑.๑๑ บาท ต้นทุนรวมปี ๒๕๖๑ จำนวน ๑,๐๒๓,๔๐๘,๘๙๐.๐๔ บาท โดยมีต้นทุนสูงขึ้น จำนวน ๑,๐๐๔,๐๖๘,๐๘๘.๙๓ บาท หรือคิดเป็นร้อยละ ๕,๑๙๑.๕๐ เนื่องจากปี ๒๕๖๑ เป็นปีแรกที่กรมธนารักษ์ได้บันทึกบัญชีค่าเสื่อมราคาต่อส่งก๊าซ บริษัท ปตท. จำกัด (มหาชน) แบ่งแยกให้กระทรวงการคลัง โดยรับรู้ค่าเสื่อมประจำปี ๒๕๖๑ จำนวน ๑.๐๐๓ ล้านบาท ส่วนค่าเสื่อมราคาสะสมของปีก่อนได้บันทึกในบัญชีผลสะสมข้อผิดพลาด

ศูนย์ต้นทุนที่ ๒๒ สำนักงานธนารักษ์พื้นที่ปทุมธานี

ต้นทุนรวมปี ๒๕๖๐ จำนวน ๑๑,๑๓๑,๓๕๕.๙๔ บาท ต้นทุนรวมปี ๒๕๖๑ จำนวน ๑๔,๘๓๔,๗๒๓.๕๗ บาท โดยมีต้นทุนเพิ่มขึ้น จำนวน ๓,๖๘๖,๘๔๐.๖๔ บาท หรือคิดเป็นร้อยละ ๓๓.๐๗ ต้นทุนคงที่เพิ่มขึ้นร้อยละ ๓๒.๗๑ (เปรียบเทียบข้อมูลต้นทุนคงที่ ๒๕๖๐ และปี ๒๕๖๑) และมีต้นทุนผันแปรเพิ่มขึ้นร้อยละ ๓๔.๑๘ (เปรียบเทียบข้อมูลต้นทุนผันแปร ปี ๒๕๖๐ และปี ๒๕๖๑) เนื่องจากในปี ๒๕๖๑ ได้รับเงินจัดสรรเพื่อก่อสร้างอาคารสำนักงาน ค.ส.ล. ๓ ชั้น พร้อมงานภายนอกอาคาร จำนวน ๑๖,๔๐๐,๐๐๐.- บาท และจัดหาครุภัณฑ์ประกอบอาคารสำนักงานหลังใหม่ จำนวน ๑,๘๘๐,๐๐๐.- บาท ซึ่งทางสำนักงานธนารักษ์พื้นที่ปทุมธานีได้จัดซื้อครุภัณฑ์ต่ำกว่าเกณฑ์หลายรายการ

ศูนย์ต้นทุนที่ ๒๓ สำนักงานธนารักษ์พื้นที่พระนครศรีอยุธยา

ต้นทุนรวมปี ๒๕๖๐ จำนวน ๑๐,๔๑๒,๓๘๔.๕๔ บาท ต้นทุนรวมปี ๒๕๖๑ จำนวน ๑๓,๔๙๙,๗๓๓.๐๔ บาท โดยมีต้นทุนเพิ่มขึ้น จำนวน ๓,๐๘๗,๓๔๘.๕๐ บาท หรือคิดเป็นร้อยละ ๒๙.๖๕ โดยมีต้นทุนคงที่เพิ่มขึ้นร้อยละ ๑๙.๑๑ (เปรียบเทียบข้อมูลต้นทุนคงที่ ๒๕๖๐ และปี ๒๕๖๑) เนื่องจากมีค่าใช้จ่ายบุคคลากรเพิ่มขึ้นจากค่าจ้างชั่วคราว ๓ อัตรา และมีต้นทุนผันแปรเพิ่มขึ้นร้อยละ ๖๖.๐๔ (เปรียบเทียบข้อมูลต้นทุนผันแปร ปี ๒๕๖๐ และปี ๒๕๖๑) ในหมวดค่าตอบแทน ใช้สอย วัสดุ (เปรียบเทียบจากบัญชีแยกประเภท) เนื่องจากสำนักงานธนารักษ์พื้นที่พระนครศรีอยุธยา ย้ายอาคารที่ทำการแห่งใหม่ สถานที่ทำงานมีขนาดกว้างขึ้นจึงจำเป็นต้องจ้างพนักงานทำความสะอาดเพิ่ม ๑ คน รายการค่าขนย้ายสำนักงาน ค่าบริการรักษาความปลอดภัย และค่าไฟฟ้างรวมถึงค่าเสื่อมราคาอาคารสำนักงานเพิ่มขึ้น ๓๑๔,๔๘๔.๙๖ บาท

ศูนย์ต้นทุนที่ ๒๖ สำนักงานธนารักษ์พื้นที่สิงห์บุรี

ต้นทุนรวมปี ๒๕๖๐ จำนวน ๕,๑๘๙,๙๒๐.๙๓ บาท ต้นทุนรวมปี ๒๕๖๑ จำนวน ๘,๕๐๙,๓๓๗.๙๔ บาท โดยมีต้นทุนเพิ่มขึ้น จำนวน ๓,๓๑๙,๔๑๗.๐๑ บาท หรือคิดเป็นร้อยละ ๖๓.๙๖ โดยมีต้นทุนคงที่เพิ่มขึ้นร้อยละ ๕๓.๓๔ (เปรียบเทียบข้อมูลต้นทุนคงที่ ๒๕๖๐ และปี ๒๕๖๑) และมีต้นทุนผันแปรเพิ่มขึ้นร้อยละ ๑๐๗.๔๔ (เปรียบเทียบข้อมูลต้นทุนผันแปร ปี ๒๕๖๐ และปี ๒๕๖๑) ในหมวดค่าตอบแทน ใช้สอย วัสดุ (เปรียบเทียบจากบัญชีแยกประเภท) ซึ่งพบว่า รายการค่าจ้างเหมาบริการบุคคลภายนอกเพิ่มขึ้น เนื่องจากปี ๒๕๖๑ สำนักงานธนารักษ์พื้นที่สิงห์บุรี ได้ย้ายที่ทำการไปอยู่นอกศาลากลางจังหวัด จึงทำให้มีค่าใช้จ่ายในการจ้างทำความสะอาด (๒ คน) ค่าจ้างรักษาความปลอดภัย (๒ คน) และค่าจ้างเหมาบุคคลภายนอก

ศูนย์ต้นทุนที่ ๓๐ สำนักงานธนารักษ์พื้นที่ชลบุรี

ต้นทุนรวมปี ๒๕๖๐ จำนวน ๑๑,๒๗๙,๐๕๓.๕๖ บาท ต้นทุนรวมปี ๒๕๖๑ จำนวน ๑๕,๖๙๔,๖๑๗.๗๖ บาท โดยมีต้นทุนเพิ่มขึ้น จำนวน ๔,๔๑๕,๕๖๔.๒๐ บาท หรือคิดเป็นร้อยละ ๓๙.๑๕ โดยมีต้นทุนคงที่เพิ่มขึ้นร้อยละ ๓๑.๕๒ (เปรียบเทียบข้อมูลต้นทุนคงที่ ๒๕๖๐ และปี ๒๕๖๑) เนื่องจากมีค่าใช้จ่ายบุคลากรเพิ่มขึ้นจากเงินเดือนข้าราชการบรรจุใหม่ จำนวน ๓ อัตรา และมีต้นทุนผันแปรเพิ่มขึ้นร้อยละ ๕๔.๖๕ (เปรียบเทียบข้อมูลต้นทุนผันแปร ปี ๒๕๖๐ และปี ๒๕๖๑) ในหมวดค่าตอบแทน ใช้สอย วัสดุ (เปรียบเทียบจากบัญชีแยกประเภท) ซึ่งพบว่า รายการค่าจ้างเหมาบริการบุคคลภายนอก ค่าจ้างรักษาความปลอดภัย ค่าจ้างรักษาความสะอาด ค่าเช่าเครื่องถ่ายเอกสาร

ศูนย์ต้นทุนที่ ๓๒ สำนักงานธนารักษ์พื้นที่จันทบุรี

ต้นทุนรวมปี ๒๕๖๐ จำนวน ๖,๕๔๓,๑๖๐.๖๑ บาท ต้นทุนรวมปี ๒๕๖๑ จำนวน ๘,๔๔๑,๓๒๘.๘๒ บาท โดยมีต้นทุนเพิ่มขึ้น จำนวน ๑,๘๙๘,๑๖๘.๒๑ บาท หรือคิดเป็นร้อยละ ๒๙.๐๑ โดยมีต้นทุนคงที่เพิ่มขึ้นร้อยละ ๒๘.๘๒ (เปรียบเทียบข้อมูลต้นทุนคงที่ ๒๕๖๐ และปี ๒๕๖๑) และมีต้นทุนผันแปรเพิ่มขึ้นร้อยละ ๒๙.๕๘ (เปรียบเทียบข้อมูลต้นทุนผันแปร ปี ๒๕๖๐ และปี ๒๕๖๑) จากหมวดค่าจ้างเหมาบริการบุคคลภายนอก ซึ่งในปี ๒๕๖๑ มีโครงการจัดทำฐานภาษีเพื่อรองรับการจัดเก็บภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง จำนวน ๑,๐๕๐,๐๐๐.- บาท โครงการจัดทำแผนที่รูปแปลงผู้เช่าที่ดินและอาคารราชพัสดุในระบบสารสนเทศภูมิศาสตร์ (GIS) จำนวน ๖๙,๔๘๐.- บาท ค่าจ้างคนงานรายวันเพื่อปฏิบัติงานสำรวจรังวัด (ดำเนินการจัดซื้อจัดจ้าง) จำนวน ๓๗,๒๐๐.- บาท และค่าพาหนะในการเดินทางไปราชการตามแผนงานปรับราคาประเมินที่ดินรายแปลงฯและงานสำรวจรังวัด(ดำเนินการจัดซื้อจัดจ้าง) จำนวน ๗๐,๐๐๐.- บาท

ศูนย์ต้นทุนที่ ๓๖ สำนักงานธนารักษ์พื้นที่นครนายก

ต้นทุนรวมปี ๒๕๖๐ จำนวน ๗,๖๐๒,๑๕๗.๓๓ บาท ต้นทุนรวมปี ๒๕๖๑ จำนวน ๑๐,๕๕๒,๕๘๑.๗๔ บาท โดยมีต้นทุนเพิ่มขึ้น จำนวน ๒,๙๕๐,๔๒๔.๔๑ บาท หรือคิดเป็นร้อยละ ๓๘.๘๑ โดยมีต้นทุนคงที่เพิ่มขึ้นร้อยละ ๒๘.๔๗ (เปรียบเทียบข้อมูลต้นทุนคงที่ ๒๕๖๐ และปี ๒๕๖๑) และมีต้นทุนผันแปรเพิ่มขึ้นร้อยละ ๘๒.๐๔ (เปรียบเทียบข้อมูลต้นทุนผันแปร ปี ๒๕๖๐ และปี ๒๕๖๑) จากหมวดค่าจ้างเหมาบริการบุคคลภายนอก ซึ่งในปี ๒๕๖๐ มีรายการค่าจ้างเหมาบริการรักษาความสะอาดและค่าจ้างเหมาบริการรักษาความปลอดภัย รวมเป็นเงิน ๖๐๓,๖๘๐.- บาท ค่าจ้างเหมาโครงการจัดทำฐานภาษีรองรับการจัดเก็บภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง จำนวน ๔๕๐,๐๐๐.- บาท ซึ่งในปี ๒๕๖๑ มีโครงการที่ต้องดำเนินการเพิ่มมากขึ้น คือ โครงการการดำเนินการประเมินราคาที่ดินรายแปลงสนับสนุนโครงการจัดทำฐานภาษีรองรับการจัดเก็บภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง จำนวน ๕๘๕,๐๐๐.- บาท โครงการจัดทำแผนที่รูปแปลงผู้เช่าที่ดินและอาคารราชพัสดุในระบบสารสนเทศภูมิศาสตร์ (GIS) เป็นเงิน ๗๑,๘๕๓.- บาท (ปี ๒๕๖๐ ไม่มีการจ้างเหมา) โครงการพัฒนาฐานข้อมูลที่ดินราชพัสดุเชิงคุณภาพ จำนวน ๓๙,๖๐๐.- บาท (ปี ๒๕๖๐ ไม่มีการจ้างเหมา) และการจ้างเหมาตามแผนงานปรับราคาประเมินที่ดินรายแปลงเพื่อจัดทำฐานข้อมูลราคาประเมินที่ดินรายแปลง จำนวน ๖๐,๐๐๐.- (ปี ๒๕๖๐ ไม่มีการจ้างเหมา)

ศูนย์ต้นทุนที่ ๓๗ สำนักงานธนารักษ์สระแก้ว

ต้นทุนรวมปี ๒๕๖๐ จำนวน ๖,๖๕๔,๙๐๘.๐๙ บาท ต้นทุนรวมปี ๒๕๖๑ จำนวน ๘,๐๑๓,๗๘๕.๐๐ บาท โดยมีต้นทุนเพิ่มขึ้น จำนวน ๑,๓๕๘,๘๗๖.๙๑ บาท หรือคิดเป็นร้อยละ ๒๐.๔๒ โดยมีต้นทุนคงที่เพิ่มขึ้นร้อยละ ๓๖.๐๐ (เปรียบเทียบข้อมูลต้นทุนคงที่ ๒๕๖๐ และปี ๒๕๖๑) เนื่องจากมีค่าใช้จ่ายบุคลากรเพิ่มขึ้นจากเงินเดือนข้าราชการที่ย้ายมาแทนตำแหน่งที่ว่าง และมีต้นทุนผันแปรลดลงร้อยละ ๒๔.๓๐ (เปรียบเทียบข้อมูลต้นทุนผันแปร ปี ๒๕๖๐ และปี ๒๕๖๑) จากหมวดค่าตอบแทน ใช้สอย และวัสดุ เนื่องจากมีรายการค่าจ้างเหมาบริการ บุคคลภายนอก ค่าไฟฟ้า และเงินเหลือจ่ายผลส่งเข้ารายได้แผ่นดิน จำนวน ๘๒๕,๑๓๙.๙๐ บาท

ศูนย์ต้นทุนที่ ๓๙ สำนักงานธนารักษ์พื้นที่บุรีรัมย์

ต้นทุนรวมปี ๒๕๖๐ จำนวน ๙,๙๕๕,๒๑๒.๕๕ บาท ต้นทุนรวมปี ๒๕๖๑ จำนวน ๑๒,๓๒๖,๒๑๔.๐๔ บาท โดยมีต้นทุนเพิ่มขึ้น จำนวน ๒,๓๗๑,๐๐๑.๔๙ บาท หรือคิดเป็นร้อยละ ๒๓.๘๒ โดยมีต้นทุนคงที่เพิ่มขึ้นร้อยละ ๑๕.๘๐ (เปรียบเทียบข้อมูลต้นทุนคงที่ ๒๕๖๐ และปี ๒๕๖๑) เนื่องจากมีค่าใช้จ่าย บุคลากรเพิ่มขึ้นจากเงินเดือนข้าราชการที่ย้ายมาแทนข้าราชการที่ว่าง ๑ ตำแหน่ง มีรายการค่าเช่าบ้านเพิ่มขึ้น จำนวน ๓ ราย และค่าจ้างชั่วคราวเพิ่มขึ้น ๒ อัตรา และมีต้นทุนผันแปรเพิ่มขึ้นร้อยละ ๓๙.๔๗ (เปรียบเทียบข้อมูล ต้นทุนผันแปร ปี ๒๕๖๐ และปี ๒๕๖๑) จากหมวดค่าตอบแทน ใช้สอย และวัสดุ เนื่องจากมีรายการค่าจ้างเหมา บริการบุคคลภายนอก ที่เพิ่มขึ้น ค่าจ้างเหมารักษาความปลอดภัย ค่าจ้างทำความสะอาด ค่าจ้างเหมาคณงานและจ้าง เหมารถยนต์โครงการเชิงคุณภาพ ค่าจ้างเหมาคณงานโครงการปิกมุดหลักฐาน (GPS) ค่าจ้างเหมาจัดทำแผนที่ GIS ค่าจ้างเหมาโครงการประเมินราคาทรัพย์สิน และค่าจ้างเหมาอื่นๆ

ศูนย์ต้นทุนที่ ๗๙ สำนักงานธนารักษ์พื้นที่สมุทรสงคราม

ต้นทุนรวมปี ๒๕๖๐ จำนวน ๕,๒๓๙,๒๐๓.๔๖ บาท ต้นทุนรวมปี ๒๕๖๑ จำนวน ๗,๕๘๐,๙๐๐.๑๖ บาท โดยมีต้นทุนเพิ่มขึ้น จำนวน ๒,๓๔๑,๖๙๖.๗๐ บาท หรือคิดเป็นร้อยละ ๔๔.๗๐ โดยมีต้นทุนคงที่เพิ่มขึ้นร้อยละ ๓๒.๕๘ (เปรียบเทียบข้อมูลต้นทุนคงที่ ๒๕๖๐ และปี ๒๕๖๑) และต้นทุนผันแปรเพิ่มขึ้นร้อยละ ๙๑.๘๘ (เปรียบเทียบ ข้อมูลต้นทุนผันแปร ปี ๒๕๖๐ และปี ๒๕๖๑) ในหมวดค่าตอบแทน ใช้สอย วัสดุ (เปรียบเทียบจากบัญชีแยกประเภท) เนื่องจากมีรายการค่าจ้างเหมาบริการบุคคลภายนอกเพิ่มขึ้น ค่าจ้างเหมารักษาความปลอดภัย ค่าจ้างทำความสะอาด และค่าจ้างเหมาอื่นๆ

ศูนย์ต้นทุนที่ ๘๓ สำนักงานธนารักษ์พื้นที่กระบี่

ต้นทุนรวมปี ๒๕๖๐ จำนวน ๖,๒๒๙,๔๓๓.๓๖ บาท ต้นทุนรวมปี ๒๕๖๑ จำนวน ๗,๖๕๖,๔๘๖.๗๗ บาท โดยมีต้นทุนเพิ่มขึ้น จำนวน ๑,๔๒๗,๐๕๓.๔๑ บาท หรือคิดเป็นร้อยละ ๒๒.๙๑ โดยมีต้นทุนคงที่เพิ่มขึ้นร้อยละ ๑๘.๐๒ (เปรียบเทียบข้อมูลต้นทุนคงที่ ๒๕๖๐ และปี ๒๕๖๑) และต้นทุนผันแปรเพิ่มขึ้นร้อยละ ๓๙.๓๐ (เปรียบเทียบ ข้อมูลต้นทุนผันแปร ปี ๒๕๖๐ และปี ๒๕๖๑) ในหมวดค่าตอบแทน ใช้สอย วัสดุ (เปรียบเทียบจากบัญชีแยกประเภท) เนื่องจากมีรายการค่าจ้างเหมาบริการบุคคลภายนอกเพิ่มขึ้น ค่าจ้างเหมารักษาความปลอดภัย ค่าจ้างทำความสะอาด และค่าจ้างเหมาอื่นๆ

ศูนย์ต้นทุนที่ ๘๕ สำนักงานธนารักษ์พื้นที่ภูเก็ต

ต้นทุนรวมปี ๒๕๖๐ จำนวน ๙,๐๕๙,๐๑๒.๔๑ บาท ต้นทุนรวมปี ๒๕๖๑ จำนวน ๑๑,๐๒๙,๓๒๘.๑๘ บาท โดยมีต้นทุนเพิ่มขึ้น จำนวน ๑,๙๗๐,๓๑๕.๗๗ บาท หรือคิดเป็นร้อยละ ๒๑.๗๕ โดยมี ต้นทุนคงที่เพิ่มขึ้นร้อยละ ๒๓.๘๓ (เปรียบเทียบข้อมูลต้นทุนคงที่ ๒๕๖๐ และปี ๒๕๖๑) เนื่องจากมีการจัดซื้ออุปกรณ์ คอมพิวเตอร์เพิ่มขึ้นในปี ๒๕๖๐ จำนวน ๕ รายการ และปี ๒๕๖๑ จำนวน ๓ รายการ จึงทำให้ค่าเสื่อมราคาอุปกรณ์ คอมพิวเตอร์เพิ่มขึ้น และต้นทุนผันแปรเพิ่มขึ้นร้อยละ ๑๔.๕๗ (เปรียบเทียบข้อมูลต้นทุนผันแปร ปี ๒๕๖๐ และปี

๒๕๖๑) ในหมวดค่าตอบแทน ใช้สอย วัสดุ (เปรียบเทียบกับบัญชีแยกประเภท) จะพบว่า รายการค่าซ่อมแซมและค่าบำรุง ค่าจ้างเหมาบริการบุคคลภายนอก ค่าไฟฟ้า ค่าใช้จ่ายในการเดินทางภายในประเทศ และค่าใช้จ่ายในการเดินทางไปต่างประเทศ เพิ่มขึ้นจากปี ๒๕๖๐ จากค่าจ้างเหมาบริการบุคคลภายนอก ๔๙๕,๐๐๐.๐๐ บาท ค่าไฟฟ้า ๓๑๖,๑๑๕.๗๑ บาท และค่าใช้จ่ายในการเดินทางภายในประเทศ ๑๔๕,๕๙๐.๒๘ บาท

ศูนย์ต้นทุนที่ ๘๘ สำนักงานธนารักษ์พื้นที่ชุมพร

ต้นทุนรวมปี ๒๕๖๐ จำนวน ๙,๐๘๘,๑๖๕.๙๙ บาท ต้นทุนรวมปี ๒๕๖๑ จำนวน ๑๐,๙๙๘,๑๙๕.๖๔ บาท โดยมีต้นทุนเพิ่มขึ้น จำนวน ๑,๙๑๐,๐๒๙.๖๕ บาท หรือคิดเป็นร้อยละ ๒๑.๐๒ โดยมีต้นทุนคงที่เพิ่มขึ้นร้อยละ ๑๔.๕๙ (เปรียบเทียบกับข้อมูลต้นทุนคงที่ ๒๕๖๐ และปี ๒๕๖๑) และมีต้นทุนผันแปรเพิ่มขึ้น ร้อยละ ๔๐.๑๙ (เปรียบเทียบกับข้อมูลต้นทุนผันแปร ปี ๒๕๖๐ และปี ๒๕๖๑) จากรายการค่าจ้างเหมาบริการบุคคลภายนอก เนื่องจากสำนักงานธนารักษ์พื้นที่ชุมพรได้ปรับอัตราค่าจ้างเหมาให้เท่ากับค่าแรงขั้นต่ำของจังหวัดชุมพร มีค่าจ้างเหมาบริการรักษาความสะอาด และค่าจ้างเหมาบริการรักษาความปลอดภัย

ศูนย์ต้นทุนที่ ๑๑๖ สำนักงานธนารักษ์พื้นที่บึงกาฬ

ต้นทุนรวมปี ๒๕๖๐ จำนวน ๕,๗๑๔,๕๕๒.๗๘ บาท ต้นทุนรวมปี ๒๕๖๑ จำนวน ๗,๒๘๒,๗๐๐.๘๔ บาท โดยมีต้นทุนเพิ่มขึ้น จำนวน ๑,๕๖๘,๑๔๘.๐๖ บาท หรือคิดเป็นร้อยละ ๒๗.๔๔ โดยมีต้นทุนคงที่เพิ่มขึ้นร้อยละ ๔๔.๑๙ (เปรียบเทียบกับข้อมูลต้นทุนคงที่ ๒๕๖๐ และปี ๒๕๖๑) เนื่องจากมีค่าใช้จ่ายด้านบุคลากรเพิ่มขึ้นจากเงินค่าตอบแทนพนักงานราชการ ๑ อัตรา และค่าจ้างชั่วคราว ๒ อัตรา และมีต้นทุนผันแปรลดลงร้อยละ ๘.๑๐ (เปรียบเทียบกับข้อมูลต้นทุนผันแปร ปี ๒๕๖๐ และปี ๒๕๖๑) ในหมวดค่าตอบแทน ใช้สอย วัสดุ (เปรียบเทียบกับบัญชีแยกประเภท) ซึ่งพบว่า รายการค่าจ้างเหมาบริการบุคคลภายนอก ลดลง ๒๑๗,๒๑๓.๓๓ บาท ค่าเสื่อมราคาครุภัณฑ์สำนักงาน ลดลง ๗๑,๘๕๒.๘๘ บาท และค่าเสื่อมราคาอุปกรณ์คอมพิวเตอร์ ลดลง ๘๑,๕๑๐.๗๖ บาท เนื่องจากครุภัณฑ์บางรายการหมดอายุการใช้งานตามบัญชีทำให้ไม่เกิดค่าเสื่อมราคา

ต้นทุนทางตรงที่ลดลงอย่างมีสาระสำคัญ

ศูนย์ต้นทุนที่ ๑๘ กลุ่มงานตรวจราชการ

ต้นทุนรวมปี ๒๕๖๐ จำนวน ๑๓,๗๑๑,๒๕๐.- บาท ต้นทุนรวมปี ๒๕๖๑ จำนวน ๗,๙๓๔,๗๔๕.๗๒ บาท โดยมีต้นทุนลดลง จำนวน ๕,๗๗๖,๕๐๔.๒๘ บาท หรือคิดเป็นร้อยละ ๔๒.๑๓ โดยมีต้นทุนคงที่ลดลงร้อยละ ๔๔.๖๓ (เปรียบเทียบกับข้อมูลต้นทุนคงที่ ๒๕๖๐ และปี ๒๕๖๑) ซึ่งมีค่าใช้จ่ายบุคลากรลดลงจากเงินเดือนข้าราชการ เนื่องจากวันที่ ๑ ตุลาคม ๒๕๖๑ ผู้ตรวจราชการกรมได้เกษียณอายุราชการ จำนวน ๖ ท่าน ย้ายไปดำรงตำแหน่งผู้อำนวยการสำนักทรัพย์สินมีค่าของแผ่นดินจำนวน ๑ ท่าน และทางกระทรวงการคลังได้แต่งตั้งผู้ตรวจราชการกรมจำนวน ๓ ท่าน รวมปี ๒๕๖๑ มีผู้ตรวจราชการ ๕ ท่าน (อัตราทั้งสิ้น ๙ อัตรา) และมีต้นทุนผันแปรลดลงร้อยละ ๒๔.๓๔ (เปรียบเทียบกับข้อมูลต้นทุนผันแปร ปี ๒๕๖๐ และปี ๒๕๖๑) จากหมวดค่าตอบแทน ใช้สอย พบว่า รายการค่าเบี้ยเลี้ยง ที่พัก และค่าพาหนะในการเดินทางไปราชการ ลดลงจากปี ๒๕๖๐ เนื่องจากปี ๒๕๖๑ มีผู้ตรวจราชการเพียง ๕ ท่าน ซึ่งต้องออกตรวจราชการส่วนภูมิภาคจำนวน ๑๘ เขต ๗๖ จังหวัด โดยเฉลี่ยตรวจคนละ ๑๕ จังหวัด ในแต่ละรอบใช้เวลาในการตรวจเพียง ๒ เดือน จึงมีความจำเป็นต้องลดวัน เวลา การตรวจราชการของแต่ละจังหวัดลง เพื่อตรวจให้ทันตามแผนและระยะเวลาที่ได้กำหนดไว้

ศูนย์ต้นทุนที่ ๔๖ สำนักงานธนารักษ์พื้นที่หนองบัวลำภู

ต้นทุนรวมปี ๒๕๖๐ จำนวน ๗,๗๕๔,๘๙๒.๖๐ บาท ต้นทุนรวมปี ๒๕๖๑ จำนวน ๖,๑๐๕,๘๗๐.๐๐ บาท โดยมีต้นทุนลดลง จำนวน ๑,๖๔๙,๐๒๒.๖๐ บาท หรือคิดเป็นร้อยละ ๒๑.๒๖ โดยมีต้นทุนคงที่ลดลงร้อยละ ๑๕.๗๓ (เปรียบเทียบกับข้อมูลต้นทุนคงที่ ๒๕๖๐ และปี ๒๕๖๑) เนื่องจากค่าใช้จ่ายบุคลากรลดลงจากตำแหน่งธนารักษ์

พื้นที่และเจ้าพนักงานการเงินและบัญชีชำนาญงานที่ว่างลง และมีต้นทุนผันแปรลดลงร้อยละ ๓๕.๗๒ (เปรียบเทียบข้อมูลต้นทุนผันแปร ปี ๒๕๖๐ และปี ๒๕๖๑) จากหมวดค่าตอบแทน ใช้สอย วัสดุ ซึ่งพบว่า รายการค่าจ้างเหมาบริการบุคคลภายนอก จำนวน ๗๖๒,๐๗๘.- บาท ค่าใช้สอยและค่าวัสดุ จำนวน ๔,๖๕๔.๔๒ บาท

ศูนย์ต้นทุนที่ ๖๙ สำนักงานธรรมาภิบาลพื้นที่ตาก

ต้นทุนรวมปี ๒๕๖๐ จำนวน ๔๑๒,๖๙๙,๔๗๖.๐๙ บาท ต้นทุนรวมปี ๒๕๖๑ จำนวน ๓๓,๔๘๘,๕๗๗.๗๖ บาท โดยมีต้นทุนลดลง จำนวน ๓๗๙,๒๑๐,๘๙๘.๓๓ บาท หรือคิดเป็นร้อยละ ๙๑.๘๘ โดยมีต้นทุนคงที่ลดลงร้อยละ ๙๒.๔๙ (เปรียบเทียบข้อมูลต้นทุนคงที่ ๒๕๖๐ และปี ๒๕๖๑) ตามที่คณะรัฐมนตรีได้มีมติเห็นชอบและอนุมัติการให้ความช่วยเหลือราษฎรผู้ที่ได้รับผลกระทบในที่ดินราชพัสดุในเขตพัฒนาเศรษฐกิจพิเศษตาก โดยได้จัดสรรงบกลาง รายการเงินสำรองจ่ายเพื่อกรณีฉุกเฉินหรือจำเป็น เป็นเงิน ๔๐๐,๔๘๑,๔๕๘.-บาท เพื่อจ่ายค่าชดเชยดังกล่าว และปี ๒๕๖๑ คณะกรรมการนโยบายเขตพัฒนาเศรษฐกิจพิเศษได้มีมติ เห็นชอบให้ขุดใช้เงินให้แทนการแลกเปลี่ยนที่ดินราชพัสดุ จำนวน ๓ ราย เป็นเงิน ๒๓,๕๐๘,๒๐๔.- บาท ซึ่งเป็นรายจ่ายที่เกิดขึ้นเฉพาะเหตุการณ์ตามนโยบายของรัฐบาลไม่ใช่รายจ่ายประจำ นอกจากนี้ในปี ๒๕๖๐ และมีต้นทุนผันแปรเพิ่มขึ้นร้อยละ ๑๕.๑๗ (เปรียบเทียบข้อมูลต้นทุนผันแปร ปี ๒๕๖๐ และปี ๒๕๖๑) เนื่องจากปี ๒๕๖๑ สำนักงานธรรมาภิบาลพื้นที่ตาก ได้เปิดศูนย์ปฏิบัติการที่อำเภอแม่สอด จังหวัดตาก เพื่อรองรับข้อมูลให้แก่นักลงทุนที่มาติดต่อในพื้นที่เขตเศรษฐกิจตาก นอกจากนี้ยังมีราษฎรเดือดร้อนทำประโยชน์ในเขตพื้นที่ฯ และที่ได้รับผลกระทบ โดยสำนักงานธรรมาภิบาลพื้นที่ตากเป็นฝ่ายเลขานุการและคณะทำงานฯ จึงต้องมีการเดินทางไปประชุมร่วมกับหน่วยงานอื่นๆ อย่างต่อเนื่อง ทำให้ค่าใช้จ่ายในการเดินทางไปราชการเพิ่มมากขึ้น

ศูนย์ต้นทุนที่ ๙๐ สำนักงานธรรมาภิบาลพื้นที่สตูล

ต้นทุนรวมปี ๒๕๖๐ จำนวน ๙,๖๔๓,๑๑๖.๓๒ บาท ต้นทุนรวมปี ๒๕๖๑ จำนวน ๗,๐๕๖,๑๘๗.๒๖ บาท โดยมีต้นทุนลดลง จำนวน ๒,๕๘๖,๙๒๙.๐๖ บาท หรือคิดเป็นร้อยละ ๒๖.๘๓ โดยมีต้นทุนคงที่ลดลงร้อยละ ๑๓.๘๕ (เปรียบเทียบข้อมูลต้นทุนคงที่ ๒๕๖๐ และปี ๒๕๖๑) เนื่องจากค่าใช้จ่ายบุคลากรลดลงจากตำแหน่งข้าราชการที่ว่างจากผู้เกษียณอายุ และมีต้นทุนผันแปรลดลงร้อยละ ๔๗.๘๐ (เปรียบเทียบข้อมูลต้นทุนผันแปร ปี ๒๕๖๐ และปี ๒๕๖๑) จากหมวดค่าตอบแทน ใช้สอย วัสดุ (เปรียบเทียบจากบัญชีแยกประเภท) จากรายการซ่อมแซม ค่าบำรุงรักษา ค่าวัสดุ และค่าใช้จ่ายในการเดินทางไปราชการ

การวิเคราะห์สาเหตุของการเปลี่ยนแปลงของต้นทุนทางอ้อมแยกตามประเภทค่าใช้จ่ายและลักษณะของต้นทุน (คงที่/ผันแปร) (ดูตารางที่ ๑๒)

ต้นทุนทางอ้อมลดลงจาก ๑๗๖.๑๖๒ ล้านบาท ในปี ๒๕๖๐ เป็น ๑๕๗.๑๙๔ ล้านบาท ในปี ๒๕๖๑ โดยลดลง ๑๘.๙๖๘ ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ ๑๐.๗๗ โดยมีต้นทุนผันแปรที่เพิ่มขึ้นและลดลงอย่างมีสาระสำคัญ ดังนี้

ค่าตอบแทน ใช้สอย วัสดุ ลดลง ๒๓.๐๔๘ ล้านบาท หรือคิดเป็น ร้อยละ ๒๒.๘๓ จากรายการค่าธรรมเนียมทางกฎหมาย และค่าติดตั้งอุปกรณ์ไฟฟ้าเพื่อวัดปริมาณการใช้ไฟฟ้าของแต่ละหน่วยงาน เพื่อให้การใช้พลังงานไฟฟ้าเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ

ค่าใช้จ่ายในการเดินทาง ลดลง ๐.๑๐๕ ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ ๕๐.๓๙ จากค่าใช้จ่ายเดินทางของผู้บริหาร

ค่าใช้จ่ายอื่น เพิ่มขึ้น ๐.๓๑๐ ล้านบาท จากรายการถอนคืนรายได้แผ่นดินภายในปี

ค่าใช้จ่ายในการฝึกอบรม ลดลง ๐.๐๐๗ ล้านบาท จากค่าใช้จ่ายในการเดินทางไปอบรมโครงการขีดสมรรถนะ (เงินปี ๒๕๕๙) โดยในปี ๒๕๖๑ ไม่เกิดรายการดังกล่าว

**รายงานสรุปผลการวิเคราะห์ต้นทุนต่อหน่วยผลผลิต
ของกรมธนารักษ์
สำหรับปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๑**

กรมธนารักษ์เป็นองค์กรบริหารทรัพย์สินของแผ่นดินอย่างมืออาชีพด้วยหลักธรรมาภิบาล เพื่อเศรษฐกิจและสังคมที่สมดุลและยั่งยืน โดยมีพันธกิจดังนี้

๑. บริหารจัดการที่ราชพัสดุให้เกิดประสิทธิภาพสูงสุด ทั้งในเชิงเศรษฐกิจ สังคม และสิ่งแวดล้อม
๒. บริหารจัดการเหรียญกษาปณ์ให้เพียงพอต่อความต้องการใช้ในระบบเศรษฐกิจ
๓. จัดแสดง เผยแพร่ และดูแลรักษาทรัพย์สินมีค่าของรัฐ ตามหลักวิชาการ เพื่อสืบทอดมรดกทางวัฒนธรรมของชาติ
๔. ประเมินราคาอสังหาริมทรัพย์ให้ได้มาตรฐานสากล

จากพันธกิจดังกล่าว กรมธนารักษ์จึงได้กำหนดผลผลิตไว้ ๔ ผลผลิต ดังนี้

ผลผลิตที่ ๑ : การบริหารที่ราชพัสดุ

ผลผลิตที่ ๒ : การบริหารเหรียญกษาปณ์

ผลผลิตที่ ๓ : ทรัพย์สินมีค่าของแผ่นดินได้รับการดูแลตามหลักการอนุรักษ์

ผลผลิตที่ ๔ : ราคาประเมินอสังหาริมทรัพย์

ผลจากการคำนวณต้นทุนต่อหน่วยผลผลิตทั้ง ๔ ผลผลิตที่เกิดขึ้นในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๑ เปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๐ พบการเปลี่ยนแปลงเพิ่มขึ้น (ลดลง) ดังนี้

ผลผลิตที่ ๑ : การบริหารที่ราชพัสดุ

ปริมาณผลผลิตเพิ่มขึ้นร้อยละ ๖.๒๖ ต้นทุนผลผลิตเพิ่มขึ้นร้อยละ ๖๘.๑๒

ทำให้ต้นทุนต่อหน่วยผลผลิตเพิ่มขึ้นร้อยละ ๕๘.๒๐

ผลผลิตที่ ๒ : การบริหารเหรียญกษาปณ์

ปริมาณผลผลิตเพิ่มขึ้นร้อยละ ๑๑.๒๐ ต้นทุนผลผลิตลดลงร้อยละ ๘.๖๓

ทำให้ต้นทุนต่อหน่วยผลผลิตลดลงร้อยละ ๑๗.๘๐

ผลผลิตที่ ๓ : ทรัพย์สินมีค่าของแผ่นดินได้รับการดูแลตามหลักการอนุรักษ์

ปริมาณผลผลิตเพิ่มขึ้นร้อยละ ๓๙.๔๖ ต้นทุนผลผลิตเพิ่มขึ้นร้อยละ ๒.๔๐

ทำให้ต้นทุนต่อหน่วยผลผลิตลดลงร้อยละ ๒๖.๖๐

ผลผลิตที่ ๔ : ราคาประเมินอสังหาริมทรัพย์

ปริมาณผลผลิตเพิ่มขึ้นร้อยละ ๒๔๓.๔๐ ต้นทุนผลผลิตลดลงร้อยละ ๔.๑๔

ทำให้ต้นทุนต่อหน่วยผลผลิตลดลงร้อยละ ๗๒.๑๐

ตารางเปรียบเทียบต้นทุนต่อหน่วยผลผลิต ระหว่างปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๑ และ ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๐

ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น	ต้นทุนต่อหน่วยลดลง
ผลผลิตหลักที่ ๑ การบริหารที่ราชพัสดุ	ผลผลิตหลักที่ ๒ การบริหารเหรียญกษาปณ์ ผลผลิตหลักที่ ๓ ทรัพย์สินมีค่าของแผ่นดิน ได้รับการดูแลตามหลักการ อนุรักษ์ ผลผลิตหลักที่ ๔ ราคาประเมินอสังหาริมทรัพย์

แสดงให้เห็นว่าผลผลิตหลัก ทั้ง ๔ ผลผลิตของกรมธนารักษ์ มี ๓ ผลผลิตหลักที่มีต้นทุนต่อหน่วยลดลง และอีก ๑ ผลผลิตหลักมีต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น ดังนี้

ผลผลิตหลักที่มีต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น

ผลผลิตหลักที่ ๑ การบริหารที่ราชพัสดุ

ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้นจาก ๑๒๐,๙๑๕.๒๖ บาท/ล้านบาท ในปี ๒๕๖๐ เป็น ๑๙๑,๒๙๖.๓๕ บาท/ล้านบาท ในปี ๒๕๖๑ คือเพิ่มขึ้น ๗๐,๓๘๑.๐๙ บาท/ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ ๕๘.๒๑ จากปริมาณการจัดเก็บรายได้จากการบริหารที่ราชพัสดุเพิ่มขึ้นจาก ๙,๐๓๔.๓๔๕ ล้านบาท ในปี ๒๕๖๐ เป็น ๙,๖๐๐.๓๑๓ ล้านบาท ในปี ๒๕๖๑ คือเพิ่มขึ้น ๕๖๕.๙๖๘ ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ ๖.๒๖ จากการจัดเก็บรายได้ค่าเช่าล่วงหน้าจากบริษัท ไทยออยล์ จำกัด (มหาชน) รายได้จากการขายที่ราชพัสดุให้การทำเรือแห่งประเทศไทย รายได้ตามคำพิพากษาของศาล กรณีทรัพย์สินและชดเชยค่าเสียหายตามคำพิพากษา และค่าปรับกรณีผิดสัญญาจ้างทำของ โดยมีต้นทุนรวมเพิ่มขึ้นเนื่องจากการรับรู้ค่าเสื่อมราคาต่อส่งก๊าซธรรมชาติ ที่บริษัท ปตท. จำกัด (มหาชน) แบ่งแยกให้กระทรวงการคลัง ประจำปี ๒๕๖๑ จำนวน ๑,๐๐๓ ล้านบาท สำหรับค่าเสื่อมราคาสะสมปีก่อนหน้าได้บันทึกเข้าผลสะสมจากการแก้ไขข้อผิดพลาดแล้ว

ผลผลิตหลักที่มีต้นทุนต่อหน่วยที่ลดลง

ผลผลิตหลักที่ ๒ การบริหารเหรียญกษาปณ์

ต้นทุนต่อหน่วยลดลงจาก ๑๖๓,๓๔๕.๔๗ บาท/ล้านเหรียญ ในปี ๒๕๖๐ เป็น ๑๓๔,๒๑๐.๘๓ บาท/ล้านเหรียญ ในปี ๒๕๖๑ คือ ลดลง ๒๙,๑๓๔.๖๔ บาท/ล้านเหรียญ หรือคิดเป็นร้อยละ ๑๗.๘๐ โดยปริมาณการผลิตและจ่ายแลกเหรียญกษาปณ์เพิ่มขึ้นจาก ๒,๗๓๘.๘๔๕ ล้านเหรียญ ในปี ๒๕๖๐ เป็น ๓,๐๔๕.๕๘๙ ล้านเหรียญ ในปี ๒๕๖๑ คือ เพิ่มขึ้น ๓๐๖.๗๔๔ ล้านเหรียญ หรือคิดเป็นร้อยละ ๑๑.๒๐ จากปริมาณการผลิตเหรียญกษาปณ์หมุนเวียนรัชกาลที่ ๑๐ ออกใช้เป็นครั้งแรกในปี ๒๕๖๑ และความต้องการเหรียญของธุรกิจร้านสะดวกซื้อ สถานประกอบการค้าปลีกขนาดใหญ่มีความต้องการเหรียญกษาปณ์หมุนเวียนใช้ในระบบเศรษฐกิจเพิ่มขึ้นอีกด้วย

ผลผลิตหลักที่ ๓ ทรัพย์สินมีค่าของแผ่นดินได้รับการดูแลตามหลักการอนุรักษ์

ต้นทุนต่อหน่วยลดลงจาก ๙,๔๕๒.๙๑ บาท/ชิ้น ในปี ๒๕๖๐ เป็น ๖,๙๔๑.๐๙ บาท/ชิ้น ในปี ๒๕๖๑ คือลดลง ๒,๕๑๑.๘๒ บาท/ชิ้น หรือคิดเป็นร้อยละ ๒๖.๖๐ โดยมีต้นทุนเพิ่มขึ้น เนื่องจากปริมาณการดูแลทรัพย์สินมีค่าเพิ่มขึ้นจาก ๗,๗๘๑ ชิ้น ในปี ๒๕๖๐ เป็น ๑๐,๘๕๑ ชิ้น ในปี ๒๕๖๑ คือเพิ่มขึ้น ๓,๐๗๐ ชิ้น หรือคิดเป็นร้อยละ ๓๙.๔๖ ในขณะที่ต้นทุนรวมเพิ่มขึ้น จากการจัดหาวัสดุที่เหมาะสมในการจัดเก็บทรัพย์สินมีค่าแต่ละประเภท ออกแบบและจัดทำบรรจุภัณฑ์ให้มีขนาดและรูปลักษณะที่เหมาะสมกับทรัพย์สินมีค่าแต่ละประเภท พร้อมทั้งติดรหัสประจำทรัพย์สินมีค่าแต่ละชิ้น และเนื่องจากปี ๒๕๖๑ ประชาชนให้ความสนใจเหรียญที่ระลึกและผลิตภัณฑ์เหรียญรัชกาลที่ ๑๐ เป็นอย่างมาก ดังนั้น เพื่อเป็นการกระจายผลิตภัณฑ์ให้ทั่วถึงจึงมีค่าใช้จ่ายในการบริหารจัดการการจำหน่าย อาทิ ค่าขนส่ง ค่าประกันภัย เหรียญที่ระลึกและผลิตภัณฑ์เหรียญที่ส่งไปจำหน่ายยังหน่วยงานย่อยเพิ่มสูงขึ้นเล็กน้อยในปี ๒๕๖๑

ผลผลิตหลักที่ ๔ ราคาประเมินอสังหาริมทรัพย์

ต้นทุนต่อหน่วยลดลงจาก ๗๒.๑๕ บาท/แปลง ในปี ๒๕๖๐ เป็น ๒๐.๑๔ บาท/แปลง ในปี ๒๕๖๑ คือลดลง ๕๒.๐๑ บาท/แปลง หรือคิดเป็นร้อยละ ๗๒.๑๐ โดยปริมาณแปลงที่ดินที่ได้รับการประเมินเพิ่มขึ้นอย่างมากจาก ๘,๙๑๙,๐๐๐ แปลง ในปี ๒๕๖๐ เป็น ๓๐,๖๒๘,๐๐๐ แปลง ในปี ๒๕๖๑ คือเพิ่มขึ้น ๒๑,๗๐๙,๐๐๐ แปลง จากการดำเนินโครงการจัดทำฐานภาษีเพื่อรองรับการจัดเก็บภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้างเพื่อเร่งรัดการดำเนินการประเมินราคาที่ดินเป็นรายแปลงให้ครบ ๓๒ ล้านแปลง เพื่อเตรียมความพร้อมรองรับพระราชบัญญัติภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง

ในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๑ ผลผลิตทั้ง ๔ ผลผลิตมีจำนวนผลผลิตย่อยและกิจกรรมย่อย ดังนี้

ผลผลิตหลัก	กิจกรรมหลัก จำนวน	ผลผลิตย่อย จำนวน	กิจกรรมย่อย	
			จำนวน	รหัส
๑. การบริหารที่ราชพัสดุ	๑	๒๙	๗๑	๒๐๑-๒๓๘ ๒๔๐-๒๔๗ ๒๘๐-๒๙๗, ๓๓๗ ๓๔๕-๓๔๘
๒. การบริหารเหรียญกษาปณ์	๑	๔	๑๒	๒๔๘-๒๕๗ ๒๙๘, ๒๙๘๑
๓. ทรัพย์สินมีค่าของแผ่นดินได้รับการดูแลตามหลักการอนุรักษ์	๑	๓	๙	๒๕๘-๒๖๖
๔. ราคาประเมินอสังหาริมทรัพย์	๑	๑๕	๓๒	๒๖๗-๒๖๘ ๒๗๑-๒๗๖ ๒๗๘-๒๗๙, ๒๙๙ ๓๐๒-๓๐๕ ๓๓๓ ๓๓๘-๓๓๙ ๓๔๒-๓๔๔, ๓๔๙, ๓๕๘-๓๕๙
รวม	๔	๕๑	๑๒๔	
กิจกรรมย่อยของหน่วยงานสนับสนุน			๒๘	๓๐๗-๓๑๓ ๓๑๔-๓๑๗ ๓๑๙-๓๒๘, ๓๓๔-๓๓๖, ๓๕๓-๓๕๖
รวมทั้งสิ้น	๔	๕๑	๑๕๒	

ผลผลิตหลักทั้ง ๔ ผลผลิต ประกอบด้วย กิจกรรมหลัก ๔ กิจกรรม ผลผลิตย่อย ๕๑ ผลผลิต และกิจกรรมย่อย ๑๕๒ กิจกรรม โดยมีการเปลี่ยนแปลงจาก ปี ๒๕๖๐ ดังนี้

- ผลผลิตย่อย

- ผลผลิตย่อยที่ได้ดำเนินการ ๔๙ ผลผลิต และมี ๒ ผลผลิตไม่ได้ดำเนินการ ได้แก่ ผลผลิตย่อยที่ ๔๙ การจ้างเอกชนประเมินราคาที่ดินรายแปลง ผลผลิตย่อยที่ ๕๔ พิจารณาเรื่องอื่น ๆ

- กิจกรรมย่อย

- กิจกรรมย่อยที่ได้ดำเนินการ ๑๔๓ กิจกรรม
- กิจกรรมย่อยที่ไม่ได้ดำเนินการ ๙ กิจกรรม ได้แก่
 กิจกรรมย่อยที่ ๒๖๙ ควบคุมปรับราคาที่ดินรายบล็อกละเอียด
 กิจกรรมย่อยที่ ๒๗๐ ควบคุมปรับราคาที่ดินรายบล็อก
 กิจกรรมย่อยที่ ๒๗๔ จัดทำบัญชีราคาประเมินทุนทรัพย์โรงเรียนฯ
 กิจกรรมย่อยที่ ๓๓๑ จัดทำรูปแปลงแผนที่บล็อก
 กิจกรรมย่อยที่ ๓๓๒ นำเข้าแผนที่รายแปลง
 กิจกรรมย่อยที่ ๓๐๐ ประเมินบล็อกละเอียดในภูมิภาค
 กิจกรรมย่อยที่ ๓๐๑ ประเมิน/ปรับรายบล็อกในภูมิภาค
 กิจกรรมย่อยที่ ๓๕๒ พิจารณาเรื่องอื่น ๆ

ต้นทุนต่อหน่วยของผลผลิตย่อย/กิจกรรมย่อย มีเพิ่มขึ้น/ลดลง ตามจำนวนรายการที่ปรากฏ ดังนี้

ชื่อผลผลิตหลัก	ผลผลิตย่อย		กิจกรรมย่อย	
	เพิ่มขึ้น	ลดลง	เพิ่มขึ้น	ลดลง
ผลผลิตหลักที่ ๑ การบริหารที่ราชพัสดุ	๑๑	๑๗	๒๓	๔๗
ผลผลิตหลักที่ ๒ การบริหารเหรียญกษาปณ์	๑	๓	๔	๘
ผลผลิตหลักที่ ๓ ทรัพย์สินมีค่า ของแผ่นดินได้รับการ ดูแลตามหลักการอนุรักษ์	๑	๒	๕	๔
ผลผลิตหลักที่ ๔ ราคาประเมินอสังหาริมทรัพย์	๔	๑๐	๙	๑๖
หน่วยงานสนับสนุน			๑๔	๑๓
รวม	๑๗	๓๒	๕๕	๘๘

หมายเหตุ : ดูรายละเอียดได้จากตารางที่ ๗ และ ๙

.....