



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ ส่วนสารสนเทศการเกษตร สำนักงานเศรษฐกิจการเกษตรที่ ๑๐ จังหวัดราชบุรี โทร. ๗๑๐๓

ที่ กษ ๑๓๒๐.๐๒/ ๐๕๖

วันที่ ๒๕

กุมภาพันธ์ ๒๕๖๕

เรื่อง ขอบความเห็นชอบและลงนามในแนวทางพัฒนาตามผลการวิเคราะห์การจัดทำต้นทุนต่อหน่วยผลผลิต
ของ สศท. ๑๐ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕

เรียน ผู้อำนวยการสำนักงานเศรษฐกิจการเกษตรที่ ๑๐ จังหวัดราชบุรี

ตามที่ คณะทำงานโครงการส่งเสริมการพัฒนาหน่วยงานของสำนักงานเศรษฐกิจการเกษตรที่ ๑๐
จังหวัดราชบุรี (สศท. ๑๐) ได้เห็นชอบให้ส่วนสารสนเทศการเกษตร ได้ยกร่างเอกสาร “แนวทางพัฒนาตาม
ผลการวิเคราะห์การจัดทำต้นทุนต่อหน่วยผลผลิตของ สศท. ๑๐ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕” นั้น

ในการนี้ ส่วนสารสนเทศการเกษตร ในฐานะฝ่ายเลขานุการคณะทำงานฯ จึงขอให้ท่าน
ได้พิจารณาลงนามในเอกสารฯ เพื่อทางฝ่ายเลขานุการคณะทำงานฯ จะได้แจ้งให้บุคลากรใน สศท. ๑๐ ทราบ
และนำไปปฏิบัติอย่างเป็นรูปธรรมต่อไป โดยมีรายละเอียดตามเอกสารที่แนบมาพร้อมนี้

จึงเรียนมาเพื่อโปรดพิจารณา หากเห็นชอบขอได้โปรดลงนามในเอกสาร “แนวทางพัฒนา
ตามผลการวิเคราะห์การจัดทำต้นทุนต่อหน่วยผลผลิตของ สศท. ๑๐ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕”
ต่อไป

ว่าที่ร้อยเอก

(นันทพร บัวเอี่ยม)

นักวิเคราะห์นโยบายและแผนชำนาญการพิเศษ

ผู้อำนวยการส่วนสารสนเทศการเกษตร

(นางสาวศิริพร จูประจักษ์)

ผู้อำนวยการสำนักงานเศรษฐกิจการเกษตรที่ ๑๐ จังหวัดราชบุรี

**แนวทางพัฒนาตามผลการวิเคราะห์การจัดทำต้นทุนต่อหน่วยผลผลิต
ของ สำนักงานเศรษฐกิจการเกษตรที่ ๑๐ จังหวัดราชบุรี
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕**

๑. หลักการและเหตุผล

ด้วยพระราชกฤษฎีกาว่าด้วยหลักเกณฑ์วิธีการบริหารกิจการบ้านเมืองที่ดี พ.ศ. ๒๕๔๖ หมวดการบริหารราชการอย่างมีประสิทธิภาพ และเกิดความคุ้มค่าในเชิงภารกิจ โดยมาตรา ๒๑ กำหนดให้ส่วนราชการจัดทำบัญชีต้นทุนในงานบริการสาธารณะแต่ละประเภทขึ้นตามหลักเกณฑ์และวิธีการที่กรมบัญชีกลางกำหนด โดยให้ส่วนราชการคำนวณรายจ่ายต่อหน่วยของงานบริการสาธารณะที่รับผิดชอบตามระยะเวลาที่กรมบัญชีกลางกำหนด รวมทั้งจัดทำแผนการลดรายจ่ายต่อหน่วยของงานบริการสาธารณะดังกล่าวด้วย

ทั้งนี้ คณะทำงานศึกษาและวิเคราะห์การจัดทำต้นทุนต่อหน่วยผลผลิตของสำนักงานเศรษฐกิจการเกษตร ได้มีการเสนอผลการศึกษาและวิเคราะห์ดังกล่าวในคราวการประชุมครั้งที่ ๑/๒๕๖๕ เมื่อวันที่ ๑๕ กุมภาพันธ์ ๒๕๖๕ ผ่านระบบ Zoom ซึ่งมีผลการศึกษาและการวิเคราะห์ที่เกี่ยวข้องกับสำนักงานเศรษฐกิจการเกษตรที่ ๑๐ จังหวัดราชบุรี (สศท. ๑๐) ในเรื่องการจัดทำและวิเคราะห์ผลการคำนวณต้นทุนต่อหน่วยของ สศท. เปรียบเทียบระหว่างปีงบประมาณ ๒๕๖๓ และปีงบประมาณ ๒๕๖๔

ในการนี้ สำนักงานเศรษฐกิจการเกษตรที่ ๑๐ จังหวัดราชบุรี (สศท. ๑๐) พิจารณาแล้วเห็นว่า เพื่อดำเนินการพัฒนาตามผลวิเคราะห์ดังกล่าวเป็นไปด้วยความเรียบร้อย จึงเห็นสมควรให้มี “แนวทางพัฒนาตามผลการวิเคราะห์การจัดทำต้นทุนต่อหน่วยผลผลิต ของ สำนักงานเศรษฐกิจการเกษตรที่ ๑๐ จังหวัดราชบุรี ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.๒๕๖๕” เพื่อให้เกิดการดำเนินการดังกล่าวถูกต้องและชัดเจน รวมทั้งสามารถลดรายจ่ายต่อหน่วยของงานบริการสาธารณะได้อย่างเป็นรูปธรรม

๒. วัตถุประสงค์

๒.๑ เพื่อเป็นแนวทางพัฒนาตามผลการวิเคราะห์การจัดทำต้นทุนต่อหน่วยผลผลิตของ สศท. ๑๐ อย่างเป็นระบบและต่อเนื่อง

๒.๒ เพื่อสามารถนำผลการศึกษาและวิเคราะห์ของคณะทำงานศึกษาและวิเคราะห์การจัดทำต้นทุนต่อหน่วยผลผลิตของสำนักงานเศรษฐกิจการเกษตร ไปพิจารณาปรับปรุงกระบวนการเพิ่มประสิทธิภาพในการลดรายจ่ายต่อหน่วยของงานบริการสาธารณะได้อย่างเป็นรูปธรรม

๓. ภารกิจตามอำนาจหน้าที่

สศท. ๑๐ มีอำนาจหน้าที่ในพื้นที่ที่รับผิดชอบ ตามกฎกระทรวงแบ่งส่วนราชการสำนักงานเศรษฐกิจการเกษตร กระทรวงเกษตรและสหกรณ์ พ.ศ.๒๕๕๗ ให้ไว้ ณ วันที่ ๑๙ ธันวาคม พ.ศ.๒๕๕๗ ดังนี้

๓.๑ ศึกษา วิเคราะห์ และจัดทำข้อมูลการเกษตร รวมทั้งเผยแพร่ข้อมูลสารสนเทศ

๓.๒ ศึกษา วิเคราะห์ และรายงานผลการติดตาม และผลการประเมินความสำเร็จ และกระทบของการดำเนินงานตามมาตรการ แผนงาน และโครงการต่าง ๆ

๓.๓ ศึกษา วิเคราะห์ และวิจัยเศรษฐกิจการเกษตรที่สำคัญในระดับท้องถิ่น

๓.๔ ศึกษาและวิเคราะห์ความเชื่อมโยงและความสอดคล้องของแผนพัฒนาการเกษตรในระดับกระทรวงที่นำไปสู่แผนพัฒนาเขตเศรษฐกิจการเกษตรในระดับภูมิภาค รวมทั้งให้ความเห็นและข้อเสนอแนะเกี่ยวกับการจัดทำแผนงานและโครงการแก่อนุชนที่เกี่ยวเนื่องในระดับพื้นที่

๓.๕ ปฏิบัติงานร่วมกับหรือสนับสนุนการปฏิบัติงานของหน่วยงานอื่นที่เกี่ยวข้องหรือที่ได้รับมอบหมาย

๔. แนวทางพัฒนาตามผลการวิเคราะห์การจัดทำต้นแบบหน่วยงานผลผลิต ของ สำนักงานเศรษฐกิจการเกษตรที่ ๑๐ จังหวัดราชบุรี (สศท. ๑๐) ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕

ประเด็นงาน	แนวทางพัฒนา	หน่วยงานที่รับผิดชอบ
งานตามภารกิจหลัก	<ul style="list-style-type: none"> - การวางแผนงานในการออกพื้นที่ทั้งในและข้ามเขตจังหวัดเพื่อดำเนินงานตามภารกิจหลักของ สศท. ๑๐ ในช่วงที่ไวรัสโคโรนา (COVID-๑๙) ระบาด ให้กับเจ้าหน้าที่ปฏิบัติงานและประชาชนที่เกี่ยวข้องอย่างปลอดภัยตามหลักของกระทรวงสาธารณสุข และการปฏิบัติงานเป็นไปด้วยความถูกต้องเรียบร้อย อย่างมีประสิทธิภาพ 	ทุกส่วน/ฝ่าย
งานด้านการบริการข้อมูลเศรษฐกิจการเกษตร	<ul style="list-style-type: none"> - การปรับลดเอกสารที่ใช้เพื่อให้บริการข้อมูลเศรษฐกิจการเกษตรของ สศท. ๑๐ ให้มีปริมาณลดลง โดยเน้นปรับรูปแบบในการเผยแพร่ข้อมูลเศรษฐกิจการเกษตรเป็นการเผยแพร่ผ่านสื่อสังคมออนไลน์ เช่น Face Book, Line และ You tube ที่เชื่อมโยงกลุ่มผู้รับบริการและผู้มีส่วนได้ส่วนเสียเป็นเครือข่ายสังคมออนไลน์ รวมทั้งการนำเอกสารเผยแพร่และเอกสารวิชาการต่างๆ มาจัดทำเป็นไฟล์ PDF หรือ E-Book มาเผยแพร่ผ่าน Website หรือช่องทางออนไลน์ต่างๆ 	ทุกส่วน/ฝ่าย
งานด้านการลดค่าใช้จ่าย	<ul style="list-style-type: none"> - การดำเนินการเพิ่มประสิทธิภาพด้านการลดค่าใช้จ่าย ทั้งในเรื่องการลดค่าไฟฟ้า การลดค่าน้ำประปา และการลดการใช้หมึกพิมพ์ ภายในหน่วยงานของ สศท. ๑๐ 	ทุกส่วน/ฝ่าย

๕. ประโยชน์ที่คาดว่าจะได้รับ

สำนักงานเศรษฐกิจการเกษตรที่ ๑๐ จังหวัดราชบุรี (สศท. ๑๐) สามารถปรับปรุงกระบวนการเพิ่มประสิทธิภาพในการทำงาน หรือกิจกรรมในการปฏิบัติงานเพื่อลดกิจกรรมที่ไม่ก่อให้เกิดคุณค่า รวมทั้งได้นำผลการศึกษาและวิเคราะห์ของคณะทำงานศึกษาและวิเคราะห์การจัดทำต้นทุนต่อหน่วยผลผลิตของสำนักงานเศรษฐกิจการเกษตร ไปพิจารณาปรับปรุงกระบวนการเพิ่มประสิทธิภาพในการลดรายจ่ายต่อหน่วยของงานบริการสาธารณะของ สศท. ๑๐ ได้อย่างเป็นรูปธรรมและยั่งยืนต่อไป



(นางสาวศิริพร จูประจักษ์)

ผู้อำนวยการสำนักงานเศรษฐกิจการเกษตรที่ ๑๐ จังหวัดราชบุรี

รายงานการประชุม
 คณะทำงานศึกษาและวิเคราะห์การจัดทำต้นทุนต่อหน่วยผลิตของสำนักงานเศรษฐกิจการเกษตร
 ครั้งที่ ๑/๒๕๖๕
 วันอังคารที่ ๑๕ กุมภาพันธ์ ๒๕๖๕ เวลา ๑๓.๓๐ น.
 ผ่านระบบ Zoom



รายชื่อผู้มาประชุม

๑. นางสาวภัสชา ผ่องใส	ผู้เชี่ยวชาญด้านการบริหารทรัพยากรบุคคล	ประธานที่ประชุม
๒. นางสาวปวีณา ม่วงโมรา	ผู้แทนกองนโยบายและแผนพัฒนาการเกษตร	คณะทำงาน
๓. นางสาววันรัตน์ ลือเลื่องกิติกุล	ผู้แทนสำนักวิจัยเศรษฐกิจการเกษตร	คณะทำงาน
๔. นางสาว วรตติกาล พันหนองหว้า	ผู้แทนศูนย์สารสนเทศการเกษตร	คณะทำงาน
๕. นางพนิดา โตพ่วง	ผู้แทนศูนย์ประเมินผล	คณะทำงาน
๖. นางสุภัค วงศ์วิวัฒน์ไชย	ผู้แทนศูนย์ปฏิบัติการเศรษฐกิจการเกษตร	คณะทำงาน
๗. นางสาวมณฑิ จันทรพล	ผู้แทนประธานคณะกรรมการบริหารงาน สศท. ๑-๑๒	คณะทำงาน
๘. นางอังคณา พุทธศรี	เลขานุการคณะทำงานพัฒนางานด้านบริหารองค์กร	คณะทำงาน
๙. นางสาวจิราวรรณ สมัคร	(แทน) หัวหน้ากลุ่มตรวจสอบภายใน	คณะทำงาน
๑๐. นายเอกรัฐ เอี่ยมกลิ่น	(แทน) ผู้อำนวยการส่วนการเจ้าหน้าที่	คณะทำงาน
๑๑. นายสิทธิธ ทองน้อย	(แทน) หัวหน้ากลุ่มพัฒนาระบบบริหาร	คณะทำงาน
๑๒. นางสาวผลิพันธุ์ พวงช่อ	รักษาการในตำแหน่งผู้อำนวยการ ส่วนพัฒนาทรัพยากรบุคคล	คณะทำงาน
๑๓. นายชัยทัต อุษะธำรงสิทธิ์	ผู้อำนวยการส่วนประชาสัมพันธ์	คณะทำงาน
๑๔. นายอิทธิพล ทองหวาน	(แทน) ผู้อำนวยการส่วนนิติการ วินัย และเสริมสร้างคุณธรรม	คณะทำงาน
๑๕. นางสาวพิชชา กลมเกลี้ยง	(แทน) หัวหน้าฝ่ายพัสดุ	คณะทำงาน
๑๖. นางสาวธัญดา พัชรเปรมชัย	นักวิเคราะห์นโยบายและแผนปฏิบัติการ	คณะทำงาน
๑๗. นางสาวฐิติภา เต่นศรีเสีกุล	ผู้อำนวยการส่วนการเงินและบัญชี	คณะทำงานและเลขานุการ
๑๘. นางสาววิไลวรรณ เพชรวิสูตร	นักวิชาการเงินและบัญชีปฏิบัติการ	คณะทำงานและ ผู้ช่วยเลขานุการ
๑๙. นางสาวธนาภรณ์ ไหญ่โต	เจ้าพนักงานการเงินและบัญชีปฏิบัติงาน	คณะทำงานและ ผู้ช่วยเลขานุการ

รายชื่อผู้เข้าร่วมประชุม

๑. นายนพดล ศรีพันธุ์	ผู้อำนวยการสำนักงานเศรษฐกิจการเกษตรที่ ๑๒	สศท.๑๒
๒. นางสาวมยุฉัตร นิยม	หัวหน้าฝ่ายบริหารทั่วไป	สศท.๒
๓. นางปณตพร ัญญะเจริญ	หัวหน้าฝ่ายบริหารทั่วไป	สศท.๔
๔. นางสาวโรสมาลิน เจือจันทิก	หัวหน้าฝ่ายบริหารทั่วไป	สศท.๕
๕. นางสาวสุนทรี เหล่าตรี	หัวหน้าฝ่ายบริหารทั่วไป	สศท.๖

๖. นางสาวปาริตา แก้วสุกกระ	หัวหน้าฝ่ายบริหารทั่วไป	สศท.๙
๗. นางจันทนา เสนาธรรม	หัวหน้าฝ่ายบริหารทั่วไป	สศท.๑๐
๘. นางพรทิพย์ วัดเมือง	หัวหน้าฝ่ายบริหารทั่วไป	สศท.๑๒
๙. นางสาวทิพาพันธ์ ชุนเมือง	นักวิเคราะห์นโยบายและแผนชำนาญการ	สพบ.
๑๐. นางสาวเรือง ชัยแสนท้าว	เจ้าพนักงานธุรการชำนาญงาน	สศท.๓
๑๑. นางสาวอนูรักษ์ ผาวันดี	เจ้าพนักงานธุรการชำนาญงาน	สศท.๑๑
๑๒. นางสาวสุมาภรณ์ ไทยวัน	นักวิชาการสถิติปฏิบัติการ	สศท.๖
๑๓. นางสาวทัศนีย์ แสงไสย	เจ้าพนักงานธุรการปฏิบัติงาน	สศท.๑๐
๑๔. นายรัฐวุฒิ สุวรรณชาติ	จ้างเหมาบริการ	สกก.
๑๕. นางสาวสุพรรณษา พวงราช	จ้างเหมาบริการ	ฝพด.

เริ่มประชุมเวลา ๑๓.๓๐ น.

วาระที่ ๑ เรื่องประธานแจ้งที่ประชุมทราบ

ผู้เชี่ยวชาญด้านการบริหารทรัพยากรบุคคล ประธานที่ประชุม แจ้งให้ที่ประชุมทราบว่า ทุกปีจะต้องมีการจัดทำการวิเคราะห์การจัดทำต้นทุนต่อหน่วยผลผลิตของสำนักงานเศรษฐกิจการเกษตร บัดนี้คณะทำงานฯ ฝ่ายเลขานุการ ได้จัดทำต้นทุนต่อหน่วยผลผลิตของสำนักงานเศรษฐกิจการเกษตร ประจำปีงบประมาณปี ๒๕๖๔ เรียบร้อยแล้ว ซึ่งการประชุมครั้งนี้เป็นการพิจารณารายงานผลการคำนวณต้นทุนต่อหน่วยผลผลิต ประจำปีงบประมาณปี ๒๕๖๔

มติที่ประชุม รับทราบ

วาระที่ ๒ เรื่องรับรองรายงานการประชุม

ฝ่ายเลขานุการคณะทำงานฯ ได้สรุปรายงานการประชุม ครั้งที่ ๒/๒๕๖๔ เมื่อวันที่ ๒๖ มีนาคม ๒๕๖๔ ซึ่งได้แจ้งเวียนคณะทำงานฯ เรียบร้อยแล้ว ตามหนังสือ ที่ กษ ๑๓๐๑.๐๓/ว๒๗๑ ลงวันที่ ๒ เมษายน ๒๕๖๔

มติที่ประชุม รับรองรายงานการประชุม

วาระที่ ๓ เรื่องเพื่อทราบ

๓.๑ การรายงานสรุปผลการดำเนินงานตามแผนเพิ่มประสิทธิภาพการดำเนินงานสำหรับปี พ.ศ. ๒๕๖๔

นางสาวธัญดา พ็ชรเปรมชัย นักวิเคราะห์นโยบายและแผนปฏิบัติการ ได้รายงานให้ที่ประชุมทราบ เรื่อง การรายงานสรุปผลการดำเนินงานตามแผนเพิ่มประสิทธิภาพการดำเนินงาน สำหรับปี พ.ศ. ๒๕๖๔ ประกอบด้วย

แผนเพิ่มประสิทธิภาพด้านการลดค่าใช้จ่าย จำนวน ๒ เรื่อง

๑. มาตรการลดค่าใช้จ่ายการใช้หมึกพิมพ์ โดยมีเป้าหมายลดการใช้การใช้หมึกพิมพ์ ร้อยละ ๕ ของปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓ ผลการดำเนินงานปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔ มีการใช้หมึกพิมพ์ รวมทั้งสิ้น ๔,๕๒๑,๕๕๘ บาท เปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓ ใช้น้อยกว่า ๓๓๑,๓๑๖.๒๐ บาท จึงเป็นไปตามเป้าหมาย และสามารถลดค่าใช้จ่ายการใช้หมึกพิมพ์ได้ตามแผนที่กำหนดไว้

๒. มาตรการประหยัดน้ำประปา โดยมีเป้าหมายลดลดค่าน้ำประปา ร้อยละ ๕ ของปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓ ผลการดำเนินงานปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔ มีการใช้น้ำประปา รวมทั้งสิ้น ๔๐๕,๘๔๖ บาท เปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓ ใช้มากกว่า ๑๖๖,๖๗๐.๙๔ บาท โดยใช้เกินกว่า เป้าหมาย จำนวน ๑๓๘,๖๒๙.๖๙ บาท จึงไม่เป็นไปตามแผนที่กำหนดไว้

แผนเพิ่มประสิทธิภาพด้านการปรับปรุงกิจกรรม จำนวน ๒ เรื่อง

๑. กิจกรรมการพัฒนาระบบปฏิบัติการ Control Tower สามารถรักษามาตรฐานด้านการลดระยะเวลาให้แก่ผู้บริหารของกระทรวงเกษตรและสหกรณ์ในการติดตามความก้าวหน้าของการใช้จ่ายงบประมาณได้ ๑ - ๒ วัน

๒. กิจกรรมระบบการจอร์รถาชากร สามารถประหยัดกระดาษได้ ๘๐๐ แผ่น/ปี

มติที่ประชุม รับทราบ

๓.๒ เกณฑ์การประเมินผลการปฏิบัติงานด้านบัญชีภาครัฐ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔ ฝ่ายเลขานุการคณะทำงานฯ แจ้งให้ที่ประชุมทราบว่า เนื่องจากยังไม่มีมีการกำหนดเกณฑ์การประเมินผลการปฏิบัติงานด้านบัญชี ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ จึงใช้เกณฑ์การประเมินผลการปฏิบัติงานด้านบัญชี ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔ ซึ่งการประเมินผลการปฏิบัติงานด้านบัญชีภาครัฐ จะมีคะแนนรวมทั้งหมด ๑๒๐ คะแนน

มติที่ประชุม รับทราบ

วาระที่ ๔ เรื่องเพื่อพิจารณา

การจัดทำและวิเคราะห์ผลการคำนวณต้นทุนต่อหน่วยของสำนักงานเศรษฐกิจการเกษตร เปรียบเทียบ ระหว่างปีงบประมาณ ๒๕๖๓ และปีงบประมาณ ๒๕๖๔

ฝ่ายเลขานุการคณะทำงานฯ ได้เสนอให้ที่ประชุมพิจารณาแบบรายงานผลการคำนวณต้นทุนต่อหน่วยผลผลิตประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔ (ตารางที่ ๑ - ๖) และรายงานผลการเปรียบเทียบผลการคำนวณต้นทุนต่อหน่วยผลผลิตระหว่าง ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓ และปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔ ของแต่ละหน่วยงาน (ตารางที่ ๗ - ๑๒) ซึ่งส่วนการเงินฯ ได้จัดทำรายงานตามรูปแบบดังกล่าวตามเกณฑ์ที่กรมบัญชีกลางกำหนด โดยเปรียบเทียบผลการคำนวณต้นทุนแต่ละตาราง หากมีการเปลี่ยนแปลงของต้นทุนที่เพิ่มขึ้น/ลดลงเกิน ๒๐% จะต้องวิเคราะห์สาเหตุการเปลี่ยนแปลงต้นทุนต่อหน่วยผลผลิต โดยที่ประชุมได้พิจารณาแล้วสรุปได้ ดังนี้

ตารางที่ ๑ รายงานต้นทุนรวมของหน่วยงาน โดยแยกประเภทตามแหล่งของเงิน จะเรียกข้อมูล ค่าใช้จ่ายภาพรวมจากระบบ GFMS และแยกค่าใช้จ่ายที่ไม่เกี่ยวกับการดำเนินงานออก ซึ่งค่าใช้จ่ายที่เกี่ยวกับการดำเนินงาน จำนวน ๖๑๒,๓๗๗,๖๐๘ บาท ประกอบด้วย

๑. ค่าใช้จ่ายบุคลากร จำนวน ๓๘๒,๙๒๔,๓๙๐.๙๘ บาท

๒. ค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรม จำนวน ๕,๖๔๕,๖๑๐.๘๕ บาท

๓. ค่าใช้จ่ายเดินทาง จำนวน ๑๘,๑๔๓,๙๗๔.๙๔ บาท

๔. ค่าตอบแทน วัสดุ และสาธารณูปโภค จำนวน ๑๒๓,๐๔๙,๒๖๕.๙๒ บาท

๕. ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย จำนวน ๘๑,๘๗๐,๓๖๕.๓๑ บาท

๖. ค่าใช้จ่ายดำเนินงานรักษาความมั่นคงของประเทศ

๗. ค่าใช้จ่ายเงินอุดหนุน จำนวน ๗๔๔,๐๐๐ บาท

ตารางที่ ๒ รายงานต้นทุนตามศูนย์ต้นทุนแยกตามประเภทค่าใช้จ่าย จะแยกเป็น ศูนย์ต้นทุนหลัก และศูนย์ต้นทุนสนับสนุน โดยแต่ละศูนย์ต้นทุนจะจำแนกเป็นค่าใช้จ่ายทางตรงและค่าใช้จ่ายทางอ้อม

ค่าใช้จ่ายทางตรง จำนวน ๕๖๖,๑๗๓,๑๐๘.๓๒ บาท ประกอบด้วย

๑. ค่าใช้จ่ายบุคลากร จำนวน ๓๕๘,๙๙๓,๕๙๖.๔๙ บาท ประกอบด้วย เงินเดือน ค่าจ้าง ค่าล่วงเวลา ค่าตอบแทน เงินสมทบประกันสังคม ค่าเช่าบ้าน

๒. ค่าใช้จ่ายด้านฝึกอบรม ทั้งในประเทศ แลต่างประเทศ จำนวน ๕,๖๔๕,๖๑๐.๘๕ บาท

๓. ค่าใช้จ่ายเดินทาง จำนวน ๑๘,๑๔๓,๙๗๔.๙๔ บาท ประกอบด้วย ค่าเบี้ยเลี้ยง ค่าที่พัก และค่าใช้จ่ายเดินทาง

๔. ค่าตอบแทน ใช้สอย ค่าวัสดุ และค่าสาธารณูปโภค จำนวน ๑๑๐,๖๘๕,๐๔๗.๑๔ บาท ประกอบด้วย

- ค่าตอบแทน (เบี้ยประชุม)

- ค่าใช้สอย ได้แก่ ค่าซ่อมแซม&บำรุงฯ จ้างเหมาบริการ-ภายนอก จ้างเหมาบริการ-รัฐ (รปภ.) ค่าธรรมเนียมทางกฎหมาย ค่าใช้จ่ายในการประชุม ค่ารับรอง&พิธีการ ค่าเช่าเบ็ดเตล็ด-นอก เป็นต้น

- ค่าวัสดุ ได้แก่ ค่าวัสดุ และค่าเชื้อเพลิง

- ค่าสาธารณูปโภค ได้แก่ ค่าไฟฟ้า และค่าประปา ค่าโทรศัพท์

ค่าบริการไปรษณีย์และค่าสื่อสาร&โทรคมนาคม

๕. ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย จำนวน ๗๑,๙๖๐,๘๗๘.๙๐ บาท

๖. ค่าใช้จ่ายเงินอุดหนุน จำนวน ๗๔๔,๐๐๐ บาท

ค่าใช้จ่ายทางอ้อม คือ ค่าใช้จ่ายที่ใช้ร่วมกันไม่สามารถแบ่งได้ชัดเจนว่าเป็นค่าใช้จ่ายของศูนย์ต้นทุนใด ซึ่งค่าใช้จ่ายดังกล่าว จะใช้เกณฑ์การปันส่วนในการคำนวณ จำนวน ๔๖,๒๐๔,๔๙๙.๖๘ บาท ประกอบด้วย

๑. ค่าใช้จ่ายบุคลากร ได้แก่ ค่ารักษาพยาบาล ปันส่วนตามจำนวนบุคลากรผู้มีสิทธิเบิกค่ารักษาพยาบาล (ข้าราชการ และลูกจ้างประจำ) จำนวน ๒๓,๙๓๐,๗๙๔.๔๙ บาท

๒. ค่าตอบแทน ใช้สอย ค่าวัสดุ และค่าสาธารณูปโภค จำนวน ๑๒,๓๖๔,๒๑๘.๗๘ บาท ปันส่วนตามพื้นที่ และจำนวนคน ได้แก่

๒.๑. ปันส่วนตามพื้นที่ ประกอบด้วย

- ค่า ร.ป.ภ. จำนวน ๔,๒๐๒,๔๐๐ บาท

- ค่าไฟฟ้า จำนวน ๕,๑๕๔,๖๙๗.๔๐ บาท

๒.๒ ปันส่วนตามจำนวนคน ประกอบด้วย

- ค่าธรรมเนียม (ขยะ) ส่วนกลาง จำนวน ๒๔,๐๐๐ บาท

- ค่าบริการ internet จำนวน ๒,๗๖๑,๑๑๗.๗๖ บาท

- ค่าน้ำประปา จำนวน ๒๒๒,๐๐๓.๖๒ บาท

๒.๓. ค่าเสื่อมราคาอาคารสำนักงาน จำนวน ๙,๙๐๙,๔๘๖.๔๑ บาท

ปันส่วนตามพื้นที่ ประกอบด้วย

- อาคารวิสัยทัศน์ (๘ ชั้น) จำนวน ๒,๔๘๓,๖๓๒.๐๓ บาท

- อาคารนวัตกรรม (๑๐ ชั้น) จำนวน ๖,๖๔๙,๘๗๑.๔๘ บาท

- อาคาร AEOC จำนวน ๗๗๕,๘๘๒.๙๐ บาท

ตารางที่ ๓ รายงานต้นทุนกิจกรรมย่อยแยกตามแหล่งของเงิน ปีงบประมาณ ๒๕๖๔ เป็นกิจกรรมย่อยของแต่ละศูนย์ต้นทุน มีรายละเอียดดังนี้

๑. กองนโยบายและแผนพัฒนาการเกษตร	มีทั้งหมด	๑๓ กิจกรรมย่อย
๒. ศูนย์ข้อมูลการเกษตรแห่งชาติ	มีทั้งหมด	๓ กิจกรรมย่อย
๓. กองเศรษฐกิจการเกษตรระหว่างประเทศ	มีทั้งหมด	๖ กิจกรรมย่อย
๔. สำนักวิจัยเศรษฐกิจการเกษตร	มีทั้งหมด	๒๘ กิจกรรมย่อย
๕. ศูนย์สารสนเทศการเกษตร	มีทั้งหมด	๑๗ กิจกรรมย่อย
๖. ศูนย์ประเมินผล	มีทั้งหมด	๑๒ กิจกรรมย่อย
๗. สำนักงานเศรษฐกิจการเกษตรที่ ๑ - ๑๒	มีทั้งหมด	๒๑ กิจกรรมย่อย
๘. สำนักงานเลขานุการกรม	มีทั้งหมด	๑๔ กิจกรรมย่อย

ตารางที่ ๔ รายงานต้นทุนผลผลิตย่อยแยกตามแหล่งของเงิน เป็นการแสดงรายงานที่ศูนย์ต้นทุน หน่วยงานหลักรับต้นทุนจากหน่วยงานสนับสนุน ซึ่งเป็นกิจกรรมตามเอกสารงบประมาณประจำปี

ตารางที่ ๕ รายงานต้นทุนกิจกรรมหลักแยกตามแหล่งของเงิน เป็นกิจกรรมหลักตามเอกสาร งบประมาณ ประกอบด้วย ๓๘ กิจกรรมหลัก

๑. จัดทำและเสนอแนะยุทธศาสตร์ แผนพัฒนาและมาตรการทางการเกษตร
๒. การศึกษา วิเคราะห์ วิจัยเศรษฐกิจการเกษตร
๓. ศึกษา วิเคราะห์เศรษฐกิจการเกษตรระหว่างประเทศ
๔. การติดตามประเมินผลการดำเนินงานของกระทรวงเกษตรและสหกรณ์
๕. จัดทำและเผยแพร่สารสนเทศด้านเศรษฐกิจการเกษตร
๖. ดำเนินงานบริหารจัดการด้านเศรษฐกิจการเกษตรระดับภูมิภาค
๗. จัดทำและพัฒนาข้อมูลด้านเศรษฐกิจการเกษตรและแผนบริหารจัดการสินค้าเกษตรที่เหมาะสมกับศักยภาพของพื้นที่
๘. ศึกษา และติดตามระบบส่งเสริมการเกษตรแปลงใหญ่
๙. ติดตามสถานการณ์สินค้าเกษตร ปัจจัยการผลิต และภาวะเศรษฐกิจสังคมครัวเรือนและสถาบันเกษตรกร
๑๐. จัดทำแผนปฏิบัติการด้านการเกษตร
๑๑. จัดทำและพัฒนาระบบฐานข้อมูลสารสนเทศต้นทุนการผลิตและผลตอบแทนในสินค้าเกษตรที่สำคัญ
๑๒. การจัดทำภาวะเศรษฐกิจการเกษตรระดับภูมิภาค
๑๓. ติดตามประเมินผลการดำเนินงานโครงการพัฒนาเกษตรอินทรีย์
๑๔. ติดตามประเมินผลโครงการส่งเสริมเกษตรทฤษฎีใหม่
๑๕. ขับเคลื่อนการดำเนินงานโครงการพัฒนาเกษตรอินทรีย์ในระดับพื้นที่
๑๖. ศึกษาการบริหารจัดการกลุ่มเกษตรกรที่ผลิตปุ๋ยอินทรีย์
๑๗. พัฒนาระบบเตือนภัยเศรษฐกิจการเกษตร
๑๘. พัฒนาระบบการรักษาความปลอดภัยโครงสร้างพื้นฐานทางสารสนเทศและฐานข้อมูล (Cyber Security)
๑๙. สสำรวจภาวะเศรษฐกิจสังคมครัวเรือนและแรงงานเกษตร
๒๐. จัดเก็บข้อมูลผลผลิตต่อไร่โดยวิธีตัดแปลงเก็บเกี่ยวผลผลิต (Crop Cutting)
๒๑. จัดทำข้อมูลสารสนเทศเพื่อสนับสนุนการบริหารจัดการสินค้าเกษตรในระดับจังหวัด

๒๒. การศึกษาแนวทางการพัฒนาเกษตรอัตลักษณ์พื้นถิ่นอย่างยั่งยืน
๒๓. การศึกษาความเหมาะสมของรูปแบบการปลูกพืชเสริมและการทำอาชีพเสริม
- ในสวนยางพารา
๒๔. การศึกษาการบริหารจัดการสินค้าประมงตลอดห่วงโซ่อุปทาน
๒๕. การศึกษาห่วงโซ่อุปทานสินค้าข้าวเจ้า
๒๖. การศึกษาศักยภาพการแปรรูปใบสับประรดเป็นผลิตภัณฑ์เส้นใย
๒๗. การศึกษาความคุ้มค่าการปลูกพืชในโรงเรือนด้วยเทคโนโลยีอัจฉริยะ
๒๘. การศึกษาการบริหารจัดการอ้อยไฟไหม้ทั้งระบบ
๒๙. การวิเคราะห์พฤติกรรมความต้องการปลูกพืชของเกษตรกรภายใต้การเปลี่ยนแปลง

ภูมิอากาศ

๓๐. แนวทางการเพิ่มศักยภาพการผลิตของครัวเรือนเกษตรกรที่มีรายได้ต่ำกว่าเส้นยากจน เพื่อลดความเหลื่อมล้ำทางด้านรายได้ในภาคเกษตร

๓๑. ศึกษาแนวทางการรวบรวมและกระจายสินค้าเกษตรของสถาบันเกษตรกร ด้วยโซ่ความเย็น (Cold Chain)

๓๒. ติดตาม ประเมินผลการดำเนินงานโครงการพระราชดำริ

๓๓. พัฒนาศักยภาพเศรษฐกิจการเกษตรอาสาประจำศูนย์เรียนรู้การเพิ่มประสิทธิภาพการผลิตสินค้าเกษตร

๓๔. ศึกษาแนวทางการพัฒนาระบบประกันภัยผลผลิตทางการเกษตร

๓๕. ติดตามผลโครงการภายใต้แผนงานบูรณาการพัฒนาและส่งเสริมเศรษฐกิจฐานราก

๓๖. ประเมินผลแผนงานบูรณาการพัฒนาและส่งเสริมเศรษฐกิจฐานราก

๓๗. ศึกษาแนวทางการพัฒนาและเพิ่มประสิทธิภาพการให้บริการภาคการเกษตร

Agricultural Service Provider

๓๘. การพัฒนาระบบฐานข้อมูลการเกษตร

ตารางที่ ๖ รายงานต้นทุนผลผลิตหลักแยกตามแหล่งของเงิน เป็นการแสดงผลการคำนวณ ต้นทุนต่อหน่วยของผลผลิตหลัก ประกอบด้วย

๑. บริหารจัดการด้านเศรษฐกิจการเกษตร

๒. โครงการบริหารจัดการการผลิตสินค้าเกษตรตามแผนที่เกษตรเพื่อการบริหารจัดการ

เชิงรุก (Agri - Map)

๓. โครงการระบบส่งเสริมการเกษตรแบบแปลงใหญ่

๔. โครงการพัฒนาศักยภาพกระบวนการผลิตสินค้าเกษตร

๕. โครงการพัฒนาเกษตรกรรมยั่งยืน

๖. โครงการเตือนภัยเศรษฐกิจการเกษตร

๗. โครงการจัดทำข้อมูลด้านการเกษตรแห่งชาติ

๘. โครงการจัดการสินค้าเกษตรเพื่อเพิ่มประสิทธิภาพการผลิตและยกระดับมูลค่าสินค้าเกษตร

๙. โครงการบริหารจัดการทรัพยากรการเกษตรและสิ่งแวดล้อมอย่างสมดุลและยั่งยืน

๑๐. โครงการพัฒนาโครงสร้างพื้นฐานและระบบโลจิสติกส์สินค้าเกษตร

๑๑. โครงการติดตามประเมินผลการดำเนินงานโครงการพระราชดำริ

๑๒. โครงการศูนย์เรียนรู้การเพิ่มประสิทธิภาพการผลิตสินค้าเกษตร

๑๓. โครงการส่งเสริมการพัฒนาระบบประกันภัยผลผลิตทางการเกษตร

ฐานราก

๑๔. โครงการติดตามประเมินผลภายใต้แผนงานบูรณาการพัฒนาและส่งเสริมเศรษฐกิจ

๑๕. โครงการสร้างผู้ประกอบการเพื่อให้บริการทางการเกษตรในชุมชน

๑๖. โครงการพัฒนาแพลตฟอร์มดิจิทัลของรัฐ

ตารางที่ ๗ ตารางเปรียบเทียบผลการคำนวณต้นทุนกิจกรรมย่อยตามแหล่งของเงิน เป็นการเปรียบเทียบกิจกรรมย่อย ระหว่างปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓ และปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔ ศูนย์ต้นทุนที่มีต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น/ลดลงเกิน ๒๐% ต้องวิเคราะห์สาเหตุการเปลี่ยนแปลงต้นทุนต่อหน่วย ซึ่งหน่วยงานได้วิเคราะห์สาเหตุการเปลี่ยนแปลงต้นทุนต่อหน่วยแล้ว ดังนี้

กิจกรรมย่อยของหน่วยงานหลัก

กองนโยบายและแผนพัฒนาการเกษตร

- กิจกรรมย่อยรหัส ๘๑๔ การขับเคลื่อนการดำเนินงานตามโครงการพัฒนาเกษตรอินทรีย์ในระดับพื้นที่ ลดลง ๕๒.๖๘% เนื่องจากสถานการณ์การโควิด-๑๙ ปรับเปลี่ยนวิธีในการทำงานเป็นออนไลน์ทำให้ไม่มีค่าใช้จ่ายทำให้ต้นทุนลดลง

สำนักวิจัยเศรษฐกิจการเกษตร

- กิจกรรมย่อยรหัส ๙๐๒ งานวิจัยเศรษฐกิจพืชไร่ นา ลดลง ๓๗.๔๑% เนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔ อยู่ในช่วงที่ไวรัสโคโรนา (COVID-๑๙) ระบาด รัฐบาลขอความร่วมมือในการเดินทางออกนอกจังหวัดเพื่อควบคุมการระบาดของโรค ทำให้หน่วยงานไม่สามารถเดินทางออกไปปฏิบัติหน้าที่นอกพื้นที่ได้

- กิจกรรมย่อยรหัส ๙๐๔ งานวิจัยเศรษฐกิจพืชสวน ลดลง ๓๗.๓๗% เนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔ อยู่ในช่วงที่ไวรัสโคโรนา (COVID-๑๙) ระบาด รัฐบาลขอความร่วมมือในการเดินทางออกนอกจังหวัดเพื่อควบคุมการระบาดของโรค ทำให้หน่วยงานไม่สามารถเดินทางออกไปปฏิบัติหน้าที่นอกพื้นที่ได้

- กิจกรรมย่อยรหัส ๙๐๖ งานวิจัยเศรษฐกิจปศุสัตว์และประมง ลดลง ๓๗.๔๑% เนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔ อยู่ในช่วงที่ไวรัสโคโรนา (COVID-๑๙) ระบาด รัฐบาลขอความร่วมมือในการเดินทางออกนอกจังหวัดเพื่อควบคุมการระบาดของโรค ทำให้หน่วยงานไม่สามารถเดินทางออกไปปฏิบัติหน้าที่นอกพื้นที่ได้

- กิจกรรมย่อยรหัส ๙๐๘ งานวิจัยเศรษฐกิจเทคโนโลยีและปัจจัยทางการเกษตร ลดลง ๓๗.๕๕% เนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔ อยู่ในช่วงที่ไวรัสโคโรนา (COVID-๑๙) ระบาด รัฐบาลขอความร่วมมือในการเดินทางออกนอกจังหวัดเพื่อควบคุมการระบาดของโรค ทำให้หน่วยงานไม่สามารถเดินทางออกไปปฏิบัติหน้าที่นอกพื้นที่ได้

- กิจกรรมย่อยรหัส ๙๐๙ งานวิเคราะห์มาตรการความช่วยเหลือเกษตรกร ลดลง ๓๗.๔๕% เนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔ อยู่ในช่วงที่ไวรัสโคโรนา (COVID-๑๙) ระบาด รัฐบาลขอความร่วมมือในการเดินทางออกนอกจังหวัดเพื่อควบคุมการระบาดของโรค ทำให้หน่วยงานไม่สามารถเดินทางออกไปปฏิบัติหน้าที่นอกพื้นที่ได้

- กิจกรรมย่อยรหัส ๙๑๐ งานวิจัยภาวะเศรษฐกิจสังคมครัวเรือนเกษตร ลดลง ๓๗.๒๘% เนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔ อยู่ในช่วงที่ไวรัสโคโรนา (COVID-๑๙) ระบาด รัฐบาลขอความร่วมมือในการเดินทางออกนอกจังหวัดเพื่อควบคุมการระบาดของโรค ทำให้หน่วยงานไม่สามารถเดินทางออกไปปฏิบัติหน้าที่นอกพื้นที่ได้

- กิจกรรมย่อยรหัส ๙๑๒ งานวิจัยเศรษฐกิจพืชอาหารและพลังงานทดแทน ลดลง ๓๗.๒๘% เนื่องจากเนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔ อยู่ในช่วงที่ไวรัสโคโรนา (COVID-๑๙) ระบาด รัฐบาลขอความร่วมมือในการเดินทางออกนอกจังหวัดเพื่อควบคุมการระบาดของโรค ทำให้หน่วยงานไม่สามารถเดินทางไปปฏิบัติหน้าที่นอกพื้นที่ได้

- กิจกรรมย่อยรหัส ๙๑๓ งานวิเคราะห์วิจัยเศรษฐกิจทรัพยากรการเกษตร ลดลง ๓๗.๒๘% เนื่องจากเนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔ อยู่ในช่วงที่ไวรัสโคโรนา (COVID-๑๙) ระบาด รัฐบาลขอความร่วมมือในการเดินทางออกนอกจังหวัดเพื่อควบคุมการระบาดของโรค ทำให้หน่วยงานไม่สามารถเดินทางไปปฏิบัติหน้าที่นอกพื้นที่ได้

ศูนย์สารสนเทศการเกษตร

- กิจกรรมย่อยรหัส ๗๐๗ เผยแพร่สารสนเทศการเกษตร ลดลง ๓๖.๑๙% เนื่องจากในปี ๒๕๖๔ ได้ปรับลดเอกสารที่เผยแพร่ลง และเน้นปรับรูปแบบในการเผยแพร่เอกสารเป็นการเผยแพร่ผ่านสื่อสังคม เช่น Face book, Line และ You tube ฯลฯ ที่เชื่อมโยงกลุ่มคนเป็นเครือข่ายสังคม รวมทั้ง E-Book หรือเผยแพร่ผ่าน Website

ศูนย์ประเมินผล

- กิจกรรมย่อยรหัส ๖๐๐ งานติดตามความก้าวหน้าแผนงาน/โครงการ ลดลง ๒๑.๒๑% เนื่องจากสถานการณ์การระบาดของเชื้อไวรัสโควิด ๒๐๑๙ ทำให้ไม่สามารถลงปฏิบัติงานในพื้นที่ได้ โดยศูนย์ประเมินผลได้ปรับเปลี่ยนรูปแบบการปฏิบัติงาน โดยนำเทคโนโลยีมาใช้ เช่น การสัมภาษณ์ออนไลน์ ส่งแบบสอบถามออนไลน์ และทางไปรษณีย์ร่วมด้วย ส่งผลให้เกิดการประหยังบประมาณและลดลง

- กิจกรรมย่อยรหัส ๖๐๙ ติดตามโครงการพระราชดำริ ลดลง ๓๖.๕๓% เนื่องจากสถานการณ์การระบาดของเชื้อไวรัสโควิด ๒๐๑๙ ทำให้ไม่สามารถลงปฏิบัติงานในพื้นที่ได้ โดยศูนย์ประเมินผลได้ปรับเปลี่ยนรูปแบบการปฏิบัติงาน โดยนำเทคโนโลยีมาใช้ เช่น การสัมภาษณ์ออนไลน์ ส่งแบบสอบถามออนไลน์ และทางไปรษณีย์ร่วมด้วย ส่งผลให้เกิดการประหยังบประมาณและลดลง รวมทั้งมีเครือข่ายหน่วยงานร่วมดำเนินการ

- กิจกรรมย่อยรหัส ๖๑๐ ติดตามประเมินผลโครงการภายใต้แผนงานบูรณาการ พัฒนาและส่งเสริมเศรษฐกิจฐานราก ลดลง ๒๓.๘๔% เนื่องจากสถานการณ์การระบาดของเชื้อไวรัสโควิด ๒๐๑๙ ทำให้ไม่สามารถลงปฏิบัติงานในพื้นที่ได้ โดยศูนย์ประเมินผลได้ปรับเปลี่ยนรูปแบบการปฏิบัติงาน โดยนำเทคโนโลยีมาใช้ เช่น การสัมภาษณ์ออนไลน์ ส่งแบบสอบถามออนไลน์ และทางไปรษณีย์ร่วมด้วย ส่งผลให้เกิดการประหยังบประมาณและลดลง

กิจกรรมย่อยของหน่วยงานสนับสนุน

- กิจกรรมย่อยรหัส ๓๐๔ กิจกรรมด้านพัฒนาทรัพยากรบุคคล เพิ่มขึ้น ๒๘๑.๘๒% เนื่องจาก จำนวนชั่วโมง* จำนวนคน ในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔ ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓ เนื่องจากในปีงบประมาณ ๒๕๖๔ มีการจัดฝึกอบรมหลักสูตรเสริมสร้างความรู้ ความเข้าใจเพื่อนำไปใช้ในการปฏิบัติงาน โดยมีระยะเวลาการจัดอบรม (๓ - ๒๔ ชั่วโมง) ในขณะที่การจัดฝึกอบรมในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓ มีการจัดฝึกอบรมหลักสูตร "นักบริหารการเศรษฐกิจการเกษตร" ซึ่งใช้ระยะเวลาในการฝึกอบรม จำนวน ๓๐ วัน (๑๘๐ ชั่วโมง) ทำให้จำนวนชั่วโมง* จำนวนคน ในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓ มากกว่า ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔

- กิจกรรมย่อยรหัส ๓๐๘ งานด้านยานพาหนะ เพิ่มขึ้น ๑๒๒.๗๗% เนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔ อยู่ในช่วงที่ไวรัสโคโรนา COVID-๑๙ ระบาด รัฐบาลขอความร่วมมือในการเดินทางออกนอกจังหวัดเพื่อควบคุมการระบาดของโรค ทำให้หน่วยงานไม่สามารถเดินทางไปปฏิบัติหน้าที่นอกพื้นที่ได้ ประกอบกับหน่วยงานมีมาตรการปฏิบัติงาน ณ ที่พักอาศัย (Work from home) และมีการประชุมผ่านระบบออนไลน์มากขึ้น

จึงทำให้การใช้รถยนต์ราชการลดน้อยลงจากปกติ ส่งผลให้ปริมาณกิโลเมตรซึ่งเป็นตัวหารลดน้อยลง ในขณะที่เดียวกันค่าเสื่อมราคาซึ่งเป็นต้นทุนคงที่ก็ยังคงมีอยู่เช่นเดิม ทำให้ต้นทุนต่อหน่วยผลผลิตสูงขึ้น

- กิจกรรมย่อยรหัส ๓๑๓ งานด้านวินัยและความรับผิดชอบทางละเมิด เพิ่มขึ้น ๑๒๐.๓๗%

เนื่องจาก ในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔ จำนวนคดีลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓ จาก ๔ คดี เหลือ ๒ คดี ทำให้ต้นทุนต่อหน่วยผลผลิตสูงขึ้น

ตารางที่ ๘ ตารางเปรียบเทียบผลการคำนวณต้นทุนผลผลิตระหว่างปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๒ และปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓ เป็นตารางเปรียบเทียบต้นทุนต่อหน่วยของผลผลิตย่อย ศูนย์ต้นทุนที่มีต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น/ลดลงเกิน ๒๐% ต้องวิเคราะห์สาเหตุการเปลี่ยนแปลงต้นทุนต่อหน่วย ซึ่งหน่วยงานได้วิเคราะห์สาเหตุการเปลี่ยนแปลงต้นทุนต่อหน่วยแล้ว ดังนี้

กองนโยบายและแผนพัฒนาการเกษตร

- การขับเคลื่อนการดำเนินงานตามโครงการพัฒนาเกษตรอินทรีย์ในระดับพื้นที่ลดลง ๕๑.๖๖% เนื่องจากสถานการณ์การโควิด-๑๙ ปรับเปลี่ยนวิธีในการทำงาน ทำให้ไม่มีค่าใช้จ่ายทำให้ต้นทุนลดลง

สำนักวิจัยเศรษฐกิจการเกษตร

- รายงานการวิจัยเศรษฐกิจการเกษตร ลดลง ๓๖.๐๗% เนื่องจากงานในปี ๒๕๖๔ เป็นการดำเนินงานต่อเนื่องจากปี ๒๕๖๓ และเนื่องจากสถานการณ์การแพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา (COVID -๑๙) ส่งผลให้ไม่สามารถดำเนินงานได้ตามแผนที่ตั้งไว้

ศูนย์สารสนเทศการเกษตร

- เอกสาร/วารสารเพื่อการเผยแพร่ ลดลง ๓๓.๓๑% เนื่องจากในปี ๒๕๖๔ ได้ปรับลดประเภทของเอกสารที่จะเผยแพร่ลง และเน้นปรับรูปแบบในการเผยแพร่เอกสารเป็นการเผยแพร่ผ่านสื่อสังคม เช่น Face book, Line และ You tube ฯลฯ ที่เชื่อมโยงกลุ่มคนเป็นเครือข่ายสังคม รวมทั้ง E-Book หรือเผยแพร่ผ่าน Website

- จัดทำข้อมูล Socio ลดลง ๖๑.๒๘% เนื่องจากการในปี ๒๕๖๔ การได้รับจัดสรรงบประมาณไม่สอดคล้องกับแผนการดำเนินงานเก็บข้อมูลภาคสนามที่ต้องดำเนินการในช่วงเดือนกุมภาพันธ์ถึง เมษายน ๒๕๖๔ ซึ่งคิดเป็นร้อยละ ๘๐ ของงบประมาณโครงการ ประกอบกับเกิดสถานการณ์การแพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา ๒๐๑๙ (Covid ๑๙) ทำให้บางจังหวัดไม่สามารถเดินทางเพื่อปฏิบัติงานเก็บข้อมูลได้ทันตามกรอบระยะเวลาดำเนินโครงการ จึงต้องปรับลดจำนวนตัวอย่างลงและได้มีการคืนเงินงบประมาณบางส่วน

ศูนย์ประเมินผล

- ติดตามโครงการพระราชดำริ ลดลง ๓๕.๐๒% เนื่องจากสถานการณ์การระบาดของเชื้อไวรัสโควิด ๒๐๑๙ ทำให้ไม่สามารถลงปฏิบัติงานในพื้นที่ได้ โดยศูนย์ประเมินผลได้ปรับเปลี่ยนรูปแบบการปฏิบัติงาน โดยนำเทคโนโลยีมาใช้ เช่น การสัมภาษณ์ออนไลน์ ส่งแบบสอบถามออนไลน์ และทางไปรษณีย์ร่วมด้วย ส่งผลให้เกิดการประหยัดงบประมาณและลดลง รวมทั้งมีเครือข่ายหน่วยงานร่วมดำเนินการ

- ติดตามประเมินผลโครงการภายใต้แผนงานบูรณาการพัฒนาและส่งเสริมเศรษฐกิจฐานราก ลดลง ๒๒.๐๒% เนื่องจากสถานการณ์การระบาดของเชื้อไวรัสโควิด ๒๐๑๙ ทำให้ไม่สามารถลงปฏิบัติงานในพื้นที่ได้ โดยศูนย์ประเมินผลได้ปรับเปลี่ยนรูปแบบการปฏิบัติงาน โดยนำเทคโนโลยีมาใช้ เช่น การสัมภาษณ์ออนไลน์ ส่งแบบสอบถามออนไลน์ และทางไปรษณีย์ร่วมด้วย ส่งผลให้เกิดการประหยัดงบประมาณและลดลง

ตารางที่ ๙ ตารางเปรียบเทียบผลการคำนวณต้นทุนผลผลิตระหว่างปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๒ และปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓ เป็นตารางเปรียบเทียบต้นทุนต่อหน่วยของกิจกรรมหลัก ศูนย์ต้นทุนที่มีต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น/ลดลงเกิน ๒๐% ต้องวิเคราะห์สาเหตุการเปลี่ยนแปลงต้นทุนต่อหน่วย ซึ่งหน่วยงานได้วิเคราะห์สาเหตุการเปลี่ยนแปลงต้นทุนต่อหน่วยแล้ว ดังนี้

- กิจกรรมหลักที่ ๕ จัดทำและเผยแพร่สารสนเทศด้านเศรษฐกิจการเกษตร ลดลง ๔๘.๗๖% เนื่องจากในปี ๒๕๖๔ ได้ปรับลดประเภทของเอกสารที่จะเผยแพร่ลง และเน้นปรับรูปแบบในการเผยแพร่เอกสารเป็นการเผยแพร่รูปแบบซอฟต์แวร์ CD หรือ E-book หรือเผยแพร่ผ่าน web-site และไม่สามารถลงพื้นที่ทำการสำรวจภาคสนามได้เนื่องจากติดปัญหาการแพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา ๒๐๑๙ (Covid-๑๙) ซึ่งได้มีการคืนเงินงบประมาณบางส่วน

- กิจกรรมหลักที่ ๗ จัดทำและพัฒนาข้อมูลด้านเศรษฐกิจการเกษตรและแผนบริหารจัดการสินค้าเกษตรที่เหมาะสมกับศักยภาพของพื้นที่ เพิ่มขึ้น ๒๓.๑๘% เนื่องจากงบประมาณลดลงจากปี ๖๓ และสถานการณ์การโควิด-๑๙ ปรับเปลี่ยนวิธีในการทำงาน ทำให้ไม่มีค่าใช้จ่ายทำให้ต้นทุนลดลง

- กิจกรรมหลักที่ ๙ ติดตามสถานการณ์สินค้าเกษตร ปัจจัยการผลิต และภาวะเศรษฐกิจสังคมครัวเรือนและสถาบันเกษตรกร ลดลง ๙๑.๑๑% เนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔ อยู่ในช่วงที่ไวรัสโคโรนา (COVID-๑๙) ระบาด รัฐบาลขอความร่วมมือในการเดินทางออกนอกจังหวัดเพื่อควบคุมการระบาดของโรค ทำให้หน่วยงานไม่สามารถเดินทางออกไปปฏิบัติหน้าที่นอกพื้นที่ได้

- กิจกรรมหลักที่ ๑๕ ขับเคลื่อนการดำเนินงานโครงการพัฒนาเกษตรกรอินทรีย์ในระดับพื้นที่ เพิ่มขึ้น ๓๖.๗๔% เนื่องจากงบประมาณเพิ่มขึ้นจากปี ๖๓ และมีการทำงานร่วมกับเขตทำให้มีปริมาณงานเพิ่มขึ้น จึงทำให้ต้นทุนสูงขึ้น

- กิจกรรมหลักที่ ๒๑ จัดทำข้อมูลสารสนเทศเพื่อสนับสนุนการบริหารจัดการสินค้าเกษตรในระดับจังหวัด เพิ่มขึ้น ๓๐๓.๙๖% เนื่องจากในปี ๒๕๖๓ เกิดปัญหาวิกฤตการแพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา ๒๐๑๙ ทำให้การจัดอบรมจึงต้องทำผ่านระบบออนไลน์

- กิจกรรมหลักที่ ๓๒ ติดตาม ประเมินผลการดำเนินงานโครงการพระราชดำริ ลดลง ๒๖.๗๒% เนื่องจากสถานการณ์การระบาดของเชื้อไวรัสโคโรนา ๒๐๑๙ ทำให้ไม่สามารถลงปฏิบัติงานในพื้นที่ได้ โดยศูนย์ประเมินผลได้ปรับเปลี่ยนรูปแบบการปฏิบัติงาน โดยนำเทคโนโลยีมาใช้ เช่น การสัมภาษณ์ออนไลน์ ส่งแบบสอบถามออนไลน์ และทางไปรษณีย์ร่วมด้วย ส่งผลให้เกิดการประหยัดงบประมาณและลดลง รวมทั้งมีเครือข่ายหน่วยงานร่วมดำเนินการ

ตารางที่ ๑๐ เปรียบเทียบผลการคำนวณต้นทุนผลผลิตหลักแยกตามแหล่งของเงิน เป็นตารางเปรียบเทียบต้นทุนต่อหน่วยของผลผลิตหลัก ศูนย์ต้นทุนที่มีต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น/ลดลงเกิน ๒๐% ต้องวิเคราะห์สาเหตุการเปลี่ยนแปลงต้นทุนต่อหน่วย ซึ่งหน่วยงานได้วิเคราะห์สาเหตุการเปลี่ยนแปลงต้นทุนต่อหน่วยแล้ว ดังนี้

- ผลผลิตหลักที่ ๑ บริหารจัดการด้านเศรษฐกิจการเกษตร ลดลง ๒๑.๓๗% เนื่องจากในปี ๒๕๖๔ ได้ปรับลดประเภทของเอกสารที่จะเผยแพร่ลง และเน้นปรับรูปแบบในการเผยแพร่เอกสารเป็นการเผยแพร่รูปแบบซอฟต์แวร์ CD หรือ E-book หรือเผยแพร่ผ่าน web-site และไม่สามารถลงพื้นที่ทำการสำรวจภาคสนามได้เนื่องจากติดปัญหาการแพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา ๒๐๑๙ (Covid-๑๙) ซึ่งได้มีการคืนเงินงบประมาณบางส่วน

- ผลผลิตหลักที่ ๒ โครงการบริหารจัดการการผลิตสินค้าเกษตรตามแผนที่เกษตรเพื่อการบริหารจัดการเชิงรุก (Agri Map) ลดลง ๘๖.๓๑% เนื่องจากงบประมาณลดลงจากปี ๖๓ และสถานการณ์การระบาดของโควิด-๑๙ จึงได้ปรับเปลี่ยนวิธีในการทำงาน ทำให้ไม่มีค่าใช้จ่ายทำให้ต้นทุนลดลง

- ผลผลิตหลักที่ ๕ โครงการพัฒนาเกษตรกรรมยั่งยืน เพิ่มขึ้น ๖๑.๖๖% เนื่องจากมีการดำเนินงานโครงการย่อยภายใต้โครงการเกษตรกรรมยั่งยืนเพิ่มขึ้น จาก ๒ เรื่อง ในปี ๒๕๖๓ เป็น ๔ เรื่อง ในปี ๒๕๖๔ ทำให้มีค่าใช้จ่ายในการปฏิบัติงานเพิ่มขึ้น

- ผลผลิตหลักที่ ๖ โครงการเตือนภัยเศรษฐกิจการเกษตร ลดลง ๔๙.๒๘% เนื่องจากปี ๒๕๖๔ สถานการณ์การแพร่ระบาดของโรค COVID-๑๙ ทำให้ต้องปรับแผนการดำเนินการ เช่น การปรับวิธีอบรมสัมมนาเป็นรูปแบบออนไลน์ การประชุมผ่านระบบ Zoom Meeting รวมทั้งการลงพื้นที่ก็ไม่สามารถดำเนินการได้ เนื่องจากมาตรการจำกัดการเดินทางข้ามจังหวัด เป็นต้น จึงทำให้ต้นทุนในการดำเนินงานลดน้อยลงและไม่เป็นไปตามเป้าหมายที่กำหนด

- ผลผลิตหลักที่ ๑๐ โครงการพัฒนาโครงสร้างพื้นฐานและระบบโลจิสติกส์สินค้าเกษตร ลดลง ๔๘.๑๗% เนื่องจากงบประมาณลดลงจากปี ๖๓ และสถานการณ์การโควิด-๑๙ ปรับเปลี่ยนวิธีในการทำงาน ทำให้ไม่มีค่าใช้จ่ายทำให้ต้นทุนลดลง

- ผลผลิตหลักที่ ๑๑ โครงการติดตามประเมินผลการดำเนินงานโครงการพระราชดำริ ลดลง ๒๖.๗๒% เนื่องจากสถานการณ์การระบาดของเชื้อไวรัสโควิด ๒๐๑๙ ทำให้ไม่สามารถลงปฏิบัติงานในพื้นที่ได้ โดยศูนย์ประเมินผลได้ปรับเปลี่ยนรูปแบบการปฏิบัติงาน โดยนำเทคโนโลยีมาใช้ เช่น การสัมภาษณ์ออนไลน์ ส่งแบบสอบถามออนไลน์ และทางไปรษณีย์ร่วมด้วย ส่งผลให้เกิดการประหยัดงบประมาณและลดลง รวมทั้งมีเครือข่ายหน่วยงานร่วมดำเนินการ

ตารางที่ ๑๑ รายงานเปรียบเทียบต้นทุนทางตรงตามศูนย์ต้นทุนแยกตามประเภทค่าใช้จ่าย และลักษณะของต้นทุน (คงที่/ผันแปร) เป็นตารางเปรียบเทียบต้นทุนโดยแยกตามประเภทค่าใช้จ่ายและลักษณะของต้นทุน (คงที่/ผันแปร) โดยมีศูนย์ต้นทุนอยู่ในหลักเกณฑ์วิเคราะห์สาเหตุ ได้แก่

๑. กลุ่มพัฒนาระบบบริหาร เพิ่มขึ้น ๒๖.๔๖%

ตารางที่ ๑๒ รายงานเปรียบเทียบต้นทุนทางอ้อมตามลักษณะของต้นทุน (คงที่/ผันแปร) โดยจำแนกเป็นรายการ เมื่อเปรียบเทียบแล้วไม่มีรายการใดที่อยู่ในเกณฑ์ที่ต้องวิเคราะห์สาเหตุ

มติที่ประชุม มอบหมายให้หน่วยงานที่เกี่ยวข้องไปพิจารณาทบทวนการวิเคราะห์สาเหตุการเพิ่มขึ้น/ลดลงเกิน ๒๐% และจัดส่งให้คณะทำงานฝ่ายเลขานุการ ภายในวันที่ ๑๘ กุมภาพันธ์ ๒๕๖๕

วาระที่ ๕ เรื่องอื่นๆ

- ไม่มี -

เลิกประชุมเวลา ๑๕.๐๐ น

(นางสาววิไลวรรณ เพชรวิสูตร)
นักวิชาการเงินและบัญชีปฏิบัติการ
คณะทำงานและผู้ช่วยเลขานุการ
ผู้จัดรายงานการประชุม

(นางสาวฐิติภา เด่นศรีเสรีกุล)
ผู้อำนวยการส่วนการเงินและบัญชี
คณะทำงานและเลขานุการ
ผู้ตรวจรายงานการประชุม

