



รายงานผลการปฏิบัติงานด้านบัญชี  
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๑  
เรื่องที่ ๔ ความมีประสิทธิภาพ

---

สำนักงานสภาความมั่นคงแห่งชาติ  
สำนักนายกรัฐมนตรื

# สารบัญ

หน้า

## 4.1 การจัดทำบัญชีต้นทุนต่อหน่วยผลผลิต

ตารางที่ 1 รายงานต้นทุนรวมของหน่วยงาน โดยแยกประเภทตามแหล่งของเงิน	1
ตารางที่ 2 รายงานต้นทุนตามศูนย์ต้นทุนแยกประเภทค่าใช้จ่าย	2
ตารางที่ 3 รายงานต้นทุนกิจกรรมย่อยแยกตามแหล่งของเงิน	3
ตารางที่ 4 รายงานต้นทุนผลผลิตย่อยแยกตามแหล่งของเงิน	6
ตารางที่ 5 รายงานต้นทุนกิจกรรมหลักแยกตามแหล่งของเงิน	8
ตารางที่ 6 รายงานต้นทุนผลผลิตหลักแยกตามแหล่งของเงิน	9

## 4.2 การเปรียบเทียบผลการคำนวณต้นทุนต่อหน่วยผลผลิตระหว่างปีงบประมาณ

### พ.ศ. 2560 และปีงบประมาณ พ.ศ. 2561

ตารางที่ 7 เปรียบเทียบผลการคำนวณต้นทุนกิจกรรมย่อยแยกตามแหล่งเงิน	10
ตารางที่ 8 เปรียบเทียบผลการคำนวณต้นทุนผลผลิตย่อยแยกตามแหล่งเงิน	18
ตารางที่ 9 เปรียบเทียบผลการคำนวณต้นทุนกิจกรรมหลักแยกตามแหล่งเงิน	24
ตารางที่ 10 เปรียบเทียบผลการคำนวณต้นทุนผลผลิตหลักแยกตามแหล่งเงิน	26
ตารางที่ 11 รายงานเปรียบเทียบต้นทุนทางตรงตามศูนย์ต้นทุนแยกตามประเภทค่าใช้จ่าย และลักษณะของต้นทุน (คงที่/ผันแปร)	28
ตารางที่ 12 รายงานเปรียบเทียบต้นทุนทางอ้อมตามลักษณะของต้นทุน (คงที่/ผันแปร)	31

ตารางที่ 1 รายงานต้นทุนรวมของหน่วยงาน โดยแยกประเภทตามแหล่งของเงิน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 (ต.ค. 2560 - ก.ย. 2561)

(หน่วย : บาท)

ประเภทค่าใช้จ่าย	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	รวม
1. ค่าใช้จ่ายบุคลากร	77,227,909.50		8,574,990.26	85,802,899.76
2. ค่าใช้จ่ายในการฝึกอบรม	4,850,744.25			4,850,744.25
3. ค่าใช้จ่ายในการเดินทาง	46,670,044.85		1,622,600.00	48,292,644.85
4. ค่าตอบแทน ใช้สอยวัสดุ และค่าสาธารณูปโภค	63,809,700.49	1,301,617.82	914,250.00	66,025,568.31
5. ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	9,918,750.28	8,074,177.79	8,134.96	18,001,063.03
6. ค่าใช้จ่ายดำเนินงานรักษาความมั่นคงของประเทศ	52,000,000.00			52,000,000.00
7. ค่าใช้จ่ายค่าจำหน่ายจากการขายสินทรัพย์	597,642.47			597,642.47
<b>รวมต้นทุนผลผลิต</b>	<b>255,074,791.84</b>	<b>9,375,795.61</b>	<b>11,119,975.22</b>	<b>275,570,562.67</b>

หมายเหตุ :

ค่าใช้จ่ายในระบบ GFMS	311,869,729.44
หัก ต้นทุนที่ไม่เกี่ยวข้องในการผลิตผลผลิต	
ค่าใช้จ่ายบำเหน็จบำนาญ	36,299,166.77
รวมต้นทุนผลผลิต	<u>275,570,562.67</u>

ตารางที่ 2 รายงานต้นทุนตามศูนย์ต้นทุนแยกตามประเภทค่าใช้จ่าย ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 (ค.ศ. 2560 - ก.ย. 2561)

ศูนย์ต้นทุน	ค่าใช้จ่ายทางตรง							ค่าใช้จ่ายทางอ้อม						รวมทั้งหมด
	คชจ.บุคลากร-เงินเดือน	คชจ.มีกอบรม	คชจ.เดินทาง	ค่าตอบแทนใช้สอย วัสดุ	ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	คชจ.ดำเนินงานรักษา ค.มั่นคง	รวม	คชจ.บุคลากร-ค่ารักษาพยาบาล	คชจ.บุคลากร-ค่ารักษาพยาบาล	ค่าตอบแทนใช้สอย วัสดุ สารธารณูปโภค	ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	คชจ. ค่าจ้างนายจากการขายสินทรัพย์	รวม	
<b>ศูนย์ต้นทุนหลัก</b>														
สำนักยุทธศาสตร์ความมั่นคงกิจการชายแดนและประเทศรอบบ้าน	5,917,603.60	89,200.00	3,614,399.28	2,593,598.56	161,611.56	-	12,376,413.00	24,855.00	453,614.11	2,069,486.39	923,834.07	49,148.23	3,520,937.80	15,897,350.80
สำนักยุทธศาสตร์ความมั่นคงภายในประเทศ	5,172,285.44	30,900.00	2,545,559.23	1,790,277.27	9,371.85	-	9,548,393.79	7,185.00	453,614.11	1,407,250.77	628,207.16	33,420.80	2,529,677.84	12,078,071.63
สำนักยุทธศาสตร์ความมั่นคงระหว่างประเทศ	4,602,156.96	195,073.00	4,184,244.57	4,501,062.81	24,478.62	-	13,507,015.96	7,431.00	421,213.10	1,655,589.13	739,067.27	39,318.58	2,862,619.08	16,369,635.04
สำนักประเมินภัยคุกคาม	4,204,083.71	452,180.00	7,344,417.04	1,466,897.60	-	2,000,000.00	15,467,578.35	6,607.00	388,812.10	1,241,691.83	554,300.44	29,488.93	2,220,900.30	17,688,478.65
สำนักนโยบายและแผนความมั่นคง	5,271,398.52	416,110.00	2,064,957.33	1,954,747.71	11,132.06	-	9,718,345.62	28,248.45	453,614.11	1,324,471.28	591,253.79	31,454.87	2,429,042.50	12,147,388.12
สำนักยุทธศาสตร์ความมั่นคงชายแดนภาคใต้และชนต่างวัฒนธรรม	4,332,038.18	24,500.00	8,240,031.94	3,390,657.20	9,630.00	40,000,000.00	55,996,857.32	8,619.00	372,611.59	1,779,758.31	794,497.29	42,267.47	2,997,753.66	58,994,610.98
สำนักยุทธศาสตร์ความมั่นคงเกี่ยวกับภัยคุกคามข้ามชาติ	5,786,667.31	432,932.00	6,415,845.87	3,101,655.07	15,652.77	-	15,752,753.02	11,242.00	486,015.11	1,903,927.49	849,927.35	45,216.38	3,296,328.33	19,049,081.35
สำนักยุทธศาสตร์การเตรียมพร้อมและการป้องกันประเทศ	3,828,840.83	1,477,830.00	4,831,654.35	4,017,237.00	599,215.17	-	14,754,777.35	9,837.00	388,812.10	1,655,589.13	739,067.27	39,318.58	2,832,624.08	17,587,401.43
สำนักงานเลขาธิการคณะกรรมการขับเคลื่อนการแก้ไขปัญหา จชต.	3,099,823.95	5,800.00	4,608,929.00	7,114,895.22	9,941.12	-	14,839,389.29	4,639.00	243,007.59	1,531,419.96	683,637.19	36,369.72	2,499,073.46	17,338,462.75
<b>ศูนย์ต้นทุนสนับสนุน</b>														
กลุ่มตรวจสอบภายใน	752,646.77	8,000.00	-	11,097.18	1,697.46	-	773,441.41	-	32,401.00	165,558.93	73,906.73	3,931.86	275,798.52	1,049,239.93
กลุ่มพัฒนาระบบบริหาร	2,608,002.76	496,641.25	-	455,627.49	9,469.51	-	3,569,741.01	50,318.00	129,604.03	662,235.64	295,626.90	15,727.43	1,153,512.00	4,723,253.01
กลุ่มพัฒนาองค์ความรู้ความมั่นคง	3,332,898.52	282,731.00	4,414,178.75	1,719,230.00	11,836.89	-	9,760,875.16	1,130.00	226,807.05	1,241,691.83	554,300.44	29,488.93	2,053,418.25	11,814,293.41
กลุ่มงานบริหารงานคลัง	3,312,271.00	37,690.00	-	419,801.53	2,568.05	-	3,772,330.58	10,107.50	210,606.55	869,184.30	388,010.31	20,642.26	1,498,550.92	5,270,881.50
กลุ่มงานบริหารงานพัสดุ อาคารสถานที่และยานพาหนะ	5,420,160.64	122,700.00	-	2,228,301.81	24,763.31	-	7,795,925.76	6,856.00	486,015.11	1,986,706.97	886,880.71	47,182.30	3,413,641.09	11,209,566.85
กลุ่มงานบริหารงานสารบรรณและประชาสัมพันธ์	851,260.99	118,500.00	-	790,185.49	10,466.93	-	1,770,413.41	3,510.00	97,203.02	579,456.19	258,673.54	13,761.50	952,604.25	2,723,017.66
กลุ่มบริหารและพัฒนาทรัพยากรบุคคล	1,638,114.86	530,424.00	8,320.00	624,976.80	12,589.25	-	2,814,424.91	32,660.00	162,005.03	662,235.64	295,626.90	15,727.43	1,168,255.00	3,982,679.91
กลุ่มงานพัฒนาแผนปฏิบัติการภายในองค์กร	1,007,613.81	-	-	161,388.52	-	-	1,169,002.33	7,140.00	97,203.02	413,897.26	184,766.81	9,829.64	712,836.73	1,881,839.06
กลุ่มงานบริหารการประชุม	1,991,214.37	-	-	621,633.22	327,192.28	-	2,940,039.87	14,260.00	113,403.52	786,404.84	351,056.96	18,676.33	1,283,801.65	4,223,841.52
ศูนย์เทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร	2,130,390.00	10,913.00	-	1,280,605.98	5,475,523.81	-	8,897,432.79	13,007.00	64,802.01	745,015.11	332,580.26	17,693.37	1,173,097.75	10,070,530.54
ฝ่ายอำนวยการผู้บริหาร	12,876,512.67	9,000.00	10,500.00	905,710.50	33,980.74	10,000,000.00	23,835,703.91	14,838.25	356,411.09	1,490,030.21	665,160.53	35,386.72	2,561,826.80	26,397,530.71
กลุ่มงานกฎหมาย	1,069,956.93	33,300.00	8,807.49	1,362,341.77	-	-	2,474,406.19	3,792.00	97,203.02	662,235.64	295,626.90	15,727.43	1,074,584.99	3,548,991.18
ศูนย์ปฏิบัติการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน	528,132.36	76,320.00	800.00	348,684.92	16,119.36	-	970,056.64	2,763.00	64,802.01	331,117.81	147,813.47	7,863.71	554,360.00	1,524,416.64
<b>รวมต้นทุนผลผลิต</b>	<b>79,734,074.18</b>	<b>4,850,744.25</b>	<b>48,292,644.85</b>	<b>40,860,613.65</b>	<b>6,767,240.74</b>	<b>52,000,000.00</b>	<b>232,505,317.67</b>	<b>269,045.20</b>	<b>5,799,780.38</b>	<b>25,164,954.66</b>	<b>11,233,822.29</b>	<b>597,642.47</b>	<b>43,065,245.00</b>	<b>275,570,562.67</b>

ตารางที่ 3 รายงานต้นทุนกิจกรรมย่อยแยกตามแหล่งเงิน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 (ต.ค. 2560 - ก.ย. 2561)

(หน่วย : บาท)

ศูนย์ ต้นทุน		กิจกรรมย่อย	เงินใน งบประมาณ	เงินนอก งบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อ หน่วย
		<b>กิจกรรมย่อยของหน่วยงานหลัก</b>								
สชป.	106	ต้นทุนการดำเนินการความมั่นคงของไทยกับประเทศที่เกี่ยวข้อง	8,104,557.90	45,525.11	385,591.15	625,511.04	9,161,185.20	34	ครั้ง	269,446.62
สชป.	107	ต้นทุนการดำเนินการตามนโยบายความมั่นคงแห่งชาติทางทะเล	5,959,233.75	33,474.35	283,522.91	459,934.59	6,736,165.60	25	ครั้ง	269,446.62
สภน.	106	ต้นทุนการดำเนินการความมั่นคงของไทยกับประเทศที่เกี่ยวข้อง	1,923,084.06	9,641.98	120,695.70	114,437.27	2,167,859.01	21	ครั้ง	103,231.38
สภน.	108	ต้นทุนการอำนวยความสะดวกแก่ผู้ประกอบการที่เข้าเมืองทั้งระบบ	2,380,961.23	11,937.70	149,432.77	141,684.22	2,684,015.92	26	ครั้ง	103,231.38
สภน.	113	ต้นทุนการดำเนินงานด้านความมั่นคงของสถาบันหลัก	2,289,385.80	11,478.55	143,685.35	136,234.83	2,580,784.53	25	ครั้ง	103,231.38
สภน.	114	ต้นทุนการดำเนินงานการโยกย้ายถิ่นฐานประชากรและสังคมจิตวิทยา	3,205,140.12	16,069.97	201,159.50	190,728.76	3,613,098.35	35	ครั้ง	103,231.38
สภน.	135	ต้นทุนงานยุทธศาสตร์ความมั่นคงเกี่ยวกับชนต่างวัฒนธรรม	915,754.32	4,591.42	57,474.14	54,493.93	1,032,313.81	10	ครั้ง	103,231.38
สรป.	110	ต้นทุนการดำเนินงานตามยุทธศาสตร์ความมั่นคงระหว่างประเทศ	14,767,755.18	62,489.46	600,495.19	754,966.72	16,185,706.55	88	ครั้ง	183,928.48
สรป.	128	ต้นทุนการดำเนินงานตามยุทธศาสตร์ความมั่นคงเกี่ยวกับภัยคุกคามข้ามชาติ	167,815.40	710.11	6,823.81	8,579.17	183,928.49	1	ครั้ง	183,928.49
สปก.	112	ต้นทุนการดำเนินการประเมินภัยคุกคามด้านความมั่นคง	16,286,850.79	46,622.64	519,816.62	545,213.55	17,398,503.60	60	ครั้ง	289,975.06
สปก.	113	ต้นทุนการดำเนินงานด้านความมั่นคงของสถาบันหลัก	271,447.51	777.04	8,663.61	9,086.89	289,975.05	1	ครั้ง	289,975.05
สนผ.	124	ต้นทุนนโยบายและแผนความมั่นคง	10,775,547.48	50,559.65	718,895.14	602,385.85	12,147,388.12	6	ครั้ง	2,024,564.
สชต.	127	ต้นทุนการดำเนินงานตามนโยบายเสริมสร้างสันติสุขในพื้นที่ จชต.	51,988,179.30	61,311.28	463,872.75	725,675.85	53,239,039.18	37	ครั้ง	1,438,892.
สชต.	135	ต้นทุนงานยุทธศาสตร์ความมั่นคงเกี่ยวกับชนต่างวัฒนธรรม	5,620,343.71	6,628.25	50,148.40	78,451.44	5,755,571.80	4	ครั้ง	1,438,892.
สภช.	128	ต้นทุนการดำเนินงานตามยุทธศาสตร์ความมั่นคงเกี่ยวกับภัยคุกคามข้ามชาติ	17,437,946.65	72,679.51	672,875.07	865,580.12	19,049,081.35	356	ครั้ง	53,508.66
สตป.	104	ต้นทุนการดำเนินการพัฒนาเพื่อเสริมสร้างความมั่นคงของชาติ	7,883,534.60	31,889.69	283,672.45	675,280.13	8,874,376.87	55	ครั้ง	161,352.31
สตป.	105	ต้นทุนการดำเนินงานตามนโยบายการเตรียมพร้อมแห่งชาติและการป้องกัน	7,740,197.60	31,309.88	278,514.77	663,002.31	8,713,024.56	54	ครั้ง	161,352.31
สส.คป	138	การขับเคลื่อนการแก้ไขปัญหา จชต.	13,725,593.12	58,459.68	2,860,831.64	693,578.31	17,338,462.75	62	ครั้ง	279,652.63

ตารางที่ 3 รายงานต้นทุนกิจกรรมย่อยแยกตามแหล่งเงิน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 (ต.ค. 2560 - ก.ย. 2561)

(หน่วย : บาท)

ศูนย์ ต้นทุน		กิจกรรมย่อย	เงินใน งบประมาณ	เงินนอก งบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อ หน่วย
		กิจกรรมย่อยของหน่วยงานสนับสนุน								
กบค.	111	1. ด้านการเงินและบัญชี	163.68	2.16	11.87	14.22	191.93	11,102	จำนวน เอกสารรายการ	0.02
พอย.	115	2. ด้านการพัสดุ	19,149.68	370.78	1,444.05	1,855.92	22,820.43	429	จำนวนครั้ง จัดซื้อจัดจ้าง	53.19
กบท.	122	3. ด้านบริหารบุคลากร	82,248.62	2,969.76	6,361.26	7,681.75	99,261.39	203	จำนวนบุคลากร	488.97
กบท.	121	4. ด้านพัฒนาทรัพยากรบุคคล	14,018,589.28	163,242.58	567,699.96	862,569.29	15,612,101.11	8,079	จำนวน ชั่วโมง/คน การฝึกอบรม	1,932.43
กตส.	100	5. ด้านตรวจสอบภายใน	929,234.13	10,960.29	33,441.32	75,604.19	1,049,239.93	923	จำนวนงาน ตรวจสอบ / คน วัน	1,136.77
ศทส.	132	6. ด้านเทคโนโลยีสารสนเทศภายในหน่วยงาน	4,101,655.57	28,327.84	115,661.85	5,785,237.52	10,030,882.78	253	จำนวนเครื่อง คอมพิวเตอร์	39,647.76
ศทส.	130	7. ด้านเครือข่ายอินเทอร์เน็ตและเว็บไซต์	16,212.08	111.97	457.16	22,866.55	39,647.76	1	ระบบ	39,647.76
กพน.	123	8. ด้านแผนงาน	4,878,434.19	46,433.69	317,796.65	863,016.05	6,105,680.58	804	ด้าน	7,594.13
กพบ.	101	9. ด้านพัฒนาระบบบริหาร	4,155,428.21	25,279.83	237,448.56	305,096.41	4,723,253.01	13	ด้าน	363,327.15
กบส.	118	10. ด้านงานสารบรรณ	2,186,698.31	131,334.63	135,786.97	269,134.19	2,722,954.10	42,835	จำนวนหนังสือ เข้า - ออก	63.57

ตารางที่ 3 รายงานต้นทุนกิจกรรมย่อยแยกตามแหล่งเงิน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 (ต.ค. 2560 - ก.ย. 2561)

(หน่วย : บาท)

ศูนย์ ต้นทุน		กิจกรรมย่อย	เงินใน งบประมาณ	เงินนอก งบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อ หน่วย
		กิจกรรมย่อยของหน่วยงานสนับสนุน								
พอย. ยาน	117	11. ด้านยานพาหนะ	9,387,270.00	181,757.06	707,882.39	909,783.77	11,186,693.22	210,298	กิโลเมตร	53.19
ฝอ.	131	12. ด้านงานช่วยอำนวยความสะดวก	25,024,580.37	57,083.23	616,725.84	699,141.27	26,397,530.71	14,954	จำนวนเรื่อง	1,765.25
กพอ.	102	13. ด้านวิเทศสัมพันธ์	78,837.69	343.48	2,327.21	4,102.44	85,610.82	1	จำนวนเรื่อง	85,610.82
กบส.	121	14. ด้านงบประมาณ	51.05	3.07	3.17	6.28	63.57	1	จำนวนเรื่อง	63.57
กบค.	111	15. ด้านงบประมาณ	4,494,851.67	59,320.58	325,953.18	390,564.14	5,270,689.57	304,883,000	จำนวนเงิน งบประมาณที่ ได้รับจัดสรร	0.02
พอย.	116	16. ด้านอาคารและสถานที่	44.64	0.86	3.37	4.33	53.20	1	จำนวนครั้ง	53.20
กกม., ศปท.	125	17. ด้านวินัยและความรับผิดชอบทางละเมิด	4,339,263.87	37,919.74	236,664.48	459,559.73	5,073,407.82	15	จำนวนเรื่อง	24.12
		รวมต้นทุนผลผลิต	245,156,041.56	1,301,617.82	11,111,840.26	18,001,063.0	275,570,562.67	-	-	-

(หน่วย : บาท)

ผลผลิตย่อย	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย
1. การบริหารจัดการด้านการตรวจสอบภายในหน่วยงาน	929,234.13	10,960.29	33,441.32	75,604.19	1,049,239.93	923	ครั้ง	1,136.77
2. การบริหารแผนยุทธศาสตร์การพัฒนางองค์กร และการจัดทำคำรับรองการปฏิบัติราชการเพื่อการพัฒนาองค์กร	4,155,428.21	25,279.83	237,448.56	305,096.41	4,723,253.01	13	ครั้ง	363,327.15
3. การบริหารพัฒนางค์ความรู้ด้านความมั่นคง และการบูรณาการฐานข้อมูลด้านความมั่นคง	10,879,601.80	47,399.68	321,154.60	566,137.33	11,814,293.41	138	ครั้ง	85,610.82
4. การบริหารงานเขตแดน งานอำนวยความสะดวกและบริหารศูนย์ประสานการปฏิบัติในการรักษาผลประโยชน์ของชาติทางทะเล แผนความมั่นคงแห่งชาติทางทะเล ยุทธศาสตร์ความมั่นคง งานบริหารจัดการชายแดนในมิติความมั่นคงของไทยต่อประเทศเพื่อนบ้านและงานพัฒนาร่วมในอนุภูมิภาค	14,063,791.65	78,999.46	669,114.06	1,085,445.63	15,897,350.80	59	ครั้ง	269,446.62
5. การบริหารงานเกี่ยวกับผู้หนีภัยการสู้รบตามพื้นที่ชายแดนไทยกับประเทศเพื่อนบ้าน งานความมั่นคงของสถาบัน งานการแก้ไขปัญหาแก่ปัญหาผู้หลบหนีเข้าเมืองท งานสังคมจิตวิทยา ยุทธศาสตร์ส่งเสริมการอยู่ร่วมกันของชนต่างเกี่ยวกับกลุ่มชาติพันธุ์ และการโยกย้ายถิ่นฐานประชากร	10,714,325.53	53,719.63	672,447.46	637,579.01	12,078,071.63	117	ครั้ง	103,231.38
6. การบริหารงานการไม่แพร่ขยายอาวุธที่มีอำนาจทำลายล้างสูง งานยุทธศาสตร์ต่อประชาคมการเมืองและความมั่นคงอาเซียน งานยุทธศาสตร์ความมั่นคงของไทยต่อประเทศมหาอำนาจ งานลดอาวุธและการควบคุมอาวุธตามแบบยุทธศาสตร์ป้องกันและแก้ไขปัญหาอาชญากรรมข้ามชาติ	14,935,570.58	63,199.57	607,319.00	763,545.89	16,369,635.04	89	ครั้ง	183,928.48
7. การบริหารการเงินและการคลัง	4,495,015.35	59,322.74	325,965.05	390,578.36	5,270,881.50	304,894,102	จำนวนเอกสารรายการ จำนวนเงินงบประมาณที่ ได้รับจัดสรร	0.02
8. การบริหารยุทธศาสตร์ข่าวกรองแห่งชาติ	16,558,298.30	47,399.68	528,480.23	554,300.44	17,688,478.65	61	ครั้ง	289,975.06
9. การบริหารการสนับสนุนการบริหารงานพัสดุ อาคารสถานที่	19,194.32	371.64	1,447.42	1,860.25	22,873.63	430	จำนวนครั้งจัดซื้อจัดจ้าง	53.19



(หน่วย : บาท)

ผลผลิตย่อย	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย
9. การบริหารการสนับสนุนการบริหารงานยานพาหนะ	9,387,270.00	181,757.06	707,882.39	909,783.77	11,186,693.22	210,298.00	กิโลเมตร	53.19
10. การบริหารงานสารบรรณและประชาสัมพันธ์	2,186,749.36	131,337.69	135,790.14	269,140.47	2,723,017.66	42,836	จำนวนหนังสือ เข้า - ออก	63.57
11. การบริหารงานและพัฒนาทรัพยากรบุคคล งานบริหารค่าใช้จ่ายในการเดินทางไปต่างประเทศชั่วคราวและค่าใช้จ่ายในการเจรจาธุรกิจและประชุมนานาชาติ	3,300,073.79	119,156.14	255,233.83	308,216.15	3,982,679.91	8,145	จำนวนบุคลากร จำนวนชั่วโมง/ คนการฝึกอบรม	488.97
12. การบริหารงานพัฒนาแผนปฏิบัติการภายในองค์กร	1,523,809.92	16,413.89	156,848.44	184,766.81	1,881,839.06	12	ครั้ง	156,819.92
13. การบริหารการประชุม	3,354,624.27	30,019.80	160,948.21	678,249.24	4,223,841.52	792	ครั้ง	5,333.13
14. การบริหารงานนโยบายความมั่นคงแห่งชาติ การสื่อสารสาธารณด้านความมั่นคง	10,775,547.48	50,559.65	718,895.14	602,385.85	12,147,388.12	6	ครั้ง	2,024,564.69
15. การบริหารการพัฒนาจังหวัดชายแดนภาคใต้ ยุทธศาสตร์ความมั่นคงเกี่ยวกับชนต่างวัฒนธรรม	57,608,523.01	67,939.53	514,021.15	804,127.29	58,994,610.98	41	ครั้ง	1,438,892.95
16. การบริหารงานยุทธศาสตร์ป้องกันและแก้ไขปัญหาอาชญากรรมข้ามชาติ	17,437,946.65	72,679.51	672,875.07	865,580.12	19,049,081.35	356	ครั้ง	53,508.66
17. การพัฒนาระบบสารสนเทศและเครือข่ายสื่อสาร	4,117,867.65	28,439.81	116,119.01	5,808,104.07	10,070,530.54	254	ครั้ง	39,647.76
18. การบริหารงานยุทธศาสตร์การเตรียมพร้อมแห่งชาติ งานยุทธศาสตร์การพัฒนาเพื่อเสริมสร้างความมั่นคงของชาติ	15,623,732.20	63,199.57	562,187.22	1,338,282.44	17,587,401.43	109	ครั้ง	161,352.31
19. การบริหารการอำนวยความสะดวกและบริหารจัดการงานผู้บริหารของหน่วย	25,024,580.37	57,083.23	616,725.84	699,141.27	26,397,530.71	14,954	ครั้ง	1,765.25
20. การบริหารการพัฒนาและเพิ่มประสิทธิภาพการใช้อกฎหมายความมั่นคง	3,083,118.63	25,279.83	144,965.82	295,626.90	3,548,991.18	13	ครั้ง	272,999.32
22. การบริหารการปฏิบัติการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชั่น	1,256,145.24	12,639.91	91,698.66	163,932.83	1,524,416.64	2	ครั้ง	762,208.32
23. งานบริหารการขับเคลื่อนแก้ไขปัญหาจังหวัดชายแดนภาคใต้	13,725,593.12	58,459.68	2,860,831.64	693,578.31	17,338,462.75	62	ครั้ง	279,652.63
<b>รวมต้นทุนผลผลิต</b>	<b>245,156,041.56</b>	<b>1,301,617.82</b>	<b>11,111,840.26</b>	<b>18,001,063.03</b>	<b>275,570,562.67</b>			

ตารางที่ 5 รายงานต้นทุนกิจกรรมหลักแยกตามแหล่งเงิน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 (ต.ค. 2560 - ก.ย. 2561)

(หน่วย : บาท)

กิจกรรมหลัก	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย
1. พัฒนานโยบาย ยุทธศาสตร์แผนหลักด้านความมั่นคง และระบบกลไกการบริหารจัดการ รวมทั้งฐานข้อมูลองค์ความรู้ด้านความมั่นคงและเพิ่มประสิทธิภาพการขับเคลื่อนนโยบายความมั่นคงแห่งชาติและความมั่นคงเฉพาะเรื่องเฉพาะพื้นที่ไปสู่นโยบายยุทธศาสตร์ด้านความมั่นคงเฉพาะเรื่อง เฉพาะพื้นที่ไปสู่การปฏิบัติ	169,704,057.78	1,146,778.80	7,620,868.46	10,695,253.36	189,166,958.40	305,173,455	ครั้ง	0.62
2. การจัดหาวัสดุและครุภัณฑ์	4,117,867.65	28,439.81	116,119.01	5,808,104.07	10,070,530.54	254	ครั้ง	39,647.76
3. การขับเคลื่อนการแก้ไขปัญหาและพัฒนาจังหวัดชายแดนภาคใต้ อย่างเป็นระบบ และมีเอกภาพพัฒนาการบริหารจัดการที่มุ่งบูรณาการภารกิจที่ดำเนินการในพื้นที่จังหวัดชายแดนภาคใต้	71,334,116.13	126,399.21	3,374,852.79	1,497,705.60	76,333,073.73	103	ครั้ง	741,097.80
<b>รวมต้นทุนผลผลิต</b>	<b>245,156,041.56</b>	<b>1,301,617.82</b>	<b>11,111,840.26</b>	<b>18,001,063.03</b>	<b>275,570,562.67</b>	-	-	-

ตารางที่ 6 รายงานต้นทุนผลผลิตหลักแยกตามแหล่งเงิน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 (ต.ค. 2560 - ก.ย. 2561)

(หน่วย : บาท)

ผลผลิตหลัก	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย
1. นโยบาย ยุทธศาสตร์ แผนแม่บท มาตรการ แนวทาง เพื่อเสริมสร้าง และรักษาความมั่นคงแห่งชาติ	173,821,925.43	1,175,218.61	7,736,987.47	16,503,357.43	199,237,488.94	305,173,709	ครั้ง	0.65
2. นโยบาย แนวทาง มาตรการ การประสาน และบูรณาการ เพื่อแก้ไขปัญหาความไม่สงบในจังหวัดชายแดนใต้	71,334,116.13	126,399.21	3,374,852.79	1,497,705.60	76,333,073.73	103	ครั้ง	741,097.80
รวมต้นทุนผลผลิต	245,156,041.56	1,301,617.82	11,111,840.26	18,001,063.03	275,570,562.67	-	-	-

ตารางที่ 7 เปรียบเทียบผลการดำเนินงานด้านกิจกรรมย่อยแยกตามแหล่งเงิน

ศูนย์ ต้นทุน	ต้นทุนผลผลิตประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2560 (ค.ศ. 59 - ก.ย. 60)									ต้นทุนผลผลิตประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 (ค.ศ. 60 - ก.ย. 61)									ผลการเปรียบเทียบ		
	กิจกรรมย่อย	เงินใน งบประมาณ	เงินนอก งบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย	กิจกรรมย่อย	เงินใน งบประมาณ	เงินนอก งบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย	ต้นทุนรวม เพิ่ม/(ลด) %	หน่วยนับ เพิ่ม/ (ลด) %	ต้นทุน ต่อหน่วย เพิ่ม/(ลด) %
	กิจกรรมย่อยหน่วยงานหลัก									กิจกรรมย่อยหน่วยงานหลัก											
สชป.	ต้นทุนการดำเนินการตามนโยบายความมั่นคงแห่งชาติของไทยกับประเทศที่เกี่ยวข้อง	4,654,634.76	51,504.67	215,221.33	349,333.16	5,270,693.92	18	ครั้ง	292,816.33	ต้นทุนการดำเนินการตามความมั่นคงของไทยกับประเทศที่เกี่ยวข้อง	8,104,557.90	45,525.11	385,591.15	625,511.04	9,161,185.20	34	ครั้ง	269,446.62	73.81	88.89	(7.98)
สชป.	ต้นทุนการดำเนินการตามนโยบายความมั่นคงแห่งชาติทางทะเล	8,016,315.43	88,702.50	370,658.95	601,629.34	9,077,306.22	31	ครั้ง	292,816.33	ต้นทุนการดำเนินการตามนโยบายความมั่นคงแห่งชาติทางทะเล	5,959,233.75	33,474.35	283,522.91	459,934.59	6,736,165.60	25	ครั้ง	269,446.62	(25.79)	(19.35)	(7.98)
สภ.น.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	ต้นทุนการดำเนินการตามความมั่นคงของไทยกับประเทศที่เกี่ยวข้อง	1,923,084.06	9,641.98	120,695.70	114,437.27	2,167,859.01	21	ครั้ง	103,231.38	100.00	100.00	100.00
สภ.น.	ต้นทุนงานยุทธศาสตร์แก้ปัญหาผู้หลบหนีเข้าเมืองทั้งระบบ	2,720,948.49	23,049.14	131,640.89	176,094.59	3,051,733.11	23	ครั้ง	132,684.05	ต้นทุนงานยุทธศาสตร์แก้ปัญหาผู้หลบหนีเข้าเมืองทั้งระบบ	2,380,961.23	11,937.70	149,432.77	141,684.22	2,684,015.92	26	ครั้ง	103,231.38	(12.05)	13.04	(22.20)
สภ.น.	ต้นทุนการดำเนินงานด้านความมั่นคงของสถาบันหลัก	3,075,854.81	26,055.55	148,811.44	199,063.44	3,449,785.24	26	ครั้ง	132,684.05	ต้นทุนการดำเนินงานด้านความมั่นคงของสถาบันหลัก	2,289,385.80	11,478.55	143,685.35	136,234.83	2,580,784.53	25	ครั้ง	103,231.38	(25.19)	(3.85)	(22.20)
สภ.น.	ต้นทุนการดำเนินงานการโยกย้ายถิ่นฐานประชากรและสังคมจิตวิทยา	2,366,042.16	20,042.73	114,470.34	153,125.73	2,653,680.96	20	ครั้ง	132,684.05	ต้นทุนการดำเนินงานการโยกย้ายถิ่นฐานประชากรและสังคมจิตวิทยา	3,205,140.12	16,069.97	201,159.50	190,728.76	3,613,098.35	35	ครั้ง	103,231.38	36.15	75.00	(22.20)
สภ.น.	ต้นทุนการดำเนินงานเกี่ยวกับผู้หนีภัยการสู้รบตามพื้นที่ชายแดนไทยกับประเทศเพื่อนบ้าน	1,301,323.19	11,023.50	62,958.68	84,219.15	1,459,524.52	11.00	ครั้ง	132,684.05	-	-	-	-	-	-	-	-	(100.00)	(100.00)	(100.00)	
สภ.น.	ต้นทุนการดำเนินงานกิจกรรมประชาสัมพันธ์งานความมั่นคง	1,064,718.97	9,019.23	51,511.65	68,906.58	1,194,156.43	9.00	ครั้ง	132,684.05	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(100.00)	(100.00)	(100.00)
สภ.น.	ต้นทุนการพัฒนาองค์ความรู้ด้านความมั่นคง	118,302.11	1,002.14	5,723.52	7,656.29	132,684.06	1.00	ครั้ง	132,684.06	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(100.00)	(100.00)	(100.00)
สภ.น.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	ต้นทุนงานยุทธศาสตร์ความมั่นคงเกี่ยวกับเขตต่างวัฒนธรรม	915,754.32	4,591.42	57,474.14	54,493.93	1,032,313.81	10	ครั้ง	103,231.38	100.00	100.00	100.00
สรป.	ต้นทุนการดำเนินงานตามยุทธศาสตร์ความมั่นคงระหว่างประเทศ	15,130,876.30	80,533.21	632,158.98	756,734.02	16,600,302.51	79	ครั้ง	210,130.41	ต้นทุนการดำเนินงานตามยุทธศาสตร์ความมั่นคงระหว่างประเทศ	14,767,755.18	62,489.46	600,495.19	754,966.72	16,185,706.55	88	ครั้ง	183,928.48	(2.50)	11.39	(12.47)
สรป.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	ต้นทุนการดำเนินงานตามยุทธศาสตร์ความมั่นคงเกี่ยวกับยุคความข้ามชาติ	167,815.40	710.11	6,823.81	8,579.17	183,928.49	1	ครั้ง	183,928.49	100.00	100.00	100.00
สภ.ก.	ต้นทุนงานยุทธศาสตร์ข่าวกรองแห่งชาติ	15,062,500.43	169,665.62	367,879.29	516,325.47	16,116,370.81	57	ครั้ง	282,743.35	ต้นทุนการดำเนินการประเมินภัยคุกคามด้านความมั่นคง	16,286,850.79	46,622.64	519,816.62	545,213.55	17,398,503.60	60	ครั้ง	289,975.06	7.96	5.26	2.56
สภ.ก.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	ต้นทุนการดำเนินงานด้านความมั่นคงของสถาบันหลัก	271,447.51	777.04	8,663.61	9,086.89	289,975.05	1	ครั้ง	289,975.05	100.00	100.00	100.00
สน.ม.	ต้นทุนนโยบายและแผนความมั่นคง	15,427,426.84	52,710.46	600,145.29	691,411.21	16,771,693.80	17	ครั้ง	986,570.22	ต้นทุนนโยบายและแผนความมั่นคง	10,775,547.48	50,559.65	718,895.14	602,385.85	12,147,388.12	6	ครั้ง	2,024,564.69	(27.57)	(64.71)	105.21
สชต.	ต้นทุนการดำเนินงานตามนโยบายการบริหารการพัฒนา จชต.	48,883,909.38	153,432.96	433,540.59	694,840.70	50,165,723.63	38	ครั้ง	1,320,150.62	ต้นทุนการดำเนินงานตามนโยบายการบริหารการพัฒนาจังหวัดชายแดนใต้	51,988,179.30	61,311.28	463,872.75	725,675.85	53,239,039.18	37	ครั้ง	1,438,892.95	6.13	(2.63)	8.99
สชต.	ต้นทุนงานยุทธศาสตร์ความมั่นคงเกี่ยวกับเขตต่างวัฒนธรรม	3,859,256.00	12,113.13	34,226.89	54,855.84	3,960,451.86	3	ครั้ง	1,320,150.62	ต้นทุนงานยุทธศาสตร์ความมั่นคงเกี่ยวกับเขตต่างวัฒนธรรม	5,620,343.71	6,628.25	50,148.40	78,451.44	5,755,571.80	4	ครั้ง	1,438,892.95	45.33	33.33	8.99

ตารางที่ 7 เปรียบเทียบผลการดำเนินงานต้นทุนกิจกรรมย่อยแยกตามแหล่งเงิน

ศูนย์ ต้นทุน	ต้นทุนผลผลิตประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2560 (ค.ศ. 59 - ก.ย. 60)									ต้นทุนผลผลิตประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 (ค.ศ. 60 - ก.ย. 61)									ผลการเปรียบเทียบ		
	กิจกรรมย่อย	เงินใน งบม.	เงินนอก งบม.	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย	กิจกรรมย่อย	เงินใน งบม.	เงินนอก งบม.	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย	ต้นทุนรวม เพิ่ม/(ลด) %	หน่วยนับ เพิ่ม/ (ลด) %	ต้นทุน ต่อหน่วย เพิ่ม/(ลด) %
	<b>กิจกรรมย่อยหน่วยงานหลัก</b>									<b>กิจกรรมย่อยหน่วยงานหลัก</b>											
สภช.	ต้นทุนการดำเนินงานตามยุทธศาสตร์ความมั่นคงเกี่ยวกับภัยคุกคามข้ามชาติ	13,769,741.55	144,995.66	476,622.47	700,771.36	15,092,131.04	207	ครั้ง	72,908.85	ต้นทุนการดำเนินงานตามยุทธศาสตร์ความมั่นคงเกี่ยวกับภัยคุกคามข้ามชาติ	17,437,946.65	72,679.51	672,875.07	865,580.12	19,049,081.35	356	ครั้ง	53,508.66	26.22	71.98	(26.61)
สคป.	ต้นทุนงานยุทธศาสตร์การพัฒนาเพื่อเสริมสร้างความมั่นคงของชาติ	5,874,460.69	27,968.54	223,596.43	711,635.25	6,837,660.91	35	ครั้ง	195,361.74	ต้นทุนงานยุทธศาสตร์การพัฒนาเพื่อเสริมสร้างความมั่นคงของชาติ	7,883,534.60	31,889.69	283,672.45	675,280.13	8,874,376.87	55	ครั้ง	161,352.31	29.79	57.14	(17.41)
สคป.	ต้นทุนการดำเนินงานยุทธศาสตร์การเตรียมพร้อมแห่งชาติ	7,385,036.29	35,160.45	281,092.66	894,627.17	8,595,916.57	44	ครั้ง	195,361.74	ต้นทุนการดำเนินงานยุทธศาสตร์การเตรียมพร้อมแห่งชาติ	7,740,197.60	31,309.88	278,514.77	663,002.31	8,713,024.56	54	ครั้ง	161,352.31	1.36	22.73	(17.41)
สส.ศคช.	การขับเคลื่อนการแก้ไขปัญหา จสค.	16,921,573.64	13,610.48	508,085.70	705,793.24	18,149,063.06	77	ครั้ง	235,702.12	การขับเคลื่อนการแก้ไขปัญหา จสค.	13,725,593.12	58,459.68	2,860,831.64	693,578.31	17,338,462.75	62	ครั้ง	279,652.63	(4.47)	(19.48)	18.65
	<b>กิจกรรมย่อยหน่วยงานสนับสนุน</b>									<b>กิจกรรมย่อยหน่วยงานสนับสนุน</b>											
07	1. ด้านการเงินและบัญชี	4,342,475.60	881.36	295,481.58	781,341.10	5,420,179.64	12,940	จำนวนเอกสาร รายการ	418.87	1. ด้านการเงินและบัญชี	163.68	2.16	11.87	14.22	191.93	11,102	จำนวนเอกสาร รายการ	0.02	(100.00)	(14.20)	(100.00)
09	2. ด้านการพัสดุ	783,414.16	188.24	56,317.60	82,125.02	922,045.02	382	จำนวนครั้ง จัดซื้อจัดจ้าง	2,413.73	2. ด้านการพัสดุ	19,149.68	370.78	1,444.05	1,855.92	22,820.43	429	จำนวนครั้ง จัดซื้อจัดจ้าง	53.19	(97.53)	12.30	(97.80)
11	3. ด้านบริหารบุคลากร	160,584.54	10,018.99	8,106.27	10,483.70	189,193.50	209	จำนวนบุคลากร	905.23	3. ด้านบริหารบุคลากร	82,248.62	2,969.76	6,361.26	7,681.75	99,261.39	203	จำนวนบุคลากร	488.97	(47.53)	(2.87)	(45.98)
11, 03	4. ด้านพัฒนาทรัพยากรบุคคล	13,374,796.99	531,022.50	696,995.31	937,388.86	15,540,203.66	7,578	จำนวนชั่วโมง การฝึกอบรม	2,050.70	4. ด้านพัฒนาทรัพยากรบุคคล	14,018,589.28	163,242.58	567,699.96	862,569.29	15,612,101.11	8,079	จำนวนชั่วโมง การฝึกอบรม	1,932.43	0.46	6.61	(5.77)
01	5. ด้านตรวจสอบภายใน	637,146.59	5,242.26	35,485.37	70,540.86	748,415.08	277	จำนวนงาน ตรวจสอบ / คน วัน	2,701.86	5. ด้านตรวจสอบภายใน	929,234.13	10,960.29	33,441.32	75,604.19	1,049,239.93	923	จำนวนงาน ตรวจสอบ / คน วัน	1,136.77	40.19	233.21	(57.93)
17	6. ด้านเทคโนโลยีสารสนเทศภายในหน่วยงาน	3,532,291.73	170,017.26	199,286.23	5,655,632.83	9,557,228.05	330	จำนวนเครื่อง คอมพิวเตอร์	28,961.30	6. ด้านเทคโนโลยีสารสนเทศภายในหน่วยงาน	4,101,655.57	28,327.84	115,661.85	5,785,237.52	10,030,882.78	253	จำนวนเครื่อง คอมพิวเตอร์	39,647.76	4.96	(23.33)	36.90
17	7. ด้านเครือข่ายอินเทอร์เน็ตและเว็บไซต์	10,703.91	515.20	603.90	17,138.28	28,961.29	1	ระบบ	28,961.29	7. ด้านเครือข่ายอินเทอร์เน็ตและเว็บไซต์	16,212.08	111.97	457.16	22,866.55	39,647.76	1	ระบบ	39,647.76	36.90	-	36.90
12,13	8. ด้านแผนงาน	33,602,247.22	95,625.40	1,021,872.00	1,691,608.04	36,411,352.66	19,635	ด้าน, ครั้ง	1,854.41	8. ด้านแผนงาน	4,878,434.19	46,433.69	317,796.65	863,016.05	6,105,680.58	804	ด้าน	7,594.13	(83.23)	(95.91)	309.52
02	9. ด้านพัฒนาระบบบริหาร	5,605,329.63	12,185.87	376,495.08	506,371.25	6,500,381.83	16	ครั้ง	406,273.86	9. ด้านพัฒนาระบบบริหาร	4,155,428.21	25,279.83	237,448.56	305,096.41	4,723,253.01	13	ด้าน	363,327.15	(27.34)	(18.75)	(10.57)
10	10. ด้านงานสารบรรณ	2,391,220.36	560.86	192,293.37	251,418.83	2,835,493.42	167,658	ครั้ง	16.91	10. ด้านงานสารบรรณ	2,186,698.31	131,334.63	135,786.97	269,134.19	2,722,954.10	42,835	จำนวนหนังสือ เข้า - ออก	63.57	(3.97)	(74.45)	275.93
09	11. ด้านยานพาหนะ	8,219,696.25	1,975.09	590,892.52	861,667.74	9,674,231.60	203,768	กิโลเมตร	47.48	11. ด้านยานพาหนะ	9,387,270.00	181,757.06	707,882.39	909,783.77	11,186,693.22	210,298	กิโลเมตร	53.19	15.63	3.20	12.04
19	-	-	-	-	-	-	-	-	-	12. ด้านงานช่วยอำนวยความสะดวก	25,024,580.37	57,083.23	616,725.84	699,141.27	26,397,530.71	14,954	จำนวนเรื่อง	1,765.25	(100.00)	(100.00)	(100.00)
03	-	-	-	-	-	-	-	-	-	13. ด้านวิเทศสัมพันธ์	78,837.69	343.48	2,327.21	4,102.44	85,610.82	1	จำนวนเรื่อง	85,610.82	(100.00)	(100.00)	(100.00)
10	-	-	-	-	-	-	-	-	-	14. ด้านการประชาสัมพันธ์	51.05	3.07	3.17	6.28	63.57	1	จำนวนเรื่อง	63.57	(100.00)	(100.00)	(100.00)
07	-	-	-	-	-	-	-	-	-	15. ด้านงบประมาณ	4,494,851.67	59,320.58	325,953.18	390,564.14	5,270,689.57	304,883,000	จำนวนเงิน	0.02	(100.00)	(100.00)	(100.00)
09	-	-	-	-	-	-	-	-	-	16. ด้านอาคารและสถานที่	44.64	0.86	3.37	4.33	53.20	1	จำนวนครั้ง	53.20	(100.00)	(100.00)	(100.00)
20,22	-	-	-	-	-	-	-	-	-	17. ด้านวิจัยและนวัตกรรมพิเศษทางเมดิค	4,339,263.87	37,919.74	236,664.48	459,559.73	5,073,407.82	15	จำนวนเรื่อง	338,227.19	(100.00)	(100.00)	(100.00)
	<b>รวมต้นทุนผลผลิต</b>	<b>238,292,828.02</b>	<b>1,748,823.00</b>	<b>8,132,174.33</b>	<b>18,232,739.05</b>	<b>266,406,564.40</b>	-	-	-	<b>รวมต้นทุนผลผลิต</b>	<b>211,218,412.27</b>	<b>1,146,946.86</b>	<b>9,930,163.01</b>	<b>16,447,684.84</b>	<b>238,743,206.98</b>	-	-	-	-	-	

ตารางที่ 7 เปรียบเทียบผลการคำนวณต้นทุนกิจกรรมย่อยแยกตามแหล่งเงิน

กิจกรรมย่อยหน่วยงานหลัก

ต้นทุนการดำเนินการความมั่นคงของไทยกับประเทศที่เกี่ยวข้อง

ปีงบประมาณ 2561 มีต้นทุนต่อหน่วยของกิจกรรมย่อยเพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ 2560 จำนวน 103,231.38 (ปี 61 - ปี 60) =  $(103,231.38 - 0)$  เพิ่มขึ้นเท่ากับ 100 % เนื่องจากในปีงบประมาณ 2560 สกน. ไม่มีต้นทุนการดำเนินการความมั่นคงของไทยกับประเทศที่เกี่ยวข้อง ส่งผลให้ในปีงบประมาณ 2561 ต้นทุนการดำเนินการความมั่นคงของไทยกับประเทศที่เกี่ยวข้อง ของ สกน. เพิ่มขึ้นเต็มจำนวน

ต้นทุนงานยุทธศาสตร์แก้ปัญหาผู้หลบหนีเข้าเมืองทั้งระบบ

ปีงบประมาณ 2561 มีต้นทุนต่อหน่วยของกิจกรรมย่อยลดลงจากปีงบประมาณ 2560 จำนวน 29,452.67 (ปี 61 - ปี 60) =  $(103,231.38 - 132,684.05)$  ลดลงเท่ากับ 22.20 % เนื่องจากในปีงบประมาณ 2561 สกน. มีปริมาณงานเพิ่มขึ้น ทำให้ต้นทุนต่อหน่วยงานยุทธศาสตร์แก้ปัญหาผู้หลบหนีเข้าเมืองทั้งระบบลดลงจากปีก่อน

ต้นทุนการดำเนินงานด้านความมั่นคงของสถาบันหลัก

ปีงบประมาณ 2561 มีต้นทุนต่อหน่วยของกิจกรรมย่อยลดลงจากปีงบประมาณ 2560 จำนวน 29,452.67 (ปี 61 - ปี 60) =  $(103,231.38 - 132,684.05)$  ลดลงเท่ากับ 22.20 % เนื่องจากในปีงบประมาณ 2561 สกน. มีต้นทุนการดำเนินงานด้านความมั่นคงของสถาบันหลักลดลงจากปีก่อน

ต้นทุนการดำเนินงานการโยกย้ายถิ่นฐานประชากรและสังคมจิตวิทยา

ปีงบประมาณ 2561 มีต้นทุนต่อหน่วยของกิจกรรมย่อยลดลงจากปีงบประมาณ 2560 จำนวน 29,452.67 (ปี 61 - ปี 60) =  $(103,231.38 - 132,684.05)$  ลดลงเท่ากับ 22.20 % เนื่องจากในปีงบประมาณ 2561 สกน. มีปริมาณงานเพิ่มขึ้น ทำให้ต้นทุนการดำเนินงานการโยกย้ายถิ่นฐานประชากรและสังคมจิตวิทยาลดลงจากปีก่อน

ต้นทุนการดำเนินงานเกี่ยวกับผู้หนีภัยการสู้รบตามพื้นที่ชายแดนไทยกับประเทศเพื่อนบ้าน

ปีงบประมาณ 2561 มีต้นทุนต่อหน่วยของกิจกรรมย่อยลดลงจากปีงบประมาณ 2560 จำนวน 132,684.05 (ปี 61 - ปี 60) =  $(0 - 132,684.05)$  ลดลงเท่ากับ 100 % เนื่องจากในปีงบประมาณ 2561 สกน. ไม่มีต้นทุนการดำเนินงานเกี่ยวกับผู้หนีภัยการสู้รบตามพื้นที่ชายแดนไทยกับประเทศเพื่อนบ้าน ส่งผลให้ต้นทุนการดำเนินงานเกี่ยวกับผู้หนีภัยการสู้รบตามพื้นที่ชายแดนไทยกับประเทศเพื่อนบ้าน ของ สกน. ลดลงเต็มจำนวน

กิจกรรมย่อยหน่วยงานหลัก

ต้นทุนการดำเนินกิจกรรมประชาสัมพันธ์งานความมั่นคง

ปีงบประมาณ 2561 มีต้นทุนต่อหน่วยของกิจกรรมย่อยลดลงจากปีงบประมาณ 2560 จำนวน 132,684.05 (ปี 61 - ปี 60) =  $(0 - 132,684.05)$

### ตารางที่ 7 เปรียบเทียบผลการคำนวณต้นทุนกิจกรรมย่อยแยกตามแหล่งเงิน

ลดลงเท่ากับ 100 % เนื่องจากในปีงบประมาณ 2561 สกน. ไม่มีต้นทุนการดำเนินกิจกรรมประชาสัมพันธ์งานความมั่นคง แต่มีการปรับเปลี่ยนการทำงานให้ไปเป็นงานความมั่นคง ของ สกน. ลดลงเต็มจำนวน

#### ต้นทุนการพัฒนางานด้านความรู้ด้านความมั่นคง

ปีงบประมาณ 2561 มีต้นทุนต่อหน่วยของกิจกรรมย่อยลดลงจากปีงบประมาณ 2560 จำนวน 132,684.05 (ปี 61 - ปี 60) = (0 - 132,684.05)

ลดลงเท่ากับ 100 % เนื่องจากในปีงบประมาณ 2561 สกน. ไม่มีต้นทุนการพัฒนางานด้านความรู้ด้านความมั่นคง แต่มีการปรับเปลี่ยนการทำงานไปเป็นต้นทุนงานยุทธศาสตร์ความมั่นคงเกี่ยวกับชนต่างวัฒนธรรมแทน ส่งผลให้ต้นทุนการพัฒนางานด้านความรู้ด้านความมั่นคงของปีงบประมาณ 2561 ลดลงเต็มจำนวน

#### ต้นทุนงานยุทธศาสตร์ความมั่นคงเกี่ยวกับชนต่างวัฒนธรรม

ปีงบประมาณ 2561 มีต้นทุนต่อหน่วยของกิจกรรมย่อยเพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ 2560 จำนวน 103,231.38 (ปี 61 - ปี 60) = (103,231.38 - 0)

เพิ่มขึ้นเท่ากับ 100 % เนื่องจากในปีงบประมาณ 2560 สกน. ไม่มีต้นทุนงานยุทธศาสตร์ความมั่นคงเกี่ยวกับชนต่างวัฒนธรรม แต่มีการปรับเปลี่ยนการทำงานจากต้นทุนการพัฒนางานด้านความรู้ด้านความมั่นคง เป็นต้นทุนงานยุทธศาสตร์ความมั่นคงเกี่ยวกับชนต่างวัฒนธรรมแทน ส่งผลให้ต้นทุนงานยุทธศาสตร์ความมั่นคงเกี่ยวกับชนต่างวัฒนธรรมเพิ่มขึ้นเต็มจำนวน

#### ต้นทุนการดำเนินงานตามยุทธศาสตร์ความมั่นคงเกี่ยวกับภัยคุกคามข้ามชาติ

ปีงบประมาณ 2561 มีต้นทุนต่อหน่วยของกิจกรรมย่อยเพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ 2560 จำนวน 183,928.49 (ปี 61 - ปี 60) = (183,928.49 - 0)

เพิ่มขึ้นเท่ากับ 100 % เนื่องจากในปีงบประมาณ 2560 สรบ. ไม่มีต้นทุนการดำเนินงานตามยุทธศาสตร์ความมั่นคงเกี่ยวกับภัยคุกคามข้ามชาติ ส่งผลให้ในปีงบประมาณ 2561 ต้นทุนการดำเนินงานตามยุทธศาสตร์ความมั่นคงเกี่ยวกับภัยคุกคามข้ามชาติ ของ สรบ. เพิ่มขึ้นเต็มจำนวน

ตารางที่ 7 เปรียบเทียบผลการคำนวณต้นทุนกิจกรรมย่อยแยกตามแหล่งเงิน

กิจกรรมย่อยหน่วยงานหลัก

ต้นทุนการดำเนินงานด้านความมั่นคงของสถาบันหลัก

ปีงบประมาณ 2561 มีต้นทุนต่อหน่วยของกิจกรรมย่อยเพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ 2560 จำนวน 289,975.05 (ปี 61 - ปี 60) = (289,975.05 - 0)

เพิ่มขึ้นเท่ากับ 100 % เนื่องจากในปีงบประมาณ 2560 สปภ. ไม่มีต้นทุนการดำเนินงานด้านความมั่นคงของสถาบันหลัก ส่งผลให้ในปีงบประมาณ 2561 ต้นทุนการดำเนินงานด้านความมั่นคงของสถาบันหลัก ของ สปภ. เพิ่มขึ้นเต็มจำนวน

ต้นทุนนโยบายและแผนความมั่นคง

ปีงบประมาณ 2561 มีต้นทุนต่อหน่วยของกิจกรรมย่อยเพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ 2560 จำนวน 1,037,994.47 (ปี 61 - ปี 60) = (2,024,564.69 - 986,570.22)

เพิ่มขึ้นเท่ากับ 105.21 % เนื่องจากในปีงบประมาณ 2561 สนผ. มีการบริหารงานด้านนโยบายและแผนความมั่นคงเพิ่มขึ้น

ต้นทุนการดำเนินงานตามยุทธศาสตร์ความมั่นคงเกี่ยวกับภัยคุกคามข้ามชาติ

ปีงบประมาณ 2561 มีต้นทุนต่อหน่วยของกิจกรรมย่อยลดลงจากปีงบประมาณ 2560 จำนวน 19,400.19 (ปี 61 - ปี 60) = (53,508.66 - 72,908.85)

ลดลงเท่ากับ 26.61 % เนื่องจากในปีงบประมาณ 2561 สภช. มีการดำเนินงานตามยุทธศาสตร์ความมั่นคงเกี่ยวกับภัยคุกคามข้ามชาติเพิ่มขึ้น



ตารางที่ 7 เปรียบเทียบผลการคำนวณต้นทุนกิจกรรมย่อยแยกตามแหล่งเงิน

กิจกรรมย่อยหน่วยงานสนับสนุน

ด้านการเงินและบัญชี

ปีงบประมาณ 2561 มีต้นทุนต่อหน่วยของกิจกรรมย่อยลดลงจากปีงบประมาณ 2560 จำนวน 418.85 (ปี 61 - ปี 60) = (0.02 - 418.87)

ลดลงเท่ากับ 100 % เนื่องจากในปีงบประมาณ 2561 กบค. มีการนำต้นทุนด้านการเงินและบัญชี ไปรวมคำนวณด้านงบประมาณด้วย ส่งผลให้ต้นทุนด้านบัญชีลดลงเต็มจำนวน

ด้านการพัสดุ

ปีงบประมาณ 2561 มีต้นทุนต่อหน่วยของกิจกรรมย่อยลดลงจากปีงบประมาณ 2560 จำนวน 2,360.54 (ปี 61 - ปี 60) = (53.19 - 2,413.73)

ลดลงเท่ากับ 97.80 % เนื่องจากในปีงบประมาณ 2561 การพัสดุ มีการคำนวณต้นทุนให้ถูกต้อง แบ่งตามด้านที่ทำการอย่างชัดเจน ทำให้ต้นทุนด้านพัสดุลดลง

ด้านการบริหารบุคลากร

ปีงบประมาณ 2561 มีต้นทุนต่อหน่วยของกิจกรรมย่อยลดลงจากปีงบประมาณ 2560 จำนวน 416.26 (ปี 61 - ปี 60) = (488.97 - 905.23)

ลดลงเท่ากับ 45.98 % เนื่องจากในปีงบประมาณ 2561 กบท. มีการบริหารงานด้านบุคลากรลดลง

ด้านตรวจสอบภายใน

ปีงบประมาณ 2561 มีต้นทุนต่อหน่วยของกิจกรรมย่อยลดลงจากปีงบประมาณ 2560 จำนวน 1,565.09 (ปี 61 - ปี 60) = (1,136.77 - 2,701.86)

ลดลงเท่ากับ 57.93 % เนื่องจากในปีงบประมาณ 2561 กตส. มีงานด้านตรวจสอบภายในคิดเป็นปริมาณงานเพิ่มขึ้น (ปี 61 - 60) = (923 - 277) เพิ่มขึ้นเท่ากับ 233.21 %

ส่งผลให้ต้นทุนต่อหน่วยลดลงจากปี 2560

ด้านเทคโนโลยีสารสนเทศภายในหน่วยงาน

ปีงบประมาณ 2561 มีต้นทุนต่อหน่วยของกิจกรรมย่อยเพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ 2560 จำนวน 10,686.46 (ปี 61 - ปี 60) = (39,647.76 - 28,961.30)

เพิ่มขึ้นเท่ากับ 36.90 % เนื่องจากในปีงบประมาณ 2561 ศทส. มีการพัฒนาระบบเทคโนโลยีสารสนเทศในหน่วยงานเพิ่มขึ้น

กิจกรรมย่อยหน่วยงานสนับสนุน

ด้านเครือข่ายอินเทอร์เน็ตและเว็บไซต์

ปีงบประมาณ 2561 มีต้นทุนต่อหน่วยของกิจกรรมย่อยเพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ 2560 จำนวน 10,686.46 (ปี 61 - ปี 60) = (39,647.76 - 28,961.30)

## ตารางที่ 7 เปรียบเทียบผลการคำนวณต้นทุนกิจกรรมย่อยแยกตามแหล่งเงิน

เพิ่มขึ้นเท่ากับ 36.90 % เนื่องจากในปีงบประมาณ 2561 ศทส. มีการพัฒนาเครือข่ายอินเทอร์เน็ตและเว็บไซต์ในหน่วยงานเพิ่มขึ้น

### ด้านแผนงาน

ปีงบประมาณ 2561 มีต้นทุนต่อหน่วยของกิจกรรมย่อยเพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ 2560 จำนวน 5,739.72 (ปี 61 - ปี 60) = (7,594.13 - 1,854.41) เพิ่มขึ้นเท่ากับ 309.52 % เนื่องจากในปีงบประมาณ 2561 การคำนวณด้านแผนงาน แยกกิจกรรมอำนวยความสะดวกออกไป ส่งผลให้ต้นทุนรวมลด และต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น

### ด้านงานสารบรรณ

ปีงบประมาณ 2561 มีต้นทุนต่อหน่วยของกิจกรรมย่อยเพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ 2560 จำนวน 46.66 (ปี 61 - ปี 60) = (63.57 - 16.91) เพิ่มขึ้นเท่ากับ 275.93 % เนื่องจากในปีงบประมาณ 2560 มีการคำนวณปริมาณงานของ กบส. คลาดเคลื่อน ส่งผลให้ ต้นทุนต่อหน่วยของปีงบประมาณ 2561 มากกว่า ปีงบประมาณ 2560

### ด้านงานช่วยอำนวยความสะดวก

ปีงบประมาณ 2561 มีต้นทุนต่อหน่วยของกิจกรรมย่อยเพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ 2560 จำนวน 1,765.25 (ปี 61 - ปี 60) = (1,765.25 - 0) เพิ่มขึ้นเท่ากับ 100 % เนื่องจากในปีงบประมาณ 2561 มีการเพิ่มการคำนวณด้านงานช่วยอำนวยความสะดวกโดยตรง ส่งผลให้ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้นเต็มจำนวน

### ด้านวิเทศสัมพันธ์

ปีงบประมาณ 2561 มีต้นทุนต่อหน่วยของกิจกรรมย่อยเพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ 2560 จำนวน 85,610.82 (ปี 61 - ปี 60) = (85,610.82 - 0) เพิ่มขึ้นเท่ากับ 100 % เนื่องจากในปีงบประมาณ 2561 มีการเพิ่มการคำนวณด้านวิเทศสัมพันธ์โดยตรง ส่งผลให้ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้นเต็มจำนวน

### กิจกรรมย่อยหน่วยงานสนับสนุน

#### ด้านการประชาสัมพันธ์

ปีงบประมาณ 2561 มีต้นทุนต่อหน่วยของกิจกรรมย่อยเพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ 2560 จำนวน 63.57 (ปี 61 - ปี 60) = (63.57 - 0) เพิ่มขึ้นเท่ากับ 100 % เนื่องจากในปีงบประมาณ 2561 มีการเพิ่มการคำนวณด้านการประชาสัมพันธ์โดยตรง ส่งผลให้ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้นเต็มจำนวน

### ด้านงบประมาณ

ตารางที่ 7 เปรียบเทียบผลการคำนวณต้นทุนกิจกรรมย่อยแยกตามแหล่งเงิน

ปีงบประมาณ 2561 มีต้นทุนต่อหน่วยของกิจกรรมย่อยเพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ 2560 จำนวน 0.02 (ปี 61 - ปี 60) = (0.02 - 0) เพิ่มขึ้นเท่ากับ 100 % เนื่องจากในปีงบประมาณ 2561 มีการเพิ่มการคำนวณด้านงบประมาณโดยตรง ส่งผลให้ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้นเต็มจำนวน

**ด้านอาคารและสถานที่**

ปีงบประมาณ 2561 มีต้นทุนต่อหน่วยของกิจกรรมย่อยเพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ 2560 จำนวน 53.20 (ปี 61 - ปี 60) = (53.20 - 0) เพิ่มขึ้นเท่ากับ 100 % เนื่องจากในปีงบประมาณ 2561 มีการเพิ่มการคำนวณด้านอาคารและสถานที่โดยตรง ส่งผลให้ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้นเต็มจำนวน

**ด้านวินัยและความรับผิดชอบทางละเมิด**

ปีงบประมาณ 2561 มีต้นทุนต่อหน่วยของกิจกรรมย่อยเพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ 2560 จำนวน 338,227.19 (ปี 61 - ปี 60) = (338,227.19 - 0) เพิ่มขึ้นเท่ากับ 100 % เนื่องจากในปีงบประมาณ 2561 มีการเพิ่มการคำนวณด้านวินัยและความรับผิดชอบทางละเมิดโดยตรง ส่งผลให้ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้นเต็มจำนวน

ตารางที่ 8 เปรียบเทียบผลการดำเนินงานด้านทุนกิจกรรมหลักแยกตามแหล่งเงิน

ต้นทุนผลผลิตประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2560 (ค.ศ. 59 - ก.ย. 60)									ต้นทุนผลผลิตประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 (ค.ศ. 60 - ก.ย. 61)									ผลการเปรียบเทียบ		
กิจกรรมหลัก	เงินใน งปม.	เงินนอก งปม.	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย	กิจกรรมหลัก	เงินใน งปม.	เงินนอก งปม.	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย	ต้นทุนรวม เพิ่ม/(ลด) %	หน่วยนับ เพิ่ม/ (ลด) %	ต้นทุน ต่อหน่วย เพิ่ม/(ลด) %
1. การบริหารจัดการด้านการตรวจสอบภายในหน่วยงาน	637,146.59	5,242.26	35,485.37	70,540.86	748,415.08	277	ครั้ง	2,701.86	1. การบริหารจัดการด้านการตรวจสอบภายในหน่วยงาน	929,234.13	10,960.29	33,441.32	75,604.19	1,049,239.93	923	ครั้ง	1,136.77	40.19	233.21	(57.93)
2. การบริหารแผนยุทธศาสตร์การพัฒนาศูนย์ และการจัดทำคำรับรองการปฏิบัติงานราชการเพื่อการพัฒนาองค์กร	3,925,205.56	2,844.40	272,617.84	319,264.78	4,519,932.58	13	ครั้ง	347,687.12	2. การบริหารแผนยุทธศาสตร์การพัฒนาศูนย์ และการจัดทำคำรับรองการปฏิบัติงานราชการเพื่อการพัฒนาองค์กร	4,155,428.21	25,279.83	237,448.56	305,096.41	4,723,253.01	13	ครั้ง	363,327.15	4.50	-	4.50
3. การบริหารพัฒนาองค์ความรู้ด้านความมั่นคง และการจัดการองค์ความรู้ด้านความมั่นคง ภายในองค์กร	7,633,707.78	172,831.72	407,186.46	562,584.04	8,776,310.00	106	ครั้ง	82,795.38	3. การบริหารพัฒนาองค์ความรู้ด้านความมั่นคง และการจัดการองค์ความรู้ด้านความมั่นคง ภายในองค์กร	10,879,601.80	47,399.68	321,154.60	566,137.33	11,814,293.41	138	ครั้ง	85,610.82	34.62	30.19	3.40
4. การบริหารงานเขตแดน งานอำนวยความสะดวกวีซ่า การปฏิบัติในการรักษาผลประโยชน์ของชาติทางทะเล แผนความมั่นคงแห่งชาติทางทะเล ยุทธศาสตร์ความมั่นคง งานบริหารจัดการชายแดนในมิติความมั่นคงของไทยต่อประเทศเพื่อนบ้าน และงานพัฒนาความร่วมมือภูมิภาค	12,670,950.19	140,207.17	585,880.28	950,962.50	14,348,000.14	49	ครั้ง	292,816.33	4. การบริหารงานเขตแดน งานอำนวยความสะดวกวีซ่า และการปฏิบัติในการรักษาผลประโยชน์ของชาติทางทะเล แผนความมั่นคงแห่งชาติทางทะเล ยุทธศาสตร์ความมั่นคง งานบริหารจัดการชายแดนในมิติความมั่นคงของไทยต่อประเทศเพื่อนบ้าน และงานพัฒนาความร่วมมือภูมิภาค	14,063,791.65	78,999.46	669,114.06	1,085,445.63	15,897,350.80	59	ครั้ง	269,446.62	10.80	20.41	(7.98)
5. การบริหารงานเกี่ยวกับผู้หนีภัยการสู้รบตามพื้นที่ชายแดนไทยกับประเทศเพื่อนบ้าน การประชาสัมพันธ์งานความมั่นคง งานความมั่นคงของสถานศึกษา ยุทธศาสตร์แม่ทัพผู้นำพลเรือนเข้าเมืองทั้งระบบ งานสังคมจิตวิทยา และการโยกย้ายถิ่นฐานประชากร งานศึกษา ประเมิน เพื่อจัดทำยุทธศาสตร์ความมั่นคงเกี่ยวกับชนต่างวัฒนธรรม	10,647,189.74	90,192.29	515,116.51	689,065.77	11,941,564.31	90	ครั้ง	132,684.05	5. การบริหารงานเกี่ยวกับผู้หนีภัยการสู้รบตามพื้นที่ชายแดนไทยกับประเทศเพื่อนบ้าน งานความมั่นคงของสถาบันหลัก งานการแก้ไขปัญหามลพิษด้านสิ่งแวดล้อมทั้งระบบ งานสังคมจิตวิทยา ยุทธศาสตร์ส่งเสริมการอยู่ร่วมกันของชนต่างเกี่ยวกับกลุ่มชาติพันธุ์ และการโยกย้ายถิ่นฐานประชากร	10,714,325.53	53,719.63	672,447.46	637,579.01	12,078,071.63	117	ครั้ง	103,231.38	1.14	30.00	(22.20)
6. การบริหารงานการไม่แพร่ขยายอาวุธที่มีอำนาจทำลายล้างสูง งานยุทธศาสตร์ต่อต้านการก่อการร้ายและความมั่นคงของอาเซียน งานยุทธศาสตร์ความมั่นคงของไทยต่อประเทศมหาอำนาจ งานลดอาวุธและการควบคุมอาวุธตามแบบยุทธศาสตร์ป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติดข้ามชาติ	15,130,876.30	80,533.21	632,158.98	756,734.02	16,600,302.51	79	ครั้ง	210,130.41	6. การบริหารงานการไม่แพร่ขยายอาวุธที่มีอำนาจทำลายล้างสูง งานยุทธศาสตร์ต่อต้านการก่อการร้ายและความมั่นคงของอาเซียน งานยุทธศาสตร์ความมั่นคงของไทยต่อประเทศมหาอำนาจ งานลดอาวุธและการควบคุมอาวุธตามแบบยุทธศาสตร์ป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติดข้ามชาติ	14,935,570.58	63,199.57	607,319.00	763,545.89	16,369,635.04	89	ครั้ง	183,928.48	(1.39)	12.66	(12.47)

ตารางที่ 8 เปรียบเทียบผลการดำเนินงานด้านทุนกิจกรรมหลักแยกตามแหล่งเงิน

ต้นทุนผลผลิตประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2560 (ค.ศ. 59 - ก.ย. 60)									ต้นทุนผลผลิตประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 (ค.ศ. 60 - ก.ย. 61)									ผลการเปรียบเทียบ		
กิจกรรมหลัก	เงินใน งบ.	เงินนอก งบ.	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย	กิจกรรมหลัก	เงินใน งบ.	เงินนอก งบ.	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย	ต้นทุนรวม เพิ่ม/(ลด) %	หน่วยนับ เพิ่ม/(ลด) %	ต้นทุนต่อหน่วย เพิ่ม/(ลด) %
7. การบริหารการเงินและการคลัง	4,342,475.60	881.36	295,481.58	781,341.10	5,420,179.64	12,940	ครั้ง	418.87	7. การบริหารการเงินและการคลัง	4,495,015.35	59,322.74	325,965.05	390,578.36	5,270,881.50	304,894,102	จำนวนเอกสารราชการ จำนวนเงินงบประมาณที่ได้รับจัดสรร	0.02	(2.75)	2,356,114.08	(100.00)
8. การบริหารยุทธศาสตร์ตำรวจแห่งชาติ	15,062,500.43	169,665.62	367,879.29	516,325.47	16,116,370.81	57	ครั้ง	282,743.35	8. การบริหารยุทธศาสตร์ตำรวจแห่งชาติ	16,558,298.30	47,399.68	528,480.23	554,300.44	17,688,478.65	61	ครั้ง	289,975.06	9.75	7.02	2.56
9. การบริหารการสนับสนุนการบริหารงานศึกษา สถานศึกษา	783,414.16	188.24	56,317.60	82,125.02	922,045.02	382	จำนวนครั้ง จัดซื้อจัดจ้าง	2,413.73	9. การบริหารการสนับสนุนการบริหารงานศึกษา สถานศึกษา	19,194.32	371.64	1,447.42	1,860.25	22,873.63	430	จำนวนครั้งจัดซื้อจัดจ้าง	53.19	(97.52)	12.57	(97.80)
9. การบริหารการสนับสนุนการบริหารงานยานพาหนะ	8,219,696.25	1,975.09	590,892.52	861,667.74	9,674,231.60	203,768	ครั้ง/กิโลเมตร	47.48	9. การบริหารการสนับสนุนการบริหารงานยานพาหนะ	9,387,270.00	181,757.06	707,882.39	909,783.77	11,186,693.22	210,298	กิโลเมตร	53.19	15.63	3.20	12.04
10. การบริหารงานสารบรรณและประชาสัมพันธ์	2,391,220.36	560.86	192,293.37	251,418.83	2,835,493.42	167,658	ครั้ง	16.91	10. การบริหารงานสารบรรณและประชาสัมพันธ์	2,186,749.36	131,337.69	135,790.14	269,140.47	2,723,017.66	42,836	จำนวนหนังสือเข้า - ออก	63.57	(3.97)	(74.45)	275.93
11. การบริหารงานและพัฒนาทรัพยากรบุคคล งานบริหารค่าใช้จ่ายในการเดินทางไปต่างประเทศชั่วคราวและค่าใช้จ่ายในการเจรจาธุรกิจและประชุมนานาชาติ	5,901,673.75	368,209.77	297,915.12	385,288.52	6,953,087.16	7,681	ครั้ง	905.23	11. การบริหารงานและพัฒนาทรัพยากรบุคคล งานบริหารค่าใช้จ่ายในการเดินทางไปต่างประเทศชั่วคราวและค่าใช้จ่ายในการเจรจาธุรกิจและประชุมนานาชาติ	3,300,073.79	119,156.14	255,233.83	308,216.15	3,982,679.91	8,145	จำนวนบุคลากร จำนวนชั่วโมง/คนกรณีกิจกรรม	488.97	(42.72)	6.04	(45.98)
12. การบริหารงานพัฒนาแผนปฏิบัติการภายในองค์กร	1,526,017.24	320.49	126,688.23	137,686.76	1,790,712.72	15	ครั้ง	119,380.85	12. การบริหารงานพัฒนาแผนปฏิบัติการภายในองค์กร	1,523,809.92	16,413.89	156,848.44	184,766.81	1,881,839.06	12	ครั้ง	156,819.92	5.09	(20.00)	31.36
13. การบริหารการประชุม	3,418,713.65	88,156.74	236,643.37	678,383.68	4,421,897.44	648	ครั้ง	6,823.92	13. การบริหารการประชุม	3,354,624.27	30,019.80	160,948.21	678,249.24	4,223,841.52	792	ครั้ง	5,333.13	(4.48)	22.22	(21.85)
14. การบริหารการจัดซื้อโครงการสำคัญ (Flaship Profect) ภายใต้กรอบนโยบายความมั่นคงแห่งชาติ ประเด็นการเสริมสร้างความพร้อมในการรักษาอาณาเขต ดินแดน ฐานทรัพยากร งานการขับเคลื่อนโครงสร้างสำคัญภายในกรอบนโยบายความมั่นคงแห่งชาติประเด็นการเสริมสร้างความพร้อมในการรักษาอำนาจอธิปไตย สถาบันหลัก ระบบการเมือง เศรษฐกิจและสังคม งานการขับเคลื่อนโครงการสำคัญ ภายใต้กรอบนโยบายความมั่นคงแห่งชาติ ประเด็นการเสริมสร้างความพร้อมในการรักษาความปลอดภัยทางการเมืองระหว่างประเทศ	15,427,426.84	52,710.46	600,145.29	691,411.21	16,771,693.80	17	ครั้ง	986,570.22	14. การบริหารงานนโยบายความมั่นคงแห่งชาติ การสื่อสารสาธารณสัมพันธ์ ความมั่นคง	10,775,547.48	50,559.65	718,895.14	602,385.85	12,147,388.12	6	ครั้ง	2,024,564.69	(27.57)	(64.71)	105.21

ตารางที่ 8 เปรียบเทียบผลการคำนวณต้นทุนกิจกรรมหลักแยกตามแหล่งเงิน

ต้นทุนผลผลิตประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2560 (ค.ศ. 59 - ก.ย. 60)									ต้นทุนผลผลิตประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 (ค.ศ. 60 - ก.ย. 61)									ผลการเปรียบเทียบ		
กิจกรรมหลัก	เงินใน งปม.	เงินนอก งปม.	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย	กิจกรรมหลัก	เงินใน งปม.	เงินนอก งปม.	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย	ต้นทุนรวม เพิ่ม/(ลด) %	หน่วยนับ เพิ่ม/ (ลด) %	ต้นทุน ต่อหน่วย เพิ่ม/(ลด) %
15. การบริหารการพัฒนาจังหวัดชายแดนภาคใต้	52,743,165.38	165,546.09	467,767.48	749,696.54	54,126,175.49	41	ครั้ง	1,320,150.62	15. การบริหารการพัฒนาจังหวัดชายแดนภาคใต้ ยุทธศาสตร์ความมั่นคงเกี่ยวกับชนต่างวัฒนธรรม	57,608,523.01	67,939.53	514,021.15	804,127.29	58,994,610.98	41	ครั้ง	1,438,892.95	8.99	-	8.99
16. งานศึกษา ประเมิน เพื่อจัดทำยุทธศาสตร์ความมั่นคงเกี่ยวกับชนต่างวัฒนธรรม	13,769,741.55	144,995.66	476,622.47	700,771.36	15,092,131.04	207	ครั้ง	72,908.85	16. การบริหารงานยุทธศาสตร์ป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด	17,437,946.65	72,679.51	672,875.07	865,580.12	19,049,081.35	356	ครั้ง	53,508.66	26.22	71.98	(26.61)
17. การพัฒนาระบบสารสนเทศและเครือข่ายสื่อสาร	3,542,995.64	170,532.46	199,890.13	5,672,771.11	9,586,189.34	331	ครั้ง	28,961.30	17. การพัฒนาระบบสารสนเทศและเครือข่ายสื่อสาร	4,117,867.65	28,439.81	116,119.01	5,808,104.07	10,070,530.54	254	ครั้ง	39,647.76	5.05	(23.26)	36.90
18. การบริหารงานยุทธศาสตร์การเตรียมพร้อมแห่งชาติ งานยุทธศาสตร์การพัฒนาเพื่อเสริมสร้างความมั่นคงของชาติ	13,259,496.98	63,128.99	504,689.09	1,606,262.42	15,433,577.48	79	ครั้ง	195,361.74	18. การบริหารงานยุทธศาสตร์การเตรียมพร้อมแห่งชาติ งานยุทธศาสตร์การพัฒนาเพื่อเสริมสร้างความมั่นคงของชาติ	15,623,732.20	63,199.57	562,187.22	1,338,282.44	17,587,401.43	109	ครั้ง	161,352.31	13.96	37.97	(17.41)
19. การบริหารการอำนวยความสะดวกและบริหารจัดการงานผู้บริหารของหน่วยงาน	25,589,718.32	6,547.25	502,223.33	617,374.85	26,715,863.75	18,964	ครั้ง	1,408.77	19. การบริหารการอำนวยความสะดวกและบริหารจัดการงานผู้บริหารของหน่วยงาน	25,024,580.37	57,083.23	616,725.84	699,141.27	26,397,530.71	14,954	ครั้ง	1,765.25	(1.19)	(21.15)	25.30
20. การบริหารการพัฒนาและเพิ่มประสิทธิภาพการใช้จ่ายงบประมาณมั่นคง งานศึกษาศึกษาของหน่วยงานในการใช้จ่ายงบประมาณมั่นคง	3,067,798.01	600.92	156,317.07	258,162.75	3,482,878.75	8	ครั้ง	435,359.84	20. การบริหารการพัฒนาและเพิ่มประสิทธิภาพการใช้จ่ายงบประมาณมั่นคง	3,083,118.63	25,279.83	144,965.82	295,626.90	3,548,991.18	13	ครั้ง	272,999.32	1.90	62.50	(37.29)
22. การบริหารการปฏิบัติการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน	1,680,124.07	9,341.47	103,877.24	187,106.47	1,980,449.25	3	ครั้ง	660,149.75	22. การบริหารการปฏิบัติการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน	1,256,145.24	12,639.91	91,698.66	163,932.83	1,524,416.64	2	ครั้ง	762,208.32	(23.03)	(33.33)	15.46
23. งานบริหารการขับเคลื่อนแก้ไขปัญหาจังหวัดชายแดนภาคใต้	16,921,573.63	13,610.48	508,085.71	705,793.25	18,149,063.07	77	ครั้ง	235,702.12	23. งานบริหารการขับเคลื่อนแก้ไขปัญหาจังหวัดชายแดนภาคใต้	13,725,593.12	58,459.68	2,860,831.64	693,578.31	17,338,462.75	62	ครั้ง	279,652.63	(4.47)	(19.48)	18.65
รวมต้นทุนผลผลิต	238,292,828.02	1,748,823.00	8,132,174.33	18,232,739.05	266,406,564.40				รวมต้นทุนผลผลิต	245,156,041.56	1,301,617.82	11,111,840.26	18,001,063.03	275,570,562.67						

## ตารางที่ 8 เปรียบเทียบผลการคำนวณต้นทุนกิจกรรมหลักแยกตามแหล่งเงิน

### การบริหารจัดการด้านการตรวจสอบภายในหน่วยงาน

ปีงบประมาณ 2561 มีต้นทุนต่อหน่วยของกิจกรรมย่อยลดลงจากปีงบประมาณ 2560 จำนวน 1,565.09 (ปี 61 - ปี 60) = (1,136.77 - 2,701.86)

ลดลงเท่ากับ 57.93 % เนื่องจากในปีงบประมาณ 2561 กตส. มีงานด้านตรวจสอบภายในคิดเป็นปริมาณงานเพิ่มขึ้น (ปี 61 - 60) = (923 - 277) เพิ่มขึ้นเท่ากับ 233.21 % ส่งผลให้ต้นทุนต่อหน่วยลดลงจากปี 2560

การบริหารงานเกี่ยวกับผู้หนีภัยการสู้รบตามพื้นที่ชายแดนไทยกับประเทศเพื่อนบ้าน งานความมั่นคงของสถาบันหลัก งานการแก้ไขปัญหาแก่ปัญหาผู้หลบหนีเข้าเมืองทั้งระบบ งานสังคมจิตวิทยา ยุทธศาสตร์ส่งเสริมการอยู่ร่วมกันของชนต่างเกี่ยวกับกลุ่มชาติพันธุ์ และการโยกย้ายถิ่นฐานประชากร

ปีงบประมาณ 2561 มีต้นทุนต่อหน่วยของกิจกรรมหลักลดลงจากปีงบประมาณ 2560 จำนวน 29,452.67 (ปี 61 - ปี 60) = (103,231.38 - 132,684.05)

ลดลงเท่ากับ 22.20 % เนื่องจากในปีงบประมาณ 2561 การบูรณาการบริหารงานเกี่ยวกับผู้หนีภัยฯ ร่วมกับภาคส่วนที่เกี่ยวข้องมีปริมาณงานเพิ่มขึ้น ส่งผลให้ต้นทุนต่อหน่วยลดลง

### การบริหารการเงินและการคลัง

ปีงบประมาณ 2561 มีต้นทุนต่อหน่วยของกิจกรรมหลักลดลงจากปีงบประมาณ 2560 จำนวน 418.85 (ปี 61 - ปี 60) = (0.02 - 418.87)

ลดลงเท่ากับ 100 % เนื่องจากในปีงบประมาณ 2561 กบค. มีการนำต้นทุนด้านการเงินและบัญชี ไปร่วมคำนวณด้านงบประมาณด้วย ส่งผลให้ต้นทุนด้านบัญชีลดลงเต็มจำนวน

### การบริหารการสนับสนุนการบริหารงานพัศดูอาคารสถานที่

ปีงบประมาณ 2561 มีต้นทุนต่อหน่วยของกิจกรรมหลักลดลงจากปีงบประมาณ 2560 จำนวน 2,360.54 (ปี 61 - ปี 60) = (53.19 - 2,413.73)

ลดลงเท่ากับ 97.80 % เนื่องจากในปีงบประมาณ 2561 การพัศดู มีการคำนวณต้นทุนให้ถูกต้อง แบ่งตามด้านที่ทำอย่างชัดเจน ทำให้ต้นทุนด้านพัศดูลดลง

### การบริหารงานสารบรรณและประชาสัมพันธ์

ปีงบประมาณ 2561 มีต้นทุนต่อหน่วยของกิจกรรมหลักเพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ 2560 จำนวน 46.66 (ปี 61 - ปี 60) = (63.57 - 16.91)

เพิ่มขึ้นเท่ากับ 275.93 % เนื่องจากในปีงบประมาณ 2560 มีการคำนวณปริมาณงานของ กบส. คลาดเคลื่อน ส่งผลให้ ต้นทุนต่อหน่วยของปีงบประมาณ 2561 มากกว่า ปีงบประมาณ 2560

## ตารางที่ 8 เปรียบเทียบผลการคำนวณต้นทุนกิจกรรมหลักแยกตามแหล่งเงิน

การบริหารงานและพัฒนาทรัพยากรบุคคล งานบริหารค่าใช้จ่ายในการเดินทางไปต่างประเทศชั่วคราวและค่าใช้จ่ายในการเจรจาธุรกิจและประชุมนานาชาติ

ปีงบประมาณ 2561 มีต้นทุนต่อหน่วยของกิจกรรมหลักลดลงจากปีงบประมาณ 2560 จำนวน 416.26 (ปี 61 - ปี 60) = (488.97 - 905.23)

ลดลงเท่ากับ 45.98 % เนื่องจากในปีงบประมาณ 2561 การบริหารงานและพัฒนาทรัพยากรบุคคล และการเดินทางไปราชการต่างประเทศลดลง

การบริหารงานพัฒนาแผนปฏิบัติการภายในองค์กร

ปีงบประมาณ 2561 มีต้นทุนต่อหน่วยของกิจกรรมหลักเพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ 2560 จำนวน 37,439.07 (ปี 61 - ปี 60) = (156,819.92 - 119,380.85)

เพิ่มขึ้นเท่ากับ 31.36 % เนื่องจากในปีงบประมาณ 2561 มีการบริหารงานพัฒนาแผนปฏิบัติการภายในองค์กรเพิ่มขึ้น

การบริหารการประชุม

ปีงบประมาณ 2561 มีต้นทุนต่อหน่วยของกิจกรรมหลักลดลงจากปีงบประมาณ 2560 จำนวน 1,490.79 (ปี 61 - ปี 60) = (5,333.13 - 6,823.92)

ลดลงเท่ากับ 21.85 % เนื่องจากในปีงบประมาณ 2561 มีการจัดประชุมลดลง

การบริหารงานนโยบายความมั่นคงแห่งชาติ การสื่อสารสาธารณะด้านความมั่นคง

ปีงบประมาณ 2561 มีต้นทุนต่อหน่วยของกิจกรรมหลักเพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ 2560 จำนวน 1,037,994.47 (ปี 61 - ปี 60) = (2,024,564.69 - 986,570.22)

เพิ่มขึ้นเท่ากับ 105.21 % เนื่องจากในปีงบประมาณ 2561 มีการบริหารงานด้านนโยบายความมั่นคงเพิ่มขึ้น

การบริหารงานยุทธศาสตร์ป้องกันและแก้ไขปัญหาอาชญากรรมข้ามชาติ

ปีงบประมาณ 2561 มีต้นทุนต่อหน่วยของกิจกรรมหลักลดลงจากปีงบประมาณ 2560 จำนวน 19,400.19 (ปี 61 - ปี 60) = (53,508.66 - 72,908.85)

ลดลงเท่ากับ 26.61 % เนื่องจากในปีงบประมาณ 2561 มีการบริหารป้องกันและแก้ไขปัญหาอาชญากรรมข้ามชาติเป็นหลัก และการบริหารงานเกี่ยวกับชนต่างวัฒนธรรมลดลง

การพัฒนาระบบสารสนเทศและเครือข่ายสื่อสาร

ปีงบประมาณ 2561 มีต้นทุนต่อหน่วยของกิจกรรมหลักเพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ 2560 จำนวน 10,686.46 (ปี 61 - ปี 60) = (39,647.76 - 28,961.30)

เพิ่มขึ้นเท่ากับ 36.90 % เนื่องจากในปีงบประมาณ 2561 มีการพัฒนาระบบสารสนเทศและเครือข่ายสื่อสารในหน่วยงานเพิ่มขึ้น



ตารางที่ 8 เปรียบเทียบผลการคำนวณต้นทุนกิจกรรมหลักแยกตามแหล่งเงิน

การบริหารการอำนวยความสะดวกและบริหารจัดการงานผู้บริหารของหน่วยงาน

ปีงบประมาณ 2561 มีต้นทุนต่อหน่วยของกิจกรรมหลักเพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ 2560 จำนวน 356.48 (ปี 61 - ปี 60) = (1,765.25 - 1,408.77)

เพิ่มขึ้นเท่ากับ 25.30 % เนื่องจากในปีงบประมาณ 2561 มีการบริหารการอำนวยความสะดวกและบริหารจัดการงานผู้บริหารของหน่วยงานเพิ่มขึ้น

การบริหารการพัฒนาและเพิ่มประสิทธิภาพการใช้จ่ายกฎหมายความมั่นคง

ปีงบประมาณ 2561 มีต้นทุนต่อหน่วยของกิจกรรมหลักลดลงจากปีงบประมาณ 2560 จำนวน 162,360.52 (ปี 61 - ปี 60) = (272,999.32 - 435,359.84)

ลดลงเท่ากับ 37.29 % เนื่องจากในปีงบประมาณ 2561 มีการบริหารการพัฒนาและเพิ่มประสิทธิภาพการใช้จ่ายกฎหมายความมั่นคงลดลง

ตารางที่ 9 เปรียบเทียบผลการดำเนินงานด้านกิจกรรมหลักแยกตามแหล่งเงิน

ต้นทุนผลผลิตประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2560 (ค.ศ. 59 - ก.ย. 60)									ต้นทุนผลผลิตประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 (ค.ศ. 60 - ก.ย. 61)								ผลการเปรียบเทียบ			
ผลผลิตย่อย	เงินใน งบม.	เงินนอก งบม.	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วย นับ	ต้นทุนต่อ หน่วย	ผลผลิตย่อย	เงินใน งบม.	เงินนอก งบม.	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วย นับ	ต้นทุนต่อ หน่วย	ต้นทุน รวม เพิ่ม/ (ลด) %	หน่วยนับ เพิ่ม/(ลด) %	ต้นทุนต่อ หน่วยเพิ่ม/ (ลด) %
1. พัฒนานโยบาย ยุทธศาสตร์แผนหลักด้าน ความมั่นคง และระบบกลไกการบริหาร จัดการรวมทั้งฐานข้อมูลองค์ความรู้ด้าน ความมั่นคงและเพิ่มประสิทธิภาพการ ขับเคลื่อนนโยบายความมั่นคงแห่งชาติ และความมั่นคงเฉพาะเรื่องเฉพาะพื้นที่ ไปสู่นโยบายยุทธศาสตร์ด้านความมั่นคง เฉพาะเรื่อง เฉพาะพื้นที่ไปสู่การปฏิบัติ	165,085,093.37	1,399,133.97	6,956,431.01	11,104,478.15	184,545,136.50	213,281	ครั้ง	865.27	1. พัฒนานโยบาย ยุทธศาสตร์แผนหลักด้าน ความมั่นคง และระบบกลไกการบริหาร จัดการรวมทั้งฐานข้อมูลองค์ความรู้ด้าน ความมั่นคงและเพิ่มประสิทธิภาพการ ขับเคลื่อนนโยบายความมั่นคงแห่งชาติ และความมั่นคงเฉพาะเรื่องเฉพาะพื้นที่ ไปสู่นโยบายยุทธศาสตร์ด้านความมั่นคง เฉพาะเรื่อง เฉพาะพื้นที่ไปสู่การปฏิบัติ	169,704,057.78	1,146,778.80	7,620,868.46	10,695,253.36	189,166,958.40	305,173,455	ครั้ง	0.62	2.50	142,985.16	(99.93)
2. การจัดหาวัสดุและครุภัณฑ์	3,542,995.64	170,532.46	199,890.13	5,672,771.11	9,586,189.34	331	ครั้ง	28,961.30	2. การจัดหาวัสดุและครุภัณฑ์	4,117,867.65	28,439.81	116,119.01	5,808,104.07	10,070,530.54	254	ครั้ง	39,647.76	5.05	(23.26)	36.90
3. การขับเคลื่อนการแก้ไขปัญหและพัฒนา จังหวัดชายแดนภาคใต้อย่างเป็นระบบ และมีเอกภาพพัฒนาการบริหารจัดการที่ มุ่งบูรณาการภารกิจที่ดำเนินการในพื้นที่ จังหวัดชายแดนภาคใต้	69,664,739.01	179,156.57	975,853.19	1,455,489.79	72,275,238.56	118	ครั้ง	612,502.02	3. การขับเคลื่อนการแก้ไขปัญหและพัฒนา จังหวัดชายแดนภาคใต้อย่างเป็นระบบ และมีเอกภาพพัฒนาการบริหารจัดการที่ มุ่งบูรณาการภารกิจที่ดำเนินการในพื้นที่ จังหวัดชายแดนภาคใต้	71,334,116.13	126,399.21	3,374,852.79	1,497,705.60	76,333,073.73	103	ครั้ง	741,097.80	5.61	(12.71)	21.00
<b>รวมต้นทุนผลผลิต</b>	<b>238,292,828.02</b>	<b>1,748,823.00</b>	<b>8,132,174.33</b>	<b>18,232,739.05</b>	<b>266,406,564.40</b>	-	-	-	<b>รวมต้นทุนผลผลิต</b>	<b>245,156,041.56</b>	<b>1,301,617.82</b>	<b>11,111,840.26</b>	<b>18,001,063.03</b>	<b>275,570,562.67</b>	-	-	-	-	-	-

## ตารางที่ 9 เปรียบเทียบผลการคำนวณต้นทุนผลผลิตย่อยแยกตามแหล่งเงิน

ผลผลิต พัฒนานโยบาย ยุทธศาสตร์แผนหลักด้านความมั่นคง และระบบกลไกการบริหารจัดการ รวมทั้งฐานข้อมูลองค์ความรู้ด้านความมั่นคงและเพิ่มประสิทธิภาพ การขับเคลื่อนนโยบายความมั่นคงแห่งชาติและความมั่นคงเฉพาะเรื่องเฉพาะพื้นที่ไปสู่นโยบายยุทธศาสตร์ด้านความมั่นคงเฉพาะเรื่องเฉพาะพื้นที่ไปสู่การปฏิบัติ

ปีงบประมาณ 2561 มีค่าใช้จ่ายที่เป็นต้นทุนต่อหน่วยผลผลิตลดลงจากปีงบประมาณ 2560 จำนวน 864.65 (ปี 61 - ปี 60) = (0.62 - 865.27)

ลดลงเท่ากับ 99.93 % เนื่องจากในปีงบประมาณ 2561 สำนักงานสภาความมั่นคงแห่งชาติ มีการนำข้อมูลด้านปริมาณงานมาคำนวณเพิ่มขึ้น เนื่องจากกรมบัญชีกลางมีการกำหนด กิจกรรมเพิ่มขึ้นมา 6 ด้าน ปริมาณงานหลักที่เพิ่มขึ้นมา เป็นปริมาณงานด้านงบประมาณเป็นหลัก ส่งผลให้ต้นทุนต่อหน่วยลดลงมากกว่าปีก่อนอย่างเห็นได้ชัด

### ผลผลิต การจัดหาวัสดุและครุภัณฑ์

ปีงบประมาณ 2561 มีค่าใช้จ่ายที่เป็นต้นทุนต่อหน่วยผลผลิตเพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ 2560 จำนวน 10,686.46 (ปี 61 - ปี 60) = (39,647.76 - 28,961.30)

เพิ่มขึ้นเท่ากับ 36.90 % เนื่องจากในปีงบประมาณ 2561 สำนักงานสภาความมั่นคงแห่งชาติ มีค่าใช้จ่ายด้านการใช้งานวัสดุและครุภัณฑ์คอมพิวเตอร์มากขึ้น เพื่อรองรับภารกิจงาน ของบุคลากรภายในหน่วยงานได้อย่างมีประสิทธิภาพ

### ผลผลิต นโยบาย แนวทาง มาตรการ การประสาน และบูรณาการ เพื่อแก้ไขปัญหาความไม่สงบในจังหวัดชายแดนใต้

ปีงบประมาณ 2561 มีค่าใช้จ่ายที่เป็นต้นทุนต่อหน่วยผลผลิตเพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ 2560 จำนวน 128,595.78 (ปี 61 - ปี 60) = (741,097.80 - 612,502.02)

เพิ่มขึ้นเท่ากับ 21 % เนื่องจากในปีงบประมาณ 2561 สำนักงานสภาความมั่นคงแห่งชาติ ได้รับการสนับสนุนจากภาคส่วนต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องเพื่อบูรณาการแก้ไขปัญหา ความไม่สงบในพื้นที่จังหวัดชายแดนภาคใต้โดยยึดแนวทางสันติวิธีที่ได้รับการสนับสนุนจากภาคส่วนต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้อง

ตารางที่ 10 เปรียบเทียบผลการคำนวณต้นทุนผลิตภัณฑ์แยกตามแหล่งเงิน

ต้นทุนผลิตภัณฑ์ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2560 (ค.ศ. 59 - ก.ย. 90)									ต้นทุนผลิตภัณฑ์ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 (ค.ศ. 60 - ก.ย. 61)									ผลการเปรียบเทียบ		
ผลิตภัณฑ์หลัก	เงินใน งบม.	เงินนอก งบม.	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วย นับ	ต้นทุน ต่อหน่วย	ผลิตภัณฑ์หลัก	เงินใน งบม.	เงินนอก งบม.	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วย นับ	ต้นทุน ต่อหน่วย	ต้นทุน รวม เพิ่ม/ (ลด) %	หน่วยนับ เพิ่ม/(ลด) %	ต้นทุน ต่อหน่วย เพิ่ม/ (ลด) %
1. นโยบาย ยุทธศาสตร์ แผนแม่บท มาตรการ แนวทาง เพื่อเสริมสร้าง และรักษาความมั่นคงแห่งชาติ	168,628,089.01	1,569,666.43	7,156,321.14	16,777,249.26	194,131,325.84	213,612	ครั้ง	908.80	1. นโยบาย ยุทธศาสตร์ แผนแม่บท มาตรการ แนวทาง เพื่อเสริมสร้าง และรักษาความมั่นคงแห่งชาติ	173,821,925.43	1,175,218.61	7,736,987.47	16,503,357.43	199,237,488.94	305,173,709	ครั้ง	0.65	2.63	142,763.56	(99.93)
2. นโยบาย แนวทาง มาตรการ การประสาน และบูรณาการ เพื่อแก้ไขปัญหาความไม่สงบ ในจังหวัดชายแดนใต้	69,664,739.01	179,156.57	975,853.19	1,455,489.79	72,275,238.56	118	ครั้ง	612,502.02	2. นโยบาย แนวทาง มาตรการ การประสาน และบูรณาการ เพื่อแก้ไขปัญหาความไม่สงบ ในจังหวัดชายแดนใต้	71,334,116.13	126,399.21	3,374,852.79	1,497,705.60	76,333,073.73	103	ครั้ง	741,097.80	5.61	(12.71)	21.00
<b>รวมต้นทุนผลิตภัณฑ์</b>	<b>238,292,828.02</b>	<b>1,748,823.00</b>	<b>8,132,174.33</b>	<b>18,232,739.05</b>	<b>266,406,564.40</b>				<b>รวมต้นทุนผลิตภัณฑ์</b>	<b>245,156,041.56</b>	<b>1,301,617.82</b>	<b>11,111,840.26</b>	<b>18,001,063.03</b>	<b>275,570,562.67</b>						

## ตารางที่ 10 การวิเคราะห์สาเหตุของการเปลี่ยนแปลงของต้นทุนต่อหน่วยผลผลิตหลัก

### ผลผลิต นโยบาย ยุทธศาสตร์ แผนแม่บท มาตรการ แนวทาง เพื่อเสริมสร้าง และรักษาความมั่นคงแห่งชาติ

ปีงบประมาณ 2561 มีค่าใช้จ่ายที่เป็นต้นทุนต่อหน่วยผลผลิตลดลงจากปีงบประมาณ 2560 จำนวน  $908.15$  (ปี 61 - ปี 60) =  $(0.62 - 908.80)$

ลดลงเท่ากับ 99.93 % เนื่องจากในปีงบประมาณ 2561 สำนักงานสภาความมั่นคงแห่งชาติ มีการนำข้อมูลด้านปริมาณงานมาคำนวณเพิ่มขึ้น เนื่องจากกรมบัญชีกลางมีการกำหนดกิจกรรมเพิ่มขึ้นมา 6 ด้าน ปริมาณงานหลักที่เพิ่มขึ้นมา เป็นปริมาณงานด้านงบประมาณเป็นหลัก ส่งผลให้ต้นทุนต่อหน่วยลดลงมากกว่าปีก่อนอย่างเห็นได้ชัด

### ผลผลิต นโยบาย แนวทาง มาตรการ การประสาน และบูรณาการ เพื่อแก้ไขปัญหาความไม่สงบในจังหวัดชายแดนใต้

ปีงบประมาณ 2561 มีค่าใช้จ่ายที่เป็นต้นทุนต่อหน่วยผลผลิตเพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ 2560 จำนวน  $128,595.78$  (ปี 61 - ปี 60) =  $(741,097.80 - 612,502.02)$

เพิ่มขึ้นเท่ากับ 21 % เนื่องจากในปีงบประมาณ 2561 สำนักงานสภาความมั่นคงแห่งชาติ ได้รับการสนับสนุนจากภาคส่วนต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องเพื่อบูรณาการแก้ไขปัญหาความไม่สงบในพื้นที่จังหวัดชายแดนภาคใต้โดยยึดแนวทางสันติวิธีที่ได้รับการสนับสนุนจากภาคส่วนต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้อง

ตารางที่ 11 รายงานเปรียบเทียบต้นทุนทางตรงตามศูนย์ต้นทุนแยกตามประเภทค่าใช้จ่ายและลักษณะของต้นทุน (ลง/ขึ้น/แปร)

(หน่วย : บาท)

ศูนย์ต้นทุน	ต้นทุนทางตรง ปีงบประมาณ พ.ศ. 2560									ต้นทุนทางตรง ปีงบประมาณ พ.ศ. 2561									ต้นทุน ลงที่ เพิ่ม/ (ลด)%	ต้นทุน ขึ้น/แปร เพิ่ม/ (ลด)%	ต้นทุน รวม เพิ่ม/ (ลด)%							
	ต้นทุนที่			ต้นทุนที่แปร						ต้นทุนรวม	ต้นทุนที่			ต้นทุนที่แปร								ต้นทุนรวม						
	ค่าใช้จ่าย บุคลากร - เงินเดือน	ค่าเสื่อมราคาและ ค่าตัดจำหน่าย	รวม	ค่าตอบแทนใช้ สอย และวัสดุ	ค่าใช้จ่ายในการ เดินทาง	ค่าใช้จ่ายด้าน การฝึกอบรม	คชจ. ค่าเดินทาง รักษา ค.มั่นคง	รวม	ต้นทุนรวม		ค่าใช้จ่ายบุคลากร - เงินเดือน	ค่าเสื่อมราคา และค่าตัด จำหน่าย	รวม	ค่าตอบแทนใช้ สอย และวัสดุ	ค่าใช้จ่ายในการ เดินทาง	ค่าใช้จ่ายด้าน การฝึกอบรม	คชจ.ค่าเดินทาง รักษา ค.มั่นคง	รวม					ต้นทุนรวม					
<b>ศูนย์ต้นทุนหลัก</b>																												
สำนักยุทธศาสตร์ความมั่นคงกิจการชายแดนและประเทศรอบ บ้าน	4,743,786.55	159,263.42	4,903,049.97	4,489,235.25	2,058,493.76	5,200.00	-	6,552,929.01	11,455,978.98	5,917,603.60	161,611.56	6,079,215.16	2,593,598.56	3,614,399.28	89,200.00	-	6,297,197.84	12,376,413.00	23.99	(3.90)	8.03							
สำนักยุทธศาสตร์ความมั่นคงภายในประเทศ	4,015,153.19	631.78	4,015,784.97	2,921,941.09	2,172,003.38	323,500.00	-	5,417,444.47	9,433,229.44	5,172,285.44	9,371.85	5,181,657.29	1,790,277.27	2,545,559.23	30,900.00	-	4,366,736.50	9,548,393.79	29.03	(19.39)	1.22							
สำนักยุทธศาสตร์ความมั่นคงระหว่างประเทศ	3,612,848.51	16,667.48	3,629,515.99	2,976,499.71	6,675,827.57	575,412.84	-	10,227,740.12	13,857,256.11	4,602,156.96	24,478.62	4,626,635.58	4,501,062.81	4,184,244.57	195,073.00	-	8,880,380.38	13,507,015.96	27.47	(13.17)	(2.53)							
สำนักประเมินภัยคุกคาม	3,152,281.00	-	3,152,281.00	1,533,654.05	7,554,652.94	-	2,000,000.00	11,088,306.99	14,240,587.99	4,204,083.71	-	4,204,083.71	1,466,897.60	7,344,417.04	452,180.00	2,000,000.00	11,263,494.64	15,467,578.35	33.37	1.58	8.62							
สำนักนโยบายและแผนความมั่นคง	5,955,318.55	2,977.22	5,958,295.77	6,840,825.84	1,159,471.07	296,247.00	-	8,296,543.91	14,254,839.68	5,271,398.52	11,132.06	5,282,530.58	1,954,747.71	2,064,957.33	416,110.00	-	4,435,815.04	9,718,345.62	(11.34)	(46.53)	(31.82)							
สำนักยุทธศาสตร์ความมั่นคงชายแดนภาคใต้และชนต่าง วัฒนธรรม	2,795,279.09	9,630.00	2,804,909.09	5,658,633.92	2,790,330.61	196,924.47	40,000,000.00	48,645,889.00	51,450,798.09	4,332,038.18	9,630.00	4,341,668.18	3,390,657.20	8,240,031.94	24,500.00	40,000,000.00	51,655,189.14	55,996,857.32	54.79	6.19	8.84							
สำนักยุทธศาสตร์ความมั่นคงเกี่ยวกับความเข้มแข็ง	3,788,918.28	12,337.37	3,801,255.65	3,860,228.03	4,935,203.24	3,600.00	-	8,799,031.27	12,600,286.92	5,786,667.31	15,652.77	5,802,320.08	3,101,655.07	6,415,845.87	432,932.00	-	9,950,432.94	15,752,753.02	52.64	13.09	25.02							
สำนักยุทธศาสตร์การเตรียมพร้อมและการป้องกันประเทศ	3,906,891.71	848,985.05	4,755,876.76	4,959,977.88	1,994,891.99	984,063.00	-	7,938,932.87	12,694,809.63	3,828,840.83	599,215.17	4,428,056.00	4,017,237.00	4,831,654.35	1,477,830.00	-	10,326,721.35	14,754,777.35	(6.89)	30.08	16.23							
สำนักงานเลขาธิการคณะกรรมการกฤษฎีกา	2,924,965.91	148.46	2,925,114.37	9,269,274.94	3,403,891.21	-	-	12,673,166.15	15,598,280.52	3,099,823.95	9,941.12	3,109,765.07	7,114,895.22	4,608,929.00	5,800.00	-	11,729,624.22	14,839,389.29	6.31	(7.45)	(4.87)							
<b>ศูนย์ต้นทุนสนับสนุน</b>																												
กลุ่มตรวจสอบภายใน	449,350.00	1,697.46	451,047.46	27,205.90	-	21,400.00	-	48,605.90	499,653.36	752,646.77	1,697.46	754,344.23	11,097.18	-	8,000.00	-	19,097.18	773,441.41	67.24	(60.71)	54.80							
กลุ่มพัฒนาระบบบริหาร	2,396,021.90	9,469.49	2,405,491.39	524,835.50	42,364.00	366,138.00	-	933,337.50	3,338,828.89	2,608,002.76	9,469.51	2,617,472.27	455,627.49	-	496,641.25	-	952,268.74	3,569,741.01	8.81	2.03	6.92							
กลุ่มพัฒนาองค์ความรู้ความมั่นคง	2,980,976.65	11,836.86	2,992,813.51	2,581,422.72	174,409.10	1,017,177.00	-	3,773,008.82	6,765,822.33	3,332,898.52	11,836.89	3,344,735.41	1,719,230.00	4,414,178.75	282,731.00	-	6,416,139.75	9,760,875.16	11.76	70.05	44.27							
กลุ่มงานบริหารงานคลัง	3,131,919.90	402,702.41	3,534,622.31	471,900.92	-	39,300.00	-	511,200.92	4,045,823.23	3,312,271.00	2,568.05	3,314,839.05	419,801.53	-	37,690.00	-	457,491.53	3,772,330.58	(6.22)	(10.51)	(6.76)							
กลุ่มงานบริหารงานพัสดุ อาคารสถานที่และยานพาหนะ	4,971,242.03	14,406.90	4,985,648.93	2,106,043.11	-	125,700.00	-	2,231,743.11	7,217,392.04	5,420,160.64	24,763.31	5,444,923.95	2,228,301.81	-	122,700.00	-	2,351,001.81	7,795,925.76	9.21	5.34	8.02							
กลุ่มงานบริหารงานสารบรรณและประชาสัมพันธ์	1,067,973.27	10,466.95	1,078,440.22	801,946.24	-	83,161.00	-	885,107.24	1,963,547.46	851,260.99	10,466.93	861,727.92	790,185.49	-	118,500.00	-	908,685.49	1,770,413.41	(20.09)	2.66	(9.84)							
กลุ่มบริหารและพัฒนาทรัพยากรบุคคล	2,318,456.59	6,649.83	2,325,106.42	2,400,858.43	-	844,686.90	-	3,245,545.33	5,570,651.75	1,638,114.86	12,589.25	1,650,704.11	624,976.80	8,320.00	530,424.00	-	1,163,720.80	2,814,424.91	(29.01)	(64.14)	(49.48)							
กลุ่มงานพัฒนาปฏิบัติการภายในองค์กร	1,020,451.50	-	1,020,451.50	272,271.81	-	-	-	272,271.81	1,292,723.31	1,007,613.81	-	1,007,613.81	161,388.52	-	-	-	161,388.52	1,169,002.33	(1.26)	(40.73)	(9.57)							
กลุ่มงานบริหารการประชุม	2,073,816.80	334,166.72	2,407,983.52	747,835.66	-	-	-	747,835.66	3,155,819.18	1,991,214.37	327,192.28	2,318,406.65	621,633.22	-	-	-	621,633.22	2,940,039.87	(3.72)	(16.88)	(6.84)							
ศูนย์เทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร	1,818,370.00	5,362,975.82	7,181,345.82	1,280,690.83	-	-	-	1,280,690.83	8,462,036.65	2,130,390.00	5,475,523.81	7,605,913.81	1,280,605.98	-	10,913.00	-	1,291,518.98	8,897,432.79	5.91	0.85	5.15							
ฝ่ายอำนวยการ/ผู้บริหาร	14,022,608.84	32,205.98	14,054,814.82	505,034.40	1,200.00	13,800.00	10,000,000.00	10,520,034.40	24,574,849.22	12,876,512.67	33,980.74	12,910,493.41	905,710.50	10,500.00	9,000.00	10,000,000.00	10,925,210.50	23,835,703.91	(8.14)	3.85	(3.01)							
กลุ่มงานกฎหมาย	713,873.75	-	713,873.75	1,569,148.58	-	267,000.00	-	1,836,148.58	2,550,022.33	1,069,956.93	-	1,069,956.93	1,362,341.77	8,807.49	33,300.00	-	1,404,449.26	2,474,406.19	49.88	(23.51)	(2.97)							
ศูนย์ปฏิบัติการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน	807,200.61	14,997.96	822,198.57	435,810.42	511.00	100,025.00	-	536,346.42	1,358,544.99	528,132.36	16,119.36	544,251.72	348,684.92	800.00	76,320.00	-	425,804.92	970,056.64	(33.81)	(20.61)	(28.60)							
<b>รวมต้นทุนหลัก</b>	<b>72,667,704.63</b>	<b>7,252,217.16</b>	<b>79,919,921.79</b>	<b>56,235,275.23</b>	<b>32,963,249.87</b>	<b>5,263,335.21</b>	<b>52,000,000.00</b>	<b>146,461,860.31</b>	<b>226,381,782.10</b>	<b>79,734,074.18</b>	<b>6,767,240.74</b>	<b>86,501,314.92</b>	<b>40,860,613.65</b>	<b>48,292,644.85</b>	<b>4,850,744.25</b>	<b>52,000,000.00</b>	<b>146,004,002.75</b>	<b>232,505,317.67</b>	-	-	-							

หมายเหตุ :  
 ต้นทุนที่ หมายถึง ต้นทุนที่ไม่ได้เปลี่ยนแปลงไปตามปริมาณกิจกรรมหรือผลผลิตของหน่วยงาน  
 ต้นทุนที่แปร หมายถึง ต้นทุนที่เปลี่ยนแปลงไปตามปริมาณกิจกรรมหรือผลผลิตของหน่วยงาน

ตารางที่ 11 รายงานเปรียบเทียบต้นทุนทางตรงตามศูนย์ต้นทุนแยกตามประเภทค่าใช้จ่ายและลักษณะของต้นทุน (คงที่/ผันแปร)

ศูนย์ต้นทุนหลัก

สำนักนโยบายและแผน (สนผ.)

ปีงบประมาณ 2561 มีค่าใช้จ่ายที่เป็นต้นทุนรวมลดลงจากปีงบประมาณ 2560 จำนวน 4.5364 ล้านบาท (ปี 61 - ปี 60) =  $(9.7183 - 14.2548)$   
ลดลงเท่ากับ 31.82 % เนื่องจากในปีงบประมาณ 2561 สนผ. ได้รับการจัดสรรงบประมาณลดลง ส่งผลให้การปฏิบัติตามภารกิจที่ได้รับมอบหมายลดลงตามด้วย

สำนักยุทธศาสตร์ความมั่นคงเกี่ยวกับภัยคุกคามข้ามชาติ (สภช.)

ปีงบประมาณ 2561 มีค่าใช้จ่ายที่เป็นต้นทุนรวมเพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ 2560 จำนวน 3.1524 ล้านบาท (ปี 61 - ปี 60) =  $(15.7527 - 12.6002)$   
เพิ่มขึ้นเท่ากับ 25.02 % เนื่องจากในปีงบประมาณ 2561 สภช. มีภารกิจงานที่ได้รับมอบหมายมากขึ้น

ศูนย์ต้นทุนสนับสนุน

กลุ่มตรวจสอบภายใน (กตส.)

ปีงบประมาณ 2561 มีค่าใช้จ่ายที่เป็นต้นทุนรวมเพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ 2560 จำนวน 0.2737 ล้านบาท (ปี 61 - ปี 60) =  $(0.7734 - 0.4996)$   
เพิ่มขึ้นเท่ากับ 54.80 % เนื่องจากในปีงบประมาณ 2560 กตส. มีการเบิกค่าใช้จ่ายบุคลากร - เงินเดือน เริ่มเดือน (พฤษภาคม - กันยายน 2560) ส่วนปีงบประมาณ 2561 มีการเบิกค่าใช้จ่ายบุคลากร - เงินเดือน เริ่มเดือน (ตุลาคม 2560 - กันยายน 2561) จึงมีผลทำให้ต้นทุนรวมในปี 2561 เพิ่มขึ้น

กลุ่มพัฒนาองค์ความรู้ด้านความมั่นคง (กพอ.)

ปีงบประมาณ 2561 มีค่าใช้จ่ายที่เป็นต้นทุนรวมเพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ 2560 จำนวน 2.9950 ล้านบาท (ปี 61 - ปี 60) =  $(9.7608 - 6.7658)$   
เพิ่มขึ้นเท่ากับ 44.27 % เนื่องจากในปีงบประมาณ 2561 กพอ. มีภารกิจงานที่ได้รับมอบหมายมากขึ้น

ศูนย์ต้นทุนสนับสนุน

กลุ่มงานบริหารและพัฒนาทรัพยากรบุคคล (กบท.)

ตารางที่ 11 รายงานเปรียบเทียบต้นทุนทางตรงตามศูนย์ต้นทุนแยกตามประเภทค่าใช้จ่ายและลักษณะของต้นทุน (คงที่/ผันแปร)

ปีงบประมาณ 2561 มีค่าใช้จ่ายที่เป็นต้นทุนรวมลดลงจากปีงบประมาณ 2560 จำนวน 2.7562 ล้านบาท (ปี 61 - ปี 60) = (2.8144 - 5.5706) ลดลงเท่ากับ 49.48 % เนื่องจากในปีงบประมาณ 2561 กบท. ได้รับการจัดสรรงบประมาณลดลง มีการเบิกค่าใช้จ่ายบุคลากร - เงินเดือนลดลง มีค่าใช้จ่ายเพื่อใช้ในการปฏิบัติตามภารกิจที่ได้รับมอบหมายด้านการบริหารงานและพัฒนาทรัพยากรบุคคล (การจัดฝึกอบรมให้กับข้าราชการและพนักงานราชการบรรจุใหม่) ลดลง และค่าใช้สอย วัสดุลดลง

**ศูนย์ปฏิบัติการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน (ศปท.)**

ปีงบประมาณ 2561 มีค่าใช้จ่ายที่เป็นต้นทุนรวมลดลงจากปีงบประมาณ 2560 จำนวน 0.3884 ล้านบาท (ปี 61 - ปี 60) = (0.9700 - 1.3585) ลดลงเท่ากับ 28.60 % เนื่องจากในปีงบประมาณ 2561 ศปท. มีการเบิกค่าใช้จ่ายบุคลากร - เงินเดือนลดลง มีค่าใช้จ่ายเพื่อใช้ในการปฏิบัติตามภารกิจที่ได้รับมอบหมายด้านการบริหารงานและพัฒนาทรัพยากรบุคคล (การจัดฝึกอบรมให้กับข้าราชการและพนักงานราชการบรรจุใหม่) ลดลง และค่าใช้สอย วัสดุลดลง



ตารางที่ 12 รายงานเปรียบเทียบต้นทุนทางอ้อมตามลักษณะของต้นทุน (คงที่/ผันแปร)

(หน่วย : บาท)

ต้นทุนทางอ้อม	ปีงบประมาณ พ.ศ. 2560			ปีงบประมาณ พ.ศ. 2561			ผลการเปรียบเทียบ		
	ต้นทุนคงที่	ต้นทุนผันแปร	รวม	ต้นทุนคงที่	ต้นทุนผันแปร	รวม	ต้นทุนคงที่ เพิ่ม/(ลด) %	ต้นทุนผันแปร เพิ่ม/(ลด) %	ต้นทุนรวมเพิ่ม/ (ลด) %
ค่าใช้จ่ายบุคลากร - ค่ายรักษาพยาบาล	-	6,007,205.01	6,007,205.01	-	6,068,825.58	6,068,825.58	-	1.03	1.03
ค่าใช้จ่ายในการฝึกอบรม	-	49,327.00	49,327.00	-	-	-	-	(100.00)	(100.00)
ค่าตอบแทนใช้สอยวัสดุ และค่าสาธารณูปโภค	-	22,987,728.40	22,987,728.40	-	25,164,954.66	25,164,954.66	-	9.47	9.47
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	10,980,521.89	-	10,980,521.89	11,233,822.29	-	11,233,822.29	2.31	-	2.31
คชจ.จากการขายสินทรัพย์	-	-	-	-	597,642.47	597,642.47	-	100.00	100.00
รวม	10,980,521.89	29,044,260.41	40,024,782.30	11,233,822.29	31,831,422.71	43,065,245.00	-	-	-

หมายเหตุ : ต้นทุนคงที่ หมายถึง ต้นทุนที่ไม่ได้เปลี่ยนแปลงไปตามปริมาณกิจกรรมหรือผลผลิตของหน่วยงาน

ต้นทุนผันแปร หมายถึง ต้นทุนที่เปลี่ยนแปลงไปตามปริมาณกิจกรรมหรือผลผลิตของหน่วยงาน

ตารางที่ 12 รายงานเปรียบเทียบต้นทุนทางอ้อมตามลักษณะของต้นทุน (คงที่/ผันแปร)

**ค่าใช้จ่ายในการฝึกอบรม**

ปีงบประมาณ 2561 สำนักงานสภาพัฒนาการเศรษฐกิจแห่งชาติมีค่าใช้จ่ายที่เป็นต้นทุนทางอ้อมรวมลดลงจากปีงบประมาณ 2560 จำนวน 49,327 บาท

(ปี 61 - ปี 60) = (0 - 49,327) ลดลงเท่ากับ 100 % เนื่องจากปีงบประมาณ 2561 ไม่มีค่าใช้จ่ายในการฝึกอบรม

**ค่าใช้จ่ายจากการขายสินทรัพย์**

ปีงบประมาณ 2561 สำนักงานสภาพัฒนาการเศรษฐกิจแห่งชาติมีค่าใช้จ่ายที่เป็นต้นทุนทางอ้อมรวมเพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ 2560 จำนวน 597,642.47 บาท

(ปี 61 - ปี 60) = (597,642.47 - 0) เพิ่มขึ้นเท่ากับ 100 % เนื่องจากปีงบประมาณ 2561 มีค่าใช้จ่ายจากการขายสินทรัพย์