

สำนักเลขาธิการคณะรัฐมนตรี
รายงานต้นทุนการผลิต
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2557

ตารางที่ 1 รายงานต้นทุนรวมของหน่วยงาน โดยแยกประเภทตามแหล่งเงิน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2557 (ต.ค. 56 - ก.ย. 57)

(หน่วย : บาท)

ประเภทค่าใช้จ่าย	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	รวม
1 ค่าใช้จ่ายบุคคลกร	130,771,319.77		18,778,823.11	149,550,142.88
2 ค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรม	2,197,643.00			2,197,643.00
3 ค่าใช้จ่ายเดินทาง	418,681.18			418,681.18
4 ค่าตอบแทน ใช้สอย และสาธารณูปโภค	588,365,803.65	10,095,584.09	52,661,081.00	651,122,468.74
5 ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	27,044,581.93	24,527,371.87		51,571,953.80
6 ค่าใช้จ่ายอื่น	132,174.96			132,174.96
รวมต้นทุนการผลิต	748,930,204.49	34,622,955.96	71,439,904.11	854,993,064.56

หมายเหตุ

ค่าใช้จ่ายในระบบ GFMS

928,725,174.91

หัก ต้นทุนที่ไม่เกี่ยวข้องในการผลิตผลิต

ค่าใช้จ่ายบ้านอุปถัมภ์

40,796,604.23

TE-หน่วยงานส่งเงินเบิกเกินส่งคืนให้กรมบัญชีกลาง

809,531.72

TE-หน่วยงานโอนเงินนอกงบประมาณให้กรมบัญชีกลาง

4,298,377.00

TE-หน่วยงานโอนเงินรายได้แผ่นดินให้กรมบัญชีกลาง

1,181,108.75

TE-ปรับเงินฝากคลัง

8,746,488.65

TE-เงินอุดหนุนราชการ

400,000.00

บัญชีค่าใช้จ่ายอื่น - ค่าใช้จ่ายในการสนับสนุนร่วมสมทบทุนมูลนิธิทุนการศึกษาพระราชทานสมเด็จพระบรมโอรสาธิราชฯ สยามมกุฎราชกุมาร

7,500,000.00

(โอนเปลี่ยนแปลงรายการงบประมาณรายจ่ายจากโครงการเที่ยวบินมหากุศล)

บัญชีเงินอุดหนุนเพื่อดำเนินงาน-องค์กรไม่หวังผลกำไร (มอบให้มูลนิธิสถาบันวิจัยและพัฒนาประเทศตามปรัชญาของเศรษฐกิจพอเพียง)

10,000,000.00

73,732,110.35

รวมต้นทุนการผลิต

854,993,064.56

ตารางที่ 2 รายงานต้นทุนตามศูนย์ต้นทุนแยกตามประเภทค่าใช้จ่าย

(หน่วย : บาท)

ศูนย์ต้นทุน	ค่าใช้จ่ายทางตรง						ค่าใช้จ่ายทางอ้อม							รวมทั้งสิ้น
	ค่าตอบแทน ไข้ สอย และ สาธารณูปโภค	ค่าใช้จ่ายบุคลากร	ค่าเสื่อมราคาและ ค่าตัดจำหน่าย	ค่าใช้จ่ายด้าน การฝึกอบรม	ค่าใช้จ่าย เดินทาง	รวม	ค่าตอบแทน ไข้ สอย และ สาธารณูปโภค	ค่าใช้จ่ายบุคลากร	ค่าเสื่อมราคาและ ค่าตัดจำหน่าย	ค่าใช้จ่าย ด้านการ ฝึกอบรม	ค่าใช้จ่าย เดินทาง	ค่าใช้จ่ายอื่น	รวม	
ศูนย์ต้นทุนหลัก														
1 สำนักนิติธรรม	37,515,083.95	18,728,342.59	5,882,125.22	25,000.00		62,150,551.76	3,515,541.95	3,599,593.76	5,959,715.62	241.94	25,113.98	21,318.54	13,121,525.78	75,272,077.54
2 สำนักวิเคราะห์เรื่องเสนอ คณะรัฐมนตรี	613,075.06	18,532,464.29	189,979.21	25,000.00		19,360,518.56	2,433,836.73	2,492,026.45	4,125,956.97	167.49	17,386.60	14,758.99	9,084,133.23	28,444,651.79
3 สำนักบริหารงานสารสนเทศ	20,514,915.10	14,294,130.44	5,157,773.76	192,380.00	6,424.40	40,165,623.70	2,271,580.95	2,325,891.35	3,850,893.17	156.33	16,227.49	13,775.06	8,478,524.35	48,644,148.05
4 สำนักส่งเสริมและ ประสานงานคณะรัฐมนตรี	4,387,006.74	7,218,048.93	143,685.67	39,000.00	26,818.00	11,814,559.34	1,298,046.26	1,329,080.77	2,200,510.38	89.33	9,272.85	7,871.46	4,844,871.06	16,659,430.40
5 สำนักอำนวยการและ เครื่องราชอิสริยาภรณ์	546,480,360.85	24,258,358.17	1,056,986.13	14,710.00	107,184.00	571,917,599.15	3,461,456.69	3,544,215.39	5,868,027.69	238.21	24,727.61	20,990.56	12,919,656.15	584,837,255.30
6 กองการประชุมคณะรัฐมนตรี	1,282,646.41	10,368,351.71	386,767.33		11,248.80	12,049,014.25	1,784,813.60	1,827,486.06	3,025,701.78	122.83	12,750.17	10,823.26	6,661,697.70	18,710,711.95
7 สำนักพัฒนายุทธศาสตร์และ ติดตามนโยบายพิเศษ	376,360.73	7,723,368.37	85,805.14	9,000.00		8,194,534.24	1,081,705.21	1,107,567.31	1,833,758.65	74.44	7,727.38	6,559.55	4,037,392.55	12,231,926.79
ศูนย์ต้นทุนสนับสนุน														
1 กลุ่มพัฒนาระบบบริหาร	31,640.95	507,679.27	56,266.00	1,884,583.00	79,460.00	2,559,629.22	108,170.52	110,756.73	183,375.87	7.44	772.74	655.96	403,739.25	2,963,368.47
2 กลุ่มตรวจสอบภายใน	7,035.00	565,986.32	3,921.80			576,943.12	54,085.26	55,378.37	91,687.93	3.72	386.37	327.98	201,869.63	778,812.75
3 สำนักบริหารกลาง	18,117,983.87	25,035,931.50	1,658,406.69	6,470.00	31,839.32	44,850,631.38	5,787,122.90	5,925,485.11	9,810,608.79	398.26	41,341.47	35,093.60	21,600,050.13	66,450,681.51
รวมต้นทุนผลิต	629,326,108.66	127,232,661.59	14,621,716.95	2,196,143.00	262,974.52	773,639,604.72	21,796,360.08	22,317,481.29	36,950,236.85	1,500.00	155,706.66	132,174.96	81,353,459.84	854,993,064.56

ตารางที่ 3 รายงานต้นทุนกิจกรรมย่อยแยกตามแหล่งเงิน

(หน่วย : บาท)

กิจกรรมย่อย	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	รวมต้นทุน	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย
กิจกรรมย่อยของหน่วยงานหลัก								
1 งานด้านการจัดพิมพ์หนังสือราชกิจจานุเบกษา	37,743,459.83	95,069.19	710,950.09	2,960,460.21	41,509,939.32	702	ตอน	59,130.97
2 งานด้านการเผยแพร่ราชกิจจานุเบกษานบนอินเทอร์เน็ต	2,995,026.63	38,027.68	284,380.04	1,184,184.08	4,501,618.43	702	ตอน	6,412.56
3 งานด้านการขอความเห็นการขอข้อมูลเอกสารเพิ่มเติม และการขอความเห็นในประเด็นเรื่องพิจารณาที่ยุ้ยยาก และซับซ้อนเกี่ยวกับร่างกฎหมาย	4,492,539.95	57,041.52	426,570.05	1,776,276.13	6,752,427.64	139	เรื่อง	48,578.62
4 งานด้านการวิเคราะห์ร่างกฎหมายเสนอคณะรัฐมนตรี	7,487,566.58	95,069.19	710,950.09	2,960,460.21	11,254,046.07	139	เรื่อง	80,964.36
5 งานด้านการจัดทำมติคณะรัฐมนตรีเกี่ยวกับร่างกฎหมาย	4,492,539.95	57,041.52	426,570.05	1,776,276.13	6,752,427.64	139	เรื่อง	48,578.62
6 งานด้านการแจ้งยืนยันมติคณะรัฐมนตรีร่างกฎหมาย	2,995,026.63	38,027.68	284,380.04	1,184,184.08	4,501,618.43	139	เรื่อง	32,385.74
7 งานด้านการขอความเห็น การขอข้อมูลเอกสารเพิ่มเติม และการส่งเรื่องคืน	6,124,905.05	75,448.56	687,862.12	1,247,099.99	8,135,315.72	462	เรื่อง	17,608.91
8 งานด้านวิเคราะห์และจัดทำเรื่องเสนอต่อคณะรัฐมนตรี	9,187,357.57	113,172.83	1,031,793.18	1,870,649.99	12,202,973.57	655	เรื่อง	18,630.49
9 งานด้านการจัดทำมติคณะรัฐมนตรี	3,517,755.85	43,528.01	398,442.15	719,528.19	4,679,254.20	705	เรื่อง	6,637.24
10 งานด้านการแจ้งยืนยันมติคณะรัฐมนตรี	9,187,357.57	113,172.83	1,031,793.18	1,870,649.99	12,202,973.57	786	เรื่อง	15,525.41
11 งานด้านการหารือมติคณะรัฐมนตรี	1,531,226.26	18,862.14	171,965.53	311,775.00	2,033,828.93	20	เรื่อง	101,691.45
12 งานด้านการให้ข้อมูลเกี่ยวกับเรื่องที่เสนอคณะรัฐมนตรี และมติคณะรัฐมนตรีแก่หน่วยงานต่างๆ	1,075,922.93	13,058.40	117,454.44	215,796.81	1,422,232.59	23	เรื่อง	61,836.20
13 งานด้านการจัดเก็บข้อมูลมติคณะรัฐมนตรีในระบบงานคอมพิวเตอร์	6,786,236.82	11,726.79	346,931.74	1,625,766.01	8,770,661.36	1,324	เรื่อง	6,624.37
14 งานด้านการให้บริการข้อมูลข่าวสารเรื่องเกี่ยวกับมติคณะรัฐมนตรี	5,428,989.44	9,381.43	277,545.39	1,300,612.81	7,016,529.07	772	เรื่อง	9,088.77

กิจกรรมย่อย	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	รวมต้นทุน	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย
15 งานด้านการจัดการระบบเทคโนโลยีสารสนเทศด้าน คณะรัฐมนตรี	12,176,147.11	21,040.69	622,479.30	2,917,016.70	15,736,683.80	36	ครั้ง	437,130.11
16 งานด้านการสนับสนุนข้อมูลเพื่อใช้ในการบริหาร ราชการแผ่นดินของคณะรัฐมนตรี	3,888,348.65	41,786.89	364,434.76	703,258.82	4,997,829.12	22,927	เล่ม	217.99
17 งานด้านการดำเนินโครงการสนับสนุนการบริหาร ราชการแผ่นดินของคณะรัฐมนตรี	1,296,116.22	13,928.96	121,478.25	234,419.61	1,665,943.04	1	โครงการ	1,665,943.04
18 งานด้านการติดตามผลการดำเนินการตามมติ คณะรัฐมนตรี	1,944,174.33	20,893.45	182,217.38	351,629.41	2,498,914.56	25	เรื่อง	99,956.58
19 การดำเนินการเรื่องที่ต้องนำความกราบบังคมทูลขอ พระราชทานพระมหากรุณาหรือเรื่องที่มีหนังสือ ประสานงานเกี่ยวกับราชการในพระองค์	15,427,531.20	249,676.92	1,660,159.12	207,750.41	17,545,117.66	2,005	เรื่อง	8,750.68
20 การปฏิบัติงานหน้าพระที่นั่งในพระราชพิธี รัฐพิธี และ พิธีต่าง ๆ	2,571,255.20	41,612.82	276,693.19	34,625.07	2,924,186.28	95	ครั้ง	30,780.91
21 ประสานงานเกี่ยวกับการเสด็จพระราชดำเนินในโอกาส ต่างๆ	2,571,255.20	41,612.82	276,693.19	34,625.07	2,924,186.28	370	ครั้ง	7,903.21
22 การบันทึก ตรวจสอบ และให้บริการข้อมูลทะเบียน ฐานันดร	4,371,133.84	70,741.79	470,378.42	58,862.62	4,971,116.67	43,568	รายการ	114.10
23 การพิมพ์ประกาศนียบัตรกำกับเครื่องราชอิสริยาภรณ์ สัญญาบัตรยศ สัญญาบัตรสมณศักดิ์และเอกสารสำคัญ ทางการทูต	8,073,741.33	130,664.26	868,816.61	108,722.72	9,181,944.91	284,460	ฉบับ	32.28
24 การปฏิบัติงานลิขสิทธิ์	5,553,911.23	89,883.69	597,657.28	74,790.15	6,316,242.36	479,697	ฉบับ	13.17
25 การสร้างเครื่องราชอิสริยาภรณ์ชั้นสายสะพาย	313,693,134.47	5,076,764.10	33,756,568.74	4,224,258.43	356,750,725.73	27,902	สำหรับ/ดวง	12,785.85
26 การสร้างเครื่องราชอิสริยาภรณ์ชั้นต่ำกว่าสายสะพาย	43,711,338.41	707,417.95	4,703,784.17	588,626.17	49,711,166.70	21,400	สำหรับ/ดวง	2,322.95
27 การสร้างเหรียญราชอิสริยาภรณ์	77,137,656.02	1,248,384.61	8,300,795.59	1,038,752.07	87,725,588.30	111,145	เหรียญ	789.29
28 การซ่อมเครื่องราชอิสริยาภรณ์ชั้นสายสะพาย	12,856,276.00	208,064.10	1,383,465.93	173,125.35	14,620,931.38	1,950	สำหรับ/ดวง	7,497.91
29 การซ่อมเครื่องราชอิสริยาภรณ์ชั้นต่ำกว่าสายสะพาย	28,283,807.21	457,741.03	3,043,625.05	380,875.76	32,166,049.04	20,508	สำหรับ/ดวง	1,568.46
30 งานด้านการจัดทำแฟ้มเอกสารวาระการประชุม คณะรัฐมนตรี	6,717,566.02	95,761.63	835,793.77	1,706,234.55	9,355,355.98	1,421	เรื่อง	6,583.64
31 งานด้านการจัดทำสรุปผลการประชุมคณะรัฐมนตรี	2,687,026.41	38,304.65	334,317.51	682,493.82	3,742,142.39	50	ครั้ง	74,842.85

กิจกรรมย่อย	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	รวมต้นทุน	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย
32 งานด้านการผลิตวารสารการประชุมคณะรัฐมนตรีในรูปแบบ แผ่น ซีดี	4,030,539.61	57,456.98	501,476.26	1,023,740.73	5,613,213.59	2,942	แผ่น	1,907.96
กิจกรรมย่อยสนับสนุนของหน่วยงานหลัก								
1 กิจกรรมด้านพัฒนาระบบบริหารราชการ	812,929.96	5,803.74	42,492.11	119,820.93	981,046.74	1	ด้าน	981,046.74
2 กิจกรรมด้านพัฒนาทรัพยากรบุคคล	3,169,431.59	8,145.60	111,775.15	444,490.03	3,733,842.37	10,615	จำนวนชั่วโมง/คนการฝึกอบรม	351.75
3 กิจกรรมด้านการตรวจสอบภายใน	616,383.42	5,803.74	61,015.86	95,609.73	778,812.75	168	จำนวนวันคนงานตรวจสอบ	4,635.79
4 กิจกรรมด้านการเงินและบัญชี	9,015,307.37	120,526.93	972,906.69	2,293,803.10	12,402,544.09	9,431	จำนวนเอกสารรายการ	1,315.08
5 กิจกรรมด้านพัสดุ (จัดซื้อจัดจ้าง)	15,776,787.89	210,922.13	1,702,586.72	4,014,155.42	21,704,452.15	1,615	จำนวนครั้งของการจัดซื้อจัดจ้าง	13,439.29
6 กิจกรรมด้านการบริหารงานบุคลากร	6,761,480.52	90,395.20	729,680.02	1,720,352.32	9,301,908.06	411	จำนวนบุคลากร	22,632.38
7 กิจกรรมด้านงานสารบรรณ	6,882,219.52	90,395.20	729,680.02	1,720,352.32	9,422,647.06	65,658	จำนวนหนังสือเข้าออก	143.51
8 กิจกรรมด้านยานพาหนะ	11,078,702.60	90,395.20	729,680.02	1,720,352.32	13,619,130.14	231,118	กิโลเมตร	58.93
9 กิจกรรมด้านแผนงาน	2,592,232.44	27,857.93	242,956.50	468,839.21	3,331,886.08	1	ด้าน	3,331,886.08
10 กิจกรรมด้านเทคโนโลยีสารสนเทศภายในหน่วยงาน	4,386,425.46	7,579.85	224,246.55	1,050,847.71	5,669,099.58	711	จำนวนเครื่องคอมพิวเตอร์	7,973.42
11 กิจกรรมด้านเครือข่ายอินเทอร์เน็ตและเว็บไซต์	7,505,037.96	12,968.89	383,678.90	1,797,967.85	9,699,653.61	1	ระบบ	9,699,653.61
12 งานด้านการจัดทำองค์ความรู้เพื่อใช้ในการบริหารจัดการองค์กร	3,240,290.55	34,822.41	303,695.63	586,049.01	4,164,857.60	10,527	เล่ม	395.64
13 กิจกรรมพัฒนาศักยภาพนักเรียนทุนพระราชทานในโครงการทุนการศึกษาสมเด็จพระบรมโอรสาธิราชฯ สยามมกุฎราชกุมาร								
รวมต้นทุนผลผลิต	721,874,098.81	10,095,981.91	71,442,816.78	51,580,167.06	854,993,064.56			

หมายเหตุ

กิจกรรมย่อยที่ 13 การพัฒนาศักยภาพนักเรียนทุนพระราชทานในโครงการทุนการศึกษาสมเด็จพระบรมโอรสาธิราชฯ สยามมกุฎราชกุมาร ซึ่งเป็นกิจกรรมย่อยสนับสนุนของหน่วยงานหลักถือเป็นต้นทุนที่ไม่เกี่ยวข้องในการผลิตผลผลิตของสำนักเลขาธิการคณะรัฐมนตรี โดยมีงบประมาณ จำนวน 10,000,000 บาท ให้มูลนิธิสถาบันวิจัยและพัฒนาประเทศตามปรัชญาของเศรษฐกิจพอเพียงดำเนินการทั้งจำนวน

ตารางที่ 4 รายงานต้นทุนกิจกรรมหลักแยกตามแหล่งของเงิน

(หน่วย : บาท)

กิจกรรมหลัก	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย
1 การพัฒนาความรู้เพื่อเตรียมความพร้อมเข้าสู่ประชาคมอาเซียน	-	-	-	-	-	-	-	-
2 การพัฒนากระบวนการทำงานเพื่อสนองงานคณะรัฐมนตรี	127,170,101.12	1,250,227.98	11,662,228.87	31,647,029.34	171,729,587.31	50	ครั้ง	3,434,591.75
3 การพิมพ์หนังสือราชกิจจานุเบกษา	44,095,366.33	166,069.62	1,286,656.96	4,893,833.08	50,441,925.99	702	ตอน	71,854.60
4 การเสริมสร้างธรรมาภิบาลในการตัดสินใจและการบริหารราชการแผ่นดินของคณะรัฐมนตรี	-	-	-	-	-	-	-	-
5 การสร้างและซ่อมเครื่องราชอิสริยาภรณ์	550,608,631.36	8,679,684.32	58,493,930.95	15,039,304.64	632,821,551.27	182,905	สำหรับ/ดวง	3,459.84
6 การพัฒนาศักยภาพนักเรียนทุนพระราชทานในโครงการทุนการศึกษาสมเด็จพระบรมโอรสาธิราชฯ สยามมกุฎราชกุมาร	-	-	-	-	-	-	-	-
รวม	721,874,098.81	10,095,981.91	71,442,816.78	51,580,167.06	854,993,064.56			

หมายเหตุ

- กิจกรรมหลักที่ 1 การพัฒนาความรู้เพื่อเตรียมความพร้อมเข้าสู่ประชาคมอาเซียนในปีงบประมาณ พ.ศ. 2557 สำนักเลขาธิการคณะรัฐมนตรีไม่มีการผลิตกิจกรรมดังกล่าว เนื่องจากเกิดเหตุการณ์ชุมนุมทางการเมืองส่งผลให้ไม่สามารถดำเนินการได้ตามแผน จึงได้มีการขอปรับเปลี่ยนการดำเนินโครงการ เพื่อประโยชน์สูงสุด ดังนี้
 - (1) ปรับเปลี่ยนรูปแบบการดำเนินโครงการจากเดิมที่จะจ้างที่ปรึกษาเพื่อศึกษารวบรวมข้อมูลความรู้ : กรณีศึกษาเรื่องประชาคมอาเซียนเกี่ยวกับระบบข้อตกลงทางด้านเศรษฐกิจการค้าการลงทุนและความมั่นคง เพื่อเตรียมความพร้อมในการวิเคราะห์ในการจัดทำบันทึกเรื่องเสนอต่อคณะรัฐมนตรี เป็น โครงการพัฒนาศักยภาพในการจัดทำรายงาน/ผลงานวิจัยและเพิ่มศักยภาพผู้บริหารระดับสูง ได้รับการจัดสรรงบประมาณ 1,100,000 บาท ซึ่งในปีงบประมาณ 2557 มีผลการเบิกจ่ายเพียง จำนวน 33,308 บาท ซึ่งถือเป็นต้นทุนของกิจกรรมหลักที่ 1 การพัฒนากระบวนการทำงานเพื่อสนองงานคณะรัฐมนตรี
 - (2) ปรับเปลี่ยนโครงการสร้างเครือข่ายของหน่วยงานสนับสนุนด้านการบริหารงานของรัฐบาลและหน่วยงานที่เกี่ยวข้องกับสถาบันพระมหากษัตริย์ของประเทศในประชาคมอาเซียนซึ่งมีพระมหากษัตริย์ทรงเป็นประมุข เป็น โครงการจัดพิมพ์หนังสือเครื่องราชอิสริยาภรณ์ไทยฉบับภาษาอังกฤษ ได้รับการจัดสรรงบประมาณ 1,000,000 บาท และสำนักงบประมาณได้อนุมัติปรับแผนและโอนเปลี่ยนแปลงงบประมาณรายจ่ายประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2557 จากงบดำเนินงาน เพิ่มเติมจำนวน 705,750 บาท รวมทั้งสิ้น 1,705,750 บาท และปรับตัวชี้วัด โดยที่ได้ทำสัญญาจ้างพิมพ์หนังสือกับบริษัทอมรินทร์พริ้นติ้งฯ วงเงิน 1,305,400.00 บาท กำหนดส่งมอบงานวันที่ 16 พ.ค. 58 และได้ส่งจ้างจุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย แปลหนังสือ วงเงิน 395,000 บาท โดยมีการเบิกจ่ายแล้ว (ล่วงหน้า 50 %) จำนวน 197,500 บาท ทั้งนี้ ได้ขอเงินไว้เบิกจ่ายเหลือปีสำหรับโครงการดังกล่าวแล้ว
- กิจกรรมหลักที่ 4 การเสริมสร้างธรรมาภิบาลในการตัดสินใจและการบริหารราชการแผ่นดินของคณะรัฐมนตรี สำนักเลขาธิการคณะรัฐมนตรีไม่มีการผลิตกิจกรรมดังกล่าว เนื่องจากเป็นการดำเนินงานโครงการปรับปรุงและแก้ไขรายละเอียดของระบบสารสนเทศในการติดตามและรายงานผลการดำเนินการตามมติคณะรัฐมนตรี จำนวน 640,000 บาท เพื่อจัดหาสินทรัพย์ประเภทโปรแกรม-คอมพิวเตอร์
- กิจกรรมหลักที่ 6 การพัฒนาศักยภาพนักเรียนทุนพระราชทานในโครงการทุนการศึกษาสมเด็จพระบรมโอรสาธิราชฯ สยามมกุฎราชกุมาร สำนักเลขาธิการคณะรัฐมนตรีไม่ได้เป็นผู้ผลิตกิจกรรมดังกล่าว เนื่องจากได้มอบงบประมาณให้มูลนิธิสถาบันวิจัยและพัฒนาประเทศตามปรัชญาของเศรษฐกิจพอเพียงดำเนินการทั้งหมด จำนวน 10,000,000 บาท

ตารางที่ 5 รายงานต้นทุนผลผลิตย่อยแยกตามแหล่งเงิน

(หน่วย : บาท)

ผลผลิตย่อย	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	รวมต้นทุน	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย
1 การพิมพ์และเผยแพร่หนังสือราชกิจจานุเบกษา	44,095,366.33	166,069.62	1,286,656.96	4,893,833.08	50,441,925.99	702	ตอน	71,854.60
2 การเสนอเรื่องต่อคณะรัฐมนตรี (ร่างกฎหมาย)	15,336,986.40	185,083.46	1,428,846.97	5,485,925.12	22,436,841.95	139	เรื่อง	161,416.13
3 งานที่เกี่ยวกับมติคณะรัฐมนตรี (ร่างกฎหมาย)	10,844,446.45	128,041.94	1,002,276.92	3,709,648.99	15,684,414.31	139	เรื่อง	112,837.51
4 การเสนอเรื่องต่อคณะรัฐมนตรี (เรื่องทั่วไป)	18,669,142.49	221,594.14	2,010,982.13	3,866,938.77	24,768,657.53	510	เรื่อง	48,566.00
5 งานที่เกี่ยวกับมติคณะรัฐมนตรี (เรื่องทั่วไป)	18,626,105.67	218,681.19	1,983,166.71	3,881,661.59	24,709,615.16	1,090	เรื่อง	22,669.37
6 งานที่เกี่ยวกับการให้ข้อมูลแก่หน่วยงาน	3,399,916.69	35,885.69	319,142.25	734,465.97	4,489,410.60	23	เรื่อง	195,191.77
7 งานด้านการจัดเก็บข้อมูลมติคณะรัฐมนตรีในระบบงานคอมพิวเตอร์	8,955,297.66	33,032.25	535,173.69	2,109,857.23	11,633,360.84	1,324	เรื่อง	8,786.53
8 การให้บริการข้อมูลข่าวสารเรื่องเกี่ยวกับมติคณะรัฐมนตรี	7,598,050.28	30,686.90	465,787.35	1,784,704.02	9,879,228.55	772	เรื่อง	12,796.93
9 งานด้านการจัดการระบบเทคโนโลยีสารสนเทศด้านคณะรัฐมนตรี	14,345,207.95	42,346.15	810,721.25	3,401,107.92	18,599,383.28	36	ครั้ง	516,649.54
10 เอกสารสนับสนุนการบริหารราชการแผ่นดินของคณะรัฐมนตรี	5,127,811.99	53,961.45	472,001.59	979,882.37	6,633,657.39	22,927	เล่ม	289.34
11 ผู้ผ่านการฝึกอบรม/สัมมนาเข้าร่วมกิจกรรมในด้านภารกิจคณะรัฐมนตรี	2,535,579.56	26,103.52	229,045.08	511,043.16	3,301,771.31	600	ราย	5,502.95
12 การติดตามผลการดำเนินการตามมติคณะรัฐมนตรี	3,183,637.66	33,068.00	289,784.21	628,252.96	4,134,742.83	25	เรื่อง	165,389.71
13 การดำเนินการเรื่องที่ต้องนำความกราบบังคมทูลขอพระราชทานพระมหากรุณาหรือเรื่องที่มีหนังสือประสานงานเกี่ยวกับราชการในพระองค์	18,732,766.77	282,142.40	1,947,004.00	945,413.22	21,907,326.38	2,005	เรื่อง	10,926.35
14 การปฏิบัติงานหน้าพระที่นั่งในพระราชพิธี รัฐพิธี และพิธีต่าง ๆ	5,876,490.77	74,078.30	563,538.07	772,287.87	7,286,395.00	95	ครั้ง	76,698.89
15 ประสานงานเกี่ยวกับการเสด็จพระราชดำเนินในโอกาสต่างๆ	5,876,490.77	74,078.30	563,538.07	772,287.87	7,286,395.00	370	ครั้ง	19,692.96
16 การบันทึก ตรวจสอบ และให้บริการข้อมูลทะเบียนฐานันดร	7,676,369.41	103,207.27	757,223.30	796,525.42	9,333,325.39	43,568	รายการ	214.22
17 การพิมพ์ประกาศนียบัตรกำกับเครื่องราชอิสริยาภรณ์ สัญญาบัตรยศ สัญญาบัตรสมณศักดิ์ และเอกสารสำคัญทางการทูต	11,378,976.90	163,129.73	1,155,661.48	846,385.52	13,544,153.63	284,460	ฉบับ	47.61
18 การปฏิบัติงานลิขสิทธิ์	8,859,146.80	122,349.17	884,502.16	812,452.95	10,678,451.08	479,697	ฉบับ	22.26
19 การสร้างเครื่องราชอิสริยาภรณ์ชั้นสายสะพาย	316,998,370.04	5,109,229.57	34,043,413.62	4,961,921.23	361,112,934.46	27,902	สำหรับ/ดวง	12,942.19
20 การสร้างเครื่องราชอิสริยาภรณ์ชั้นต่ำกว่าสายสะพาย	47,016,573.98	739,883.42	4,990,629.05	1,326,288.98	54,073,375.42	21,400	สำหรับ/ดวง	2,526.79
21 การสร้างเหรียญราชอิสริยาภรณ์	80,442,891.58	1,280,850.09	8,587,640.47	1,776,414.88	92,087,797.02	111,145	เหรียญ	828.54
22 การซ่อมเครื่องราชอิสริยาภรณ์ชั้นสายสะพาย	16,161,511.57	240,529.58	1,670,310.81	910,788.15	18,983,140.11	1,950	สำหรับ/ดวง	9,734.94
23 การซ่อมเครื่องราชอิสริยาภรณ์ชั้นต่ำกว่าสายสะพาย	31,589,042.77	490,206.50	3,330,469.93	1,118,538.56	36,528,257.77	20,508	สำหรับ/ดวง	1,781.17

ผลผลิตย่อย	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	รวมต้นทุน	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย
24 การจัดทำระเบียบวาระการประชุมคณะรัฐมนตรีในรูปเอกสาร	8,421,828.11	112,501.64	983,698.16	2,086,591.94	11,604,619.85	14,337	แฟ้ม	809.42
25 การจัดทำสรุปผลการประชุมคณะรัฐมนตรี	4,391,288.50	55,044.66	482,221.90	1,062,851.20	5,991,406.26	50	ครั้ง	119,828.13
26 การจัดทำระเบียบวาระการประชุมคณะรัฐมนตรีในรูป ซีดี	5,734,801.70	74,196.99	649,380.66	1,404,098.11	7,862,477.46	2,942	แผ่น	2,672.49
รวมต้นทุนผลิต	721,874,098.81	10,095,981.91	71,442,816.78	51,580,167.06	854,993,064.56			

ตารางที่ 6 รายงานต้นทุนผลผลิตหลักแยกตามแหล่งของเงิน

(หน่วย : บาท)

ผลผลิตหลัก	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย
1 โครงการเพื่อสนับสนุนการเตรียมความพร้อมเข้าสู่อาเซียนตามแผนปฏิบัติการการเข้าสู่ประชาคมอาเซียน	-	-	-	-	-	-	-	-
2 การสนับสนุนการบริหารราชการแผ่นดินของคณะรัฐมนตรี	171,265,467.45	1,416,297.60	12,948,885.83	36,540,862.42	222,171,513.30	50	ครั้ง	4,443,430.27
3 การประสานงานเกี่ยวกับราชการในพระองค์และการขอพระราชทานเครื่องราชอิสริยาภรณ์	550,608,631.36	8,679,684.32	58,493,930.95	15,039,304.64	632,821,551.27	182,905	สำรับ/ดวง	3,459.84
รวมต้นทุนผลผลิต	721,874,098.81	10,095,981.91	71,442,816.78	51,580,167.06	854,993,064.56			

หมายเหตุ

ผลผลิตหลักที่ 1 โครงการเพื่อสนับสนุนการเตรียมความพร้อมเข้าสู่อาเซียนตามแผนปฏิบัติการการเข้าสู่ประชาคมอาเซียน ปีงบประมาณ พ.ศ. 2557 สำนักเลขาธิการคณะรัฐมนตรีไม่มีการผลิตผลผลิตดังกล่าว

เนื่องจากเกิดเหตุการณ์ชุมนุมทางการเมืองส่งผลให้ไม่สามารถดำเนินโครงการได้ตามแผน จึงได้มีการขอปรับเปลี่ยนการดำเนินโครงการ เพื่อเป็นประโยชน์สูงสุด ดังนี้

(1) ปรับเปลี่ยนรูปแบบการดำเนินโครงการจากเดิมที่จะจ้างที่ปรึกษาเพื่อศึกษารวบรวมข้อมูลความรู้ : กรณีศึกษาเรื่องประชาคมอาเซียนเกี่ยวกับระบบข้อตกลงทางด้านเศรษฐกิจการค้าการลงทุนและความมั่นคง เพื่อเตรียมความพร้อมในการวิเคราะห์ในการจัดทำบันทึกเรื่องเสนอต่อคณะรัฐมนตรี เป็น โครงการพัฒนาศักยภาพในการจัดทำรายงาน/ผลงานวิจัยและเพิ่มศักยภาพผู้บริหารระดับสูง ได้รับการจัดสรรงบประมาณ 1,100,000 บาท ซึ่งในปีงบประมาณ 2557 มีผลการเบิกจ่ายเพียง จำนวน 33,308 บาท ซึ่งถือเป็นต้นทุนของผลผลิตหลักที่ 1 การสนับสนุนการบริหารราชการแผ่นดินของคณะรัฐมนตรี

(2) ปรับเปลี่ยนโครงการสร้างเครือข่ายของหน่วยงานสนับสนุนด้านการบริหารงานของรัฐบาลและหน่วยงานที่เกี่ยวข้องกับสถาบันพระมหากษัตริย์ของประเทศในประชาคมอาเซียนซึ่งมีพระมหากษัตริย์ทรงเป็นประมุข เป็น โครงการจัดพิมพ์หนังสือเครื่องราชอิสริยาภรณ์ไทยฉบับภาษาอังกฤษ ได้รับการจัดสรรงบประมาณ 1,000,000 บาท และสำนักงบประมาณได้อนุมัติปรับแผนและโอนเปลี่ยนแปลงงบประมาณรายจ่ายประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2557 จากงบดำเนินงาน เพิ่มเติมจำนวน 705,750 บาท รวมทั้งสิ้น 1,705,750 บาท และปรับตัวชี้วัด โดยที่ได้ทำสัญญาจ้างพิมพ์หนังสือกับบริษัทอมรินทร์พริ้นติ้งฯ วงเงิน 1,305,400.00 บาท กำหนดส่งมอบงานวันที่ 16 พ.ค. 58 และได้ส่งจ้างจุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย แปลหนังสือ วงเงิน 395,000 บาท โดยมีการเบิกจ่ายแล้ว (ล่วงหน้า 50 %) จำนวน 197,500 บาท ทั้งนี้ ได้ขอเบิกเงินไว้เบิกจ่ายเหลือปีสำหรับผลผลิต/โครงการดังกล่าวแล้ว

ตารางเปรียบเทียบผลการคำนวณต้นทุนผลผลิตระหว่างปีงบประมาณ พ.ศ. 2556 และปีงบประมาณ พ.ศ. 2557

ตารางที่ 7 เปรียบเทียบผลการคำนวณต้นทุนกิจกรรมย่อยแยกตามแหล่งเงิน

กิจกรรมย่อย	ต้นทุนผลผลิตประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2556 (ค.ย. 55 - ก.ย. 56)							ต้นทุนผลผลิตประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2557 (ค.ย. 56 - ก.ย. 57)							ต้นทุนรวม เพิ่ม/ลด) %	หน่วยนับ เพิ่ม/ลด) %	ต้นทุนต่อหน่วย เพิ่ม/ลด) %		
	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	รวมต้นทุน	ปริมาณ	หน่วยนับ	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	รวมต้นทุน	ปริมาณ	หน่วยนับ				ต้นทุนต่อหน่วย	
กิจกรรมต่อเนื่องรายการหลัก																			
1 งานด้านการจัดทำหนังสือราชการ	37,914,582.57	13,168.42	541,619.18	2,628,254.19	41,097,624.36	645	คน	63,717.25	37,743,459.83	95,069.19	710,950.09	2,960,460.21	41,509,939.32	702	คน	59,130.97	1.00	8.84	(7.20)
2 งานด้านการเผยแพร่ประชาสัมพันธ์หน่วยงาน	3,285,308.11	5,267.37	216,447.67	1,051,301.68	4,558,524.83	645	คน	7,067.88	2,995,026.63	38,027.68	284,380.04	1,184,184.08	4,501,618.43	702	คน	6,412.56	(1.25)	8.84	(9.27)
3 งานด้านการขอความเห็นชอบจากคณะกรรมการและ การขอความเห็นชอบจากหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง เกี่ยวกับร่างกฎหมาย	4,434,592.67	7,901.05	324,971.51	1,576,952.51	6,344,417.74	495	เรือ	12,817.01	4,492,539.95	57,041.52	426,570.05	1,776,276.13	6,752,427.64	139	เรือ	48,578.62	6.43	(71.92)	279.02
4 งานด้านการวิเคราะห์ร่างกฎหมายเสนอคณะรัฐมนตรี	7,190,987.78	13,168.42	541,619.18	2,628,254.19	10,574,029.57	679	เรือ	15,572.94	7,487,566.58	95,069.19	710,950.09	2,960,460.21	11,254,046.07	139	เรือ	80,964.36	6.43	(79.53)	419.90
5 งานด้านการจัดทำมติคณะรัฐมนตรีเกี่ยวกับร่างกฎหมาย	4,434,592.67	7,901.05	324,971.51	1,576,952.51	6,344,417.74	679	เรือ	9,343.77	4,492,539.95	57,041.52	426,570.05	1,776,276.13	6,752,427.64	139	เรือ	48,578.62	6.43	(79.53)	419.90
6 งานด้านการจัดทำมติคณะรัฐมนตรีร่างกฎหมาย	2,956,345.11	5,267.37	216,447.67	1,051,301.68	4,229,611.83	679	เรือ	6,229.18	2,995,026.63	38,027.68	284,380.04	1,184,184.08	4,501,618.43	139	เรือ	32,345.74	6.43	(79.53)	419.90
7 งานด้านการขอความเห็น การขอข้อมูลเอกสารเพิ่มเติม และ การส่งเรื่องอื่น	7,206,533.74	10,408.90	666,795.90	1,140,461.35	9,024,199.88	1,091	เรือ	8,271.49	6,124,905.05	75,448.56	687,862.12	1,247,099.99	8,135,315.72	462	เรือ	17,608.91	(9.95)	(57.45)	112.89
8 งานด้านการวิเคราะห์ร่างกฎหมายเสนอคณะรัฐมนตรี	10,409,800.61	15,613.35	1,000,193.85	1,710,692.02	13,536,299.83	1,047	เรือ	12,928.65	9,187,357.57	113,172.83	1,031,793.18	1,870,649.99	12,202,973.57	655	เรือ	18,630.49	(9.85)	(37.44)	44.10
9 งานด้านการจัดทำมติคณะรัฐมนตรี	4,842,069.24	7,077.20	463,132.19	771,917.27	6,084,195.90	951	เรือ	6,397.68	3,517,555.85	43,528.01	398,402.15	719,528.14	4,679,254.20	705	เรือ	6,637.24	(23.09)	(25.87)	3.74
10 งานด้านการจัดทำมติคณะรัฐมนตรี	10,809,800.61	15,613.35	1,000,193.85	1,710,692.02	13,536,299.83	1,553	เรือ	8,716.23	9,187,357.57	113,172.83	1,031,793.18	1,870,649.99	12,202,973.57	784	เรือ	15,525.41	(9.85)	(49.39)	78.12
11 งานด้านการวิเคราะห์มติคณะรัฐมนตรี	1,182,232.25	1,665.85	101,831.86	184,272.04	1,470,001.99	1	เรือ	1,470,001.99	1,531,226.26	18,862.14	171,965.53	311,775.00	2,033,828.93	20	เรือ	101,691.45	38.36	1,900.00	(93.08)
12 งานด้านการให้ข้อมูลเกี่ยวกับร่างมติที่เสนอคณะรัฐมนตรีและ มติคณะรัฐมนตรีในประเด็นต่างๆ	1,182,232.25	1,665.85	101,831.86	184,272.04	1,470,001.99	24	เรือ	61,250.08	1,075,922.93	13,058.40	117,454.44	215,796.81	1,422,232.59	23	เรือ	61,836.20	(3.25)	(4.17)	0.94
13 งานด้านการให้บริการข้อมูลมติคณะรัฐมนตรีในระบบ คอมพิวเตอร์	5,111,902.50	8,909.76	361,023.20	1,627,049.01	7,308,884.47	2,700	เรือ	2,706.99	6,786,236.82	11,726.79	346,931.74	1,625,766.01	8,770,661.36	1,324	เรือ	6,624.37	20.00	(50.96)	144.71
14 งานด้านการให้บริการข้อมูลข่าวสารอื่น นอกเหนือจาก มติคณะรัฐมนตรี	4,089,521.98	7,127.81	288,818.56	1,461,639.21	5,847,107.56	4,983	เรือ	1,173.41	5,428,989.44	9,381.43	277,545.39	1,300,612.81	7,016,529.07	772	เรือ	9,008.77	29.00	(84.51)	674.56
15 งานด้านการจัดการระบบเทคโนโลยีสารสนเทศด้าน มติคณะรัฐมนตรี	10,261,311.94	7,127.81	288,818.56	1,461,639.21	12,018,897.52	91	ครี	132,075.80	12,176,147.11	21,040.69	622,479.30	2,917,016.70	15,736,683.80	36	ครี	437,130.11	30.53	(60.44)	230.97
16 งานด้านการสนับสนุนข้อมูลเพื่อใช้ในการบริหารราชการ แผ่นดินของคณะรัฐมนตรี	3,442,513.17	8,934.00	305,710.74	595,719.36	4,352,877.27	12,226	เคม	356.03	3,888,348.65	41,786.89	364,434.76	703,258.82	4,597,629.17	22,927	เคม	217.99	14.82	87.53	(38.77)
17 งานด้านการสนับสนุนโครงการสนับสนุนการบริหารราชการ แผ่นดินของคณะรัฐมนตรี	573,752.20	1,489.00	50,951.79	99,286.54	725,479.55	2	บริหารการ	362,739.78	1,296,116.22	13,928.96	121,478.25	234,419.61	1,665,943.04	1	บริหารการ	1,665,943.04	129.63	(50.00)	359.27
18 งานด้านการติดตามผลการดำเนินการตามมติคณะรัฐมนตรี	2,295,008.78	5,956.00	203,807.16	397,146.24	2,901,918.18	100	เรือ	29,019.18	1,944,174.33	20,893.45	182,217.38	351,629.41	2,498,014.56	25	เรือ	99,956.58	(13.89)	(75.00)	284.45
19 การดำเนินการเรื่องร้องเรียนจากประชาชนหรือ หน่วยงานราชการหรือท้องถิ่นขึ้นด้วยประธาน เกี่ยวกับราชการไม่พหุผล	19,020,403.68	217,799.38	170,139.35	334,318.39	19,742,660.80	2,320	เรือ	8,509.77	15,427,531.20	249,676.92	1,660,159.12	207,750.41	17,545,117.66	2,005	เรือ	8,750.68	(11.13)	(13.58)	2.83
20 การปฏิบัติงานเฉพาะ ที่ขึ้นต่อพระราชพิธี รัฐพิธี และ พิธีต่าง ๆ	3,170,067.28	36,299.90	28,356.56	55,719.73	3,290,443.47	72	ครี	45,709.60	2,571,255.20	41,612.82	276,693.19	34,625.07	2,924,186.28	95	ครี	30,780.91	(11.13)	31.94	(37.65)
21 ประสานงานเกี่ยวกับกรณีพิพาทระหว่างต้นฉบับเอกสารต่างๆ	3,170,067.28	36,299.90	28,356.56	55,719.73	3,290,443.47	485	ครี	6,784.42	2,571,255.20	41,612.82	276,693.19	34,625.07	2,924,186.28	370	ครี	7,903.21	(11.13)	(23.71)	16.49
22 การบันทึก ตรวจสอบ และให้การข้อมูลแก่เจ้าหน้าที่	3,170,067.28	36,299.90	28,356.56	55,719.73	3,290,443.47	315,229	รายการ	10.44	4,371,133.84	70,741.79	470,378.42	58,862.62	4,971,116.67	43,568	รายการ	114.10	51.08	(86.18)	943.10
23 การพิมพ์ประกาศนียบัตรเกี่ยวกับคดีหรือราชพิธีการอื่น สัญญา บัตร สัญญาบัตรและบัตรและเอกสารสำคัญราชการ	6,340,134.56	72,599.79	56,713.12	111,439.46	6,580,886.93	225,879	ฉบับ	29.13	8,073,741.33	130,664.26	868,816.61	108,722.72	9,181,944.91	284,460	ฉบับ	32.28	39.52	25.93	10.74
24 การปฏิบัติงานสื่อ	6,340,134.56	72,599.79	56,713.12	111,439.46	6,580,886.93	594,494	ฉบับ	11.07	5,553,911.23	89,883.69	597,657.28	74,790.15	6,316,242.36	479,697	ฉบับ	13.17	(4.02)	(19.31)	18.95
25 การดำเนินการทางคดีหรือการอื่นที่นอกเหนือจาก	221,940,709.65	2,540,592.73	1,984,959.07	3,900,381.23	230,331,042.48	19,531	สำรับ/การ	11,793.10	313,693,134.47	5,076,764.10	33,756,568.74	4,224,258.43	356,750,725.73	27,902	สำรับ/การ	12,785.85	51.84	42.86	8.42
26 การดำเนินการทางคดีหรือการอื่นที่นอกเหนือจาก	-	-	-	-	-	-	สำรับ/การ	-	43,711,338.41	707,417.95	4,703,784.17	588,626.17	49,711,166.70	21,400	สำรับ/การ	2,322.95	100.00	100.00	100.00
27 การดำเนินการทางคดีหรือการอื่นที่นอกเหนือจาก	31,700,672.80	342,988.96	283,565.58	557,197.32	32,940,434.66	30,000	เหรียญ	1,096.81	77,137,664.02	1,248,384.61	8,300,795.59	1,034,752.07	87,725,588.30	111,145	เหรียญ	789.29	166.61	270.48	(28.00)
28 การดำเนินการทางคดีหรือการอื่นที่นอกเหนือจาก	19,261,156.06	145,199.58	113,424.23	222,878.93	19,742,660.80	2,744	สำรับ/การ	7,194.85	12,856,276.00	208,044.10	1,383,465.93	173,125.35	14,620,931.38	1,950	สำรับ/การ	7,497.91	(25.94)	(28.94)	4.21
29 การดำเนินการทางคดีหรือการอื่นที่นอกเหนือจาก	3,049,691.10	72,599.79	56,713.12	111,439.46	3,290,443.47	4,200	สำรับ/การ	783.48	28,283,807.21	457,741.03	3,043,625.05	380,875.76	32,166,049.04	20,508	สำรับ/การ	1,568.46	877.56	388.29	100.20
30 งานด้านการจัดทำหนังสือราชการการประมวลผลมติคณะรัฐมนตรี	9,876,578.52	11,997.36	594,959.27	1,439,535.85	11,923,071.00	2,701	เรือ	4,414.32	6,717,566.02	95,761.43	835,793.77	1,706,234.55	9,355,355.98	1,421	เรือ	6,583.64	(21.54)	(47.39)	49.14
31 งานด้านการจัดทำสรุปผลการประชุมคณะรัฐมนตรี	3,950,631.41	4,798.94	237,983.71	575,814.34	4,769,228.40	52	ครี	91,715.93	2,687,026.41	38,304.65	334,317.51	682,493.82	3,742,142.39	50	ครี	74,842.85	(21.54)	(3.85)	(18.80)

(หน่วย: บาท)

กิจกรรมย่อย	ต้นทุนผลผลิตประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2556 (พ.ศ. 55 - ก.ย. 56)								ต้นทุนผลผลิตประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2557 (พ.ศ. 56 - ก.ย. 57)								ต้นทุนรวม เงิน/(ลบ) %	หน่วยนับ เงิน/(ลบ) %	ต้นทุนต่อหน่วย เงิน/(ลบ) %
	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	รวมต้นทุน	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	รวมต้นทุน	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย			
32 งานด้านบริหารงานโครงการและงานสนับสนุนโครงการที่มอบหมายให้	2,962,973.55	3,599.21	178,887.78	431,860.75	3,576,921.29	13,905	แผ่น	257.24	4,030,539.61	37,456.98	501,476.26	1,023,740.73	5,613,213.59	2,942	แผ่น	1,907.96	56.93	(78.84)	641.70
33 งานด้านการตรวจสอบหรือที่ปรึกษาภายนอกหน่วยงาน หน่วยงานอื่น หน่วยงานส่วนกลาง 8 สังกัด	2,962,973.55	3,599.21	178,887.78	431,860.75	3,576,921.29	2,701	เรื่อง	1,324.30	-	-	-	-	-	-	-	(100.00)	(100.00)	(100.00)	-
กิจกรรมย่อยที่มอบหมายให้สนับสนุน																			
1 กิจกรรมด้านพัฒนาระบบบริหารจัดการ	1,028,329.38	1,936.08	95,250.38	234,741.23	1,356,257.05	1	ด้าน	1,356,257.05	812,929.96	5,803.74	42,492.11	119,820.93	981,046.74	1	ด้าน	981,046.74	(27.62)	-	(27.62)
2 กิจกรรมด้านพัฒนาระบบบริหารงานบุคคล	2,606,176.66	40,017.91	195,811.57	655,870.76	3,497,876.90	1,320	จำนวนตัว/คน/หน่วย/ปี	2,649.91	3,169,431.59	8,145.60	111,775.15	441,490.03	3,733,842.37	1,458	จำนวนตัว/คน/หน่วย/ปี	2,560.93	6.75	(10.45)	(13.36)
3 กิจกรรมด้านพัฒนาระบบคอมพิวเตอร์	1,075,834.76	1,548.05	99,995.53	162,379.23	1,339,757.57	240	จำนวนวัน/คน/หน่วย/ปี	5,582.32	616,383.42	5,803.74	61,015.86	95,609.73	778,812.73	168	จำนวนวัน/คน/หน่วย/ปี	4,635.79	(41.87)	(30.00)	(16.96)
4 กิจกรรมด้านพัฒนาระบบและบัญชี	7,476,727.11	17,409.17	670,639.22	1,770,934.85	9,935,710.35	4,637	จำนวนเอกสาร/รายการ	2,142.70	9,015,307.37	120,576.93	972,906.69	2,293,803.10	12,402,544.09	9,431	จำนวนเอกสาร/รายการ	1,315.08	24.83	(103.59)	(38.63)
5 กิจกรรมด้านจัดซื้อจัดจ้าง	13,084,272.44	30,866.04	1,173,618.63	3,099,135.99	17,387,493.10	1,923	จำนวนครั้ง/เอกสาร/จัดซื้อจัดจ้าง	9,041.86	15,776,787.89	210,922.13	1,762,586.72	4,014,155.42	21,704,452.15	1,615	จำนวนครั้ง/เอกสาร/จัดซื้อจัดจ้าง	13,439.29	24.83	(114.02)	44.43
6 กิจกรรมด้านพัฒนาระบบบุคลากร	5,625,545.34	13,056.88	502,979.41	1,328,201.14	7,469,782.77	409	จำนวนบุคลากร	18,263.53	6,761,980.52	90,395.20	729,680.02	1,720,352.32	9,301,908.06	411	จำนวนบุคลากร	22,632.39	24.53	(14.49)	23.92
7 กิจกรรมด้านพัฒนาระบบคอมพิวเตอร์	5,751,783.34	13,056.88	502,979.41	1,328,201.14	7,596,020.77	110,229	จำนวนหน้าเว็บ/เอกสาร	68.91	6,882,219.52	90,395.20	729,680.02	1,720,352.32	9,422,677.06	65,658	จำนวนหน้าเว็บ/เอกสาร	143.51	24.05	(140.43)	109.25
8 กิจกรรมด้านพัฒนาระบบคอมพิวเตอร์	5,945,898.63	13,056.88	502,979.41	1,328,201.14	7,790,086.06	168,876	ครั้ง/เอกสาร	46.13	11,078,702.40	90,395.20	729,680.02	1,720,352.32	13,619,120.14	231,118	ครั้ง/เอกสาร	58.93	74.83	(35.86)	27.74
9 กิจกรรมด้านพัฒนาระบบคอมพิวเตอร์	2,295,089.77	5,956.03	203,807.16	397,146.24	2,901,918.17	1	ด้าน	2,901,918.17	2,592,232.44	27,857.93	242,956.50	448,839.21	3,331,886.08	1	ด้าน	3,331,886.08	(4.42)	-	(4.82)
10 กิจกรรมด้านพัฒนาระบบคอมพิวเตอร์	10,005,400.64	3,563.90	144,409.28	730,819.60	10,884,193.42	679	จำนวนครั้ง/เอกสาร/ปี	16,029.74	4,386,425.46	1,579.85	224,246.55	1,050,897.71	5,669,059.58	711	จำนวนครั้ง/เอกสาร/ปี	7,973.42	(47.91)	(4.71)	(50.26)
11 กิจกรรมด้านพัฒนาระบบคอมพิวเตอร์	4,576,431.98	7,127.41	289,818.56	1,461,639.21	6,334,017.56	1	ระบบ	6,334,017.56	7,505,037.96	12,968.89	383,678.90	1,797,967.85	9,699,653.61	1	ระบบ	9,699,653.61	(3.18)	-	(3.14)
12 กิจกรรมด้านพัฒนาระบบคอมพิวเตอร์	3,158,089.97	7,045.00	254,758.95	496,832.80	3,916,725.72	10,510	แผ่น	372.67	3,240,290.55	34,822.41	303,695.63	586,049.01	4,164,857.60	10,527	แผ่น	395.68	6.34	(6.16)	-
13 กิจกรรมด้านพัฒนาระบบคอมพิวเตอร์	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
รวมต้นทุนผลผลิต	521,728,847.47	3,916,587.56	15,632,851.57	43,446,831.55	584,725,118.15	-	-	-	721,874,098.81	10,095,981.91	71,442,815.78	51,580,167.06	854,993,064.56	-	-	-	-	-	-

หมายเหตุ

- 1 ปีงบประมาณ พ.ศ. 2557 ได้ยกเลิกกิจกรรมย่อยที่มอบหมายให้ 33 การตรวจสอบหรือที่ปรึกษาภายนอก กรม ได้ตามพระราชกฤษฎีกา 8 สังกัด เพื่อให้ได้มาซึ่งผลสัมฤทธิ์ทางการศึกษา
- 2 กิจกรรมย่อยที่ 13 การพัฒนาระบบบริหารงานบุคคลและงานสนับสนุนโครงการฯ ซึ่งเป็นกิจกรรมย่อยที่มอบหมายให้สนับสนุนให้หน่วยงานอื่นในการพัฒนาระบบบริหารงานบุคคล โดยมอบหมายให้หน่วยงานอื่น 10 หน่วยงาน มาให้ทุนสนับสนุนงานวิจัยและพัฒนาโปรแกรมคอมพิวเตอร์และงานพัฒนาระบบบริหารงานบุคคล

ตารางที่ 7 เปรียบเทียบผลการคำนวณต้นทุนกิจกรรมย่อยแยกตามแหล่งเงิน

การวิเคราะห์สาเหตุของการเปลี่ยนแปลงของต้นทุนต่อหน่วยกิจกรรมย่อย (อธิบายเฉพาะต้นทุนต่อหน่วยกิจกรรมย่อยที่เปลี่ยนแปลงอย่างมีสาระสำคัญ)

กิจกรรมย่อยหน่วยงานหลัก

กิจกรรมย่อยที่ 3 เหตุผล ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2557 กิจกรรมย่อย “งานด้านการขอความเห็นการขอข้อมูลเอกสารเพิ่มเติม และการขอความเห็นในประเด็นเรื่องพิจารณาที่ยุ้งยากและซับซ้อนเกี่ยวกับร่างกฎหมาย” โดยสำนักนิติธรรมเป็นผู้รับผิดชอบกิจกรรมย่อยดังกล่าว ซึ่งในปีนี้มีต้นทุนรวมจากการดำเนินงานเพิ่มขึ้นจากปีก่อนคิดเป็นร้อยละ 6.43 จากค่าใช้จ่ายทางตรง (ค่าตอบแทน ใช้สอย ค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรม และค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย) ทั้งนี้ จากเหตุการณ์ชุมนุมทางการเมืองในช่วงเดือนพฤศจิกายน 2556 ถึงเดือนพฤษภาคม 2557 และเป็นช่วงการเปลี่ยนแปลงคณะผู้บริหารราชการแผ่นดิน โดยคณะรักษาความสงบแห่งชาติ เมื่อวันที่ 22 พฤษภาคม 2557 ทำให้จำนวนครั้งการจัดประชุมคณะรัฐมนตรีลดลงกว่าปีก่อนจาก 52 ครั้ง เป็น 45 ครั้ง รวมทั้งเรื่องเสนอจากส่วนราชการมีจำนวนน้อยลง ส่งผลให้ปริมาณงานลดลงกว่าปีก่อนจาก 495 เรื่อง เป็น 139 เรื่อง คิดเป็นร้อยละ (71.92) จากปริมาณงานที่ลดลงค่อนข้างมากส่งผลให้ต้นทุนต่อหน่วยของกิจกรรมย่อยดังกล่าวเพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2556 คิดเป็นร้อยละ 279.02

กิจกรรมย่อยที่ 4 เหตุผล ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2557 กิจกรรมย่อย “งานด้านการวิเคราะห์ร่างกฎหมายเสนอคณะรัฐมนตรี” โดยสำนักนิติธรรมเป็นผู้รับผิดชอบกิจกรรมย่อยดังกล่าว ซึ่งในปีนี้มีต้นทุนรวมจากการดำเนินงานเพิ่มขึ้นจากปีก่อนคิดเป็นร้อยละ 6.43 จากค่าใช้จ่ายทางตรง (ค่าตอบแทน ใช้สอย ค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรม และค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย) ทั้งนี้ จากเหตุการณ์ชุมนุมทางการเมืองในช่วงเดือนพฤศจิกายน 2556 ถึงเดือนพฤษภาคม 2557 และเป็นช่วงการเปลี่ยนแปลงคณะผู้บริหารราชการแผ่นดิน โดยคณะรักษาความสงบแห่งชาติ เมื่อวันที่ 22 พฤษภาคม 2557 ทำให้จำนวนครั้งการจัดประชุมคณะรัฐมนตรีลดลงกว่าปีก่อนจาก 52 ครั้ง เป็น 45 ครั้ง รวมทั้งเรื่องเสนอจากส่วนราชการมีจำนวนน้อยลง ส่งผลให้มีปริมาณงานลดลงกว่าปีก่อนจาก 679 เรื่อง เป็น 139 เรื่อง คิดเป็นร้อยละ (79.53) จากปริมาณงานที่ลดลงค่อนข้างมากส่งผลให้ต้นทุนต่อหน่วยของกิจกรรมย่อยดังกล่าวเพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2556 คิดเป็นร้อยละ 419.90

กิจกรรมย่อยที่ 5 เหตุผล ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2557 กิจกรรมย่อย “งานด้านการจัดทำมติคณะรัฐมนตรีเกี่ยวกับร่างกฎหมาย” โดยสำนักนิติธรรมเป็นผู้รับผิดชอบกิจกรรมย่อยดังกล่าว ซึ่งในปีนี้มีต้นทุนรวมจากการดำเนินงานเพิ่มขึ้นจากปีก่อนคิดเป็นร้อยละ 6.43 จากค่าใช้จ่ายทางตรง (ค่าตอบแทน ใช้สอย ค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรม และค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย) ทั้งนี้ จากเหตุการณ์ชุมนุมทางการเมืองในช่วงเดือนพฤศจิกายน 2556 ถึงเดือนพฤษภาคม 2557 และเป็นช่วงการเปลี่ยนแปลงคณะผู้บริหารราชการแผ่นดิน โดยคณะรักษาความสงบแห่งชาติ เมื่อวันที่ 22 พฤษภาคม 2557 ทำให้จำนวนครั้งการจัดประชุมคณะรัฐมนตรีลดลงกว่าปีก่อนจาก 52 ครั้ง เป็น 45 ครั้ง รวมทั้งเรื่องเสนอจากส่วนราชการมีจำนวนน้อยลง ส่งผลให้ปริมาณงานลดลงกว่าปีก่อนจาก 679 เรื่อง เป็น 139 เรื่อง คิดเป็นร้อยละ (79.53) จากปริมาณงานที่ลดลงค่อนข้างมากส่งผลให้ต้นทุนต่อหน่วยของกิจกรรมย่อยดังกล่าวเพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2556 คิดเป็นร้อยละ 419.90

- กิจกรรมย่อยที่ 6 เหตุผล ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2557 กิจกรรมย่อย “งานด้านการแจ้งยืนยันมติคณะรัฐมนตรีร่างกฎหมาย” โดยสำนักนิติธรรมเป็นผู้รับผิดชอบกิจกรรมย่อยดังกล่าว ซึ่งในปีนี้มีต้นทุนรวมจากการดำเนินงานเพิ่มขึ้นจากปีก่อนคิดเป็นร้อยละ 6.43 จากค่าใช้จ่ายทางตรง (ค่าตอบแทน ใช้สอย ค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรม และค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย) ทั้งนี้จากเหตุการณ์ชุมนุมทางการเมืองในช่วงเดือนพฤศจิกายน 2556 ถึงเดือนพฤษภาคม 2557 และเป็นช่วงการเปลี่ยนแปลงคณะผู้บริหารราชการแผ่นดิน โดยคณะรักษาความสงบแห่งชาติ เมื่อวันที่ 22 พฤษภาคม 2557 ทำให้จำนวนครั้งการจัดประชุมคณะรัฐมนตรีลดลงกว่าปีก่อนจาก 52 ครั้ง เป็น 45 ครั้ง รวมทั้งเรื่องเสนอจากส่วนราชการมีจำนวนน้อยลง ส่งผลให้ปริมาณงานลดลงกว่าปีก่อนจาก 679 เรื่อง เป็น 139 เรื่อง คิดเป็นร้อยละ (79.53) จากปริมาณงานที่ลดลงค่อนข้างมากส่งผลให้ต้นทุนต่อหน่วยของกิจกรรมย่อยดังกล่าวเพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2556 คิดเป็นร้อยละ 419.90
- กิจกรรมย่อยที่ 7 เหตุผล ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2557 กิจกรรมย่อย “งานด้านการขอความเห็น การขอข้อมูลเอกสารเพิ่มเติม และการส่งเรื่องคืน” โดยสำนักวิเคราะห์เรื่องเสนอคณะรัฐมนตรี และสำนักพัฒนายุทธศาสตร์และติดตามนโยบายพิเศษเป็นผู้รับผิดชอบกิจกรรมย่อยดังกล่าว ซึ่งในปีนี้มีต้นทุนรวมจากการดำเนินงานลดลงจากปีก่อนคิดเป็นร้อยละ (9.85) เป็นการลดลงของค่าใช้จ่ายทางตรงและทางอ้อม เนื่องจากเหตุการณ์ชุมนุมทางการเมืองในช่วงเดือนพฤศจิกายน 2556 ถึงเดือนพฤษภาคม 2557 และเป็นช่วงการเปลี่ยนแปลงคณะผู้บริหารราชการแผ่นดิน โดยคณะรักษาความสงบแห่งชาติ เมื่อวันที่ 22 พฤษภาคม 2557 ทำให้จำนวนครั้งการจัดประชุมคณะรัฐมนตรีลดลงกว่าปีก่อนจาก 52 ครั้ง เป็น 45 ครั้ง รวมทั้งเรื่องเสนอจากส่วนราชการมีจำนวนน้อยลง ส่งผลให้ปริมาณงานลดลงกว่าปีก่อนจาก 1,091 เรื่อง เป็น 462 เรื่อง คิดเป็นร้อยละ (57.65) จากปริมาณงานที่ลดลงค่อนข้างมากส่งผลให้ต้นทุนต่อหน่วยของกิจกรรมย่อยดังกล่าวเพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2556 คิดเป็นร้อยละ 112.89
- กิจกรรมย่อยที่ 8 เหตุผล ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2557 กิจกรรมย่อย “งานด้านวิเคราะห์และจัดทำเรื่องเสนอต่อคณะรัฐมนตรี” โดยสำนักวิเคราะห์เรื่องเสนอคณะรัฐมนตรี และสำนักพัฒนายุทธศาสตร์และติดตามนโยบายพิเศษเป็นผู้รับผิดชอบกิจกรรมย่อยดังกล่าว ซึ่งในปีนี้มีต้นทุนรวมจากการดำเนินงานลดลงจากปีก่อนคิดเป็นร้อยละ (9.85) เป็นการลดลงของค่าใช้จ่ายทางตรงและทางอ้อม เนื่องจากเหตุการณ์ชุมนุมทางการเมืองในช่วงเดือนพฤศจิกายน 2556 ถึงเดือนพฤษภาคม 2557 และเป็นช่วงการเปลี่ยนแปลงคณะผู้บริหารราชการแผ่นดิน โดยคณะรักษาความสงบแห่งชาติ เมื่อวันที่ 22 พฤษภาคม 2557 ทำให้จำนวนครั้งการจัดประชุมคณะรัฐมนตรีลดลงกว่าปีก่อนจาก 52 ครั้ง เป็น 45 ครั้ง รวมทั้งเรื่องเสนอจากส่วนราชการมีจำนวนน้อยลง ส่งผลให้ปริมาณงานลดลงกว่าปีก่อนจาก 1,047 เรื่อง เป็น 655 เรื่อง คิดเป็นร้อยละ (37.44) จากปริมาณงานที่ลดลงค่อนข้างมากส่งผลให้ต้นทุนต่อหน่วยของกิจกรรมย่อยดังกล่าวเพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2556 คิดเป็นร้อยละ 44.10
- กิจกรรมย่อยที่ 10 เหตุผล ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2557 กิจกรรมย่อย “งานด้านการแจ้งยืนยันมติคณะรัฐมนตรี” โดยสำนักวิเคราะห์เรื่องเสนอคณะรัฐมนตรี และสำนักพัฒนายุทธศาสตร์และติดตามนโยบายพิเศษเป็นผู้รับผิดชอบกิจกรรมย่อยดังกล่าว ซึ่งในปีนี้มีต้นทุนรวมจากการดำเนินงานลดลงจากปีก่อนคิดเป็นร้อยละ (9.85) เป็นการลดลงของค่าใช้จ่ายทางตรงและทางอ้อม เนื่องจากเหตุการณ์ชุมนุมทางการเมืองในช่วงเดือนพฤศจิกายน 2556 ถึงเดือนพฤษภาคม 2557 และเป็นช่วงการเปลี่ยนแปลงคณะผู้บริหารราชการแผ่นดิน โดยคณะรักษาความสงบแห่งชาติ เมื่อวันที่ 22 พฤษภาคม 2557 ทำให้จำนวนครั้งการจัดประชุมคณะรัฐมนตรีลดลงกว่าปีก่อนจาก 52 ครั้ง เป็น 45 ครั้ง รวมทั้งเรื่องเสนอจากส่วนราชการมีจำนวนน้อยลง ส่งผลให้ปริมาณงานลดลงกว่าปีก่อนจาก 1,553 เรื่อง เป็น 786 เรื่อง คิดเป็นร้อยละ (49.39) จากปริมาณงานที่ลดลงค่อนข้างมากส่งผลให้ต้นทุนต่อหน่วยของกิจกรรมย่อยดังกล่าวเพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2556 คิดเป็นร้อยละ 78.12

- กิจกรรมย่อยที่ 11 เหตุผล ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2557 กิจกรรมย่อย “งานด้านการหารือมติคณะรัฐมนตรี” โดยสำนักวิเคราะห์เรื่องเสนอคณะรัฐมนตรี และสำนักพัฒนายุทธศาสตร์และติดตามนโยบายพิเศษเป็นผู้รับผิดชอบกิจกรรมย่อยดังกล่าว ซึ่งในปีนี้มีต้นทุนรวมจากการดำเนินงานเพิ่มขึ้นจากปีก่อนคิดเป็นร้อยละ 38.36 เป็นการลดลงของค่าใช้จ่ายทางตรงและทางอ้อม เนื่องจากจากการปรับเปลี่ยนเกณฑ์ร้อยละการปันส่วนต้นทุนสู่กิจกรรมย่อยดังกล่าวเพิ่มขึ้นของสำนักพัฒนายุทธศาสตร์และติดตามนโยบายพิเศษ เพื่อสะท้อนถึงต้นทุนที่แท้จริงของกิจกรรมย่อยดังกล่าว ซึ่งมีกระบวนการทำงานเพิ่มขึ้น มีขั้นตอนการทำงานหลายขั้นตอน ประกอบกับมีปริมาณงานที่เพิ่มขึ้นกว่าปีก่อนจาก 1 เรื่อง เป็น 20 เรื่อง คิดเป็นร้อยละ 1,900 เนื่องจากส่วนราชการมีการหารือมติคณะรัฐมนตรีเพิ่มมากขึ้น ซึ่งส่วนใหญ่เป็นการหารือเกี่ยวกับแนวทางการปฏิบัติตามมติคณะรัฐมนตรี ทำให้ปริมาณงานด้านการหารือมติคณะรัฐมนตรีในปีงบประมาณ พ.ศ. 2557 เพิ่มขึ้นกว่าปีงบประมาณ พ.ศ. 2556 จากปริมาณงานที่เพิ่มขึ้นค่อนข้างมากส่งผลให้ต้นทุนต่อหน่วยของกิจกรรมย่อยดังกล่าวลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2556 คิดเป็นร้อยละ (93.08)
- กิจกรรมย่อยที่ 13 เหตุผล ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2557 กิจกรรมย่อย “งานด้านการจัดเก็บข้อมูลมติคณะรัฐมนตรีในระบบงานคอมพิวเตอร์” โดยสำนักบริหารงานสารสนเทศเป็นผู้รับผิดชอบกิจกรรมย่อยดังกล่าว ซึ่งในปีนี้มีต้นทุนรวมจากการดำเนินงานเพิ่มขึ้นจากปีก่อนคิดเป็นร้อยละ 20 ซึ่งเป็นการเพิ่มขึ้นของค่าใช้จ่ายทางตรงและทางอ้อม เนื่องจากสำนักบริหารงานสารสนเทศได้รับจัดสรรงบประมาณรายจ่ายเพิ่มขึ้น จึงปรับเปลี่ยนเกณฑ์ร้อยละการปันส่วนต้นทุนสู่กิจกรรมย่อยดังกล่าวเพิ่มขึ้นจากร้อยละ 17 เป็นร้อยละ 18 เพื่อสะท้อนถึงต้นทุนที่แท้จริงของกิจกรรมย่อยดังกล่าว ประกอบกับเหตุการณ์ชุมนุมทางการเมืองในช่วงเดือนพฤศจิกายน 2556 ถึงเดือนพฤษภาคม 2557 และเป็นช่วงการเปลี่ยนแปลงคณะผู้บริหารราชการแผ่นดิน โดยคณะรักษาความสงบแห่งชาติ เมื่อวันที่ 22 พฤษภาคม 2557 โดยที่ปริมาณงานด้านการจัดเก็บข้อมูลมติคณะรัฐมนตรีในระบบงานคอมพิวเตอร์ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2557 ลดลงกว่าปีงบประมาณ พ.ศ. 2556 จาก 2,700 เรื่อง เป็น 1,324 เรื่อง คิดเป็นร้อยละ (50.96) เนื่องจากจำนวนครั้งการจัดประชุมคณะรัฐมนตรีลดลงกว่าปีก่อนจาก 52 ครั้ง เป็น 45 ครั้ง รวมทั้งเรื่องเสนอจากส่วนราชการมีจำนวนน้อยลง จากปริมาณงานที่ลดลงค่อนข้างมากส่งผลให้ต้นทุนต่อหน่วยของกิจกรรมย่อยดังกล่าวเพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2556 คิดเป็นร้อยละ 144.71
- กิจกรรมย่อยที่ 14 เหตุผล ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2557 กิจกรรมย่อย “งานด้านการให้บริการข้อมูลข่าวสารเรื่องเกี่ยวกับมติคณะรัฐมนตรี” โดยสำนักบริหารงานสารสนเทศเป็นผู้รับผิดชอบกิจกรรมย่อยดังกล่าว ซึ่งในปีนี้มีต้นทุนรวมจากการดำเนินงานเพิ่มขึ้นจากปีก่อนคิดเป็นร้อยละ 20 ซึ่งเป็นการเพิ่มขึ้นของค่าใช้จ่ายทางตรงและทางอ้อม เนื่องจากสำนักบริหารงานสารสนเทศได้รับจัดสรรงบประมาณรายจ่ายเพิ่มขึ้น จึงปรับเปลี่ยนเกณฑ์ร้อยละการปันส่วนต้นทุนสู่กิจกรรมย่อยดังกล่าวเพิ่มขึ้นจากร้อยละ 13 เป็นร้อยละ 14 เพื่อสะท้อนถึงต้นทุนที่แท้จริงของกิจกรรมย่อยดังกล่าว ประกอบกับเหตุการณ์ชุมนุมทางการเมืองในช่วงเดือนพฤศจิกายน 2556 ถึงเดือนพฤษภาคม 2557 ส่งผลให้บริเวณทำเนียบรัฐบาลและพื้นที่โดยรอบถูกประกาศเป็นเขตหวงห้าม สำนักเลขาธิการคณะรัฐมนตรีต้องย้ายสถานที่ทำงานออกไปปฏิบัติงานนอกทำเนียบรัฐบาลในสถานที่ปฏิบัติงานชั่วคราวส่งผลให้ต้นทุนเพิ่มขึ้น และทำให้ปริมาณงานด้านการให้บริการข้อมูลข่าวสารเรื่องเกี่ยวกับมติคณะรัฐมนตรีในปีงบประมาณ พ.ศ. 2557 ลดลงกว่าปีงบประมาณ พ.ศ. 2556 โดยที่ปริมาณงานลดลงกว่าปีก่อนจาก 4,983 เรื่อง เป็น 772 เรื่อง คิดเป็นร้อยละ (84.51) เนื่องจากมีการให้บริการข้อมูลข่าวสารทางเว็บไซต์ www.cabinet.thaigov.go.th เพื่อให้ผู้ใช้บริการสามารถค้นหาด้วยตนเอง โดยไม่ต้องขอรับบริการข้อมูลทางโทรศัพท์ โทรสาร หรือเดินทางมาขอรับข้อมูลที่สำนักเลขาธิการคณะรัฐมนตรี จากปริมาณงานที่ลดลงค่อนข้างมากส่งผลให้ต้นทุนต่อหน่วยของกิจกรรมย่อยดังกล่าวเพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2556 คิดเป็นร้อยละ 674.56

- กิจกรรมย่อยที่ 15 เหตุผล ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2557 กิจกรรมย่อย “งานด้านการจัดการระบบเทคโนโลยีสารสนเทศด้านคณะกรรมการรัฐมนตรี” โดยสำนักบริหารงานสารสนเทศเป็นผู้รับผิดชอบกิจกรรมย่อยดังกล่าว ซึ่งในปีนี้มีต้นทุนรวมจากการดำเนินงานเพิ่มขึ้นจากปีก่อนคิดเป็นร้อยละ 30.93 ซึ่งเป็นการเพิ่มขึ้นของค่าใช้จ่ายทางตรงและทางอ้อม เนื่องจากสำนักบริหารงานสารสนเทศได้รับจัดสรรงบประมาณรายจ่ายเพิ่มขึ้น จึงปรับเปลี่ยนเกณฑ์ร้อยละการปันส่วนต้นทุนสู่กิจกรรมย่อยดังกล่าวเพิ่มขึ้นจากร้อยละ 27 เป็นร้อยละ 32 เพื่อสะท้อนถึงต้นทุนที่แท้จริงของกิจกรรมย่อยดังกล่าว ประกอบกับเหตุการณ์ชุมนุมทางการเมืองในช่วงเดือนพฤศจิกายน 2556 ถึงเดือนพฤษภาคม 2557 และเป็นช่วงการเปลี่ยนแปลงคณะผู้บริหารราชการแผ่นดิน โดยคณะรักษาความสงบแห่งชาติ เมื่อวันที่ 22 พฤษภาคม 2557 ส่งผลให้บริเวณทำเนียบรัฐบาลและพื้นที่โดยรอบถูกประกาศเป็นเขตหวงห้าม สำนักเลขาธิการคณะกรรมการรัฐมนตรีต้องย้ายสถานที่ทำงานออกไปปฏิบัติงานนอกทำเนียบรัฐบาลในสถานที่ปฏิบัติงานชั่วคราว ทำให้ต้องจัดประชุมคณะกรรมการรัฐมนตรีนอกสถานที่ ซึ่งการจัดประชุมแต่ละครั้งจะมีค่าใช้จ่ายด้านระบบเทคโนโลยีสารสนเทศสนับสนุนการประชุมคณะกรรมการรัฐมนตรีเพิ่มขึ้น ตลอดจนมีการพัฒนาปรับปรุงระบบเครือข่ายคอมพิวเตอร์ภายในสำนักเลขาธิการคณะกรรมการรัฐมนตรี เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการปฏิบัติงานด้วย โดยมีปริมาณงานลดลงกว่าปีก่อนจาก 91 ครั้ง เป็น 36 ครั้ง คิดเป็นร้อยละ (60.44) จากปริมาณงานที่ลดลงค่อนข้างมาก ส่งผลให้ต้นทุนต่อหน่วยของกิจกรรมย่อยดังกล่าวเพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2556 คิดเป็นร้อยละ 230.97
- กิจกรรมย่อยที่ 16 เหตุผล ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2557 กิจกรรมย่อย “งานด้านการสนับสนุนข้อมูลเพื่อใช้ในการบริหารราชการแผ่นดินของคณะกรรมการรัฐมนตรี” โดยสำนักส่งเสริมและประสานงานคณะกรรมการรัฐมนตรีเป็นผู้รับผิดชอบกิจกรรมย่อยดังกล่าว ซึ่งในปีนี้มีต้นทุนรวมจากการดำเนินงานเพิ่มขึ้นจากปีก่อนคิดเป็นร้อยละ 14.82 เป็นการเพิ่มขึ้นจากค่าใช้จ่ายทางตรงและทางอ้อม โดยมีปริมาณงานเพิ่มขึ้นกว่าปีก่อนจาก 12,226 เล่ม เป็น 22,927 เล่ม คิดเป็นร้อยละ 87.53 เนื่องจากเหตุการณ์ชุมนุมทางการเมืองในช่วงเดือนพฤศจิกายน 2556 ถึงเดือนพฤษภาคม 2557 และเป็นช่วงการเปลี่ยนแปลงคณะผู้บริหารราชการแผ่นดิน โดยคณะรักษาความสงบแห่งชาติ เมื่อวันที่ 22 พฤษภาคม 2557 ส่งผลให้มีการจัดทำรายงานแสดงผลการดำเนินการของคณะกรรมการรัฐมนตรีตามแนวนโยบายพื้นฐานแห่งรัฐ (รัฐบาล นางสาวยิ่งลักษณ์ ชินวัตร) และช่วงการเปลี่ยนแปลงคณะผู้บริหารราชการแผ่นดิน โดยคณะรักษาความสงบแห่งชาติ เมื่อวันที่ 22 พฤษภาคม 2557 มีการจัดทำเอกสารค่าแถลงนโยบายของคณะกรรมการรัฐมนตรี (พลเอก ประยุทธ์ จันทร์โอชา นายกรัฐมนตรี) ทำให้ปริมาณงานด้านการสนับสนุนข้อมูลเพื่อใช้ในการบริหารราชการแผ่นดินของคณะกรรมการรัฐมนตรีในปีงบประมาณ พ.ศ. 2557 เพิ่มขึ้นกว่าปีงบประมาณ พ.ศ. 2556 จากปริมาณงานที่เพิ่มขึ้นค่อนข้างมากส่งผลให้ต้นทุนต่อหน่วยของกิจกรรมย่อยดังกล่าวลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2556 คิดเป็นร้อยละ (38.77)
- กิจกรรมย่อยที่ 17 เหตุผล ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2557 กิจกรรมย่อย “งานด้านการดำเนินโครงการสนับสนุนการบริหารราชการแผ่นดินของคณะกรรมการรัฐมนตรี” โดยสำนักส่งเสริมและประสานงานคณะกรรมการรัฐมนตรีเป็นผู้รับผิดชอบกิจกรรมย่อยดังกล่าว ซึ่งในปีนี้มีต้นทุนรวมจากการดำเนินงานเพิ่มขึ้นจากปีก่อนคิดเป็นร้อยละ 129.63 ซึ่งเป็นการเพิ่มขึ้นของค่าใช้จ่ายทางตรงทางอ้อม เนื่องจากสำนักส่งเสริมและประสานงานคณะกรรมการรัฐมนตรีปรับเปลี่ยนเกณฑ์ร้อยละการปันส่วนต้นทุนสู่กิจกรรมย่อยดังกล่าวเพิ่มขึ้นจากร้อยละ 5 เป็นร้อยละ 10 เพื่อสะท้อนถึงต้นทุนที่แท้จริงของกิจกรรมย่อยดังกล่าว ซึ่งปีงบประมาณ พ.ศ. 2557 ได้ดำเนินโครงการประชุมชี้แจงนโยบายรัฐบาลต่อผู้บริหารระดับสูง ซึ่งมีจำนวนผู้เข้าร่วมประชุมมากกว่าปีก่อนจาก 250 คน เป็น 600 คน ทั้งนี้ หน่วยนับปริมาณงานด้านการดำเนินโครงการฯ นับตามจำนวนโครงการมีปริมาณลดลงกว่าปีก่อนจาก 2 โครงการ เป็น 1 โครงการ คิดเป็นร้อยละ (50) ส่งผลให้ต้นทุนต่อหน่วยของกิจกรรมย่อยดังกล่าวเพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2556 คิดเป็นร้อยละ 359.27

- กิจกรรมย่อยที่ 18 เหตุผล ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2557 กิจกรรมย่อย “งานด้านการติดตามผลการดำเนินการตามมติคณะรัฐมนตรี” โดยสำนักส่งเสริมและประสานงานคณะกรรมการรัฐมนตรีเป็นผู้รับผิดชอบ กิจกรรมย่อยดังกล่าว ซึ่งในปีนี้มีต้นทุนรวมจากการดำเนินงานลดลงจากปีก่อนคิดเป็นร้อยละ (13.89) ซึ่งเป็นการลดลงของค่าใช้จ่ายทางตรงทางอ้อมโดยที่สำนักส่งเสริมและประสานงานคณะกรรมการรัฐมนตรีปรับเปลี่ยนเกณฑ์ร้อยละการปันส่วนต้นทุนสู่กิจกรรมย่อยดังกล่าวลดลงจากร้อยละ 20 เป็นร้อยละ 15 เพื่อสะท้อนถึงต้นทุนที่แท้จริงของกิจกรรมย่อยดังกล่าว ประกอบกับเหตุการณ์ชุมนุมทางการเมืองในช่วงเดือนพฤศจิกายน 2556 ถึงเดือนพฤษภาคม 2557 และเป็นช่วงการเปลี่ยนแปลงคณะผู้บริหารราชการแผ่นดิน โดยคณะรักษาความสงบแห่งชาติ เมื่อวันที่ 22 พฤษภาคม 2557 ทำให้จำนวนครั้งการจัดประชุมคณะรัฐมนตรีลดลงกว่าปีก่อนจาก 52 ครั้ง เป็น 45 ครั้ง รวมทั้งเรื่องเสนอจากส่วนราชการมีจำนวนน้อยลง ทำให้ปริมาณงานด้านการติดตามผลการดำเนินการตามมติคณะรัฐมนตรีลดลงกว่าปีก่อนจาก 100 เรื่อง เป็น 25 เรื่อง คิดเป็นร้อยละ (75.00) จากปริมาณงานที่ลดลงค่อนข้างมากส่งผลให้ต้นทุนต่อหน่วยของกิจกรรมย่อยดังกล่าวเพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2556 คิดเป็นร้อยละ 244.45
- กิจกรรมย่อยที่ 20 เหตุผล ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2557 กิจกรรมย่อย “การปฏิบัติงานหน้าพระที่นั่งในพระราชพิธี รัฐพิธี และพิธีต่าง ๆ” โดยสำนักอาลักษณ์และเครื่องราชอิสริยาภรณ์เป็นผู้รับผิดชอบ กิจกรรมย่อยดังกล่าว ซึ่งในปีนี้มีต้นทุนรวมจากการดำเนินงานลดลงจากปีก่อนคิดเป็นร้อยละ (11.13) ซึ่งเป็นการลดลงของค่าใช้จ่ายทางตรงและทางอ้อม เนื่องจากสำนักอาลักษณ์และเครื่องราชอิสริยาภรณ์ได้รับจัดสรรงบประมาณรายจ่ายเพิ่มขึ้น จึงปรับเปลี่ยนเกณฑ์ร้อยละการปันส่วนต้นทุนสู่กิจกรรมย่อยดังกล่าวลดลงจากร้อยละ 1 เป็นร้อยละ 0.5 เพื่อสะท้อนถึงต้นทุนที่แท้จริงของกิจกรรมย่อยดังกล่าว โดยที่ปีงบประมาณ พ.ศ. 2557 การปฏิบัติงานหน้าพระที่นั่งในพระราชพิธี รัฐพิธี และพิธีต่างๆ มีปริมาณเพิ่มมากขึ้นกว่าปีก่อนจาก 72 ครั้ง เป็น 95 ครั้ง คิดเป็นร้อยละ 31.94 จากปริมาณงานที่เพิ่มขึ้นส่งผลให้ต้นทุนต่อหน่วยของกิจกรรมย่อยดังกล่าวลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2556 คิดเป็นร้อยละ (32.65)
- กิจกรรมย่อยที่ 22 เหตุผล ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2557 กิจกรรมย่อย “การบันทึก ตรวจสอบ และให้บริการข้อมูลทะเบียนฐานันดร” โดยสำนักอาลักษณ์และเครื่องราชอิสริยาภรณ์เป็นผู้รับผิดชอบ กิจกรรมย่อยดังกล่าว ซึ่งในปีนี้มีต้นทุนรวมจากการดำเนินงานเพิ่มขึ้นจากปีก่อนคิดเป็นร้อยละ 51.08 ซึ่งส่วนใหญ่เป็นการเพิ่มขึ้นของค่าใช้จ่ายทางตรง เนื่องจากสำนักอาลักษณ์และเครื่องราชอิสริยาภรณ์ได้รับจัดสรรงบประมาณรายจ่ายเพิ่มขึ้น จึงปรับเปลี่ยนเกณฑ์ร้อยละการปันส่วนต้นทุนสู่กิจกรรมย่อยดังกล่าวลดลงจากร้อยละ 1 เป็นร้อยละ 0.85 เพื่อสะท้อนถึงต้นทุนที่แท้จริงของกิจกรรมย่อยดังกล่าว ประกอบกับเหตุการณ์ชุมนุมทางการเมืองในช่วงเดือนพฤศจิกายน 2556 ถึงเดือนพฤษภาคม 2557 และเป็นช่วงการเปลี่ยนแปลงคณะผู้บริหารราชการแผ่นดิน โดยคณะรักษาความสงบแห่งชาติ เมื่อวันที่ 22 พฤษภาคม 2557 ส่งผลให้บริเวณทำเนียบรัฐบาลและพื้นที่โดยรอบถูกประกาศเป็นเขตหวงห้าม สำนักเลขาธิการคณะรัฐมนตรีต้องย้ายสถานที่ทำงานออกไปปฏิบัติงานนอกทำเนียบรัฐบาลในสถานที่ปฏิบัติงานชั่วคราวทำให้มีต้นทุนเพิ่มขึ้น และส่งผลให้ปริมาณการบันทึก ตรวจสอบ และให้บริการข้อมูลทะเบียนฐานันดรลดลงกว่าปีก่อนจาก 315,229 รายการ เป็น 43,568 รายการ คิดเป็นร้อยละ (86.18) ส่งผลให้ต้นทุนต่อหน่วยของกิจกรรมย่อยดังกล่าวเพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2556 คิดเป็นร้อยละ 993.10
- กิจกรรมย่อยที่ 26 เหตุผล ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2557 กิจกรรมย่อย “การสร้างเครื่องราชอิสริยาภรณ์ชั้นต่ำกว่าสายสะพาย” โดยสำนักอาลักษณ์และเครื่องราชอิสริยาภรณ์เป็นผู้รับผิดชอบกิจกรรมย่อยดังกล่าว ซึ่งในปีนี้มีต้นทุนรวมจากการดำเนินงานเพิ่มขึ้นจากปีก่อนคิดเป็นร้อยละ 100 เนื่องจากเป็นกิจกรรมย่อยที่กำหนดขึ้นในปีงบประมาณ พ.ศ. 2557 และปีงบประมาณ พ.ศ. 2556 ไม่ได้ดำเนินงานกิจกรรมดังกล่าว เนื่องจากงบประมาณไม่เพียงพอ ส่งผลให้ต้นทุนต่อหน่วยของกิจกรรมย่อยดังกล่าวเพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2556 คิดเป็นร้อยละ 100

- กิจกรรมย่อยที่ 27 เหตุผล ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2557 กิจกรรมย่อย “การสร้างเหรียญราชอิสริยาภรณ์” โดยสำนักอาลักษณ์และเครื่องราชอิสริยาภรณ์เป็นผู้รับผิดชอบกิจกรรมย่อยดังกล่าว ซึ่งในปีนี้มีต้นทุนรวมจากการดำเนินงานเพิ่มขึ้นจากปีก่อนคิดเป็นร้อยละ 166.61 ซึ่งเป็นการเพิ่มขึ้นของค่าใช้จ่ายทางตรงและทางอ้อม เนื่องจากสำนักอาลักษณ์และเครื่องราชอิสริยาภรณ์ได้รับจัดสรรงบประมาณรายจ่ายเพิ่มขึ้น จึงปรับเปลี่ยนเกณฑ์ร้อยละการปันส่วนต้นทุนสู่กิจกรรมย่อยดังกล่าวเพิ่มขึ้นจากร้อยละ 10 เป็นร้อยละ 15 เพื่อสะท้อนถึงต้นทุนที่แท้จริงของกิจกรรมย่อยดังกล่าว โดยที่ปริมาณการสร้างเหรียญราชอิสริยาภรณ์เพิ่มขึ้นกว่าปีก่อนจาก 30,000 เหรียญ เป็น 111,145 เหรียญ คิดเป็นร้อยละ 270.48 เนื่องจากมีจำนวนผู้ได้รับพระราชทานเพิ่มขึ้น โดยที่เหรียญดังกล่าวสร้างด้วยบรอนซ์และมีราคาสร้างต่ำกว่าเหรียญชนิดอื่นที่สร้างด้วยโลหะเงิน ส่งผลให้ต้นทุนต่อหน่วยของกิจกรรมย่อยดังกล่าวลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2556 คิดเป็นร้อยละ (28.04)
- กิจกรรมย่อยที่ 29 เหตุผล ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2557 กิจกรรมย่อย “การซ่อมเครื่องราชอิสริยาภรณ์ชิ้นต่ำกว่าสายสะพาย” โดยสำนักอาลักษณ์และเครื่องราชอิสริยาภรณ์เป็นผู้รับผิดชอบกิจกรรมย่อยดังกล่าว ซึ่งในปีนี้มีต้นทุนรวมจากการดำเนินงานเพิ่มขึ้นจากปีก่อนคิดเป็นร้อยละ 877.56 ซึ่งเป็นการเพิ่มขึ้นของค่าใช้จ่ายทางตรงและทางอ้อม เนื่องจากสำนักอาลักษณ์และเครื่องราชอิสริยาภรณ์ได้รับจัดสรรงบประมาณรายจ่ายเพิ่มขึ้น จึงปรับเปลี่ยนเกณฑ์ร้อยละการปันส่วนต้นทุนสู่กิจกรรมย่อยดังกล่าวเพิ่มขึ้นจากร้อยละ 1 เป็นร้อยละ 5.50 เพื่อสะท้อนถึงต้นทุนที่แท้จริงของกิจกรรมย่อยดังกล่าว โดยที่ปริมาณการซ่อมเครื่องราชอิสริยาภรณ์ชิ้นต่ำกว่าสายสะพายเพิ่มขึ้นกว่าปีก่อนจาก 4,200 สำหรับ/ดวง เป็น 20,508 สำหรับ/ดวง คิดเป็นร้อยละ 388.29 และการซ่อมเครื่องราชอิสริยาภรณ์ชิ้นต่ำกว่าสายสะพายในแต่ละปีจะมีชิ้นตราแตกต่างกันทำให้ต้นทุนต่อหน่วยแตกต่างกัน ส่งผลให้ต้นทุนต่อหน่วยของกิจกรรมย่อยดังกล่าวเพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2556 คิดเป็นร้อยละ 100.20
- กิจกรรมย่อยที่ 30 เหตุผล ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2557 กิจกรรมย่อย “งานด้านการจัดทำแฟ้มเอกสารวาระการประชุมคณะรัฐมนตรี” โดยกองการประชุมคณะรัฐมนตรีเป็นผู้รับผิดชอบกิจกรรมย่อยดังกล่าว ซึ่งในปีนี้มีต้นทุนรวมจากการดำเนินงานลดลงจากปีก่อนคิดเป็นร้อยละ (21.54) เป็นการลดลงของค่าใช้จ่ายประเภททางอ้อม เนื่องจากเหตุการณ์ชุมนุมทางการเมืองในช่วงเดือนพฤศจิกายน 2556 ถึงเดือนพฤษภาคม 2557 โดยที่ได้มีพระราชกฤษฎีกายกย่องผู้แทนราษฎร พ.ศ. 2556 เมื่อวันที่ 9 ธันวาคม 2556 เป็นเหตุให้คณะรัฐมนตรีพ้นจากตำแหน่ง และเป็นช่วงการเปลี่ยนแปลงคณะผู้บริหารราชการแผ่นดิน โดยคณะรักษาความสงบแห่งชาติ เมื่อวันที่ 22 พฤษภาคม 2557 เรื่องที่เข้าสู่คณะรักษาความสงบแห่งชาติ จึงเป็นเรื่องที่มีความจำเป็น สำคัญ และเร่งด่วนเท่านั้น และเนื่องจากการประชุมคณะรักษาความสงบแห่งชาติมีผู้เข้าร่วมประชุมน้อยกว่าการประชุมคณะรัฐมนตรี จึงทำให้จำนวนแฟ้มเอกสารวาระการประชุมมีจำนวนลดลง โดยปริมาณงานลดลงกว่าปีก่อนจาก 2,701 เรื่อง เป็น 1,421 เรื่อง คิดเป็นร้อยละ (47.39) ส่งผลให้ต้นทุนต่อหน่วยของกิจกรรมย่อยดังกล่าวเพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2556 คิดเป็นร้อยละ 49.14
- กิจกรรมย่อยที่ 32 เหตุผล ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2557 กิจกรรมย่อย “งานด้านการผลิตวาระการประชุมคณะรัฐมนตรีในรูปแผ่นซีดี” โดยกองการประชุมคณะรัฐมนตรีเป็นผู้รับผิดชอบกิจกรรมย่อยดังกล่าว ซึ่งในปีนี้มีต้นทุนรวมจากการดำเนินงานเพิ่มขึ้นจากปีก่อนคิดเป็นร้อยละ 56.93 เป็นการเพิ่มขึ้นของค่าใช้จ่ายทางตรงและทางอ้อม เนื่องจากกองการประชุมคณะรัฐมนตรีได้ปรับเปลี่ยนเกณฑ์ร้อยละการปันส่วนต้นทุนสู่กิจกรรมย่อยดังกล่าวเพิ่มขึ้นจากร้อยละ 15 เป็นร้อยละ 30 ส่งผลให้ต้นทุนรวมเพิ่มขึ้น เพื่อสะท้อนถึงต้นทุนที่แท้จริงของกิจกรรมย่อยดังกล่าว ประกอบกับเหตุการณ์ชุมนุมทางการเมืองในช่วงเดือนพฤศจิกายน 2556 ถึงเดือนพฤษภาคม 2557 โดยที่ได้มีพระราชกฤษฎีกายกย่องผู้แทนราษฎร พ.ศ. 2556 เมื่อวันที่ 9 ธันวาคม 2556 เป็นเหตุให้คณะรัฐมนตรีพ้นจากตำแหน่ง และเป็นช่วงการเปลี่ยนแปลงคณะผู้บริหารราชการแผ่นดิน โดยคณะรักษาความสงบแห่งชาติ เมื่อวันที่ 22 พฤษภาคม 2557 เรื่องที่เข้าสู่คณะรักษาความสงบแห่งชาติ จึงเป็นเรื่องที่มีความจำเป็น สำคัญ และเร่งด่วนเท่านั้น และเนื่องจากการประชุมคณะรักษาความสงบแห่งชาติมีผู้เข้าร่วมประชุมน้อยกว่าการประชุมคณะรัฐมนตรี ประกอบกับการจัดทำระเบียบวาระการประชุมเฉพาะรูปแบบเอกสารไม่จัดส่งซีดี จึงทำให้จำนวนซีดีมี

จำนวนลดลง โดยมีปริมาณงานลดลงกว่าปีก่อนจาก 13,905 แผ่น เป็น 2,942 แผ่น คิดเป็นร้อยละ (78.84) ส่งผลให้ต้นทุนต่อหน่วยของกิจกรรมย่อยดังกล่าวเพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2556 คิดเป็นร้อยละ 641.70

กิจกรรมย่อยที่ 33 เหตุผล ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2557 กิจกรรมย่อย “งานด้านการตรวจสอบเรื่องที่หน่วยงานเสนอคณะรัฐมนตรีได้ตามวาระล่วงหน้า 8 สัปดาห์” โดยกองการประชุมคณะรัฐมนตรีเป็นผู้รับผิดชอบกิจกรรมย่อยดังกล่าว ซึ่งในปีนี้มีต้นทุนรวมจากการดำเนินงานลดลงจากปีก่อนคิดเป็นร้อยละ 100 เนื่องจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2557 ไม่ได้ดำเนินงานกิจกรรมย่อยดังกล่าว ส่งผลให้ต้นทุนต่อหน่วยของกิจกรรมย่อยดังกล่าวลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2556 คิดเป็นร้อยละ 100

กิจกรรมย่อยหน่วยงานสนับสนุน

กิจกรรมย่อยที่ 1 เหตุผล ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2557 กิจกรรมย่อย “กิจกรรมด้านพัฒนาระบบบริหารราชการ” โดยกลุ่มพัฒนาระบบบริหารเป็นผู้รับผิดชอบกิจกรรมย่อยดังกล่าว ซึ่งในปีนี้มีต้นทุนรวมจากการดำเนินงานลดลงจากปีก่อนคิดเป็นร้อยละ (27.67) เป็นการลดต้นทุนของค่าใช้จ่ายทางตรง ประเภท ค่าใช้จ่ายบุคลากร เนื่องจากกลุ่มพัฒนาระบบบริหารมีอัตราว่างของบุคลากรตั้งแต่เดือนกุมภาพันธ์ 2557 ส่งผลให้ต้นทุนต่อหน่วยของกิจกรรมย่อยดังกล่าวลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2556 คิดเป็นร้อยละ (27.67)

กิจกรรมย่อยที่ 4 เหตุผล ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2557 กิจกรรมย่อย “กิจกรรมด้านการเงินและบัญชี” โดยสำนักบริหารกลางเป็นผู้รับผิดชอบกิจกรรมย่อยดังกล่าว ซึ่งในปีนี้มีต้นทุนรวมจากการดำเนินงานเพิ่มขึ้นจากปีก่อนคิดเป็นร้อยละ 24.83 เป็นการเพิ่มต้นทุนจากค่าใช้จ่ายทางตรงและทางอ้อม เนื่องจากเหตุการณ์ชุมนุมทางการเมืองในช่วงเดือนพฤศจิกายน 2556 ถึงเดือนพฤษภาคม 2557 และเป็นช่วงการเปลี่ยนแปลงคณะผู้บริหารราชการแผ่นดิน โดยคณะรักษาความสงบแห่งชาติ เมื่อวันที่ 22 พฤษภาคม 2557 สำนักเลขาธิการคณะรัฐมนตรีต้องย้ายสถานที่ทำงานออกไปปฏิบัติงานนอกทำเนียบรัฐบาลในสถานที่ปฏิบัติงานชั่วคราวทำให้มีต้นทุนเพิ่มขึ้น ทั้งนี้ ปริมาณงานของกิจกรรมด้านการเงินและบัญชีมีจำนวนเอกสารรายการเพิ่มขึ้นกว่าปีก่อนจาก 4,637 เป็น 9,431 คิดเป็นร้อยละ 103.39 จากปริมาณงานที่เพิ่มขึ้นค่อนข้างมากส่งผลให้ต้นทุนต่อหน่วยของกิจกรรมย่อยดังกล่าวลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2556 คิดเป็นร้อยละ (38.63)

กิจกรรมย่อยที่ 5 เหตุผล ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2557 กิจกรรมย่อย “กิจกรรมด้านพัสดุ (จัดซื้อจัดจ้าง)” โดยสำนักบริหารกลางเป็นผู้รับผิดชอบกิจกรรมย่อยดังกล่าว ซึ่งในปีนี้มีต้นทุนรวมจากการดำเนินงานเพิ่มขึ้นจากปีก่อนคิดเป็นร้อยละ 24.83 เป็นการเพิ่มต้นทุนจากค่าใช้จ่ายทางตรงและทางอ้อม เนื่องจากเหตุการณ์ชุมนุมทางการเมืองในช่วงเดือนพฤศจิกายน 2556 ถึงเดือนพฤษภาคม 2557 และเป็นช่วงการเปลี่ยนแปลงคณะผู้บริหารราชการแผ่นดิน โดยคณะรักษาความสงบแห่งชาติ เมื่อวันที่ 22 พฤษภาคม 2557 สำนักเลขาธิการคณะรัฐมนตรีต้องย้ายสถานที่ทำงานออกไปปฏิบัติงานนอกทำเนียบรัฐบาลในสถานที่ปฏิบัติงานชั่วคราวทำให้มีต้นทุนเพิ่มขึ้น โดยปริมาณงานของกิจกรรมด้านพัสดุ (จัดซื้อจัดจ้าง) มีจำนวนครั้งของการจัดซื้อจัดจ้างลดลงกว่าปีก่อนจาก 1,923 เป็น 1,615 คิดเป็นร้อยละ (16.02) ส่งผลให้ต้นทุนต่อหน่วยของกิจกรรมย่อยดังกล่าวเพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2556 คิดเป็นร้อยละ 48.63

- กิจกรรมย่อยที่ 6 เหตุผล ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2557 กิจกรรมย่อย “กิจกรรมด้านการบริหารงานบุคลากร” โดยสำนักบริหารกลางเป็นผู้รับผิดชอบกิจกรรมย่อยดังกล่าว ซึ่งในปีนี้มีต้นทุนรวมจากการดำเนินงานเพิ่มขึ้นจากปีก่อนคิดเป็นร้อยละ 24.53 เป็นการเพิ่มต้นทุนจากค่าใช้จ่ายทางตรงและทางอ้อม เนื่องจากเหตุการณ์ชุมนุมทางการเมืองในช่วงเดือนพฤศจิกายน 2556 ถึงเดือนพฤษภาคม 2557 และเป็นช่วงการเปลี่ยนแปลงคณะผู้บริหารราชการแผ่นดิน โดยคณะรักษาความสงบแห่งชาติ เมื่อวันที่ 22 พฤษภาคม 2557 สำนักเลขาธิการคณะรัฐมนตรีต้องย้ายสถานที่ทำงานออกไปปฏิบัติงานนอกทำเนียบรัฐบาลในสถานที่ปฏิบัติงานชั่วคราวทำให้มีต้นทุนเพิ่มขึ้น โดยปริมาณงานของกิจกรรมด้านการบริหารงานบุคลากรมีจำนวนบุคลากรเพิ่มขึ้นกว่าปีก่อนจาก 409 เป็น 411 คิดเป็นร้อยละ 0.49 ส่งผลให้ต้นทุนต่อหน่วยของกิจกรรมย่อยดังกล่าวเพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2556 คิดเป็นร้อยละ 23.92
- กิจกรรมย่อยที่ 7 เหตุผล ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2557 กิจกรรมย่อย “กิจกรรมด้านงานสารบรรณ” โดยสำนักบริหารกลางเป็นผู้รับผิดชอบกิจกรรมย่อยดังกล่าว ซึ่งในปีนี้มีต้นทุนรวมจากการดำเนินงานเพิ่มขึ้นจากปีก่อนคิดเป็นร้อยละ 24.05 เป็นการเพิ่มต้นทุนจากค่าใช้จ่ายทางตรงและทางอ้อม เนื่องจากเหตุการณ์ชุมนุมทางการเมืองในช่วงเดือนพฤศจิกายน 2556 ถึงเดือนพฤษภาคม 2557 และเป็นช่วงการเปลี่ยนแปลงคณะผู้บริหารราชการแผ่นดิน โดยคณะรักษาความสงบแห่งชาติ เมื่อวันที่ 22 พฤษภาคม 2557 สำนักเลขาธิการคณะรัฐมนตรีต้องย้ายสถานที่ทำงานออกไปปฏิบัติงานนอกทำเนียบรัฐบาลในสถานที่ปฏิบัติงานชั่วคราวทำให้มีต้นทุนเพิ่มขึ้น โดยปริมาณงานของกิจกรรมด้านงานสารบรรณมีจำนวนหนังสือเข้าออกลดลงกว่าปีก่อนจาก 110,229 เป็น 65,658 คิดเป็นร้อยละ (40.43) ส่งผลให้ต้นทุนต่อหน่วยของกิจกรรมย่อยดังกล่าวเพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2556 คิดเป็นร้อยละ 108.25
- กิจกรรมย่อยที่ 8 เหตุผล ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2557 กิจกรรมย่อย “กิจกรรมด้านยานพาหนะ” โดยสำนักบริหารกลางเป็นผู้รับผิดชอบกิจกรรมย่อยดังกล่าว ซึ่งในปีนี้มีต้นทุนรวมจากการดำเนินงานเพิ่มขึ้นจากปีก่อนคิดเป็นร้อยละ 74.83 เป็นการเพิ่มต้นทุนจากค่าใช้จ่ายทางตรงและทางอ้อม เนื่องจากเหตุการณ์ชุมนุมทางการเมืองในช่วงเดือนพฤศจิกายน 2556 ถึงเดือนพฤษภาคม 2557 และเป็นช่วงการเปลี่ยนแปลงคณะผู้บริหารราชการแผ่นดิน โดยคณะรักษาความสงบแห่งชาติ เมื่อวันที่ 22 พฤษภาคม 2557 ส่งผลให้บริเวณทำเนียบรัฐบาลและพื้นที่โดยรอบถูกประกาศเป็นเขตหวงห้าม สำนักเลขาธิการคณะรัฐมนตรีต้องย้ายสถานที่ทำงานออกไปปฏิบัติงานนอกทำเนียบรัฐบาลในสถานที่ปฏิบัติงานชั่วคราว เช่น สำนักงาน ก.พ. จังหวัดนนทบุรี สำนักงานคณะกรรมการพัฒนาการเศรษฐกิจและสังคมแห่งชาติ และสำนักพิมพ์คณะรัฐมนตรีและราชกิจจานุเบกษา เป็นต้น ซึ่งในการปฏิบัติงานดังกล่าวจะมีบุคลากรสับเปลี่ยนหมุนเวียน ผลัดเวรไปปฏิบัติงานในสถานที่ปฏิบัติงานชั่วคราว ดังนั้น เพื่อให้เกิดความคล่องตัวและสามารถปฏิบัติงานให้เสร็จทันตามกำหนด สำนักเลขาธิการคณะรัฐมนตรีจึงจำเป็นต้องจัดรถยนต์ส่วนกลางรับ-ส่งบุคลากร เพื่ออำนวยความสะดวกในการเดินทางไปปฏิบัติงาน ณ จุดต่างๆ ทุกวัน ไม่เว้นวันหยุดราชการ นอกจากนี้ในกรณีที่สถานที่ปฏิบัติงานถูกปิดล้อม สำนักเลขาธิการคณะรัฐมนตรีจำเป็นต้องจัดรถรับ-ส่งบุคลากร พร้อมทั้งขนย้ายอุปกรณ์ที่จำเป็นต่อการปฏิบัติงานออกจากสถานที่แห่งนั้นด้วยความรวดเร็ว อีกทั้งต้องเตรียมการประสานงานรับ-ส่งเอกสารสำคัญของทางราชการ ทำให้มีความจำเป็นในการใช้รถยนต์ รถตู้ รถกระบะ และรถจักรยานยนต์ส่วนกลางเพิ่มมากขึ้น โดยปริมาณงานของกิจกรรมด้านยานพาหนะเพิ่มขึ้นกว่าปีก่อนจาก 168,876 กิโลเมตร เป็น 231,118 กิโลเมตร คิดเป็นร้อยละ 36.86 ส่งผลให้ต้นทุนต่อหน่วยของกิจกรรมย่อยดังกล่าวเพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2556 คิดเป็นร้อยละ 27.74

- กิจกรรมย่อยที่ 10 เหตุผล ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2557 กิจกรรมย่อย “กิจกรรมด้านเทคโนโลยีสารสนเทศในหน่วยงาน” โดยสำนักบริหารงานสารสนเทศเป็นผู้รับผิดชอบกิจกรรมย่อยดังกล่าว ซึ่งในปีนี้มีต้นทุนรวมจากการดำเนินงานลดลงจากปีก่อนคิดเป็นร้อยละ (47.91) ซึ่งเป็นการเพิ่มขึ้นของค่าใช้จ่ายทางตรง เนื่องจากสำนักบริหารงานสารสนเทศได้รับจัดสรรงบประมาณรายจ่ายเพิ่มขึ้น จึงปรับเปลี่ยนเกณฑ์ร้อยละการปันส่วนต้นทุนสู่กิจกรรมย่อยดังกล่าวลดลงจากร้อยละ 25 เป็นร้อยละ 12 เพื่อสะท้อนถึงต้นทุนที่แท้จริงของกิจกรรมย่อยดังกล่าว ประกอบกับเหตุการณ์ชุมนุมทางการเมืองในช่วงเดือนพฤศจิกายน 2556 ถึงเดือนพฤษภาคม 2557 และเป็นช่วงการเปลี่ยนแปลงคณะผู้บริหารราชการแผ่นดิน โดยคณะรักษาความสงบแห่งชาติ เมื่อวันที่ 22 พฤษภาคม 2557 สำนักเลขาธิการคณะรัฐมนตรีต้องย้ายสถานที่ทำงานออกไปปฏิบัติงานนอกทำเนียบรัฐบาลในสถานที่ปฏิบัติงานชั่วคราว ส่งผลให้ต้นทุนในการดำเนินกิจกรรมด้านเทคโนโลยีสารสนเทศในหน่วยงานลดลง โดยที่ปริมาณหน่วยนับของกิจกรรมด้านเทคโนโลยีนั้นมาจากจำนวนเครื่องคอมพิวเตอร์ซึ่งมีจำนวนเพิ่มขึ้นกว่าปีก่อนจาก 679 เป็น 711 คิดเป็นร้อยละ 4.71 ส่งผลให้ต้นทุนต่อหน่วยของกิจกรรมย่อยดังกล่าวลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2556 คิดเป็นร้อยละ (50.26)
- กิจกรรมย่อยที่ 11 เหตุผล ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2557 กิจกรรมย่อย “กิจกรรมด้านเครือข่ายอินเทอร์เน็ตและเว็บ” โดยสำนักบริหารงานสารสนเทศเป็นผู้รับผิดชอบกิจกรรมย่อยดังกล่าว ซึ่งในปีนี้มีต้นทุนรวมจากการดำเนินงานเพิ่มขึ้นจากปีก่อนคิดเป็นร้อยละ 53.14 ซึ่งเป็นการเพิ่มขึ้นของค่าใช้จ่ายทางตรง เนื่องจากสำนักบริหารงานสารสนเทศได้รับจัดสรรงบประมาณรายจ่ายเพิ่มขึ้น จึงปรับเปลี่ยนเกณฑ์ร้อยละการปันส่วนต้นทุนสู่กิจกรรมย่อยดังกล่าวลดลงจากร้อยละ 15 เป็นร้อยละ 20 เพื่อสะท้อนถึงต้นทุนที่แท้จริงของกิจกรรมย่อยดังกล่าว ประกอบกับเหตุการณ์ชุมนุมทางการเมืองในช่วงเดือนพฤศจิกายน 2556 ถึงเดือนพฤษภาคม 2557 และเป็นช่วงการเปลี่ยนแปลงคณะผู้บริหารราชการแผ่นดิน โดยคณะรักษาความสงบแห่งชาติ เมื่อวันที่ 22 พฤษภาคม 2557 สำนักเลขาธิการคณะรัฐมนตรีต้องย้ายสถานที่ทำงานออกไปปฏิบัติงานนอกทำเนียบรัฐบาลในสถานที่ปฏิบัติงานชั่วคราว ซึ่งต้องมีค่าใช้จ่ายในการติดตั้งเครือข่ายและค่าบริการเครือข่ายเพิ่มขึ้นในสถานที่ปฏิบัติงานชั่วคราว เพื่อใช้สำหรับการปฏิบัติงานตลอดจนมีการพัฒนาปรับปรุงเครือข่ายคอมพิวเตอร์ภายในสำนักเลขาธิการคณะรัฐมนตรี เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการปฏิบัติงานด้วย โดยปริมาณงานของกิจกรรมด้านเครือข่ายอินเทอร์เน็ตและเว็บไม่เปลี่ยนแปลงจากปีก่อน ส่งผลให้ต้นทุนต่อหน่วยของกิจกรรมย่อยดังกล่าวเพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2556 คิดเป็นร้อยละ 53.14

ตารางเปรียบเทียบผลการคำนวณต้นทุนผลผลิตระหว่างปีงบประมาณ พ.ศ. 2556 และปีงบประมาณ พ.ศ. 2557

ตารางที่ 8 เปรียบเทียบผลการคำนวณต้นทุนกิจกรรมหลักแยกตามแหล่งเงิน

(หน่วย: บาท)

กิจกรรมหลัก	ต้นทุนผลผลิตประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2556 (ค.ศ.55-ก.ย.56)								ต้นทุนผลผลิตประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2557 (ค.ศ.56-ก.ย.57)								ต้นทุน รวม เพิ่ม/(ลด) %	หน่วยนับ เพิ่ม/(ลด) %	ต้นทุนต่อหน่วย เพิ่ม/(ลด) %
	เงินในงบประมาณ	เงินนอก งบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย			
1 การพัฒนาความรู้ให้แก่เครือข่ายหรือเข้าสู่ประชาคมอาเซียน																			
2 การพัฒนากระบวนการทำงานเพื่อสนองตามพันธะรัฐมนตรี	132,257,588.61	209,125.89	9,736,755.48	27,708,886.18	169,912,356.16	52 ครั้ง		3,267,545.31	127,164,733.38	1,249,977.22	11,661,953.36	31,650,122.34	171,726,786.30	50 ครั้ง		3,438,535.73	1.07	(3.85)	5.41
3 การพัฒนาสื่อรจนาของหน่วยงาน	44,294,027.90	24,278.40	986,103.76	4,321,490.70	49,625,900.76	645 ตอน		76,939.38	44,112,528.63	166,057.19	1,286,474.05	4,892,877.41	50,457,897.28	702 ตอน		71,877.35	1.68	8.84	(6.58)
4 การเสริมสร้างรวมงานวิชาการในการผลิตสื่อและงานบริหารวิชาการบนพื้นที่ของพันธะรัฐมนตรี																			
5 การสร้างและพัฒนาระบบเครือข่ายนิเทศ	345,177,230.96	3,683,183.27	4,909,992.33	11,416,454.47	365,186,861.23	56,475 ลำโพง/วงจร		6,466.35	550,608,360.56	8,679,349.68	58,491,516.70	15,078,954.05	632,808,360.99	182,905 ลำโพง/วงจร		3,459.77	71.28	221.87	(46.50)
6 การพัฒนาศักยภาพนักเขียนบทละครเวทีและภาพยนตร์																			
รวม	521,728,847.47	3,916,587.56	15,632,851.57	43,446,831.55	584,725,118.15				721,885,622.56	10,095,584.09	71,439,904.11	51,571,953.80	854,993,064.56						

หมายเหตุ

- กิจกรรมหลักที่ 1** การพัฒนาความรู้เพื่อเตรียมความพร้อมเข้าสู่ประชาคมอาเซียนในปีงบประมาณ พ.ศ. 2557 สำนักเลขาธิการคณะรัฐมนตรีไม่มีกรผลิตกิจกรรมดังกล่าว เนื่องจากเกิดเหตุการณ์ทางการเมืองส่งผลให้ไม่สามารถดำเนินการได้ตามแผน จึงได้มีการขอปรับงบโยกย้าย งบดำเนินงานโครงการ เพื่อประโยชน์สูงสุด ดังนี้
(1) ปรับเปลี่ยนรูปแบบการดำเนินงานโครงการจากเดิมที่จะจ้างทำวิทยานิพนธ์เพื่อศึกษาเรียนรู้เกี่ยวกับระบบข้อมูลทางด้านเศรษฐกิจการค้าการลงทุนและความมั่นคง เพื่อเตรียมความพร้อมในการวิเคราะห์ในการจัดทำพื้นที่เรื่องเสนอต่อคณะรัฐมนตรี เป็น โครงการพัฒนาศักยภาพในการจัดทำรายงานผลงานวิจัยและเพิ่มศักยภาพผู้บริหารระดับสูง ได้รับการจัดสรรงบประมาณ 1,100,000 บาท ซึ่งในปีงบประมาณ 2557 มีผลการเบิกจ่ายเพียง จำนวน 33,308 บาท ซึ่งถือเป็นต้นทุนของกิจกรรมหลักที่ 1 การพัฒนากระบวนการทำงานเพื่อสนองตามพันธะรัฐมนตรี
(2) ปรับเปลี่ยนโครงการสร้างเครือข่ายของหน่วยงานสนับสนุนด้านการบริหารงานของรัฐบาลและหน่วยงานที่เกี่ยวข้องกับสถาบันพระมหากษัตริย์ของประเทศในประชาคมอาเซียนซึ่งมีพระมหากษัตริย์ทรงเป็นประมุข เป็น โครงการจัดทำหนังสือเครือข่ายราชอิสริยาภรณ์ไทยกับมาเลเซียจากฯฯ ได้รับการจัดสรรงบประมาณ 1,000,000 บาท และสำนักงบประมาณได้อนุมัติปรับแผนและโอนเปลี่ยนโครงการรายจ่ายประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2557 จากงบดำเนินงาน เพิ่มเป็นจำนวน 705,750 บาท รวมทั้งสิ้น 1,705,750 บาท และได้ทำสัญญาจ้างพิมพ์หนังสือกับบริษัทอมรินทร์พริ้นติ้งฯ วงเงิน 1,305,600.00 บาท กำหนดส่งมอบงานวันที่ 16 พ.ค. 58 และได้ส่งจ้างจุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย แปลหนังสือ วงเงิน 395,000 บาท โดยมีการเบิกจ่ายแล้ว (ส่วนนี้ 50 %) จำนวน 197,500 บาท ทั้งนี้ ได้ขอเบิกเงินไว้เบิกจ่ายเหลือเป็นสำหรับโครงการดังกล่าวแล้ว
- กิจกรรมหลักที่ 4** การเสริมสร้างรวมงานวิชาการในการผลิตสื่อและการบริหารงานบนพื้นที่ของพันธะรัฐมนตรี สำนักเลขาธิการคณะรัฐมนตรีไม่มีกรผลิตกิจกรรมดังกล่าว เนื่องจากเป็นการดำเนินงานโครงการปรับปรุงและแก้ไขรายละเอียดของระบบสารสนเทศในการผลิตสื่อและรายงานผลการดำเนินงานตามพันธะรัฐมนตรี จำนวน 640,000 บาท เพื่อจัดทำเว็บไซต์สำหรับเผยแพร่โปรแกรม คอมพิวเตอร์
- กิจกรรมหลักที่ 6** การพัฒนาศักยภาพนักเขียนบทละครเวทีและภาพยนตร์ในงานโครงการทุนการศึกษาสมเด็จพระบรมโอรสาธิราชฯ สยามมกุฎราชกุมาร สำนักเลขาธิการคณะรัฐมนตรีไม่ได้เป็นผู้ผลิตกิจกรรมดังกล่าว เนื่องจากได้มอบงบประมาณ ให้มูลนิธิสถาบันวิจัยและพัฒนาประเทศตามปรัชญาของเศรษฐกิจพอเพียงดำเนินการทั้งหมด จำนวน 10,000,000 บาท

ตารางที่ 8 เปรียบเทียบผลการคำนวณต้นทุนกิจกรรมหลักแยกตามแหล่งเงิน

การวิเคราะห์สาเหตุของการเปลี่ยนแปลงของต้นทุนต่อหน่วยกิจกรรมหลัก (อธิบายเฉพาะต้นทุนต่อหน่วยกิจกรรมย่อยที่เปลี่ยนแปลงอย่างมีสาระสำคัญ)

กิจกรรมหลักที่ 5 เหตุผล ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2557 กิจกรรมหลัก “การสร้างและซ่อมเครื่องราชอิสริยาภรณ์” มีต้นทุนรวมจากการดำเนินงานจำนวน 632,808,380.99 บาท เพิ่มขึ้นจากปีก่อนคิดเป็นร้อยละ 73.28 เนื่องจากได้รับจัดสรรงบประมาณรายจ่ายเพิ่มขึ้นจากปีก่อน เนื่องจากมีจำนวนผู้ได้รับพระราชทานเพิ่มขึ้น ประกอบกับการเบิกจ่ายค่าสร้างและซ่อมจากเงินกันไว้เบิกเหลื่อมปีด้วย ส่งผลให้ต้นทุนรวมเพิ่มขึ้น โดยที่ปริมาณการสร้างและซ่อมเครื่องราชอิสริยาภรณ์เพิ่มขึ้นกว่าปีก่อนจาก 56,475 สำหรับ/ดวง เป็น 182,905 สำหรับ/ดวง คิดเป็นร้อยละ 223.87 ซึ่งการซ่อมเครื่องราชอิสริยาภรณ์ชิ้นต่ำกว่าสายสะพายในแต่ละปีจะมีชิ้นตราแตกต่างกันทำให้ต้นทุนต่อหน่วยแตกต่างกัน ส่งผลให้ต้นทุนต่อหน่วยของกิจกรรมย่อยดังกล่าวลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2556 คิดเป็นร้อยละ (46.50)

ตารางเปรียบเทียบผลการคำนวณต้นทุนผลผลิตระหว่างปีงบประมาณ พ.ศ. 2556 และปีงบประมาณ พ.ศ. 2557

ตารางที่ 9 เปรียบเทียบผลการคำนวณต้นทุนผลผลิตย่อยแยกตามแหล่งเงิน

ผลผลิตย่อย	ต้นทุนผลผลิตประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2556 (ค.ศ. 55 - ก.ย. 56)								ต้นทุนผลผลิตประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2557 (ค.ศ. 56 - ก.ย. 57)								(หน่วย : บาท)		
	เงินงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย	ต้นทุนรวม เฉลี่ย (เฉลี่ย %)	หน่วยนับ เฉลี่ย (เฉลี่ย %)	ต้นทุนต่อหน่วย เฉลี่ย (เฉลี่ย %)
1 การพิมพ์และผลิตหนังสือราชการและเอกสาร	44,394,027.90	24,278.40	986,103.76	4,321,490.70	49,699,900.76	645	ตอน	76,939.36	44,095,366.33	16,069.62	1,286,656.96	4,893,833.08	50,441,925.99	702	ตอน	71,854.60	1.64	8.84	(6.61)
2 การเผยแพร่ข้อมูลและฐานข้อมูล (รวมฐานข้อมูล)	14,919,717.66	26,912.06	1,094,427.64	4,847,141.56	20,888,198.92	679	เรื่อง	30,763.18	15,336,986.40	185,083.46	1,428,846.97	5,485,925.12	22,436,841.95	139	เรื่อง	161,416.13	7.41	(79.53)	424.71
3 งานที่เกี่ยวข้องกับสื่อและฐานข้อมูล (รวมฐานข้อมูล)	10,485,124.99	19,011.01	769,456.14	3,270,189.04	14,543,781.18	679	เรื่อง	21,419.41	10,844,466.45	128,041.94	1,002,276.92	3,709,648.99	15,684,414.31	139	เรื่อง	112,837.51	7.84	(79.53)	426.80
4 การสนับสนุนสื่อและฐานข้อมูล (รวมสื่อ) และสื่อ	21,540,015.58	32,657.09	1,925,719.86	3,580,130.23	27,068,522.71	1,826	เรื่อง	14,823.94	18,669,142.49	221,594.14	2,010,982.13	3,866,934.77	24,768,657.53	1,117	เรื่อง	22,174.27	(4.50)	(38.83)	49.58
5 งานที่เกี่ยวข้องกับสื่อและฐานข้อมูล (รวมสื่อ) และสื่อ	20,356,103.41	30,961.48	1,817,101.78	3,394,354.16	25,598,520.73	1,493	เรื่อง	17,145.69	18,626,105.67	218,681.19	1,983,166.71	3,881,661.59	24,709,415.16	1,511	เรื่อง	16,353.15	(3.47)	1.21	(4.62)
6 งานพัฒนาระบบการให้บริการข้อมูลแก่หน่วยงาน	3,428,961.41	5,953.72	274,668.75	653,626.90	4,363,210.78	24	เรื่อง	181,800.45	3,399,914.69	35,885.69	319,142.25	734,465.97	4,489,410.60	23	เรื่อง	195,191.77	2.89	(4.17)	7.37
7 งานด้านการให้บริการข้อมูลและฐานข้อมูลในหน่วยงาน	7,190,054.32	12,833.88	514,048.03	2,258,199.28	9,975,135.51	2,700	เรื่อง	3,694.49	8,955,297.66	33,032.25	535,173.69	2,109,857.23	11,633,360.84	1,324	เรื่อง	8,784.53	16.67	(50.96)	137.83
8 การให้บริการข้อมูลและฐานข้อมูลในหน่วยงาน	6,167,673.83	11,051.93	441,843.39	1,892,789.48	8,513,358.63	4,983	เรื่อง	1,708.48	7,598,050.28	30,686.90	465,787.35	1,784,704.02	9,879,228.55	772	เรื่อง	12,796.73	16.04	(48.51)	649.02
9 งานด้านการจัดการระบบเทคโนโลยีสารสนเทศด้านสื่อและฐานข้อมูล	12,339,463.79	11,051.93	441,843.39	1,892,789.48	14,685,148.59	91	ครั้ง	161,375.26	14,335,207.95	42,346.15	810,721.25	3,401,107.93	18,599,383.28	36	ครั้ง	516,649.54	26.65	(40.44)	270.15
10 การให้บริการข้อมูลและฐานข้อมูลในหน่วยงาน	8,564,679.66	10,939.67	383,923.43	816,085.06	9,715,627.82	12,226	แผ่น	467.50	5,127,811.99	53,961.45	472,001.59	979,882.37	6,633,657.39	22,927	แผ่น	289.34	14.06	88.53	(34.11)
11 การให้บริการข้อมูลและฐานข้อมูลในหน่วยงาน	1,635,914.70	3,494.68	129,168.48	319,652.26	2,088,230.10	250	หน่วย	8,352.92	2,535,579.58	26,103.52	229,045.08	511,043.16	3,301,771.31	600	หน่วย	5,502.95	58.11	140.00	(34.12)
12 การผลิตและเผยแพร่เอกสารและสื่อและฐานข้อมูล	4,220,245.47	9,450.68	332,971.64	716,198.50	5,279,476.27	100	เรื่อง	52,794.76	3,183,637.66	33,068.00	349,784.21	628,252.96	4,134,742.83	25	เรื่อง	165,389.71	(21.48)	(75.00)	213.27
13 การให้บริการข้อมูลและฐานข้อมูลในหน่วยงาน	21,837,453.93	223,118.74	377,573.00	918,766.54	23,356,912.21	2,320	เรื่อง	10,067.63	18,732,766.77	282,142.40	1,947,004.00	945,413.22	21,907,326.38	2,005	เรื่อง	10,926.35	(6.71)	(13.58)	8.53
14 การให้บริการข้อมูลและฐานข้อมูลในหน่วยงาน	5,987,117.58	41,619.26	235,790.21	640,167.88	6,904,694.93	72	ครั้ง	95,898.54	5,876,490.77	74,078.30	563,538.07	772,287.87	7,286,395.00	95	ครั้ง	76,698.89	5.53	31.94	(20.02)
15 การให้บริการข้อมูลและฐานข้อมูลในหน่วยงาน	5,987,117.58	41,619.26	235,790.21	640,167.88	6,904,694.93	485	ครั้ง	14,236.48	5,876,490.77	74,078.30	563,538.07	772,287.87	7,286,395.00	370	ครั้ง	19,692.96	5.53	(23.71)	36.33
16 การให้บริการข้อมูลและฐานข้อมูลในหน่วยงาน	5,866,741.39	77,919.16	264,146.77	695,887.61	6,904,694.93	315,229	รายการ	21.90	7,676,369.41	103,207.27	757,223.30	796,525.42	9,333,125.39	43,568	รายการ	214.22	35.17	(84.14)	818.14
17 การให้บริการข้อมูลและฐานข้อมูลในหน่วยงาน	4,157,184.85	77,919.16	264,146.77	695,887.61	10,195,138.39	225,819	ฉบับ	45.14	11,378,976.90	163,129.73	1,155,661.48	846,385.52	13,544,153.63	284,440	ฉบับ	47.61	32.85	25.93	5.44
18 การให้บริการข้อมูลและฐานข้อมูลในหน่วยงาน	4,157,184.85	77,919.16	264,146.77	695,887.61	10,195,138.39	594,494	ฉบับ	17.15	8,859,146.80	122,349.17	884,502.16	812,452.95	10,678,451.08	479,697	ฉบับ	22.26	4.74	(19.31)	29.81
19 การให้บริการข้อมูลและฐานข้อมูลในหน่วยงาน	2,747,759.95	2,566,312.09	2,192,392.72	4,484,829.38	23,945,194.14	19,531	สำเนา/ตัว	11,974.15	316,998,370.04	5,109,229.57	34,043,413.62	4,961,921.23	361,112,934.46	27,902	สำเนา/ตัว	12,942.19	54.36	42.86	8.05
20 การให้บริการข้อมูลและฐานข้อมูลในหน่วยงาน	-	-	-	-	-	-	สำเนา/ตัว	-	47,016,573.98	739,883.42	4,990,625.05	1,326,288.98	54,073,375.42	21,400	สำเนา/ตัว	2,915.26	100.00	100.00	100.00
21 การให้บริการข้อมูลและฐานข้อมูลในหน่วยงาน	30,517,723.09	368,318.33	490,999.23	1,141,645.47	36,518,686.12	30,000	หน่วย	1,217.29	80,442,891.58	1,280,850.09	8,587,640.47	1,776,414.88	92,087,797.02	111,145	หน่วย	828.54	152.17	270.48	(31.94)
22 การให้บริการข้อมูลและฐานข้อมูลในหน่วยงาน	22,078,206.35	150,518.95	320,859.88	807,327.08	23,356,912.26	2,744	สำเนา/ตัว	8,511.99	16,161,511.57	240,529.58	1,470,310.81	910,788.15	18,983,140.11	1,950	สำเนา/ตัว	9,754.94	(18.75)	(78.94)	14.37
23 การให้บริการข้อมูลและฐานข้อมูลในหน่วยงาน	5,866,741.39	77,919.16	264,146.77	695,887.61	6,904,694.93	4,700	สำเนา/ตัว	1,643.97	31,589,042.77	490,206.50	3,330,449.93	1,118,538.56	36,528,757.77	20,508	สำเนา/ตัว	1,781.12	429.04	384.29	8.35
24 การให้บริการข้อมูลและฐานข้อมูลในหน่วยงาน	11,308,194.23	14,700.64	700,376.38	1,736,550.48	13,759,821.73	31,852	แผ่น	431.99	8,421,828.11	112,501.64	983,498.16	2,086,591.94	11,604,419.85	14,337	แผ่น	809.42	(15.66)	(54.99)	47.34
25 การให้บริการข้อมูลและฐานข้อมูลในหน่วยงาน	5,387,247.12	7,502.23	343,400.81	872,828.97	6,605,979.13	52	ครั้ง	127,034.06	4,391,288.50	55,044.66	482,221.90	1,062,851.20	5,991,406.26	50	ครั้ง	119,828.13	(9.39)	(3.85)	(5.63)
26 การให้บริการข้อมูลและฐานข้อมูลในหน่วยงาน	4,394,589.27	6,302.49	283,908.88	728,875.39	5,413,672.03	13,505	แผ่น	389.33	5,734,401.70	74,194.99	649,380.66	1,404,098.11	7,862,477.46	2,942	แผ่น	2,672.49	45.23	(78.84)	586.43
27 การให้บริการข้อมูลและฐานข้อมูลในหน่วยงาน	4,394,589.27	6,302.49	283,908.88	728,875.39	5,413,672.03	2,701	เรื่อง	2,004.32	-	-	-	-	-	-	เรื่อง	-	(100.00)	(100.00)	(100.00)
รวมต้นทุนผลผลิต	521,728,847.47	3,916,587.56	15,632,851.57	43,446,831.55	584,725,118.15				721,874,098.81	10,095,981.91	71,442,816.78	51,580,167.06	854,993,064.56						

ตารางที่ 9 เปรียบเทียบผลการคำนวณต้นทุนผลผลิตย่อยแยกตามแหล่งเงิน

การวิเคราะห์สาเหตุของการเปลี่ยนแปลงของต้นทุนต่อหน่วยผลผลิตย่อย (อธิบายเฉพาะต้นทุนต่อหน่วยผลผลิตย่อยที่เปลี่ยนแปลงอย่างมีสาระสำคัญ)

กิจกรรมย่อยหน่วยงานหลัก

- ผลผลิตย่อยที่ 2 เหตุผล ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2557 ผลผลิตย่อย “การเสนอเรื่องต่อคณะรัฐมนตรี (ร่างกฎหมาย)” โดยสำนักนิติธรรมเป็นผู้รับผิดชอบกิจกรรมย่อยดังกล่าว ซึ่งในปีนี้มีต้นทุนรวมจากการดำเนินงานเพิ่มขึ้นจากปีก่อนคิดเป็นร้อยละ 7.41 เป็นการเพิ่มขึ้นจากต้นทุนของกิจกรรมย่อยในผลผลิตย่อยดังกล่าวและต้นทุนรับปันส่วนจากหน่วยงานสนับสนุน เนื่องจากเหตุการณ์ชุมนุมทางการเมืองในช่วงเดือนพฤศจิกายน 2556 ถึงเดือนพฤษภาคม 2557 และเป็นช่วงการเปลี่ยนแปลงคณะผู้บริหารราชการแผ่นดิน โดยคณะรักษาความสงบแห่งชาติ เมื่อวันที่ 22 พฤษภาคม 2557 สำนักเลขาธิการคณะรัฐมนตรีต้องย้ายสถานที่ทำงานออกไปปฏิบัติงานนอกทำเนียบรัฐบาลในสถานที่ปฏิบัติงานชั่วคราว ส่งผลให้ต้นทุนของหน่วยงานสนับสนุนเพิ่มขึ้นและปริมาณงานลดลงจากปีก่อน 679 เรื่อง เป็น 139 เรื่อง คิดเป็นร้อยละ (79.53) จากปริมาณงานที่ลดลงมากส่งผลให้ต้นทุนต่อหน่วยของกิจกรรมย่อยดังกล่าวเพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2556 คิดเป็นร้อยละ 424.71
- ผลผลิตย่อยที่ 3 เหตุผล ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2557 ผลผลิตย่อย “งานที่เกี่ยวกับมติคณะรัฐมนตรี (ร่างกฎหมาย)” โดยสำนักนิติธรรมเป็นผู้รับผิดชอบกิจกรรมย่อยดังกล่าว ซึ่งในปีนี้มีต้นทุนรวมจากการดำเนินงานเพิ่มขึ้นจากปีก่อนคิดเป็นร้อยละ 7.84 เป็นการเพิ่มขึ้นจากต้นทุนของกิจกรรมย่อยในผลผลิตย่อยดังกล่าวและต้นทุนรับปันส่วนจากหน่วยงานสนับสนุน เนื่องจากเหตุการณ์ชุมนุมทางการเมืองในช่วงเดือนพฤศจิกายน 2556 ถึงเดือนพฤษภาคม 2557 และเป็นช่วงการเปลี่ยนแปลงคณะผู้บริหารราชการแผ่นดิน โดยคณะรักษาความสงบแห่งชาติ เมื่อวันที่ 22 พฤษภาคม 2557 สำนักเลขาธิการคณะรัฐมนตรีต้องย้ายสถานที่ทำงานออกไปปฏิบัติงานนอกทำเนียบรัฐบาลในสถานที่ปฏิบัติงานชั่วคราว ส่งผลให้ต้นทุนของหน่วยงานสนับสนุนเพิ่มขึ้นและปริมาณงานลดลงจากปีก่อน 679 เรื่อง เป็น 139 เรื่อง คิดเป็นร้อยละ (79.53) จากปริมาณงานที่ลดลงมากส่งผลให้ต้นทุนต่อหน่วยของกิจกรรมย่อยดังกล่าวเพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2556 คิดเป็นร้อยละ 426.80
- ผลผลิตย่อยที่ 4 เหตุผล ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2557 ผลผลิตย่อย “การเสนอเรื่องต่อคณะรัฐมนตรี (เรื่องทั่วไป)” โดยสำนักวิเคราะห์เรื่องเสนอคณะรัฐมนตรี และสำนักพัฒนายุทธศาสตร์และติดตามนโยบายพิเศษเป็นผู้รับผิดชอบกิจกรรมย่อยดังกล่าว ซึ่งในปีนี้มีต้นทุนรวมจากการดำเนินงานลดลงจากปีก่อนคิดเป็นร้อยละ (8.50) เป็นการลดลงจากต้นทุนของกิจกรรมย่อยในผลผลิตย่อย โดยที่ต้นทุนรับปันส่วนจากหน่วยงานสนับสนุนเพิ่มขึ้นจากปีก่อน เนื่องจากเหตุการณ์ชุมนุมทางการเมืองในช่วงเดือนพฤศจิกายน 2556 ถึงเดือนพฤษภาคม 2557 และเป็นช่วงการเปลี่ยนแปลงคณะผู้บริหารราชการแผ่นดิน โดยคณะรักษาความสงบแห่งชาติ เมื่อวันที่ 22 พฤษภาคม 2557 สำนักเลขาธิการคณะรัฐมนตรีต้องย้ายสถานที่ทำงานออกไปปฏิบัติงานนอกทำเนียบรัฐบาลในสถานที่ปฏิบัติงานชั่วคราว ส่งผลให้หน่วยงานสนับสนุนมีต้นทุนเพิ่มขึ้นและปริมาณงานลดลงจากปีก่อน 1,826 เรื่อง เป็น 1,117 เรื่อง คิดเป็นร้อยละ (38.83) จากปริมาณงานที่ลดลงมากส่งผลให้ต้นทุนต่อหน่วยของกิจกรรมย่อยดังกล่าวเพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2556 คิดเป็นร้อยละ 49.58
- ผลผลิตย่อยที่ 7 เหตุผล ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2557 ผลผลิตย่อย “งานด้านการจัดเก็บข้อมูลมติคณะรัฐมนตรีในระบบงานคอมพิวเตอร์” โดยสำนักบริหารงานสารสนเทศเป็นผู้รับผิดชอบกิจกรรมย่อยดังกล่าว ซึ่งในปีนี้มีต้นทุนรวมจากการดำเนินงานเพิ่มขึ้นจากปีก่อนคิดเป็นร้อยละ 16.62 เป็นการเพิ่มขึ้นจากต้นทุนของกิจกรรมย่อยในผลผลิตย่อยและเพิ่มขึ้นจากต้นทุนรับปันส่วนจากหน่วยงานสนับสนุน เนื่องจากเหตุการณ์ชุมนุมทางการเมืองในช่วงเดือนพฤศจิกายน 2556 ถึงเดือนพฤษภาคม 2557 และเป็นช่วงการเปลี่ยนแปลงคณะผู้บริหารราชการแผ่นดิน โดยคณะรักษาความสงบแห่งชาติ เมื่อวันที่ 22 พฤษภาคม 2557 สำนักเลขาธิการคณะรัฐมนตรีต้องย้ายสถานที่ทำงานออกไปปฏิบัติงานนอกทำเนียบรัฐบาลใน

สถานที่ปฏิบัติงานชั่วคราวส่งผลให้มีต้นทุนเพิ่มขึ้น โดยที่ปริมาณงานลดลงจากปีก่อน 2,700 เรื่อง เป็น 1,324 เรื่อง คิดเป็นร้อยละ (50.96) เนื่องจากจำนวนครั้งการจัดประชุม คณะรัฐมนตรีลดลงกว่าปีก่อนจาก 52 ครั้ง เป็น 45 ครั้ง รวมทั้งเรื่องเสนอจากส่วนราชการมีจำนวนน้อยลง จากปริมาณงานที่ลดลงมากส่งผลให้ต้นทุนต่อหน่วยของกิจกรรม ย่อยดังกล่าวเพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2556 คิดเป็นร้อยละ 137.83

- ผลผลิตย่อยที่ 8 เหตุผล ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2557 ผลผลิตย่อย “การให้บริการข้อมูลข่าวสารเรื่องเกี่ยวกับมติคณะรัฐมนตรี” โดยสำนักบริหารงานสารสนเทศเป็นผู้รับผิดชอบกิจกรรมย่อยดังกล่าว ซึ่งในปีนี้มีต้นทุนรวมจากการดำเนินงานเพิ่มขึ้นจากปีก่อนคิดเป็นร้อยละ 16.04 เป็นการเพิ่มขึ้นจากต้นทุนของกิจกรรมย่อยในผลผลิตย่อยและเพิ่มขึ้นจากต้นทุนรับปันส่วนจากหน่วยงานสนับสนุน เนื่องจากเหตุการณ์ชุมนุมทางการเมืองในช่วงเดือนพฤศจิกายน 2556 ถึงเดือนพฤษภาคม 2557 และเป็นช่วงการเปลี่ยนแปลงคณะผู้บริหารราชการแผ่นดิน โดยคณะรักษาความสงบแห่งชาติ เมื่อวันที่ 22 พฤษภาคม 2557 สำนักเลขาธิการคณะรัฐมนตรีต้องย้ายสถานที่ทำงานออกไปปฏิบัติงานนอกทำเนียบรัฐบาลในสถานที่ปฏิบัติงานชั่วคราว ส่งผลให้มีต้นทุนเพิ่มขึ้น และมีปริมาณงานลดลงจากปีก่อน 4,983 เรื่อง เป็น 772 เรื่อง คิดเป็นร้อยละ (84.51) จากปริมาณงานที่ลดลงมากส่งผลให้ต้นทุนต่อหน่วยของกิจกรรมย่อยดังกล่าวเพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2556 คิดเป็นร้อยละ 649.02
- ผลผลิตย่อยที่ 9 เหตุผล ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2557 ผลผลิตย่อย “งานด้านการจัดการระบบเทคโนโลยีสารสนเทศด้านคณะรัฐมนตรี” โดยสำนักบริหารงานสารสนเทศเป็นผู้รับผิดชอบกิจกรรมย่อยดังกล่าว ซึ่งในปีนี้มีต้นทุนรวมจากการดำเนินงานเพิ่มขึ้นจากปีก่อนคิดเป็นร้อยละ 26.65 เป็นการเพิ่มขึ้นจากต้นทุนของกิจกรรมย่อยในผลผลิตย่อยและเพิ่มขึ้นจากต้นทุนรับปันส่วนจากหน่วยงานสนับสนุน เนื่องจากเหตุการณ์ชุมนุมทางการเมืองในช่วงเดือนพฤศจิกายน 2556 ถึงเดือนพฤษภาคม 2557 และเป็นช่วงการเปลี่ยนแปลงคณะผู้บริหารราชการแผ่นดิน โดยคณะรักษาความสงบแห่งชาติ เมื่อวันที่ 22 พฤษภาคม 2557 ส่งผลให้บริเวณทำเนียบรัฐบาลและพื้นที่โดยรอบถูกประกาศเป็นเขตหวงห้าม สำนักเลขาธิการคณะรัฐมนตรีต้องย้ายสถานที่ทำงานออกไปปฏิบัติงานนอกทำเนียบรัฐบาลในสถานที่ปฏิบัติงานชั่วคราว ทำให้ต้องจัดประชุมคณะรัฐมนตรีนอกสถานที่ ซึ่งการจัดประชุมแต่ละครั้งจะมีค่าใช้จ่ายด้านระบบเทคโนโลยีสารสนเทศสนับสนุนการประชุมคณะรัฐมนตรีเพิ่มขึ้น ตลอดจนมีการพัฒนาปรับปรุงระบบเครือข่ายคอมพิวเตอร์ภายในสำนักเลขาธิการคณะรัฐมนตรี เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการปฏิบัติงานด้วยส่งผลให้มีต้นทุนเพิ่มขึ้น และมีปริมาณงานลดลงจากปีก่อน 91 ครั้ง เป็น 36 ครั้ง คิดเป็นร้อยละ (60.44) จากปริมาณงานที่ลดลงมากส่งผลให้ต้นทุนต่อหน่วยของกิจกรรมย่อยดังกล่าวเพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2556 คิดเป็นร้อยละ 220.15
- ผลผลิตย่อยที่ 10 เหตุผล ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2557 ผลผลิตย่อย “เอกสารสนับสนุนการบริหารราชการแผ่นดินของคณะรัฐมนตรี” โดยสำนักส่งเสริมและประสานงานคณะรัฐมนตรีเป็นผู้รับผิดชอบกิจกรรมย่อยดังกล่าว ซึ่งในปีนี้มีต้นทุนรวมจากการดำเนินงานเพิ่มขึ้นจากปีก่อนคิดเป็นร้อยละ 16.06 เป็นการเพิ่มขึ้นจากต้นทุนของกิจกรรมย่อยในผลผลิตย่อย เนื่องจากเหตุการณ์ชุมนุมทางการเมืองในช่วงเดือนพฤศจิกายน 2556 ถึงเดือนพฤษภาคม 2557 และเป็นช่วงการเปลี่ยนแปลงคณะผู้บริหารราชการแผ่นดิน โดยคณะรักษาความสงบแห่งชาติ เมื่อวันที่ 22 พฤษภาคม 2557 ส่งผลให้มีการจัดทำรายงานแสดงผลการดำเนินการของคณะรัฐมนตรีตามแนวนโยบายพื้นฐานแห่งรัฐ (รัฐบาล นางสาวยิ่งลักษณ์ ชินวัตร) และช่วงการเปลี่ยนแปลงคณะผู้บริหารราชการแผ่นดิน โดยคณะรักษาความสงบแห่งชาติ เมื่อวันที่ 22 พฤษภาคม 2557 มีการจัดทำเอกสารคำแถลงนโยบายของคณะรัฐมนตรี (พลเอก ประยุทธ์ จันทร์โอชา นายกรัฐมนตรี) ทำให้ปริมาณงานด้านการสนับสนุนข้อมูลเพื่อใช้ในการบริหารราชการแผ่นดินของคณะรัฐมนตรีในปีงบประมาณ พ.ศ. 2557 เพิ่มขึ้นกว่าปีงบประมาณ พ.ศ. 2556 จาก 12,226 เล่ม เป็น 22,927 เล่ม คิดเป็นร้อยละ 87.53 จากปริมาณงานที่เพิ่มขึ้นมากส่งผลให้ต้นทุนต่อหน่วยของกิจกรรมย่อยดังกล่าวลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2556 คิดเป็นร้อยละ (38.11)

- ผลผลิตย่อยที่ 11 เหตุผล ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2557 ผลผลิตย่อย “ผู้ผ่านการฝึกอบรม/สัมมนา/เข้าร่วมกิจกรรมในด้านการระดมทุน” โดยสำนักส่งเสริมและประสานงานคณะกรรมการเป็น ผู้รับผิดชอบกิจกรรมย่อยดังกล่าว ซึ่งในปีนี้มีต้นทุนรวมจากการดำเนินงานเพิ่มขึ้นจากปีก่อนคิดเป็นร้อยละ 58.11 เป็นการเพิ่มขึ้นจากต้นทุนของกิจกรรมย่อยในผลผลิตย่อย เนื่องจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2557 ดำเนินโครงการประชุมชี้แจงนโยบายรัฐบาลต่อผู้บริหารระดับสูง ซึ่งมีปริมาณจำนวนผู้เข้าร่วมประชุมเพิ่มขึ้นจากปีก่อน 250 ราย เป็น 600 ราย คิดเป็นร้อยละ 140 จากปริมาณงานที่เพิ่มขึ้นมากส่งผลให้ต้นทุนต่อหน่วยของกิจกรรมย่อยดังกล่าวลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2556 คิดเป็นร้อยละ (34.12)
- ผลผลิตย่อยที่ 12 เหตุผล ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2557 ผลผลิตย่อย “การติดตามผลการดำเนินการตามมติคณะรัฐมนตรี” โดยสำนักส่งเสริมและประสานงานคณะกรรมการเป็น ผู้รับผิดชอบกิจกรรมย่อย ดังกล่าว ซึ่งในปีนี้มีต้นทุนรวมจากการดำเนินงานลดลงจากปีก่อนคิดเป็นร้อยละ (21.68) เป็นการลดลงจากต้นทุนของกิจกรรมย่อยในผลผลิตย่อย เนื่องจากสำนักส่งเสริมและ ประสานงานคณะกรรมการปรับเปลี่ยนเกณฑ์ร้อยละการปันส่วนต้นทุนสู่กิจกรรมย่อยดังกล่าวลดลงจากร้อยละ 20 เป็นร้อยละ 15 เพื่อสะท้อนถึงต้นทุนที่แท้จริงของกิจกรรมย่อย ดังกล่าว เนื่องจากเหตุการณ์ชุมนุมทางการเมืองในช่วงเดือนพฤศจิกายน 2556 ถึงเดือนพฤษภาคม 2557 และเป็นช่วงการเปลี่ยนแปลงคณะผู้บริหารราชการแผ่นดิน โดยคณะ รักษาความสงบแห่งชาติ เมื่อวันที่ 22 พฤษภาคม 2557 ทำให้จำนวนครั้งการจัดประชุมคณะรัฐมนตรีลดลงจากปีก่อนจาก 52 ครั้ง เป็น 45 ครั้ง รวมทั้งเรื่องเสนอจากส่วน ราชการมีจำนวนน้อยลง ส่งผลให้ปริมาณงานลดลงจากปีก่อน 100 เรื่อง เป็น 25 เรื่อง คิดเป็นร้อยละ (75.00) จากปริมาณงานที่ลดลงมากส่งผลให้ต้นทุนต่อหน่วยของกิจกรรม ย่อยดังกล่าวเพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2556 คิดเป็นร้อยละ 213.27
- ผลผลิตย่อยที่ 14 เหตุผล ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2557 ผลผลิตย่อย “การปฏิบัติงานหน้าพระที่นั่งในพระราชพิธี รัฐพิธี และพิธีต่าง ๆ” โดยสำนักอาลักษณ์และเครื่องราชอิสริยาภรณ์เป็นผู้รับผิดชอบ กิจกรรมย่อยดังกล่าว ซึ่งในปีนี้มีต้นทุนรวมจากการดำเนินงานเพิ่มขึ้นจากปีก่อนคิดเป็นร้อยละ 5.53 เป็นการเพิ่มขึ้นจากต้นทุนรับปันส่วนจากหน่วยงานสนับสนุน เนื่องจาก เหตุการณ์ชุมนุมทางการเมืองในช่วงเดือนพฤศจิกายน 2556 ถึงเดือนพฤษภาคม 2557 และเป็นช่วงการเปลี่ยนแปลงคณะผู้บริหารราชการแผ่นดิน โดยคณะรักษาความสงบ แห่งชาติ เมื่อวันที่ 22 พฤษภาคม 2557 สำนักเลขาธิการคณะรัฐมนตรีต้องย้ายสถานที่ทำงานออกไปปฏิบัติงานนอกทำเนียบรัฐบาลในสถานที่ปฏิบัติงานชั่วคราว ส่งผลให้ต้นทุน ของหน่วยงานสนับสนุนเพิ่มขึ้นและปริมาณงาน โดยที่การปฏิบัติงานหน้าพระที่นั่งในพระราชพิธี รัฐพิธี และพิธีต่างๆ มีปริมาณเพิ่มมากขึ้นกว่าปีก่อนจาก 72 ครั้ง เป็น 95 ครั้ง จากปริมาณงานที่เพิ่มขึ้นส่งผลให้ต้นทุนต่อหน่วยของกิจกรรมย่อยดังกล่าวลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2556 คิดเป็นร้อยละ (20.02)
- ผลผลิตย่อยที่ 15 เหตุผล ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2557 ผลผลิตย่อย “ประสานงานเกี่ยวกับการเสด็จพระราชดำเนินในโอกาสต่างๆ” โดยสำนักอาลักษณ์และเครื่องราชอิสริยาภรณ์เป็นผู้รับผิดชอบ กิจกรรมย่อยดังกล่าว ซึ่งในปีนี้มีต้นทุนรวมจากการดำเนินงานเพิ่มขึ้นจากปีก่อนคิดเป็นร้อยละ 5.53 เป็นการเพิ่มขึ้นจากต้นทุนรับปันส่วนจากหน่วยงานสนับสนุน เนื่องจาก เหตุการณ์ชุมนุมทางการเมืองในช่วงเดือนพฤศจิกายน 2556 ถึงเดือนพฤษภาคม 2557 และเป็นช่วงการเปลี่ยนแปลงคณะผู้บริหารราชการแผ่นดิน โดยคณะรักษาความสงบ แห่งชาติ เมื่อวันที่ 22 พฤษภาคม 2557 สำนักเลขาธิการคณะรัฐมนตรีต้องย้ายสถานที่ทำงานออกไปปฏิบัติงานนอกทำเนียบรัฐบาลในสถานที่ปฏิบัติงานชั่วคราว ส่งผลให้ต้นทุน ของหน่วยงานสนับสนุนเพิ่มขึ้นและปริมาณงานลดลงจากปีก่อน 485 ครั้ง เป็น 370 ครั้ง คิดเป็นร้อยละ (23.71) จากปริมาณงานที่ลดลงส่งผลให้ต้นทุนต่อหน่วยของกิจกรรม ย่อยดังกล่าวเพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2556 คิดเป็นร้อยละ 38.33

- ผลผลิตย่อยที่ 16 เหตุผล ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2557 ผลผลิตย่อย “การบันทึก ตรวจสอบ และให้บริการข้อมูลทะเบียนฐานันดร” โดยสำนักอาลักษณ์และเครื่องราชอิสริยาภรณ์เป็นผู้รับผิดชอบกิจกรรมย่อยดังกล่าว ซึ่งในปีนี้มีต้นทุนรวมจากการดำเนินงานเพิ่มขึ้นจากปีก่อนคิดเป็นร้อยละ 35.17 เป็นการเพิ่มขึ้นจากต้นทุนของกิจกรรมย่อยในผลผลิตย่อยเนื่องจากสำนักอาลักษณ์และเครื่องราชอิสริยาภรณ์ได้รับจัดสรรงบประมาณรายจ่ายเพิ่มขึ้น ประกอบกับการเพิ่มขึ้นจากต้นทุนรับปันส่วนจากหน่วยงานสนับสนุน เนื่องจากเหตุการณ์ชุมนุมทางการเมืองในช่วงเดือนพฤศจิกายน 2556 ถึงเดือนพฤษภาคม 2557 และเป็นช่วงการเปลี่ยนแปลงคณะผู้บริหารราชการแผ่นดิน โดยคณะรักษาความสงบแห่งชาติ เมื่อวันที่ 22 พฤษภาคม 2557 สำนักเลขาธิการคณะรัฐมนตรีต้องย้ายสถานที่ทำงานออกไปปฏิบัติงานนอกทำเนียบรัฐบาลในสถานที่ปฏิบัติงานชั่วคราว ส่งผลให้ต้นทุนของหน่วยงานสนับสนุนเพิ่มขึ้นและปริมาณงานลดลงจากปีก่อน 315,229 รายการ เป็น 43,568 รายการ คิดเป็นร้อยละ (86.18) จากปริมาณงานที่ลดลงมากส่งผลให้ต้นทุนต่อหน่วยของกิจกรรมย่อยดังกล่าวเพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2556 คิดเป็นร้อยละ 878.03
- ผลผลิตย่อยที่ 18 เหตุผล ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2557 ผลผลิตย่อย “การปฏิบัติงานลิขิต” โดยสำนักอาลักษณ์และเครื่องราชอิสริยาภรณ์เป็นผู้รับผิดชอบกิจกรรมย่อยดังกล่าว ซึ่งในปีนี้มีต้นทุนรวมจากการดำเนินงานเพิ่มขึ้นจากปีก่อนคิดเป็นร้อยละ 4.74 เป็นการเพิ่มขึ้นจากต้นทุนของกิจกรรมย่อยในผลผลิตย่อยดังกล่าว เนื่องจากสำนักอาลักษณ์และเครื่องราชอิสริยาภรณ์ได้รับจัดสรรงบประมาณรายจ่ายเพิ่มขึ้น ประกอบกับการเพิ่มขึ้นจากต้นทุนรับปันส่วนจากหน่วยงานสนับสนุน เนื่องจากเหตุการณ์ชุมนุมทางการเมืองในช่วงเดือนพฤศจิกายน 2556 ถึงเดือนพฤษภาคม 2557 และเป็นช่วงการเปลี่ยนแปลงคณะผู้บริหารราชการแผ่นดิน โดยคณะรักษาความสงบแห่งชาติ เมื่อวันที่ 22 พฤษภาคม 2557 สำนักเลขาธิการคณะรัฐมนตรีต้องย้ายสถานที่ทำงานออกไปปฏิบัติงานนอกทำเนียบรัฐบาลในสถานที่ปฏิบัติงานชั่วคราว ส่งผลให้ต้นทุนของหน่วยงานสนับสนุนเพิ่มขึ้นและปริมาณงานลดลงจากปีก่อน 594,494 ฉบับ เป็น 479,697 ฉบับ คิดเป็นร้อยละ (19.31) จากปริมาณงานที่ลดลงส่งผลให้ต้นทุนต่อหน่วยของกิจกรรมย่อยดังกล่าวเพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2556 คิดเป็นร้อยละ 29.81
- ผลผลิตย่อยที่ 20 เหตุผล ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2557 ผลผลิตย่อย “การสร้างเครื่องราชอิสริยาภรณ์ชั้นต่ำกว่าสายสะพาย” โดยสำนักอาลักษณ์และเครื่องราชอิสริยาภรณ์เป็นผู้รับผิดชอบกิจกรรมย่อยดังกล่าว ซึ่งในปีนี้มีต้นทุนรวมจากการดำเนินงานเพิ่มขึ้นจากปีก่อนคิดเป็นร้อยละ 100 เนื่องจากเป็นกิจกรรมย่อยที่กำหนดขึ้นในปีงบประมาณ พ.ศ. 2557 และปีงบประมาณ พ.ศ. 2556 ไม่ได้ดำเนินงานกิจกรรมดังกล่าว เนื่องจากงบประมาณไม่เพียงพอ ส่งผลให้ต้นทุนต่อหน่วยของกิจกรรมย่อยดังกล่าวเพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2556 คิดเป็นร้อยละ 100
- ผลผลิตย่อยที่ 21 เหตุผล ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2557 ผลผลิตย่อย “การสร้างเหรียญราชอิสริยาภรณ์” โดยสำนักอาลักษณ์และเครื่องราชอิสริยาภรณ์เป็นผู้รับผิดชอบกิจกรรมย่อยดังกล่าว ซึ่งในปีนี้มีต้นทุนรวมจากการดำเนินงานเพิ่มขึ้นจากปีก่อนคิดเป็นร้อยละ 152.17 เป็นการเพิ่มขึ้นจากต้นทุนของกิจกรรมย่อยในผลผลิตย่อยดังกล่าว เนื่องจากสำนักอาลักษณ์และเครื่องราชอิสริยาภรณ์ได้รับจัดสรรงบประมาณรายจ่ายเพิ่มขึ้น จึงปรับเปลี่ยนเกณฑ์ร้อยละการปันส่วนต้นทุนสู่กิจกรรมย่อยเพิ่มขึ้นจากร้อยละ 10 เป็นร้อยละ 15 เพื่อสะท้อนถึงต้นทุนที่แท้จริงของกิจกรรมย่อย ประกอบกับการเพิ่มขึ้นจากต้นทุนรับปันส่วนจากหน่วยงานสนับสนุน เนื่องจากเหตุการณ์ชุมนุมทางการเมืองในช่วงเดือนพฤศจิกายน 2556 ถึงเดือนพฤษภาคม 2557 และเป็นช่วงการเปลี่ยนแปลงคณะผู้บริหารราชการแผ่นดิน โดยคณะรักษาความสงบแห่งชาติ เมื่อวันที่ 22 พฤษภาคม 2557 สำนักเลขาธิการคณะรัฐมนตรีต้องย้ายสถานที่ทำงานออกไปปฏิบัติงานนอกทำเนียบรัฐบาลในสถานที่ปฏิบัติงานชั่วคราว ส่งผลให้ต้นทุนของหน่วยงานสนับสนุนเพิ่มขึ้น โดยที่ปริมาณงานเพิ่มขึ้นจากปีก่อน 30,000 เหรียญ เป็น 111,145 เหรียญ คิดเป็นร้อยละ 270.48 จากปริมาณงานที่เพิ่มขึ้นมากส่งผลให้ต้นทุนต่อหน่วยของกิจกรรมย่อยดังกล่าวลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2556 คิดเป็นร้อยละ (31.94)

- ผลผลิตย่อยที่ 24 เหตุผล ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2557 ผลผลิตย่อย “การจัดทำระเบียบวาระการประชุมคณะรัฐมนตรีในรูปเอกสาร” โดยกองการประชุมคณะรัฐมนตรีเป็นผู้รับผิดชอบกิจกรรมย่อยดังกล่าว ซึ่งในปีนี้มีต้นทุนรวมจากการดำเนินงานลดลงจากปีก่อนคิดเป็นร้อยละ (15.66) เป็นการลดลงจากต้นทุนของกิจกรรมย่อยในผลผลิตย่อยดังกล่าวและเป็นการลดลงจากต้นทุนรับปันส่วนจากหน่วยงานสนับสนุน เนื่องจากเนื่องจากเหตุการณ์ชุมนุมทางการเมืองในช่วงเดือนพฤศจิกายน 2556 ถึงเดือนพฤษภาคม 2557 โดยที่ได้มีพระราชกฤษฎีกายุบสภาผู้แทนราษฎร พ.ศ. 2556 เมื่อวันที่ 9 ธันวาคม 2556 เป็นเหตุให้คณะรัฐมนตรีพ้นจากตำแหน่ง และเป็นช่วงการเปลี่ยนแปลงคณะผู้บริหารราชการแผ่นดิน โดยคณะรักษาความสงบแห่งชาติ เมื่อวันที่ 22 พฤษภาคม 2557 เรื่องที่เข้าสู่คณะรักษาความสงบแห่งชาติ จึงเป็นเรื่องที่มีความจำเป็น สำคัญ และเร่งด่วนเท่านั้น และเนื่องจากการประชุมคณะรักษาความสงบแห่งชาติมีผู้เข้าร่วมประชุมน้อยกว่าการประชุมคณะรัฐมนตรี จึงทำให้จำนวนแฟ้มเอกสารวาระการประชุมมีจำนวนลดลง ส่งผลให้ปริมาณงานลดลงจากปีก่อน 31,852 แฟ้ม เป็น 14,337 แฟ้ม คิดเป็นร้อยละ (54.99) จากปริมาณงานที่ลดลงมากส่งผลให้ต้นทุนต่อหน่วยของกิจกรรมย่อยดังกล่าวเพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2556 คิดเป็นร้อยละ 87.37
- ผลผลิตย่อยที่ 26 เหตุผล ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2557 ผลผลิตย่อย “การจัดทำระเบียบวาระการประชุมคณะรัฐมนตรีในรูป ซีดี” โดยกองการประชุมคณะรัฐมนตรีเป็นผู้รับผิดชอบกิจกรรมย่อยดังกล่าว ซึ่งในปีนี้มีต้นทุนรวมจากการดำเนินงานเพิ่มขึ้นจากปีก่อนคิดเป็นร้อยละ 45.23 17 เป็นการเพิ่มขึ้นจากต้นทุนของกิจกรรมย่อยในผลผลิตย่อยดังกล่าว เนื่องจากกองการประชุมคณะรัฐมนตรีได้ปรับเปลี่ยนเกณฑ์ร้อยละการปันส่วนต้นทุนสู่กิจกรรมย่อยเพิ่มขึ้นจากร้อยละ 15 เป็นร้อยละ 30 เพื่อสะท้อนถึงต้นทุนที่แท้จริงของกิจกรรมย่อย ส่งผลให้ต้นทุนเพิ่มขึ้น ประกอบกับประกอบกับเหตุการณ์ชุมนุมทางการเมืองในช่วงเดือนพฤศจิกายน 2556 ถึงเดือนพฤษภาคม 2557 โดยที่ได้มีพระราชกฤษฎีกายุบสภาผู้แทนราษฎร พ.ศ. 2556 เมื่อวันที่ 9 ธันวาคม 2556 เป็นเหตุให้คณะรัฐมนตรีพ้นจากตำแหน่ง และเป็นช่วงการเปลี่ยนแปลงคณะผู้บริหารราชการแผ่นดิน โดยคณะรักษาความสงบแห่งชาติ เมื่อวันที่ 22 พฤษภาคม 2557 เรื่องที่เข้าสู่คณะรักษาความสงบแห่งชาติ จึงเป็นเรื่องที่มีความจำเป็น สำคัญ และเร่งด่วนเท่านั้น และเนื่องจากการประชุมคณะรักษาความสงบแห่งชาติมีผู้เข้าร่วมประชุมน้อยกว่าการประชุมคณะรัฐมนตรี ประกอบกับการจัดทำระเบียบวาระการประชุมเฉพาะรูปแบบเอกสารไม่จัดส่งซีดี ส่งผลให้ปริมาณงานลดลงจากปีก่อน 13,905 แผ่น เป็น 2,942 แผ่น คิดเป็นร้อยละ (78.84) จากปริมาณงานที่ลดลงมากส่งผลให้ต้นทุนต่อหน่วยของกิจกรรมย่อยดังกล่าวเพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2556 คิดเป็นร้อยละ 586.43
- ผลผลิตย่อยที่ 27 เหตุผล ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2557 ผลผลิตย่อย “การตรวจสอบเรื่องที่หน่วยงานเสนอคณะรัฐมนตรีได้ตามวาระล่วงหน้า 8 สัปดาห์” โดยกองการประชุมคณะรัฐมนตรีเป็นผู้รับผิดชอบกิจกรรมย่อยดังกล่าว ซึ่งในปีนี้มีต้นทุนรวมจากการดำเนินงานลดลงจากปีก่อนคิดเป็นร้อยละ 100 เนื่องจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2557 ไม่ได้ดำเนินงานกิจกรรมย่อยดังกล่าว ส่งผลให้ต้นทุนต่อหน่วยของกิจกรรมย่อยดังกล่าวลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2556 คิดเป็นร้อยละ 100

ตารางเปรียบเทียบผลการคำนวณต้นทุนผลผลิตระหว่างปีงบประมาณ พ.ศ. 2556 และปีงบประมาณ พ.ศ. 2557

ตารางที่ 10 เปรียบเทียบผลการคำนวณต้นทุนผลผลิตหลักแยกตามแหล่งของเงิน

ผลผลิตหลัก	ต้นทุนผลผลิตประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2556 (ค.ศ.55-ก.ย.56)								ต้นทุนผลผลิตประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2557 (ค.ศ.56-ก.ย.57)								ผลการเปรียบเทียบ		
	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย	ต้นทุนรวมเพิ่ม/(ลด) %	หน่วยนับเพิ่ม/(ลด) %	ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่ม/(ลด) %
1 โครงการเพื่อสนับสนุนการเตรียมความพร้อมเข้าสู่อาเซียนตามแผนปฏิบัติการเข้าสู่ประชาคมอาเซียน																			
2 การสนับสนุนการบริหารราชการแผ่นดินของคณะรัฐมนตรี	176,551,616.51	233,404.29	10,722,859.24	32,030,376.88	219,538,256.92	52	ครั้ง	4,221,889.56	171,277,262.00	1,416,034.41	12,948,387.41	36,542,999.75	222,184,683.58	50	ครั้ง	4,443,693.67	1.21	(3.85)	5.25
3 การประสานงานกับกระทรวงการในระบอบราชาธิปไตยภายใต้รัฐธรรมนูญและระบอบประชาธิปไตยอันมีพระมหากษัตริย์ทรงเป็นประมุข	345,177,230.96	3,684,183.27	4,909,992.33	11,416,454.67	365,186,861.23	56,475	ลำรับ/ตัว	6,466.35	550,608,360.56	8,679,549.68	58,491,516.70	15,028,954.05	632,808,380.99	182,905	ลำรับ/ตัว	3,459.77	13.28	223.87	(46.50)
รวมต้นทุนผลผลิต	521,728,847.47	3,916,587.56	15,632,851.57	43,446,831.55	584,725,118.15				721,885,622.56	10,095,584.09	71,439,904.11	51,571,953.80	854,993,064.56						

หมายเหตุ

ผลผลิตหลักที่ 1 โครงการเพื่อสนับสนุนการเตรียมความพร้อมเข้าสู่อาเซียนตามแผนปฏิบัติการเข้าสู่ประชาคมอาเซียน ปีงบประมาณ พ.ศ. 2557 สำนักเลขาธิการคณะรัฐมนตรีไม่มีการผลิตผลผลิตดังกล่าว เนื่องจากเกิดเหตุการณ์ทางการเมืองส่งผลให้ไม่สามารถดำเนินโครงการได้ต่อเนื่อง จึงได้มีการขอปรับเปลี่ยนการดำเนินงานโครงการ เพื่อเป็นประโยชน์สูงสุด ดังนี้

(1) ปรับเปลี่ยนรูปแบบการดำเนินงานโครงการจากเดิมที่จะจ้างบริษัท เพื่อศึกษารวบรวมข้อมูลความรู้ กรณีศึกษาเรื่องประชาธิปไตยอาเซียนเกี่ยวกับระบบข้อตกลงทางด้านเศรษฐกิจการค้าการลงทุนและความมั่นคง เพื่อเตรียมความพร้อมในการวิเคราะห์ในการจัดทำแผน เป็น โครงการพัฒนาศักยภาพในการจัดทำรายงาน/ผลงานวิจัยและเก็บศักยภาพผู้บริหารระดับสูง ได้รับการจัดสรรงบประมาณ 1,100,000 บาท ซึ่งในปีงบประมาณ 2557 มีผลการใช้จ่ายเรื่อง จำนวน 33,308 บาท ซึ่งถือเป็นต้นทุนของผลผลิตหลักที่ 1 การสนับสนุนการบริหารราชการแผ่นดินของคณะรัฐมนตรี

(2) ปรับเปลี่ยนโครงการสร้างเครือข่ายของหน่วยงานสนับสนุนด้านการบริหารงานของรัฐบาลและหน่วยงานที่เกี่ยวข้องกับสถาบันพระมหากษัตริย์ของประเทศไทยในประชาคมอาเซียนซึ่งมีพระมหากษัตริย์ทรงเป็นประมุข เป็น โครงการจัดพิมพ์หนังสือเครื่องราชอิสริยาภรณ์ไทยฉบับภาษาอังกฤษฯ ได้รับการจัดสรรงบประมาณ 1,000,000 บาท และสำนักงานงบประมาณได้อนุมัติปรับปรุงแผนและโอนเปลี่ยนแปลงงบประมาณรายจ่ายประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2557 จากงบดำเนินงาน เพิ่มถึงจำนวน 705,750 บาท รวมทั้งสิ้น 1,705,750 บาท และปรับตัวชี้วัด โดยที่ได้ให้สัญญาจ้างผลิตหนังสือกับบริษัทกรีนพีช จำกัดฯ วงเงิน 1,305,400.00 บาท กำหนดส่งมอบในวันที่ 16 พ.ค. 58 และได้ส่งจ้างจุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย แปลงหนังสือ วงเงิน 395,000 บาท โดยมีการเบิกจ่ายแล้ว (ส่วนหน้า 50 %) จำนวน 197,500 บาท ทั้งนี้ ได้ขอเงินไม่จ่ายเหลือเป็นสำเนาผลิต/โครงการดังกล่าวแล้ว

ตารางที่ 10 เปรียบเทียบผลการคำนวณต้นทุนผลผลิตหลักแยกตามแหล่งเงิน

การวิเคราะห์สาเหตุของการเปลี่ยนแปลงของต้นทุนต่อหน่วยผลผลิตหลัก (อธิบายเฉพาะต้นทุนต่อหน่วยผลผลิตย่อยที่เปลี่ยนแปลงอย่างมีสาระสำคัญ)

ผลผลิตหลักที่ 3 เหตุผล ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2557 ผลผลิตหลัก “การประสานงานเกี่ยวกับราชการในพระองค์และการขอพระราชทานเครื่องราชอิสริยาภรณ์” มีต้นทุนรวมจากการดำเนินงาน จำนวน 632,808,380.99 บาท เพิ่มขึ้นจากปีก่อนคิดเป็นร้อยละ 73.28 ส่วนใหญ่เกิดจากค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับการสร้าง/ซ่อมเครื่องราชอิสริยาภรณ์ที่เพิ่มขึ้น เนื่องจาก ปีงบประมาณ พ.ศ. 2557 ได้รับจัดสรรงบประมาณในการสร้าง/ซ่อมเครื่องราชอิสริยาภรณ์เพิ่ม เพื่อให้ครบถ้วนตามจำนวนผู้ได้รับพระราชทาน เนื่องจากจำนวนผู้ได้รับพระราชทานเครื่องราชอิสริยาภรณ์ในแต่ละปีจะเปลี่ยนแปลงไปตามจำนวนผู้มีคุณสมบัติตามหลักเกณฑ์ ปัจจุบันมีจำนวนปีละมากกว่า 300,000 ราย และราคาสร้างเครื่องราชปรับสูงขึ้นทุกปี ปีละประมาณร้อยละ 10 - 20 ตามราคาของวัสดุ และราคาซ่อมเครื่องราชปรับขึ้น ปีละประมาณร้อยละ 30 - 40 ของราคาสร้าง ประกอบกับมีการจ่ายค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับการสร้าง/ซ่อมเครื่องราชอิสริยาภรณ์ที่เป็นเงินกันแล้วดำเนินการเบิกจ่ายเงินในปีงบประมาณ พ.ศ. 2557 โดยที่ปริมาณการสร้างและซ่อมเครื่องราชอิสริยาภรณ์เพิ่มขึ้นกว่าปีก่อนจาก 56,475 สำหรับ/ดวง เป็น 182,905 สำหรับ/ดวง คิดเป็นร้อยละ 223.87 ส่งผลให้ต้นทุนต่อหน่วยของกิจกรรมย่อยดังกล่าวลดลงจาก ปีงบประมาณ พ.ศ. 2556 คิดเป็นร้อยละ (46.50) ทั้งนี้ ในการสร้าง/ซ่อมเครื่องราชอิสริยาภรณ์ในแต่ละปีจะมีขั้นตอนแตกต่างกันทำให้ต้นทุนต่อหน่วยแตกต่างกัน

ตารางเปรียบเทียบผลการคำนวณต้นทุนผลผลิตระหว่างปีงบประมาณ พ.ศ. 2556 และปีงบประมาณ พ.ศ. 2557

ตารางที่ 11 รายงานเปรียบเทียบต้นทุนทางตรงตามศูนย์ต้นทุนแยกตามประเภทค่าใช้จ่ายและลักษณะของต้นทุน (คงที่/ผันแปร)

ศูนย์ต้นทุน	ต้นทุนทางตรง ปีงบประมาณ พ.ศ. 2556								ต้นทุนทางตรง ปีงบประมาณ พ.ศ. 2557								ผลการเปรียบเทียบ						
	ต้นทุนคงที่				ต้นทุนผันแปร				ต้นทุนรวม	ต้นทุนคงที่				ต้นทุนผันแปร				ต้นทุนรวม	ต้นทุนคงที่เพิ่มขึ้น(ลด) %	ต้นทุนผันแปรเพิ่มขึ้น(ลด) %	ต้นทุนรวมเพิ่มขึ้น(ลด) %		
	ค่าใช้จ่ายบุคลากร	ค่าเสื่อมราคาและค่าจัดจำหน่าย	ค่าใช้จ่ายค่าจ้างนายจากภายนอก	รวม	ค่าตอบแทนใช้สอยและสาธารณูปโภค	ค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรม	ค่าใช้จ่ายเดินทาง	รวม		ค่าใช้จ่ายบุคลากร	ค่าเสื่อมราคาและค่าจัดจำหน่าย	รวม	ค่าตอบแทนใช้สอยและสาธารณูปโภค	ค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรม	ค่าใช้จ่ายเดินทาง	รวม							
ศูนย์ต้นทุนหลัก																							
1 สำนักงานบริหาร	19,197,703.52	5,310,251.32	9,290.96	24,518,245.80	34,222,179.30	-	-	34,222,179.30	58,740,425.10		18,728,342.59	5,882,125.22	24,610,467.81	37,515,083.95	25,000.00	-	37,540,083.95	62,150,551.76	0.34	9.70	5.61		
2 สำนักวิชาการเพื่อส่งเสริมความรู้ชุมชน	17,624,012.75	350,203.21	8,511.81	17,982,727.77	570,524.95	152,000.00	1,800.00	724,324.95	18,707,052.72		18,532,464.29	189,979.21	18,722,443.50	613,075.06	25,000.00	-	638,075.06	19,360,518.56	4.11	(11.91)	3.05		
3 สำนักบริหารงานสารนิเทศ	13,780,230.64	3,817,831.19	8,750.24	17,607,312.07	15,609,514.91	50,600.00	1,100.00	15,661,014.91	33,268,327.02		14,294,130.44	5,157,773.76	19,451,904.20	20,514,915.10	192,380.00	6,424.40	20,713,719.50	40,165,623.70	10.48	32.26	20.73		
4 สำนักส่งเสริมและประสานความร่วมมือ	6,721,127.53	201,766.96	20,453.29	6,943,347.78	3,209,479.61	4,214.00	815.00	3,214,508.61	10,157,856.39		7,218,048.93	143,685.67	7,361,734.60	4,387,006.74	39,000.00	26,818.00	4,452,824.74	11,814,559.34	6.03	34.52	16.91		
5 สำนักประชาสัมพันธ์และเครือข่าย	22,456,003.18	440,589.72	8,500.81	23,305,093.71	292,827,504.41	771,562.48	42,087.30	293,141,154.19	316,046,246.10		24,258,358.17	1,056,986.13	25,315,344.30	546,480,360.85	14,710.00	107,184.00	546,602,254.85	571,917,599.15	8.63	86.46	90.73		
6 กองบริหารงานศูนย์ข้อมูล	9,771,933.63	474,594.13	1.00	10,146,528.76	1,620,289.40	-	1,530.00	1,621,819.40	11,768,351.36		10,368,351.71	386,767.33	10,755,119.04	1,282,646.41	-	11,248.80	1,293,895.21	12,049,014.25	6.00	(20.22)	2.98		
7 สำนักพัฒนาบุคลากรและส่งเสริมวิทยานิพนธ์	9,896,731.47	155,338.08	-	10,052,069.55	228,776.07	154,000.00	12,164.20	394,940.27	10,447,009.82		7,723,368.37	65,805.14	7,809,173.51	376,360.73	9,000.00	-	385,360.73	8,194,534.24	(22.51)	(2.43)	(21.54)		
ศูนย์ต้นทุนสนับสนุน																							
1 กองพัฒนาระบบบริหาร	1,200,259.18	41,664.15	2.00	1,321,925.33	93,269.32	1,004,843.00	30,163.40	1,128,275.72	2,450,201.05		507,679.27	56,266.00	563,945.27	31,640.95	1,884,583.00	79,460.00	1,995,683.95	2,559,629.22	(57.34)	76.88	4.47		
2 กองคลังและงบประมาณ	756,948.11	7,251.90	-	764,200.01	-	11,500.00	-	11,500.00	775,720.01		565,986.32	3,921.80	569,908.12	7,035.00	-	-	7,035.00	576,943.12	(25.43)	(38.83)	(25.62)		
3 สำนักบริหารกลาง	22,447,204.73	943,184.60	16,461.62	23,407,346.95	6,312,672.34	2,000.00	11,205.00	6,325,877.34	29,733,224.29		25,035,931.50	1,658,406.69	26,694,338.19	18,117,983.87	6,470.00	31,839.32	18,156,293.19	44,850,631.38	14.64	187.02	50.84		
รวมต้นทุนผลผลิต	123,787,673.19	12,188,675.25	72,471.78	136,048,820.22	354,694,009.31	1,650,719.48	100,864.90	356,455,593.69	692,694,413.91		127,232,661.59	14,621,716.95	141,854,378.54	629,326,108.66	2,196,143.00	262,974.52	631,785,226.18	773,639,604.72					

หมายเหตุ

1 ต้นทุนคงที่ หมายถึง ค่าคงที่ที่ไม่เปลี่ยนแปลงไปมาตามปริมาณกิจกรรมหรือผลผลิตของหน่วยงาน

2 ต้นทุนผันแปร หมายถึง ค่าคงที่เปลี่ยนแปลงไปตามปริมาณผลผลิตหรือผลผลิตของหน่วยงาน

ตารางที่ 11 รายงานเปรียบเทียบต้นทุนทางตรงตามศูนย์ต้นทุนแยกตามประเภทค่าใช้จ่ายและลักษณะของต้นทุน (คงที่/ผันแปร)

การวิเคราะห์สาเหตุของการเปลี่ยนแปลงของต้นทุนทางตรงตามศูนย์ต้นทุนแยกตามประเภทค่าใช้จ่ายและลักษณะของต้นทุน (คงที่/ผันแปร) (อธิบายเฉพาะศูนย์ต้นทุนที่เปลี่ยนแปลงอย่างมีสาระสำคัญ)

ศูนย์ต้นทุนหลักที่ 3 สำนักบริหารงานสารสนเทศ

เหตุผล ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2557 สำนักบริหารงานสารสนเทศมีต้นทุนทางตรงรวมทั้งสิ้น จำนวน 40,165,623.70 บาท เพิ่มขึ้นจากงบประมาณ พ.ศ. 2557 คิดเป็นร้อยละ 20.73 เป็นการเพิ่มขึ้นของต้นทุนคงที่ คิดเป็นร้อยละ 10.48 โดยเกิดจากการเพิ่มขึ้นของค่าใช้จ่ายบุคลากร จำนวน 513,399.75 บาท ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย จำนวน 1,339,942.58 บาท ในขณะที่ต้นทุนผันแปรเพิ่มขึ้น คิดเป็นร้อยละ 32.26 โดยเกิดจากการเพิ่มขึ้นของค่าตอบแทน ค่าซ่อมแซมครุภัณฑ์ ค่าบำรุงรักษาระบบคอมพิวเตอร์และอุปกรณ์ ค่าโทรศัพท์ ค่าบริการสื่อสารโทรคมนาคม ค่าใช้สอยอื่นๆ รวมจำนวน 4,905,600.19 บาท ค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรม จำนวน 141,780 บาท และค่าใช้จ่ายในการเดินทาง จำนวน 5,324 บาท จึงส่งผลให้ต้นทุนทางตรงโดยรวมเพิ่มขึ้น

ศูนย์ต้นทุนหลักที่ 5 สำนักอาลักษณ์และเครื่องราชอิสริยาภรณ์

เหตุผล ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2557 สำนักอาลักษณ์และเครื่องราชอิสริยาภรณ์มีต้นทุนทางตรงรวมทั้งสิ้น จำนวน 571,917,599.15 บาท เพิ่มขึ้นจากงบประมาณ พ.ศ. 2557 คิดเป็นร้อยละ 80.73 เป็นการเพิ่มขึ้นของต้นทุนคงที่ คิดเป็นร้อยละ 8.63 โดยเกิดจากการเพิ่มขึ้นของค่าใช้จ่ายบุคลากร จำนวน 1,802,356.79 บาท และค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย จำนวน 216,396.41 บาท ในขณะที่ต้นทุนผันแปรเพิ่มขึ้น คิดเป็นร้อยละ 86.46 โดยเกิดจากการเพิ่มขึ้นของค่าใช้จ่ายในการเดินทาง จำนวน 65,096.70 บาท และค่าตอบแทน ค่าซ่อมแซมครุภัณฑ์ ค่าบำรุงรักษาระบบคอมพิวเตอร์และอุปกรณ์ ค่าโทรศัพท์ ค่าใช้จ่ายในการประชุม ค่าวัสดุ และค่าใช้สอยอื่นๆ ซึ่งส่วนใหญ่เป็นค่าใช้จ่ายในการสร้าง/ซ่อมเครื่องราชอิสริยาภรณ์รวมทั้งสิ้น 253,652,856.44 บาท จึงส่งผลให้ต้นทุนทางตรงโดยรวมเพิ่มขึ้น

ศูนย์ต้นทุนหลักที่ 7 สำนักพัฒนายุทธศาสตร์และติดตามนโยบายพิเศษ

เหตุผล ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2557สำนักพัฒนายุทธศาสตร์และติดตามนโยบายพิเศษมีต้นทุนทางตรงรวมทั้งสิ้น จำนวน 8,194,534.24 บาท ลดลงจากงบประมาณ พ.ศ. 2557 คิดเป็นร้อยละ (21.56) เป็นการลดลงของต้นทุนคงที่ คิดเป็นร้อยละ (22.31) โดยเกิดจากค่าใช้จ่ายบุคลากรลดลง จำนวน 2,173,363.10 บาท เนื่องจากจำนวนบุคลากรลดลง (ปี 2556 มีจำนวน 24 คน ในปี 2557 มีจำนวน 20 คน) และค่าเสื่อมราคาลดลง จำนวน 69,532.94 บาท ในขณะที่ต้นทุนผันแปรลดลง คิดเป็นร้อยละ (2.43) โดยเกิดจากการลดลงของค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรม จำนวน 145,000 บาท และค่าใช้จ่ายในการเดินทาง จำนวน 12,164.20 บาท จึงส่งผลให้ต้นทุนทางตรงโดยรวมลดลง

ศูนย์ต้นทุนสนับสนุนที่ 2 กลุ่มตรวจสอบภายใน

เหตุผล ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2557 กลุ่มตรวจสอบภายในมีต้นทุนทางตรงรวมทั้งสิ้น จำนวน 576,943.12 บาท ลดลงจากงบประมาณ พ.ศ. 2557 คิดเป็นร้อยละ (25.62) เป็นการลดลงของต้นทุนคงที่ คิดเป็นร้อยละ (25.43) โดยเกิดจากการลดลงของค่าใช้จ่ายบุคลากร จำนวน 190,981.79 บาท เนื่องจากจำนวนบุคลากรลดลง (ปี 2556 มีจำนวน 2 คน ในปี 2557 มีจำนวน 1 คน) ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่ายลดลง จำนวน 3,330.1 บาท ในขณะที่ต้นทุนผันแปรลดลง คิดเป็นร้อยละ (38.83) โดยเกิดจากการลดลงของค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรม จำนวน 11,500 บาท โดยที่ค่าวัสดุ และค่าใช้สอยอื่นๆ เพิ่มขึ้น จำนวน 7,035 บาท จากปีงบประมาณ พ.ศ. 2556 จึงส่งผลให้ต้นทุนทางตรงโดยรวมลดลง

ศูนย์ต้นทุนสนับสนุนที่ 3 สำนักบริหารกลาง

เหตุผล ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2557 สำนักบริหารกลาง มีต้นทุนทางตรงรวมทั้งสิ้น จำนวน 44,850,631.38 บาท เพิ่มขึ้นจากงบประมาณ พ.ศ. 2557 คิดเป็นร้อยละ 50.84 เป็นการเพิ่มขึ้นของต้นทุนคงที่ คิดเป็นร้อยละ 14.04 โดยเกิดจากการเพิ่มขึ้นของค่าใช้จ่ายบุคลากร จำนวน 2,588,726.77 บาท และค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย จำนวน 715,226.09 บาท ในขณะที่ต้นทุนผันแปรเพิ่มขึ้น คิดเป็นร้อยละ 187.02 โดยเกิดจากการเพิ่มขึ้นของค่าใช้จ่ายในการประชุม จำนวน 49,296.60 บาท ค่าใช้จ่ายในการฝึกอบรม จำนวน 879,740 บาท ค่าตอบแทน จำนวน 22,300 บาท ค่าเช่าเบ็ดเตล็ด-บุคคลภายนอก จำนวน 3,830,339 บาท ค่าใช้จ่ายในการจัดประชุมคณะรัฐมนตรี จำนวน 3,787,036.29 บาท และค่าใช้จ่ายอื่นๆ จำนวน 3,787,036.29 บาท ทั้งนี้ สาเหตุที่ค่าใช้จ่ายผันแปรเพิ่มขึ้นเป็นจำนวนมาก เนื่องจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2557 กำหนดให้ค่าใช้จ่ายในการจัดประชุมคณะรัฐมนตรีทั้งในและนอกสถานที่ (อาหารและเครื่องดื่ม วัสดุ อุปกรณ์) ค่าเช่ายานพาหนะเป็นค่าใช้จ่ายทางตรงของสำนักบริหารกลางที่ต้องดำเนินการและดูแล และค่าใช้จ่ายอื่นๆ มีค่าใช้จ่ายเพิ่มขึ้นเนื่องจากเหตุการณ์ชุมนุมทางการเมืองในช่วงเดือนพฤศจิกายน 2556 ถึงเดือนพฤษภาคม 2557 บุคลากรสำนักเลขาธิการคณะรัฐมนตรีต้องไปปฏิบัติงานรวมกัน ณ สถานที่ปฏิบัติงานชั่วคราว เช่น สำนักงาน ก.พ. จังหวัดนนทบุรี สำนักคณะกรรมการพัฒนาการเศรษฐกิจและสังคมแห่งชาติ และสำนักพิมพ์คณะรัฐมนตรีและราชกิจจานุเบกษา เป็นต้น เพื่อให้เกิดความคล่องตัวและสามารถปฏิบัติงานให้เสร็จทันตามกำหนด จึงจำเป็นต้องจัดรถยนต์ส่วนกลางรับ-ส่งบุคลากร เพื่ออำนวยความสะดวกในการเดินทางไปปฏิบัติงาน ณ จุดต่างๆ ทุกวัน ไม่เว้นวันหยุดราชการ พร้อมทั้งมีขนย้ายอุปกรณ์ที่จำเป็นต่อการปฏิบัติงานนอกสถานที่ จึงส่งผลให้ค่าเช่ายานพาหนะและค่าน้ำมันเพิ่มขึ้น ทั้งนี้ สำนักบริหารกลางจะเป็นผู้จัดหาวัสดุ อุปกรณ์ และครุภัณฑ์สำนักงาน เช่น เช่าเครื่องถ่ายเอกสาร รวมทั้งกระดาษ ให้สำนัก/กองใช้ร่วมกัน ประกอบกับได้มีการปรับค่าจ้างเงินเดือนให้กับลูกจ้างชั่วคราวที่มีวุฒิปริญญาตรีให้มียาได้ไม่น้อยกว่าเดือนละ 15,000 บาท ตามนโยบายรัฐบาล และมีการปรับค่าจ้างเงินเดือนให้กับวุฒิต่ำกว่ากว่าปริญญาตรีด้วย ซึ่งสำนักบริหารกลางมีลูกจ้างชั่วคราวจำนวน 30 คน จึงส่งผลให้ต้นทุนผันแปรเพิ่มขึ้นและทำให้ต้นทุนทางตรงโดยรวมเพิ่มขึ้น

ตารางเปรียบเทียบผลการคำนวณต้นทุนผลผลิตระหว่างปีงบประมาณ พ.ศ. 2556 และปีงบประมาณ พ.ศ. 2557

ตารางที่ 12 รายงานเปรียบเทียบต้นทุนทางอ้อมตามลักษณะของต้นทุน (คงที่/ผันแปร)

(หน่วย : บาท)

ต้นทุนทางอ้อม	ปีงบประมาณ พ.ศ. 2556			ปีงบประมาณ พ.ศ. 2557			ผลการเปรียบเทียบ		
	ต้นทุนคงที่	ต้นทุนผันแปร	รวม	ต้นทุนคงที่	ต้นทุนผันแปร	รวม	ต้นทุนคงที่ เพิ่ม/(ลด)%	ต้นทุนผันแปร เพิ่ม/(ลด)%	ต้นทุนรวม เพิ่ม/(ลด)%
1 ค่าใช้จ่ายบุคลากร	17,403,419.03	-	17,403,419.03	22,317,481.29	-	22,317,481.29	28.24	-	28.24
2 ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	31,258,156.32	-	31,258,156.32	36,950,236.85	-	36,950,236.85	18.21	-	18.21
3 ค่าตอบแทนใช้สอยและวัสดุและค่า สาธารณูปโภค	-	40,774,196.28	40,774,196.28	-	21,796,360.08	21,796,360.08	-	(46.54)	(46.54)
4 ค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรม	-	8,280.00	8,280.00	-	1,500.00	1,500.00	-	(81.88)	(81.88)
5 ค่าใช้จ่ายเดินทาง	-	844,555.70	844,555.70	-	155,706.66	155,706.66	-	(81.56)	(81.56)
6 ค่าใช้จ่ายค่าจำหน่ายจากการขายสินทรัพย์	405,924.66	-	405,924.66	-	-	-	(100.00)	-	(100.00)
7 ค่าใช้จ่ายอื่นๆ	-	1,536,172.25	1,536,172.25	-	132,174.96	132,174.96	-	(91.40)	(91.40)
รวม	49,067,500.01	43,163,204.23	92,230,704.24	59,267,718.14	22,085,741.70	81,353,459.84			

หมายเหตุ

- 1 ต้นทุนคงที่ หมายถึง ต้นทุนที่ไม่ได้เปลี่ยนแปลงไปตามปริมาณกิจกรรมหรือผลผลิตของหน่วยงาน
- 2 ต้นทุนผันแปร หมายถึง ต้นทุนที่เปลี่ยนแปลงไปตามปริมาณกิจกรรมหรือผลผลิตของหน่วยงาน

ตารางที่ 12 รายงานเปรียบเทียบต้นทุนทางอ้อมตามลักษณะของต้นทุน (คงที่/ผันแปร)

การวิเคราะห์สาเหตุของการเปลี่ยนแปลงของต้นทุนทางอ้อมตามลักษณะของต้นทุน (คงที่/ผันแปร) (อธิบายเฉพาะค่าใช้จ่ายทางอ้อมที่เปลี่ยนแปลงอย่างมีสาระสำคัญ)

- ต้นทุนทางอ้อมที่ 1 เหตุผล ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2557 ต้นทุนค่าใช้จ่ายบุคลากร ซึ่งเป็นต้นทุนคงที่เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2556 คิดเป็นร้อยละ 28.24 โดยเป็นการเพิ่มขึ้นของเงินเดือน เงินตอบแทนเต็มขั้น เงินชดเชยสมาชิก กบข. เงินสมทบ กบข. เนื่องจากเป็นการปรับขึ้นเงินเดือนของผู้บริหาร ประกอบกับมีค่ารักษาพยาบาลเบิกจ่ายตรง เพิ่มขึ้นจำนวนมาก เนื่องจากมีข้าราชการ ลูกจ้างประจำใช้บริการเบิกค่ารักษาพยาบาลผ่านโครงการจ่ายตรงเพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2556 ส่งผลให้ต้นทุนดังกล่าวเพิ่มขึ้น
- ต้นทุนทางอ้อมที่ 3 เหตุผล ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2557 ต้นทุนค่าตอบแทนใช้สอยและวัสดุและค่าสาธารณูปโภค ซึ่งเป็นต้นทุนผันแปรลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2556 จำนวน 18,947,836.20 บาท คิดเป็นร้อยละ (46.54) โดยส่วนใหญ่เป็นการลดลงของค่าสาธารณูปโภค (ค่าไฟฟ้า ค่าน้ำประปา ค่าโทรศัพท์ ค่าบริการสื่อสารและโทรคมนาคม และค่าไปรษณีย์) จำนวน 3,735,380.63 บาท และค่าใช้สอยลดลง (ค่าซ่อมแซมและค่าบำรุงรักษา ค่าใช้จ่ายในการประชุม และค่าใช้สอยอื่นๆ) จำนวน 15,577,654.25 บาท เนื่องจากเหตุการณ์ชุมนุมทางการเมืองในช่วงเดือนพฤศจิกายน 2556 ถึงเดือนพฤษภาคม 2557 และเป็นช่วงการเปลี่ยนแปลงคณะผู้บริหารราชการแผ่นดิน โดยคณะรักษาความสงบแห่งชาติ เมื่อวันที่ 22 พฤษภาคม 2557 ส่งผลให้บริเวณทำเนียบรัฐบาลและพื้นที่โดยรอบถูกประกาศเป็นเขตหวงห้าม สำนักเลขาธิการคณะรัฐมนตรีต้องย้ายสถานที่ทำงานออกไปปฏิบัติงานนอกทำเนียบรัฐบาลในสถานที่ปฏิบัติงานชั่วคราว ส่งผลให้ต้นทุนดังกล่าวลดลง
- ต้นทุนทางอ้อมที่ 4 เหตุผล ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2557 ต้นทุนค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรม ซึ่งเป็นต้นทุนผันแปรลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2556 คิดเป็นร้อยละ (81.88) เนื่องจากในปี 2556 มีต้นทุนจากการฝึกอบรมของผู้บริหาร จำนวน 8,280 บาท โดยที่ปีงบประมาณ พ.ศ. 2557 มีต้นทุนจากการฝึกอบรมการป้องกันและปราบปรามการทุจริต จำนวน 1,500 บาท ส่งผลให้ต้นทุนดังกล่าวลดลง
- ต้นทุนทางอ้อมที่ 5 เหตุผล ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2557 ต้นทุนค่าใช้จ่ายเดินทาง ซึ่งเป็นต้นทุนผันแปรลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2556 คิดเป็นร้อยละ (81.56) เนื่องจากในปี 2556 มีต้นทุนจากการเดินทางในประเทศเกี่ยวกับภารกิจการจัดประชุมคณะรัฐมนตรีสัญจรนอกสถานที่ในต่างจังหวัด ซึ่งผู้บริหารระดับสูงและเจ้าหน้าที่ผู้เกี่ยวข้องของสำนักเลขาธิการคณะรัฐมนตรีจำเป็นต้องลงพื้นที่ในจังหวัดเพื่อจัดประชุมคณะรัฐมนตรี โดยที่ปีงบประมาณ พ.ศ. 2557 มีภารกิจการจัดประชุมคณะรัฐมนตรีสัญจรนอกสถานที่ในต่างจังหวัดลดลง เนื่องจากเหตุการณ์ชุมนุมทางการเมืองในช่วงเดือนพฤศจิกายน 2556 ถึงเดือนพฤษภาคม 2557 และเป็นช่วงการเปลี่ยนแปลงคณะผู้บริหารราชการแผ่นดิน โดยคณะรักษาความสงบแห่งชาติ เมื่อวันที่ 22 พฤษภาคม 2557 ทำให้จำนวนครั้งการจัดประชุมคณะรัฐมนตรีลดลงกว่าปีก่อนจาก 52 ครั้ง เป็น 45 ครั้ง ส่งผลให้ต้นทุนดังกล่าวลดลง
- ต้นทุนทางอ้อมที่ 6 เหตุผล ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2557 ต้นทุนค่าจำหน่ายจากการขายสินทรัพย์ ซึ่งเป็นต้นทุนคงที่ มีต้นทุนลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2556 คิดเป็นร้อยละ (100) เนื่องจากในปี 2556 มีการจำหน่ายครุภัณฑ์ที่ชำรุดหรือเสื่อมสภาพ ประกอบด้วย ครุภัณฑ์คอมพิวเตอร์ ครุภัณฑ์สำนักงาน พรหมเก่า รถยนต์ รถจักรยานยนต์ จำนวน 405,924.66 บาท โดยที่ปีงบประมาณ พ.ศ. 2557 ไม่มีการจำหน่ายครุภัณฑ์ ส่งผลให้ต้นทุนดังกล่าวลดลง

ต้นทุนทางอ้อมที่ 7 เหตุผล ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2557 ต้นทุนค่าใช้จ่ายอื่นๆ ซึ่งเป็นต้นทุนผันแปรลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2556 คิดเป็นร้อยละ (91.40) เนื่องจากในปี 2556 มีต้นทุนจากการดำเนินงานจ้างตัดต่อพรหมห้องประชุมคณะรัฐมนตรี จำนวน 1,536,172.25 บาท โดยที่ปีงบประมาณ พ.ศ. 2557 มีต้นทุนจากการดำเนินงานรื้อถอนเครื่องปรับอากาศเก่าและระบบไฟฟ้า จำนวน 132,174.96 บาท ส่งผลให้ต้นทุนดังกล่าวลดลง