

สำนักงานนโยบายและแผนพลังงาน  
รายงานต้นทุนการผลิต  
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2560

ตารางที่ 1 รายงานต้นทุนรวมของหน่วยงาน โดยแยกประเภทตามแหล่งของเงิน

(หน่วย : บาท)

ประเภทค่าใช้จ่าย	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	รวม
1. ค่าใช้จ่ายบุคลากร	54,616,735.09	4,011,238.58	4,240,607.48	62,868,581.15
2. ค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรม	2,579,988.00	2,002,601.30		4,582,589.30
3. ค่าใช้จ่ายเดินทาง	448,321.73	890,920.15		1,339,241.88
4. ค่าตอบแทน ใช้สอย วัสดุ และสาธารณูปโภค	42,489,530.85	228,039,667.12		270,529,197.97
5. ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	3,048,992.63	4,342,240.23		7,391,232.86
6. ค่าใช้จ่ายค่าจำหน่ายจากการขายสินทรัพย์		2,155.56		2,155.56
<b>รวมต้นทุนการผลิต</b>	<b>103,183,568.30</b>	<b>239,288,822.94</b>	<b>4,240,607.48</b>	<b>346,712,998.72</b>

หมายเหตุ : (อธิบายความแตกต่างระหว่างค่าใช้จ่ายในระบบ GFMS และต้นทุนที่นำมาคำนวณต้นทุนผลผลิต)

ค่าใช้จ่ายในระบบ GFMS		2,437,331,964.25
หัก ต้นทุนที่ไม่เกี่ยวข้องในการผลิตผลผลิต		
บ้านอุปถัมภ์	3,734,883.40	
เงินช่วยเหลือรายเดือนผู้รับเบี้ยหวัดบ้านอุปถัมภ์	90,998.40	
เงินช่วยค่าครองชีพผู้รับเบี้ยหวัดบ้านอุปถัมภ์	704,612.72	
เงินช่วยการศึกษาบุตร	52,200.00	
ค่ารักษาพยาบาลผู้ป่วยนอก-รพ.รัฐ-เบี้ยหวัด/บ้านอุปถัมภ์	892,944.00	
ค่ารักษาพยาบาลผู้ป่วยใน-รพ.รัฐ-เบี้ยหวัด/บ้านอุปถัมภ์	86,057.55	
ค่ารักษาพยาบาลผู้ป่วยใน-รพ.เอกชน-เบี้ยหวัด/บ้านอุปถัมภ์	36,295.30	
TE-หน่วยงานส่งเงินเบิกเกินส่งคืนให้กรมบัญชีกลาง	285,799.09	
กรมบัญชีกลาง	195,154.78	
TE-หน่วยงานโอนเงินรายได้แผ่นดินให้กรมบัญชีกลาง	23,676.32	
TE-ปรับเงินฝากคลัง	2,241,329.59	
ค่าจ้าง	1,537,993.09	
เงินสมทบประกันสังคม	22,800.00	
ค่าจ้างที่ปรึกษา	25,890,388.00	
ค่าใช้จ่ายอุดหนุน-หน่วยงานภาครัฐ	1,500,905,352.07	
ค่าใช้จ่ายอุดหนุนเพื่อการดำเนินงาน-ธุรกิจเอกชน	279,250.00	
เงินอุดหนุนเพื่อการดำเนินงาน-องค์กรไม่หวังผลกำไร	547,586,210.38	
ค่าใช้จ่ายทุนการศึกษา-ต่างประเทศ	5,283,467.25	
ค่าใช้จ่ายเดินทางไปราชการ - ต่างประเทศ	769,553.59	
รวมต้นทุนผลผลิต		<u>2,090,618,965.53</u> <u>346,712,998.72</u>

อธิบายเพิ่มเติมรายการที่ตัดออก

1. ค่าใช้จ่ายอุดหนุน จำนวน 3 รายการ เป็นค่าใช้จ่ายซึ่งกองทุนเพื่อส่งเสริมการอนุรักษ์พลังงาน โอนให้กับหน่วยงานภายนอกเพื่อสนับสนุนการดำเนินงานโครงการ จำนวน 547,865,460.38 บาท และเป็นการส่งคืนเงินต้นเหลือจ่ายปี 2559 ให้กับกองทุนน้ำมันเชื้อเพลิง จำนวน 6,068,766.58 บาท
2. ค่าใช้จ่ายทุนการศึกษาต่างประเทศ ค่าใช้จ่ายเดินทางไปราชการ - ต่างประเทศของกองทุนเงินอุดหนุนจากสัญญาโรงกลั่นปิโตรเลียม เป็นค่าใช้จ่ายของบุคลากรนอกสังกัดกรม ประกอบด้วย

หน่วยงาน	ทุนการศึกษา	คชจ.ด้านการฝึกอบรม	ค่าใช้จ่ายเดินทาง	รวม
1. สำนักงานปลัดกระทรวงพลังงาน	2,466,919.79	-	264,750.97	2,731,670.76
2. กรมเชื้อเพลิงธรรมชาติ	314,724.02	-	-	314,724.02
3. กรมธุรกิจพลังงาน	365,590.00	-	151,662.62	517,252.62
4. กรมพัฒนาพลังงานทดแทนและอนุรักษ์พลังงาน	2,119,733.44	-	353,140.00	2,472,873.44
5. กรมบัญชีกลาง	16,500.00	-	-	16,500.00
<b>รวม</b>	<b>5,283,467.25</b>	<b>-</b>	<b>769,553.59</b>	<b>6,053,020.84</b>

3. ค่าจ้าง เงินสมทบประกันสังคม เป็นค่าจ้างลูกจ้างชั่วคราว ซึ่งปฏิบัติงานให้กับกลุ่มกองทุนพลังงาน
4. ค่าจ้างที่ปรึกษาเป็นค่าจ้างที่ปรึกษาของกลุ่มกองทุนพลังงาน

## สำนักงานนโยบายและแผนพลังงาน

## ตารางที่ 2 รายงานต้นทุนตามศูนย์ต้นทุนแยกตามประเภทค่าใช้จ่าย

(หน่วย : บาท)

ศูนย์ต้นทุน	ค่าใช้จ่ายทางตรง							ค่าใช้จ่ายทางอ้อม				รวม
	ค่าตอบแทน ใช้สอย วัสดุและ ค่าสาธารณูปโภค	ค่าใช้จ่ายบุคลากร	ค่าเสื่อมราคาและ ค่าตัดจำหน่าย	ค่าใช้จ่าย ด้านฝึกอบรม	ค่าใช้จ่ายเดินทาง	ค่าจำหน่าย จากการขาย สินทรัพย์	รวม	ค่าตอบแทน ใช้สอย วัสดุและค่า สาธารณูปโภค	ค่าใช้จ่ายบุคลากร	ค่าเสื่อมราคา และค่าตัดจำหน่าย	รวม	
<b>ศูนย์ต้นทุนหลัก</b>												
1.ยุทธศาสตร์นโยบายฯ	22,321,541.75	6,848,660.73	361,392.34	619,861.00	51,758.28	1.00	30,203,215.10	455,846.18	289,755.50	5,385.70	750,987.38	30,954,202.48
2.ศูนย์พยากรณ์และสารสนเทศฯ	13,039,587.77	5,393,114.00	1,740,323.31	311,295.00	117,913.33	-	20,602,233.41	353,951.16	224,986.63	4,181.84	583,119.63	21,185,353.04
3.นโยบายปีโตรเลียม	3,947,194.70	7,512,217.49	181,296.32	879,701.00	239,742.23	-	12,760,151.74	531,339.26	337,742.16	6,277.63	875,359.05	13,635,510.79
4.นโยบายไฟฟ้า	29,971,883.90	6,537,487.63	461,530.54	289,949.00	204,442.80	-	37,465,293.87	405,104.93	257,502.17	4,786.21	667,393.31	38,132,687.18
5.นโยบายอนุรักษ์พลังงานฯ	163,060,428.35	6,029,758.02	574,450.91	1,778,251.30	141,470.88	2.00	171,584,361.46	405,104.93	257,502.17	4,786.21	667,393.31	172,251,754.77
<b>ศูนย์ต้นทุนสนับสนุน</b>												
1.ราชการบริหารส่วนกลาง	772,359.24	5,818,246.50	71,178.91	107,000.00	36,092.37	-	6,804,877.02	126,646.86	80,502.21	1,496.30	208,645.37	7,013,522.39
2.กลุ่มพัฒนาระบบบริหาร	148,018.41	1,563,889.00	50,189.25	20,000.00	50.00	-	1,782,146.66	101,069.98	64,244.43	1,194.11	166,508.52	1,948,655.18
3.สำนักบริหารกลาง	32,979,901.91	19,374,202.04	3,877,175.80	544,432.00	547,772.00	2,152.56	57,325,636.31	1,645,171.57	1,045,742.03	19,437.26	2,710,350.86	60,035,987.17
4.กลุ่มตรวจสอบภายใน	162,977.10	1,168,784.00	24,956.10	32,100.00	-	-	1,388,817.20	101,069.98	64,244.43	1,194.11	166,508.52	1,555,325.72
<b>รวมต้นทุนผลผลิต</b>	<b>266,403,893.13</b>	<b>60,246,359.41</b>	<b>7,342,493.48</b>	<b>4,582,589.30</b>	<b>1,339,241.89</b>	<b>2,155.56</b>	<b>339,916,732.77</b>	<b>4,125,304.85</b>	<b>2,622,221.73</b>	<b>48,739.37</b>	<b>6,796,265.95</b>	<b>346,712,998.72</b>

## สำนักงานนโยบายและแผนพลังงาน

## ตารางที่ 3 รายงานต้นทุนกิจกรรมย่อยแยกตามแหล่งเงิน

(หน่วย : บาท)

กิจกรรมย่อย	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย
<b>กิจกรรมย่อยของหน่วยงานหลัก</b>								
1.วิเคราะห์ด้านยุทธศาสตร์นโยบายฯ	6,702,452.62	6,809,909.41	234,386.10	165,050.12	13,911,798.25	1	ด้าน	13,911,798.25
2.พยากรณ์และสารสนเทศพลังงาน	7,330,597.37	9,072,914.71	299,618.95	1,246,100.03	17,949,231.06	2	ด้าน	8,974,615.53
3.นโยบายปิโตรเลียม	10,908,920.55	1,757,159.24	593,296.81	187,573.95	13,446,950.55	3	ด้าน	4,482,316.85
4.นโยบายไฟฟ้า	19,783,713.08	10,982,438.42	491,318.94	466,316.75	31,723,787.19	3	ด้าน	10,574,595.73
5.อนุรักษ์พลังงานฯ	6,605,549.54	39,692,567.25	427,754.99	579,237.12	47,305,108.90	3	ด้าน	15,768,369.63
<b>กิจกรรมย่อยของหน่วยงานสนับสนุน</b>								
6.ด้านการบริหารส่วนกลาง	6,358,664.21	314,607.59	238,188.71	72,675.21	6,984,135.72	5	ด้าน	1,396,827.14
7.ด้านพัฒนาระบบบริหารราชการ	1,720,437.52	85,780.87	91,053.43	51,383.36	1,948,655.18	1	ด้าน	1,948,655.18
8. ด้านการตรวจสอบภายใน	1,172,486.21	253,580.87	103,108.43	26,150.21	1,555,325.72	707	จำนวนงานตรวจสอบ/คนวัน	2,199.89
9.ด้านช่วยอำนวยความสะดวก	5,992,540.70	12,216,784.38	486,667.98	1,275,092.54	19,971,085.60	27,551	จำนวนเรื่อง	724.88
10.ด้านการเงินและบัญชี	4,234,834.41	4,909,991.26	249,420.09	472,097.34	9,866,343.10	7,145	จำนวนเอกสารรายการ	1,380.87
11.ด้านการพัสดุ	1,765,583.24	1,635,067.90	118,034.49	236,048.67	3,754,734.30	251	จำนวนครั้งการจัดซื้อจัดจ้าง	14,959.10
12.ด้านการพัฒนาทรัพยากรบุคคล	817,427.48	701,032.30	52,788.35	94,542.25	1,665,790.38	11,800	จำนวนชั่วโมงการฝึกอบรม	141.17
13.ด้านการบริหารบุคลากร	1,540,634.22	1,572,437.77	122,235.17	236,048.67	3,471,355.83	173	จำนวนบุคลากร	20,123.80
14.ด้านงานสารบรรณ	2,478,558.58	884,529.81	55,346.17	141,813.37	3,560,247.93	42,052	จำนวนหนังสือเข้า - ออก	84.66
15.ด้านยานพาหนะ	3,540,058.39	3,161,694.23	95,545.18	1,063,108.19	7,860,405.99	94,953	กิโลเมตร	82.78
16.ด้านอาคารและสถานที่	243,165.86	756,666.15	51,376.06	141,813.37	1,193,021.44	205	จำนวนครั้ง	5,819.62
17.ด้านวินัยและความรับผิดชอบ	1,713,426.82	1,628,968.07	139,214.04	236,048.67	3,717,657.60	2	จำนวนเรื่อง	1,858,828.80
18.ด้านประชาสัมพันธ์	6,366,500.00	129,007,870.00	-	-	135,374,370.00	26	จำนวนเรื่อง	5,206,706.54
19.ด้านวิเทศสัมพันธ์	283,060.23	1,094,940.15	-	-	1,378,000.38	15	จำนวนเรื่อง	91,866.69
20.ด้านเทคโนโลยีสารสนเทศฯ	2,276,740.09	84,419.75	104,781.68	498,405.12	2,964,346.64	250	จำนวนเครื่องคอมพิวเตอร์	11,857.39
21.ด้านเครือข่ายอินเทอร์เน็ตและเว็บไซต์	107,338.00	-	-	-	107,338.00	1	ระบบ	107,338.00
22.ด้านงบประมาณ	2,234,150.87	2,269,969.80	78,128.70	55,016.71	4,637,266.08	96,394,200	จำนวนเงินงบประมาณที่ได้รับจัดสรร	0.05
23.ด้านแผนงาน	5,957,735.66	6,053,252.81	208,343.20	146,711.22	12,366,042.88	1	ด้าน	12,366,042.88
<b>รวมต้นทุนผลผลิต</b>	<b>100,134,575.65</b>	<b>234,946,582.74</b>	<b>4,240,607.47</b>	<b>7,391,232.86</b>	<b>346,712,998.72</b>			

สำนักงานนโยบายและแผนพลังงาน

ตารางที่ 4 รายงานต้นทุนผลผลิตย่อยแยกตามแหล่งเงิน

(หน่วย : บาท)

ผลผลิตย่อย	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย
1.ยุทธศาสตร์นโยบายฯ	21,266,514.73	20,976,348.28	881,453.62	1,176,142.41	44,300,459.04	1	ด้าน	44,300,459.04
2.ศูนย์พยากรณ์และสารสนเทศฯ	16,086,851.04	15,000,550.73	764,996.25	2,553,869.52	34,406,267.54	2	ด้าน	17,203,133.77
3.นโยบายปิโตรเลียม	17,281,096.13	7,600,375.51	953,892.43	996,938.32	26,832,302.39	3	ด้าน	8,944,100.80
4.นโยบายไฟฟ้า	26,455,114.16	22,889,024.57	851,914.57	1,275,681.12	51,471,734.42	3	ด้าน	17,157,244.81
5.นโยบายอนุรักษ์พลังงานฯ	19,044,999.61	168,480,283.62	788,350.62	1,388,601.49	189,702,235.34	3	ด้าน	63,234,078.45
<b>รวมต้นทุนผลผลิต</b>	<b>100,134,575.67</b>	<b>234,946,582.71</b>	<b>4,240,607.48</b>	<b>7,391,232.86</b>	<b>346,712,998.72</b>			

## สำนักงานนโยบายและแผนพลังงาน

## ตารางที่ 5 รายงานต้นทุนกิจกรรมหลักแยกตามแหล่งเงิน

(หน่วย : บาท)

กิจกรรมหลัก	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย
1.ศึกษา วิเคราะห์ เสนอแนะยุทธศาสตร์ นโยบาย แผนงาน และมาตรการด้าน พลังงาน	33,531,546.03	196,573,166.90	2,033,228.75	1,599,905.86	233,737,847.54	34	เรื่อง	6,874,642.57
2.การวิเคราะห์พยากรณ์และพัฒนาระบบ สารสนเทศด้านพลังงาน	7,330,597.37	9,072,914.71	299,618.95	1,246,100.03	17,949,231.05	16	เรื่อง	1,121,826.94
3.สนับสนุนการปฏิบัติของสำนักงาน นโยบายและแผนพลังงาน	39,769,704.18	29,216,081.35	1,802,978.10	4,046,821.85	74,835,585.49	90	ร้อยละ	74,835,585.49
4.พัฒนาปรับปรุงระบบสารสนเทศ	2,384,078.09	84,419.75	104,781.68	498,405.12	3,071,684.64	80	ร้อยละ	3,071,684.64
5.ศึกษาและพัฒนาแนวทางการจัดทำ นโยบายด้านพลังงาน	3,547,000.00	-	-	-	3,547,000.00	26.94	ร้อยละ	3,547,000.00
6.ศึกษาและพัฒนาแนวทางการจัดทำ นโยบายด้านส่งเสริมการแข่งขันและการ ลงทุนด้านพลังงาน	3,795,000.00	-	-	-	3,795,000.00	54.21	ร้อยละ	3,795,000.00
7.ศึกษาและพัฒนาแนวทางการขับเคลื่อน นโยบายด้านพลังงาน	5,346,650.00	-	-	-	5,346,650.00	88.62	ร้อยละ	5,346,650.00
8.ศึกษาและพัฒนาแนวทางการจัดทำ นโยบายด้านอนุรักษ์พลังงาน และพลังงานทดแทน	4,430,000.00	-	-	-	4,430,000.00	1	เรื่อง	4,430,000.00
<b>รวมต้นทุนผลิต</b>	<b>100,134,575.67</b>	<b>234,946,582.71</b>	<b>4,240,607.48</b>	<b>7,391,232.86</b>	<b>346,712,998.72</b>			

สำนักงานนโยบายและแผนพลังงาน

ตารางที่ 6 รายงานต้นทุนผลผลิตหลักแยกตามแหล่งเงิน

(หน่วย : บาท)

ผลผลิตหลัก	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย
1. การจัดทำข้อเสนอแนะนโยบายและมาตรการเพื่อการบริหารจัดการด้านพลังงาน	100,134,575.67	234,946,582.71	4,240,607.48	7,391,232.86	346,712,998.72	23	เรื่อง	15,074,478.21
<b>รวมต้นทุนผลผลิต</b>	<b>100,134,575.67</b>	<b>234,946,582.71</b>	<b>4,240,607.48</b>	<b>7,391,232.86</b>	<b>346,712,998.72</b>			<b>15,074,478.21</b>



ตารางเปรียบเทียบผลการดำเนินงานด้านทุนผลผลิตระหว่างปีงบประมาณ พ.ศ. 2559 และ ปีงบประมาณ พ.ศ. 2560

(หน่วย : บาท)

ตารางที่ 7 เปรียบเทียบผลการดำเนินงานด้านทุนกิจกรรมย่อยแยกตามแหล่งเงิน

กิจกรรมย่อย	ต้นทุนผลผลิตประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2559 (ค.ศ. 58- ก.ย. 59)								ต้นทุนผลผลิตประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2560 (ค.ศ. 59 - ก.ย. 60)								ผลการเปรียบเทียบ		
	เงินใน งบ.	เงินนอก งบ.	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย	เงินใน งบ.	เงินนอก งบ.	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย	ต้นทุนรวม เพิ่ม/(ลด) %	หน่วยนับ เพิ่ม/(ลด) %	ต้นทุน ต่อหน่วย เพิ่ม/(ลด) %
<b>กิจกรรมย่อยหน่วยงานหลัก</b>																			
1.วิเคราะห์ด้านยุทธศาสตร์นโยบาย	9,309,198.09	16,786,482.68	472,610.36	187,949.99	26,756,241.12	1	ด้าน	26,756,241.12	6,702,452.62	6,809,909.41	234,386.10	165,050.12	13,911,798.25	1	ด้าน	13,911,798.25	(48.01)	-	(48.01)
2.พยากรณ์และสารสนเทศพลังงาน	7,760,191.50	2,302,757.81	370,888.59	1,151,597.01	11,785,434.91	2	ด้าน	5,892,717.46	7,330,597.37	9,072,914.71	299,618.95	1,246,100.03	17,949,231.66	2	ด้าน	8,974,615.53	52.30	-	52.30
3.นโยบายปิโตรเลียม	10,062,295.39	1,630,545.06	743,575.11	195,356.49	12,631,772.05	3	ด้าน	4,210,590.68	10,908,920.55	1,757,159.24	593,296.81	187,573.95	13,446,950.55	3	ด้าน	4,482,316.85	6.45	-	6.45
4.นโยบายไฟฟ้า	11,812,380.76	65,469,658.79	600,441.29	259,587.73	78,142,068.57	3	ด้าน	26,047,356.19	19,783,713.08	10,982,438.42	491,318.94	466,316.75	31,723,787.19	3	ด้าน	10,574,595.73	(59.40)	-	(59.40)
5.อนุรักษ์สิ่งแวดล้อม	6,473,504.89	132,529,501.53	532,629.39	431,794.86	139,967,430.67	3	ด้าน	46,655,810.22	6,605,549.54	39,692,567.25	427,754.99	579,237.12	47,305,108.50	3	ด้าน	15,768,369.63	(66.20)	-	(66.20)
<b>กิจกรรมย่อยหน่วยงานสนับสนุน</b>																			
6.ด้านการบริหารวงกลาง	5,654,385.98	438,713.12	264,040.78	76,334.98	6,433,474.86	5	ด้าน	1,286,694.97	6,358,664.21	314,607.59	238,188.71	72,675.21	6,984,135.72	5	ด้าน	1,396,827.14	8.56	-	8.56
7.ด้านพัฒนาระบบบริหารราชการ	1,686,131.13	380,579.71	120,791.82	47,022.86	2,234,525.52	1	ด้าน	2,234,525.52	1,720,437.52	85,780.87	91,053.43	51,383.36	1,948,655.18	1	ด้าน	1,948,655.18	(12.79)	-	(12.79)
8. ด้านการตรวจสอบภายใน	1,084,600.96	484,579.71	127,457.82	26,809.67	1,723,448.16	578	จำนวนงาน ตรวจสอบ/ คนวัน	2,981.74	1,172,486.21	253,580.87	103,108.43	26,150.21	1,555,325.72	707	จำนวนงาน ตรวจสอบ/คน วัน	2,199.89	(9.76)	22.32	(26.22)
9.ด้านบริหารงานทั่วไป	13,792,822.80	25,523,246.69	1,162,163.97	3,286,762.28	43,764,995.74	4	ด้าน	10,941,248.94	-	-	-	-	-	-	ด้าน	-	-	-	-
10.ด้านการเงินและบัญชี	3,903,275.14	2,226,328.99	286,003.90	59,877.56	6,475,485.61	7,879	จำนวน เอกสาร รายการ	821.87	4,234,834.41	4,909,991.26	249,420.09	472,097.34	9,866,343.10	7,145	จำนวนเอกสาร รายการ	1,380.87	52.36	(9.32)	68.02
11.ด้านกาพัสดุ	1,194,354.43	557,508.43	154,017.91	29,919.33	1,935,800.10	346	จำนวนครั้ง การจัดซื้อ จัดจ้าง	5,594.80	1,765,583.24	1,635,067.90	118,034.49	236,048.67	3,754,734.30	251	จำนวนหรือการ จัดซื้อจัดจ้าง	14,959.10	93.96	(27.46)	167.38
12.ด้านกาพัฒนาทรัพยากรบุคคล	1,076,106.92	274,096.15	59,547.39	11,983.30	1,421,733.76	11,989	จำนวน ชั่วโมงคน การฝึกอบรม	118.59	817,427.48	701,032.30	52,788.35	94,542.25	1,665,790.38	11,800	จำนวนชั่วโมง คนการฝึกอบรม	141.17	17.17	(1.58)	19.04
13.ด้านกาบริหารทรัพยากรบุคคล	1,075,560.15	369,783.43	156,169.91	58,116.05	1,659,629.54	165	จำนวน บุคลากร	10,058.36	1,540,634.22	1,572,437.77	122,235.17	236,048.67	3,471,355.83	173	จำนวน บุคลากร	20,065.64	109.16	4.85	99.49
14.ด้านงานารบรรณ	2,262,803.38	721,874.22	71,181.59	17,974.95	3,073,834.14	39,100	จำนวน หนังสือ เข้า - ออก	78.61	2,478,558.58	884,529.81	55,346.17	141,813.37	3,560,247.93	42,052	จำนวนหนังสือ เข้า - ออก	84.66	15.82	7.55	7.69
15.ด้านยานพาหนะ	2,103,550.41	3,795,562.72	115,993.72	886,967.36	6,902,074.21	97,331	กิโลเมตร	70.91	3,540,058.39	3,161,694.23	95,545.18	1,063,108.19	7,860,405.99	94,953	กิโลเมตร	82.78	13.88	(2.44)	16.74
16.ด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ	1,981,583.83	419,596.80	133,278.01	460,606.56	2,995,065.20	225	จำนวน เครื่อง คอมพิวเตอร์	13,311.40	2,276,740.09	84,419.75	104,781.68	498,405.12	2,964,346.64	250	จำนวนเครื่อง คอมพิวเตอร์	11,837.39	(1.03)	11.11	(10.92)
17.ด้านเครือข่ายอินเทอร์เน็ตและเว็บไซต์	327,990.00	2,720,000.00	-	-	3,247,990.00	1	ระบบ	3,247,990.00	107,338.00	-	-	-	107,338.00	1	ระบบ	107,338.00	(96.70)	-	(96.70)
18.ด้านแผนงาน	3,989,656.33	7,194,718.94	202,547.30	80,549.99	11,467,472.56	1	ด้าน	11,467,472.56	5,957,735.66	6,053,252.81	208,343.20	146,711.22	12,366,042.88	1	ด้าน	12,366,042.88	7.84	-	7.84
19.ด้านงบประมาณ									2,234,150.87	2,269,969.80	78,128.70	55,016.71	4,637,266.08	96,394,200	จำนวนเงิน งบประมาณที่ ได้รับจัดสรร	0.05	100	100.00	100.00
20.ด้านชวยวิชาการ									5,992,540.70	12,216,784.38	486,667.98	1,275,092.54	19,971,085.50	27,551	จำนวนเรื่อง	724.88	100.00	100.00	100.00
21.ด้านอาคารและสถานที่									243,165.86	756,666.15	51,376.06	141,813.37	1,193,021.34	102	จำนวนครั้ง	11,696.29	100.00	100.00	100.00
22.ด้านวินัยและความรับผิดชอบ									1,713,426.82	1,628,968.07	139,214.04	236,048.67	3,717,657.50	2	จำนวนเรื่อง	1,858,828.80	100.00	100.00	100.00
23.ด้านประชาสัมพันธ์									6,366,500.00	129,007,870.00	-	-	135,374,370.00	26	จำนวนเรื่อง	5,206,706.54	100.00	100.00	100.00
24.ด้านวิเทศสัมพันธ์									283,060.23	1,094,940.15	-	-	1,378,000.38	15	จำนวนเรื่อง	91,866.69	100.00	100.00	100.00
<b>รวมต้นทุนผลผลิต</b>	<b>85,750,392.09</b>	<b>264,025,534.78</b>	<b>5,573,338.86</b>	<b>7,269,210.99</b>	<b>362,618,476.72</b>				<b>83,301,731.17</b>	<b>234,946,582.74</b>	<b>3,485,220.69</b>	<b>5,683,261.58</b>	<b>346,712,998.72</b>						

ตารางที่ 7 เปรียบเทียบผลการคำนวณต้นทุนกิจกรรมย่อยแยกตามแหล่งเงิน

การวิเคราะห์สาเหตุของการเปลี่ยนแปลงของต้นทุนต่อหน่วยกิจกรรมย่อย (อธิบายเฉพาะต้นทุนต่อหน่วยกิจกรรมย่อยที่เปลี่ยนแปลงอย่างมีสาระสำคัญ)

กิจกรรมย่อยที่ 1	เหตุผล	ลดลง เนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ. 2560 โครงการประชาสัมพันธ์พลังงานตามสถานการณ์ ดำเนินโครงการเสร็จสิ้นในปีงบประมาณ 2559 ดังนั้น ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2560 ค่าใช้จ่ายจึงมีจำนวนลดลง ส่งผลให้ต้นทุนกิจกรรมย่อยลดลง คิดเป็นร้อยละ 48.01
กิจกรรมย่อยที่ 2	เหตุผล	เพิ่มขึ้น เนื่องจากโครงการใหม่ที่ได้รับเงินจัดสรรจากกองทุนเพื่อส่งเสริมการอนุรักษ์พลังงานปีงบประมาณ พ.ศ.2560 โครงการพัฒนาระบบฐานข้อมูลไฟฟ้า เพื่อสนับสนุนการจัดค่าพยากรณ์ไฟฟ้า LOAD FORECAST และมีการปรับปรุงกิจกรรมย่อยเพื่อให้สอดคล้องกับภารกิจหลัก คิดเป็นร้อยละ 52.30
กิจกรรมย่อยที่ 3		ต้นทุนต่อหน่วยกิจกรรมย่อยไม่เปลี่ยนแปลงอย่างมีสาระสำคัญ
กิจกรรมย่อยที่ 4	เหตุผล	ลดลง เนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ. 2560 โครงการที่ได้รับเงินจัดสรรจากกองทุนเพื่อส่งเสริมการอนุรักษ์พลังงาน ที่ดำเนินการต่อเนื่องมาจากปี 2557 - 2559 เช่น โครงการพัฒนาโครงสร้างบริหารและจัดการในสภาวะวิกฤตด้านพลังงานไฟฟ้าเพื่อรับการเข้าสู่ประชาคมอาเซียน โครงการวิจัยนำร่องการดำเนินงานด้านกำลังไฟฟ้าสูงสุดในภาค โครงการพัฒนาการขับเคลื่อนการดำเนินสมาร์ตกริดของประเทศไทย และโครงการโครงการและทบทวนนโยบายและกลไกทางด้านราคาค่าไฟฟ้าอย่างมีประสิทธิภาพในระยะยาว เป็นต้น และได้ดำเนินโครงการเสร็จสิ้นระหว่างปีงบประมาณ พ.ศ. 2559 จึงทำให้ค่าใช้จ่ายลดลง ส่งผลให้ต้นทุนต่อหน่วยกิจกรรมย่อยลดลง คิดเป็นร้อยละ 59.40
กิจกรรมย่อยที่ 5	เหตุผล	ลดลง เนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ. 2560 ได้มีการจัดประเภทกิจกรรมย่อยด้านการประชาสัมพันธ์ ส่งผลให้ต้นทุนต่อหน่วยกิจกรรมย่อยลดลง คิดเป็นร้อยละ 66.20
กิจกรรมย่อยที่ 6		ต้นทุนต่อหน่วยกิจกรรมย่อยไม่เปลี่ยนแปลงอย่างมีสาระสำคัญ
กิจกรรมย่อยที่ 7		ต้นทุนต่อหน่วยกิจกรรมย่อยไม่เปลี่ยนแปลงอย่างมีสาระสำคัญ
กิจกรรมย่อยที่ 8	เหตุผล	ปริมาณหน่วยนับเพิ่มขึ้นเนื่องจาก กำหนดระยะเวลาตรวจสอบมากขึ้น เพื่อให้สอดคล้องกับนโยบายและเหตุการณ์ในปัจจุบันที่เปลี่ยนแปลงไป คิดเป็นร้อยละ 26.22
กิจกรรมย่อยที่ 9	เหตุผล	เป็นกิจกรรมที่ถูกยกเลิกในปีงบประมาณ 2560
กิจกรรมย่อยที่ 10	เหตุผล	เพิ่มขึ้น เนื่องจากมีค่าใช้จ่ายค่าจ้างชั่วคราวจากเงินนอกงบประมาณเพิ่มขึ้น แต่ปริมาณหน่วยนับลดลง และมีการจัดประเภทกิจกรรมย่อยใหม่ จึงส่งผลให้ต้นทุนต่อหน่วยกิจกรรมย่อยเพิ่มขึ้น คิดเป็นร้อยละ 68.02
กิจกรรมย่อยที่ 11	เหตุผล	เพิ่มขึ้น เนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ. 2560 มีค่าใช้จ่ายจ้างเหมาบริการ-บุคคลภายนอกเพิ่มขึ้น ทำหน้าที่ผู้ช่วยเจ้าหน้าที่พัสดุ จำนวน 1 อัตรา เพื่อทดแทนเจ้าหน้าที่พัสดุที่มีการลาออกบ่อยครั้ง มีการจัดประเภทกิจกรรมย่อยใหม่ และปริมาณหน่วยนับลดลง เนื่องจากการเพิ่มวงเงินในการจัดซื้อจัดจ้าง จึงส่งผลให้ต้นทุนต่อหน่วยกิจกรรมย่อยเพิ่มขึ้น คิดเป็นร้อยละ 167.38
กิจกรรมย่อยที่ 12		ต้นทุนต่อหน่วยกิจกรรมย่อยไม่เปลี่ยนแปลงอย่างมีสาระสำคัญ
กิจกรรมย่อยที่ 13	เหตุผล	เพิ่มขึ้น เนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ. 2560 มีการลาออกบ่อยครั้งของพนักงานราชการและลูกจ้างชั่วคราว จึงส่งผลให้ต้นทุนต่อหน่วยกิจกรรมย่อยเพิ่มขึ้น
กิจกรรมย่อยที่ 14		ต้นทุนต่อหน่วยกิจกรรมย่อยไม่เปลี่ยนแปลงอย่างมีสาระสำคัญ
กิจกรรมย่อยที่ 15		ต้นทุนต่อหน่วยกิจกรรมย่อยไม่เปลี่ยนแปลงอย่างมีสาระสำคัญ
กิจกรรมย่อยที่ 16		ต้นทุนต่อหน่วยกิจกรรมย่อยไม่เปลี่ยนแปลงอย่างมีสาระสำคัญ
กิจกรรมย่อยที่ 17	เหตุผล	ลดลง เนื่องจากมีการปรับปรุงกิจกรรมย่อยเพื่อให้สอดคล้องกับภารกิจหลักคิดเป็นร้อยละ 96.70
กิจกรรมย่อยที่ 18	เหตุผล	ต้นทุนต่อหน่วยกิจกรรมย่อยไม่เปลี่ยนแปลงอย่างมีสาระสำคัญ
กิจกรรมย่อยที่ 19	เหตุผล	เป็นกิจกรรมใหม่ที่เพิ่มเติมจากปีงบประมาณ 2560 จึงทำให้ยังไม่มีข้อมูลเปรียบเทียบต้นทุนของกิจกรรมกับปีก่อน
กิจกรรมย่อยที่ 20	เหตุผล	เป็นกิจกรรมใหม่ที่เพิ่มเติมจากปีงบประมาณ 2560 จึงทำให้ยังไม่มีข้อมูลเปรียบเทียบต้นทุนของกิจกรรมกับปีก่อน
กิจกรรมย่อยที่ 21	เหตุผล	เป็นกิจกรรมใหม่ที่เพิ่มเติมจากปีงบประมาณ 2560 จึงทำให้ยังไม่มีข้อมูลเปรียบเทียบต้นทุนของกิจกรรมกับปีก่อน
กิจกรรมย่อยที่ 22	เหตุผล	เป็นกิจกรรมใหม่ที่เพิ่มเติมจากปีงบประมาณ 2560 จึงทำให้ยังไม่มีข้อมูลเปรียบเทียบต้นทุนของกิจกรรมกับปีก่อน
กิจกรรมย่อยที่ 23	เหตุผล	เป็นกิจกรรมใหม่ที่เพิ่มเติมจากปีงบประมาณ 2560 จึงทำให้ยังไม่มีข้อมูลเปรียบเทียบต้นทุนของกิจกรรมกับปีก่อน
กิจกรรมย่อยที่ 24	เหตุผล	เป็นกิจกรรมใหม่ที่เพิ่มเติมจากปีงบประมาณ 2560 จึงทำให้ยังไม่มีข้อมูลเปรียบเทียบต้นทุนของกิจกรรมกับปีก่อน

ตารางเปรียบเทียบผลการคำนวณต้นทุนผลผลิตระหว่างปีงบประมาณ พ.ศ. 2559 และ ปีงบประมาณ พ.ศ. 2560

ตารางที่ 8 เปรียบเทียบผลการคำนวณต้นทุนผลผลิตย่อยแยกตามแหล่งเงิน

(หน่วย : บาท)

ผลผลิตย่อย	ต้นทุนผลผลิตประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2559 (ค.ศ. 58 - ก.ย. 59)								ต้นทุนผลผลิตประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2560 (ค.ศ. 59 - ก.ย. 60)								ผลการเปรียบเทียบ		
	เงินใน งบประมาณ	เงินนอก งบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วย นับ	ต้นทุนต่อหน่วย	เงินใน งบประมาณ	เงินนอก งบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วย นับ	ต้นทุนต่อหน่วย	ต้นทุนรวม เพิ่ม/(ลด) %	หน่วยนับ เพิ่ม/(ลด) %	ต้นทุน ต่อหน่วย เพิ่ม/(ลด) %
1.ยุทธศาสตร์นโยบายยา	20,065,572.69	30,803,985.16	1,178,631.42	1,168,853.66	53,217,042.93	1	ด้าน	53,217,042.93	21,266,514.73	20,976,348.28	881,453.62	1,176,142.41	44,300,459.04	1	ด้าน	44,300,459.04	(16.76)	-	(16.76)
2.ศูนย์พยากรณ์และ สารสนเทศฯ	17,036,483.59	12,830,758.40	1,007,640.36	2,512,557.25	33,387,439.60	2	ด้าน	16,693,719.80	16,086,851.04	15,000,550.73	764,996.25	2,553,869.52	34,406,267.54	2	ด้าน	17,203,133.77	3.05	-	3.05
3.นโยบายปีโคโรเลียม	16,829,013.64	8,308,753.29	1,247,048.88	1,095,710.16	27,480,525.97	3	ด้าน	9,160,175.32	17,281,096.13	7,600,375.51	953,892.43	996,938.32	26,832,302.39	3	ด้าน	8,944,100.80	(2.36)	-	(2.36)
4.นโยบายไฟฟ้า	18,579,099.02	72,511,097.59	1,103,915.05	1,159,941.40	93,354,053.06	3	ด้าน	31,118,017.69	26,455,114.16	22,889,024.57	851,914.57	1,275,681.12	51,471,734.42	3	ด้าน	17,157,244.81	(44.86)	-	(44.86)
5.นโยบายอนุรักษ์ พลังงานฯ	13,240,223.15	139,570,940.34	1,036,103.15	1,332,148.52	155,179,415.16	3	ด้าน	51,726,471.72	19,044,999.61	168,480,283.62	788,350.62	1,388,601.49	189,702,235.34	3	ด้าน	63,234,078.45	22.25	-	22.25
<b>รวมต้นทุนผลผลิต</b>	<b>85,750,392.09</b>	<b>264,025,534.78</b>	<b>5,573,338.86</b>	<b>7,269,210.99</b>	<b>362,618,476.72</b>				<b>100,134,575.67</b>	<b>234,946,582.71</b>	<b>4,240,607.48</b>	<b>7,391,232.86</b>	<b>346,712,998.72</b>						

ตารางที่ 8 เปรียบเทียบผลการคำนวณต้นทุนผลผลิตย่อยแยกตามแหล่งเงิน

การวิเคราะห์สาเหตุของการเปลี่ยนแปลงของต้นทุนต่อหน่วยผลผลิตย่อย (อธิบายเฉพาะต้นทุนต่อหน่วยผลผลิตย่อยที่เปลี่ยนแปลงอย่างมีสาระสำคัญ)

ผลผลิตย่อยที่ 1 เหตุผล ต้นทุนต่อหน่วยผลผลิตย่อยไม่มีการเปลี่ยนแปลงอย่างมีสาระสำคัญ

ผลผลิตย่อยที่ 2 ต้นทุนต่อหน่วยผลผลิตย่อยไม่มีการเปลี่ยนแปลงอย่างมีสาระสำคัญ

ผลผลิตย่อยที่ 3 เหตุผล ต้นทุนต่อหน่วยผลผลิตย่อยไม่มีการเปลี่ยนแปลงอย่างมีสาระสำคัญ

ผลผลิตย่อยที่ 4 เหตุผล ต้นทุนผลผลิตย่อยลดลง เนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ. 2560 โครงการที่ได้รับเงินจัดสรรจากกองทุนเพื่อส่งเสริมการอนุรักษ์พลังงาน ที่ดำเนินการต่อเนื่องมาจากปี 2557 - 2559 เช่น โครงการพัฒนาโครงสร้างบริหารและจัดการในสาขาวิถีด้านพลังงานไฟฟ้าเพื่อรับการเข้าสู่ประชาคมอาเซียน โครงการวิจัยนำร่องการดำเนินงานด้านกำลังไฟฟ้าสูงสุดในภาค โครงการพัฒนาการขับเคลื่อนการดำเนินงานสมรรถนะกริดของประเทศไทย และโครงการโครงการและทบทวนนโยบายและกลไกทางด้านราคาไฟฟ้าอย่างมีประสิทธิภาพในระยะยาว เป็นต้น และได้ดำเนินโครงการเสร็จสิ้นระหว่างปีงบประมาณ พ.ศ. 2559 จึงทำให้ค่าใช้จ่ายลดลง ส่งผลให้ต้นทุนต่อหน่วยกิจกรรมย่อยลดลง คิดเป็นร้อยละ 44.86

ผลผลิตย่อยที่ 5 เหตุผล ต้นทุนผลผลิตย่อยเพิ่มขึ้น เป็นผลมาจากค่าใช้จ่ายเงินนอกงบประมาณเพิ่มขึ้น เนื่องจากมีโครงการที่ได้รับเงินจัดสรรจากกองทุนเพื่อส่งเสริมการอนุรักษ์พลังงาน เช่น โครงการผลิตและเผยแพร่สื่อประชาสัมพันธ์เพื่อส่งเสริมการอนุรักษ์พลังงาน โครงการพัฒนาสื่อดิจิทัล/อิเล็กทรอนิกส์ด้านพลังงานเพื่อบูรณาการในการสนระดับประถมและมัธยมศึกษา โครงการเผยแพร่การใช้พลังงานอย่างมีประสิทธิภาพ ปีที่ 2 และโครงการประชาสัมพันธ์รณรงค์ภาคประชาชน เป็นต้น ทำให้ต้นทุนรวมผลผลิตย่อยเพิ่มขึ้น คิดเป็นร้อยละ 22.25

ตารางเปรียบเทียบผลการคำนวณต้นทุนผลผลิตระหว่างปีงบประมาณ พ.ศ. 2559 และ ปีงบประมาณ พ.ศ. 2560

ตารางที่ 9 เปรียบเทียบผลการคำนวณต้นทุนกิจกรรมหลักแยกตามแหล่งเงิน

(หน่วย : บาท)

กิจกรรมหลัก	ต้นทุนผลผลิตประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2559 (ค.ศ. 58 - ก.ย. 59)								ต้นทุนผลผลิตประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2560 (ค.ศ. 59 - ก.ย. 60)								ผลการเปรียบเทียบ		
	เงินใน งบประมาณ	เงินนอก งบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วย นับ	ต้นทุนต่อหน่วย	เงินใน งบประมาณ	เงินนอก งบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วย นับ	ต้นทุนต่อหน่วย	ต้นทุนรวมเพิ่ม/ (ลด) %	หน่วย นับเพิ่ม/ (ลด) %	ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่ม/ (ลด) %
1. ศึกษา วิเคราะห์ เสนอแนะ	34,242,185.46	218,364,375.98	2,424,243.55	1,102,430.29	256,133,235.28	34	เรื่อง	4,743,208.06	33,531,546.03	196,573,166.90	2,033,228.75	1,599,905.86	233,737,847.54	35	เรื่อง	6,874,642.57	(8.74)	(37.04)	24.94
ยุทธศาสตร์ นโยบาย แผนงาน และมาตรการด้านพลังงาน																			
2. การวิเคราะห์พยากรณ์และ พัฒนาระบบสารสนเทศ ด้านพลังงาน	7,760,191.50	1,775,101.83	370,888.59	1,151,597.01	11,057,778.93	16	เรื่อง	691,111.18	7,330,597.37	9,072,914.71	299,618.95	1,246,100.03	17,949,231.05	16	เรื่อง	1,121,826.94	62.32		62.32
3. สนับสนุนการปฏิบัติงานของ สำนักงานนโยบายและแผนพลังงาน	33,833,591.30	41,038,000.50	2,517,368.81	4,501,768.36	81,890,728.97	91.00	ร้อยละ	81,890,728.97	39,769,704.18	29,216,081.35	1,802,978.10	4,046,821.85	74,835,585.49	90.00	ร้อยละ	74,835,585.49	(8.62)	(1.10)	(8.62)
4. พัฒนาปรับปรุงระบบสารสนเทศ	2,509,573.83	2,848,056.47	133,278.01	460,606.56	5,951,514.87	80.00	ร้อยละ	5,951,514.87	2,384,078.09	84,419.75	104,781.68	498,405.12	3,071,684.64	80.00	ร้อยละ	3,071,684.64	(48.39)		(48.39)
5. พัฒนาและปรับปรุงประสิทธิภาพ ด้านพลังงานแบบบูรณาการ	7,404,850.00	-	127,559.90	52,808.77	7,585,218.67	82.50	ร้อยละ	7,585,218.67	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6. ศึกษาและพัฒนาแนวทางการ จัดทำนโยบายด้านพลังงาน									3,547,000.00	-	-	-	3,547,000.00	26.94	ร้อยละ	3,547,000.00	-	-	-
7. ศึกษาและพัฒนาแนวทางการ จัดทำนโยบายด้านส่งเสริมการ แข่งขันและการลงทุนด้านพลังงาน									3,795,000.00	-	-	-	3,795,000.00	54.21	ร้อยละ	3,795,000.00	-	-	-
8. ศึกษาและพัฒนาแนวทางการ ขับเคลื่อนนโยบายด้านพลังงาน									5,346,650.00	-	-	-	5,346,650.00	88.62	ร้อยละ	5,346,650.00	-	-	-
9. ศึกษาและพัฒนาแนวทางการ จัดทำนโยบายด้านอนุรักษ์พลังงาน และพลังงานทดแทน									4,430,000.00	-	-	-	4,430,000.00	1	เรื่อง	4,430,000.00	-	-	-
<b>รวมต้นทุนผลผลิต</b>	<b>85,750,392.09</b>	<b>264,025,534.78</b>	<b>5,573,338.86</b>	<b>7,269,210.99</b>	<b>362,618,476.72</b>				<b>100,134,575.67</b>	<b>234,946,582.71</b>	<b>4,240,607.48</b>	<b>7,391,232.86</b>	<b>346,712,998.72</b>						

ตารางที่ 9 เปรียบเทียบผลการคำนวณต้นทุนกิจกรรมหลักแยกตามแหล่งเงิน

การวิเคราะห์สาเหตุของการเปลี่ยนแปลงของต้นทุนต่อหน่วยกิจกรรมหลัก (อธิบายเฉพาะต้นทุนต่อหน่วยกิจกรรมหลักที่เปลี่ยนแปลงอย่างมีสาระสำคัญ)

กิจกรรมหลักที่ 1	เหตุผล	เพิ่มขึ้น เนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ. 2560 มีปริมาณหน่วยนับลดลง เกิดจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2559 มีการผลักดันและขับเคลื่อนนโยบายทางด้านพลังงานที่สำคัญหลายเรื่อง โดย สนพ. ได้รับนโยบายไทยแลนด์ 4.0 จากรัฐบาลมาถ่ายทอดและขับเคลื่อนนโยบายพลังงาน 4.0 อาทิ แผนขับเคลื่อนโครงข่ายไฟฟ้าอัจฉริยะ (Smart Grid) เพื่อเป็นตัวนำไปสู่นโยบาย “Energy 4.0” ส่งเสริมยานยนต์ไฟฟ้า (Electric Vehicle (EV)) และสถานีประจุไฟฟ้า Charging Station สนับสนุนการวิจัยงานด้าน Energy Storage Systems (ESS)
กิจกรรมหลักที่ 2	เหตุผล	เพิ่มขึ้น เนื่องจากค่าใช้จ่ายของโครงการใหม่ที่ได้รับเงินจัดสรรจากกองทุนเพื่อส่งเสริมการอนุรักษ์พลังงานปีงบประมาณ พ.ศ.2560 ได้แก่ โครงการพัฒนาระบบฐานข้อมูลไฟฟ้า เพื่อสนับสนุนการจัดค่าพยากรณ์ไฟฟ้า LOAD FORECAST คิดเป็นร้อยละ 62.32
กิจกรรมหลักที่ 3	เหตุผล	ต้นทุนต่อหน่วยกิจกรรมหลักไม่มีการเปลี่ยนแปลงอย่างมีสาระสำคัญ
กิจกรรมหลักที่ 4	เหตุผล	ลดลง เนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ. 2560 โครงการที่ได้รับเงินจัดสรรจากกองทุนเพื่อส่งเสริมการอนุรักษ์พลังงาน ที่ดำเนินการต่อเนื่องมาจากปี 2557 - 2559 เช่น โครงการพัฒนาโครงสร้างบริหารและจัดการในสถานะวิกฤตด้านพลังงานไฟฟ้าเพื่อรับการเข้าสู่ประชาคมอาเซียน โครงการวิจัยนำร่องการดำเนินงานด้านกำลังไฟฟ้าสูงสุดในภาค โครงการพัฒนาการขับเคลื่อนการดำเนินงานสมรรถนะของประเทศไทย และโครงการโครงการและทบทวนนโยบายและกลไกทางด้านราคาค่าไฟฟ้าอย่างมีประสิทธิภาพในระยะยาว เป็นต้น และได้ดำเนินโครงการเสร็จสิ้นระหว่างปีงบประมาณ พ.ศ. 2559 จึงทำให้ค่าใช้จ่ายลดลง ส่งผลให้ต้นทุนรวมลดลง คิดเป็นร้อยละ 48.39
กิจกรรมหลักที่ 5	เหตุผล	เป็นกิจกรรมใหม่ที่เพิ่มเติมจากปีงบประมาณ 2560 จึงทำให้ยังไม่มีข้อมูลเปรียบเทียบต้นทุนของกิจกรรมกับปีก่อน
กิจกรรมหลักที่ 6	เหตุผล	เป็นกิจกรรมใหม่ที่เพิ่มเติมจากปีงบประมาณ 2560 จึงทำให้ยังไม่มีข้อมูลเปรียบเทียบต้นทุนของกิจกรรมกับปีก่อน
กิจกรรมหลักที่ 7	เหตุผล	เป็นกิจกรรมใหม่ที่เพิ่มเติมจากปีงบประมาณ 2560 จึงทำให้ยังไม่มีข้อมูลเปรียบเทียบต้นทุนของกิจกรรมกับปีก่อน
กิจกรรมหลักที่ 8	เหตุผล	เป็นกิจกรรมใหม่ที่เพิ่มเติมจากปีงบประมาณ 2560 จึงทำให้ยังไม่มีข้อมูลเปรียบเทียบต้นทุนของกิจกรรมกับปีก่อน
กิจกรรมหลักที่ 9	เหตุผล	เป็นกิจกรรมใหม่ที่เพิ่มเติมจากปีงบประมาณ 2560 จึงทำให้ยังไม่มีข้อมูลเปรียบเทียบต้นทุนของกิจกรรมกับปีก่อน

ตารางเปรียบเทียบผลการคำนวณต้นทุนผลผลิตระหว่างปีงบประมาณ พ.ศ. 2559 และ ปีงบประมาณ พ.ศ. 2560

ตารางที่ 10 เปรียบเทียบผลการคำนวณต้นทุนผลผลิตหลักแยกตามแหล่งเงิน

(หน่วย : บาท)

ผลผลิตหลัก	ต้นทุนผลผลิตประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2559 (ต.ค. 58 - ก.ย. 59)								ต้นทุนผลผลิตประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2560 (ต.ค. 59 - ก.ย. 60)								ผลการเปรียบเทียบ		
	เงินใน งบประมาณ	เงินนอก งบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย	เงินใน งบประมาณ	เงินนอก งบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย	ต้นทุนรวมเพิ่ม/ (ลด) %	หน่วยนับเพิ่ม/ (ลด) %	ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่ม/ (ลด) %
1. การจัดทำข้อเสนอแนะ	85,750,392.09	264,025,534.78	5,573,338.86	7,269,210.99	362,618,476.72	49	เรื่อง	7,400,377.08	100,134,575.67	234,946,582.71	4,240,607.48	7,391,232.86	346,712,998.72	23	เรื่อง	15,074,478.21	(4.39)	(53.06)	103.70
นโยบาย แผน และมาตรการ																			
เพื่อการบริหารจัดการด้าน																			
พลังงาน																			
รวมต้นทุนผลผลิต	85,750,392.09	264,025,534.78	5,573,338.86	7,269,210.99	362,618,476.72	49	เรื่อง	7,400,377.08	100,134,575.67	234,946,582.71	4,240,607.48	7,391,232.86	346,712,998.72	23	เรื่อง	15,074,478.21	(4.39)	(53.06)	103.70

ตารางที่ 10 เปรียบเทียบผลการคำนวณต้นทุนผลผลิตหลักแยกตามแหล่งเงิน

การวิเคราะห์สาเหตุของการเปลี่ยนแปลงของต้นทุนต่อหน่วยผลผลิตหลัก (อธิบายเฉพาะต้นทุนต่อหน่วยผลผลิตหลักที่เปลี่ยนแปลงอย่างมีสาระสำคัญ)

ผลผลิตหลักที่ 1 เหตุผล ลดลง เนื่องจากค่าใช้จ่ายของปีงบประมาณ พ.ศ. 2560 ลดลง ส่วนใหญ่เป็นผลมาจากเงินนอกงบประมาณ รายการจ้างที่ปรึกษาโครงการต่างๆ ที่ได้รับเงินจัดสรรจากกองทุนเพื่อส่งเสริมการอนุรักษ์พลังงานลดลงรวมทั้งปริมาณผลผลิตของการจัดทำข้อเสนอแนะ นโยบาย และมาตรการด้านพลังงานของหน่วยงานเสนอต่อคณะกรรมการด้านนโยบายพลังงานที่ได้รับการพิจารณาแล้วมีจำนวนลดลง จึงส่งผลทำให้ต้นทุนต่อหน่วยผลผลิตเพิ่มขึ้น คิดเป็นร้อยละ 103.70



ตารางเปรียบเทียบผลการคำนวณต้นทุนผลผลิตระหว่างปีงบประมาณ พ.ศ. 2559 และ ปีงบประมาณ พ.ศ. 2560

ตารางที่ 12 รายงานเปรียบเทียบต้นทุนทางอ้อมตามลักษณะของต้นทุน (คงที่/ผันแปร)

(หน่วย : บาท)

ต้นทุนทางอ้อม	ปีงบประมาณ พ.ศ. 2559			ปีงบประมาณ พ.ศ. 2560			ผลการเปรียบเทียบ		
	ต้นทุนคงที่	ต้นทุนผันแปร	รวม	ต้นทุนคงที่	ต้นทุนผันแปร	รวม	ต้นทุนคงที่เพิ่ม/ (ลด) %	ต้นทุนผันแปรเพิ่ม/ (ลด) %	ต้นทุนรวมเพิ่ม/ (ลด) %
ค่าใช้จ่ายบุคลากร	3,887,779.60	-	3,887,779.60	2,622,221.73	-	2,622,221.73	(32.55)	-	(32.55)
ค่าตอบแทน ใช้สอย วัสดุ และค่าสาธารณูปโภค	-	5,730,737.43	5,730,737.43	-	4,125,304.85	4,125,304.85	-	(28.01)	(28.01)
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	21,792.33	-	21,792.33	48,739.37	-	48,739.37	123.65	-	123.65
<b>รวม</b>	<b>3,909,571.93</b>	<b>5,730,737.43</b>	<b>9,640,309.36</b>	<b>2,670,961.10</b>	<b>4,125,304.85</b>	<b>6,796,265.95</b>	<b>(31.68)</b>	<b>(28.01)</b>	<b>(29.50)</b>

หมายเหตุ : ต้นทุนคงที่ หมายถึง ต้นทุนที่ไม่ได้เปลี่ยนแปลงไปตามปริมาณกิจกรรมหรือผลผลิตของหน่วยงาน  
 ต้นทุนผันแปร หมายถึง ต้นทุนที่เปลี่ยนแปลงไปตามปริมาณกิจกรรมหรือผลผลิตของหน่วยงาน

ตารางที่ 12 รายงานเปรียบเทียบต้นทุนทางอ้อมตามลักษณะของต้นทุน (คงที่/ผันแปร)

การวิเคราะห์สาเหตุของการเปลี่ยนแปลงของต้นทุนทางอ้อมตามลักษณะของต้นทุน (คงที่/ผันแปร) (อธิบายเฉพาะค่าใช้จ่ายทางอ้อมที่เปลี่ยนแปลงอย่างมีสาระสำคัญ)

ต้นทุนทางอ้อม ในปี 2559 มีจำนวน 9.64 ล้านบาท และในปี 2560 มีจำนวน 6.80 ล้านบาท ลดลงคิดเป็นร้อยละ 31.68 โดยมีต้นทุนที่ลดลงอย่างมีสาระสำคัญ ดังนี้

ค่าใช้จ่ายบุคลากร ลดลงจากปี 2559 จำนวน 1.27 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 32.55 เกิดจากรายการค่ารักษาพยาบาลลดลง

ค่าตอบแทน ใช้สอย วัสดุ และค่าสาธารณูปโภค ลดลงจากปี 2559 จำนวน 1.61 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 28.01 เกิดจากรายการค่าวัสดุ

ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย เพิ่มขึ้นจากปี 2559 จำนวน 0.026 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 123.65 เกิดจากรายการค่าเสื่อมราคา - อาคารสำนักงาน เพิ่มขึ้น