

**รายงานสรุปผลการวิเคราะห์ต้นทุนต่อหน่วยผลผลิต  
สำนักงานนโยบายและแผนพลังงาน  
สำหรับปีงบประมาณ พ.ศ. 2561**

สำนักงานนโยบายและแผนพลังงาน (สนพ.) ได้ดำเนินการจัดทำรายงานต้นทุนต่อหน่วยผลผลิต โดยนำข้อมูลค่าใช้จ่ายจากเงินงบประมาณ เงินนอกงบประมาณ มารวมคำนวณ ซึ่งในปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 สนพ. มีต้นทุนรวมเพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2560 ร้อยละ 2.13 สาเหตุหลักเนื่องจากมีผลการเบิกจ่ายเงินงบประมาณประจำปี พ.ศ. 2561 ได้ตามเป้าหมาย และเบิกจ่ายได้มากกว่าปีงบประมาณก่อน รวมถึงค่าใช้จ่ายที่เพิ่มขึ้นของกองทุนทั้ง 3 แห่ง ได้แก่ กองทุนน้ำมันเชื้อเพลิง กองทุนเงินอุดหนุนจากสัญญาโรงกลั่นปิโตรเลียม และกองทุนเพื่อส่งเสริมการอนุรักษ์พลังงาน

อย่างไรก็ตาม เมื่อวิเคราะห์ต้นทุนผลผลิตหลักต่อหน่วยแล้ว แม้ว่าต้นทุนรวมของปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 จะเพิ่มขึ้น แต่ต้นทุนต่อหน่วยผลผลิตหลักลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2560 ร้อยละ 9.66 เนื่องจาก สนพ. สามารถดำเนินการตามแผนปฏิบัติงานตัวชี้วัดเชิงปริมาณ เรื่องข้อเสนอแนะนโยบาย แผนและมาตรการด้านพลังงานเสนอต่อคณะกรรมการด้านนโยบายพลังงาน ได้จำนวน 26 เรื่อง ซึ่งมากกว่าแผนที่ตั้งไว้จำนวน 18 เรื่อง ส่งผลให้ปริมาณหน่วยนับมีจำนวนสูงขึ้นและต้นทุนผลผลิตหลักต่อหน่วยลดลง

เพื่อให้การดำเนินงานของ สนพ. มีประสิทธิภาพมากยิ่งขึ้น จึงได้วิเคราะห์ต้นทุนต่อหน่วยของกิจกรรมย่อยของหน่วยงานหลัก และหน่วยงานสนับสนุน ซึ่งมีการเปลี่ยนแปลงที่เป็นสาระสำคัญ ดังนี้

1. ต้นทุนต่อหน่วยกิจกรรมย่อยของหน่วยงานหลักที่เพิ่มขึ้น ได้แก่ กิจกรรมนโยบายปิโตรเลียม ร้อยละ 68.40 และกิจกรรมไฟฟ้า ร้อยละ 54.29

สาเหตุหลักเกิดจากค่าใช้จ่ายในปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 ในส่วนของเงินนอกงบประมาณเพิ่มขึ้น ซึ่งส่วนใหญ่เป็นเงินที่ได้รับจัดสรรจากกองทุนน้ำมันเชื้อเพลิง และกองทุนเพื่อส่งเสริมการอนุรักษ์พลังงาน เพื่อจ้างที่ปรึกษาสำหรับดำเนินงานโครงการต่าง ๆ เช่น โครงการโครงการศึกษาการปรับปรุงโครงสร้างราคา ณ โรงกลั่นน้ำมันเชื้อเพลิง ที่ดำเนินการต่อเนื่องมาจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2560 โครงการพัฒนารูปแบบธุรกิจของระบบบริหารจัดการพลังงานฯ โครงการพัฒนาตลาดการซื้อขายไฟฟ้าเสรีสำหรับผู้ผลิตไฟฟ้ารายเล็กฯ และโครงการพัฒนารูปแบบธุรกิจระบบไมโครกริดพร้อมศึกษาความเป็นไปได้ เป็นต้น

ทั้งนี้ ต้นทุนต่อหน่วยของกิจกรรมย่อยของกิจกรรมนโยบายปิโตรเลียม และกิจกรรมไฟฟ้าที่เพิ่มขึ้น ส่งผลให้ต้นทุนต่อหน่วยผลผลิตย่อยของนโยบายปิโตรเลียม และนโยบายไฟฟ้า เพิ่มขึ้นไปในทิศทางเดียวกัน

2. ต้นทุนต่อหน่วยกิจกรรมย่อยของหน่วยงานสนับสนุนที่เพิ่มขึ้น ได้แก่ ด้านการประชาสัมพันธ์ ร้อยละ 20.99 ด้านวิเทศสัมพันธ์ ร้อยละ 46.63 และด้านเครือข่ายอินเทอร์เน็ต ร้อยละ 132.91

สาเหตุของต้นทุนต่อหน่วยกิจกรรมย่อยที่เพิ่มขึ้นของด้านการประชาสัมพันธ์ และด้านวิเทศสัมพันธ์ เนื่องจากหน่วยงานมีจำนวนเรื่องการประชาสัมพันธ์และวิเทศสัมพันธ์ลดลง ส่งผลให้ปริมาณหน่วยนับมีจำนวนลดลงและต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มสูงขึ้น

ส่วนด้านเครือข่ายและอินเทอร์เน็ต ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 หน่วยงานได้จ้างบริษัทเอกชน ให้เป็นผู้ดูแลระบบอินเทอร์เน็ตและเว็บไซต์ จำนวน 250,000 บาท เพื่อความเสถียรของระบบของ สนพ. ซึ่งส่งผลให้มีต้นทุนต่อหน่วยกิจกรรมย่อยสูงขึ้น

3. ต้นทุนต่อหน่วยกิจกรรมย่อยของหน่วยงานสนับสนุนที่ลดลง ได้แก่ ด้านการตรวจสอบภายใน ร้อยละ 27.60

สาเหตุของต้นทุนต่อหน่วยที่ลดลงของด้านการตรวจสอบภายใน เนื่องจาก ปริมาณงาน และชั่วโมงการตรวจสอบที่เพิ่มขึ้น เพื่อให้สอดคล้องกับนโยบายของรัฐบาลและผู้บริหาร เหตุการณ์ปัจจุบัน และแผนการตรวจสอบของกรมบัญชีกลาง

จากการวิเคราะห์ต้นทุนผลผลิตต่อหน่วยข้างต้น สนพ. จะนำข้อมูลต้นทุนผลผลิตดังกล่าว ไปพิจารณาจัดทำแผนเพิ่มประสิทธิภาพด้านการลดค่าใช้จ่าย แผนเพิ่มประสิทธิภาพด้านการปรับปรุงกิจกรรม และแผนเพิ่มประสิทธิภาพด้านการปรับปรุงกิจกรรมอย่างแท้จริง เพื่อให้สอดคล้องกับนโยบายรัฐบาล เรื่องการใช้งบประมาณอย่างประหยัด คุ่มค่า โปร่งใส รวมทั้งเกณฑ์การประเมินผลการปฏิบัติงานด้านบัญชีของกรมบัญชีกลาง

.....