

**สรุปผลการวิเคราะห์ต้นทุนต่อหน่วยผลผลิตของสำนักงานปลัดกระทรวงเกษตรและสหกรณ์  
สำหรับปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ กับปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖**

การวิเคราะห์ต้นทุนต่อหน่วยผลผลิตของสำนักงานปลัดกระทรวงเกษตรและสหกรณ์สำหรับปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ กับปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ ประกอบด้วย ๓ ส่วนดังนี้

๑. ภาพรวมต้นทุนรวมของสำนักงานปลัดกระทรวงเกษตรและสหกรณ์
๒. ต้นทุนผลผลิตของสำนักงานปลัดกระทรวงเกษตรและสหกรณ์ สำหรับปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ กับ ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖
๓. สรุปต้นทุนรวมของสำนักงานปลัดกระทรวงเกษตรและสหกรณ์ และข้อคิดเห็นเพิ่มเติม

**ส่วนที่ ๑ ภาพรวมต้นทุนรวมของสำนักงานปลัดกระทรวงเกษตรและสหกรณ์ ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖**

**ตารางที่ ๑** แสดงประเภทค่าใช้จ่ายแยกตามแหล่งเงิน ของสำนักงานปลัดกระทรวงเกษตรและสหกรณ์

(หน่วย:ล้านบาท)

ลำดับ	ประเภทค่าใช้จ่าย	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	รวม
๑	ค่าใช้จ่ายบุคลากร (๕๑๐๑)	๘๑๒.๙๕	-	๘๑.๓๖	๘๙๔.๓๑
๒	ค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรม (๕๑๐๒)	๓๔.๘๙	๒.๒๘	๐.๐๗	๓๗.๒๓
๓	ค่าใช้จ่ายเดินทาง (๕๑๐๓)	๑๘.๔๐	-	๖.๖๓	๒๕.๐๓
๔	ค่าตอบแทน ใช้สอยวัสดุ และค่าสาธารณูปโภค (๕๑๐๔)	๒๑๑.๖๓	๐.๑๐	๐.๑๓	๒๑๑.๘๖
๕	ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย (๕๑๐๕)	๕๒.๓๘	๐.๐๒	๒.๐๙	๕๔.๔๙
๖	ค่าใช้จ่ายดำเนินงานรักษาความมั่นคงของประเทศ (๕๑๐๖)	-	-	-	-
๗	ค่าใช้จ่ายเงินอุดหนุน (๕๑๐๗)	๖๕.๘๔	-	๔๐.๔๙	๑๐๖.๓๓
๘	ต้นทุนในการผลิตผลผลิตอื่น	๐.๑๑	-	-	๐.๑๑
<b>ต้นทุนรวม</b>		<b>๑,๑๙๖.๑๙</b>	<b>๒.๔๐</b>	<b>๑๓๐.๗๗</b>	<b>๑,๓๒๙.๓๖</b>

จากตารางแสดงให้เห็นถึงสำนักงานปลัดกระทรวงเกษตรและสหกรณ์ ในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ มีต้นทุนรวม ๑,๓๒๙.๓๖ ล้านบาท โดยมีค่าใช้จ่ายบุคลากร (๕๑๐๑) เป็นค่าใช้จ่ายมากที่สุดจำนวน ๘๙๔.๓๑ ล้านบาท และค่าใช้จ่ายต้นทุนในการผลิตผลผลิตอื่น เป็นค่าใช้จ่ายที่น้อยที่สุด คือ ๐.๑๑ ล้านบาท

ส่วนที่ ๒ ต้นทุนผลผลิตของสำนักงานปลัดกระทรวงเกษตรและสหกรณ์ ระหว่างปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ กับปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖

➤ ภาพรวมต้นทุนผลผลิตของสำนักงานปลัดกระทรวงเกษตรและสหกรณ์

จากการคำนวณต้นทุนผลผลิตของปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๔ และปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ ของสำนักงานปลัดกระทรวงเกษตรและสหกรณ์ พบว่าต้นทุนผลผลิตของปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ จำนวน ๑,๔๘๑.๑๕ ล้านบาท และปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ จำนวน ๑,๓๒๙.๓๖ ล้านบาท ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ จำนวน ๑๕๑.๗๙ ล้านบาท หรือร้อยละ ๑๐.๒๔ เมื่อเทียบกับต้นทุนรวมของปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ เนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ สถานการณ์การแพร่ระบาดของเชื้อไวรัสโคโรนา-๒๐๑๙ (Covid-๑๙) คลี่คลายลงมาก สำนักงานปลัดกระทรวงเกษตรและสหกรณ์ได้มีการปรับแผนการปฏิบัติงาน เพื่อให้สอดคล้องกับปีงบประมาณที่ได้รับจัดสรรและสถานการณ์ที่เปลี่ยนแปลงไป เช่น การจัดประชุมมีการปรับรูปแบบกิจกรรมเป็นการประชุมทางไกลออนไลน์ผ่านระบบ Conference และระบบ Zoom Meeting อย่างต่อเนื่อง

➤ การคำนวณต้นทุนต่อหน่วยของผลผลิตหลักแยกตามแหล่งเงิน ของสำนักงานปลัดกระทรวงเกษตรและสหกรณ์ ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ และปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖

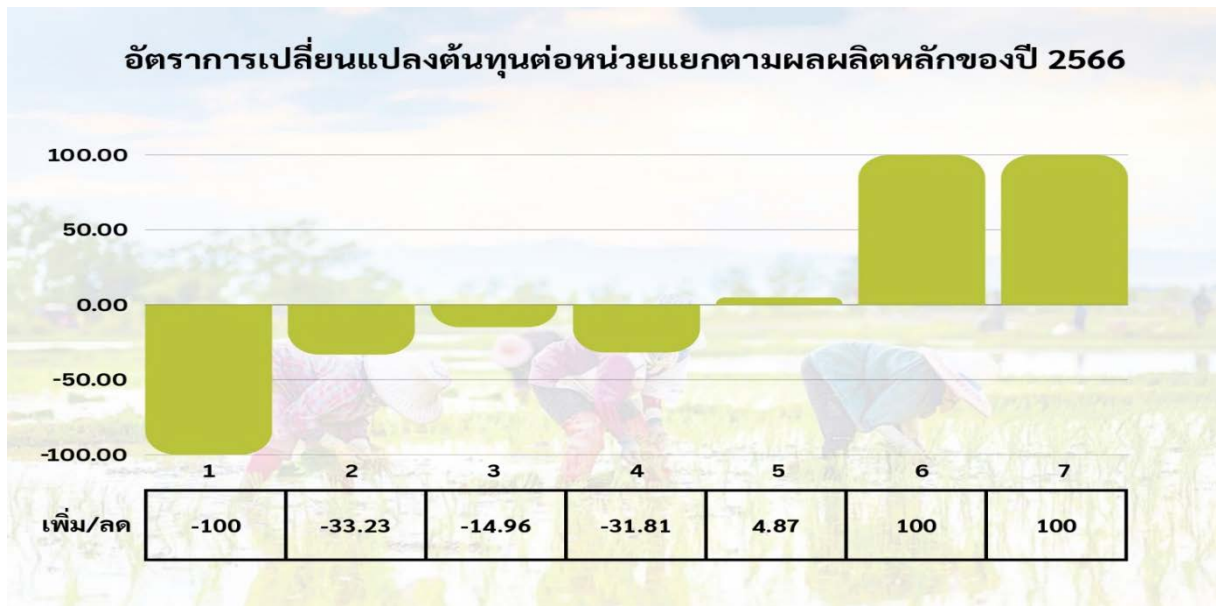
จากการวิเคราะห์ตารางที่ ๑๐ เปรียบเทียบผลการคำนวณต้นทุนผลผลิตหลักแยกตามแหล่งเงิน พบว่าปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ กำหนดไว้ ๕ ผลผลิตหลักและปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ กำหนดไว้ ๖ ผลผลิตหลัก ได้แก่

๑. โครงการตำบลมั่นคง มั่งคั่ง ยั่งยืน ในจังหวัดชายแดนใต้ (ผลผลิตหลักลำดับที่ ๑)
๒. โครงการพัฒนาเกษตรกรรมยั่งยืน (ผลผลิตหลักลำดับที่ ๒)
๓. อำนวยการและบริหารจัดการด้านการเกษตร (ผลผลิตหลักลำดับที่ ๓)
๔. ค่าใช้จ่ายบุคลากรภาครัฐ (ผลผลิตหลักลำดับที่ ๔)
๕. โครงการส่งเสริมการดำเนินงานอันเนื่องมาจากพระราชดำริ (ผลผลิตหลักลำดับที่ ๕)
๖. โครงการส่งเสริมและพัฒนาสินค้าเกษตรชีวภาพ (ผลผลิตหลักลำดับที่ ๖)
๗. โครงการขับเคลื่อนการเกษตรระดับหมู่บ้านสู่การผลิตสินค้าเกษตรมูลค่าสูง (ผลผลิตหลักลำดับที่ ๗)

ผลผลิตหลักที่สามารถนำมาเปรียบเทียบได้มีจำนวน ๔ ผลผลิตหลัก ได้แก่ ผลผลิตหลักลำดับที่ ๒ โครงการพัฒนาเกษตรกรรมยั่งยืน ผลผลิตหลักลำดับที่ ๓ อำนวยการและบริหารจัดการด้านการเกษตร ผลผลิตหลักลำดับที่ ๔ ค่าใช้จ่ายบุคลากรภาครัฐ และผลผลิตหลักลำดับที่ ๕ โครงการส่งเสริมการดำเนินงานอันเนื่องมาจากพระราชดำริ

ทั้งนี้ ผลผลิตหลักลำดับที่ ๑ , ๖ และ ๗ มีต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น/ลดลง ร้อยละ ๑๐๐ เนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ และปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ ไม่ได้กำหนดผลผลิตดังกล่าว หรือมีการกำหนดแต่หน่วยนับไม่เหมือนกัน จึงทำให้ไม่สามารถเปรียบเทียบได้

แผนภูมิที่ ๑ แสดงการเปรียบเทียบต้นทุนต่อหน่วย (ร้อยละ) ของผลผลิตหลักที่ดำเนินการในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ และปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖



จากแผนภูมิข้างต้น แสดงให้เห็นถึงผลผลิตหลักที่มีต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้นสูงที่สุด คือผลผลิตหลัก ลำดับที่ ๕ โครงการส่งเสริมการดำเนินงานอันเนื่องมาจากพระราชดำริ ร้อยละ ๔.๘๗ เนื่องจาก ในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ สถานการณ์การแพร่ระบาดของเชื้อไวรัสโคโรนา-๒๐๑๙ (Covid-๑๙) คลี่คลาย ลงมาก ทำให้มีการจัดกิจกรรมเพิ่มขึ้น และผลผลิตหลักที่มีต้นทุนต่อหน่วยลดลงสูงที่สุด คือผลผลิตหลักลำดับที่ ๒ โครงการพัฒนาเกษตรกรรมยั่งยืน ร้อยละ ๓๓.๒๓ เนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ ได้รับความส งบประมาณลดลงจำนวนมาก

➤ **การคำนวณต้นทุนต่อหน่วยของกิจกรรมหลักแยกตามแหล่งเงินของสำนักงาน ปลัดกระทรวงเกษตรและสหกรณ์ ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ และปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖**

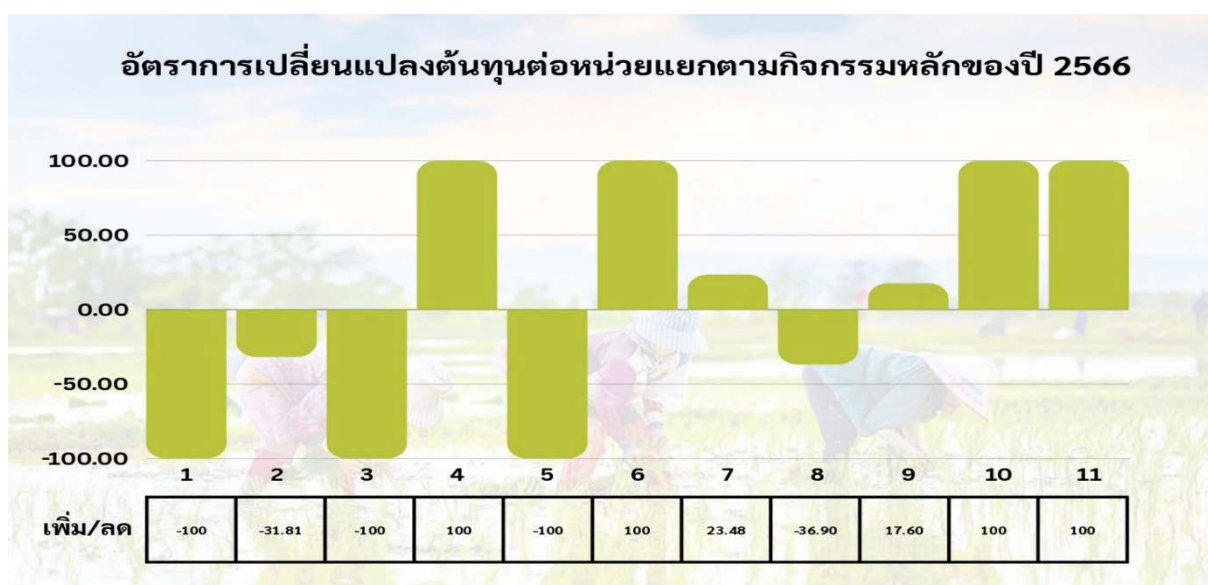
จากการวิเคราะห์ตารางที่ ๙ เปรียบเทียบผลการคำนวณต้นทุนกิจกรรมหลักแยกตามแหล่งเงิน พบว่าปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ กำหนดไว้ ๗ กิจกรรมหลัก และปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ กำหนดไว้ ๘ กิจกรรมหลัก ได้แก่

๑. การพัฒนาการเกษตรในพื้นที่ชายแดนภาคใต้ (กิจกรรมหลักลำดับที่ ๑)
๒. ค่าใช้จ่ายบุคลากรภาครัฐ (กิจกรรมหลักลำดับที่ ๒)
๓. สนับสนุนโครงการอันเนื่องมาจากพระราชดำริ (กิจกรรมหลักลำดับที่ ๓,๔)
๔. ขับเคลื่อนเกษตรกรรมยั่งยืน (กิจกรรมหลักลำดับที่ ๕,๖)
๕. สนับสนุนการบริหารจัดการด้านการเกษตร (กิจกรรมหลักที่ ๗)
๖. การบูรณาการงานในส่วนภูมิภาค (กิจกรรมหลักที่ ๘)
๗. การจัดการระบบเทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร (กิจกรรมหลักที่ ๙)

กิจกรรมหลักที่สามารถนำมาเปรียบเทียบได้ มีจำนวน ๔ กิจกรรมหลัก ได้แก่ กิจกรรมหลักลำดับที่ ๒ ค่าใช้จ่ายบุคลากรภาครัฐ กิจกรรมหลักลำดับที่ ๗ สนับสนุนการบริหารจัดการด้านการเกษตร กิจกรรมหลักลำดับที่ ๘ การบูรณาการงานในส่วนภูมิภาค และกิจกรรมหลักลำดับที่ ๙ การจัดการระบบเทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร

ทั้งนี้ กิจกรรมหลักลำดับที่ ๑, ๓-๖, และ ๑๐-๑๑ มีต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น/ลดลง ร้อยละ ๑๐๐ เนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ และปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ ไม่ได้กำหนดกิจกรรมหลักดังกล่าว หรือมีการกำหนดแต่หน่วยนับไม่เหมือนกัน จึงทำให้ไม่สามารถเปรียบเทียบได้

แผนภูมิที่ ๒ แสดงการเปรียบเทียบต้นทุนต่อหน่วย (ร้อยละ) ของกิจกรรมหลักที่ดำเนินการในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ และปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖



จากแผนภูมิข้างต้น แสดงให้เห็นถึงกิจกรรมหลักที่มีต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้นสูงที่สุด คือ กิจกรรมหลักลำดับที่ ๗ สนับสนุนการบริหารจัดการด้านการเกษตร ร้อยละ ๒๓.๔๘ เนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ สำนักงานปลัดกระทรวงเกษตรและสหกรณ์ได้รับจัดสรรงบประมาณเพิ่มขึ้น และกิจกรรมหลักที่มีต้นทุนต่อหน่วยลดลงสูงที่สุด คือ ผลผลิตหลักลำดับที่ ๘ การบูรณาการงานในส่วนภูมิภาค ร้อยละ ๓๖.๙๐ เนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ ได้รับจัดสรรงบประมาณลดลงจำนวนมาก ทำให้สำนักงานเกษตรและสหกรณ์จังหวัดปรับเปลี่ยนแนวทางการปฏิบัติการดำเนินงานในกิจกรรมที่จะต้องดำเนินการให้สอดคล้องกับงบประมาณที่ได้รับจัดสรร

➤ **การคำนวณต้นทุนต่อหน่วยของผลผลิตย่อยแยกตามแหล่งเงิน ของสำนักงาน ปลัดกระทรวงเกษตรและสหกรณ์ ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ และ ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖**

จากการวิเคราะห์ตารางที่ ๘ เปรียบเทียบผลการคำนวณต้นทุนผลผลิตย่อยแยกตามแหล่งเงิน พบว่าปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ กำหนดไว้ ๑๘ ผลผลิตย่อย และปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ กำหนดไว้ ๒๓ ผลผลิตย่อย ซึ่งผลผลิตย่อยที่สามารถนำมาเปรียบเทียบได้ มีจำนวน ๑๔ ผลผลิต ได้แก่

๑. กิจกรรมรับรองแขกชาวต่างประเทศที่เป็นแขกของกระทรวงเกษตรและสหกรณ์ (ผลผลิตย่อยลำดับที่ ๓)
๒. กิจกรรมการหารือและเข้าเยี่ยมชมการวิเคราะห์เครือข่ายความร่วมมือด้านการเกษตรต่างประเทศ (ผลผลิตย่อยลำดับที่ ๔)
๓. การดำเนินการตามแผนปฏิบัติงานของหน่วยงานสนับสนุนการบริหารจัดการด้านการเกษตร (ผลผลิตย่อยลำดับที่ ๖)
๔. ร้อยละของประชาชนที่มีการรับรู้เรื่องสื่อสารที่สำคัญของกระทรวงเกษตรและสหกรณ์ (ผลผลิตย่อยลำดับที่ ๗)
๕. การดำเนินการขับเคลื่อนงานด้านการเกษตรต่างประเทศ (ผลผลิตย่อยลำดับที่ ๙)
๖. เกษตรกรและผู้ยากจนได้รับการปลดปล่อยหนี้สิน (ผลผลิตย่อยลำดับที่ ๑๐)
๗. เกษตรกรได้รับการพัฒนาและฟื้นฟูอาชีพ (ผลผลิตย่อยลำดับที่ ๑๑)
๘. กิจกรรมรับเรื่องร้องเรียน (ผลผลิตย่อยลำดับที่ ๑๒)
๙. การกำกับดูแลและสนับสนุนการบริหารงานกองทุนสงเคราะห์เกษตรกร (ผลผลิตย่อยลำดับที่ ๑๓)
๑๐. การพัฒนาบุคลากรของกระทรวงเกษตรและสหกรณ์ (ผลผลิตย่อยลำดับที่ ๑๔)
๑๑. สนับสนุนการขับเคลื่อนการดำเนินงานโครงการอันเนื่องมาจากพระราชดำริ (ผลผลิตย่อยลำดับที่ ๑๕)
๑๒. ค่าใช้จ่ายบุคลากร (ผลผลิตย่อยลำดับที่ ๑๖)
๑๓. สร้างความสัมพันธ์และผลักดันนโยบายและความร่วมมือด้านการเกษตรกับต่างประเทศ (ผลผลิตย่อยลำดับที่ ๑๗)
๑๔. การสนับสนุนการขับเคลื่อนงานด้านการเกษตรในระดับพื้นที่ (ผลผลิตย่อยลำดับที่ ๑๘)

ทั้งนี้ ผลผลิตย่อยลำดับที่ ๑-๒, ๕, ๘, และ ๒๐-๒๓ มีต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น/ลดลง ร้อยละ ๑๐๐ เนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ และปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ ไม่ได้กำหนดผลผลิตย่อยดังกล่าว หรือมีการกำหนดแต่หน่วยนับไม่เหมือนกัน จึงทำให้ไม่สามารถเปรียบเทียบได้

แผนภูมิที่ ๓ แสดงการเปรียบเทียบต้นทุนต่อหน่วย (ร้อยละ) ของผลผลิตย่อยที่ดำเนินการในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ และปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖



	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24	25	26	27
เพิ่ม/ลด	100	-100	100	-14.94	-100	3.39	-5.52	-100	-37.15	-25.52	-8.75	11.7	-18.4	-8.46	-3.7	-31.81	-0.96	-36.53	100	100	100	100	100	100	100	100	100

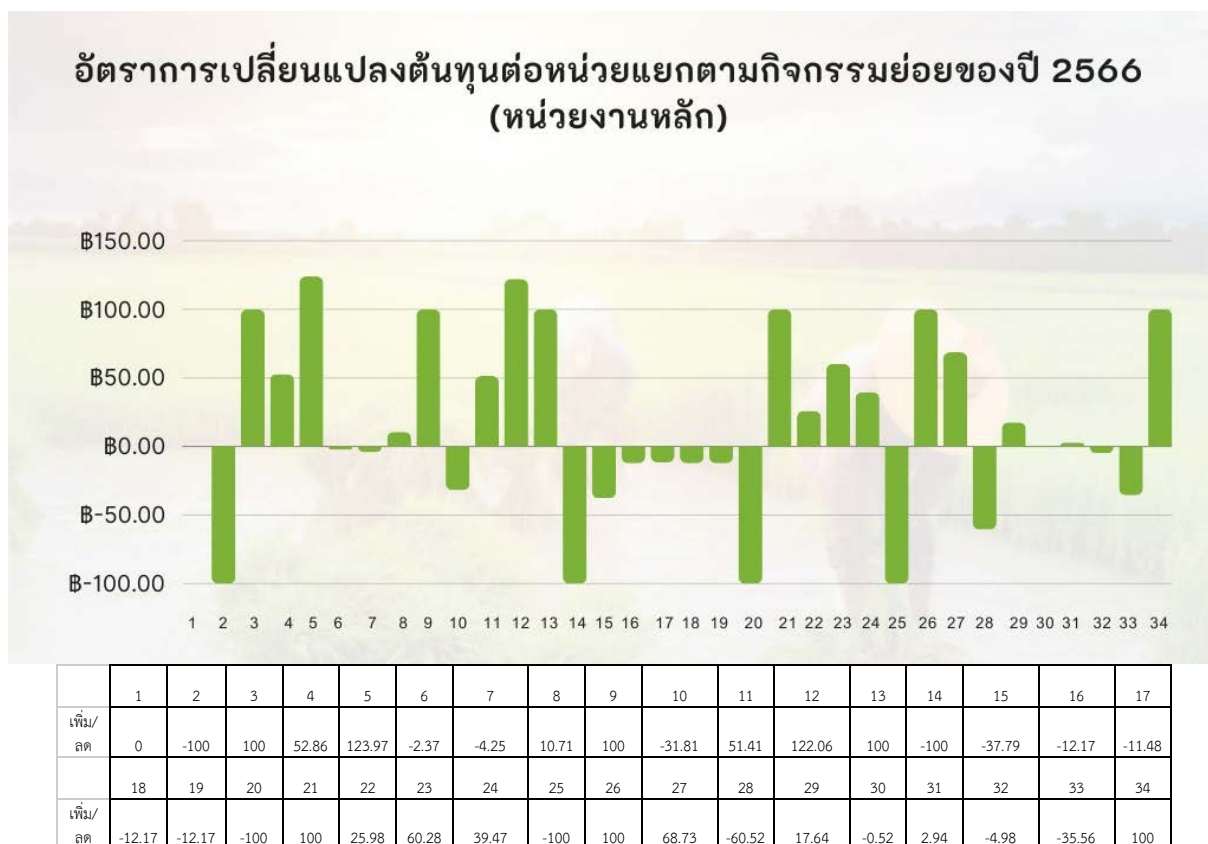
จากแผนภูมิข้างต้น แสดงให้เห็นถึงต้นทุนต่อหน่วยของผลผลิตย่อยเพิ่มขึ้นสูงสุดที่สุด คือ ผลผลิตย่อยลำดับที่ ๑๒ กิจกรรมรับเรื่องร้องเรียน ร้อยละ ๑๑.๗๐ และผลผลิตย่อยลดลงสูงสุดที่สุด คือ ผลผลิตย่อยลำดับที่ ๘ การดำเนินการขับเคลื่อนงานด้านการเกษตรต่างประเทศ ร้อยละ ๓๗.๑๕ เนื่องจากสถานการณ์การแพร่ระบาดของเชื้อไวรัสโคโรนา ๒๐๑๙ (Covid-๑๙) คลี่คลาย ส่งผลให้หน่วยงานมีปริมาณงานเพิ่มขึ้น หากมีการประชุมจะจัดแบบออนไลน์มากขึ้น และมีการปรับแนวทางการปฏิบัติงานให้สอดคล้องกับแผนการปฏิบัติงาน จึงทำให้ต้นทุนต่อหน่วยลดลง

#### ➤ การคำนวณต้นทุนต่อหน่วยของกิจกรรมย่อยแยกตามแหล่งเงินของสำนักงานปลัดกระทรวงเกษตรและสหกรณ์ ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ และ ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖

จากการวิเคราะห์ตารางที่ ๗ เปรียบเทียบผลการคำนวณต้นทุนกิจกรรมย่อยแยกตามแหล่งเงินพบว่าปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ กำหนดกิจกรรมย่อยหน่วยงานหลัก จำนวน ๒๘ กิจกรรมย่อย และกิจกรรมย่อยหน่วยงานสนับสนุน จำนวน ๓๘ กิจกรรมย่อย และปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ กำหนดกิจกรรมย่อยหน่วยงานหลักจำนวน ๓๐ กิจกรรมย่อย และกิจกรรมย่อยหน่วยงานสนับสนุน จำนวน ๓๘ กิจกรรมย่อย ซึ่งกิจกรรมย่อยหน่วยงานหลัก ๒๘ จำนวนกิจกรรมย่อยและกิจกรรมย่อยหน่วยงานสนับสนุน ๓๗ จำนวนกิจกรรมย่อยที่สามารถเปรียบเทียบได้

ทั้งนี้ กิจกรรมย่อยหน่วยงานหลักลำดับที่ ๒-๓, ๙, ๑๓-๑๔, ๒๐-๒๑, ๒๕-๒๖ และ ๓๔ และกิจกรรมย่อยหน่วยงานสนับสนุนลำดับที่ ๔-๕, ๒๔-๒๕, ๓๑, ๓๓-๔๐, และ ๔๕ มีต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น/ลดลง ร้อยละ ๑๐๐ เนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ และปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ ไม่ได้กำหนดกิจกรรมย่อยหน่วยงานหลัก และกิจกรรมย่อยหน่วยงานสนับสนุนดังกล่าว หรือมีการกำหนดแต่หน่วยนับไม่เหมือนกัน จึงทำให้ไม่สามารถเปรียบเทียบได้

แผนภูมิที่ ๔ แสดงการเปรียบเทียบต้นทุนต่อหน่วย (ร้อยละ) ของกิจกรรมย่อยหน่วยงานหลักที่ดำเนินการใน ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ และปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖



จากแผนภูมิข้างต้น แสดงให้เห็นถึงต้นทุนต่อหน่วยของกิจกรรมย่อยหน่วยงานหลักที่เพิ่มขึ้นสูงที่สุด คือ กิจกรรมย่อยหน่วยงานหลักลำดับที่ ๕ กิจกรรมการสนับสนุนการตรวจราชการและขับเคลื่อนงานของผู้ตรวจการกระทรวงเกษตรและสหกรณ์ เพิ่มขึ้นร้อยละ ๑๒๓.๙๗ เนื่องจากการปรับเปลี่ยนแนวทางการตรวจติดตามนโยบายสำคัญของกระทรวงเกษตรและสหกรณ์ของผู้ตรวจการกระทรวงในระดับพื้นที่ แบบเชิงรุก ร่วมกับรัฐมนตรี/รัฐมนตรีช่วยว่าการกระทรวงเกษตรและสหกรณ์ ในการลงพื้นที่จริงแทนการประชุม อบรมแบบออนไลน์ และต้นทุนต่อหน่วยของกิจกรรมย่อยหน่วยงานหลักที่ลดลงสูงที่สุด คือ กิจกรรมย่อยหน่วยงานหลักลำดับที่ ๒๘ กิจกรรมรับเรื่องร้องเรียน ร้อยละ ๖๐.๕๒ เนื่องจากการรับเรื่องร้องเรียนสามารถบริหารจัดการเรื่องร้องเรียน ผ่านช่องทางรับเรื่องร้องเรียน ๘ ช่องทาง จึงทำให้ผู้ร้องเรียนมีช่องทางมากขึ้น ประกอบกับงบประมาณที่ได้รับจัดสรรมีอย่างจำกัดส่งผลทำให้ ต้นทุนลดลง

แผนภูมิที่ ๕ แสดงการเปรียบเทียบต้นทุนต่อหน่วย (ร้อยละ) ของกิจกรรมย่อยหน่วยงานสนับสนุนที่ดำเนินการในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ และปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖



จากแผนภูมิข้างต้น แสดงให้เห็นถึงต้นทุนต่อหน่วยของกิจกรรมย่อยหน่วยงานสนับสนุนที่เพิ่มขึ้นสูงสุด คือ กิจกรรมย่อยหน่วยงานสนับสนุนลำดับที่ ๒๖ กิจกรรมด้านเครือข่ายอินเทอร์เน็ตและเว็บไซต์ เพิ่มขึ้นร้อยละ ๓,๙๖๕.๙๖ เนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ ได้มีการทบทวน ปรับปรุงการคำนวณต้นทุนใหม่จาก ๑๑๘ ระบบ เป็น ๔ ระบบ ทำให้จำนวนระบบลดลง และต้นทุนต่อหน่วยของกิจกรรมย่อยหน่วยงานสนับสนุนที่ลดลงสูงสุด คือ กิจกรรมย่อยหน่วยงานสนับสนุนลำดับที่ ๑๖ กิจกรรมด้านการดำเนินคดี ร้อยละ ๔๖.๖๖ เนื่องจากงบประมาณได้รับจัดสรรลดลง แต่มีปริมาณงานด้านการดำเนินคดีเข้ามาให้ดำเนินการเพิ่มมากขึ้นจากปีที่ผ่านมา บางครั้งคราวเดียวกันไปราชการต่างจังหวัดดำเนินการได้หลายคดี จึงทำให้ต้นทุนลดลง

### ส่วนที่ ๓ สรุปต้นทุนรวมของสำนักงานปลัดกระทรวงเกษตรและสหกรณ์ และข้อคิดเห็นเพิ่มเติม

ต้นทุนรวมของสำนักงานปลัดกระทรวงเกษตรและสหกรณ์ของปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ จำนวน ๑,๔๘๑.๑๕ ล้านบาท และปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ จำนวน ๑,๓๒๙.๓๖ ล้านบาท ซึ่งลดลง จำนวน ๑๕๑.๗๙ ล้านบาท หรือร้อยละ ๑๐.๒๔ เนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ สถานการณ์การแพร่ระบาดของเชื้อไวรัสโคโรนา-๒๐๑๙ (Covid-๑๙) คลี่คลายลงมาก สำนักงานปลัดกระทรวงเกษตรและสหกรณ์ได้มีการปรับแผนการปฏิบัติงานเพื่อให้สอดคล้องกับงบประมาณที่ได้รับจัดสรรและสถานการณ์ที่เปลี่ยนแปลงไป เช่น การจัดประชุมมีการปรับรูปแบบกิจกรรมเป็นการประชุมทางไกลออนไลน์ผ่านระบบ Conference และระบบ Zoom Meeting อย่างต่อเนื่อง



ข้อคิดเห็นเพิ่มเติม เนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ หน่วยงานผู้รับผิดชอบมีการปรับเปลี่ยนผลผลิตและกิจกรรม และหน่วยนับหลายรายการ เช่น ในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ มีกิจกรรมย่อยหน่วยงานสนับสนุนลำดับที่ ๒๖ กิจกรรมด้านเครือข่ายอินเทอร์เน็ตและเว็บไซต์ (หน่วยนับ : ระบบ) ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ จำนวน ๑๑๘ ระบบ และปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ จำนวน ๔ ระบบ ทำให้ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้นร้อยละ ๓,๙๖๕.๙๖ เนื่องจากหน่วยงานผู้รับผิดชอบแจ้งว่าในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ ได้มีบททวน ปรับปรุงการคำนวณต้นทุนใหม่จาก ๑๑๘ ระบบ เป็น ๔ ระบบ ทำให้จำนวนระบบลดลง และในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ มีกิจกรรมหลักลำดับที่ ๓ สนับสนุนโครงการอันเนื่องมาจากพระราชดำริ (หน่วยนับ : ร้อยละความสำเร็จของการจัดทำแผนการดำเนินงานโครงการตามพระราชดำริของกระทรวงเกษตรและสหกรณ์ ร้อยละ ๘๐) ส่วนในปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ มีกิจกรรมหลักลำดับที่ ๔ แต่หน่วยนับ : ระดับ ซึ่งทั้ง ๒ ปีมีรายการกิจกรรมหลักเหมือนกัน แต่มีหน่วยนับที่แตกต่างกัน เป็นต้น จึงส่งผลให้การเปรียบเทียบต้นทุนรายผลผลิตและกิจกรรมของปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๕ และปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๖ ไม่สามารถดำเนินการได้ ดังนั้น เพื่อให้การคำนวณต้นทุนรวมของสำนักงานปลัดกระทรวงเกษตรและสหกรณ์สามารถเพิ่มประสิทธิภาพการดำเนินงาน และก่อให้เกิดประโยชน์และความคุ้มค่าอย่างสูงสุด หน่วยงานผู้รับผิดชอบควรดำเนินการดังนี้

๑) การกำหนดผลผลิตและกิจกรรม การกำหนดจากภารกิจที่สำคัญของหน่วยงานที่รับผิดชอบ และภารกิจดังกล่าวควรเป็นภารกิจหลักที่ดำเนินการอย่างต่อเนื่อง

๒) การกำหนดหน่วยนับของผลผลิตและกิจกรรม ถ้าหากไม่มีการเปลี่ยนแปลงเป้าหมายหรือผลลัพธ์การดำเนินงาน หน่วยงานผู้รับผิดชอบควรกำหนดหน่วยนับเช่นเดียวกับปีงบประมาณก่อนหน้า

ตารางที่ 1 รายงานต้นทุนรวมของหน่วยงาน โดยแยกประเภทตามแหล่งของเงิน ข้อมูลประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2566

ลำดับ	ประเภทค่าใช้จ่าย	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	รวม
	ต้นทุนรวม	1,196,191,498.36	2,401,186.67	130,772,484.82	1,329,365,169.85
1	ค่าใช้จ่ายบุคลากร (5101)	812,951,125.15		81,360,375.01	894,311,500.16
2	ค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรม (5102)	34,893,571.56	2,279,802.00	75,200.00	37,248,573.56
3	ค่าใช้จ่ายเดินทาง (5103)	18,397,456.50		6,627,302.87	25,024,759.37
4	ค่าตอบแทน ใช้สอยวัสดุ และค่าสาธารณูปโภค (5104)	211,627,369.72	102,483.00	133,445.12	211,863,297.84
5	ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย (5105)	52,377,054.41	18,898.67	2,088,889.48	54,484,842.56
6	ค่าใช้จ่ายดำเนินงานรักษาความมั่นคงของประเทศ (5106)				-
7	ค่าใช้จ่ายเงินอุดหนุน (5107)	65,835,163.32	-	40,487,271.34	106,322,434.66
8	ต้นทุนในการผลิตผลผลิตอื่น	109,757.70	3.00	1.00	109,761.70

หมายเหตุ : (อธิบายความแตกต่างระหว่างค่าใช้จ่ายในระบบ GFMS และต้นทุนที่นำมาคำนวณต้นทุนผลผลิต)

รวมต้นทุนผลผลิต	1,329,365,169.85
ค่าใช้จ่ายในระบบ GFMS	16,382,476,160.41
บวก ต้นทุนที่เกี่ยวข้องในการผลิตผลผลิต	-
หัก ต้นทุนที่ไม่เกี่ยวข้องในการผลิตผลผลิต	15,053,110,990.56 - 15,053,110,990.56

รายการค่าใช้จ่าย	บวก	หัก
บ้านอุปถัมภ์		340,099,298.71
บ้านอุปถัมภ์พิเศษ		465,310.66
เงินช่วยเหลือรายเดือนผู้รับเบี้ยหวัดบ้านอุปถัมภ์		1,186,207.39
เงินช่วยค่าครองชีพผู้รับเบี้ยหวัดบ้านอุปถัมภ์		32,171,603.15
เงินบำเหน็จ		2,229,900.00
เงินบำเหน็จตกทอด		13,078,641.78
เงินบำเหน็จดำรงชีพ		17,564,045.30
เงินช่วยพิเศษกรณีผู้รับบ้านอุปถัมภ์ตาย		1,514,874.63
เงินชดเชยกรณีเลิกจ้าง		10,000.00
บำเหน็จรายเดือนสำหรับการเบิกเงินบำเหน็จลูกจ้าง		22,994,044.45
บำเหน็จบ้านอุปถัมภ์อื่น		221,922.00
เงินช่วยการศึกษาบุตร		460,070.00
ค่ารักษาพยาบาลผู้ป่วยนอก-รพ.รัฐ-เบี้ยหวัด/บ้านอุปถัมภ์		46,670,030.31
ค่ารักษาพยาบาลผู้ป่วยใน-รพ.รัฐ-เบี้ยหวัด/บ้านอุปถัมภ์		17,167,584.60

รายการค่าใช้จ่าย	บวก	หัก
ค่ารักษาพยาบาลผู้ป่วยนอก-รพ.เอกชน-เบี้ยหวัด/บ้านอุปถัมภ์		882,155.85
ค่ารักษาพยาบาลผู้ป่วยใน-รพ.เอกชน-เบี้ยหวัด/บ้านอุปถัมภ์		1,404,989.60
TE-หน่วยงานส่งเงินเบิกเกินส่งคืนให้กรมบัญชีกลาง		7,404,244.77
TE-หน่วยงานโอนเงินนอกงบประมาณให้กรมบัญชีกลาง		5,121,517.71
TE-หน่วยงานโอนเงินรายได้แผ่นดินให้กรมบัญชีกลาง		2,620,862.27
TE-ปรับเงินฝากคลัง		12,620,882.72
TE-รายได้แผ่นดินรอนำส่งคลัง		1,711.55
TE-เงินตรงราชการ		7,251,568,177.43
TE-ภายในกรมเดียวกัน		151,486.50
ลูกหนี้ปีก่อนหักล้างปี 2566		1,462,673.40
ค่าใช้จ่ายที่ไม่ใช้ต้นทุนของ สป.กษ		7,274,038,755.78

ตารางที่ 2 รายงานต้นทุนตามศูนย์ต้นทุนแยกตามประเภทค่าใช้จ่าย ข้อมูลประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2566

(หน่วย : บาท)

ศูนย์ต้นทุน	รหัส	ต้นทุนทางตรง								ต้นทุนทางอ้อม								ต้นทุนรวม	
		ค่าใช้จ่ายบุคลากร (ตรง)	ค่าเสื่อมราคาและ ค่าตัดจำหน่าย (ตรง)	ค่าตอบแทน ใช้ สอยวัสดุ และ สาธารณูปโภค (ตรง)	ค่าใช้จ่ายเดินทาง (ตรง)	ค่าใช้จ่ายด้าน การฝึกอบรม (ตรง)	ค่าใช้จ่ายเงิน อุดหนุน (ตรง)	ค่าใช้จ่ายอื่น (ตรง)	รวมต้นทุนทางตรง	ค่าตอบแทน ใช้ สอยวัสดุ และ สาธารณูปโภค (อ้อม)	ค่าใช้จ่ายบุคลากร (อ้อม)	ค่าเสื่อม ราคา และค่า ตัด จำหน่าย (อ้อม)	ค่าใช้จ่าย ยเดินทาง (อ้อม)	ค่าใช้จ่าย ด้าน การ ฝึกอบรม (อ้อม)	ค่าใช้จ่าย งาน รักษา ความ มั่นคง ของ ประเทศ (อ้อม)	ค่าใช้จ่าย ยเงิน อุดหนุน (อ้อม)	ค่าใช้จ่าย อื่น (อ้อม)		รวมต้นทุน ทางอ้อม
		5101	5105	5104	5103	5102	5107		total_a	อ5104	อ5101	อ5105	อ5103	อ5102	อ5106	อ5107		total_b	
ต้นทุนรวม		841,379,378.37	54,484,842.56	185,316,067.24	25,024,759.37	37,248,573.56	106,322,434.66	109,761.70	1,249,885,817.46	26,547,230.60	52,932,121.79	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	79,479,352.39	1,329,365,169.85
<b>#ศูนย์ต้นทุนหลัก</b>																			
สกต.	700200008	12,119,046.97	583,062.00	14,850,397.92	11,029,290.03	419,501.00	63,272,830.44	3.00	102,274,131.36	1,083,981.84	1,087,646.34							2,171,628.17	104,445,759.53
กกส	700200009	11,591,870.66	757,670.43	4,282,453.65	892,240.00	55,500.00		89.00	17,579,823.74	2,026,743.18	951,690.55							2,978,433.73	20,558,257.47
สตร.	700200010	25,807,853.81	1,294,153.98	2,848,309.67	1,782,251.10	325,000.00		2,314.15	32,059,882.71	2,490,560.10	861,053.35							3,351,613.45	35,411,496.16
กนท	700200011	11,709,379.70	967,154.06	3,233,398.75	590,677.10	660,904.64		9.00	17,161,523.25	1,481,469.92	861,053.35							2,342,523.27	19,504,046.52
ศทส	700200013	10,414,260.88	7,702,495.17	16,566,686.90	32,948.01	32,400.00		0.00	34,748,790.96	1,149,215.27	861,053.35							2,010,268.62	36,759,059.58
สกร	700200014	15,179,773.68	1,359,482.43	3,059,608.95	7,210.00	30,561,795.00	3,079,000.00	70.00	53,246,940.06		1,268,920.73							1,268,920.73	54,515,860.79
สปช	700200015	101,163,975.05	2,624,976.86	5,613,356.92	930,877.58		22,499,993.22	10.00	132,833,189.63		543,823.17							543,823.17	133,377,012.80
สผง	700200016	27,369,765.79	1,831,927.99	2,988,409.46	137,106.00	103,737.32		2.00	32,430,948.56	1,786,844.62	1,948,699.69							3,735,544.31	36,166,492.87
สกร	700200117	10,566,512.23	390,946.80	2,002,166.30	38,214.00			2,885.40	13,000,724.73	967,509.11	906,371.95							1,873,881.06	14,874,605.79
กกค.	700200119	2,089,388.00	8,348.05	215,866.76				0.00	2,313,602.81	217,207.49	181,274.39							398,481.88	2,712,084.69
กปพ.	700200120	5,746,702.30	95,351.54	2,493,340.93	414,320.00	5,890.00	17,470,611.00	0.00	26,226,215.77	139,468.34	634,460.36							773,928.70	27,000,144.47
กษจ.สป	700200019	4,462,118.16	41,308.52	1,481,339.67	28,017.50			9,763.53	6,022,547.38		453,185.97							453,185.97	6,475,733.35
กษจ.นบ	700200020	4,863,041.35	212,823.59	981,439.23	8,138.00	49,310.00		0.00	6,114,752.17		407,867.38							407,867.38	6,522,619.55
กษจ.ปท	700200021	5,702,018.53	315,641.95	1,351,102.83	18,640.00	5,200.00		1.00	7,392,604.31		362,548.78							362,548.78	7,755,153.09
กษจ.อย	700200022	6,990,186.08	336,898.51	1,179,070.58	39,416.00	34,700.00		3.00	8,580,274.17		453,185.97							453,185.97	9,033,460.14
กษจ.อท	700200023	5,669,183.66	2,277,970.12	1,089,381.02	21,060.00	90,172.50		3,068.13	9,150,835.43		407,867.38							407,867.38	9,558,702.81
กษจ.ลบ	700200024	5,726,461.85	219,765.14	1,325,261.52	45,408.28	89,490.00		2.00	7,406,388.79		362,548.78							362,548.78	7,768,937.57
กษจ.สบ	700200025	6,157,954.08	402,820.43	1,116,144.94	4,360.00	30,305.00		24.00	7,711,608.45		407,867.38							407,867.38	8,119,475.83
กษจ.ชน	700200026	6,941,926.20	302,048.47	1,877,568.25	22,800.00	28,225.00		7.00	9,172,574.92		498,504.57							498,504.57	9,671,079.49
กษจ.สบ	700200027	6,259,570.44	312,460.25	1,000,099.72	30,512.00	53,900.00		1.00	7,656,543.41		362,548.78							362,548.78	8,019,092.19

ศูนย์ต้นทุน	รหัส	ต้นทุนทางตรง								ต้นทุนทางอ้อม								ต้นทุนรวม	
		ค่าใช้จ่ายบุคลากร (ตรง)	ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย (ตรง)	ค่าตอบแทน ใช้สอยวัสดุ และ สารธารณูปโภค (ตรง)	ค่าใช้จ่ายเดินทาง (ตรง)	ค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรม (ตรง)	ค่าใช้จ่ายเงินอุดหนุน (ตรง)	ค่าใช้จ่ายอื่น (ตรง)	รวมต้นทุนทางตรง	ค่าตอบแทน ใช้สอยวัสดุ และ สารธารณูปโภค (อ้อม)	ค่าใช้จ่ายบุคลากร (อ้อม)	ค่าเสื่อมราคา และค่าตัดจำหน่าย (อ้อม)	ค่าใช้จ่ายเดินทาง (อ้อม)	ค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรม (อ้อม)	ค่าใช้จ่ายงานรักษาความมั่นคงของ ประเทศ (อ้อม)	ค่าใช้จ่ายเงินอุดหนุน (อ้อม)	ค่าใช้จ่ายอื่น (อ้อม)		รวมต้นทุนทางอ้อม
		5101	5105	5104	5103	5102	5107		total_a	อ5104	อ5101	อ5105	อ5103	อ5102	อ5106	อ5107		total_b	
<b>ต้นทุนรวม</b>		<b>841,379,378.37</b>	<b>54,484,842.56</b>	<b>185,316,067.24</b>	<b>25,024,759.37</b>	<b>37,248,573.56</b>	<b>106,322,434.66</b>	<b>109,761.70</b>	<b>1,249,885,817.46</b>	<b>26,547,230.60</b>	<b>52,932,121.79</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>79,479,352.39</b>	<b>1,329,365,169.85</b>
กษจ.ชบ	700200028	7,076,066.00	547,360.63	1,099,095.10	42,358.00	172,631.00		7.00	8,937,517.73		498,504.57							498,504.57	9,436,022.30
กษจ.รย	700200029	5,850,023.60	31,887.72	1,068,184.47	43,985.00	36,792.00		0.00	7,030,872.79		453,185.97							453,185.97	7,484,058.76
กษจ.จบ	700200030	5,284,654.04	305,725.33	1,191,320.10	86,049.40	144,222.60		8.00	7,011,979.47		453,185.97							453,185.97	7,465,165.44
กษจ.ตร	700200031	5,886,453.39	244,654.51	891,170.48	58,371.00			0.00	7,080,649.38		407,867.38							407,867.38	7,488,516.76
กษจ.ฉช	700200032	4,676,391.74	344,433.76	1,258,733.81	33,719.00	156,870.00		3.00	6,470,151.31		453,185.97							453,185.97	6,923,337.28
กษจ.ปจ	700200033	5,233,442.66	355,464.99	1,037,644.09	26,936.00	130,572.00		7.00	6,784,066.74		362,548.78							362,548.78	7,146,615.52
กษจ.นย	700200034	5,660,332.62	342,346.78	947,043.52	13,977.00			4,056.14	6,967,756.06		362,548.78							362,548.78	7,330,304.84
กษจ.สก	700200035	4,731,559.00	279,184.63	1,017,745.62	38,861.00	50,440.00		2.00	6,117,792.25		271,911.58							271,911.58	6,389,703.83
กษจ.นม	700200036	7,540,474.00	427,581.80	1,796,968.20	27,686.00			0.00	9,792,710.00		453,185.97							453,185.97	10,245,895.97
กษจ.บร	700200037	7,407,813.25	453,926.23	1,025,261.20	85,045.20	52,750.00		8,000.00	9,032,795.88		498,504.57							498,504.57	9,531,300.45
กษจ.สร	700200038	6,607,891.93	334,932.79	1,202,224.95	88,426.00	222,042.00		0.00	8,455,517.67		498,504.57							498,504.57	8,954,022.24
กษจ.ศก	700200039	6,739,241.97	334,584.62	926,668.20	51,615.00	77,210.00		0.00	8,129,319.79		453,185.97							453,185.97	8,582,505.76
กษจ.อบ	700200040	6,446,442.66	361,054.94	1,183,320.15	64,750.00	46,000.00		2.00	8,101,569.75		453,185.97							453,185.97	8,554,755.72
กษจ.ยส	700200041	5,506,408.58	269,294.43	904,440.84	45,445.00	60,975.00		5.00	6,786,568.85		407,867.38							407,867.38	7,194,436.23
กษจ.ชย	700200042	6,947,241.92	212,714.58	1,018,257.63	64,562.00			0.00	8,242,776.13		498,504.57							498,504.57	8,741,280.70
กษจ.อจ	700200043	5,791,624.64	296,725.29	1,001,678.66	74,819.34	41,200.00		1.00	7,206,048.93		407,867.38							407,867.38	7,613,916.31
กษจ.นภ	700200044	5,032,750.55	244,168.08	922,336.83	40,816.00	17,750.00		0.00	6,257,821.46		271,911.58							271,911.58	6,529,733.04
กษจ.ชก	700200045	8,709,248.75	726,695.40	2,350,671.48	92,720.53	8,000.00		0.00	11,887,336.16		589,141.77							589,141.77	12,476,477.93
กษจ.อด	700200046	6,809,558.00	426,243.68	1,225,337.13	76,658.80	90,945.00		3,552.23	8,632,294.84		543,823.17							543,823.17	9,176,118.01
กษจ.ลย	700200047	5,983,254.00	351,601.82	921,203.28	131,456.00	26,400.00		1.00	7,413,916.10		362,548.78							362,548.78	7,776,464.88
กษจ.นค	700200048	5,936,362.10	444,049.55	927,283.08	62,566.16	20,000.00		1.00	7,390,261.89		498,504.57							498,504.57	7,888,766.46
กษจ.มค	700200049	5,498,570.24	214,008.42	911,143.00	52,838.00	111,771.00		11.00	6,788,341.66		407,867.38							407,867.38	7,196,209.04
กษจ.รอ	700200050	6,371,856.08	132,030.94	1,088,383.45	17,836.00	30,936.00		0.00	7,641,042.47		498,504.57							498,504.57	8,139,547.04

ศูนย์ต้นทุน	รหัส	ต้นทุนทางตรง								ต้นทุนทางอ้อม								ต้นทุนรวม	
		ค่าใช้จ่ายบุคลากร (ตรง)	ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย (ตรง)	ค่าตอบแทน ใช้สอยวัสดุ และสาธารณูปโภค (ตรง)	ค่าใช้จ่ายเดินทาง (ตรง)	ค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรม (ตรง)	ค่าใช้จ่ายเงินอุดหนุน (ตรง)	ค่าใช้จ่ายอื่น (ตรง)	รวมต้นทุนทางตรง	ค่าตอบแทน ใช้สอยวัสดุ และสาธารณูปโภค (อ้อม)	ค่าใช้จ่ายบุคลากร (อ้อม)	ค่าเสื่อมราคา และค่าตัดจำหน่าย (อ้อม)	ค่าใช้จ่ายเดินทาง (อ้อม)	ค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรม (อ้อม)	ค่าใช้จ่ายงานรักษาความมั่นคงของ ประเทศ (อ้อม)	ค่าใช้จ่ายเงินอุดหนุน (อ้อม)	ค่าใช้จ่ายอื่น (อ้อม)		รวมต้นทุนทางอ้อม
		5101	5105	5104	5103	5102	5107	total_a	อ5104	อ5101	อ5105	อ5103	อ5102	อ5106	อ5107		total_b		
<b>ต้นทุนรวม</b>		<b>841,379,378.37</b>	<b>54,484,842.56</b>	<b>185,316,067.24</b>	<b>25,024,759.37</b>	<b>37,248,573.56</b>	<b>106,322,434.66</b>	<b>109,761.70</b>	<b>1,249,885,817.46</b>	<b>26,547,230.60</b>	<b>52,932,121.79</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>79,479,352.39</b>	<b>1,329,365,169.85</b>
กษจ.กส	700200051	5,685,803.62	460,910.89	1,842,027.11	104,479.80	65,642.00		0.00	8,158,863.42		407,867.38							407,867.38	8,566,730.80
กษจ.สน	700200052	6,498,758.02	414,202.62	1,313,615.58	74,513.05	61,795.00		0.00	8,362,884.27		453,185.97							453,185.97	8,816,070.24
กษจ.นพ	700200053	5,991,329.56	371,754.17	813,656.54	135,379.00			0.00	7,312,119.27		362,548.78							362,548.78	7,674,668.05
กษจ.มห	700200054	5,426,649.21	901,369.62	859,862.18	59,591.28	28,600.00		1.00	7,276,073.29		498,504.57							498,504.57	7,774,577.86
กษจ.ชม	700200055	6,937,571.41	1,891,059.72	1,589,622.32	141,867.21	71,049.00		0.00	10,631,169.66		498,504.57							498,504.57	11,129,674.23
กษจ.ลพ	700200056	6,406,779.91	298,300.21	1,168,954.97	100,129.60	12,690.00		7.00	7,986,861.69		453,185.97							453,185.97	8,440,047.66
กษจ.ลป	700200057	7,266,696.88	374,540.28	1,233,390.88	106,096.00	15,450.00		0.00	8,996,174.04		543,823.17							543,823.17	9,539,997.21
กษจ.อด	700200058	5,621,052.60	287,887.24	956,201.04	117,911.00	116,450.00		3.00	7,099,504.88		453,185.97							453,185.97	7,552,690.85
กษจ.พร	700200059	5,789,101.78	332,510.90	852,354.56	88,688.00	88,200.00		0.00	7,150,855.24		317,230.18							317,230.18	7,468,085.42
กษจ.นน	700200060	6,641,292.37	511,619.77	1,449,565.23	248,310.48	100,486.00		6,039.32	8,957,313.17		453,185.97							453,185.97	9,410,499.14
กษจ.พย	700200061	5,482,155.56	390,658.05	1,119,509.61	168,507.00			4.00	7,160,834.22		407,867.38							407,867.38	7,568,701.60
กษจ.ชร	700200062	7,908,733.47	554,168.16	1,537,310.24	173,423.76	150,460.00		0.00	10,324,095.63		543,823.17							543,823.17	10,867,918.80
กษจ.มส	700200063	5,414,920.29	355,991.38	977,473.01	162,523.07	144,650.00		8.00	7,055,565.75		362,548.78							362,548.78	7,418,114.53
กษจ.นว	700200064	5,949,457.25	419,599.59	1,224,176.68	115,948.00	74,670.00		2.00	7,783,853.52		407,867.38							407,867.38	8,191,720.90
กษจ.อน	700200065	6,149,281.77	232,118.05	1,060,446.54	45,595.00	41,560.00		1.00	7,529,002.36		362,548.78							362,548.78	7,891,551.14
กษจ.กพ	700200066	6,601,893.24	396,550.58	1,088,723.02	2,640.00	30,548.00		0.00	8,120,354.84		543,823.17							543,823.17	8,664,178.01
กษจ.ตก	700200067	6,432,589.63	421,195.89	994,268.41	164,664.00	57,557.00		3.00	8,070,277.93		453,185.97							453,185.97	8,523,463.90
กษจ.สท	700200068	6,520,220.42	374,943.54	893,127.90	47,795.00	33,800.00		4.00	7,869,890.86		453,185.97							453,185.97	8,323,076.83
กษจ.พล	700200069	6,892,441.89	363,133.97	1,038,744.51	73,814.50	153,495.50		11.00	8,521,641.37		498,504.57							498,504.57	9,020,145.94
กษจ.พจ	700200070	6,820,986.45	304,378.93	1,080,295.02	20,161.00			5.00	8,225,826.40		453,185.97							453,185.97	8,679,012.37
กษจ.พช	700200071	6,009,075.49	362,123.98	936,718.26	151,562.66	75,994.00		4.00	7,535,478.39		407,867.38							407,867.38	7,943,345.77
กษจ.รบ	700200072	6,327,843.18	253,422.27	1,230,576.15	40,261.00	84,420.00		3.00	7,936,525.60		498,504.57							498,504.57	8,435,030.17
กษจ.กจ	700200073	6,035,452.55	244,389.60	1,422,325.58	142,612.50	53,280.00		0.00	7,898,060.23		407,867.38							407,867.38	8,305,927.61

ศูนย์ต้นทุน	รหัส	ต้นทุนทางตรง								ต้นทุนทางอ้อม								ต้นทุนรวม	
		ค่าใช้จ่ายบุคลากร (ตรง)	ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย (ตรง)	ค่าตอบแทน ใช้สอยวัสดุ และสาธารณูปโภค (ตรง)	ค่าใช้จ่ายเดินทาง (ตรง)	ค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรม (ตรง)	ค่าใช้จ่ายเงินอุดหนุน (ตรง)	ค่าใช้จ่ายอื่น (ตรง)	รวมต้นทุนทางตรง	ค่าตอบแทน ใช้สอยวัสดุ และสาธารณูปโภค (อ้อม)	ค่าใช้จ่ายบุคลากร (อ้อม)	ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย (อ้อม)	ค่าใช้จ่ายเดินทาง (อ้อม)	ค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรม (อ้อม)	ค่าใช้จ่ายงานรักษาความมั่นคงของประเทศไทย (อ้อม)	ค่าใช้จ่ายเงินอุดหนุน (อ้อม)	ค่าใช้จ่ายอื่น (อ้อม)		รวมต้นทุนทางอ้อม
		5101	5105	5104	5103	5102	5107	total_a	อ5104	อ5101	อ5105	อ5103	อ5102	อ5106	อ5107		total_b		
<b>ต้นทุนรวม</b>		<b>841,379,378.37</b>	<b>54,484,842.56</b>	<b>185,316,067.24</b>	<b>25,024,759.37</b>	<b>37,248,573.56</b>	<b>106,322,434.66</b>	<b>109,761.70</b>	<b>1,249,885,817.46</b>	<b>26,547,230.60</b>	<b>52,932,121.79</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>79,479,352.39</b>	<b>1,329,365,169.85</b>
กษจ.สพ	700200074	6,886,044.71	404,876.27	934,231.10	61,939.00	30,000.00		7.00	8,317,098.08		589,141.77							589,141.77	8,906,239.85
กษจ.นฐ	700200075	5,655,354.57	310,259.63	1,112,045.65	71,776.00	27,370.00		681.50	7,177,487.35		453,185.97							453,185.97	7,630,673.32
กษจ.สค	700200076	4,785,824.97	1,070,428.73	890,568.15	29,530.40	38,300.00		1.00	6,814,653.25		362,548.78							362,548.78	7,177,202.03
กษจ.สส	700200077	4,859,790.59	219,523.30	1,013,306.30	6,436.00	8,700.00		0.00	6,107,756.19		362,548.78							362,548.78	6,470,304.97
กษจ.พบ	700200078	6,358,591.59	335,441.33	2,034,544.68	30,901.00	22,750.00		2.00	8,782,230.60		407,867.38							407,867.38	9,190,097.98
กษจ.ปช	700200079	4,824,534.62	416,709.62	1,044,364.08	79,736.00	47,170.00		0.00	6,412,514.32		362,548.78							362,548.78	6,775,063.10
กษจ.นศ	700200080	8,894,829.40	81,002.17	1,401,131.06	92,101.81	83,171.00		1.00	10,552,236.44		589,141.77							589,141.77	11,141,378.21
กษจ.กบ	700200081	5,432,644.00	274,412.29	1,125,503.28	19,377.00	50,820.00		1.00	6,902,757.57		362,548.78							362,548.78	7,265,306.35
กษจ.พง	700200082	5,502,083.79	130,474.78	898,972.70	60,474.84	30,000.00		47,071.52	6,669,077.63		453,185.97							453,185.97	7,122,263.60
กษจ.ภก	700200083	5,857,965.55	397,810.03	924,821.82	60,666.00	23,885.00		940.13	7,266,088.53		453,185.97							453,185.97	7,719,274.50
กษจ.สฎ	700200084	7,384,574.26	324,800.32	1,238,990.59	34,612.00	76,322.00		140.73	9,059,439.90		543,823.17							543,823.17	9,603,263.07
กษจ.รน	700200085	6,235,410.41	268,225.60	1,033,807.23	8,720.00	353,670.00	0.00	1.00	7,899,834.24		407,867.38							407,867.38	8,307,701.62
กษจ.ชพ	700200086	4,702,939.92	380,455.81	965,461.00	97,679.70	47,663.00		1.00	6,194,200.43		317,230.18							317,230.18	6,511,430.61
กษจ.สข	700200087	9,069,892.36	896,067.44	2,868,368.85	83,233.50	188,651.00		784.63	13,106,997.78		589,141.77							589,141.77	13,696,139.55
กษจ.สค	700200088	6,524,981.88	287,120.22	905,353.88	84,530.80	25,700.00		3.00	7,827,689.78		453,185.97							453,185.97	8,280,875.75
กษจ.ตง	700200089	7,146,405.35	390,414.90	818,525.06	52,900.64	33,000.00		11.00	8,441,256.95		543,823.17							543,823.17	8,985,080.12
กษจ.พท	700200090	6,649,476.13	156,066.18	1,307,892.61	108,906.90	49,330.00		1.00	8,271,672.82		407,867.38							407,867.38	8,679,540.20
กษจ.ปน	700200091	8,451,891.60	300,778.18	4,455,371.43	71,728.81	65,890.00		18.00	13,345,678.02		543,823.17							543,823.17	13,889,501.19
กษจ.ยล	700200092	8,020,737.02	402,286.18	2,682,594.14	120,360.80	82,220.00		0.00	11,308,198.14		453,185.97							453,185.97	11,761,384.11
กษจ.นร	700200093	9,853,368.17	301,118.64	3,893,507.81	66,949.00	52,180.00		2.00	14,167,125.62		634,460.36							634,460.36	14,801,585.98
กษจ.บก	700200118	3,534,070.73	306,314.66	1,048,942.88	94,091.00			0.00	4,983,419.27		271,911.58							271,911.58	5,255,330.85
<b>#ศูนย์ต้นทุนสนับสนุน</b>																			
สตน.	700200001	9,882,341.40	128,217.62	955,345.63	273,794.39	15,600.00		8,617.43	11,263,916.47	546,603.22	815,734.75							1,362,337.97	12,626,254.44

ศูนย์ต้นทุน	รหัส	ต้นทุนทางตรง								ต้นทุนทางอ้อม								ต้นทุนรวม
		ค่าใช้จ่ายบุคลากร (ตรง)	ค่าเสื่อมราคาและ ค่าตัดจำหน่าย (ตรง)	ค่าตอบแทน ใช้ สอยวัสดุ และ สาธารณูปโภค (ตรง)	ค่าใช้จ่ายเดินทาง (ตรง)	ค่าใช้จ่ายด้าน การฝึกอบรม (ตรง)	ค่าใช้จ่ายเงิน อุดหนุน (ตรง)	ค่าใช้จ่ายอื่น (ตรง)	รวมต้นทุนทางตรง	ค่าตอบแทน ใช้ สอยวัสดุ และ สาธารณูปโภค (อ้อม)	ค่าใช้จ่ายบุคลากร (อ้อม)	ค่าเสื่อม ราคา และค่า ตัด จำหน่าย (อ้อม)	ค่าใช้จ่าย ยเดินทาง (อ้อม)	ค่าใช้จ่าย การ ฝึกอบรม (อ้อม)	ค่าใช้จ่าย งาน รักษา ความ มั่นคง ของ ประเทศ (อ้อม)	ค่าใช้จ่าย ยเงิน อุดหนุน (อ้อม)	ค่าใช้จ่าย อื่น (อ้อม)	
		5101	5105	5104	5103	5102	5107	total_a	อ5104	อ5101	อ5105	อ5103	อ5102	อ5106	อ5107		total_b	
ต้นทุนรวม		841,379,378.37	54,484,842.56	185,316,067.24	25,024,759.37	37,248,573.56	106,322,434.66	109,761.70	1,249,885,817.46	26,547,230.60	52,932,121.79	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	79,479,352.39	1,329,365,169.85
สพบ.	700200003	7,168,203.02	93,398.44	378,765.24		16,800.00		8,302.92	7,665,469.62	595,785.67	589,141.77						1,184,927.44	8,850,397.06
กก	700200004	22,578,013.71	975,858.70	7,204,238.99	871,315.28	325,000.00		2,572.77	31,956,999.45	4,002,813.56	906,371.95						4,909,185.50	36,866,184.95
กกจ	700200005	25,649,365.83	290,326.55	1,263,227.70	3,204.00			2.00	27,206,126.08	2,077,392.66	1,994,018.29						4,071,410.95	31,277,537.03
กค	700200006	28,584,267.02	3,994,555.61	6,363,523.19	49,781.00	9,995.00		37.00	39,002,158.82	3,294,945.34	2,673,797.25						5,968,742.59	44,970,901.42
สภม.	700200012	10,643,734.95	177,311.35	1,092,137.82	6,500.00	21,168.00		171.75	11,941,023.87	702,963.95	815,734.75						1,518,698.70	13,459,722.57
สร.กษ.	700200094	22,099,997.59	462,457.74	12,154,221.77	2,602,058.56	3,900.00		384.42	37,323,020.08	3,750,672.73	861,053.35						4,611,726.08	41,934,746.16
ศปท.	700200121	2,577,513.78	70,644.50	243,102.92		14,985.00		0.00	2,906,246.20	210,082.58	226,592.99						436,675.56	3,342,921.76
สลพ.	700200122	2,495,791.76	402,679.15	908,735.10				2.00	3,807,208.01	22,971.03	317,230.18						340,201.21	4,147,409.22

## ตารางที่ 3 รายงานต้นทุนกิจกรรมย่อยแยกตามแหล่งเงิน ข้อมูลประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2566

(หน่วย : บาท)

ลำดับ	กิจกรรมย่อย	รหัสกิจกรรมย่อย	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย
	<b>ต้นทุนรวม</b>		<b>1,143,814,443.95</b>	<b>2,382,288.00</b>	<b>128,683,595.34</b>	<b>54,484,842.56</b>	<b>1,329,365,169.85</b>			
	<b>#กิจกรรมย่อยของหน่วยงานหลัก</b>									
1	กิจกรรมรับรองแขกชาวต่างประเทศที่เป็นแขกของกระทรวงเกษตรและสหกรณ์	113	18,136,571.53		7,829,102.85	145,765.50	26,111,439.88	26.00	ครั้ง	1,004,286.15
2	กิจกรรมด้านการเดินทางไปราชการต่างประเทศชั่วคราว	114	18,136,571.53		7,829,102.85	145,765.50	26,111,439.88	10.00	ครั้ง	2,611,143.99
3	กิจกรรมด้านการหารือกับผู้แทนชาวต่างประเทศและเข้าเยี่ยมคารวะผู้บริหารระดับสูงของกระทรวงเกษตรและสหกรณ์	115	18,136,571.53		7,829,102.85	145,765.50	26,111,439.88	18.00	ครั้ง	1,450,635.55
4	กิจกรรมการจัดทำรายงานจากการตรวจราชการและการขับเคลื่อนงานของผู้ตรวจราชการกระทรวงเกษตรและสหกรณ์	118	6,471,882.71		351,585.73	258,830.80	7,082,299.23	324.00	ฉบับ	21,858.95
5	กิจกรรมการสนับสนุนการตรวจราชการและขับเคลื่อนงานของผู้ตรวจการกระทรวงเกษตรและสหกรณ์	119	12,943,765.41		703,171.46	517,661.59	14,164,598.46	162.00	ครั้ง	87,435.79
6	กิจกรรมการจัดประชุมของผู้ตรวจราชการกระทรวงเกษตรและสหกรณ์ ร่วมกับ ผู้บริหาร/สำนักตรวจราชการ/หน่วยงานระดับกรม และส่วนราชการที่เกี่ยวข้อง	120	9,707,824.06		527,378.60	388,246.19	10,623,448.85	237.00	ครั้ง	44,824.68
7	กิจกรรมการเผยแพร่ประชาสัมพันธ์ข้อมูลข่าวสารเกี่ยวกับการตรวจราชการและการปฏิบัติงานของผู้ตรวจราชการกระทรวงเกษตรและสหกรณ์	121	3,235,941.35		175,792.87	129,415.40	3,541,149.62	394.00	ครั้ง	8,987.69
8	กิจกรรมการสนับสนุนการขับเคลื่อนเกษตรกรรมยั่งยืน	122	3,420,842.22		286,536.27	193,430.81	3,900,809.30	75.00	จำนวนกลุ่มเกษตรกร76กลุ่ม	52,010.79
9	กิจกรรมการสรรหาปราชญ์เกษตรของแผ่นดิน ปีงบประมาณ พ.ศ. 2566	123	3,420,842.22		286,536.27	193,430.81	3,900,809.30	2.00	จำนวนบุคคลได้รับการแต่งตั้งใน4สาขา	1,950,404.65
10	กิจกรรมส่งเสริมและพัฒนาผลิตสินค้าเกษตรชีวภาพ (สมุนไพร)	124	3,420,842.22		286,536.27	193,430.81	3,900,809.30	720.00	คน	5,417.79
11	การอำนวยความสะดวกในการส่งเสริมและสนับสนุนการพัฒนาเกษตรอย่างยั่งยืน	125	3,420,842.22		286,536.27	193,430.81	3,900,809.30	2.00	ครั้ง	1,950,404.65
12	การดำเนินโครงการพัฒนาเกษตรกรรมยั่งยืน (เกษตรทฤษฎีใหม่)	126	3,420,842.22		286,536.27	193,430.81	3,900,809.30	12.00	ครั้ง	325,067.44196
13	การศึกษา วิเคราะห์ ติดตาม และรายงานข้อมูลเกี่ยวกับนโยบาย มาตรการ และภาวะความเคลื่อนไหวด้านการเกษตรต่างประเทศ	137	25,948,674.25	-	201,732.93	524,995.37	26,675,402.56	931.00	เรื่อง	28,652.42
14	การเข้าร่วมการประชุมและเจรจาความร่วมมือด้านการเกษตรต่างประเทศ ทั้งในระดับทวิภาคีและพหุภาคี	138	25,948,674.25	-	201,732.93	524,995.37	26,675,402.56	641.00	ครั้ง	41,615.29
15	การดำเนินโครงการส่งเสริมและผลักดันภารกิจด้านการเกษตรต่างประเทศ	139	25,948,674.25	-	201,732.93	524,995.37	26,675,402.56	24.00	โครงการ	1,111,475.11
16	เผยแพร่ประชาสัมพันธ์ข้อมูลเกี่ยวกับนโยบาย มาตรการ และข่าวสารด้านการเกษตรของไทย	140	25,948,674.25	-	201,732.93	524,995.37	26,675,402.56	507.00	เรื่อง	52,614.20623
17	การแก้ไขปัญหาและอุปสรรคของสินค้าเกษตรของไทยในต่างประเทศ	141	25,948,674.25	-	201,732.93	524,995.37	26,675,402.56	771.00	ครั้ง	34,598.45
18	กิจกรรมการพัฒนาการเกษตรในจังหวัดชายแดนใต้	142	56,431,313.66	34,046.20	5,163,685.24	3,027,382.36	64,656,427.46	282.00	ตำบล	229,278.11
19	กิจกรรมด้านติดตามและประเมินผลการดำเนินงานของ สป.กษ.	145	6,233,868.85		633,044.13	366,385.60	7,233,298.57	131.00	ครั้ง	55,216.01965



ลำดับ	กิจกรรมย่อย	รหัสกิจกรรมย่อย	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย
20	กิจกรรมอำนวยการด้านการป้องกันและแก้ไขปัญหาภัยธรรมชาติ	146	6,233,868.85		633,044.13	366,385.60	7,233,298.57	2,232.00	ครั้ง	3,240.73
21	กิจกรรมอำนวยการงานโครงการตามนโยบายและโครงการพิเศษ	147	6,233,868.85		633,044.13	366,385.60	7,233,298.57	142.00	ครั้ง	50,938.72
22	กิจกรรมด้านการบูรณาการงานในส่วนภูมิภาค	148	451,450,509.25	272,369.60	41,309,481.93	24,219,058.87	517,251,419.65	76.00	สง.กษ.จังหวัด	6,805,939.73
23	กิจกรรมด้านการขับเคลื่อนการเกษตรระดับหมู่บ้านสู่การผลิตสินค้าเกษตรมูลค่าสูง	149	56,431,313.66	34,046.20	5,163,685.24	3,027,382.36	64,656,427.46	76.00	สง.กษ.จังหวัด	850,742.47
24	การช่วยเหลือเกษตรกรและผู้ยากจน	151	3,536,636.82		352,225.62	104,969.22	3,993,831.65	2,057.00	เกษตรกร	1,941.58
25	ติดตามและพัฒนาพื้นที่ฟูอาชีพเกษตรกรและผู้ยากจน	152	6,606,990.79		658,012.56	196,098.91	7,461,102.26	3,843.00	จำนวนลูกหนี้ที่ได้รับการพัฒนาและพื้นที่ฟูอาชีพ	1,941.48
26	กิจกรรมรับเรื่องร้องเรียน	153	3,028,204.11		301,589.09	89,878.67	3,419,671.87	1,761.00	เรื่อง	1,941.89
27	กิจกรรมด้านการบริหารงานกองทุนสงเคราะห์เกษตรกร	154	487,911.45		52,835.88	1,669.61	542,416.94	6.00	ครั้ง	90,402.82
28	กิจกรรมด้านการจัดสรรเงินโครงการที่ขอใช้เงินกองทุนสงเคราะห์เกษตรกร	155	1,219,778.62		132,089.69	4,174.03	1,356,042.34	34.00	ครั้ง	39,883.59833
29	กิจกรรมด้านติดตามการชำระหนี้ของกองทุนสงเคราะห์เกษตรกร	156	731,867.17		79,253.82	2,504.42	813,625.41	9.00	ครั้ง	90,402.82
30	สนับสนุนการขับเคลื่อนการดำเนินงานโครงการอันเนื่องมาจากพระราชดำริ	157	8,604,213.69		18,300,579.24	95,351.54	27,000,144.47	16.00	หน่วยงาน	1,687,509.03
<b>#กิจกรรมย่อยของหน่วยงานสนับสนุน</b>										
1	กิจกรรมด้านการตรวจสอบภายใน	100	2,323,381.16		239,966.20	26,297.43	2,589,644.79	3,876.00	คนต่อวัน	668.12
2	กิจการด้านการสนับสนุนการปฏิบัติงานของคณะกรรมการตรวจสอบและประเมินผลประจำกระทรวงเกษตรและสหกรณ์	101	8,797,356.44		908,618.96	99,573.80	9,805,549.20	21.00	ครั้ง	466,930.91
3	กิจกรรมงานพัฒนาคุณภาพงานตรวจสอบภายใน ของกระทรวงเกษตรและสหกรณ์	102	207,303.15		21,410.93	2,346.38	231,060.46	115.00	คนที่ได้รับฝึกอบรม	2,009.22
4	กิจกรรมด้านพัฒนาระบบบริหารราชการ	103	7,901,450.85		855,547.77	93,398.44	8,850,397.06	62.00	ครั้ง	142,748.34
5	กิจกรรมด้านงานสารบรรณ	104	20,521,969.98		1,012,225.77	585,515.22	22,119,710.97	52,881.00	เรื่อง	418.29
6	กิจกรรมด้านงานช่วยอำนวยการ	105	13,681,313.32		674,817.18	390,343.48	14,746,473.98	29,674.00	เรื่อง	496.95
7	กิจกรรมด้านบริหารบุคลากร	106	27,894,457.50	20,376.00	3,072,376.98	290,326.55	31,277,537.03	1,736.00	คน	18,017.01
8	กิจกรรมด้านการเงินและบัญชี	107	9,287,937.55	6,975.00	949,173.90	998,638.90	11,242,725.35	101,338.00	จำนวนเอกสารรายการ	110.94
9	กิจกรรมด้านการพัสดุ	108	9,287,937.55	6,975.00	949,173.90	998,638.90	11,242,725.35	1,515.00	จำนวนครั้งของการจัดซื้อจัดจ้าง	7,420.94
10	กิจกรรมด้านอาคารและสถานที่	109	7,430,350.04	5,580.00	759,339.12	798,911.12	8,994,180.28	31.00	จำนวนครั้ง	290,134.85
11	กิจกรรมด้านยานพาหนะ	110	3,715,175.02	2,790.00	379,669.56	399,455.56	4,497,090.14	78,008.00	กิโลเมตร	57.65
12	กิจกรรมการตรวจสอบใบสำคัญจ่าย	111	5,572,762.53	4,185.00	569,504.34	599,183.34	6,745,635.21	3,763.00	จำนวนเรื่อง	1,792.62

ลำดับ	กิจกรรมย่อย	รหัสกิจกรรมย่อย	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย
13	กิจกรรมค่าใช้จ่ายบุคลากรภาครัฐ	112	1,857,587.51	1,395.00	189,834.78	199,727.78	2,248,545.07	1,736.00	คน	1,295.24
14	กิจกรรมด้านการวิเทศสัมพันธ์	116	18,136,571.53		7,829,102.85	145,765.50	26,111,439.88	12.00	เรื่อง	2,175,953.32
15	กิจกรรมด้านการประชาสัมพันธ์	117	18,397,757.66		1,402,829.38	757,670.43	20,558,257.47	7,020.00	เรื่อง	2,928.52670
16	กิจกรรมด้านวินัยและความรับผิดชอบ	127	1,803,286.56		189,075.13	26,596.70	2,018,958.39	110.00	เรื่อง	18,354.17
17	กิจกรรมด้านการดำเนินคดี	128	1,803,286.56		189,075.13	26,596.70	2,018,958.39	1,295.00	เรื่อง	1,559.04
18	กิจกรรมด้านดำเนินการเกี่ยวกับวิธีปฏิบัติราชการทางปกครอง	129	1,803,286.56		189,075.13	26,596.70	2,018,958.39	91.00	เรื่อง	22,186.36
19	กิจกรรมด้านการร่างและตรวจร่างกฎหมาย	130	1,562,848.35		163,865.11	23,050.48	1,749,763.93	651.00	เรื่อง	2,687.81
20	กิจกรรมเกี่ยวกับการออกกฎหมายใหม่และการปรับปรุงแก้ไขกฎหมาย	131	1,202,191.04		126,050.08	17,731.14	1,345,972.26	-	เรื่อง	-
21	กิจกรรมด้านการให้คำแนะนำและความเห็นทางกฎหมาย	132	2,043,724.77		214,285.14	30,142.93	2,288,152.84	833.00	เรื่อง	2,746.88
22	กิจกรรมด้านการพิจารณาคำเนิการด้านนิติกรรมสัญญา	133	1,803,286.56		189,075.13	26,596.70	2,018,958.39	193.00	เรื่อง	10,460.92
23	กิจกรรมด้านเทคโนโลยีสารสนเทศภายในหน่วยงาน	134	16,700,468.88		733,469.77	4,621,497.10	22,055,435.75	1,166.00	เครื่องคอมพิวเตอร์	18,915.47
24	กิจกรรมด้านเครือข่ายอินเทอร์เน็ตและเว็บไซต์	135	11,133,645.92		488,979.84	3,080,998.07	14,703,623.83	4.00	ระบบ	3,675,905.96
25	กิจกรรมด้านพัฒนาทรัพยากรบุคคล	136	49,077,309.43	1,993,550.00	2,085,518.93	1,359,482.43	54,515,860.79	6,998,118.00	จำนวนชั่วโมง/คน ฝึกอบรม	7.79
26	กิจกรรมด้านแผน	143	6,233,868.85		633,044.13	366,385.60	7,233,298.57	1.00	ด้าน	7,233,298.57
27	กิจกรรมด้านงบประมาณ	144	6,233,868.85		633,044.13	366,385.60	7,233,298.57	1,085,203,400.00	จำนวนเงิน งบประมาณที่ได้รับ จัดสรร	0.01
28	วิเคราะห์ กลั่นกรอง ตรวจสอบ เสนอความเห็นเรื่องเสนอรัฐมนตรี	150	40,285,086.48		1,187,201.94	462,457.74	41,934,746.16	3,139.00	เรื่อง	13,359.27
29	โครงการรณรงค์ต่อต้านคอร์รัปชันสากล (ประเทศไทย) ภายใต้แนวคิด "กระทรวงเกษตรและสหกรณ์ ไม่ทนต่อการทุจริต" (Zero Tolerance MOAC)	158	590,263.90		64,191.55	14,128.90	668,584.35	1.00	ด้าน	668,584.35
30	โครงการเสริมสร้างและพัฒนาความรู้ด้านการป้องกันและปราบปรามการทุจริตของ สป.กษ.	159	590,263.90		64,191.55	14,128.90	668,584.35	1.00	ด้าน	668,584.35
31	โครงการยกระดับคุณธรรมและความโปร่งใสของกระทรวงเกษตรและสหกรณ์	160	590,263.90		64,191.55	14,128.90	668,584.35	1.00	ด้าน	668,584.35253
32	โครงการสัมมนาเชิงปฏิบัติการ เรื่อง เสริมสร้างมาตรฐานจริยธรรมและการรักษาวินัยของเจ้าหน้าที่กระทรวงเกษตรและสหกรณ์	161	590,263.90		64,191.55	14,128.90	668,584.35	1.00	ด้าน	668,584.35
33	โครงการสัมมนาเชิงปฏิบัติการ เรื่อง การส่งเสริมคุณธรรม จริยธรรมตามหลักคำสอนทางพระพุทธศาสนา กระทรวงเกษตรและสหกรณ์	162	590,263.90		64,191.55	14,128.90	668,584.35	1.00	ด้าน	668,584.35
34	กิจกรรมด้านการไกล่เกลี่ยข้อพิพาท	163	663,319.52		85,626.50	80,535.83	829,481.84	4.00	ครั้ง	207,370.46
35	กิจกรรมด้านการจัดทำร่างสัญญาแนะนำในระบบเกษตรพันธสัญญา	164	663,319.52		85,626.50	80,535.83	829,481.84	6.00	ฉบับ	138,246.97

ลำดับ	กิจกรรมย่อย	รหัสกิจกรรมย่อย	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย
36	กิจกรรมด้านการประเมินผลสัมฤทธิ์ของพระราชบัญญัติส่งเสริมและพัฒนาระบบเกษตรพันธสัญญา พ.ศ.2560	165	663,319.52		85,626.50	80,535.83	829,481.84	1.00	ฉบับ	829,481.84
37	กิจกรรมด้านการสร้างการรับรู้ในระบบเกษตรพันธสัญญา	166	663,319.52		85,626.50	80,535.83	829,481.84	10.00	ครั้ง	82,948.18
38	กิจกรรมด้านพัฒนาระบบสารสนเทศ	167	663,319.52		85,626.50	80,535.83	829,481.84	3.00	ระบบ	276,493.95

ตาราง 4 รายงานต้นทุนผลผลิตย่อยแยกตามแหล่งของเงิน ข้อมูลประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2566

(หน่วย : บาท)

ลำดับ	ผลผลิตย่อย	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย
	ต้นทุนรวม	1,143,814,443.95	2,382,288.00	128,683,595.34	54,484,842.56	1,329,365,169.85			
1	กิจกรรมการสนับสนุนการขับเคลื่อนเกษตรกรรมยั่งยืน	19,698,209.46	53,320.09	1,639,207.62	1,125,895.57	22,516,632.74	75.00	จำนวนกลุ่มเกษตรกร 76 กลุ่ม	300,221.76991
2	กิจกรรมการสรรหาปราชญ์เกษตรของแผ่นดิน ปีงบประมาณ พ.ศ. 2566	9,697,547.64	52,300.04	735,620.16	664,184.67	11,149,652.51	2.00	บุคคลที่ได้รับการแต่งตั้งใน 4 สาขา	5,574,826.26
3	กิจกรรมส่งเสริมและพัฒนาผลิตสินค้าเกษตรชีวภาพ (สมุนไพร)	9,284,043.33	51,687.22	674,512.01	686,619.89	10,696,862.46	720.00	จำนวนเกษตรกร	14,856.753
4	กิจกรรมด้านการวิเทศสัมพันธ์	31,386,262.08	38,871.17	8,201,580.80	744,135.83	40,370,849.89	12.00	เรื่อง	3,364,237.491
5	รับรองแขกชาวต่างประเทศที่เป็นแขกของกระทรวงเกษตรและสหกรณ์	22,075,156.84	38,871.17	8,115,976.76	526,710.13	30,756,714.90	26.00	ครั้ง	1,182,950.57
6	สร้างความสัมพันธ์และผลักดันนโยบายและความร่วมมือด้านการเกษตรกับต่างประเทศ	22,899,847.55	38,871.17	8,198,844.52	541,275.21	31,678,838.45	10.00	ครั้ง	3,167,883.84478
7	การหารือและเข้าเยี่ยมคารวะเครือข่ายความร่วมมือด้านการเกษตรต่างประเทศ	22,408,465.95	38,868.38	8,149,487.24	524,913.72	31,121,735.29	18.00	ครั้ง	1,728,985.29
8	ผลการดำเนินงานตามแผนการปฏิบัติงานของ สป.กษ.	83,937,811.59	156,238.72	4,598,284.90	2,476,214.36	91,168,549.56	99.51	ร้อยละ	916,174.752
9	กิจกรรมการพัฒนาการเกษตรในจังหวัดชายแดนใต้	70,855,454.79	92,267.18	6,450,692.78	4,654,906.57	82,053,321.32	282.00	ตำบล	290,969.225
10	การสนับสนุนการขับเคลื่อนงานด้านการเกษตรในระดับพื้นที่	480,774,419.05	333,237.93	54,878,267.43	26,206,329.48	562,192,253.89	76.00	สนง.กษ.จว.	7,397,266.50
11	การจัดทำโครงการขับเคลื่อนการเกษตรระดับหมู่บ้านสู่การผลิตสินค้าเกษตรมูลค่าสูง	74,980,891.21	92,876.93	6,800,787.49	4,821,385.22	86,695,940.85	76.00	สนง.กษ.จว.	1,140,736.06377
12	การดำเนินการขับเคลื่อนงานด้านการเกษตรต่างประเทศ	122,155,279.80	154,152.93	1,415,137.66	2,811,248.90	126,535,819.29	24.00	เรื่อง/โครงการ	5,272,325.80
13	ร้อยละของประชาชนที่มีการรับรู้เรื่องสื่อสารที่สำคัญของกระทรวงเกษตรและสหกรณ์	33,620,920.97	155,082.56	2,431,898.27	1,690,367.56	37,898,269.36	80.00	ร้อยละ	473,728.367
14	การดำเนินการตามแผนปฏิบัติงานของหน่วยงานสนับสนุนการบริหารจัดการด้านการเกษตร	34,294,334.96	154,463.56	2,891,706.13	1,477,275.85	38,817,780.50	100.00	ร้อยละ	388,177.805
15	กิจกรรมด้านเทคโนโลยีสารสนเทศภายในหน่วยงาน	13,053,456.57	78,006.23	912,944.74	647,890.38	14,692,297.92	1,166.00	จำนวนคอมพิวเตอร์	12,600.60
16	กิจกรรมด้านเครือข่ายอินเทอร์เน็ตและเว็บไซต์	12,223,410.14	78,212.78	807,175.00	643,677.23	13,752,475.15	4.00	ระบบเครือข่าย	3,438,118.78749
17	การพัฒนาบุคลากรของกระทรวงเกษตรและสหกรณ์	13,357,192.58	155,004.11	942,267.57	663,837.59	15,118,301.84	78.70	ร้อยละ	192,100.40
18	เกษตรกรและผู้ยากจนได้รับการปลดปล่อยหนี้สิน	9,070,497.72	51,960.13	782,706.73	537,570.74	10,442,735.33	398.00	เกษตรกร	26,238.028
19	เกษตรกรได้รับการพัฒนาและฟื้นฟูอาชีพ	10,603,805.85	51,552.61	925,391.31	609,246.39	12,189,996.15	3,843.00	ลูกหนี้ที่ได้รับการพัฒนาและฟื้นฟูอาชีพ	3,172.000
20	กิจกรรมรับเรื่องร้องเรียน	15,004,871.36	51,551.07	975,641.65	752,195.45	16,784,259.53	1,040.00	เรื่อง	16,138.71
21	การกำกับดูแลและสนับสนุนการบริหารงานกองทุนสเคราะห์เกษตรกร	8,715,466.68	153,807.77	628,520.65	411,488.87	9,909,283.97	42.00	ครั้ง	235,935.33
22	สนับสนุนการขับเคลื่อนการดำเนินงานโครงการอันเนื่องมาจากพระราชดำริ	11,745,732.15	153,972.94	6,627,341.11	532,910.57	19,059,956.77	16.00	หน่วยงาน	1,191,247.29800
23	ค่าใช้จ่ายบุคลากร	11,971,365.69	157,111.32	899,602.81	734,562.37	13,762,642.18	1,736.00	จำนวนบุคลากร	7,927.78928

ตาราง 5 รายงานต้นทุนกิจกรรมหลักแยกตามแหล่งของเงิน ข้อมูลประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2566

(หน่วย : บาท)

ลำดับ	กิจกรรมหลัก	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย
	ต้นทุนรวม	1,143,814,443.95	2,382,288.00	128,683,595.34	54,484,842.56	1,329,365,169.85			
1	ขับเคลื่อนเกษตรกรรมยั่งยืน	19,698,209.46	53,320.09	1,639,207.62	1,125,895.57	22,516,632.74	100.00	ร้อยละความสำเร็จของการขับเคลื่อนการดำเนินงานเกษตรกรรมยั่งยืน (ร้อยละ80)	225,166.33
2	ส่งเสริมและพัฒนาผลิตสินค้าเกษตรชีวภาพ(สมุนไพร)	9,284,043.33	51,687.22	674,512.01	686,619.89	10,696,862.46	720.00	จำนวนกลุ่มเกษตรกร วิชากิจชุมชน ในเมืองสมุนไพร14จังหวัด และ จังหวัดข้างเคียง มีการผลิตวัตถุดิบสมุนไพรที่มีคุณภาพได้มาตรฐาน	14,856.75
3	ขับเคลื่อนการเกษตรระดับหมู่บ้านสู่การผลิตสินค้าเกษตรมูลค่าสูง	74,980,891.21	92,876.93	6,800,787.49	4,821,385.22	86,695,940.85	881.00	จำนวนแผนพัฒนาหมู่บ้านที่ได้รับการทบทวนเพื่อบรรจุแผนงาน/โครงการด้านการเกษตร	98,406.29
4	สนับสนุนการบริหารจัดการด้านการเกษตร	510,082,916.36	1,383,862.56	55,443,757.14	19,085,571.84	585,996,107.89	99.45	ร้อยละความสำเร็จของการดำเนินงานตามแผนปฏิบัติงานประจำปีของ สป.กษ.	5,892,369.11
5	การจัดการระบบเทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร	25,276,866.71	156,219.01	1,720,119.73	1,291,567.61	28,444,773.07	100.00	ร้อยละของการพัฒนางานบริการขึ้นทะเบียนเกษตรกรไปเป็นระบบ e-service เพื่อให้บริการข้อมูลเกษตรกรด้านพืช สัตว์ ประมง หม่อนไหม	284,447.73
6	การบูรณาการงานในส่วนภูมิภาค	480,774,419.05	333,237.93	54,878,267.43	26,206,329.48	562,192,253.89	100.00	ร้อยละในการขับเคลื่อนงานด้านการเกษตรและสหกรณ์ของจังหวัด	5,621,922.54
7	ค่าใช้จ่ายบุคลากรภาครัฐ	11,971,365.69	157,111.32	899,602.81	734,562.37	13,762,642.18	1,736.00	จำนวนบุคลากร	7,927.79
8	สนับสนุนโครงการอันเนื่องมาจากพระราชดำริ	11,745,732.15	153,972.94	6,627,341.11	532,910.57	19,059,956.77	5.00	ระดับ	3,811,991.35

ตาราง 6 รายงานต้นทุนผลผลิตหลักแยกตามแหล่งของเงิน ข้อมูลประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2566

(หน่วย : บาท)

ลำดับ	ผลผลิตหลัก	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย
	ต้นทุนรวม	1,143,814,443.95	2,382,288.00	128,683,595.34	54,484,842.56	1,329,365,169.85			
1	โครงการพัฒนาเกษตรกรรมยั่งยืน	19,698,209.46	53,320.09	1,639,207.62	1,125,895.57	22,516,632.74	100.00	ร้อยละความสำเร็จของการขับเคลื่อนการดำเนินงานเกษตรกรรมยั่งยืน(ร้อยละ80)	225,166.33
2	โครงการส่งเสริมและพัฒนาสินค้าเกษตรชีวภาพ	9,284,043.33	51,687.22	674,512.01	686,619.89	10,696,862.46	720.00	จำนวนกลุ่มเกษตรกร วิสาหกิจชุมชน ในเมืองสมุนไพร14จังหวัด และจังหวัดข้างเคียง มีการผลิตวัตถุดิบสมุนไพรที่มีคุณภาพได้มาตรฐาน	14,856.75
3	โครงการขับเคลื่อนการเกษตรระดับหมู่บ้านสู่การผลิตสินค้าเกษตรมูลค่าสูง	74,980,891.21	92,876.93	6,800,787.49	4,821,385.22	86,695,940.85	881.00	จำนวนแผนพัฒนาหมู่บ้านที่ได้รับการทบทวนเพื่อบรรจุแผนงาน/โครงการด้านการเกษตร	98,406.29
4	อำนวยการและบริหารจัดการด้านการเกษตร	1,016,134,202.11	1,873,319.50	112,042,144.30	46,583,468.94	1,176,633,134.85	100.00	ร้อยละความสำเร็จของการดำเนินงานในภารกิจระดับกระทรวง(ร้อยละ90)	11,766,331.35
5	ค่าใช้จ่ายบุคลากรภาครัฐ	11,971,365.69	157,111.32	899,602.81	734,562.37	13,762,642.18	1,736.00	จำนวนบุคลากร	7,927.79
6	โครงการส่งเสริมการดำเนินงานอันเนื่องมาจากพระราชดำริ	11,745,732.15	153,972.94	6,627,341.11	532,910.57	19,059,956.77	96.55	ร้อยละของจำนวนเกษตรกรที่เข้าร่วมโครงการอันเนื่องมาจากพระราชดำริ(ร้อยละ 60)	197,410.22

ตารางที่ 7 เปรียบเทียบผลการดำเนินงานต้นทุนกิจกรรมย่อยแยกตามแหล่งเงิน

(หน่วย : บาท)

ลำดับ	กิจกรรมย่อย (y-1)	ต้นทุนผลผลิตประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 (ค.ศ. 64 - ก.ย.65)								กิจกรรมย่อย	ต้นทุนผลผลิตประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 (ค.ศ. 65 - ก.ย. 66)								ผลการเปรียบเทียบ		
		เงินใน งบประมาณ (y-1)	เงินนอก งบป. (y-1)	งบกลาง (y-1)	ค่าเสื่อมราคา (y-1)	ต้นทุนรวม (y-1)	ปริมาณ (y-1)	หน่วยนับ (y-1)	ต้นทุนต่อหน่วย (y-1)		เงินใน งบประมาณ	เงินนอก งบป.	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย	ต้นทุนรวม เพิ่ม/(ลด) %	ปริมาณ เพิ่ม/(ลด) %	ต้นทุนต่อหน่วย เพิ่ม/(ลด) %
	ต้นทุนรวม (y-1)	1,322,903,360.56	46,845.95	98,461,103.34	59,747,100.73	1,481,158,410.58				ต้นทุนรวม	1,143,814,443.95	2,382,288.00	128,683,595.34	54,484,842.56	1,329,365,169.85						
	<b>#กิจกรรมย่อยหน่วยงานหลัก</b>									<b>#กิจกรรมย่อยหน่วยงานหลัก</b>											
1	กิจกรรมรับรองแขกชาวต่างประเทศที่เป็นแขกของกระทรวงเกษตรและสหกรณ์	16,694,281.49		239,397.57	148,540.61	17,082,219.66	-	จำนวนครั้ง	-	กิจกรรมรับรองแขกชาวต่างประเทศที่เป็นแขกของกระทรวงเกษตรและสหกรณ์	18,136,571.53		7,829,102.85	145,765.50	26,111,439.88	26.00	ครั้ง	1,004,286.15	52.86	0.00	0.00
2	กิจกรรมด้านการเจรจาธุรกิจและการประชุมนานาชาติ	16,694,281.49		239,397.57	148,540.61	17,082,219.66	10.00	จำนวนครั้ง	1,708,221.97										-100.00	-100.00	-100.00
3										กิจกรรมด้านการเดินทางไปราชการต่างประเทศชั่วคราว	18,136,571.53		7,829,102.85	145,765.50	26,111,439.88	10.00	ครั้ง	2,611,143.99	0.00	0.00	100.00
4	กิจกรรมด้านการหารือกับผู้แทนชาวต่างประเทศและเข้าเยี่ยมคารวะผู้บริหารระดับสูงของกระทรวงเกษตรและสหกรณ์	16,694,281.49		239,397.57	148,540.61	17,082,219.66	18.00	จำนวนครั้ง	949,012.20	กิจกรรมด้านการหารือกับผู้แทนชาวต่างประเทศและเข้าเยี่ยมคารวะผู้บริหารระดับสูงของกระทรวงเกษตรและสหกรณ์	18,136,571.53		7,829,102.85	145,765.50	26,111,439.88	18.00	ครั้ง	1,450,635.55	52.86	0.00	52.86
5	กิจกรรมการสนับสนุนการตรวจราชการและขับเคลื่อนงานของผู้ตรวจการกระทรวงเกษตรและสหกรณ์	10,279,483.06		360,933.90	173,418.63	10,813,835.58	277.00	จำนวนครั้ง	39,039.12	กิจกรรมการสนับสนุนการตรวจราชการและขับเคลื่อนงานของผู้ตรวจการกระทรวงเกษตรและสหกรณ์	12,943,765.41		703,171.46	517,661.59	14,164,598.46	162.00	ครั้ง	87,435.79	30.99	-41.52	123.97
6	กิจกรรมการจัดทำรายงานผลการตรวจราชการและขับเคลื่อนงานของผู้ตรวจการกระทรวงเกษตรและสหกรณ์	10,279,483.06		360,933.90	173,418.63	10,813,835.58	483.00	จำนวนฉบับ	22,388.89	กิจกรรมการจัดทำรายงานผลการตรวจราชการและการขับเคลื่อนงานของผู้ตรวจการกระทรวงเกษตรและสหกรณ์	6,471,882.71		351,585.73	258,830.80	7,082,299.23	324.00	ฉบับ	21,858.95	-34.51	-32.92	-2.37
7	กิจกรรมการจัดประชุมของผู้ตรวจราชการกระทรวงเกษตรและสหกรณ์ ร่วมกับ ผู้บริหาร/สำนักตรวจราชการ/หน่วยงานระดับกรมและส่วนราชการที่เกี่ยวข้อง	6,852,988.70		240,622.60	115,612.42	7,209,223.72	154.00	จำนวนครั้ง	46,813.14	กิจกรรมการจัดประชุมของผู้ตรวจราชการกระทรวงเกษตรและสหกรณ์ ร่วมกับ ผู้บริหาร/สำนักตรวจราชการ/หน่วยงานระดับกรมและส่วนราชการที่เกี่ยวข้อง	9,707,824.06		527,378.60	388,246.19	10,623,448.85	237.00	ครั้ง	44,824.68	47.36	53.90	-4.25
8	กิจกรรมการเผยแพร่ประชาสัมพันธ์ข้อมูลข่าวสารเกี่ยวกับการตรวจราชการและการปฏิบัติงานของผู้ตรวจราชการกระทรวงเกษตรและสหกรณ์	6,852,988.70		240,622.60	115,612.42	7,209,223.72	888.00	จำนวนครั้ง	8,118.50	กิจกรรมการเผยแพร่ประชาสัมพันธ์ข้อมูลข่าวสารเกี่ยวกับการตรวจราชการและการปฏิบัติงานของผู้ตรวจราชการกระทรวงเกษตรและสหกรณ์	3,235,941.35		175,792.87	129,415.40	3,541,149.62	394.00	ครั้ง	8,987.69	-50.88	-55.63	10.71
9										กิจกรรมส่งเสริมและพัฒนาผลิตสินค้าเกษตรชีวภาพ (สมุนไพร)	3,420,842.22		286,536.27	193,430.81	3,900,809.30	720.00	คน	5,417.79	0.00	0.00	100.00
10	กิจกรรมการสนับสนุนการขับเคลื่อนเกษตรกรรมยั่งยืน	5,230,915.95		252,374.13	313,534.04	5,796,824.12	76.00	จำนวนกลุ่มเกษตรกร 76กลุ่ม	76,274.00	กิจกรรมการสนับสนุนการขับเคลื่อนเกษตรกรรมยั่งยืน	3,420,842.22		286,536.27	193,430.81	3,900,809.30	75.00	จำนวนกลุ่มเกษตรกร 76กลุ่ม	52,010.79	-32.71	-1.32	-31.81
11	กิจกรรมการสรรหาปราชญ์เกษตรของแผ่นดิน ปีงบประมาณ พ.ศ. 2565	3,487,277.30		168,249.42	209,022.69	3,864,549.41	3.00	จำนวนปราชญ์เกษตรของแผ่นดิน	1,288,183.14	กิจกรรมการสรรหาปราชญ์เกษตรของแผ่นดิน ปีงบประมาณ พ.ศ. 2566	3,420,842.22		286,536.27	193,430.81	3,900,809.30	2.00	จำนวนบุคคลได้รับการแต่งตั้งใน 4 สาขา	1,950,404.65	0.94	-33.33	51.41
12	การอำนวยความสะดวกในการส่งเสริมและสนับสนุนการพัฒนาเกษตรอย่างยั่งยืน	8,718,193.25		420,623.55	522,556.73	9,661,373.53	11.00	จำนวนครั้ง	878,306.68	การอำนวยความสะดวกในการส่งเสริมและสนับสนุนการพัฒนาเกษตรอย่างยั่งยืน	3,420,842.22		286,536.27	193,430.81	3,900,809.30	2.00	ครั้ง	1,950,404.65	-59.62	-81.82	122.06
13										การดำเนินโครงการพัฒนาเกษตรกรรมยั่งยืน (เกษตรทฤษฎีใหม่)	3,420,842.22		286,536.27	193,430.81	3,900,809.30	12.00	ครั้ง	325,067.44196	0.00	0.00	100.00
14	กิจกรรมด้านระบบงานสารสนเทศระบบคอมพิวเตอร์ และการสื่อสาร	5,361,022.47		144,215.81	2,114,760.97	7,619,999.25	12.00	ระบบ	634,999.94										-100.00	-100.00	-100.00
15	การดำเนินโครงการส่งเสริมและผลักดันการดำเนินงานเกษตรต่างประเทศ	29,096,965.88		743,604.83	531,032.52	30,371,603.23	17.00	โครงการ	1,786,564.90	การดำเนินโครงการส่งเสริมและผลักดันการดำเนินงานเกษตรต่างประเทศ	25,948,674.25	-	201,732.93	524,995.37	26,675,402.56	24.00	โครงการ	1,111,475.11	-12.17	41.18	-37.79

ลำดับ	กิจกรรมย่อย (y-1)	ต้นทุนผลผลิตประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 (ต.ค. 64 - ก.ย.65)								กิจกรรมย่อย	ต้นทุนผลผลิตประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 (ต.ค. 65 - ก.ย. 66)								ผลการเปรียบเทียบ		
		เงินใน งบประมาณ. (y-1)	เงินนอก งบป. (y-1)	งบกลาง (y-1)	ค่าเสื่อมราคา (y-1)	ต้นทุนรวม (y-1)	ปริมาณ (y-1)	หน่วยนับ (y-1)	ต้นทุนต่อหน่วย (y-1)		เงินใน งบประมาณ.	เงินนอก งบป.	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย	ต้นทุนรวม เพิ่ม/(ลด) %	ปริมาณ เพิ่ม/(ลด) %	ต้นทุนต่อหน่วย เพิ่ม/(ลด) %
16	การเข้าร่วมการประชุมและเจรจาความร่วมมือด้านการเกษตรต่างประเทศ ทั้งในระดับทวิภาคีและพหุภาคี	29,096,965.88		743,604.83	531,032.52	30,371,603.23	641.00	ครั้ง	47,381.60	การเข้าร่วมการประชุมและเจรจาความร่วมมือด้านการเกษตรต่างประเทศ ทั้งในระดับทวิภาคีและพหุภาคี	25,948,674.25	-	201,732.93	524,995.37	26,675,402.56	641.00	ครั้ง	41,615.29	-12.17	0.00	-12.17
17	การเผยแพร่ประชาสัมพันธ์ข้อมูลเกี่ยวกับนโยบาย มาตรการ และข่าวสารด้านการเกษตรของไทย	29,096,965.88		743,604.83	531,032.52	30,371,603.23	511.00	เรื่อง	59,435.62	เผยแพร่ประชาสัมพันธ์ข้อมูลเกี่ยวกับนโยบาย มาตรการ และข่าวสารด้านการเกษตรของไทย	25,948,674.25	-	201,732.93	524,995.37	26,675,402.56	507.00	เรื่อง	52,614.20623	-12.17	-0.78	-11.48
18	การแก้ไขปัญหาและอุปสรรคของสินค้าเกษตรของไทยในต่างประเทศ	29,096,965.88		743,604.83	531,032.52	30,371,603.23	771.00	ครั้ง	39,392.48	การแก้ไขปัญหาและอุปสรรคของสินค้าเกษตรของไทยในต่างประเทศ	25,948,674.25	-	201,732.93	524,995.37	26,675,402.56	771.00	ครั้ง	34,598.45	-12.17	0.00	-12.17
19	การศึกษา วิเคราะห์ ติดตาม และรายงานข้อมูลเกี่ยวกับนโยบาย มาตรการ และภาวะความเคลื่อนไหวด้านการเกษตรต่างประเทศ	29,096,965.88		743,604.83	531,032.52	30,371,603.23	931.00	เรื่อง	32,622.56	การศึกษา วิเคราะห์ ติดตาม และรายงานข้อมูลเกี่ยวกับนโยบาย มาตรการ และภาวะความเคลื่อนไหวด้านการเกษตรต่างประเทศ	25,948,674.25	-	201,732.93	524,995.37	26,675,402.56	931.00	เรื่อง	28,652.42	-12.17	0.00	-12.17
20	กิจกรรมการพัฒนาการเกษตรในจังหวัดชายแดนใต้	4,600,567.92		212,223.17	214,569.99	5,027,361.07	3,003.00	จำนวนเกษตรกร	1,674.11									-100.00	-100.00	-100.00	
21										กิจกรรมการพัฒนาการเกษตรในจังหวัดชายแดนใต้	56,431,313.66	34,046.20	5,163,685.24	3,027,382.36	64,656,427.46	282.00	ตำบล	229,278.11	0.00	0.00	100.00
22	กิจกรรมการติดตามและประเมินผลการดำเนินงานของ สป.กษ.	5,213,976.98		240,519.59	243,179.32	5,697,675.88	130.00	จำนวนครั้ง	43,828.28	กิจกรรมการติดตามและประเมินผลการดำเนินงานของ สป.กษ.	6,233,868.85		633,044.13	366,385.60	7,233,298.57	131.00	ครั้ง	55,216.01965	26.95	0.77	25.98
23	กิจกรรมอำนวยความสะดวก ป้องกันและแก้ไขปัญหาภัยธรรมชาติ	5,213,976.98		240,519.59	243,179.32	5,697,675.88	2,818.00	จำนวนครั้ง	2,021.89	กิจกรรมอำนวยความสะดวก ป้องกันและแก้ไขปัญหาภัยธรรมชาติ	6,233,868.85		633,044.13	366,385.60	7,233,298.57	2,232.00	ครั้ง	3,240.73	26.95	-20.79	60.28
24	กิจกรรมอำนวยความสะดวกตามนโยบายและโครงการพิเศษ	5,213,976.98		240,519.59	243,179.32	5,697,675.88	156.00	จำนวนครั้ง	36,523.56	กิจกรรมอำนวยความสะดวกตามนโยบายและโครงการพิเศษ	6,233,868.85		633,044.13	366,385.60	7,233,298.57	142.00	ครั้ง	50,938.72	26.95	-8.97	39.47
25	การช่วยเหลือเกษตรกรและผู้ยากจน	4,935,011.46		242,345.65	178,767.76	5,356,124.87	1,741.00	จำนวนเรื่อง	3,076.46									-100.00	-100.00	-100.00	
26										การช่วยเหลือเกษตรกรและผู้ยากจน	3,536,636.82		352,225.62	104,969.22	3,993,831.65	2,057.00	เกษตรกร	1,941.58	0.00	0.00	100.00
27	ติดตามและพัฒนาพื้นที่ฟูอาซีฟ เกษตรกรและผู้ยากจน	4,230,009.82		207,724.84	153,229.51	4,590,964.18	3,990.00	จำนวนลูกหนี้ที่ได้รับการพัฒนาและพื้นที่ฟูอาซีฟ	1,150.62	ติดตามและพัฒนาพื้นที่ฟูอาซีฟ เกษตรกรและผู้ยากจน	6,606,990.79		658,012.56	196,098.91	7,461,102.26	3,843.00	จำนวนลูกหนี้ที่ได้รับการพัฒนาและพื้นที่ฟูอาซีฟ	1,941.48	62.52	-3.68	68.73
28	กิจกรรมรับเรื่องร้องเรียน	4,935,011.46		242,345.65	178,767.76	5,356,124.87	1,089.00	จำนวนเรื่อง	4,918.39	กิจกรรมรับเรื่องร้องเรียน	3,028,204.11		301,589.09	89,878.67	3,419,671.87	1,761.00	เรื่อง	1,941.89	-36.15	61.71	-60.52
29	กิจกรรมด้านการบริหารงานกองทุนสงเคราะห์เกษตรกร	864,112.99		56,038.56	2,008.65	922,160.20	12.00	จำนวนครั้ง	76,846.68	กิจกรรมด้านการบริหารงานกองทุนสงเคราะห์เกษตรกร	487,911.45		52,835.88	1,669.61	542,416.94	6.00	ครั้ง	90,402.82	-41.18	-50.00	17.64
30	กิจกรรมด้านการจัดสรรเงินโครงการที่ขอใช้เงินกองทุนสงเคราะห์เกษตรกร	864,112.99		56,038.56	2,008.65	922,160.20	23.00	จำนวนครั้ง	40,093.92	กิจกรรมด้านการจัดสรรเงินโครงการที่ขอใช้เงินกองทุนสงเคราะห์เกษตรกร	1,219,778.62		132,089.69	4,174.03	1,356,042.34	34.00	ครั้ง	39,883.59833	47.05	47.83	-0.52
31	กิจกรรมด้านติดตามการชำระหนี้ของกองทุนสงเคราะห์เกษตรกร	1,152,150.65		74,718.08	2,678.20	1,229,546.93	14.00	จำนวนครั้ง	87,824.78	กิจกรรมด้านติดตามการชำระหนี้ของกองทุนสงเคราะห์เกษตรกร	731,867.17		79,253.82	2,504.42	813,625.41	9.00	ครั้ง	90,402.82	-33.83	-35.71	2.94
32	สนับสนุนการขับเคลื่อนการดำเนินงานโครงการอันเนื่องมาจากพระราชดำริ	19,238,582.13		5,606,829.62	16,691.93	24,862,103.68	14.00	จำนวนหน่วยงาน	1,775,864.55	สนับสนุนการขับเคลื่อนการดำเนินงานโครงการอันเนื่องมาจากพระราชดำริ	8,604,213.69		18,300,579.24	95,351.54	27,000,144.47	16.00	หน่วยงาน	1,687,509.03	8.60	14.29	-4.98
33	กิจกรรมการบูรณาการงานในส่วนภูมิภาค	699,493,168.60	46,840.95	71,703,441.76	31,412,913.65	802,656,364.96	76.00	จำนวน สนง. กษ.จังหวัด	10,561,267.96	กิจกรรมการบูรณาการงานในส่วนภูมิภาค	451,450,509.25	272,369.60	41,309,481.93	24,219,058.87	517,251,419.65	76.00	สนง.กษ.จังหวัด	6,805,939.73	-35.56	0.00	-35.56
34										กิจกรรมการขับเคลื่อนการเกษตรระดับหมู่บ้านสู่การผลิตสินค้าเกษตรมูลค่าสูง	56,431,313.66	34,046.20	5,163,685.24	3,027,382.36	64,656,427.46	76.00	สนง.กษ.จังหวัด	850,742.47	0.00	0.00	100.00
	<b>#กิจกรรมย่อยหน่วยงานสนับสนุน</b>									<b>#กิจกรรมย่อยหน่วยงานสนับสนุน</b>											
1	กิจกรรมด้านตรวจสอบภายใน	3,031,420.98		193,332.33	42,302.55	3,267,055.87	5,085.00	คน วัน	642.49	กิจกรรมด้านตรวจสอบภายใน	2,323,381.16		239,966.20	26,297.43	2,589,644.79	3,876.00	คนต่อวัน	668.12	-20.73	-23.78	3.99



ลำดับ	กิจกรรมย่อย (y-1)	ต้นทุนผลผลิตประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 (ต.ค. 64 - ก.ย.65)								กิจกรรมย่อย	ต้นทุนผลผลิตประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 (ต.ค. 65 - ก.ย. 66)								ผลการเปรียบเทียบ		
		เงินใน งบประมาณ (y-1)	เงินนอก งบ (y-1)	งบกลาง (y-1)	ค่าเสื่อมราคา (y-1)	ต้นทุนรวม (y-1)	ปริมาณ (y-1)	หน่วยนับ (y-1)	ต้นทุนต่อหน่วย (y-1)		เงินใน งบประมาณ	เงินนอก งบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย	ต้นทุนรวม เพิ่ม/(ลด) %	ปริมาณ เพิ่ม/(ลด) %	ต้นทุนต่อหน่วย เพิ่ม/(ลด) %
2	กิจกรรมด้านการสนับสนุนการปฏิบัติงานของคณะกรรมการตรวจสอบและประเมินผลประจำกระทรวงเกษตรและสหกรณ์	8,339,873.51		531,884.95	116,380.39	8,988,138.84	15.00	จำนวนครั้ง	599,209.26	กิจกรรมด้านการสนับสนุนการปฏิบัติงานของคณะกรรมการตรวจสอบและประเมินผลประจำกระทรวงเกษตรและสหกรณ์	8,797,356.44		908,618.96	99,573.80	9,805,549.20	21.00	ครั้ง	466,930.91	9.09	40.00	-22.08
3	กิจกรรมงานพัฒนาคุณภาพงานตรวจสอบภายใน ของกระทรวงเกษตรและสหกรณ์	181,376.94		11,567.52	2,531.06	195,475.52	149.00	คนที่ได้รับฝึกอบรม	1,311.92	กิจกรรมงานพัฒนาคุณภาพงานตรวจสอบภายใน ของกระทรวงเกษตรและสหกรณ์	207,303.15		21,410.93	2,346.38	231,060.46	115.00	คนที่ได้รับฝึกอบรม	2,009.22	18.20	-22.82	53.15
4	กิจกรรมด้านพัฒนาระบบบริหารราชการ	7,296,492.89	2.00	451,477.69	82,713.92	7,830,686.50	23.00	ด้าน	340,464.63									-100.00	-100.00	-100.00	
5										กิจกรรมด้านพัฒนาระบบบริหารราชการ	7,901,450.85		855,547.77	93,398.44	8,850,397.06	62.00	ครั้ง	142,748.34	0.00	0.00	100.00
6	กิจกรรมด้านงานสารบรรณ	18,905,295.29		694,636.49	1,029,637.21	20,629,568.99	52,151.00	เรื่อง	395.57	กิจกรรมด้านงานสารบรรณ	20,521,969.98		1,012,225.77	585,515.22	22,119,710.97	52,881.00	เรื่อง	418.29	7.22	1.40	5.74
7	กิจกรรมด้านงานช่วยอำนวยความสะดวก	12,603,530.19		463,090.99	686,424.81	13,753,045.99	30,561.00	จำนวนเรื่อง	450.02	กิจกรรมด้านงานช่วยอำนวยความสะดวก	13,681,313.32		674,817.18	390,343.48	14,746,473.98	29,674.00	เรื่อง	496.95	7.22	-2.90	10.43
8	กิจกรรมด้านบริหารบุคลากร	30,157,046.06	1.00	1,837,716.84	337,501.88	32,332,265.78	1,752.00	จำนวนบุคลากร	18,454.49	กิจกรรมด้านบริหารบุคลากร	27,894,457.50	20,376.00	3,072,376.98	290,326.55	31,277,537.03	1,736.00	คน	18,017.01	-3.26	-0.91	-2.37
9	กิจกรรมด้านการเงินและบัญชี	12,650,072.11	0.50	817,750.52	1,018,937.95	14,486,761.07	121,215.00	จำนวนเอกสารรายการ	119.51	กิจกรรมด้านการเงินและบัญชี	9,287,937.55	6,975.00	949,173.90	998,638.90	11,242,725.35	101,338.00	จำนวนเอกสารรายการ	110.94	-22.39	-16.40	-7.17
10	กิจกรรมด้านการพัสดุ	12,650,072.11	0.50	817,750.52	1,018,937.95	14,486,761.07	2,706.00	วงครั้งของการจัดซื้อจัดจ้าง	5,353.57	กิจกรรมด้านการพัสดุ	9,287,937.55	6,975.00	949,173.90	998,638.90	11,242,725.35	1,515.00	จำนวนครั้งของการจัดซื้อจัดจ้าง	7,420.94	-22.39	-44.01	38.62
11	กิจกรรมด้านอาคารและสถานที่	10,120,057.69	0.40	654,200.41	815,150.36	11,589,408.86	50.00	จำนวนครั้ง	231,788.18	กิจกรรมด้านอาคารและสถานที่	7,430,350.04	5,580.00	759,339.12	798,911.12	8,994,180.28	31.00	จำนวนครั้ง	290,134.85	-22.39	-38.00	25.17
12	กิจกรรมด้านยานพาหนะ	5,060,028.84	0.20	327,100.21	407,575.18	5,794,704.43	64,498.00	กิโลเมตร	89.84	กิจกรรมด้านยานพาหนะ	3,715,175.02	2,790.00	379,669.56	399,455.56	4,497,090.14	78,008.00	กิโลเมตร	57.65	-22.39	20.95	-35.83
13	กิจกรรมการตรวจสอบใบสำคัญจ่าย	7,590,043.27	0.30	490,650.31	611,362.77	8,692,056.64	3,832.00	จำนวนเรื่อง	2,268.28	กิจกรรมการตรวจสอบใบสำคัญจ่าย	5,572,762.53	4,185.00	569,504.34	599,183.34	6,745,635.21	3,763.00	จำนวนเรื่อง	1,792.62	-22.39	-1.80	-20.97
14	กิจกรรมค่าใช้จ่ายบุคลากรภาครัฐ	2,530,014.42	0.10	163,550.10	203,787.59	2,897,352.21	1,752.00	จำนวนบุคลากร	1,653.74	กิจกรรมค่าใช้จ่ายบุคลากรภาครัฐ	1,857,587.51	1,395.00	189,834.78	199,727.78	2,248,545.07	1,736.00	คน	1,295.24	-22.39	-0.91	-21.68
15	กิจกรรมด้านวินัยและความรับผิดชอบทางละเมิด	2,195,704.81		123,619.32	118,501.76	2,437,825.89	160.00	จำนวนเรื่อง	15,236.41	กิจกรรมด้านวินัยและความรับผิดชอบทางละเมิด	1,803,286.56		189,075.13	26,596.70	2,018,958.39	110.00	เรื่อง	18,354.17	-17.18	-31.25	20.46
16	กิจกรรมด้านการดำเนินการดำเนินคดี	2,195,704.81		123,619.32	118,501.76	2,437,825.89	834.00	จำนวนเรื่อง	2,923.05	กิจกรรมด้านการดำเนินการดำเนินคดี	1,803,286.56		189,075.13	26,596.70	2,018,958.39	1,295.00	เรื่อง	1,559.04	-17.18	55.28	-46.66
17	กิจกรรมด้านดำเนินการเกี่ยวกับวิธีปฏิบัติราชการทางปกครอง	1,756,563.85		98,895.45	94,801.41	1,950,260.71	87.00	จำนวนเรื่อง	22,416.79	กิจกรรมด้านดำเนินการเกี่ยวกับวิธีปฏิบัติราชการทางปกครอง	1,803,286.56		189,075.13	26,596.70	2,018,958.39	91.00	เรื่อง	22,186.36	3.52	4.60	-1.03
18	กิจกรรมด้านการยกย่องและตรวจร่างกฎหมาย	1,902,944.17		107,136.74	102,701.53	2,112,782.44	738.00	จำนวนเรื่อง	2,862.85	กิจกรรมด้านการยกย่องและตรวจร่างกฎหมาย	1,562,848.35		163,865.11	23,050.48	1,749,763.93	651.00	เรื่อง	2,687.81	-17.18	-11.79	-6.11
19	กิจกรรมเกี่ยวกับการออกกฎหมายใหม่และการปรับปรุงแก้ไขกฎหมาย	2,634,845.77		148,343.18	142,202.11	2,925,391.06	15.00	จำนวนเรื่อง	195,026.07	กิจกรรมเกี่ยวกับการออกกฎหมายใหม่และการปรับปรุงแก้ไขกฎหมาย	1,202,191.04		126,050.08	17,731.14	1,345,972.26	0	เรื่อง	0.00	-53.99	0.00	0.00
20	กิจกรรมด้านการให้คำแนะนำและความเห็นทางกฎหมาย	2,195,704.81		123,619.32	118,501.76	2,437,825.89	710.00	จำนวนเรื่อง	3,433.56	กิจกรรมด้านการให้คำแนะนำและความเห็นทางกฎหมาย	2,043,724.77		214,285.14	30,142.93	2,288,152.84	833.00	เรื่อง	2,746.88	-6.14	17.32	-20.00
21	กิจกรรมด้านการพิจารณาดำเนินการดำเนินคดีกรมสัญญา	1,756,563.85		98,895.45	94,801.41	1,950,260.71	205.00	จำนวนเรื่อง	9,513.47	กิจกรรมด้านการพิจารณาดำเนินการดำเนินคดีกรมสัญญา	1,803,286.56		189,075.13	26,596.70	2,018,958.39	193.00	เรื่อง	10,460.92	3.52	-5.85	9.96
22	วิเคราะห์ กลั่นกรอง ตรวจสอบเสนอความเห็นเรื่องเสนอรัฐมนตรี	35,181,273.52		598,159.18	510,765.81	36,290,198.50	9,051.00	จำนวนเรื่อง	4,009.52	วิเคราะห์ กลั่นกรอง ตรวจสอบเสนอความเห็นเรื่องเสนอรัฐมนตรี	40,285,086.48		1,187,201.94	462,457.74	41,934,746.16	3,139.00	เรื่อง	13,359.27	15.55	-65.32	233.19
23	กิจกรรมด้านพัฒนาทรัพยากรบุคคล	57,433,064.02		1,197,893.66	1,488,470.90	60,119,428.57	5,865,984.00	จำนวนชั่วโมง/คนฝึกอบรม	10.25	กิจกรรมด้านพัฒนาทรัพยากรบุคคล	49,077,309.43	1,993,550.00	2,085,518.93	1,359,482.43	54,515,860.79	6,998,118.00	จำนวนชั่วโมง/คนฝึกอบรม	7.79	-9.32	19.30	-23.99
24	กิจกรรมด้านเทคโนโลยีสารสนเทศภายในหน่วยงาน	13,938,658.43		374,961.10	5,498,378.52	19,811,998.05	153.00	ระบบ	129,490.18									-100.00	-100.00	-100.00	
25										กิจกรรมด้านเทคโนโลยีสารสนเทศภายในหน่วยงาน	16,700,468.88		733,469.77	4,621,497.10	22,055,435.75	1,166.00	เครื่องคอมพิวเตอร์	18,915.47	0.00	0.00	100.00
26	กิจกรรมด้านเครือข่ายอินเทอร์เน็ตและเว็บไซต์	7,505,431.46		201,902.13	2,960,665.36	10,667,998.95	118.00	ระบบ	90,406.77	กิจกรรมด้านเครือข่ายอินเทอร์เน็ตและเว็บไซต์	11,133,645.92		488,979.84	3,080,998.07	14,703,623.83	4.00	ระบบ	3,675,905.96	37.83	-96.61	3,965.96
27	กิจกรรมด้านแผน	5,213,976.98		240,519.59	243,179.32	5,697,675.88	1.00	ด้าน	5,697,675.88	กิจกรรมด้านแผน	6,233,868.85		633,044.13	366,385.60	7,233,298.57	1.00	ด้าน	7,233,298.57	26.95	0.00	26.95
28	กิจกรรมด้านงบประมาณ	5,213,976.98		240,519.59	243,179.32	5,697,675.88	1,085,703,400.00	จำนวนเงินงบประมาณที่ได้รับจัดสรร	0.01	กิจกรรมด้านงบประมาณ	6,233,868.85		633,044.13	366,385.60	7,233,298.57	1,085,203,400.00	จำนวนเงินงบประมาณที่ได้รับจัดสรร	0.01	26.95	-0.05	27.01
29	กิจกรรมด้านการวิเทศสัมพันธ์	16,694,281.49		239,397.57	148,540.61	17,082,219.66	12.00	จำนวนเรื่อง	1,423,518.31	กิจกรรมด้านการวิเทศสัมพันธ์	18,136,571.53		7,829,102.85	145,765.50	26,111,439.88	12.00	เรื่อง	2,175,953.32	52.86	0.00	52.86
30	กิจกรรมด้านการประชาสัมพันธ์	22,970,953.64		841,317.81	1,276,256.63	25,088,528.08	5,287.00	จำนวนเรื่อง	4,745.32	กิจกรรมด้านการประชาสัมพันธ์	18,397,757.66		1,402,829.38	757,670.43	20,558,257.47	7,020.00	เรื่อง	2,928,526.70	-18.06	32.78	-38.29

ลำดับ	กิจกรรมย่อย (y-1)	ต้นทุนผลผลิตประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 (ต.ค. 64 - ก.ย.65)								กิจกรรมย่อย	ต้นทุนผลผลิตประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 (ต.ค. 65 - ก.ย. 66)								ผลการเปรียบเทียบ		
		เงินใน งบประมาณ (y-1)	เงินนอก งบป. (y-1)	งบกลาง (y-1)	ค่าเสื่อมราคา (y-1)	ต้นทุนรวม (y-1)	ปริมาณ (y-1)	หน่วยนับ (y-1)	ต้นทุนต่อหน่วย (y-1)		เงินใน งบประมาณ	เงินนอก งบป.	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย	ต้นทุนรวม เพิ่ม/(ลด) %	ปริมาณ เพิ่ม/(ลด) %	ต้นทุนต่อหน่วย เพิ่ม/(ลด) %
31	โครงการสัมมนาเชิงปฏิบัติการ เรื่องเตรียมความพร้อมการประเมิน ITA ของกระทรวงเกษตรและสหกรณ์ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2565	488,212.31		28,298.03	13,819.01	530,329.36	1.00	ด้าน	530,329.36										-100.00	-100.00	-100.00
32	โครงการวันรณรงค์ต่อต้านคอร์รัปชัน สากล (ประเทศไทย) ภายใต้แนวคิด "กระทรวงเกษตรและสหกรณ์ ใส่สะอาด ร่วมต่อต้านการทุจริต"	610,265.39		35,372.54	17,273.77	662,911.70	1.00	ด้าน	662,911.70	โครงการรณรงค์ต่อต้านคอร์รัปชัน สากล (ประเทศไทย) ภายใต้แนวคิด "กระทรวงเกษตรและสหกรณ์ ไม่นทนต่อการทุจริต" (Zero Tolerance MOAC)	590,263.90		64,191.55	14,128.90	668,584.35	1.00	ด้าน	668,584.35	0.86	0.00	0.86
33	โครงการสัมมนาเชิงปฏิบัติการเพื่อเตรียมความพร้อมสำหรับการประเมินความเสี่ยงทุจริต ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2565	488,212.31		28,298.03	13,819.01	530,329.36	1.00	ด้าน	530,329.36										-100.00	-100.00	-100.00
34	โครงการสัมมนาเชิงปฏิบัติการเพื่อเสริมสร้างคุณธรรม จริยธรรม และป้องกันการทุจริต โดยการตั้งปณิธานความดีของบุคลากร ของ สป.กษ.	488,212.31		28,298.03	13,819.01	530,329.36	1.00	ด้าน	530,329.36										-100.00	-100.00	-100.00
35	โครงการสัมมนาเชิงปฏิบัติการในการป้องกันและปราบปรามการทุจริต เพื่อให้มีแนวทางในการรณรงค์/ปลูกจิตสำนึกในการป้องกันการทุจริตของกระทรวงเกษตรและสหกรณ์	488,212.31		28,298.03	13,819.01	530,329.36	1.00	ด้าน	530,329.36										-100.00	-100.00	-100.00
36	โครงการสัมมนาเชิงปฏิบัติการ เรื่อง การเสริมสร้างและพัฒนาจิตสำนึกด้านคุณธรรม จริยธรรม กระทรวงเกษตรและสหกรณ์	488,212.31		28,298.03	13,819.01	530,329.36	1.00	ด้าน	530,329.36										-100.00	-100.00	-100.00
37										โครงการยกระดับคุณธรรมและความโปร่งใสของกระทรวงเกษตรและสหกรณ์	590,263.90		64,191.55	14,128.90	668,584.35	1.00	ด้าน	668,584.35253	0.00	0.00	100.00
38										โครงการสัมมนาเชิงปฏิบัติการ เรื่อง เสริมสร้างมาตรฐาน จริยธรรมและการรักษาวิสัยของเจ้าหน้าที่กระทรวงเกษตรและสหกรณ์	590,263.90		64,191.55	14,128.90	668,584.35	1.00	ด้าน	668,584.35	0.00	0.00	100.00
39										โครงการเสริมสร้างและพัฒนาความรู้ด้านการป้องกันและปราบปรามการทุจริตของ สป.กษ.	590,263.90		64,191.55	14,128.90	668,584.35	1.00	ด้าน	668,584.35	0.00	0.00	100.00
40										โครงการสัมมนาเชิงปฏิบัติการ เรื่อง การส่งเสริมคุณธรรม จริยธรรมตามหลักคำสอนทางพระพุทธศาสนา กระทรวงเกษตรและสหกรณ์	590,263.90		64,191.55	14,128.90	668,584.35	1.00	ด้าน	668,584.35	0.00	0.00	100.00
41	กิจกรรมด้านการประเมินผลสัมฤทธิ์ของพระราชบัญญัติส่งเสริมและพัฒนาระบบเกษตรพันธสัญญา พ.ศ.2560	340,593.86		80,668.72	99,536.27	520,798.86	1.00	ฉบับ	520,798.86	กิจกรรมด้านการประเมินผลสัมฤทธิ์ของพระราชบัญญัติส่งเสริมและพัฒนาระบบเกษตรพันธสัญญา พ.ศ.2560	663,319.52		85,626.50	80,535.83	829,481.84	1.00	ฉบับ	829,481.84	59.27	0.00	59.27
42	กิจกรรมด้านการไกล่เกลี่ยข้อพิพาท	408,712.64		96,802.47	119,443.52	624,958.63	15.00	จำนวนครั้ง	41,663.91	กิจกรรมด้านการไกล่เกลี่ยข้อพิพาท	663,319.52		85,626.50	80,535.83	829,481.84	4.00	ครั้ง	207,370.46	32.73	-73.33	397.72
43	กิจกรรมด้านการจัดทำร่างสัญญาแนะนำในระบบเกษตรพันธสัญญา	272,475.09		64,534.98	79,629.01	416,639.08	4	จำนวนฉบับ	104,159.77	กิจกรรมด้านการจัดทำร่างสัญญาแนะนำในระบบเกษตรพันธสัญญา	663,319.52		85,626.50	80,535.83	829,481.84	6.00	ฉบับ	138,246.97	99.09	50.00	32.73
44	กิจกรรมด้านการสร้างการรับรู้ในระบบเกษตรพันธสัญญา	340,593.86		80,668.72	99,536.27	520,798.86	10.00	จำนวนครั้ง	52,079.89	กิจกรรมด้านการสร้างการรับรู้ในระบบเกษตรพันธสัญญา	663,319.52		85,626.50	80,535.83	829,481.84	10.00	ครั้ง	82,948.18	59.27	0.00	59.27
45										กิจกรรมด้านพัฒนาระบบสารสนเทศ	663,319.52		85,626.50	80,535.83	829,481.84	3.00	ระบบ	276,493.95	0.00	0.00	100.00

ตารางที่ 7 เปรียบเทียบผลการคำนวณต้นทุนกิจกรรมย่อยแยกตามแหล่งเงิน (ต่อ)

การวิเคราะห์สาเหตุของการเปลี่ยนแปลงของต้นทุนต่อหน่วยกิจกรรมย่อย

ลำดับ	กิจกรรมย่อย	เหตุผล
	<b>กิจกรรมย่อยหน่วยงานหลัก</b>	
1	กิจกรรมรับรองแขกชาวต่างประเทศที่เป็นแขกของกระทรวงเกษตรและสหกรณ์	เหตุผล ไม่สามารถเปรียบเทียบได้ เนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 ไม่ได้มีการดำเนินงานในกิจกรรมดังกล่าว
2	กิจกรรมด้านการเจรจาธุรกิจและการประชุมนานาชาติ	เหตุผล ไม่สามารถเปรียบเทียบได้ เนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 ไม่ได้กำหนดกิจกรรมย่อยดังกล่าว
3	กิจกรรมด้านการเดินทางไปราชการต่างประเทศชั่วคราว	เหตุผล ไม่สามารถเปรียบเทียบได้ เนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 ไม่ได้กำหนดกิจกรรมย่อยดังกล่าว
4	กิจกรรมด้านการหารือกับผู้แทนชาวต่างประเทศและเข้าเยี่ยมคารวะผู้บริหารระดับสูงของกระทรวงเกษตรและสหกรณ์	เหตุผล ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 ต้นทุนต่อหน่วย เพิ่มขึ้น 52.86 เนื่องจากหลังสถานการณ์โควิด-19 มีผู้แทนจากต่างประเทศเข้ามาเยี่ยมคารวะมากขึ้น จึงทำให้มีต้นทุนเพิ่มขึ้น
5	กิจกรรมการสนับสนุนการตรวจราชการและขับเคลื่อนงานของผู้ตรวจการกระทรวงเกษตรและสหกรณ์	เหตุผล ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 ต้นทุนต่อหน่วย เพิ่มขึ้น 123.97 เนื่องจากมีการปรับเปลี่ยนแนวทางการตรวจติดตามนโยบายสำคัญของกระทรวงเกษตรและสหกรณ์ของผู้ตรวจราชการกระทรวงในระดับพื้นที่ แบบเชิงรุกร่วมกับรัฐมนตรี/รัฐมนตรีช่วยว่าการกระทรวงเกษตรและสหกรณ์ ในการลงพื้นที่จริงแทนการประชุม อบรมแบบออนไลน์
9	กิจกรรมส่งเสริมและพัฒนาผลิตภัณฑ์เกษตรชีวภาพ (สมุนไพร)	เหตุผล ไม่สามารถเปรียบเทียบได้ เนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 ไม่ได้กำหนดกิจกรรมย่อยดังกล่าว
10	กิจกรรมการสนับสนุนการขับเคลื่อนเกษตรกรรมยั่งยืน	เหตุผล ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 ต้นทุนต่อหน่วย ลดลง 31.81 กนท. ไม่มีแผนเพิ่มประสิทธิภาพด้านการลดค่าใช้จ่าย
11	กิจกรรมการสรรหาปราชญ์เกษตรของแผ่นดิน ปีงบประมาณ พ.ศ. 2566	เหตุผล ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 ต้นทุนต่อหน่วย เพิ่มขึ้น 51.41 กนท. ไม่มีแผนเพิ่มประสิทธิภาพด้านการลดค่าใช้จ่าย
12	การอำนวยความสะดวกในการส่งเสริมและสนับสนุนการพัฒนาเกษตรอย่างยั่งยืน	เหตุผล ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 ต้นทุนต่อหน่วย เพิ่มขึ้น 122.06 ไม่มีแผนเพิ่มประสิทธิภาพด้านการลดค่าใช้จ่าย
13	การดำเนินโครงการพัฒนาเกษตรกรรมยั่งยืน (เกษตรทฤษฎีใหม่)	เหตุผล ไม่สามารถเปรียบเทียบได้ เนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 ไม่ได้กำหนดกิจกรรมย่อยดังกล่าว
14	กิจกรรมด้านระบบงานสารสนเทศระบบคอมพิวเตอร์ และการสื่อสาร	เหตุผล ไม่สามารถเปรียบเทียบได้ เนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 ไม่ได้กำหนดกิจกรรมย่อยดังกล่าว
15	การดำเนินโครงการส่งเสริมและผลักดันภารกิจด้านการเกษตรต่างประเทศ	เหตุผล ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 ต้นทุนต่อหน่วย ลดลง 37.79 เนื่องจากได้รับงบประมาณที่ลดลงจึงทำให้ต้นทุนปรับลดลง
20	กิจกรรมการพัฒนาการเกษตรในจังหวัดชายแดนใต้	เหตุผล ไม่สามารถเปรียบเทียบได้ เนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 ไม่ได้กำหนดกิจกรรมย่อยดังกล่าว
21	กิจกรรมการพัฒนาการเกษตรในจังหวัดชายแดนใต้	เหตุผล ไม่สามารถเปรียบเทียบได้ เนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 ไม่ได้กำหนดกิจกรรมย่อยดังกล่าว
22	กิจกรรมด้านติดตามและประเมินผลการดำเนินงานของ สป.กษ.	เหตุผล ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 ต้นทุนต่อหน่วย เพิ่มขึ้น 25.98 เนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 สถานการณ์การระบาดของโรค Covid-19 คลี่คลาย ปลัดกระทรวงเกษตรและสหกรณ์และผู้บริหารระดับสูง ให้ความสำคัญกับการติดตามความก้าวหน้าการดำเนินงานในทุกมิติ โดยมีการประชุมในรูปแบบ Onsite และ Online อย่างต่อเนื่อง รวมทั้ง มีการประชุมราชการ โดยตรวจเยี่ยมการปฏิบัติงานของหน่วยงาน ณ ที่ตั้งของหน่วยงานในสังกัดกระทรวงเกษตรและสหกรณ์
23	กิจกรรมอำนวยความสะดวกด้านการป้องกันและแก้ไขปัญหาภัยธรรมชาติ	เหตุผล ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 ต้นทุนต่อหน่วย เพิ่มขึ้น 60.28 เนื่องจากด้วยสถานการณ์ PM 2.5 ที่มีปริมาณเพิ่มขึ้นในปัจจุบันจึงมีการขับเคลื่อนการดำเนินผ่านคณะกรรมการป้องกันและแก้ไขปัญหาฝุ่นละอองขนาดเล็ก PM 2.5 เพื่อกำหนดนโยบาย มาตรการ และแนวทางการขับเคลื่อนการป้องกันและแก้ไขปัญหาฝุ่นละอองขนาดเล็กไม่เกิน 2.5 ไมครอนภาคการเกษตร
24	กิจกรรมอำนวยความสะดวกงานโครงการตามนโยบายและโครงการพิเศษ	เหตุผล ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 ต้นทุนต่อหน่วย เพิ่มขึ้น 39.47 เนื่องจากกิจกรรม/โครงการในปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 บางกิจกรรมได้ดำเนินการเสร็จสิ้นเรียบร้อยแล้ว จึงทำให้ไม่มีการดำเนินการในปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 เช่น งานด้านแรงงาน (การพัฒนาแรงงานและประสานงานการฝึกอาชีพในอุตสาหกรรมเป้าหมาย (S-Curve) งานด้านความมั่นคง และงานในพื้นที่ชายแดนภาคใต้ เป็นต้น
25	การช่วยเหลือเกษตรกรและผู้ยากจน	เหตุผล ไม่สามารถเปรียบเทียบได้ เนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 ไม่ได้กำหนดกิจกรรมย่อยดังกล่าว
26	การช่วยเหลือเกษตรกรและผู้ยากจน	เหตุผล ไม่สามารถเปรียบเทียบได้ เนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 ไม่ได้กำหนดกิจกรรมย่อยดังกล่าว
27	ติดตามและพัฒนาพื้นที่ฟูอาชีพเกษตรกรและผู้ยากจน	เหตุผล ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 ต้นทุนต่อหน่วย เพิ่มขึ้น 68.73 เนื่องจากเกษตรกรและผู้ยากจนที่เป็นลูกหนี้กองทุนหมุนเวียนเพื่อการกู้ยืมแก่เกษตรกรและผู้ยากจนมีหนี้ค้างชำระเป็นจำนวนมาก จำเป็นต้องใช้งบประมาณในการติดตามการชำระหนี้สูงขึ้น ทั้งในระดับส่วนกลางและส่วนภูมิภาคเพื่อสงวนรักษาที่ดินไว้ให้แก่เกษตรกรและผู้ยากจนตามวัตถุประสงค์ของกองทุนหมุนเวียนฯ ต่อไป (ทั้งนี้ ตามผลการปฏิบัติราชการ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2566 มีผลการดำเนินงานเกินกว่าแผนที่กำหนด)
28	กิจกรรมรับเรื่องร้องเรียน	เหตุผล ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 ต้นทุนต่อหน่วย ลดลง 60.52 เนื่องจากการรับเรื่องร้องเรียนสามารถ บริหารจัดการเรื่องร้องเรียน ผ่านช่องทางรับเรื่องร้องเรียน 8 ช่องทาง จึงทำให้ผู้ร้องเรียนมีช่องทางมากขึ้น ประกอบกับงบประมาณที่ได้รับจัดสรรมีอย่างจำกัดส่งผลทำให้ ต้นทุนลดลง (ทั้งนี้ ตามผลการปฏิบัติราชการ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 มีผลการดำเนินงานเกินกว่าแผนที่กำหนด)

ลำดับ	กิจกรรมย่อย	เหตุผล
33	กิจกรรมด้านการบูรณาการงานในส่วนภูมิภาค	เหตุผล ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 ต้นทุนต่อหน่วย ลดลง 35.56 เนื่องจากเนื่องจากได้รับจัดสรรงบประมาณลดลง ทำให้สำนักงานเกษตรและสหกรณ์จังหวัดปรับเปลี่ยนแนวทางการปฏิบัติการดำเนินงานในกิจกรรมที่จะต้องดำเนินการให้สอดคล้องกับที่ได้จัดสรรในปีงบประมาณ พ.ศ. 2566
34	กิจกรรมด้านการขับเคลื่อนการเกษตรระดับหมู่บ้านสู่การผลิตสินค้าเกษตรมูลค่าสูง	เหตุผล ไม่สามารถเปรียบเทียบได้ เนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 ไม่ได้กำหนดกิจกรรมย่อยดังกล่าว
	#กิจกรรมย่อยหน่วยงานสนับสนุน	
2	กิจการด้านการสนับสนุนการปฏิบัติงานของคณะกรรมการตรวจสอบและประเมินผลประจำกระทรวงเกษตรและสหกรณ์	เหตุผล ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 ต้นทุนต่อหน่วย ลดลง 22.08 เนื่องจาก คณะกรรมการตรวจสอบและประเมินผลประจำกระทรวงเกษตรและสหกรณ์ รับผิดชอบแนวทางการตรวจสอบและประเมินความเสี่ยงโครงการตามคู่มือการประเมินตามเกณฑ์ชี้วัดความเสี่ยงการทุจริตเชิงนโยบายในการดำเนินการโครงการขนาดใหญ่ (รายการงบลงทุนวงเงินตั้งแต่ 500 ล้านบาทขึ้นไป) ของสำนักงานคณะกรรมการป้องกันและปราบปรามการทุจริตในภาครัฐ (สำนักงาน ป.ป.ท.) เพิ่มขึ้น จำนวน 5 โครงการ
3	กิจกรรมงานพัฒนาคุณภาพงานตรวจสอบภายใน ของกระทรวงเกษตรและสหกรณ์	เหตุผล ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 ต้นทุนต่อหน่วย เพิ่มขึ้น 53.15 เนื่องจาก จำนวนผู้เข้าอบรม ในปี 2566 ลดลง เนื่องจากกำหนดเป้าหมายลดลง โดยเน้นเฉพาะเจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบงานตรวจสอบภายใน
4	กิจกรรมด้านพัฒนาระบบบริหารราชการ	เหตุผล ไม่สามารถเปรียบเทียบได้ เนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 กำหนดหน่วยนับไม่เหมือนกัน
9	กิจกรรมด้านการพัสดุ	เหตุผล ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 ต้นทุนต่อหน่วย เพิ่มขึ้น 38.62 เนื่องจากหน่วยงานได้รับงบประมาณลดลง มีการกำหนดแผนโดยลดจำนวนครั้งในการจัดซื้อจัดจ้างด้านพัสดุลง จึงส่งผลให้ต้นทุนต่อหน่วยสูงขึ้น
10	กิจกรรมด้านอาคารและสถานที่	เหตุผล ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 ต้นทุนต่อหน่วย เพิ่มขึ้น 25.17 เนื่องจากมีการดำเนินการซ่อมแซมใหญ่ จึงทำให้จำนวนครั้งในการดำเนินการลดลง ส่งผลให้ต้นทุนต่อหน่วยสูงขึ้น
11	กิจกรรมด้านยานพาหนะ	เหตุผล ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 ต้นทุนต่อหน่วย ลดลง 35.83 เนื่องจากได้รับจัดสรรงบประมาณลดลง
12	กิจกรรมการตรวจสอบใบสำคัญจ่าย	เหตุผล ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 ต้นทุนต่อหน่วย ลดลง 20.97 เนื่องจากได้รับจัดสรรงบประมาณลดลง ทำให้จำนวนเรื่องลดลง
13	กิจกรรมค่าใช้จ่ายบุคลากรภาครัฐ	เหตุผล ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 ต้นทุนต่อหน่วย ลดลง 21.68 เนื่องจากจำนวนบุคลากรลดลง
14	กิจกรรมด้านวินัยและความรับผิดชอบทางละเมิด	เหตุผล ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 ต้นทุนต่อหน่วย สูงขึ้น 20.46 เนื่องจากหน่วยงานในสังกัดมีเรื่องเกี่ยวกับความรับผิดชอบทางละเมิดลดลง และส่งเรื่องมาให้สำนักกฎหมายดำเนินการน้อยลงจากปีที่ผ่านมา(ปริมาณงานลดลงแต่ต้นทุนเท่าเดิม)
15	กิจกรรมด้านการดำเนินคดี	เหตุผล ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 ต้นทุนต่อหน่วย ลดลง 46.66 เนื่องจาก จำนวนเจ้าหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานเท่าเดิม แต่มีปริมาณงานด้านการดำเนินคดีเข้ามาให้ดำเนินการเพิ่มมากขึ้นจากปีที่ผ่านมา บางครั้งคราวเดียวกันไปราชการต่างจังหวัดได้หลายคดี (ปริมาณงานเพิ่มขึ้นแต่ต้นทุนเท่าเดิม)
18	กิจกรรมเกี่ยวกับการออกกฎหมายใหม่และการปรับปรุงแก้ไขกฎหมาย	เหตุผล ไม่สามารถเปรียบเทียบได้ เนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 ไม่ได้มีการดำเนินงานในกิจกรรมดังกล่าว
21	วิเคราะห์ กลั่นกรอง ตรวจสอบ เสนอความเห็นเรื่องเสนอรัฐมนตรี	เหตุผล ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 ต้นทุนต่อหน่วย เพิ่มขึ้น 233.19 เนื่องจากการลงพื้นที่ตรวจราชการของรัฐมนตรีและผู้บริหารฝ่ายการเมืองน้อยลง
22	กิจกรรมด้านพัฒนาทรัพยากรบุคคล	เหตุผล ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 ต้นทุนต่อหน่วย ลดลง 23.99 เนื่องจากใช้งบประมาณน้อยลง แต่จัดฝึกอบรมเพิ่มขึ้น
23	กิจกรรมด้านเทคโนโลยีสารสนเทศภายในหน่วยงาน	เหตุผล ไม่สามารถเปรียบเทียบได้ เนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 ไม่ได้กำหนดกิจกรรมย่อยดังกล่าว
24	กิจกรรมด้านเทคโนโลยีสารสนเทศภายในหน่วยงาน	เหตุผล ไม่สามารถเปรียบเทียบได้ เนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 ไม่ได้กำหนดกิจกรรมย่อยดังกล่าว
25	กิจกรรมด้านเครือข่ายอินเทอร์เน็ตและเว็บไซต์	เหตุผล ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 ต้นทุนต่อหน่วย เพิ่มขึ้น 3,965.96 เนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 ได้มีการทบทวนปรับปรุงการคำนวณต้นทุนใหม่จาก 118 ระบบ เป็น 4 ระบบ ทำให้จำนวนระบบลดลง
26	กิจกรรมด้านแผน	เหตุผล ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 ต้นทุนต่อหน่วย เพิ่มขึ้น 26.95 เนื่องจาก ปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 เป็นปีสิ้นสุด ห้วง 5 ปีแรก ของแผนแม่บทภายใต้ยุทธศาสตร์ชาติ (พ.ศ. 2561 - 2580) จึงมีการจัดทำข้อมูลผลงานสำคัญด้านการเกษตรตามแผนแม่บทภายใต้ยุทธศาสตร์ชาติ (พ.ศ. 2566 - 2580) เพื่อรายงานผลต่อคณะกรรมการการเกษตรและสหกรณ์ วุฒิสภา และองค์ความรู้การจัดทำแผนปฏิบัติการ ระยะ 5 ปี ของสำนักงานปลัด กระทรวงเกษตรและสหกรณ์ได้รับคัดเลือกเป็นแผนการจัดการความรู้ของสำนักงานปลัด กระทรวงเกษตรและสหกรณ์ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 จึงมีการจัดกิจกรรมชุมชนนักปฏิบัติ (Community of Practice : CoP) ขึ้นเพื่อให้บุคลากรในสังกัด สป.กษ. มีความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับแผนมากขึ้น

ลำดับ	กิจกรรมย่อย	เหตุผล
27	กิจกรรมด้านงบประมาณ	เหตุผล ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 ต้นทุนต่อหน่วย เพิ่มขึ้น 27.01 เนื่องจากมีจำนวนการเข้าชี้แจงต่อคณะกรรมการและคณะอนุกรรมการเพิ่มมากขึ้น จึงมีค่าใช้จ่ายในการผลิตเอกสารประกอบการชี้แจง และค่าใช้จ่ายอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้องเพิ่มมากขึ้น ส่งผลให้ต้นทุนรวมสูงขึ้น ในขณะที่สำนักงานปลัดกระทรวงเกษตรและสหกรณ์ ได้รับจัดสรรงบประมาณลดลงจากปี 2565 จึงส่งผลให้มีต้นทุนต่อหน่วยสูงขึ้น
28	กิจกรรมด้านการวิเทศสัมพันธ์	เหตุผล ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 ต้นทุนต่อหน่วย เพิ่มขึ้น 52.86 เนื่องจากภายหลังสถานการณ์โควิด-19 คลี่คลาย ทำให้มีการดำเนินงานด้านวิเทศสัมพันธ์มากยิ่งขึ้น ทำให้หน่วยต้นทุนเพิ่มมากขึ้น
29	กิจกรรมด้านการประชาสัมพันธ์	เหตุผล ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 ต้นทุนต่อหน่วย ลดลง 38.29 เนื่องจากไม่ได้รับจัดสรรงบประมาณที่เพียงพอ จึงนำข้อมูล ภาพที่มีอยู่กลับมาใช้ในการผลิตเพื่อลดต้นทุน
30	โครงการสัมมนาเชิงปฏิบัติการ เรื่องเตรียมความพร้อมการประเมิน ITA ของกระทรวงเกษตรและสหกรณ์ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2565	เหตุผล ไม่สามารถเปรียบเทียบได้ เนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 ไม่ได้กำหนดกิจกรรมย่อยดังกล่าว
32	โครงการสัมมนาเชิงปฏิบัติการเพื่อเตรียมความพร้อมสำหรับการประเมินความเสี่ยงทุจริต ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2565	เหตุผล ไม่สามารถเปรียบเทียบได้ เนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 ไม่ได้กำหนดกิจกรรมย่อยดังกล่าว
33	โครงการสัมมนาเชิงปฏิบัติการเพื่อเสริมสร้างคุณธรรม จริยธรรม และป้องกันการทุจริต โดยการตั้งปณิธานความดีของบุคลากร ของ สป.กษ.	เหตุผล ไม่สามารถเปรียบเทียบได้ เนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 ไม่ได้กำหนดกิจกรรมย่อยดังกล่าว
34	โครงการสัมมนาเชิงปฏิบัติการในการป้องกันและปราบปรามการทุจริต เพื่อให้มีแนวทางในการรณรงค์/ปลูกจิตสำนึกในการป้องกันการทุจริตของกระทรวงเกษตรและสหกรณ์	เหตุผล ไม่สามารถเปรียบเทียบได้ เนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 ไม่ได้กำหนดกิจกรรมย่อยดังกล่าว
35	โครงการสัมมนาเชิงปฏิบัติการ เรื่อง การเสริมสร้างและพัฒนาจิตสำนึกด้านคุณธรรม จริยธรรม กระทรวงเกษตรและสหกรณ์	เหตุผล ไม่สามารถเปรียบเทียบได้ เนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 ไม่ได้กำหนดกิจกรรมย่อยดังกล่าว
36	โครงการยกระดับคุณธรรมและความโปร่งใสของกระทรวงเกษตรและสหกรณ์	เหตุผล ไม่สามารถเปรียบเทียบได้ เนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 ไม่ได้กำหนดกิจกรรมย่อยดังกล่าว
37	โครงการสัมมนาเชิงปฏิบัติการ เรื่อง เสริมสร้างมาตรฐานจริยธรรมและการรักษาวินัยของเจ้าหน้าที่กระทรวงเกษตรและสหกรณ์	เหตุผล ไม่สามารถเปรียบเทียบได้ เนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 ไม่ได้กำหนดกิจกรรมย่อยดังกล่าว
38	โครงการเสริมสร้างและพัฒนาความรู้ด้านการป้องกันและปราบปรามการทุจริตของ สป.กษ.	เหตุผล ไม่สามารถเปรียบเทียบได้ เนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 ไม่ได้กำหนดกิจกรรมย่อยดังกล่าว
39	โครงการสัมมนาเชิงปฏิบัติการ เรื่อง การส่งเสริมคุณธรรม จริยธรรมตามหลักคำสอนทางพระพุทธศาสนา กระทรวงเกษตรและสหกรณ์	เหตุผล ไม่สามารถเปรียบเทียบได้ เนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 ไม่ได้กำหนดกิจกรรมย่อยดังกล่าว
40	กิจกรรมด้านการประเมินผลสัมฤทธิ์ของพระราชบัญญัติส่งเสริมและพัฒนาระบบเกษตรพันธสัญญา พ.ศ. 2560	เหตุผล ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 ต้นทุนต่อหน่วย เพิ่มขึ้น 59.27 เนื่องจาก ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 มีการจัดทำกิจกรรมเกี่ยวกับการประเมินผลสัมฤทธิ์ของพระราชบัญญัติส่งเสริมและพัฒนาระบบเกษตรพันธสัญญา พ.ศ. 2560 เพิ่มขึ้น จาก ปี 2565 และมีการดำเนินการจัดประชุมคณะกรรมการพิจารณาด้านกฎหมายส่งเสริมและพัฒนาระบบเกษตรพันธสัญญา ทำให้มีค่าใช้จ่ายในการจัดประชุมเพิ่มขึ้นด้วย
41	กิจกรรมด้านการไกล่เกลี่ยข้อพิพาท	เหตุผล ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 ต้นทุนต่อหน่วย เพิ่มขึ้น 397.72 เนื่องจาก ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 สลพ. มีภารกิจที่ต้องดำเนินการเกี่ยวกับการไกล่เกลี่ยข้อพิพาทในระบบเกษตรพันธสัญญา และเนื่องจากต้องมีการลงพื้นที่ เพื่อประสานงาน ติดต่อกับหน่วยงานในส่วนภูมิภาคและหน่วยงานอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้อง ทำให้มีค่าใช้จ่ายในการลงพื้นที่ และจัดเตรียมเอกสารต่าง ๆ เพิ่มขึ้น
42	กิจกรรมด้านการจัดทำร่างสัญญาแนะนำในระบบเกษตรพันธสัญญา	เหตุผล ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 ต้นทุนต่อหน่วย เพิ่มขึ้น 32.73 เนื่องจาก ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 สลพ. จำเป็นต้องดำเนินการเพิ่มเติมเกี่ยวกับกิจกรรมด้านการจัดทำร่างสัญญาแนะนำในระบบเกษตรพันธสัญญา ทั้งนี้ ได้มีการจัดประชุมคณะกรรมการพิจารณาด้านกฎหมายฯ และมีการจัดทำเอกสารเพิ่มเติม ทำให้มีค่าใช้จ่ายในส่วนนี้เพิ่มเติม
43	กิจกรรมด้านการสร้างการรับรู้ในระบบเกษตรพันธสัญญา	เหตุผล ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 ต้นทุนต่อหน่วย เพิ่มขึ้น 59.27 เนื่องจาก ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 สลพ. จำเป็นต้องกิจกรรมด้านการสร้างการรับรู้ในระบบเกษตรพันธสัญญา ซึ่งหน่วยงานในส่วนภูมิภาค และหน่วยงานอื่น ๆ ได้ประสานขอความอนุเคราะห์ให้ สลพ. ให้ความรู้เกี่ยวกับด้านเกษตรพันธสัญญา ทำให้ต้องมีการลงพื้นที่ซึ่งจำเป็นต้องมีการใช้งบประมาณในส่วนนี้เพิ่มเติม
44	กิจกรรมด้านพัฒนาระบบสารสนเทศ	เหตุผล ไม่สามารถเปรียบเทียบได้ เนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 ไม่ได้กำหนดกิจกรรมย่อยดังกล่าว

ตารางที่ 8 เปรียบเทียบผลการดำเนินงานต้นทุนผลผลิตย่อยแยกตามแหล่งเงิน

(หน่วย : บาท)

ลำดับ	ผลผลิตย่อย (y-1)	ต้นทุนผลผลิตประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 (ต.ค. 64 - ก.ย. 65)							ผลผลิตย่อย	ต้นทุนผลผลิตประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 (ต.ค. 65 - ก.ย. 66)							ผลการเปรียบเทียบ				
		เงินใน งบม. (y-1)	เงินนอก งบม. (y-1)	งบกลาง (y-1)	ค่าเสื่อมราคา (y-1)	ต้นทุนรวม (y-1)	ปริมาณ (y-1)	หน่วยนับ (y-1)		ต้นทุนต่อหน่วย (y-1)	เงินใน งบม.	เงินนอก งบม.	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย	ต้นทุนรวม เพิ่ม/ (ลด) %	ปริมาณ เพิ่ม/ (ลด) %	ต้นทุนต่อหน่วย เพิ่ม/ (ลด) %
	ต้นทุนรวม (y-1)	1,222,833,065.29	46,845.08	#####	55,484,056.38	#####			ต้นทุนรวม	1,143,814,443.95	2,382,288.00	128,683,595.34	54,484,842.56	1,329,365,169.85							
1	กิจกรรมการพัฒนาและส่งเสริมอาชีพด้านการเกษตรในจังหวัดชายแดนใต้	24,471,572.30	0.12	1,214,490.77	1,078,634.42	26,764,697.61	3,003.00	ราย	8,912.65					-			-	-100.00	-100.00	-100.00	
2	กิจกรรมการดำเนินงานตามแผนปฏิบัติงานของหน่วยงานสนับสนุนการบริหารจัดการด้านการเกษตร	75,598,722.97	0.75	2,545,278.31	3,184,409.93	81,328,411.96	100.00	ร้อยละ	813,284.12					-			-	-100.00	-100.00	-100.00	
3	กิจกรรมรับรองแขกชาวต่างประเทศที่เป็นแขกของกระทรวงเกษตรและสหกรณ์	25,932,262.93	0.03	467,674.37	597,808.81	26,997,746.15	-	จำนวนครั้ง	0.00	รับรองแขกชาวต่างประเทศที่เป็นแขกของกระทรวงเกษตรและสหกรณ์	22,075,156.84	38,871.17	8,115,976.76	526,710.13	30,756,714.90	26.00	ครั้ง	1,182,950.57314	13.92	0.00	0.00
4	กิจกรรมการหารือและเข้าเยี่ยมคารวะผู้บริหารระดับสูงของกระทรวงเกษตรและสหกรณ์	35,262,684.75	0.03	616,841.75	707,850.91	36,587,377.44	18.00	จำนวนครั้ง	2,032,632.08	การหารือและเข้าเยี่ยมคารวะเครือข่ายความร่วมมือด้านการเกษตรต่างประเทศ	22,408,465.95	38,868.38	8,149,487.24	524,913.72	31,121,735.29	18.00	ครั้ง	1,728,985.29391	-14.94	0.00	-14.94
5	การอำนวยความสะดวกในงานที่เกี่ยวข้องกับการส่งเสริมและสนับสนุนการพัฒนาเกษตรอย่างยั่งยืน	29,611,073.39	0.13	1,292,296.99	2,116,692.09	33,020,062.60	11.00	จำนวนครั้ง	3,001,823.87					-			-	-100.00	-100.00	-100.00	
6	การดำเนินการตามแผนปฏิบัติงานของหน่วยงานสนับสนุนการบริหารจัดการด้านการเกษตร	34,920,628.33	0.19	1,255,848.54	1,368,590.27	37,545,067.33	100.00	ร้อยละ	375,450.67	การดำเนินการตามแผนปฏิบัติงานของหน่วยงานสนับสนุนการบริหารจัดการด้านการเกษตร	34,294,334.96	154,463.56	2,891,706.13	1,477,275.85	38,817,780.50	100.00	ร้อยละ	388,177.80503	3.39	0.00	3.39
7	ร้อยละของประชาชนที่มีการรับรู้เรื่องสื่อสารที่สำคัญของกระทรวงเกษตรและสหกรณ์	36,500,947.16	0.22	1,353,012.17	2,459,894.87	40,313,854.42	80.40	ร้อยละ	501,416.10	ร้อยละของประชาชนที่มีการรับรู้เรื่องสื่อสารที่สำคัญของกระทรวงเกษตรและสหกรณ์	33,620,920.97	155,082.56	2,431,898.27	1,690,367.56	37,898,269.36	80.00	ร้อยละ	473,728.36697	-5.99	-0.50	-5.52
8	ผู้ใช้บริการข้อมูลบนเว็บไซต์ สป.กษ. และ กษ.	20,922,756.99	0.30	1,569,119.51	1,696,017.75	24,187,894.56	817,084.00	จำนวนผู้ใช้บริการข้อมูลบนเว็บไซต์ สป.กษ. และ กษ.	29.60					-			-	-100.00	-100.00	-100.00	
9	การดำเนินการขับเคลื่อนงานด้านการเกษตรต่างประเทศ	136,163,610.51	0.06	3,556,978.96	2,893,730.57	142,614,320.11	17.00	เรื่อง/โครงการ	8,389,077.65	การดำเนินการขับเคลื่อนงานด้านการเกษตรต่างประเทศ	122,155,279.80	154,152.93	1,415,137.66	2,811,248.90	126,535,819.29	24.00	เรื่อง/โครงการ	5,272,325.80375	-11.27	41.18	-37.15
10	เกษตรกรและผู้ยากจนได้รับการปลดปล่อยหนี้สิน	14,635,686.10	0.06	624,736.28	1,014,773.67	16,275,196.12	462.00	จำนวนเกษตรกร	35,227.70	เกษตรกรและผู้ยากจนได้รับการปลดปล่อยหนี้สิน	9,070,497.72	51,960.13	782,706.73	537,570.74	10,442,735.33	398.00	เกษตรกร	26,238.02846	-35.84	-13.85	-25.52
11	เกษตรกรได้รับการพัฒนาและฟื้นฟูอาชีพ	12,323,940.27	0.09	547,667.61	997,561.56	13,869,169.53	3,990.00	จำนวนลูกหนี้ ที่ได้รับการพัฒนาและฟื้นฟูอาชีพ	3,475.98	เกษตรกรได้รับการพัฒนาและฟื้นฟูอาชีพ	10,603,805.85	51,552.61	925,391.31	609,246.39	12,189,996.15	3,843.00	ลูกหนี้ที่ได้รับการพัฒนาและฟื้นฟูอาชีพ	3,172.00	-12.11	-3.68	-8.75
12	กิจกรรมรับเรื่องร้องเรียน	14,050,907.96	0.06	586,395.46	1,096,512.41	15,733,815.89	1,089.00	จำนวนเรื่อง	14,447.95	กิจกรรมรับเรื่องร้องเรียน	15,004,871.36	51,551.07	975,641.65	752,195.45	16,784,259.53	1,040.00	เรื่อง	16,138.71	6.68	-4.50	11.70
13	การกำกับดูแลและสนับสนุนการบริหารงานกองทุนสงเคราะห์เกษตรกร	12,787,513.49	0.06	524,529.80	856,000.88	14,168,044.22	49.00	จำนวนครั้ง	289,143.76	การกำกับดูแลและสนับสนุนการบริหารงานกองทุนสงเคราะห์เกษตรกร	8,715,466.68	153,807.77	628,520.65	411,488.87	9,909,283.97	42.00	ครั้ง	235,935.33	-30.06	-14.29	-18.40
14	การพัฒนาบุคลากรของกระทรวงเกษตรและสหกรณ์	14,753,174.12	0.41	603,132.60	970,583.78	16,326,890.91	77.80	ร้อยละความพึงพอใจของข้าราชการที่มีต่อการพัฒนาบุคลากร	209,857.21	การพัฒนาบุคลากรของกระทรวงเกษตรและสหกรณ์	13,357,192.58	155,004.11	942,267.57	663,837.59	15,118,301.84	78.70	ร้อยละ	192,100.40461	-7.40	1.16	-8.46
15	สนับสนุนงานโครงการอันเนื่องมาจากพระราชดำริ	14,618,360.98	0.16	1,865,081.96	834,187.59	17,317,630.69	14.00	จำนวนหน่วยงาน	1,236,973.62	สนับสนุนการขับเคลื่อนการดำเนินงานโครงการอันเนื่องมาจากพระราชดำริ	11,745,732.15	153,972.94	6,627,341.11	532,910.57	19,059,956.77	16.00	หน่วยงาน	1,191,247.30	10.06	14.29	-3.70
16	ค่าใช้จ่ายบุคลากร	18,283,516.87	0.50	860,800.59	1,224,711.83	20,369,029.79	1,752.00	จำนวนบุคลากร	11,626.16	ค่าใช้จ่ายบุคลากร	11,971,365.69	157,111.32	899,602.81	734,562.37	13,762,642.18	1,736.00	จำนวนบุคลากร	7,927.789	-32.43	-0.91	-31.81
17	สร้างความสัมพันธ์และผลักดันนโยบายและความร่วมมือด้านการเกษตรกับต่างประเทศ	30,527,310.53	0.03	676,851.58	782,113.24	31,986,275.39	10.00	จำนวนครั้ง	3,198,627.54	สร้างความสัมพันธ์และผลักดันนโยบายและความร่วมมือด้านการเกษตรกับต่างประเทศ	22,899,847.55	38,871.17	8,198,844.52	541,275.21	31,678,838.45	10.00	ครั้ง	3,167,883.84478	-0.96	0.00	-0.96
18	การสนับสนุนการขับเคลื่อนงานด้านการเกษตรในระดับพื้นที่	771,538,690.90	46,842.74	78,300,366.09	35,867,026.15	885,752,925.87	76.00	จำนวนจังหวัด	11,654,643.76	การสนับสนุนการขับเคลื่อนงานด้านการเกษตรในระดับพื้นที่	480,774,419.05	333,237.93	54,878,267.43	26,206,329.48	562,192,253.89	76.00	สนง.กษ.จว.	7,397,266.49851	-36.53	0.00	-36.53
19										กิจกรรมการสนับสนุนการขับเคลื่อนเกษตรกรรมยั่งยืน	19,698,209.46	53,320.09	1,639,207.62	1,125,895.57	22,516,632.74	75.00	จำนวนกลุ่มเกษตรกร 76 กลุ่ม	300,221.76991	0.00	0.00	0.00

ลำดับ	ผลผลิตย่อย (y-1)	ต้นทุนผลผลิตประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 (ค.ศ. 64 - ก.ย. 65)								ผลผลิตย่อย	ต้นทุนผลผลิตประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 (ค.ศ. 65 - ก.ย. 66)								ผลการเปรียบเทียบ		
		เงินใน งบประมาณ. (y-1)	เงินนอก งบประมาณ. (y-1)	งบกลาง (y-1)	ค่าเสื่อมราคา (y-1)	ต้นทุนรวม (y-1)	ปริมาณ (y-1)	หน่วยนับ (y-1)	ต้นทุนต่อหน่วย (y-1)		เงินใน งบประมาณ.	เงินนอก งบประมาณ.	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย	ต้นทุนรวม เพิ่ม/ (ลด) %	ปริมาณ เพิ่ม/ (ลด) %	ต้นทุนต่อหน่วย เพิ่ม/ (ลด) %
20										กิจกรรมการสรรหาปราชญ์เกษตรกรของแผ่นดิน ปีงบประมาณ พ.ศ. 2566	9,697,547.64	52,300.04	735,620.16	664,184.67	11,149,652.51	2.00	บุคคลที่ได้รับความรู้การแต่งตั้งใน 4 สาขา	5,574,826.25595	0.00	0.00	0.00
21										กิจกรรมส่งเสริมและพัฒนาผลิตสินค้าเกษตรชีวภาพ (สมุนไพร)	9,284,043.33	51,687.22	674,512.01	686,619.89	10,696,862.46	720.00	จำนวนเกษตรกร	14,856.75342	0.00	0.00	0.00
22										กิจกรรมด้านการวิเทศสัมพันธ์	31,386,262.08	38,871.17	8,201,580.80	744,135.83	40,370,849.89	12.00	เรื่อง	3,364,237.49057	0.00	0.00	0.00
23										ผลการดำเนินงานตามแผนการปฏิบัติงานของ สป.กษ.	83,937,811.59	156,238.72	4,598,284.90	2,476,214.36	91,168,549.56	99.51	ร้อยละ	916,174.75193	0.00	0.00	0.00
24										กิจกรรมการพัฒนาการเกษตรในจังหวัดชายแดนใต้	70,855,454.79	92,267.18	6,450,692.78	4,654,906.57	82,053,321.32	282.00	ตำบล	290,969.22454	0.00	0.00	0.00
25										การจัดทำโครงการขับเคลื่อนการเกษตรระดับหมู่บ้านสู่การผลิตสินค้าเกษตรมูลค่าสูง	74,980,891.21	92,876.93	6,800,787.49	4,821,385.22	86,695,940.85	76.00	สนง.กษ.จว.	1,140,736.06377	0.00	0.00	0.00
26										กิจกรรมด้านเทคโนโลยีสารสนเทศภายในหน่วยงาน	13,053,456.57	78,006.23	912,944.74	647,890.38	14,692,297.92	1,166.00	จำนวนคอมพิวเตอร์	12,600.59856	0.00	0.00	0.00
27										กิจกรรมด้านเครือข่ายอินเทอร์เน็ตและเว็บไซต์	12,223,410.14	78,212.78	807,175.00	643,677.23	13,752,475.15	4.00	ระบบเครือข่าย	3,438,118.78749	0.00	0.00	0.00

**ตารางที่ 8** เปรียบเทียบผลการคำนวณต้นทุนผลผลิตย่อยแยกตามแหล่งเงิน (ต่อ)

การวิเคราะห์สาเหตุของการเปลี่ยนแปลงของต้นทุนต่อหน่วยผลผลิตย่อย

ลำดับ	ผลผลิตย่อย	เหตุผล
1	กิจกรรมการพัฒนาและส่งเสริมอาชีพด้านการเกษตรในจังหวัดชายแดนใต้	เหตุผล ไม่สามารถเปรียบเทียบได้ เนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 ไม่ได้กำหนดผลผลิตย่อยดังกล่าว
2	กิจกรรมการดำเนินการตามแผนปฏิบัติงานของหน่วยงานสนับสนุนการบริหารจัดการด้านการเกษตร	เหตุผล ไม่สามารถเปรียบเทียบได้ เนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 ไม่ได้กำหนดผลผลิตย่อยดังกล่าว
3	กิจกรรมรับรองแขกชาวต่างประเทศที่เป็นแขกของกระทรวงเกษตรและสหกรณ์	เหตุผล ไม่สามารถเปรียบเทียบได้ เนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 ไม่ได้มีการดำเนินงานในผลผลิตย่อยดังกล่าว
5	การอำนวยความสะดวกในการส่งเสริมและสนับสนุนการพัฒนาเกษตรอย่างยั่งยืน	เหตุผล ไม่สามารถเปรียบเทียบได้ เนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 ไม่ได้กำหนดผลผลิตย่อยดังกล่าว
8	ผู้ใช้บริการข้อมูลบนเว็บไซต์ สป.กษ. และกษ.	เหตุผล ไม่สามารถเปรียบเทียบได้ เนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 ไม่ได้กำหนดผลผลิตย่อยดังกล่าว
9	การดำเนินการขับเคลื่อนงานด้านการเกษตรต่างประเทศ	เหตุผล ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 ต้นทุนต่อหน่วย ลดลง 37.15 เนื่องจากสถานการณ์การแพร่ระบาดของเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 (Covid-19) คลี่คลาย ส่งผลให้หน่วยงานมีปริมาณงานเพิ่มขึ้น หากมีการประชุมจะจัดแบบออนไลน์มากขึ้น และมีการปรับแนวทางการปฏิบัติงานให้สอดคล้องกับแผนการปฏิบัติงาน จึงทำให้ต้นทุนต่อหน่วยลดลง
10	เกษตรกรและผู้ยากจนได้รับการปลดปล่อยหนี้สิน	เหตุผล ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 ต้นทุนต่อหน่วย ลดลง 25.52 เนื่องจากคุณสมบัติของผู้ขอกู้และลักษณะหนี้สินไม่เป็นไปตามระเบียบกำหนด ทำให้ไม่สามารถยื่นขอกู้หรือไม่สามารถอนุมัติค่าขอกู้ได้ตามเป้าหมายที่กำหนด
16	ค่าใช้จ่ายบุคลากร	เหตุผล ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 ต้นทุนต่อหน่วย ลดลง 31.81 เนื่องจากบุคลากรสำนักงานปลัดกระทรวงเกษตรและสหกรณ์มีจำนวนลดลง จึงทำให้เกิดค่าใช้จ่ายลดลง
18	การสนับสนุนการขับเคลื่อนงานด้านการเกษตรในระดับพื้นที่	เหตุผล ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 ต้นทุนต่อหน่วย ลดลง 36.53 เนื่องจากในปีงบประมาณ 2566 ได้รับจัดสรรงบประมาณลดลง ประกอบกับการจัดประชุมลดลงค่าใช้จ่ายที่เกิดขึ้นลดลง ทำให้ต้นทุนต่อหน่วยลดลง
19	กิจกรรมการสนับสนุนการขับเคลื่อนเกษตรกรรมยั่งยืน	เหตุผล ไม่สามารถเปรียบเทียบได้ เนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 ไม่ได้กำหนดผลผลิตย่อยดังกล่าว
20	กิจกรรมการสรรหาปราชญ์เกษตรของแผ่นดิน ปีงบประมาณ พ.ศ. 2566	เหตุผล ไม่สามารถเปรียบเทียบได้ เนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 ไม่ได้กำหนดผลผลิตย่อยดังกล่าว
21	กิจกรรมส่งเสริมและพัฒนาผลิตสินค้าเกษตรชีวภาพ (สมุนไพร)	เหตุผล ไม่สามารถเปรียบเทียบได้ เนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 ไม่ได้กำหนดผลผลิตย่อยดังกล่าว
22	กิจกรรมด้านการวิเทศสัมพันธ์	เหตุผล ไม่สามารถเปรียบเทียบได้ เนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 ไม่ได้กำหนดผลผลิตย่อยดังกล่าว
23	ผลการดำเนินงานตามแผนการปฏิบัติงานของ สป.กษ.	เหตุผล ไม่สามารถเปรียบเทียบได้ เนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 ไม่ได้กำหนดผลผลิตย่อยดังกล่าว
24	กิจกรรมการพัฒนาการเกษตรในจังหวัดชายแดนใต้	เหตุผล ไม่สามารถเปรียบเทียบได้ เนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 ไม่ได้กำหนดผลผลิตย่อยดังกล่าว
25	การจัดทำโครงการขับเคลื่อนการเกษตรระดับหมู่บ้านสู่การผลิตสินค้าเกษตรมูลค่าสูง	เหตุผล ไม่สามารถเปรียบเทียบได้ เนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 ไม่ได้กำหนดผลผลิตย่อยดังกล่าว
26	กิจกรรมด้านเทคโนโลยีสารสนเทศภายในหน่วยงาน	เหตุผล ไม่สามารถเปรียบเทียบได้ เนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 ไม่ได้กำหนดผลผลิตย่อยดังกล่าว
27	กิจกรรมด้านเครือข่ายอินเทอร์เน็ตและเว็บไซต์	เหตุผล ไม่สามารถเปรียบเทียบได้ เนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 ไม่ได้กำหนดผลผลิตย่อยดังกล่าว



ตารางที่ 9 เปรียบเทียบผลการดำเนินงานตามหลักเกณฑ์ตามแหล่งเงิน

(หน่วย : บาท)

ลำดับ	กิจกรรมหลัก (y-1)	ต้นทุนผลผลิตประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 (ต.ค. 64 - ก.ย. 65)								กิจกรรมหลัก	ต้นทุนผลผลิตประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 (ต.ค. 65 - ก.ย. 66)								ผลการเปรียบเทียบ		
		เงินใน งบประมาณ (y-1)	เงินนอก งบประมาณ (y-1)	งบกลาง (y-1)	ค่าเสื่อมราคา (y-1)	ต้นทุนรวม (y-1)	ปริมาณ (y-1)	หน่วยนับ (y-1)	ต้นทุนต่อหน่วย (y-1)		เงินใน งบประมาณ	เงินนอก งบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย	ต้นทุนรวมเพิ่ม/(ลด) %	ปริมาณเพิ่ม/(ลด) %	ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่ม/(ลด) %
	ต้นทุนรวม (y-1)	1,322,903,360.56	46,845.95	98,461,103.34	59,747,100.73	1,481,158,410.58				ต้นทุนรวม	1,143,814,443.95	2,382,288.00	128,683,595.34	54,484,842.56	1,329,365,169.85						
1	การพัฒนาการเกษตรในพื้นที่ชายแดนภาคใต้	24,471,572.30	0.12	1,214,490.77	1,078,634.42	26,764,697.61	279.00	จำนวนเกษตรกรที่ได้รับ การพัฒนาและส่งเสริม อาชีพด้านการเกษตร	95,930.82						-			0.00	-100.00	-100.00	-100.00
2	ค่าใช้จ่ายบุคลากรภาครัฐ	18,283,516.87	0.50	860,800.59	1,224,711.83	20,369,029.79	1,752.00	จำนวนบุคลากร	11,626.16	ค่าใช้จ่ายบุคลากรภาครัฐ	11,971,365.69	157,111.32	899,602.81	734,562.37	13,762,642.18	1,736.00	จำนวนบุคลากร	7,927.79	-32.43	-0.91	-31.81
3	สนับสนุนโครงการอันเนื่องมาจากพระราชดำริ	14,618,360.98	0.16	1,865,081.96	834,187.59	17,317,630.69	100.00	ร้อยละความสำเร็จของ การจัดทำแผนการ ดำเนินงานโครงการตาม พระราชดำริของ กระทรวงเกษตรและ สหกรณ์ (ร้อยละ 80)	173,176.31									-100.00	-100.00	-100.00	
4										สนับสนุนโครงการอันเนื่องมาจากพระราชดำริ	11,745,732.15	153,972.94	6,627,341.11	532,910.57	19,059,956.77	5.00	ระดับ	3,811,991.35	0.00	0.00	0.00
5	ขับเคลื่อนเกษตรกรรมยั่งยืน	29,611,073.39	0.13	1,292,296.99	2,116,692.09	33,020,062.60	15,037.00	จำนวนพื้นที่เกษตรกรรม ยั่งยืนเพิ่มขึ้น จำนวน 5 ล้านไร่ ภายในปี 2565(3,000ไร่)	2,195.92									-100.00	-100.00	-100.00	
6										ขับเคลื่อนเกษตรกรรมยั่งยืน	19,698,209.46	53,320.09	1,639,207.62	1,125,895.57	22,516,632.74	100.00	ร้อยละความสำเร็จของ การขับเคลื่อนการ ดำเนินงานเกษตรกรรม ยั่งยืน(ร้อยละ80)	225,166.33	0.00	0.00	0.00
7	สนับสนุนการบริหารจัดการด้านการเกษตร	443,457,389.12	2.00	13,358,947.43	16,929,830.90	473,746,169.46	99.28	ร้อยละความสำเร็จของ การดำเนินงานตาม แผนปฏิบัติงานประจำปี ของ สป.กษ.	4,771,818.79	สนับสนุนการบริหารจัดการด้านการเกษตร	510,082,916.36	1,383,862.56	55,443,757.14	19,085,571.84	585,996,107.89	99.45	ร้อยละความสำเร็จของ การดำเนินงานตาม แผนปฏิบัติงานประจำปี ของ สป.กษ.	5,892,369.11	23.69	0.17	23.48
8	การบูรณาการงานในส่วนภูมิภาค	771,538,690.90	46,842.74	78,300,366.09	35,867,026.15	885,752,925.87	99.41	ร้อยละความสำเร็จใน การขับเคลื่อนงานด้าน การเกษตรและสหกรณ์ ของจังหวัด	8,910,098.84	การบูรณาการงานในส่วนภูมิภาค	480,774,419.05	333,237.93	54,878,267.43	26,206,329.48	562,192,253.89	100.00	ร้อยละในการขับเคลื่อน งานด้านการเกษตรและ สหกรณ์ของจังหวัด	5,621,922.54	-36.53	0.59	-36.90
9	การจัดการระบบเทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร	20,922,756.99	0.30	1,569,119.51	1,696,017.75	24,187,894.56	100.00	ร้อยละความสำเร็จการ พัฒนาระบบข้อมูลให้ เป็นดิจิทัล (Digitize Data) เพื่อนำไปสู่การ เปิดเผยข้อมูลภาครัฐ (Open data) ของ สป.กษ.	241,878.95	การจัดการระบบเทคโนโลยีสารสนเทศและ การสื่อสาร	25,276,866.71	156,219.01	1,720,119.73	1,291,567.61	28,444,773.07	100.00	ร้อยละของการพัฒนา งานบริการขึ้นทะเบียน เกษตรกรไปเป็นระบบ e-service เพื่อ ให้บริการข้อมูลเกษตร ด้านพืช สัตว์ ประมง หม่อนไหม	284,447.73	17.60	0.00	17.60
10						-				ส่งเสริมและพัฒนาผลิตสินค้าเกษตรชีวภาพ (สมุนไพร)	9,284,043.33	51,687.22	674,512.01	686,619.89	10,696,862.46	720.00	จำนวนกลุ่มเกษตรกร วิสาหกิจชุมชน ในเมือง สมุนไพร14จังหวัด และ จังหวัดข้างเคียง มีการ ผลิตวัตถุดิบสมุนไพรที่มี คุณภาพได้มาตรฐาน	14,856.75	0.00	0.00	0.00
11						-				ขับเคลื่อนการเกษตรระดับหมู่บ้านสู่การผลิต สินค้าเกษตรมูลค่าสูง	74,980,891.21	92,876.93	6,800,787.49	4,821,385.22	86,695,940.85	881.00	จำนวนแผนพัฒนา หมู่บ้านที่ได้รับการ ทบทวนเพื่อบรรจุ แผนงาน/โครงการด้าน การเกษตร	98,406.29	0.00	0.00	0.00

ตารางที่ 9 เปรียบเทียบผลการคำนวณต้นทุนกิจกรรมหลักแยกตามแหล่งเงิน (ต่อ)

การวิเคราะห์สาเหตุของการเปลี่ยนแปลงของต้นทุนต่อหน่วยกิจกรรมหลัก

ลำดับ	กิจกรรมหลัก	เหตุผล
1	การพัฒนาการเกษตรในพื้นที่ชายแดนภาคใต้	เหตุผล ไม่สามารถเปรียบเทียบได้ เนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 ไม่ได้กำหนดกิจกรรมหลักดังกล่าว
2	ค่าใช้จ่ายบุคลากรภาครัฐ	เหตุผล ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 ต้นทุนต่อหน่วย ลดลง 31.81 เนื่องจากมีตำแหน่งว่างที่ยังไม่บรรจุ
3	สนับสนุนโครงการอันเนื่องมาจากพระราชดำริ	เหตุผล ไม่สามารถเปรียบเทียบได้ เนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 กำหนดหน่วยนับไม่เหมือนกัน
4	ขับเคลื่อนเกษตรกรรมยั่งยืน	เหตุผล ไม่สามารถเปรียบเทียบได้ เนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 กำหนดหน่วยนับไม่เหมือนกัน
5	สนับสนุนการบริหารจัดการด้านการเกษตร	เหตุผล ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 ต้นทุนต่อหน่วย เพิ่มขึ้น 23.48 เนื่องจากได้รับจัดสรรงบประมาณเพิ่มขึ้น
6	การบูรณาการงานในส่วนภูมิภาค	เหตุผล ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 ต้นทุนต่อหน่วย ลดลง 36.90 เนื่องจากได้รับจัดสรรงบประมาณลดลง ทำให้สำนักงานเกษตรและสหกรณ์จังหวัดปรับเปลี่ยนแนวทางการปฏิบัติงานดำเนินงานในกิจกรรมที่จะต้องดำเนินการให้สอดคล้องกับที่ได้จัดสรรในปีงบประมาณ พ.ศ. 2566
8	ส่งเสริมและพัฒนาผลิตสินค้าเกษตรชีวภาพ(สมุนไพร)	เหตุผล ไม่สามารถเปรียบเทียบได้ เนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 ไม่ได้กำหนดกิจกรรมหลักดังกล่าว
9	ขับเคลื่อนการเกษตรระดับหมู่บ้านสู่การผลิตสินค้าเกษตรมูลค่าสูง	เหตุผล ไม่สามารถเปรียบเทียบได้ เนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 ไม่ได้กำหนดกิจกรรมหลักดังกล่าว

ตารางที่ 10 เปรียบเทียบผลการคำนวณต้นทุนผลผลิตหลักแยกตามแหล่งเงิน

(หน่วย : บาท)

ลำดับ	ผลผลิตหลัก (y-1)	ต้นทุนผลผลิตประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 (ต.ค. 64 - ก.ย. 65)								ผลผลิตหลัก	ต้นทุนผลผลิตประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 (ต.ค. 65 - ก.ย. 66)								ผลการเปรียบเทียบ					
		เงินใน งบประมาณ. (y-1)	เงินนอก งบประมาณ. (y-1)	งบกลาง (y-1)	ค่าเสื่อมราคา (y-1)	ต้นทุนรวม (y-1)	ปริมาณ (y-1)	หน่วยนับ (y-1)	ต้นทุนต่อหน่วย (y-1)		เงินใน งบประมาณ.	เงินนอก งบประมาณ.	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย	ต้นทุนรวมเพิ่ม/(ลด) %	ปริมาณเพิ่ม/(ลด) %	ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่ม/(ลด) %			
	<b>ต้นทุนรวม (y-1)</b>	<b>1,322,903,360.56</b>	<b>46,845.95</b>	<b>98,461,103.34</b>	<b>59,747,100.73</b>	<b>1,481,158,410.58</b>				<b>ต้นทุนรวม</b>	<b>1,143,814,443.95</b>	<b>2,382,288.00</b>	<b>128,683,595.34</b>	<b>54,484,842.56</b>	<b>1,329,365,169.85</b>									
1	โครงการตำบลมั่นคง มั่งคั่ง ยั่งยืน ในจังหวัดชายแดนภาคใต้	24,471,572.30	0.12	1,214,490.77	1,078,634.42	26,764,697.61	279.00	จำนวนเกษตรกรที่ได้รับการพัฒนาและส่งเสริมอาชีพด้านการเกษตร (400ราย)	95,930.82						-							-100.00	-100.00	-100.00
2	โครงการพัฒนาเกษตรกรรมยั่งยืน	29,611,073.39	0.13	1,292,296.99	2,116,692.09	33,020,062.60	97.92	ร้อยละความสำเร็จของการขับเคลื่อนเกษตรกรรมยั่งยืน (ร้อยละ 80)	337,214.69	โครงการพัฒนาเกษตรกรรมยั่งยืน	19,698,209.46	53,320.09	1,639,207.62	1,125,895.57	22,516,632.74	100.00	ร้อยละความสำเร็จของการขับเคลื่อนการดำเนินงานเกษตรกรรมยั่งยืน(ร้อยละ80)	225,166.33	-31.81	2.12	-33.23			
3	อำนาจการและบริหารจัดการด้านการเกษตร	1,235,918,837.01	46,845.04	93,228,433.03	54,492,874.80	1,383,686,989.89	100.00	ร้อยละความสำเร็จของการดำเนินงานในการกิจระดับกระทรวง(ร้อยละ 90)	13,836,869.90	อำนาจการและบริหารจัดการด้านการเกษตร	1,016,134,202.11	1,873,319.50	112,042,144.30	46,583,468.94	1,176,633,134.85	100.00	ร้อยละความสำเร็จของการดำเนินงานในการกิจระดับกระทรวง(ร้อยละ90)	11,766,331.35	-14.96	0.00	-14.96			
4	ค่าใช้จ่ายบุคลากรภาครัฐ	18,283,516.87	0.50	860,800.59	1,224,711.83	20,369,029.79	1,752.00	จำนวนบุคลากร	11,626.16	ค่าใช้จ่ายบุคลากรภาครัฐ	11,971,365.69	157,111.32	899,602.81	734,562.37	13,762,642.18	1,736.00	จำนวนบุคลากร	7,927.79	-32.43	-0.91	-31.81			
5	โครงการส่งเสริมการค้าเงินงานอันเนื่องมาจากพระราชดำริ	14,618,360.98	0.16	1,865,081.96	834,187.59	17,317,630.69	92.00	ร้อยละของเกษตรกรที่เข้าร่วมโครงการน้อมนำแนวทางตามพระราชดำริไปใช้ (ร้อยละ 85)	188,235.12	สนับสนุนโครงการอันเนื่องมาจากพระราชดำริ	11,745,732.15	153,972.94	6,627,341.11	532,910.57	19,059,956.77	96.55	ร้อยละของจำนวนเกษตรกรที่เข้าร่วมโครงการอันเนื่องมาจากพระราชดำริ(ร้อยละ 60)	197,410.22	10.06	4.95	4.87			
6						-				โครงการส่งเสริมและพัฒนาสินค้าเกษตรชีวภาพ	9,284,043.33	51,687.22	674,512.01	686,619.89	10,696,862.46	720.00	จำนวนกลุ่มเกษตรกร วิสาหกิจชุมชน ในเมืองสมุนไพร่14 จังหวัด และจังหวัดข้างเคียง มีการผลิตวัตถุดิบสมุนไพรที่มีคุณภาพได้มาตรฐาน	14,856.75	0.00	0.00	0.00			
7										โครงการขับเคลื่อนการเกษตรระดับหมู่บ้านสู่การผลิตสินค้าเกษตรมูลค่าสูง	74,980,891.21	92,876.93	6,800,787.49	4,821,385.22	86,695,940.85	881.00	จำนวนแผนพัฒนาหมู่บ้านที่ได้รับการทบทวนเพื่อบรรจุแผนงาน/โครงการด้านการเกษตร	98,406.29	0.00	0.00	0.00			

ตารางที่ 10 เปรียบเทียบผลการคำนวณต้นทุนผลผลิตหลักแยกตามแหล่งเงิน (ต่อ)

การวิเคราะห์สาเหตุของการเปลี่ยนแปลงของต้นทุนต่อหน่วยผลผลิตหลัก

ลำดับ	ผลผลิตหลัก	เหตุผล
1	โครงการตำบลมั่นคง มั่งคั่ง ยั่งยืน ในจังหวัดชายแดนภาคใต้	เหตุผล ไม่สามารถเปรียบเทียบได้ เนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 ไม่ได้กำหนดผลผลิตหลักดังกล่าว
2	โครงการพัฒนาเกษตรกรรมยั่งยืน	เหตุผล ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 ต้นทุนต่อหน่วย ลดลง 33.23 เนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 ได้รับจัดสรรเงินงบประมาณลดลงจำนวนมาก
4	ค่าใช้จ่ายบุคลากรภาครัฐ	เหตุผล ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 ต้นทุนต่อหน่วย ลดลง 31.81 เนื่องจากมีตำแหน่งว่างที่ยังไม่บรรจุ
6	โครงการส่งเสริมและพัฒนาสินค้าเกษตรชีวภาพ	เหตุผล ไม่สามารถเปรียบเทียบได้ เนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 ไม่ได้กำหนดผลผลิตหลักดังกล่าว
7	โครงการขับเคลื่อนการเกษตรระดับหมู่บ้านสู่การผลิตสินค้าเกษตรมูลค่าสูง	เหตุผล ไม่สามารถเปรียบเทียบได้ เนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 ไม่ได้กำหนดผลผลิตหลักดังกล่าว

ตารางที่ 11 รายงานเปรียบเทียบต้นทุนทางตรงตามศูนย์กลางตามประเภทค่าใช้จ่ายและลักษณะของต้นทุน (คงที่/ผันแปร)

Table with columns for Year (y-1), Year (y), and various cost categories such as Direct Costs, Variable Costs, and Fixed Costs. It includes summary rows for total costs and a comparison section on the right for total, increase, and decrease percentages.



ตารางที่ 11 รายงานเปรียบเทียบต้นทุนทางตรงตามศูนย์ต้นทุนแยกตามประเภทค่าใช้จ่ายและลักษณะของต้นทุน (คงที่/ผันแปร) (ต่อ)

การวิเคราะห์สาเหตุของการเปลี่ยนแปลงของต้นทุนทางตรงตามศูนย์ต้นทุน

ลำดับ	ศูนย์ต้นทุน	เหตุผล
1	สกต.	- ศูนย์ต้นทุนหลักที่ 1 สำนักงานเกษตรต่างประเทศ มีต้นทุนผันแปร เพิ่มขึ้น ร้อยละ 67.53 เนื่องจากสถานการณ์โควิด-19 ได้คลี่คลายลงทำให้ประเทศเปิดและได้มีผู้แทนจากต่างประเทศได้เข้ามาเยี่ยมคารวะมากยิ่งขึ้นทำให้ต้นทุนที่ใช้จึงเพิ่มมากยิ่งขึ้น
2	กกส	- ศูนย์ต้นทุนหลักที่ 2 กองเกษตรสารนิเทศ มีต้นทุนผันแปร ลดลง ร้อยละ 44.00 เนื่องจากไม่ได้รับจัดสรรงบประมาณที่เพียงพอ จึงนำข้อมูล ภาพที่มีอยู่กลับมาใช้ในการผลิตเพื่อลดต้นทุน
3	สตร.	- ศูนย์ต้นทุนหลักที่ 3 สำนักตรวจราชการ มีต้นทุนผันแปร ลดลง ร้อยละ 26.57 เนื่องจากผู้บังคับบัญชาหน่วยงานมีนโยบายให้ประหยัดค่าใช้จ่ายงบประมาณในส่วนของคุณค่าตอบแทน ใช้สอยวัสดุ และสาธารณูปโภค ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 เพื่อให้หน่วยงานสามารถบริหารงบประมาณได้อย่างเพียงพอ เพราะข้อจำกัดของการพิจารณาร่าง พ.ร.บ.งบประมาณ รายจ่ายประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2567 ซึ่งมีความล่าช้า
7	สปช	- ศูนย์ต้นทุนหลักที่ 7 สำนักงานที่ปรึกษาการเกษตรต่างประเทศ มีต้นทุนผันแปร ลดลง ร้อยละ 28.94 เนื่องจากงบประมาณที่ได้รับในปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 ลดลง
8	สผง	- ศูนย์ต้นทุนหลักที่ 8 สำนักแผนงานและโครงการพิเศษ มีต้นทุนผันแปร ลดลง ร้อยละ 33.79 เนื่องจากงบประมาณที่ได้รับจัดสรรในปี 2566 ลดลง เมื่อเทียบกับงบประมาณที่ได้รับจัดสรรในปี 2565 ทำให้ต้นทุนผันแปรลดลง
10	กกค.	- ศูนย์ต้นทุนหลักที่ 10 กองบริหารกองทุนสงเคราะห์เกษตรกร มีต้นทุนผันแปร ลดลง ร้อยละ 31.29 เนื่องจากได้รับงบประมาณลดลง จึงมีการปรับปรุงแนวทางการปฏิบัติงานให้สอดคล้องกับงบประมาณที่ได้รับ และนำระบบเทคโนโลยีดิจิทัลมาใช้ในการปฏิบัติงานมากขึ้นเพื่อให้เกิดประโยชน์และประหยัดงบประมาณ
11	กปพ.	- ศูนย์ต้นทุนหลักที่ 11 กองประสานงานโครงการพระราชดำริ มีต้นทุนคงที่ เพิ่มขึ้น ร้อยละ 23.49 เนื่องจากมีการบรรจุข้าราชการใหม่ จำนวน 2 ราย(เดือน ก.ค.2566)เพื่อทดแทนตำแหน่งข้าราชการที่ว่างลง และมีการรับโอนครุภัณฑ์จากสำนักแผนงานและโครงการพิเศษ (เดือน เม.ย.2566) จำนวน 79 รายการ
12	กษจ.สป	- ศูนย์ต้นทุนหลักที่ 12 สำนักงานเกษตรและสหกรณ์จังหวัดสมุทรปราการ มีต้นทุนผันแปร ลดลง ร้อยละ 24.72 เนื่องจากงบประมาณที่ได้รับในปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 ลดลง
13	กษจ.นบ	- ศูนย์ต้นทุนหลักที่ 13 สำนักงานเกษตรและสหกรณ์จังหวัดนนทบุรี มีต้นทุนผันแปร ลดลง ร้อยละ 41.86 เนื่องจาก งบประมาณที่ได้รับในปี พ.ศ.2566 ลดลง
14	กษจ.ปท	- ศูนย์ต้นทุนหลักที่ 14 สำนักงานเกษตรและสหกรณ์จังหวัดปทุมธานี มีต้นทุนผันแปร ลดลง ร้อยละ 26.41 เนื่องจาก งบประมาณที่ได้รับในปีงบประมาณ 2566 ลดลง
15	กษจ.อย	- ศูนย์ต้นทุนหลักที่ 15 สำนักงานเกษตรและสหกรณ์จังหวัดพระนครศรีอยุธยา มีต้นทุนผันแปร ลดลง ร้อยละ 50.35 เนื่องจาก ได้รับจัดสรรงบประมาณลดลง
16	กษจ.อท	- ศูนย์ต้นทุนหลักที่ 16 สำนักงานเกษตรและสหกรณ์จังหวัดอ่างทอง มีต้นทุนผันแปร ลดลง ร้อยละ 40.20 เนื่องจาก ปีงบประมาณ 2566 ได้รับงบประมาณลดลง จึงทำให้ต้นทุนผันแปรลดลง
17	กษจ.ลบ	- ศูนย์ต้นทุนหลักที่ 17 สำนักงานเกษตรและสหกรณ์จังหวัดลพบุรี มีต้นทุนผันแปร ลดลง ร้อยละ 36.00 เนื่องจาก ปีงบประมาณ 2566 ได้รับงบประมาณลดลง และไม่ได้รับจัดสรรเงินอุดหนุน จึงทำให้ต้นทุนผันแปรลดลง
18	กษจ.สท	- ศูนย์ต้นทุนหลักที่ 18 สำนักงานเกษตรและสหกรณ์จังหวัดสิงห์บุรี มีต้นทุนผันแปร ลดลง ร้อยละ 45.19 เนื่องจากได้รับจัดสรรงบประมาณลดลง
19	กษจ.ชน	- ศูนย์ต้นทุนหลักที่ 19 สำนักงานเกษตรและสหกรณ์จังหวัดชัยนาท มีต้นทุนผันแปร ลดลง ร้อยละ 30.64 เนื่องจาก ปีงบประมาณ 2566 ไม่ได้รับจัดสรรเงินค่าใช้จ่ายเงินอุดหนุน จึงทำให้ต้นทุนผันแปรลดลง
20	กษจ.สบ	- ศูนย์ต้นทุนหลักที่ 20 สำนักงานเกษตรและสหกรณ์จังหวัดสระบุรี มีต้นทุนผันแปร ลดลง ร้อยละ 47.80 เนื่องจาก ได้รับจัดสรรงบประมาณลดลง และไม่ได้รับจัดสรรเงินอุดหนุนจึงทำให้ต้นทุนผันแปรลดลง
21	กษจ.ชบ	- ศูนย์ต้นทุนหลักที่ 21 สำนักงานเกษตรและสหกรณ์จังหวัดชลบุรี มีต้นทุนผันแปร ลดลง ร้อยละ 48.05 เนื่องจากปีงบประมาณ 2566 ไม่ได้รับจัดสรรเงินอุดหนุน จึงทำให้ต้นทุนผันแปรลดลง
22	กษจ.รย	- ศูนย์ต้นทุนหลักที่ 22 สำนักงานเกษตรและสหกรณ์จังหวัดระยอง มีต้นทุนผันแปร ลดลง ร้อยละ 43.48 เนื่องจากได้รับจัดสรรงบประมาณลดลง
23	กษจ.จบ	- ศูนย์ต้นทุนหลักที่ 23 สำนักงานเกษตรและสหกรณ์จังหวัดจันทบุรี มีต้นทุนผันแปร ลดลง ร้อยละ 36.27 เนื่องจากปีงบประมาณ 2566 ได้รับจัดสรรงบประมาณลดลง และไม่ได้รับจัดสรรเงินอุดหนุน จึงทำให้ต้นทุนผันแปรลดลง
24	กษจ.ตร	- ศูนย์ต้นทุนหลักที่ 24 สำนักงานเกษตรและสหกรณ์จังหวัดตราด มีต้นทุนผันแปร ลดลง ร้อยละ 45.11 เนื่องจากปีงบประมาณ 2566 ได้รับจัดสรรงบประมาณลดลง จึงทำให้ต้นทุนผันแปรลดลง
25	กษจ.ฉช	- ศูนย์ต้นทุนหลักที่ 25 สำนักงานเกษตรและสหกรณ์จังหวัดฉะเชิงเทรา มีต้นทุนผันแปร ลดลง ร้อยละ 37.04 เนื่องจากปีงบประมาณ 2566 ได้รับจัดสรรงบประมาณลดลง จึงทำให้ต้นทุนผันแปรลดลง
26	กษจ.ปจ	- ศูนย์ต้นทุนหลักที่ 26 สำนักงานเกษตรและสหกรณ์จังหวัดปราจีนบุรี มีต้นทุนผันแปร ลดลง ร้อยละ 69.37 เนื่องจากปีงบประมาณ 2566 ได้รับจัดสรรงบประมาณลดลง จึงทำให้ต้นทุนผันแปรลดลง
28	กษจ.สก	- ศูนย์ต้นทุนหลักที่ 28 สำนักงานเกษตรและสหกรณ์จังหวัดสระแก้ว มีต้นทุนคงที่ ลดลง ร้อยละ 30.16 เนื่องจากปีงบประมาณ 2566 ได้รับจัดสรรงบประมาณลดลง จึงทำให้ต้นทุนคงที่ลดลง







ลำดับ	ศูนย์ต้นทุน	เหตุผล
83	กษจ.พท	- ศูนย์ต้นทุนหลักที่ 83 สำนักงานเกษตรและสหกรณ์จังหวัดพัทลุง มีต้นทุนผันแปร ลดลง ร้อยละ 37.74 เนื่องจากในปีงบประมาณ 2566 ได้รับงบประมาณลดลง จึงทำให้ต้นทุนผันแปรลดลงตาม
84	กษจ.ปน	- ศูนย์ต้นทุนหลักที่ 84 สำนักงานเกษตรและสหกรณ์จังหวัดปัตตานี มีต้นทุนผันแปร ลดลง ร้อยละ 23.84 เนื่องจากในปีงบประมาณ 2566 ไม่ได้รับจัดสรรเงินอุดหนุนซึ่งเป็นค่าตอบแทนพนักงานราชการเฉพาะกิจ และงบประมาณอื่นๆที่ได้รับจัดสรรในปี 2566 ลดลงด้วย
85	กษจ.ยล	- ศูนย์ต้นทุนหลักที่ 85 สำนักงานเกษตรและสหกรณ์จังหวัดยะลา มีต้นทุนผันแปร ลดลง ร้อยละ 26.26 เนื่องจากปีงบประมาณ 2566 ได้รับจัดสรรงบประมาณลดลง จึงทำให้ต้นทุนผันแปรลดลง
86	กษจ.นร	- ศูนย์ต้นทุนหลักที่ 86 สำนักงานเกษตรและสหกรณ์จังหวัดนราธิวาส มีต้นทุนผันแปร ลดลง ร้อยละ 22.79 เนื่องจาก ในปีงบประมาณ 2566 ได้รับงบประมาณลดลง จึงทำให้ต้นทุนผันแปรลดลงตาม
87	กษจ.บก	- ศูนย์ต้นทุนหลักที่ 87 สำนักงานเกษตรและสหกรณ์จังหวัดบึงกาฬ มีต้นทุนผันแปร ลดลง ร้อยละ 43.20 เนื่องจาก ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 ได้รับจัดสรรงบประมาณลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 จึงทำให้ต้นทุนผันแปรลดลง
	<b>#ศูนย์ต้นทุนสนับสนุน</b>	
2	สพบ.	- ศูนย์ต้นทุนสนับสนุนที่ 2 สำนักพัฒนาระบบบริหาร มีต้นทุนผันแปร ลดลง ร้อยละ 22.85 เนื่องจากได้รับงบประมาณที่ลดลงและมีการประชุมผ่าน ZOOM เป็นหลัก
4	กกจ	- ศูนย์ต้นทุนสนับสนุนที่ 4 กองการเจ้าหน้าที่ มีต้นทุนผันแปร ลดลง ร้อยละ 52.72 เนื่องจาก ในปีงบประมาณ 2566 ได้รับจัดสรรงบประมาณลดลง จึงทำให้ต้นทุนผันแปรลดลง
5	กค	- ศูนย์ต้นทุนสนับสนุนที่ 5 กองคลัง มีต้นทุนคงที่ ลดลง ร้อยละ 29.99 เนื่องจากไม่มีรายการค่าตอบแทนเหมาจ่ายแทนการจัดการรวมค่านวมในต้นทุนของกองคลัง
6	สกม.	- ศูนย์ต้นทุนสนับสนุนที่ 6 สำนักกฎหมาย มีต้นทุนคงที่ ลดลง ร้อยละ 20.86 เนื่องจาก มีกรอบอัตรากำลังว่างลงจากปี 2565 และมีการจำหน่ายครุภัณฑ์
7	สร.กษ.	- ศูนย์ต้นทุนสนับสนุนที่ 7 สำนักงานรัฐมนตรี มีต้นทุนคงที่ เพิ่มขึ้น ร้อยละ 33.45 เนื่องจากมีข้าราชการรับโอนมา 2 ตำแหน่งทำให้งบประมาณเพิ่มขึ้น
9	สลพ.	- ศูนย์ต้นทุนสนับสนุนที่ 9 สำนักงานเลขาธิการคณะกรรมการส่งเสริมและพัฒนาระบบเกษตรพันธสัญญา มีต้นทุนคงที่ เพิ่มขึ้น ร้อยละ 628.31 เนื่องจาก ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 สลพ. มีการดำเนินงานตามภารกิจเพิ่มขึ้นในทุก ๆ ด้าน เช่น การจัดการประชุมไกล่เกลี่ยข้อพิพาท ซึ่งทำให้ต้องมีการลงพื้นที่ติดตามประสานงานกับหน่วยงานต่าง ๆ ในส่วนกลางและส่วนภูมิภาค / มีการลงพื้นที่ เพื่อร่วมประชุม ชี้แจง และให้ความรู้ด้านการจัดทำกิจกรรมเกี่ยวกับเกษตรพันธสัญญาร่วมกับหน่วยงานต่าง ๆ ตามนโยบายของกระทรวงและนโยบายของรัฐบาล ซึ่งเป็นการดำเนินงานเชิงรุก เพื่อช่วยบรรเทาและขจัดปัญหาความเดือดร้อนให้แก่เกษตรกรรวมถึงหน่วยงานอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้อง ทำให้มีการใช้งบประมาณเพิ่มขึ้น

ตารางที่ 12 รายงานเปรียบเทียบต้นทุนทางอ้อมตามลักษณะของต้นทุน (คงที่/ผันแปร)

(หน่วย : บาท)

ต้นทุนทางอ้อม	ปีงบประมาณ พ.ศ. 2565			ปีงบประมาณ พ.ศ. 2566			ผลการเปรียบเทียบ		
	ต้นทุนคงที่ (y-1)	ต้นทุนผันแปร (y-1)	รวม (y-1)	ต้นทุนคงที่	ต้นทุนผันแปร	รวม	ต้นทุนคงที่ เพิ่ม/(ลด) %	ต้นทุนผันแปร เพิ่ม/(ลด) %	ต้นทุนรวม เพิ่ม/(ลด) %
รวมต้นทุนทางอ้อม	47,091,818.07	24,792,265.55	71,884,083.62	52,932,121.79	26,547,230.60	79,479,352.39	12.40	7.08	10.57
ค่าตอบแทน ใช้สอยวัสดุ และสาธารณูปโภค (อ้อม)		24,792,265.55	24,792,265.55		26,547,230.60	26,547,230.60	0.00	7.08	7.08
ค่าใช้จ่ายบุคลากร (อ้อม)	47,074,219.07		47,074,219.07	52,932,121.79		52,932,121.79	12.44	0.00	12.44
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย (อ้อม)	17,599.00		17,599.00			-	-100.00	0.00	-100.00
ค่าใช้จ่ายเดินทาง (อ้อม)			-			-	0.00	0.00	0.00
ค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรม (อ้อม)			-			-	0.00	0.00	0.00
ค่าใช้จ่ายดำเนินงานรักษาความมั่นคงของประเทศ (อ้อม)			-			-	0.00	0.00	0.00
ค่าใช้จ่ายเงินอุดหนุน (อ้อม)			-			-	0.00	0.00	0.00
ค่าใช้จ่ายอื่น (อ้อม)			-			-	0.00	0.00	0.00

ตารางที่ 12 รายงานเปรียบเทียบต้นทุนทางอ้อมตามลักษณะของต้นทุน (คงที่/ผันแปร) (ต่อ)

การวิเคราะห์สาเหตุของการเปลี่ยนแปลงของต้นทุนทางอ้อมตามค่าใช้จ่าย

ลำดับ	ค่าใช้จ่าย	เหตุผล
3	ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย (อ้อม)	เหตุผล ไม่สามารถเปรียบเทียบได้ เนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 ไม่มีค่าใช้จ่ายดังกล่าว