

กรมอุทยานแห่งชาติ สัตว์ป่า และพันธุ์พืช

รายงานต้นทุนต่อหน่วยผลผลิต ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2560

ตารางที่ 1 รายงานต้นทุนรวมของหน่วยงานโดยแยกประเภทตามแหล่งเงิน

(หน่วย : บาท)

ประเภทค่าใช้จ่าย	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	รวม
1. สิ้นทรัพย์โครงสร้างพื้นฐานอื่น	23,630,416.64	3,973,265.45	6,417,498.00	34,021,180.09
2. ค่าใช้จ่ายบุคลากร	5,211,723,761.27	75,327,554.04	322,216,994.15	5,609,268,309.46
3. ค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรม	71,747,171.58	11,800,416.99	2,315,140.00	85,862,728.57
4. ค่าใช้จ่ายเดินทาง	325,645,510.63	16,959,255.90	4,587,819.32	347,192,585.85
5. ค่าตอบแทน ใช้สอยวัสดุ และสาธารณูปโภค	4,336,563,228.07	561,278,017.79	64,631,903.23	4,962,473,149.09
6. ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	366,774,225.21	195,673,324.11	5,690,099.85	568,137,649.17
7. ค่าใช้จ่ายเงินอุดหนุน	33,977,153.88	60,000.00		34,037,153.88
9. ค่าจำหน่ายจากการขายสินทรัพย์	1,309,374.20	23,314.25	5,000.00	1,337,688.45
10. ค่าใช้จ่ายอื่น	954,162.72	307,140.00		1,261,302.72
ต้นทุนรวม	10,372,325,004.20	865,402,288.53	405,864,454.55	11,643,591,747.28

หมายเหตุ : (อธิบายความแตกต่างระหว่างค่าใช้จ่ายในระบบ GFMS และต้นทุนที่นำมาคำนวณต้นทุนผลผลิต)

ค่าใช้จ่ายในระบบ GFMS 19,333,832,642.79

บวก ต้นทุนที่เกี่ยวข้องในการผลิตผลผลิต

ลูกหนี้ปีงบประมาณ พ.ศ. 2560 หักล้างในปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 28,441,765.61
 สิ้นทรัพย์โครงสร้างพื้นฐาน 34,021,180.09 62,462,945.70

หัก ต้นทุนที่ไม่เกี่ยวข้องในการผลิตผลผลิต

เงินช่วยการศึกษาบุตร 45,700.00
 บำนาญปกติ 430,036,887.66
 บำนาญพิเศษ 529,277.88
 เงินช่วยเหลือรายเดือนผู้รับเบี้ยหวัดบำนาญ 1,412,735.79
 เงินช่วยค่าครองชีพผู้รับเบี้ยหวัดบำนาญ 43,438,857.69
 เงินบำเหน็จ 57,286,023.80
 เงินบำเหน็จตกทอด 28,422,367.15
 เงินบำเหน็จดำรงชีพ 37,037,776.90
 เงินช่วยพิเศษกรณีผู้รับบำนาญตาย 1,999,763.64
 บำเหน็จรายเดือนสำหรับการเบิกเงินบำเหน็จลูกจ้าง 87,478,086.89
 เงินช่วยการศึกษาบุตร 1,107,006.75
 ค่ารักษาพยาบาลผู้ป่วยนอก-รพ.รัฐ-เบี้ยหวัด/บำนาญ 56,043,625.33
 ค่ารักษาพยาบาลผู้ป่วยใน-รพ.รัฐ-เบี้ยหวัด/บำนาญ 20,087,144.62
 ค่ารักษาพยาบาลผู้ป่วยนอก-รพ.เอกชน-เบี้ยหวัด/บำนาญ 2,082,890.00
 ค่ารักษาพยาบาลผู้ป่วยใน-รพ.เอกชน-เบี้ยหวัด/บำนาญ 882,288.30
 TE-หน่วยงานส่งเงินเบิกเกินส่งคืนให้กรมบัญชีกลาง 14,991,430.96
 TE-หน่วยงานโอนเงินนอกงบประมาณให้กรมบัญชีกลาง 2,523,995,180.59
 TE-หน่วยงานโอนเงินรายได้แผ่นดินให้กรมบัญชีกลาง 79,340,354.41
 TE-ปรับเงินฝากคลัง 1,021,190,085.95
 TE-หน่วยงานโอนเงินให้หน่วยงานอื่น 96,643,131.29
 TE-ภายในกรมเดียวกัน 3,248,653,225.61 7,752,703,841.21

รวมต้นทุนผลผลิต

11,643,591,747.28

ตารางที่ 2 รายงานต้นทุนตามศูนย์ต้นทุนแยกตามประเภทค่าใช้จ่าย

(หน่วย : บาท)

ศูนย์ต้นทุน	ต้นทุนทางตรง										ต้นทุนทางอ้อม			ต้นทุนรวม
	สินทรัพย์โครงสร้างพื้นฐานอื่น	ค่าใช้จ่ายบุคลากร	ค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรม	ค่าใช้จ่ายเดินทาง	ค่าตอบแทน ใช้สอยวัสดุ และค่าสาธารณูปโภค	ค่าเสื่อมราคา และค่าตัดจำหน่าย	ค่าใช้จ่ายเงินอุดหนุน	ค่าจำหน่ายจากการขายสินทรัพย์	ค่าใช้จ่ายอื่น	รวม	ค่าใช้จ่ายบุคลากร	ค่าตอบแทน ใช้สอยวัสดุ และค่าสาธารณูปโภค	รวม	
ศูนย์ต้นทุนหลัก														
1. สวจ. 900900003		79,758,022.31	4,882,483.85	4,786,194.98	26,064,447.60	6,697,685.87	10,929.50			122,199,764.11	2,582,963.25	2,082,384.38	4,665,347.64	126,865,111.75
2. กคส. 900900010		54,926,403.57	1,518,526.14	2,354,327.80	16,034,394.01	1,502,498.40	624,604.08			76,960,754.00	3,145,916.78	2,826,132.15	5,972,048.93	82,932,802.93
3. สปอ. 900900013		154,293,177.86	1,410,071.41	34,530,023.27	152,252,326.14	29,784,415.00				372,270,013.68	8,742,337.16	3,555,412.75	12,297,749.91	384,567,763.59
4. สปพ. 900900014		113,087,414.40	2,238,601.80	10,713,392.39	11,401,808.79	32,167,782.33	40,000.00	775,682.38		170,424,682.09	5,165,926.50	2,366,784.57	7,532,711.07	177,957,393.16
5. สตบ. 900900016		83,393,853.02	2,942,734.45	3,374,006.96	4,891,662.77	2,640,339.37				97,242,596.57	3,708,870.31	2,090,972.92	5,799,843.23	103,042,439.80
6. สอป. 900900017		99,802,374.29	2,432,164.15	11,305,086.44	59,305,474.90	31,484,542.57				204,329,642.35	4,271,823.84	2,097,413.71	6,369,237.54	210,698,879.89
7. สอช. 900900018		92,442,444.65	7,086,763.00	18,518,748.30	67,195,324.65	81,489,611.28	4,541,620.30	452,482.50		271,726,994.68	5,165,926.50	2,273,439.91	7,439,366.42	279,166,361.10
8. สบอ.1 900900028	3,364,000.00	243,650,191.85	7,792,795.00	12,495,456.93	250,185,976.07	21,723,910.96	500,000.00		196,130.00	539,908,460.81	9,139,716.12		9,139,716.12	549,048,176.93
9. สบอ.2 900900027	6,332,965.45	310,108,973.16	2,618,953.90	8,163,143.11	156,599,400.79	19,724,732.95	800,000.00	5,000.00	77,220.00	504,430,389.36	7,914,464.32		7,914,464.32	512,344,853.68
10. สบอ.3 900900030	11,450,148.93	401,197,128.28	3,143,081.00	26,195,164.09	416,977,824.84	31,580,439.49	900,000.00		111,010.00	891,554,796.63	9,768,899.48		9,768,899.48	901,323,696.11
11. สบอ.4 900900043		272,565,898.48	2,844,919.51	12,946,736.92	209,258,178.97	16,380,007.39	650,000.00		347,442.72	514,993,183.99	9,040,371.38		9,040,371.38	524,033,555.37
12. สบอ.5 900900044		346,628,638.24	1,385,596.00	20,232,755.98	353,010,716.01	34,567,884.59	1,300,000.00			757,125,590.82	11,855,139.03		11,855,139.03	768,980,729.85
13. สบอ.6 900900045		338,392,422.36	2,058,112.96	17,726,899.59	195,340,845.81	13,416,135.64	550,000.00			567,484,416.36	9,139,716.12		9,139,716.12	576,624,132.48
14. สบอ.7 900900032		206,319,138.15	1,158,777.00	17,554,521.80	162,358,530.80	10,436,577.93	500,000.00			398,327,545.68	7,616,430.10		7,616,430.10	405,943,975.78
15. สบอ.8 900900034	3,265,032.71	247,204,496.89	1,057,420.00	8,703,610.76	196,227,969.98	15,271,585.41	700,000.00	16,518.36		472,446,634.11	9,205,945.95		9,205,945.95	481,652,580.06
16. สบอ.9 900900033		233,178,756.88	2,084,330.00	19,041,229.95	219,508,862.48	14,966,212.54	850,000.00			489,629,391.85	7,020,361.66		7,020,361.66	496,649,753.51
17. สบอ.10 900900035	69,977.00	200,250,790.09	2,662,964.90	16,224,093.26	174,665,407.88	12,118,195.48	800,000.00	11,688.98	529,500.00	407,332,617.59	8,510,532.77		8,510,532.77	415,843,150.36
18. สบอ.11 900900036	6,405,858.00	290,313,690.90	1,482,137.00	13,137,889.02	290,102,097.57	45,455,671.75	1,100,000.00			647,997,344.24	9,239,060.86		9,239,060.86	657,236,405.10
19. สบอ.12 900900031	855,000.00	161,014,933.18	1,401,415.00	10,034,104.07	140,525,562.96	9,728,613.81	650,000.00			324,209,629.02	5,331,501.07		5,331,501.07	329,541,130.09
20. สบอ.13 900900038	2,278,198.00	338,422,201.01	4,398,346.28	15,592,960.89	537,128,907.80	21,284,189.37	6,400,000.00			925,504,803.35	15,299,090.03		15,299,090.03	940,803,893.38
21. สบอ.14 900900037		208,015,950.69	5,713,245.00	14,959,329.77	212,088,363.76	15,701,720.64	1,150,000.00			457,628,609.86	6,821,672.18		6,821,672.18	464,450,282.04
22. สบอ.15 900900040		184,944,288.86	3,081,582.80	9,044,043.82	248,727,983.53	10,178,070.28	2,650,000.00	66,274.14		458,692,243.43	7,053,476.57		7,053,476.57	465,745,720.00
23. สบอ.16 900900041		536,519,942.02	8,965,932.74	22,825,936.45	773,099,218.89	42,354,964.70	9,320,000.00			1,393,085,994.80	19,835,833.18		19,835,833.18	1,412,921,827.98
ศูนย์ต้นทุนสนับสนุน														
1. อส. 900900000		7,250,853.66	23,176.00	2,074,684.10	108,924.47					9,457,638.23	1,390,826.37	464,751.40	1,855,577.77	11,313,216.00
2. สผต. 900900001		3,975,758.72	90,320.00	1,966,592.00	1,247,494.10	284,964.01				7,565,128.83	496,723.70	196,362.78	693,086.48	8,258,215.31
3. กตบ. 900900002		4,070,215.33	211,776.00	754,920.36	338,021.96	42,595.00				5,417,528.65	264,919.31	177,866.43	442,785.74	5,860,314.39
4. กพร. 900900004		5,956,716.04	300,018.70	39,490.00	812,189.95	176,607.08				7,285,021.77	198,689.48	158,449.97	357,139.45	7,642,161.22
5. สปก. 900900007		122,596,769.95	6,393,916.24	3,671,340.68	31,006,595.37	12,305,450.30				175,974,072.54	8,245,613.46	3,721,368.15	11,966,981.61	187,941,054.15
6. กนต. 900900011		16,347,692.96	558,762.00	1,013,477.00	6,111,075.42	105,807.11				24,136,814.49	894,102.66	327,677.43	1,221,780.10	25,358,594.59
7. สผส. 900900015		53,585,426.71	3,923,805.74	7,212,425.16	25,203,707.63	34,566,437.92		10,042.09		124,501,845.25	1,986,894.81	2,354,836.63	4,341,731.44	128,843,576.69
ต้นทุนรวม	34,021,180.09	5,410,214,564.51	85,862,728.57	347,192,585.85	4,937,779,295.90	568,137,649.17	34,037,153.88	1,337,688.45	1,261,302.72	11,419,844,149.14	199,053,744.95	24,693,853.19	223,747,598.14	11,643,591,747.28

ตารางที่ 3 รายงานต้นทุนกิจกรรมย่อยแยกตามแหล่งเงิน

(หน่วย : บาท)

กิจกรรมย่อย	เงินใน งบประมาณ	เงินนอก งบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	รวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุน ต่อหน่วย
กิจกรรมย่อยหน่วยงานหลัก								
1. 112 โครงการตามพระราชดำริ	894,522,531.22	4,392,026.16	56,620,110.58	33,023,293.97	988,557,961.93	196.00	โครงการ	5,043,663.07
2. 113 พฤษศาสตร์ป่าไม้	254,054,066.54	1,468,962.58	9,980,086.36	13,224,269.33	278,727,384.81	71.00	แห่ง	3,925,737.81
3. 114 งานวิจัยด้านป่าไม้/สัตว์ป่า	59,992,279.12	637,673.96	2,902,283.16	3,364,213.69	66,896,449.93	22.00	โครงการ	3,040,747.72
4. 116 ความหลากหลายทางชีวภาพ	143,590,367.63	845,500.66	7,957,384.22	11,441,932.71	163,835,185.22	7.00	กิจกรรม	23,405,026.46
5. 117 การอนุรักษ์/ฟื้นฟูพื้นที่ต้นน้ำ	89,757,706.65	695,154.76	17,231,467.11	6,494,902.25	114,179,230.77	320.00	หน่วยงาน	356,810.10
6. 118 งานอุทยานแห่งชาติ	1,246,920,612.26	529,271,809.78	30,231,829.04	72,607,737.07	1,879,031,988.14	45.82	ล้านไร่	41,005,053.82
7. 119 งานท่องเที่ยวเชิงอนุรักษ์	346,564,073.97	62,170,344.56	11,489,162.12	41,861,443.22	462,085,023.88	243.00	แห่ง	1,901,584.46
8. 120 งานสงวน/คุ้มครองสัตว์ป่า	894,159,975.78	39,450,751.89	23,561,517.60	46,904,609.78	1,004,076,855.06	27.64	ล้านไร่	36,326,948.45
9. 121 การจัดการโรคอุบัติใหม่	89,902,400.41	483,686.33	3,884,816.60	5,969,428.31	100,240,331.65	3,654.00	ตัวอย่าง	27,433.04
10. 122 งานฟื้นฟูพื้นที่อนุรักษ์	550,911,324.35	3,025,227.62	18,482,953.81	18,862,141.38	591,281,647.15	0.29	ล้านไร่	2,010,478,229.00
11. 125 งานบริการวิศวกรรมป่าไม้	139,466,717.73	246,920.92	7,755,896.70	12,910,274.05	160,379,809.41	300.00	เรื่อง	534,599.36
12. 126 งานรังวัดปรับปรุงแนวเขต	83,062,306.06	56,360.76	2,863,593.25	5,527,394.56	91,509,654.62	3,000.00	กิโลเมตร	30,503.22
13. 128 จัดทำฐานข้อมูล	156,146,936.67	658,533.55	7,781,097.24	12,131,234.45	176,717,801.91	280.00	ครั้ง	631,135.01
14. 129 พัฒนาภูมิสารสนเทศ	87,402,655.14	447,614.62	5,060,704.06	6,070,935.57	98,981,909.38	5.00	ชั้นข้อมูล	19,796,381.88
15. 130 งานคุ้มครองสัตว์ป่า/พืชป่า	106,292,174.54	191,134.00	4,783,351.37	2,536,938.12	113,803,598.04	58.00	ด้าน	1,962,131.00
16. 131 งานควบคุมไฟป่า	744,742,511.07	3,420,394.33	18,468,200.71	25,784,588.92	792,415,695.03	22.00	ล้านไร่	36,018,895.23
17. 132 งานคุ้มครองพื้นที่ป่าอนุรักษ์	742,736,677.22	4,942,550.75	36,300,905.30	58,340,435.66	842,320,568.93	73.00	ล้านไร่	11,538,637.93
18. 133 งานเศรษฐกิจพอเพียง	47,123,517.89	356,720.44	2,483,098.72	3,178,445.00	53,141,782.05	49.00	แห่ง	1,084,526.16
19. 134 เรียนรู้ทรัพยากรธรรมชาติ	581,109.00	-	-	-	581,109.00	3,000.00	คน	193.70
20. 135 งานพุทธอุทยานในพื้นที่ป่า	72,534,905.56	656,605.49	3,951,915.25	4,668,749.20	81,812,175.50	583.00	แห่ง	140,329.63
21. 137 การเตือนภัยพิบัติในพื้นที่ป่า	140,877,508.69	979,190.70	8,949,981.09	11,079,986.43	161,886,666.91	1,200.00	จุด	134,905.56
22. 141 งานเพาะพันธุ์/ปล่อยสัตว์ป่า	91,449,830.70	306,103.15	2,227,062.96	3,634,068.79	97,617,065.60	9,629.00	ตัว	10,137.82
23. 142 งานดูแลสัตว์ป่าของกลาง	22,416,400.84	82,650.00	819,967.77	1,810,175.30	25,129,193.92	50.00	แห่ง	502,583.88

กิจกรรมย่อย	เงินใน งบประมาณ	เงินนอก งบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	รวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุน ต่อหน่วย
24. 143 จัดการพื้นที่คุ้มครองเชื่อมต่อ	28,402,394.45	2,045,900.82	613,297.13	809,849.06	31,871,441.45	4.00	แนว	7,967,860.36
25. 147 ป้องกันรักษาป่าแบบบูรณาการ	393,195,356.64	2,013,780.46	13,249,915.74	18,444,742.42	426,903,795.26	45.00	แห่ง	9,486,751.01
26. 148 นำร่องเพื่อพัฒนาชุมชน	27,803,464.85	250,814.30	1,182,463.73	1,351,637.66	30,588,380.55	8.00	ชุมชน	3,823,547.57
27. 149 เตรียมความพร้อมเรดด์พลัส	78,920,322.97	594,256.20	4,114,615.39	4,755,088.31	88,384,282.87	19.00	ชุมชน	4,651,804.36
28. 150 สืบวิจัยศึกษาระบบนิเวศ	29,634,577.49	254,245.52	1,513,699.84	1,871,635.29	33,274,158.14	9.00	ชุมชน	3,697,128.68
29. 153 จัดการพื้นที่อนุรักษ์	91,958,904.59	578,198.13	4,867,447.89	4,592,269.71	101,996,820.33	100.00	หมู่บ้าน	1,019,968.20
30. 154 เสริมสร้างแก้ไขปัญหาไฟป่า	237,118,360.03	1,219,473.76	8,834,285.65	11,160,188.72	258,332,308.17	1,370.00	ชุมชน	188,563.73
31. 155 จัดการลุ่มน้ำวิกฤติ	264,632,889.07	892,448.79	9,666,992.89	8,482,264.17	283,674,594.91	500.00	แห่ง	567,349.19
32. 156 จัดการลุ่มน้ำ	506,894,285.47	1,922,383.37	13,233,207.69	13,240,617.80	535,290,494.33	64,890.00	ไร่	8,249.20
33. 157 แก้ไขปัญหาที่ดิน	207,441,081.76	989,644.62	6,185,383.58	7,043,087.70	221,659,197.66	10,000.00	แปลง	22,165.92
34. 158 บริหารจัดการป่าไม้และสัตว์ป่า	164,975,338.32	803,641.45	7,594,736.63	9,493,556.33	182,867,272.73	59.00	หน่วยงาน	3,099,445.30
35. 159 พรรณพฤษชาติ	4,643,388.60	245.40	159,510.17	211,747.25	5,014,891.43	100.00	รายการ	50,148.91
36. 160 เพิ่มประสิทธิภาพด้านตรวจสัตว์ป่า	39,101,514.98	134,654.79	1,735,053.62	1,116,180.20	42,087,403.59	16.00	หน่วยงาน	2,630,462.72
37. 163 ป้องกันไม้พะยูนและไม้มีค่า	207,869,650.07	933,529.21	7,729,297.71	13,459,734.44	229,992,211.44	48.00	พื้นที่	4,791,504.40
38. 164 เพิ่มประสิทธิภาพปัญหาไฟป่า	73,590,407.15	326,080.00	2,623,786.07	4,009,968.32	80,550,241.54	2,062,500.00	ไร่	39.05
39. 165 ควบคุมการค้าช้าง	48,964,205.91	395,522.23	2,660,209.96	2,777,522.66	54,797,460.77	48.00	หน่วยงาน	1,141,613.77
40. 166 เพิ่มศักยภาพการท่องเที่ยว	14,515,615.59	82,876.79	439,311.58	845,348.24	15,883,152.20	8.00	แห่ง	1,985,394.02
41. 167 จัดการขยะในอุทยานแห่งชาติ	1,999,090.92	14,335.78	129,479.07	479,450.33	2,622,356.10	8.00	แห่ง	327,794.51
42. 168 พื้นฟูป่าอนุรักษ์(ลุ่มน้ำ)ระยะที่ 1	51,875,127.87	357,959.34	1,918,484.92	2,280,236.64	56,431,808.78	10,000.00	ไร่	5,643.18
43. 169 อนุรักษ์/ฟื้นฟูทรัพยากรทางทะเล	15,481,248.98	13,132.94	920,093.60	7,899,584.39	24,314,059.91	48,212.00	ไร่	504.32
44. 170 แก้ไขปัญหาช้างป่าและสัตว์ป่า	67,198,574.10	273,599.79	2,575,616.47	4,532,466.23	74,580,256.59	169.00	แห่ง	441,303.29
45. 171 พื้นฟูพื้นที่ป่าอนุรักษ์ที่เสื่อมสภาพ	133,224,077.09	466,484.84	3,249,825.02	3,187,876.96	140,128,263.92	11,300.00	ไร่	12,400.73
46. 176 พัฒนาเส้นทางท่องเที่ยว	813,583.27	13,040.58	38,026.20	113,639.18	978,289.22	1.00	แห่ง	978,289.22
47. 177 พัฒนาแหล่งท่องเที่ยว/ภูมิทัศน์	4,036,116.03	41,678.30	229,804.75	397,675.33	4,705,274.42	3.00	แห่ง	1,568,424.81
48. 178 พัฒนาแหล่งน้ำพุร้อน	319,960.00	-	-	-	319,960.00	4.00	แห่ง	79,990.00
49. 179 พัฒนาอุทยานแห่งชาติแจ้ซ้อน	368,757.39	851.47	25,377.42	21,284.19	416,270.47	1.00	แห่ง	416,270.47

กิจกรรมย่อย	เงินใน งบประมาณ	เงินนอก งบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	รวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุน ต่อหน่วย
50. 180 การท่องเที่ยวเชิงผจญภัย	2,178,540.00	-	-	-	2,178,540.00	1.00	แห่ง	2,178,540.00
51. 181 อนุรักษ์/ฟื้นฟูป่าต้นน้ำ ลุ่มน้ำเพชรบุรี	3,154,778.14	14,100.05	166,829.57	158,899.45	3,494,607.22	1.00	โครงการ	3,494,607.22
52. 182 สร้างป่า รายได้ อนุรักษ์ฟื้นฟูระบบนิเวศ	7,848,152.53	32,311.92	281,915.01	304,717.12	8,467,096.58	3,600.00	ไร่	2,351.97
กิจกรรมย่อยหน่วยงานสนับสนุน								
1. 100 งานด้านพัสดุ	10,107,863.74	483.31	822,691.79	764,168.46	11,695,207.31	14,324.00	จำนวนครั้งของการจัดซื้อ/จัดจ้าง	816.48
2. 101 งานการเงินและบัญชี	23,802,489.44	1,148.75	1,955,383.39	1,816,284.46	27,575,306.04	134,871.00	จำนวนเอกสารรายการ	204.46
3. 102 การบริหารงานบุคลากร	16,839,937.36	213,278.08	1,568,546.03	1,456,965.32	20,078,726.78	25,961.00	จำนวนบุคลากร	773.42
4. 103 การพัฒนาทรัพยากรบุคคล	55,587,128.72	49,686.09	5,479,312.81	5,089,534.24	66,205,661.86	108,828.00	จำนวนชั่วโมง/คนการฝึกอบรม	608.35
5. 104 งานสารบรรณ	15,736,244.66	710.57	1,209,529.16	1,123,487.61	18,069,972.01	121,087.00	จำนวนหนังสือเข้า-ออก	149.23
6. 105 งานประชาสัมพันธ์	21,109,929.38	861.56	1,466,537.54	1,362,213.35	23,939,541.84	798.00	จำนวนครั้ง	29,999.43
7. 106 งานอาคารและสถานที่	9,859,061.16	120.63	205,341.75	190,734.48	10,255,258.02	1,120.00	จำนวนครั้ง	9,156.48
8. 107 งานตรวจสอบภายใน	5,451,586.92	378.13	365,754.34	42,595.00	5,860,314.39	1,917.00	จำนวนงานตรวจสอบ/คน/วัน	3,057.02
9. 108 งานพัฒนาระบบราชการ	7,058,289.96	335.17	406,929.01	176,607.08	7,642,161.22	1.00	ด้าน	7,642,161.22
10. 109 การตรวจราชการ	7,353,909.74	415.26	623,646.30	284,964.01	8,262,935.31	18.00	เขตตรวจราชการ	459,051.96
11. 110 งานกฎหมายและคดี	23,757,789.62	4,676.85	1,490,321.01	105,807.11	25,358,594.59	3,011.00	คดี	8,421.98
12. 111 งานด้านแผนงาน	40,395,579.73	2,142.10	1,336,614.73	14,742,585.77	56,476,922.34	1.00	ด้าน	56,476,922.34
13. 138 งานเทคโนโลยีสารสนเทศ	16,862,724.77	295.32	184,274.20	2,032,506.55	19,079,800.85	3,905.00	จำนวนเครื่องคอมพิวเตอร์	4,885.99
14. 139 งานด้านอินเทอร์เน็ต	3,464,758.64	332.49	207,465.17	2,288,298.19	5,960,854.49	1.00	ระบบ	5,960,854.49
15. 140 งานด้านยานพาหนะ	1,515,316.09	105.85	180,170.83	167,354.12	1,862,946.89	8,553.00	กิโลเมตร	217.81
16. 162 ป้องกันและปราบปรามการทุจริต	1,877,914.85	45.14	76,837.56	71,371.61	2,026,169.16	240.00	จำนวนคน	8,442.37
17. 172 งานช่วยอำนวยความสะดวก	11,584,358.35	976.07	1,525,552.62	-	13,110,887.04	115,283.00	จำนวนเรื่อง	113.73
18. 173 งานการวิเทศสัมพันธ์	8,659,593.70	849.31	529,945.02	5,845,184.65	15,035,572.68	1,726.00	จำนวนเรื่อง	8,711.22
19. 174 งานงบประมาณ	8,659,593.70	849.31	529,945.02	5,845,184.65	15,035,572.68	10,916,230,800.00	จำนวนเงินงบประมาณที่ได้รับจัดสรร	0.0014
20. 175 งานวินัยและความรับผิดชอบทางละเมิด	2,498,355.12	166.55	283,504.10	263,336.64	3,045,362.41	70.00	จำนวนเรื่อง	43,505.18
ต้นทุนรวม	10,005,550,778.99	669,728,964.42	400,174,354.70	568,137,649.17	11,643,591,747.28			

ตารางที่ 4 รายงานต้นทุนผลผลิตย่อยแยกตามแหล่งเงิน

(หน่วย : บาท)

ผลผลิตย่อย	เงินใน งบประมาณ	เงินนอก งบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	รวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุน ต่อหน่วย
1. กิจกรรมท่องเที่ยวเชิงอนุรักษ์	346,564,073.97	62,170,344.56	11,489,162.12	41,861,443.22	462,085,023.88	243	แห่ง	1,901,584.46
2. กิจกรรมการวิจัยด้านป่าไม้และสัตว์ป่า	59,992,279.12	637,673.96	2,902,283.16	3,364,213.69	66,896,449.93	22	โครงการ	3,040,747.72
3. กิจกรรมพรรณพฤกษชาติประเทศไทย	4,643,388.60	245.40	159,510.17	211,747.25	5,014,891.43	100	รายการ	50,148.91
4. กิจกรรมบริหารจัดการด้านป่าไม้และสัตว์ป่า	164,975,338.32	803,641.45	7,594,736.63	9,493,556.33	182,867,272.73	59	หน่วยงาน	3,099,445.30
5. กิจกรรมงานพฤกษศาสตร์ป่าไม้	254,054,066.54	1,468,962.58	9,980,086.36	13,224,269.33	278,727,384.81	71	แห่ง	3,925,737.81
6. กิจกรรมบริหารจัดการความหลากหลายทางชีวภาพ	143,590,367.63	845,500.66	7,957,384.22	11,441,932.71	163,835,185.22	7	กิจกรรม	23,405,026.46
7. กิจกรรมจัดการพื้นที่คุ้มครองเชื่อมต่อระหว่างประเทศ พื้นที่มรดกโลกและมรดกแห่งอาเซียน	28,402,394.45	2,045,900.82	613,297.13	809,849.06	31,871,441.45	4	แนว	7,967,860.36
8. กิจกรรมอนุรักษ์ พันธุ์ และพัฒนาป่าไม้	5,811,178,331.54	585,815,904.49	235,251,859.67	328,093,654.52	6,960,339,750.23	73	ล้านไร่	95,347,119.87
9. กิจกรรมฟื้นฟู ดูแล รักษาพื้นที่ป่าอนุรักษ์	821,375,197.59	4,096,413.63	29,362,813.86	27,793,332.81	882,627,757.89	73	ล้านไร่	12,090,791.20
10. กิจกรรมพัฒนาระบบเทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร	20,327,483.41	627.81	391,739.37	4,320,804.74	25,040,655.33	1	ระบบ	25,040,655.33
11. กิจกรรมป้องกันปราบปรามการทุจริตและประพฤติมิชอบ	1,877,914.85	45.14	76,837.56	71,371.61	2,026,169.16	240	จำนวนคน	8,442.37
12. กิจกรรมจัดทำฐานข้อมูล	156,146,936.67	658,533.55	7,781,097.24	12,131,234.45	176,717,801.91	280	ครั้ง	631,135.01
13. กิจกรรมพัฒนาภูมิสารสนเทศ	87,402,655.14	447,614.62	5,060,704.06	6,070,935.57	98,981,909.38	5	ชั้นข้อมูล	19,796,381.88
14. กิจกรรมนำร่องเพื่อพัฒนาชุมชนในพื้นที่คุ้มครอง ในการจัดการทรัพยากรป่าไม้อย่างยั่งยืนและเพื่อพื้นที่ ในการกักเก็บคาร์บอนด้วยกลไกเรดด์พลัส	27,803,464.85	250,814.30	1,182,463.73	1,351,637.66	30,588,380.55	8	ชุมชน	3,823,547.57
15. กิจกรรมเตรียมความพร้อมเสริม ความแข็งแกร่ง และพัฒนาเทคนิคการดำเนินกิจกรรมกลไกเรดด์พลัส	78,920,322.97	594,256.20	4,114,615.39	4,755,088.31	88,384,282.87	19	ชุมชน	4,651,804.36
16. กิจกรรมสำรวจ ศึกษา และประเมินการเปลี่ยนแปลงของ ระบบนิเวศและการกักเก็บคาร์บอนในพื้นที่ป่า	29,634,577.49	254,245.52	1,513,699.84	1,871,635.29	33,274,158.14	9	ชุมชน	3,697,128.68
17. กิจกรรมเสริมสร้างความร่วมมือในการแก้ไขปัญหาไฟป่า และหมอกควัน	237,118,360.03	1,219,473.76	8,834,285.65	11,160,188.72	258,332,308.17	1370	หมู่บ้าน	188,563.73
18. กิจกรรมศูนย์ข้อมูลและเตือนภัยพิบัติในพื้นที่ป่าอนุรักษ์	140,877,508.69	979,190.70	8,949,981.09	11,079,986.43	161,886,666.91	1200	จุด	134,905.56

ผลผลิตย่อย	เงินใน งบประมาณ	เงินนอก งบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	รวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุน ต่อหน่วย
19. กิจกรรมฟื้นฟูพื้นที่ป่าอนุรักษ์ที่เสื่อมสภาพ	133,224,077.09	466,484.84	3,249,825.02	3,187,876.96	140,128,263.92	11300	ไร่	12,400.73
20. กิจกรรมการแก้ไขปัญหาช้างป่าและสัตว์ป่าที่สร้างผลกระทบต่อราษฎรนอกพื้นที่อนุรักษ์สัตว์ป่า	67,198,574.10	273,599.79	2,575,616.47	4,532,466.23	74,580,256.59	169	แห่ง	441,303.29
21. กิจกรรมป้องกันรักษาป่าแบบบูรณาการ	393,195,356.64	2,013,780.46	13,249,915.74	18,444,742.42	426,903,795.26	45	แห่ง	9,486,751.01
22. กิจกรรมอนุรักษ์และฟื้นฟูทรัพยากรอุทยานแห่งชาติทางทะเล	15,481,248.98	13,132.94	920,093.60	7,899,584.39	24,314,059.91	48212	ไร่	504.32
23. กิจกรรมจัดการพื้นที่อนุรักษ์อย่างมีส่วนร่วม	91,958,904.59	578,198.13	4,867,447.89	4,592,269.71	101,996,820.33	100	หมู่บ้าน	1,019,968.20
24. กิจกรรมจัดการพื้นที่ต้นน้ำในพื้นที่ลุ่มน้ำวิกฤติ	264,632,889.07	892,448.79	9,666,992.89	8,482,264.17	283,674,594.91	500	แห่ง	567,349.19
25. กิจกรรมแก้ไขปัญหาที่ดินในพื้นที่อนุรักษ์	207,441,081.76	989,644.62	6,185,383.58	7,043,087.70	221,659,197.66	10000	แปลง	22,165.92
26. กิจกรรมป้องกันไม้พายุและไม้มีค่า	207,869,650.07	933,529.21	7,729,297.71	13,459,734.44	229,992,211.44	48	พื้นที่	4,791,504.40
27. กิจกรรมเพิ่มประสิทธิภาพการแก้ไขปัญหาไฟป่า	73,590,407.15	326,080.00	2,623,786.07	4,009,968.32	80,550,241.54	2062500	ไร่	39.05
28. กิจกรรมการควบคุมการค้าช้าง	48,964,205.91	395,522.23	2,660,209.96	2,777,522.66	54,797,460.77	48	หน่วยงาน	1,141,613.77
29. กิจกรรมเพิ่มศักยภาพการท่องเที่ยวเชิงอนุรักษ์	14,515,615.59	82,876.79	439,311.58	845,348.24	15,883,152.20	8	แห่ง	1,985,394.02
30. กิจกรรมโครงการฟื้นฟูพื้นที่ป่าอนุรักษ์(ลุ่มน้ำ)ระยะที่ 1	1,999,090.92	14,335.78	129,479.07	479,450.33	2,622,356.10	8	แห่ง	327,794.51
31. กิจกรรมจัดการขยะในอุทยานแห่งชาติทางทะเล	51,875,127.87	357,959.34	1,918,484.92	2,280,236.64	56,431,808.78	10000	ไร่	5,643.18
32. กิจกรรมพัฒนาเส้นทางเพื่อเชื่อมโยงการท่องเที่ยว	813,583.27	13,040.58	38,026.20	113,639.18	978,289.22	1	แห่ง	978,289.22
33. กิจกรรมพัฒนาแหล่งท่องเที่ยวและปรับปรุงภูมิทัศน์	4,036,116.03	41,678.30	229,804.75	397,675.33	4,705,274.42	3	แห่ง	1,568,424.81
34. กิจกรรมส่งเสริมการอนุรักษ์และฟื้นฟูป่าต้นน้ำลุ่มน้ำเพชรบุรี	3,154,778.14	14,100.05	166,829.57	158,899.45	3,494,607.22	1	โครงการ	3,494,607.22
35. กิจกรรมแหล่งน้ำพุร้อนในเขตอุทยานแห่งชาติ 5 แห่ง และอำเภอทยสะเกิด 1 แห่ง (ออบหลวง ดอยผ้าห่มปก ห้วยน้ำดัง แจ้ซ้อน และโป่งสามัคคี/กุ่ม อำเภอทยสะเกิด)	319,960.00	0.00	0.00	0.00	319,960.00	4	แห่ง	79,990.00
36. กิจกรรมพัฒนาศูนย์บริการนักท่องเที่ยวและสิ่งอำนวยความสะดวกแหล่งท่องเที่ยวพุร้อน อุทยานแห่งชาติแจ้ซ้อน	368,757.39	851.47	25,377.42	21,284.19	416,270.47	1	แห่ง	416,270.47
37. กิจกรรมเสริมสร้างศักยภาพการท่องเที่ยวเชิงผจญภัย เขตพื้นที่อนุรักษ์	2,178,540.00	0.00	0.00	0.00	2,178,540.00	1	แห่ง	2,178,540.00
38. กิจกรรมสร้างป่า สร้างรายได้ อนุรักษ์ฟื้นฟูระบบนิเวศ	7,848,152.53	32,311.92	281,915.01	304,717.12	8,467,096.58	3600	ไร่	2,351.97
ต้นทุนรวม	10,005,550,778.99	669,728,964.42	400,174,354.70	568,137,649.17	11,643,591,747.28			

ตารางที่ 5 รายงานต้นทุนกิจกรรมหลักแยกตามแหล่งเงิน

(หน่วย : บาท)

กิจกรรมหลัก	เงินใน งบประมาณ	เงินนอก งบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	รวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุน ต่อหน่วย
1. กิจกรรมท่องเที่ยวเชิงอนุรักษ์	346,564,073.97	62,170,344.56	11,489,162.12	41,861,443.22	462,085,023.88	243	แห่ง	1,901,584.46
2. กิจกรรมการวิจัยด้านป่าไม้และสัตว์ป่า	59,992,279.12	637,673.96	2,902,283.16	3,364,213.69	66,896,449.93	22	โครงการ	3,040,747.72
3. กิจกรรมพรรณพฤกษชาติประเทศไทย	4,643,388.60	245.40	159,510.17	211,747.25	5,014,891.43	100	รายการ	50,148.91
4. กิจกรรมบริหารจัดการด้านป่าไม้และสัตว์ป่า	164,975,338.32	803,641.45	7,594,736.63	9,493,556.33	182,867,272.73	59	หน่วยงาน	3,099,445.30
5. กิจกรรมงานพฤกษศาสตร์ป่าไม้	254,054,066.54	1,468,962.58	9,980,086.36	13,224,269.33	278,727,384.81	71	แห่ง	3,925,737.81
6. กิจกรรมบริหารจัดการความหลากหลายทางชีวภาพ	143,590,367.63	845,500.66	7,957,384.22	11,441,932.71	163,835,185.22	7	กิจกรรม	23,405,026.46
7. กิจกรรมจัดการพื้นที่คุ้มครองเชื่อมต่อระหว่างประเทศ พื้นที่มรดกโลกและมรดกแห่งอาเซียน	28,402,394.45	2,045,900.82	613,297.13	809,849.06	31,871,441.45	4	แนว	7,967,860.36
8. กิจกรรมอนุรักษ์ พันธุ์ และพัฒนาป่าไม้	5,811,178,331.54	585,815,904.49	235,251,859.67	328,093,654.52	6,960,339,750.23	73	ล้านไร่	95,347,119.87
9. กิจกรรมฟื้นฟู ดูแล รักษาพื้นที่ป่าอนุรักษ์	821,375,197.59	4,096,413.63	29,362,813.86	27,793,332.81	882,627,757.89	73	ล้านไร่	12,090,791.20
10. กิจกรรมพัฒนาระบบเทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร	20,327,483.41	627.81	391,739.37	4,320,804.74	25,040,655.33	1	ระบบ	25,040,655.33
11. กิจกรรมป้องกันปราบปรามการทุจริตและประพฤติมิชอบ	1,877,914.85	45.14	76,837.56	71,371.61	2,026,169.16	240	จำนวนคน	8,442.37
12. กิจกรรมจัดทำฐานข้อมูล	156,146,936.67	658,533.55	7,781,097.24	12,131,234.45	176,717,801.91	280	ครั้ง	631,135.01
13. กิจกรรมพัฒนาภูมิสารสนเทศ	87,402,655.14	447,614.62	5,060,704.06	6,070,935.57	98,981,909.38	5	ชั้นข้อมูล	19,796,381.88
14. กิจกรรมนำร่องเพื่อพัฒนาชุมชนในพื้นที่คุ้มครอง ในการจัดการทรัพยากรป่าไม้อย่างยั่งยืนและเพื่อพื้นที่ ในการกักเก็บคาร์บอนด้วยกลไกเรดด์พลัส	27,803,464.85	250,814.30	1,182,463.73	1,351,637.66	30,588,380.55	8	ชุมชน	3,823,547.57
15. กิจกรรมเตรียมความพร้อมเสริม ความแข็งแกร่ง และพัฒนาเทคนิคการดำเนินกิจกรรมกลไกเรดด์พลัส	78,920,322.97	594,256.20	4,114,615.39	4,755,088.31	88,384,282.87	19	ชุมชน	4,651,804.36
16. กิจกรรมสำรวจ ศึกษา และประเมินการเปลี่ยนแปลงของ ระบบนิเวศและการกักเก็บคาร์บอนในพื้นที่ป่า	29,634,577.49	254,245.52	1,513,699.84	1,871,635.29	33,274,158.14	9	ชุมชน	3,697,128.68
17. กิจกรรมเสริมสร้างความร่วมมือในการแก้ไขปัญหาไฟป่า และหมอกควัน	237,118,360.03	1,219,473.76	8,834,285.65	11,160,188.72	258,332,308.17	1370	หมู่บ้าน	188,563.73
18. กิจกรรมศูนย์ข้อมูลและเตือนภัยพิบัติในพื้นที่ป่าอนุรักษ์	140,877,508.69	979,190.70	8,949,981.09	11,079,986.43	161,886,666.91	1200	จุด	134,905.56

กิจกรรมหลัก	เงินใน งบประมาณ	เงินนอก งบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	รวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุน ต่อหน่วย
19. กิจกรรมฟื้นฟูพื้นที่ป่าอนุรักษ์ที่เสื่อมสภาพ	133,224,077.09	466,484.84	3,249,825.02	3,187,876.96	140,128,263.92	11300	ไร่	12,400.73
20. กิจกรรมการแก้ไขปัญหาช้างป่าและสัตว์ป่าที่สร้างผลกระทบต่อราษฎรนอกพื้นที่อนุรักษ์สัตว์ป่า	67,198,574.10	273,599.79	2,575,616.47	4,532,466.23	74,580,256.59	169	แห่ง	441,303.29
21. กิจกรรมป้องกันรักษาป่าแบบบูรณาการ	393,195,356.64	2,013,780.46	13,249,915.74	18,444,742.42	426,903,795.26	45	แห่ง	9,486,751.01
22. กิจกรรมอนุรักษ์และฟื้นฟูทรัพยากรอุทยานแห่งชาติทางทะเล	15,481,248.98	13,132.94	920,093.60	7,899,584.39	24,314,059.91	48212	ไร่	504.32
23. กิจกรรมจัดการพื้นที่อนุรักษ์อย่างมีส่วนร่วม	91,958,904.59	578,198.13	4,867,447.89	4,592,269.71	101,996,820.33	100	หมู่บ้าน	1,019,968.20
24. กิจกรรมจัดการพื้นที่ต้นน้ำในพื้นที่ลุ่มน้ำวิกฤติ	264,632,889.07	892,448.79	9,666,992.89	8,482,264.17	283,674,594.91	500	แห่ง	567,349.19
25. กิจกรรมแก้ไขปัญหาที่ดินในพื้นที่อนุรักษ์	207,441,081.76	989,644.62	6,185,383.58	7,043,087.70	221,659,197.66	10000	แปลง	22,165.92
26. กิจกรรมป้องกันไม้พายุและไม้มีค่า	207,869,650.07	933,529.21	7,729,297.71	13,459,734.44	229,992,211.44	48	พื้นที่	4,791,504.40
27. กิจกรรมเพิ่มประสิทธิภาพการแก้ไขปัญหาไฟป่า	73,590,407.15	326,080.00	2,623,786.07	4,009,968.32	80,550,241.54	2062500	ไร่	39.05
28. กิจกรรมการควบคุมการค้าช้าง	48,964,205.91	395,522.23	2,660,209.96	2,777,522.66	54,797,460.77	48	หน่วยงาน	1,141,613.77
29. กิจกรรมเพิ่มศักยภาพการท่องเที่ยวเชิงอนุรักษ์	14,515,615.59	82,876.79	439,311.58	845,348.24	15,883,152.20	8	แห่ง	1,985,394.02
30. กิจกรรมโครงการฟื้นฟูพื้นที่ป่าอนุรักษ์(ลุ่มน้ำ)ระยะที่ 1	1,999,090.92	14,335.78	129,479.07	479,450.33	2,622,356.10	8	แห่ง	327,794.51
31. กิจกรรมจัดการขยะในอุทยานแห่งชาติทางทะเล	51,875,127.87	357,959.34	1,918,484.92	2,280,236.64	56,431,808.78	10000	ไร่	5,643.18
32. กิจกรรมพัฒนาเส้นทางเพื่อเชื่อมโยงการท่องเที่ยว	813,583.27	13,040.58	38,026.20	113,639.18	978,289.22	1	แห่ง	978,289.22
33. กิจกรรมพัฒนาแหล่งท่องเที่ยวและปรับปรุงภูมิทัศน์	4,036,116.03	41,678.30	229,804.75	397,675.33	4,705,274.42	3	แห่ง	1,568,424.81
34. กิจกรรมส่งเสริมการอนุรักษ์และฟื้นฟูป่าต้นน้ำลุ่มน้ำเพชรบุรี	3,154,778.14	14,100.05	166,829.57	158,899.45	3,494,607.22	1	โครงการ	3,494,607.22
35. กิจกรรมแหล่งน้ำพุร้อนในเขตอุทยานแห่งชาติ 5 แห่ง และอำเภอทยสะเกิด 1 แห่ง (ออบหลวง ดอยผ้าห่มปก ห้วยน้ำดัง แจ้ซ้อน และโป่งสามัคคี/กุ่ม อำเภอทยสะเกิด)	319,960.00	0.00	0.00	0.00	319,960.00	4	แห่ง	79,990.00
36. กิจกรรมพัฒนาศูนย์บริการนักท่องเที่ยวและสิ่งอำนวยความสะดวกแหล่งท่องเที่ยวน้ำพุร้อน อุทยานแห่งชาติแจ้ซ้อน	368,757.39	851.47	25,377.42	21,284.19	416,270.47	1	แห่ง	416,270.47
37. กิจกรรมเสริมสร้างศักยภาพการท่องเที่ยวเชิงผจญภัย เขตพื้นที่อนุรักษ์	2,178,540.00	0.00	0.00	0.00	2,178,540.00	1	แห่ง	2,178,540.00
38. กิจกรรมสร้างป่า สร้างรายได้ อนุรักษ์ฟื้นฟูระบบนิเวศ	7,848,152.53	32,311.92	281,915.01	304,717.12	8,467,096.58	3600	ไร่	2,351.97
ต้นทุนรวม	10,005,550,778.99	669,728,964.42	400,174,354.70	568,137,649.17	11,643,591,747.28			

ตารางที่ 6 รายงานต้นทุนผลผลิตหลักแยกตามแหล่งของเงิน

(หน่วย : บาท)

ผลผลิตหลัก	เงินใน งบประมาณ	เงินนอก งบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	รวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุน ต่อหน่วย
1. แหล่งท่องเที่ยวในพื้นที่ป่าอนุรักษ์	346,573,606.40	62,160,812.14	11,489,162.12	41,861,443.22	462,085,023.88	243	แห่ง	1,901,584.46
2. องค์ความรู้ด้านการอนุรักษ์ป่าไม้และสัตว์ป่า	627,255,440.22	3,756,024.05	28,594,000.54	37,735,719.31	697,341,184.11	6	ด้าน	116,223,530.69
3. โครงการจัดการพื้นที่คุ้มครองที่เป็นมรดกโลก มรดกแห่ง อาเซียนและพื้นที่คุ้มครองข้ามพรมแดนระหว่างประเทศ ให้เป็นไปตามมาตรฐาน	28,402,394.45	2,045,900.82	613,297.13	809,849.06	31,871,441.45	4	แนว	7,967,860.36
4. พื้นที่ป่าอนุรักษ์ได้รับการบริหารจัดการ	6,654,758,927.39	589,912,991.08	265,083,250.46	360,279,163.69	7,870,034,332.62	73	ล้านไร่	107,808,689.49
5. ฐานข้อมูลพื้นที่ป่าอนุรักษ์	243,549,591.81	1,106,148.17	12,841,801.29	18,202,170.02	275,699,711.29	1	ระบบ	275,699,711.29
6. โครงการลดการปล่อยก๊าซเรือนกระจกในภาคป่าไม้ โดยสร้างแรงจูงใจและกระบวนการมีส่วนร่วม	136,358,365.31	1,099,316.02	6,810,778.96	7,978,361.27	152,246,821.56	36	ชุมชน	4,229,078.38
7. โครงการเสริมสร้างความร่วมมือในการแก้ไขปัญหาไฟป่า และหมอกควัน	237,118,360.03	1,219,473.76	8,834,285.65	11,160,188.72	258,332,308.17	1370	หมู่บ้าน	188,563.73
8. โครงการศูนย์ข้อมูลติดตามการเปลี่ยนแปลงพื้นที่ป่า และเตือนภัยพิบัติในพื้นที่ป่าอนุรักษ์ (ระยะที่ 2)	140,877,508.69	979,190.70	8,949,981.09	11,079,986.43	161,886,666.91	1200	จุด	134,905.56
9. โครงการรักษาความมั่นคงของฐานทรัพยากรธรรมชาติ	1,503,556,395.36	6,882,421.03	53,728,568.95	74,429,516.99	1,638,596,902.32	10	กิจกรรม	163,859,690.23
10. โครงการเพิ่มศักยภาพการท่องเที่ยวเชิงอนุรักษ์	14,515,615.59	82,876.79	439,311.58	845,348.24	15,883,152.20	8	แห่ง	1,985,394.02
11. โครงการฟื้นฟูพื้นที่ป่าอนุรักษ์ (ลุ่มน้ำ) ระยะที่ 1	1,999,090.92	14,335.78	129,479.07	479,450.33	2,622,356.10	8	แห่ง	327,794.51
12. โครงการจัดการขยะแบบองค์รวมในพื้นที่อุทยานแห่งชาติ ทางทะเล	51,875,127.87	357,959.34	1,918,484.92	2,280,236.64	56,431,808.78	10000	ไร่	5,643.18
13. โครงการการขับเคลื่อนเศรษฐกิจและการท่องเที่ยวเพชรบุรีศรี	4,849,699.30	54,718.88	267,830.94	511,314.51	5,683,563.64	4	แห่ง	1,420,890.91
14. โครงการพัฒนาด้านสังคม แก้ไขปัญหาสะสม เพื่อยกระดับ คุณภาพชีวิตและสิ่งแวดล้อมของกลุ่มจังหวัดภาคกลางตอนล่าง 2	3,154,778.14	14,100.05	166,829.57	158,899.45	3,494,607.22	1	โครงการ	3,494,607.22
15. โครงการเมืองสปาและหมู่บ้านน้ำพุร้อนเพื่อการท่องเที่ยว (Spa City and onsen villa)	688,717.39	851.47	25,377.42	21,284.19	736,230.47	5	แห่ง	147,246.09
16. โครงการพัฒนาและยกระดับการท่องเที่ยวพื้นที่กลุ่มจังหวัด ภาคเหนือตอนบน 1	2,178,540.00	0.00	0.00	0.00	2,178,540.00	1	แห่ง	2,178,540.00
17. โครงการส่งเสริมอนุรักษ์ พื้นที่ ทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม โดยการมีส่วนร่วมจากทุกภาคส่วน	7,848,152.53	32,311.92	281,915.01	304,717.12	8,467,096.58	3600	ไร่	2,351.97
ต้นทุนรวม	10,005,560,311.41	669,719,432.00	400,174,354.70	568,137,649.17	11,643,591,747.28			

ตารางที่ 7 เปรียบเทียบผลการดำเนินงานด้านทุนกิจกรรมย่อยแยกตามแหล่งเงิน

(หน่วย : บาท)

กิจกรรมย่อย	ต้นทุนผลผลิตประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2559 (ต.ค.58 - ก.ย.59)								ต้นทุนผลผลิตประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2560 (ต.ค.59 - ก.ย.60)								ผลการเปรียบเทียบ		
	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	รวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	รวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย	ต้นทุนรวมเพิ่ม/(ลด) %	หน่วยนับเพิ่ม/(ลด) %	ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่ม/(ลด) %
กิจกรรมย่อยหน่วยงานหลัก																			
1. 112 โครงการตามพระราชดำริ	830,364,663.44	3,247,593.09	84,416,726.80	36,334,280.98	954,363,264.32	197.00	โครงการ	4,844,483.58	894,522,531.22	4,392,026.16	56,620,110.58	33,023,293.97	988,557,961.93	196.00	โครงการ	5,043,663.07	3.58	(0.51)	4.11
2. 113 พฤษภคศาสตร์ป่าไม้	272,452,820.97	1,129,049.66	18,334,873.49	13,818,540.42	305,735,284.55	73.00	แห่ง	4,188,154.58	254,054,066.54	1,468,962.58	9,980,086.36	13,224,269.33	278,727,384.81	71.00	แห่ง	3,925,737.81	(8.83)	(2.74)	(6.27)
3. 114 งานวิจัยด้านป่าไม้/สัตว์ป่า	61,051,896.98	301,230.85	4,200,702.00	3,168,751.99	68,722,581.82	22.00	โครงการ	3,123,753.72	59,992,279.12	637,673.96	2,902,283.16	3,364,213.69	66,896,449.93	22.00	โครงการ	3,040,747.72	(2.66)	-	(2.66)
4. 116 ความหลากหลายทางชีวภาพ	97,510,106.88	439,179.23	6,889,912.76	5,005,096.47	109,844,295.34	7.00	กิจกรรม	15,692,042.19	143,590,367.63	845,500.66	7,957,384.22	11,441,932.71	163,835,185.22	7.00	กิจกรรม	23,405,026.46	49.15	-	49.15
5. 117 การอนุรักษ์/ฟื้นฟูพื้นที่ต้นน้ำ	72,062,970.75	203,175.53	9,093,214.17	2,272,331.15	83,631,691.60	320.00	หน่วยงาน	261,349.04	89,757,706.65	695,154.76	17,231,467.11	6,494,902.25	114,179,230.77	320.00	หน่วยงาน	356,810.10	36.53	-	36.53
6. 118 งานอุทยานแห่งชาติ	966,767,456.80	192,130,266.52	34,368,271.01	58,381,523.98	1,251,647,518.31	44.54	ล้านไร่	28,101,650.61	1,246,920,612.26	529,271,809.78	30,231,829.04	72,607,737.07	1,879,031,988.14	45.82	ล้านไร่	41,005,053.82	50.12	2.88	45.92
7. 119 งานท่องเที่ยวเชิงอนุรักษ์	436,112,886.84	2,562,851.82	23,722,264.87	43,667,148.09	506,065,151.61	243.00	แห่ง	2,082,572.64	346,564,073.97	62,170,344.56	11,489,162.12	41,861,443.22	462,085,023.88	243.00	แห่ง	1,901,584.46	(8.69)	-	(8.69)
8. 120 งานสงวน/คุ้มครองสัตว์ป่า	798,060,680.34	31,647,124.12	41,033,133.95	39,360,546.46	910,101,484.86	27.12	ล้านไร่	33,558,314.34	894,159,975.78	39,450,751.89	23,561,517.60	46,904,609.78	1,004,076,855.06	27.64	ล้านไร่	36,326,948.45	10.33	1.92	8.25
9. 121 การจัดการโรคอุบัติใหม่	84,365,684.26	522,353.24	5,839,619.78	5,039,765.84	95,767,423.12	2,500.00	ตัวอย่าง	38,306.97	89,902,400.41	483,686.33	3,884,816.60	5,969,428.31	100,240,331.65	3,654.00	ตัวอย่าง	27,433.04	4.67	46.16	(28.39)
10. 122 งานฟื้นฟูพื้นที่อนุรักษ์	484,393,139.69	2,489,366.18	26,469,177.21	22,526,721.81	535,878,404.89	0.40	ล้านไร่	1,339,696,012.22	550,911,324.35	3,025,227.62	18,482,953.81	18,862,141.38	591,281,647.15	0.29	ล้านไร่	2,010,478,229.00	10.34	(26.48)	50.07
11. 125 งานบริการวิศวกรรมป่าไม้	121,571,577.31	405,273.09	8,923,911.64	9,837,163.09	140,737,925.14	300.00	เรื่อง	469,126.42	139,466,717.73	246,920.92	7,755,896.70	12,910,274.05	160,379,809.41	300.00	เรื่อง	534,599.36	13.96	-	13.96
12. 126 งานวิจัยปรับปรุงแนวเขต	69,039,862.23	134,333.90	2,276,318.82	3,616,227.44	75,066,742.40	4,500.00	กิโลเมตร	16,681.50	83,062,306.06	56,360.76	2,863,593.25	5,527,394.56	91,509,654.62	3,000.00	กิโลเมตร	30,503.22	21.90	(33.33)	82.86
13. 128 จัดทำฐานข้อมูล	106,019,892.33	564,181.71	7,009,069.92	6,984,694.68	120,577,838.63	200.00	ครั้ง	602,889.19	156,146,936.67	658,533.55	7,781,097.24	12,131,234.45	176,717,801.91	280.00	ครั้ง	631,135.01	46.56	40.00	4.69
14. 129 พัฒนาระบบสารสนเทศ	98,456,511.89	1,242,623.68	8,822,371.41	5,281,515.37	113,803,022.36	5.00	ชิ้นข้อมูล	22,760,604.47	87,402,655.14	447,614.62	5,060,704.06	6,070,935.57	98,981,909.38	5.00	ชิ้นข้อมูล	19,796,381.88	(13.02)	-	(13.02)
15. 130 งานคุ้มครองสัตว์ป่า/พืชป่า	110,019,918.83	111,515.68	6,762,831.12	3,182,701.42	120,076,967.05	60.00	ด้าน	2,001,282.78	106,292,174.54	191,134.00	4,783,351.37	2,536,938.12	113,803,598.04	58.00	ด้าน	1,962,131.00	(5.22)	(3.33)	(1.96)
16. 131 งานควบคุมไฟฟ้า	535,453,276.32	1,959,965.72	23,885,360.82	20,961,446.81	582,260,049.67	22.00	ล้านไร่	26,466,365.89	744,742,511.07	3,420,394.33	18,468,200.71	25,784,588.92	792,415,695.03	22.00	ล้านไร่	36,018,895.23	36.09	-	36.09
17. 132 งานคุ้มครองพื้นที่ป่าอนุรักษ์	771,376,087.15	3,605,502.01	55,412,482.31	58,117,183.72	888,511,255.19	73.00	ล้านไร่	12,171,387.06	742,736,677.22	4,942,550.75	36,300,905.30	58,340,435.66	842,320,568.93	73.00	ล้านไร่	11,538,637.93	(5.20)	-	(5.20)
18. 133 งานเศรษฐกิจพอเพียง	38,329,081.91	246,701.84	2,950,350.76	2,399,793.25	43,925,927.76	39.00	แห่ง	1,126,305.84	47,123,517.89	356,720.44	2,483,098.72	3,178,445.00	53,141,782.05	49.00	แห่ง	1,084,526.16	20.98	25.64	(3.71)
19. 134 เรียนรู้ทรัพยากรธรรมชาติ	2,088,029.77	5,061.95	137,212.37	223,188.73	2,453,492.81	3,000.00	คน	817.83	581,109.00	-	-	-	581,109.00	3,000.00	คน	193.70	(76.32)	-	(76.32)
20. 135 งานพุทธอุทยานในพื้นที่ป่า	65,514,673.22	484,577.61	5,146,555.88	3,992,455.54	75,138,262.26	599.00	แห่ง	125,439.50	72,534,905.56	656,605.49	3,951,915.25	4,668,749.20	81,812,175.50	583.00	แห่ง	140,329.63	8.88	(2.67)	11.87
21. 137 การเตือนภัยพิบัติในพื้นที่ป่า	86,910,755.14	863,121.53	7,261,156.57	5,564,720.45	100,599,753.69	1,200.00	จุด	83,833.13	140,877,508.69	979,190.70	8,949,981.09	11,079,986.43	161,886,666.91	1,200.00	จุด	134,905.56	60.92	-	60.92
22. 141 งานเพาะพันธุ์/ปล่อยสัตว์ป่า	62,198,893.75	284,144.24	2,672,334.57	2,961,153.98	68,116,526.54	9,768.00	ตัว	6,973.44	91,449,830.70	306,103.15	2,227,062.96	3,634,068.79	97,617,065.60	9,629.00	ตัว	10,137.82	43.31	(1.42)	45.38
23. 142 งานดูแลสัตว์ป่าของกลาง	28,752,400.24	326,258.08	2,297,030.27	2,617,730.41	33,993,418.99	31.00	แห่ง	1,096,561.90	22,416,400.84	82,650.00	819,967.77	1,810,175.30	25,129,193.92	50.00	แห่ง	502,583.88	(26.08)	61.29	(54.17)
24. 143 จัดการพื้นที่คุ้มครองเชื่อมต่อ	29,269,050.55	304,370.14	1,426,626.41	5,540,850.89	36,540,898.00	4.00	แนว	9,135,224.50	28,402,394.45	2,045,900.82	613,297.13	809,849.06	31,871,441.45	4.00	แนว	7,967,860.36	(12.78)	-	(12.78)
144 จัดการแนวปะการังและชายหาด	14,065,130.80	97,212.01	878,738.55	4,422,843.84	19,463,925.20	24.00	แห่ง	810,996.88									(100.00)	(100.00)	(100.00)
25. 147 ป้องกันรักษาป่าแบบบูรณาการ	202,077,782.16	787,444.53	10,528,124.75	9,863,070.97	223,256,422.41	46.00	แห่ง	4,853,400.49	393,195,356.64	2,013,780.46	13,249,915.74	18,444,742.42	426,903,795.26	45.00	แห่ง	9,486,751.01	91.22	(2.17)	95.47
26. 148 นำร่องเพื่อพัฒนาชุมชน	26,027,493.56	217,268.44	1,644,975.62	1,049,731.91	28,939,469.52	8.00	ชุมชน	3,617,433.69	27,803,464.85	250,814.30	1,182,463.73	1,351,637.66	30,588,380.55	8.00	ชุมชน	3,823,547.57	5.70	-	5.70
27. 149 เตรียมความพร้อมเรดด์พลัส	71,128,652.07	445,674.64	5,206,185.38	3,438,508.08	80,219,020.18	19.00	ชุมชน	4,222,053.69	78,920,322.97	594,256.20	4,114,615.39	4,755,088.31	88,384,282.87	19.00	ชุมชน	4,651,804.36	10.18	-	10.18
28. 150 สำรองศึกษาระบบนิเวศ	25,299,618.56	216,047.82	1,952,352.10	1,234,223.73	28,702,242.22	9.00	ชุมชน	3,189,138.02	29,634,577.49	254,245.52	1,513,699.84	1,871,635.29	33,274,158.14	9.00	ชุมชน	3,697,128.68	15.93	-	15.93
29. 153 จัดการพื้นที่อนุรักษ์	88,040,447.71	493,872.76	6,189,386.84	4,225,863.16	98,949,570.47	100.00	หมู่บ้าน	989,495.70	91,958,904.59	578,198.13	4,867,447.89	4,592,269.71	101,996,820.33	100.00	หมู่บ้าน	1,019,968.20	3.08	-	3.08
30. 154 เสริมสร้างแก้ไขปัญหาไฟป่า	248,162,703.46	998,719.50	15,980,564.23	11,459,870.62	276,601,857.82	1,370.00	ชุมชน	201,899.17	237,118,360.03	1,219,473.76	8,834,285.65	11,160,188.72	258,332,308.17	1,370.00	ชุมชน	188,563.73	(6.60)	-	(6.60)
31. 155 จัดการลุ่มน้ำวิกฤติ	267,671,661.59	686,040.78	14,779,793.54	8,778,918.95	291,916,414.86	500.00	แห่ง	583,832.83	264,632,889.07	892,448.79	9,666,992.89	8,482,264.17	283,674,594.91	500.00	แห่ง	567,349.19	(2.82)	-	(2.82)
32. 156 จัดการลุ่มน้ำ	440,206,772.81	980,066.61	15,992,757.44	10,753,867.58	467,933,464.45	10,000.00	ไร่	46,793.35	506,894,285.47	1,922,383.37	13,233,207.69	13,240,617.80	535,290,494.33	64,890.00	ไร่	8,249.20	14.39	548.90	(82.37)
33. 157 แก้ไขปัญหาที่ดิน	200,479,433.54	703,139.48	9,879,853.59	8,347,505.19	219,409,931.80	10,157.00	แปลง	21,601.84	207,441,081.76	989,644.62	6,185,383.58	7,043,087.70	221,659,197.66	10,000.00	แปลง	22,165.92	1.03	(1.55)	2.61
34. 158 บริหารจัดการป่าไม้และสัตว์ป่า	169,292,350.63	608,247.72	11,626,831.94	9,684,356.66	191,211,786.96	59.00	หน่วยงาน	3,240,877.75	164,975,338.32	803,641.45	7,594,736.63	9,493,556.33	182,867,272.73	59.00	หน่วยงาน	3,099,445.30	(4.36)	-	(4.36)
35. 159 พรหมฤกษ์ชาติ	4,477,647.90	3,285.41	141,837.87	170,724.64	4,793,495.82	100.00	รายการ	47,934.96	4,643,388.60	245.40	159,510.17	211,747.25	5,014,891.43	100.00	รายการ	50,148.91	4.62	-	4.62
36. 160 เพิ่มประสิทธิภาพด่านตรวจสัตว์ป่า	14,787,612.53	74,843.70	969,749.84	511,114.16	16,343,320.24	7.00	หน่วยงาน	2,334,760.03	39,101,514.98	134,654.79	1,735,053.62	1,116,180.20	42,087,403.59	16.00	หน่วยงาน	2,630,462.72	157.52	128.57	12.67
161 งานบำรุงป่า	130,288,531.74	648,922.69	8,942,536.66	6,792,252.33	146,672,243.42	65,490.00	ไร่	2,239.61									(100.00)	(100.00)	(100.00)
37. 163 ป้องกันไม้พะยูนและไม่มีค่า	121,369,708.76	1,022,016.89	8,221,643.72	11,360,968.33	141,974,337.70	50.00	พื้นที่	2,839,486.75	207,869,650.07	933,529.21	7,729,297.71	13,459,734.44	229,992,211.44	48.00	พื้นที่	4,791,504.40	62.00	(4.00)	68.75
38. 164 เพิ่มประสิทธิภาพปัญหาไฟป่า	41,186,914.19	138,768.59	2,601,254.89	2,772,244.52	46,699,182.19	812,500.00	ไร่	57.48	73,590,407.15	326,080.00	2,623,786.07	4,009,968.32	80,550,241.54	2,062,500.00	ไร่	39.05	72.49	153.85	(32.06)
39. 165 ควบคุมการค้ำช้าง	53,901,214.42	578,572.97	4,381,690.29	2,500,026.89	61,361,504.57	50.00	หน่วยงาน	1,227,230.09	48,964,205.91	395,522.23	2,660,209.96	2,777,522.66	54,797,460.77	48.00	หน่วยงาน	1,141,613.77	(10.70)	(4.00)	(6.98)
40. 166 เพิ่มศักยภาพการท่องเที่ยว									14,515,615.59										

(หน่วย : บาท)

กิจกรรมย่อย	ต้นทุนผลผลิตประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2559 (ต.ค.58 - ก.ย.59)							ต้นทุนผลผลิตประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2560 (ต.ค.59 - ก.ย.60)							ผลการเปรียบเทียบ				
	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	รวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	รวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย	ต้นทุนรวมเพิ่ม/(ลด) %	หน่วยนับเพิ่ม/(ลด) %	ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่ม/(ลด) %
41. 167 จัดการขยะในอุทยานแห่งชาติ									1,999,090.92	14,335.78	129,479.07	479,450.33	2,622,356.10	8.00	แห่ง	327,794.51	100.00	100.00	100.00
42. 168 พื้นฟูป่าอนุรักษ์(ลุ่มน้ำ)ระยะที่ 1									51,875,127.87	357,959.34	1,918,484.92	2,280,236.64	56,431,808.78	10,000.00	ไร่	5,643.18	100.00	100.00	100.00
43. 169 อนุรักษ์/ฟื้นฟูทรัพยากรทางทะเล									15,481,248.98	13,132.94	920,093.60	7,899,584.39	24,314,059.91	48,212.00	ไร่	504.32	100.00	100.00	100.00
44. 170 แก้ไขปัญหาช้างป่าและสัตว์ป่า									67,198,574.10	273,599.79	2,575,616.47	4,532,466.23	74,580,256.59	169.00	แห่ง	441,303.29	100.00	100.00	100.00
45. 171 พื้นฟูพื้นที่ป่าอนุรักษ์ที่เสื่อมสภาพ									133,224,077.09	466,484.84	3,249,825.02	3,187,876.96	140,128,263.92	11,300.00	ไร่	12,400.73	100.00	100.00	100.00
46. 176 พัฒนาเส้นทางท่องเที่ยว									813,583.27	13,040.58	38,026.20	113,639.18	978,289.22	1.00	แห่ง	978,289.22	100.00	100.00	100.00
47. 177 พัฒนาแหล่งท่องเที่ยว/ภูมิทัศน์									4,036,116.03	41,678.30	229,804.75	397,675.33	4,705,274.42	3.00	แห่ง	1,568,424.81	100.00	100.00	100.00
48. 178 พัฒนาแหล่งน้ำพร้อม									319,960.00	-	-	-	319,960.00	4.00	แห่ง	79,990.00	100.00	100.00	100.00
49. 179 พัฒนาอุทยานแห่งชาติแจ้ซ้อน									368,757.39	851.47	25,377.42	21,284.19	416,270.47	1.00	แห่ง	416,270.47	100.00	100.00	100.00
50. 180 การท่องเที่ยวเชิงผจญภัย									2,178,540.00	-	-	-	2,178,540.00	1.00	แห่ง	2,178,540.00	100.00	100.00	100.00
51. 181 อนุรักษ์/ฟื้นฟูต้นน้ำ ลุ่มน้ำเพชรบุรี									3,154,778.14	14,100.05	166,829.57	158,899.45	3,494,607.22	1.00	โครงการ	3,494,607.22	100.00	100.00	100.00
52. 182 สร้างป่า รายได้ อนุรักษ์ฟื้นฟูระบบนิเวศ									7,848,152.53	32,311.92	281,915.01	304,717.12	8,467,096.58	3,600.00	ไร่	2,351.97	100.00	100.00	100.00
กิจกรรมย่อยหน่วยงานสนับสนุน																			
1. 100 งานด้านพัสดุ	7,898,285.04	33,356.74	755,112.28	631,604.37	9,318,358.43	15,017.00	จำนวนครั้งของการจัดซื้อจัดจ้าง	620.52	10,107,863.74	483.31	822,691.79	764,168.46	11,695,207.31	14,324.00	จำนวนครั้งของการจัดซื้อจัดจ้าง	816.48	25.51	(4.61)	31.58
2. 101 งานการเงินและบัญชี	24,213,842.25	95,554.41	2,163,110.44	1,809,307.12	28,281,814.22	162,649.00	จำนวนเอกสารรายการ	173.88	23,802,489.44	1,148.75	1,955,383.39	1,816,284.46	27,575,306.04	134,871.00	จำนวนเอกสารรายการ	204.46	(2.50)	(17.08)	17.59
3. 102 การบริหารงานบุคลากร	22,234,751.77	909,925.07	2,675,844.70	1,241,547.23	27,062,068.78	22,059.00	จำนวนบุคลากร	1,226.80	16,839,937.36	213,278.08	1,568,546.03	1,456,965.32	20,078,726.78	25,961.00	จำนวนบุคลากร	773.42	(25.80)	17.69	(36.96)
4. 103 การพัฒนาทรัพยากรบุคคล	58,741,326.55	248,730.48	5,630,629.64	4,709,670.89	69,330,357.57	104,680.00	จำนวนชั่วโมง/คนการฝึกอบรม	662.31	55,587,128.72	49,686.09	5,479,312.81	5,089,534.24	66,205,661.86	108,828.00	จำนวนชั่วโมง/คนการฝึกอบรม	608.35	(4.51)	3.96	(8.15)
5. 104 งานสารบรรณ	22,189,788.65	56,658.29	1,919,273.04	1,073,489.47	25,239,209.45	119,299.00	จำนวนหนังสือเข้า-ออก	211.56	15,736,244.66	710.57	1,209,529.16	1,123,487.61	18,069,972.01	121,087.00	จำนวนหนังสือเข้า-ออก	149.23	(28.41)	1.50	(29.46)
6. 105 งานประชาสัมพันธ์	20,876,521.00	63,341.68	1,433,895.52	1,199,364.26	23,573,122.46	997.00	จำนวนเรื่อง	23,644.05	21,109,929.38	861.56	1,466,537.54	1,362,213.35	23,939,541.84	798.00	จำนวนครั้ง	29,999.43	1.55	(19.96)	26.88
7. 106 งานอาคารและสถานที่	11,101,784.75	16,678.37	377,556.14	315,802.19	11,811,821.45	1,945.00	จำนวนครั้ง	6,072.92	9,859,061.16	120.63	205,341.75	190,734.48	10,255,258.02	1,120.00	จำนวนครั้ง	9,156.48	(13.18)	(42.42)	50.78
8. 107 งานตรวจสอบภายใน	6,266,609.45	-	506,778.14	28,741.03	6,802,128.62	1,926.00	จำนวนงานตรวจสอบ	3,531.74	5,451,586.92	378.13	365,754.34	42,595.00	5,860,314.39	1,917.00	จำนวนงานตรวจสอบ/คน/วัน	3,057.02	(13.85)	(0.47)	(13.44)
9. 108 งานพัฒนาระบบราชการ	7,097,769.04	141,761.17	471,380.10	101,070.83	7,811,981.14	1.00	ด้าน	7,811,981.14	7,058,289.96	335.17	406,929.01	176,607.08	7,642,161.22	1.00	ด้าน	7,642,161.22	(2.17)	-	(2.17)
10. 109 การตรวจราชการ	7,296,605.36	-	425,807.91	328,035.22	8,050,448.48	18.00	เขตตรวจราชการ	447,247.14	7,353,909.74	415.26	623,646.30	284,964.01	8,262,935.31	18.00	เขตตรวจราชการ	459,051.96	2.64	-	2.64
11. 110 งานกฎหมายและคดี	22,078,901.02	31,834.21	1,414,790.00	93,669.10	23,619,194.33	3,489.00	คดี	6,769.62	23,757,789.62	4,676.85	1,490,321.01	105,807.11	25,358,594.59	3,011.00	คดี	8,421.98	7.36	(13.70)	24.41
12. 111 งานด้านแผนงาน	45,997,862.90	-	1,417,359.23	9,819,491.80	57,234,713.93	1.00	ด้าน	57,234,713.93	40,395,579.73	2,142.10	1,336,614.73	14,742,585.77	56,476,922.34	1.00	ด้าน	56,476,922.34	(1.32)	-	(1.32)
13. 138 งานเทคโนโลยีสารสนเทศ	9,149,926.42	-	102,746.64	711,830.66	9,964,503.72	2,729.00	จำนวนเครื่องคอมพิวเตอร์	3,651.34	16,862,724.77	295.32	184,274.20	2,032,506.55	19,079,800.85	3,905.00	จำนวนเครื่องคอมพิวเตอร์	4,885.99	91.48	43.09	33.81
14. 139 งานด้านอินเทอร์เน็ต	1,460,607.75	-	96,962.89	671,760.72	2,229,331.36	1.00	ระบบ	2,229,331.36	3,464,758.64	332.49	207,465.17	2,288,298.19	5,960,854.49	1.00	ระบบ	5,960,854.49	167.38	-	167.38
15. 140 งานด้านยานพาหนะ	604,246.63	3,311.59	74,966.02	62,704.41	745,228.64	587,500.00	กิโลเมตร	1.27	1,515,316.09	105.85	180,170.83	167,354.12	1,862,946.89	8,553.00	กิโลเมตร	217.81	149.98	(98.54)	17,050.39
16. 162 ป้องกันและปราบปรามการทุจริต	6,022,009.86	21,239.17	483,768.35	456,289.25	6,983,306.63	537.00	จำนวนคน	13,004.30	1,877,914.85	45.14	76,837.56	71,371.61	2,026,169.16	240.00	จำนวนคน	8,442.37	(70.99)	(55.31)	(35.08)
17. 172 งานช่วยอำนวยความสะดวก									11,584,358.35	976.07	1,525,552.62	-	13,110,887.04	115,283.00	จำนวนเรื่อง	113.73	100.00	100.00	100.00
18. 173 งานการวิเทศสัมพันธ์									8,659,593.70	849.31	529,945.02	5,845,184.65	15,035,572.68	1,726.00	จำนวนเรื่อง	8,711.22	100.00	100.00	100.00
19. 174 งานงบประมาณ									8,659,593.70	849.31	529,945.02	5,845,184.65	15,035,572.68	10,916,230,800.00	จำนวนเงินงบประมาณที่ได้รับจัดสรร	-	100.00	100.00	100.00
20. 175 งานวิจัยและความรับผิดชอบต่อสังคม									2,498,355.12	166.55	283,504.10	263,336.64	3,045,362.41	70.00	จำนวนเรื่อง	43,505.18	100.00	100.00	100.00
ต้นทุนรวม	8,619,836,832.47	255,532,357.17	529,219,767.22	481,476,003.08	9,886,064,959.94				10,005,550,778.99	669,728,964.42	400,174,354.70	568,137,649.17	11,643,591,747.28						

ตารางที่ 8 เปรียบเทียบผลการคำนวณต้นทุนผลผลิตย่อยแยกตามแหล่งเงิน

(หน่วย : บาท)

ผลผลิตย่อย	ต้นทุนผลผลิตประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2559 (ต.ค.58 - ก.ย.59)								ต้นทุนผลผลิตประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2560 (ต.ค.59 - ก.ย.60)								ผลการเปรียบเทียบ		
	เงินใน งบประมาณ	เงินนอก งบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	รวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุน ต่อหน่วย	เงินใน งบประมาณ	เงินนอก งบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	รวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุน ต่อหน่วย	ต้นทุนรวม เพิ่ม/(ลด) %	หน่วยนับ เพิ่ม/(ลด) %	ต้นทุน ต่อหน่วย เพิ่ม/(ลด) %
1. กิจกรรมท่องเที่ยวเชิงอนุรักษ์	436,112,886.84	2,562,851.82	23,722,264.87	43,667,148.09	506,065,151.61	243	แห่ง	2,082,572.64	346,564,073.97	62,170,344.56	11,489,162.12	41,861,443.22	462,085,023.88	243	แห่ง	1,901,584.46	(8.69)	-	(8.69)
2. กิจกรรมการวิจัยด้านป่าไม้และสัตว์ป่า	61,051,896.98	301,230.85	4,200,702.00	3,168,751.99	68,722,581.82	22	โครงการ	3,123,753.72	59,992,279.12	637,673.96	2,902,283.16	3,364,213.69	66,896,449.93	22	โครงการ	3,040,747.72	(2.66)	-	(2.66)
3. กิจกรรมพรรณพฤกษชาติประเทศไทย	4,477,647.90	3,285.41	141,837.87	170,724.64	4,793,495.82	100	รายการ	47,934.96	4,643,388.60	245.40	159,510.17	211,747.25	5,014,891.43	100	รายการ	50,148.91	4.62	-	4.62
4. กิจกรรมบริหารจัดการด้านป่าไม้และสัตว์ป่า	169,292,350.63	608,247.72	11,626,831.94	9,684,356.66	191,211,786.96	59	หน่วยงาน	3,240,877.75	164,975,338.32	803,641.45	7,594,736.63	9,493,556.33	182,867,272.73	59	หน่วยงาน	3,099,445.30	(4.36)	-	(4.36)
5. กิจกรรมงานพฤกษศาสตร์ป่าไม้	272,452,820.97	1,129,049.66	18,334,873.49	13,818,540.42	305,735,284.55	73	แห่ง	4,188,154.58	254,054,066.54	1,468,962.58	9,980,086.36	13,224,269.33	278,727,384.81	71	แห่ง	3,925,737.81	(8.83)	(2.74)	(6.27)
6. กิจกรรมบริหารจัดการความหลากหลายทางชีวภาพ									143,590,367.63	845,500.66	7,957,384.22	11,441,932.71	163,835,185.22	7	กิจกรรม	23,405,026.46			
7. กิจกรรมจัดการพื้นที่คุ้มครองเชื่อมต่อระหว่างประเทศ พื้นที่มรดกโลกและมรดกแห่งชาติ	29,269,050.55	304,370.14	1,426,626.41	5,540,850.89	36,540,898.00	4	แนว	9,135,224.50	28,402,394.45	2,045,900.82	613,297.13	809,849.06	31,871,441.45	4	แนว	7,967,860.36	(12.78)	-	(12.78)
8. กิจกรรมอนุรักษ์ ป่า และพัฒนาป่าไม้	4,788,606,993.88	232,724,858.54	294,816,378.37	268,616,343.91	5,584,764,574.70	73	ล้านไร่	76,503,624.31	5,811,178,331.54	585,815,904.49	235,251,859.67	328,093,654.52	6,960,339,750.23	73	ล้านไร่	95,347,119.87	24.63	-	24.63
9. กิจกรรมฟื้นฟู ดูแล รักษาพื้นที่ป่าอนุรักษ์	605,859,803.43	7,118,685.51	43,024,569.03	29,627,465.09	685,630,523.07	73	ล้านไร่	9,392,198.95	821,375,197.59	4,096,413.63	29,362,813.86	27,793,332.81	882,627,757.89	73	ล้านไร่	12,090,791.20	28.73	-	28.73
10. กิจกรรมพัฒนาระบบเทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร	10,610,534.17	0.00	199,709.52	1,383,591.38	12,193,835.07	1	ระบบ	12,193,835.07	20,327,483.41	627.81	391,739.37	4,320,804.74	25,040,655.33	1	ระบบ	25,040,655.33	105.36	-	105.36
11. กิจกรรมป้องกันปราบปรามการทุจริตและประพฤติมิชอบ	6,022,009.86	21,239.17	483,768.35	456,289.25	6,983,306.63	537	จำนวนคน	13,004.30	1,877,914.85	45.14	76,837.56	71,371.61	2,026,169.16	240	จำนวนคน	8,442.37	(70.99)	(55.31)	(35.08)
12. กิจกรรมจัดทำฐานข้อมูล	106,019,892.33	564,181.71	7,009,069.92	6,984,694.68	120,577,838.63	200	ครั้ง	602,889.19	156,146,936.67	658,533.55	7,781,097.24	12,131,234.45	176,717,801.91	280	ครั้ง	631,135.01	46.56	40.00	4.69
13. กิจกรรมพัฒนาภูมิสารสนเทศ	98,456,511.89	1,242,623.68	8,822,371.41	5,281,515.37	113,803,022.36	5	ชั้นข้อมูล	22,760,604.47	87,402,655.14	447,614.62	5,060,704.06	6,070,935.57	98,981,909.38	5	ชั้นข้อมูล	19,796,381.88	(13.02)	-	(13.02)
14. กิจกรรมนาร่องเพื่อพัฒนาชุมชนในพื้นที่คุ้มครอง ในการจัดการทรัพยากรป่าไม้อย่างยั่งยืนและเพื่อพื้นที่ ในการกักเก็บคาร์บอนด้วยกลไกเรดด์พลัส	26,027,493.56	217,268.44	1,644,975.62	1,049,731.91	28,939,469.52	8	ชุมชน	3,617,433.69	27,803,464.85	250,814.30	1,182,463.73	1,351,637.66	30,588,380.55	8	ชุมชน	3,823,547.57	5.70	-	5.70
15. กิจกรรมเตรียมความพร้อมเสริม ความแข็งแกร่ง และพัฒนาเทคนิคการดำเนินงานกิจกรรมกลไกเรดด์พลัส	71,128,652.07	445,674.64	5,206,185.38	3,438,508.08	80,219,020.18	19	ชุมชน	4,222,053.69	78,920,322.97	594,256.20	4,114,615.39	4,755,088.31	88,384,282.87	19	ชุมชน	4,651,804.36	10.18	-	10.18
16. กิจกรรมสำรวจ ศึกษา และประเมินการเปลี่ยนแปลงของ ระบบนิเวศและการกักเก็บคาร์บอนในพื้นที่ป่า	25,299,618.56	216,047.82	1,952,352.10	1,234,223.73	28,702,242.22	9	ชุมชน	3,189,138.02	29,634,577.49	254,245.52	1,513,699.84	1,871,635.29	33,274,158.14	9	ชุมชน	3,697,128.68	15.93	-	15.93
17. กิจกรรมเสริมสร้างความร่วมมือในการแก้ไขปัญหาไฟป่า และหมอกควัน	248,162,703.46	998,719.50	15,980,564.23	11,459,870.62	276,601,857.82	1370	หมู่บ้าน	201,899.17	237,118,360.03	1,219,473.76	8,834,285.65	11,160,188.72	258,332,308.17	1370	หมู่บ้าน	188,563.73	(6.60)	-	(6.61)
18. กิจกรรมศูนย์ข้อมูลและเตือนภัยพิบัติในพื้นที่ป่าอนุรักษ์	86,910,755.14	863,121.53	7,261,156.57	5,564,720.45	100,599,753.69	1200	จุด	83,833.13	140,877,508.69	979,190.70	8,949,981.09	11,079,986.43	161,886,666.91	1200	จุด	134,905.56	60.92	-	60.92
19. กิจกรรมฟื้นฟูพื้นที่ป่าอนุรักษ์ที่เสื่อมสภาพ									133,224,077.09	466,484.84	3,249,825.02	3,187,876.96	140,128,263.92	11300	ไร่	12,400.73			
20. กิจกรรมการแก้ไขปัญหาช้างป่าและสัตว์ป่าที่สร้างผลกระทบต่อ ราษฎรนอกพื้นที่อนุรักษ์สัตว์ป่า									67,198,574.10	273,599.79	2,575,616.47	4,532,466.23	74,580,256.59	169	แห่ง	441,303.29			
21. กิจกรรมป้องกันรักษาป่าแบบบูรณาการ	202,077,782.16	787,444.53	10,528,124.75	9,863,070.97	223,256,422.41	46	แห่ง	4,853,400.49	393,195,356.64	2,013,780.46	13,249,915.74	18,444,742.42	426,903,795.26	45	แห่ง	9,486,751.01	91.22	(2.17)	95.47
22. กิจกรรมอนุรักษ์และฟื้นฟูทรัพยากรอุทยานแห่งชาติทางทะเล									15,481,248.98	13,132.94	920,093.60	7,899,584.39	24,314,059.91	48212	ไร่	504.32			
23. กิจกรรมจัดการพื้นที่อนุรักษ์อย่างมีส่วนร่วม	88,040,447.71	493,872.76	6,189,386.84	4,225,863.16	98,949,570.47	100	หมู่บ้าน	989,495.70	91,958,904.59	578,198.13	4,867,447.89	4,592,269.71	101,996,820.33	100	หมู่บ้าน	1,019,968.20	3.08	-	3.08
24. กิจกรรมจัดการพื้นที่ต้นน้ำในพื้นที่ลุ่มน้ำวิกฤติ	267,671,661.59	686,040.78	14,779,793.54	8,778,918.95	291,916,414.86	500	แห่ง	583,832.83	264,632,889.07	892,448.79	9,666,992.89	8,482,264.17	283,674,594.91	500	แห่ง	567,349.19	(2.82)	-	(2.82)
25. กิจกรรมแก้ไขปัญหาที่ดินในพื้นที่อนุรักษ์	200,479,433.54	703,139.48	9,879,853.59	8,347,505.19	219,409,931.80	10157	แปลง	21,601.84	207,441,081.76	989,644.62	6,185,383.58	7,043,087.70	221,659,197.66	10000	แปลง	22,165.92	1.03	(1.55)	2.61
26. กิจกรรมป้องกันไม้พยูงและไม้มีค่า	121,369,708.76	1,022,016.89	8,221,643.72	11,360,968.33	141,974,337.70	50	พื้นที่	2,839,486.75	207,869,650.07	933,529.21	7,729,297.71	13,459,734.44	229,992,211.44	48	พื้นที่	4,791,504.40	62.00	(4.00)	68.75
27. กิจกรรมเพิ่มประสิทธิภาพการแก้ไขปัญหาไฟป่า	41,186,914.19	138,768.59	2,601,254.89	2,772,244.52	46,699,182.19	812500	ไร่	57.48	73,590,407.15	326,080.00	2,623,786.07	4,009,968.32	80,550,241.54	2062500	ไร่	39.05	72.49	153.85	(32.06)
28. กิจกรรมการควบคุมการค้ำช้าง	53,901,214.42	578,572.97	4,381,690.29	2,500,026.89	61,361,504.57	50	หน่วยงาน	1,227,230.09	48,964,205.91	395,522.23	2,660,209.96	2,777,522.66	54,797,460.77	48	หน่วยงาน	1,141,613.77	(10.70)	(4.00)	(6.98)
29. กิจกรรมเพิ่มศักยภาพการท่องเที่ยวเชิงอนุรักษ์									14,515,615.59	82,876.79	439,311.58	845,348.24	15,883,152.20	8	แห่ง	1,985,394.02	100.00	100.00	100.00
30. กิจกรรมโครงการฟื้นฟูพื้นที่ป่าอนุรักษ์(ลุ่มน้ำ)ระยะที่ 1									1,999,090.92	14,335.78	129,479.07	479,450.33	2,622,356.10	8	แห่ง	327,794.51	100.00	100.00	100.00

(หน่วย : บาท)

ผลผลิตย่อย	ต้นทุนผลผลิตประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2559 (ต.ค.58 - ก.ย.59)								ต้นทุนผลผลิตประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2560 (ต.ค.59 - ก.ย.60)								ผลการเปรียบเทียบ		
	เงินใน งบประมาณ	เงินนอก งบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	รวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุน ต่อหน่วย	เงินใน งบประมาณ	เงินนอก งบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	รวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุน ต่อหน่วย	ต้นทุนรวม เพิ่ม/(ลด) %	หน่วยนับ เพิ่ม/(ลด) %	ต้นทุน ต่อหน่วย เพิ่ม/(ลด) %
31. กิจกรรมจัดการขยะในอุทยานแห่งชาติทางทะเล									51,875,127.87	357,959.34	1,918,484.92	2,280,236.64	56,431,808.78	10000	ไร่	5,643.18	100.00	100.00	100.00
32. กิจกรรมพัฒนาเส้นทางเพื่อเชื่อมโยงการท่องเที่ยว									813,583.27	13,040.58	38,026.20	113,639.18	978,289.22	1	แห่ง	978,289.22	100.00	100.00	100.00
33. กิจกรรมพัฒนาแหล่งท่องเที่ยวและปรับปรุงภูมิทัศน์									4,036,116.03	41,678.30	229,804.75	397,675.33	4,705,274.42	3	แห่ง	1,568,424.81	100.00	100.00	100.00
34. กิจกรรมส่งเสริมการอนุรักษ์และฟื้นฟูป่าต้นน้ำลุ่มน้ำเพชรบุรี									3,154,778.14	14,100.05	166,829.57	158,899.45	3,494,607.22	1	โครงการ	3,494,607.22	100.00	100.00	100.00
35. กิจกรรมแหล่งน้ำพุร้อนในเขตอุทยานแห่งชาติ 5 แห่ง และอำเภอต๋อยสะเกิด 1 แห่ง (ออบหลวง ต๋อยผ้าห่มปก ห้วยน้ำดัง แจ้ซ้อน และโป่งสามัคคี/กุ่ม อำเภอต๋อยสะเกิด)									319,960.00	0.00	0.00	0.00	319,960.00	4	แห่ง	79,990.00	100.00	100.00	100.00
36. กิจกรรมพัฒนาศูนย์บริการนักท่องเที่ยวและสิ่งอำนวยความสะดวก ความสะดวกแหล่งท่องเที่ยวพุร้อน อุทยานแห่งชาติแจ้ซ้อน									368,757.39	851.47	25,377.42	21,284.19	416,270.47	1	แห่ง	416,270.47	100.00	100.00	100.00
37. กิจกรรมเสริมสร้างศักยภาพการท่องเที่ยวเชิงผจญภัย เขตพื้นที่อนุรักษ์									2,178,540.00	0.00	0.00	0.00	2,178,540.00	1	แห่ง	2,178,540.00	100.00	100.00	100.00
38. กิจกรรมสร้างป่า สร้างรายได้ อนุรักษ์พื้นที่พระบรมมหาราชวัง									7,848,152.53	32,311.92	281,915.01	304,717.12	8,467,096.58	3600	ไร่	2,351.97	100.00	100.00	100.00
39. กิจกรรมเพิ่มประสิทธิภาพด้านตรวจสอบสัตว์ป่าในเขตพัฒนา เศรษฐกิจพิเศษ	14,787,612.53	74,843.70	969,749.84	511,114.16	16,343,320.24	7	หน่วยงาน	2,334,760.03									100.00	100.00	100.00
40. กิจกรรมงานจัดการลุ่มน้ำ	440,206,772.81	980,066.61	15,992,757.44	10,753,867.58	467,933,464.45	10000	ไร่	46,793.35									100.00	100.00	100.00
41. กิจกรรมงานบำรุงป่า	130,288,531.74	648,922.69	8,942,536.66	6,792,252.33	146,672,243.42	65490	ไร่	2,239.61									100.00	100.00	100.00
42. กิจกรรมจัดการแนวปะการังและชายหาด	14,065,130.80	97,212.01	878,738.55	4,422,843.84	19,463,925.20	24	แห่ง	810,996.88									100.00	100.00	100.00
ต้นทุนรวม	8,619,836,832.47	255,532,357.17	529,219,767.22	481,476,003.08	9,886,064,959.94				10,005,550,778.99	669,728,964.42	400,174,354.70	568,137,649.17	11,643,591,747.28						

ตารางที่ 9 เปรียบเทียบผลการคำนวณต้นทุนกิจกรรมหลักแยกตามแหล่งเงิน

(หน่วย : บาท)

กิจกรรมหลัก	ต้นทุนผลผลิตประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2559 (ต.ค.58 - ก.ย.59)								ต้นทุนผลผลิตประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2560 (ต.ค.59 - ก.ย.60)								ผลการเปรียบเทียบ		
	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	รวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	รวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย	ต้นทุนรวมเพิ่ม/(ลด) %	หน่วยนับเพิ่ม/(ลด) %	ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่ม/(ลด) %
1. กิจกรรมท่องเที่ยวเชิงอนุรักษ์	436,112,886.84	2,562,851.82	23,722,264.87	43,667,148.09	506,065,151.61	243	แห่ง	2,082,572.64	346,564,073.97	62,170,344.56	11,489,162.12	41,861,443.22	462,085,023.88	243	แห่ง	1,901,584.46	(8.69)	-	(8.69)
2. กิจกรรมการวิจัยด้านป่าไม้และสัตว์ป่า	61,051,896.98	301,230.85	4,200,702.00	3,168,751.99	68,722,581.82	22	โครงการ	3,123,753.72	59,992,279.12	637,673.96	2,902,283.16	3,364,213.69	66,896,449.93	22	โครงการ	3,040,747.72	(2.66)	-	(2.66)
3. กิจกรรมพรรณพฤกษชาติประเทศไทย	4,477,647.90	3,285.41	141,837.87	170,724.64	4,793,495.82	100	รายการ	47,934.96	4,643,388.60	245.40	159,510.17	211,747.25	5,014,891.43	100	รายการ	50,148.91	4.62	-	4.62
4. กิจกรรมบริหารจัดการด้านป่าไม้และสัตว์ป่า	169,292,350.63	608,247.72	11,626,831.94	9,684,356.66	191,211,786.96	59	หน่วยงาน	3,240,877.75	164,975,338.32	803,641.45	7,594,736.63	9,493,556.33	182,867,272.73	59	หน่วยงาน	3,099,445.30	(4.36)	-	(4.36)
5. กิจกรรมงานพฤกษศาสตร์ป่าไม้	272,452,820.97	1,129,049.66	18,334,873.49	13,818,540.42	305,735,284.55	73	แห่ง	4,188,154.58	254,054,066.54	1,468,962.58	9,980,086.36	13,224,269.33	278,727,384.81	71	แห่ง	3,925,737.81	(8.83)	(2.74)	(6.27)
6. กิจกรรมบริหารจัดการความหลากหลายทางชีวภาพ									143,590,367.63	845,500.66	7,957,384.22	11,441,932.71	163,835,185.22	7	กิจกรรม	23,405,026.46			
7. กิจกรรมจัดการพื้นที่คุ้มครองเชื่อมต่อระหว่างประเทศพื้นที่มรดกโลกและมรดกแห่งชาติอาเซียน	29,269,050.55	304,370.14	1,426,626.41	5,540,850.89	36,540,898.00	4	แนว	9,135,224.50	28,402,394.45	2,045,900.82	613,297.13	809,849.06	31,871,441.45	4	แนว	7,967,860.36	(12.78)	-	(12.78)
8. กิจกรรมอนุรักษ์ ป่า และพัฒนาป่าไม้	4,788,606,993.88	232,724,858.54	294,816,378.37	268,616,343.91	5,584,764,574.70	73	ล้านไร่	76,503,624.31	5,811,178,331.54	585,815,904.49	235,251,859.67	328,093,654.52	6,960,339,750.23	73	ล้านไร่	95,347,119.87	24.63	-	24.63
9. กิจกรรมฟื้นฟู ดูแล รักษาพื้นที่ป่าอนุรักษ์	605,859,803.43	7,118,685.51	43,024,569.03	29,627,465.09	685,630,523.07	73	ล้านไร่	9,392,198.95	821,375,197.59	4,096,413.63	29,362,813.86	27,793,332.81	882,627,757.89	73	ล้านไร่	12,090,791.20	28.73	-	28.73
10. กิจกรรมพัฒนาระบบเทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร	10,610,534.17	0.00	199,709.52	1,383,591.38	12,193,835.07	1	ระบบ	12,193,835.07	20,327,483.41	627.81	391,739.37	4,320,804.74	25,040,655.33	1	ระบบ	25,040,655.33	105.36	-	105.36
11. กิจกรรมป้องกันปราบปรามการทุจริตและประพฤติมิชอบ	6,022,009.86	21,239.17	483,768.35	456,289.25	6,983,306.63	537	จำนวนคน	13,004.30	1,877,914.85	45.14	76,837.56	71,371.61	2,026,169.16	240	จำนวนคน	8,442.37	(70.99)	(55.31)	(35.08)
12. กิจกรรมจัดทำฐานข้อมูล	106,019,892.33	564,181.71	7,009,069.92	6,984,694.68	120,577,838.63	200	ครั้ง	602,889.19	156,146,936.67	658,533.55	7,781,097.24	12,131,234.45	176,717,801.91	280	ครั้ง	631,135.01	46.56	40.00	4.69
13. กิจกรรมพัฒนาระบบสารสนเทศ	98,456,511.89	1,242,623.68	8,822,371.41	5,281,515.37	113,803,022.36	5	ชั้นข้อมูล	22,760,604.47	87,402,655.14	447,614.62	5,060,704.06	6,070,935.57	98,981,909.38	5	ชั้นข้อมูล	19,796,381.88	(13.02)	-	(13.02)
14. กิจกรรมนำร่องเพื่อพัฒนาชุมชนในพื้นที่คุ้มครองในการจัดการทรัพยากรป่าไม้อย่างยั่งยืนและเพื่อพื้นที่ในการกักเก็บคาร์บอนด้วยกลไกเรดด์พลัส	26,027,493.56	217,268.44	1,644,975.62	1,049,731.91	28,939,469.52	8	ชุมชน	3,617,433.69	27,803,464.85	250,814.30	1,182,463.73	1,351,637.66	30,588,380.55	8	ชุมชน	3,823,547.57	5.70	-	5.70
15. กิจกรรมเตรียมความพร้อมเสริม ความแข็งแกร่ง และพัฒนาเทคนิคการดำเนินงานกิจกรรมกลไกเรดด์พลัส	71,128,652.07	445,674.64	5,206,185.38	3,438,508.08	80,219,020.18	19	ชุมชน	4,222,053.69	78,920,322.97	594,256.20	4,114,615.39	4,755,088.31	88,384,282.87	19	ชุมชน	4,651,804.36	10.18	-	10.18
16. กิจกรรมสำรวจ ศึกษา และประเมินการเปลี่ยนแปลงของระบบนิเวศและการกักเก็บคาร์บอนในพื้นที่ป่า	25,299,618.56	216,047.82	1,952,352.10	1,234,223.73	28,702,242.22	9	ชุมชน	3,189,138.02	29,634,577.49	254,245.52	1,513,699.84	1,871,635.29	33,274,158.14	9	ชุมชน	3,697,128.68	15.93	-	15.93
17. กิจกรรมเสริมสร้างความร่วมมือในการแก้ไขปัญหาไฟป่าและหมอกควัน	248,162,703.46	998,719.50	15,980,564.23	11,459,870.62	276,601,857.82	1370	หมู่บ้าน	201,899.17	237,118,360.03	1,219,473.76	8,834,285.65	11,160,188.72	258,332,308.17	1370	หมู่บ้าน	188,563.73	(6.60)	-	(6.61)
18. กิจกรรมศูนย์ข้อมูลและเตือนภัยพิบัติในพื้นที่ป่าอนุรักษ์	86,910,755.14	863,121.53	7,261,156.57	5,564,720.45	100,599,753.69	1200	จุด	83,833.13	140,877,508.69	979,190.70	8,949,981.09	11,079,986.43	161,886,666.91	1200	จุด	134,905.56	60.92	-	60.92
19. กิจกรรมฟื้นฟูพื้นที่ป่าอนุรักษ์ที่เสื่อมสภาพ									133,224,077.09	466,484.84	3,249,825.02	3,187,876.96	140,128,263.92	11300	ไร่	12,400.73			
20. กิจกรรมการแก้ไขปัญหาช้างป่าและสัตว์ป่าที่สร้างผลกระทบต่อราษฎรนอกพื้นที่อนุรักษ์สัตว์ป่า									67,198,574.10	273,599.79	2,575,616.47	4,532,466.23	74,580,256.59	169	แห่ง	441,303.29			
21. กิจกรรมป้องกันรักษาป่าแบบบูรณาการ	202,077,782.16	787,444.53	10,528,124.75	9,863,070.97	223,256,422.41	46	แห่ง	4,853,400.49	393,195,356.64	2,013,780.46	13,249,915.74	18,444,742.42	426,903,795.26	45	แห่ง	9,486,751.01	91.22	(2.17)	95.47
22. กิจกรรมอนุรักษ์และฟื้นฟูทรัพยากรอุทยานแห่งชาติทางทะเล									15,481,248.98	13,132.94	920,093.60	7,899,584.39	24,314,059.91	48212	ไร่	504.32			
23. กิจกรรมจัดการพื้นที่อนุรักษ์อย่างมีส่วนร่วม	88,040,447.71	493,872.76	6,189,386.84	4,225,863.16	98,949,570.47	100	หมู่บ้าน	989,495.70	91,958,904.59	578,198.13	4,867,447.89	4,592,269.71	101,996,820.33	100	หมู่บ้าน	1,019,968.20	3.08	-	3.08
24. กิจกรรมจัดการพื้นที่ต้นน้ำในพื้นที่ลุ่มน้ำวิกฤติ	267,671,661.59	686,040.78	14,779,793.54	8,778,918.95	291,916,414.86	500	แห่ง	583,832.83	264,632,889.07	892,448.79	9,666,992.89	8,482,264.17	283,674,594.91	500	แห่ง	567,349.19	(2.82)	-	(2.82)
25. กิจกรรมแก้ไขปัญหาที่ดินในพื้นที่อนุรักษ์	200,479,433.54	703,139.48	9,879,853.59	8,347,505.19	219,409,931.80	10157	แปลง	21,601.84	207,441,081.76	989,644.62	6,185,383.58	7,043,087.70	221,659,197.66	10000	แปลง	22,165.92	1.03	(1.55)	2.61
26. กิจกรรมป้องกันไม้พะยูงและไม้มีค่า	121,369,708.76	1,022,016.89	8,221,643.72	11,360,968.33	141,974,337.70	50	พื้นที่	2,839,486.75	207,869,650.07	933,529.21	7,729,297.71	13,459,734.44	229,992,211.44	48	พื้นที่	4,791,504.40	62.00	(4.00)	68.75
27. กิจกรรมเพิ่มประสิทธิภาพการแก้ไขปัญหาไฟป่า	41,186,914.19	138,768.59	2,601,254.89	2,772,244.52	46,699,182.19	812500	ไร่	57.48	73,590,407.15	326,080.00	2,623,786.07	4,009,968.32	80,550,241.54	2062500	ไร่	39.05	72.49	153.85	(32.06)
28. กิจกรรมการควบคุมการค้าช้าง	53,901,214.42	578,572.97	4,381,690.29	2,500,026.89	61,361,504.57	50	หน่วยงาน	1,227,230.09	48,964,205.91	395,522.23	2,660,209.96	2,777,522.66	54,797,460.77	48	หน่วยงาน	1,141,613.77	(10.70)	(4.00)	(6.98)
29. กิจกรรมเพิ่มศักยภาพการท่องเที่ยวเชิงอนุรักษ์									14,515,615.59	82,876.79	439,311.58	845,348.24	15,883,152.20	8	แห่ง	1,985,394.02	100.00	100.00	100.00
30. กิจกรรมโครงการฟื้นฟูพื้นที่ป่าอนุรักษ์(ลุ่มน้ำ)ระยะที่ 1									1,999,090.92	14,335.78	129,479.07	479,450.33	2,622,356.10	8	แห่ง	327,794.51	100.00	100.00	100.00

(หน่วย : บาท)

กิจกรรมหลัก	ต้นทุนผลผลิตประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2559 (ต.ค.58 - ก.ย.59)								ต้นทุนผลผลิตประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2560 (ต.ค.59 - ก.ย.60)							ผลการเปรียบเทียบ			
	เงินใน งบประมาณ	เงินนอก งบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	รวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุน ต่อหน่วย	เงินใน งบประมาณ	เงินนอก งบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	รวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุน ต่อหน่วย	ต้นทุนรวม เพิ่ม/(ลด) %	หน่วยนับ เพิ่ม/(ลด) %	ต้นทุน ต่อหน่วย เพิ่ม/(ลด) %
31. กิจกรรมจัดการขยะในอุทยานแห่งชาติทางทะเล									51,875,127.87	357,959.34	1,918,484.92	2,280,236.64	56,431,808.78	10000	ไร่	5,643.18	100.00	100.00	100.00
32. กิจกรรมพัฒนาเส้นทางเพื่อเชื่อมโยงการท่องเที่ยว									813,583.27	13,040.58	38,026.20	113,639.18	978,289.22	1	แห่ง	978,289.22	100.00	100.00	100.00
33. กิจกรรมพัฒนาแหล่งท่องเที่ยวและปรับปรุงภูมิทัศน์									4,036,116.03	41,678.30	229,804.75	397,675.33	4,705,274.42	3	แห่ง	1,568,424.81	100.00	100.00	100.00
34. กิจกรรมส่งเสริมการอนุรักษ์และฟื้นฟูป่าต้นน้ำลุ่มน้ำเพชรบุรี									3,154,778.14	14,100.05	166,829.57	158,899.45	3,494,607.22	1	โครงการ	3,494,607.22	100.00	100.00	100.00
35. กิจกรรมแหล่งน้ำพุร้อนในเขตอุทยานแห่งชาติ 5 แห่ง และอำเภอคอยสะเก็ด 1 แห่ง (ออบหลวง คอยผ้าห่มปก ห้วยน้ำดัง แจ้ซ้อน และโป่งสามัคคี/กุ่ม อำเภอคอยสะเก็ด)									319,960.00	0.00	0.00	0.00	319,960.00	4	แห่ง	79,990.00	100.00	100.00	100.00
36. กิจกรรมพัฒนาศูนย์บริการนักท่องเที่ยวและสิ่งอำนวยความสะดวก ความสะดวกแหล่งท่องเที่ยวพุร้อน อุทยานแห่งชาติแจ้ซ้อน									368,757.39	851.47	25,377.42	21,284.19	416,270.47	1	แห่ง	416,270.47	100.00	100.00	100.00
37. กิจกรรมเสริมสร้างศักยภาพการท่องเที่ยวเชิงผจญภัย เขตพื้นที่อนุรักษ์									2,178,540.00	0.00	0.00	0.00	2,178,540.00	1	แห่ง	2,178,540.00	100.00	100.00	100.00
38. กิจกรรมสร้างป่า สร้างรายได้ อนุรักษ์ฟื้นฟูระบบนิเวศ									7,848,152.53	32,311.92	281,915.01	304,717.12	8,467,096.58	3600	ไร่	2,351.97	100.00	100.00	100.00
39. กิจกรรมเพิ่มประสิทธิภาพด้านตรวจสอบสัตว์ป่าในเขตพัฒนา เศรษฐกิจพิเศษ	14,787,612.53	74,843.70	969,749.84	511,114.16	16,343,320.24	7	หน่วยงาน	2,334,760.03									100.00	100.00	100.00
40. กิจกรรมงานจัดการลุ่มน้ำ	440,206,772.81	980,066.61	15,992,757.44	10,753,867.58	467,933,464.45	10000	ไร่	46,793.35									100.00	100.00	100.00
41. กิจกรรมงานบำรุงป่า	130,288,531.74	648,922.69	8,942,536.66	6,792,252.33	146,672,243.42	65490	ไร่	2,239.61									100.00	100.00	100.00
42. กิจกรรมจัดการแนวปะการังและชายหาด	14,065,130.80	97,212.01	878,738.55	4,422,843.84	19,463,925.20	24	แห่ง	810,996.88									100.00	100.00	100.00
ต้นทุนรวม	8,619,836,832.47	255,532,357.17	529,219,767.22	481,476,003.08	9,886,064,959.94				10,005,550,778.99	669,728,964.42	400,174,354.70	568,137,649.17	11,643,591,747.28						

ตารางที่ 10 เปรียบเทียบผลการคำนวณผลผลิตหลักแยกตามแหล่งเงิน

(หน่วย : บาท)

ผลผลิตหลัก	ต้นทุนผลผลิตประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2559 (ต.ค. 58 - ก.ย. 59)								ต้นทุนผลผลิตประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2560 (ต.ค. 59 - ก.ย. 60)								ผลการเปรียบเทียบ		
	เงินใน งบประมาณ	เงินนอก งบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	รวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุน ต่อหน่วย	เงินใน งบประมาณ	เงินนอก งบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	รวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุน ต่อหน่วย	ต้นทุนรวม เพิ่ม/(ลด) %	หน่วยนับ เพิ่ม/(ลด) %	ต้นทุน ต่อหน่วย เพิ่ม/(ลด) %
1. แหล่งท่องเที่ยวในพื้นที่ป่าอนุรักษ์	436,112,886.84	2,562,851.82	23,722,264.87	43,667,148.09	506,065,151.61	243.00	แห่ง	2,082,572.64	346,573,606.40	62,160,812.14	11,489,162.12	41,861,443.22	462,085,023.88	243.00	แห่ง	1,901,584.46	(8.69)	-	(8.69)
2. องค์ความรู้ด้านการอนุรักษ์ป่าไม้และสัตว์ป่า	507,274,716.48	2,041,813.64	34,304,245.31	26,842,373.72	570,463,149.14	6.00	ด้าน	95,077,191.52	627,255,440.22	3,756,024.05	28,594,000.54	37,735,719.31	697,341,184.11	6.00	ด้าน	116,223,530.69	22.24	-	22.24
3. โครงการจัดการพื้นที่คุ้มครองที่เป็นมรดกโลก มรดกแห่ง อาเซียนและพื้นที่คุ้มครองข้ามพรมแดนระหว่างประเทศ ให้เป็นไปตามมาตรฐาน	29,269,050.55	304,370.14	1,426,626.41	5,540,850.89	36,540,898.00	4.00	แนว	9,135,224.50	28,402,394.45	2,045,900.82	613,297.13	809,849.06	31,871,441.45	4.00	แนว	7,967,860.36	(12.78)	-	(12.78)
4. พื้นที่ป่าอนุรักษ์ที่ได้รับการบริหารจัดการ	5,411,099,341.34	239,864,783.22	338,524,425.27	300,083,689.63	6,289,572,239.47	73.00	ล้านไร่	86,158,523.83	6,654,758,927.39	589,912,991.08	265,083,250.46	360,279,163.69	7,870,034,332.62	73.00	ล้านไร่	107,808,689.49	25.13	-	25.13
5. ฐานข้อมูลพื้นที่ป่าอนุรักษ์	204,476,404.22	1,806,805.39	15,831,441.34	12,266,210.05	234,380,860.99	1.00	ระบบ	234,380,860.99	243,549,591.81	1,106,148.17	12,841,801.29	18,202,170.02	275,699,711.29	1.00	ระบบ	275,699,711.29	17.63	-	17.63
6. โครงการลดการปล่อยก๊าซเรือนกระจกในภาคป่าไม้ โดยสร้างแรงจูงใจและกระบวนการมีส่วนร่วม	122,455,764.19	878,990.90	8,803,513.11	5,722,463.72	137,860,731.92	36.00	ชุมชน	3,829,464.78	136,358,365.31	1,099,316.02	6,810,778.96	7,978,361.27	152,246,821.56	36.00	ชุมชน	4,229,078.38	10.44	-	10.44
7. โครงการเสริมสร้างความร่วมมือในการแก้ไขปัญหาไฟป่า และหมอกควัน	248,162,703.46	998,719.50	15,980,564.23	11,459,870.62	276,601,857.82	1,370.00	ชุมชน	201,899.17	237,118,360.03	1,219,473.76	8,834,285.65	11,160,188.72	258,332,308.17	1,370.00	ชุมชน	188,563.73	(6.60)	-	(6.60)
8. โครงการศูนย์ข้อมูลติดตามการเปลี่ยนแปลงพื้นที่ป่า และเตือนภัยพิบัติในพื้นที่ป่าอนุรักษ์ (ระยะที่ 2)	86,910,755.14	863,121.53	7,261,156.57	5,564,720.45	100,599,753.69	1,200.00	จุด	83,833.13	140,877,508.69	979,190.70	8,949,981.09	11,079,986.43	161,886,666.91	1,200.00	จุด	134,905.56	60.92	-	60.92
9. โครงการรักษาความมั่นคงของฐานทรัพยากรธรรมชาติ	974,727,162.37	4,409,856.01	56,581,747.62	47,848,598.00	1,083,567,364.00	7.00	กิจกรรม	154,795,337.71	1,503,556,395.36	6,882,421.03	53,728,568.95	74,429,516.99	1,638,596,902.32	10.00	กิจกรรม	163,859,690.23	51.22	42.86	5.86
10. โครงการเพิ่มศักยภาพการท่องเที่ยวเชิงอนุรักษ์									14,515,615.59	82,876.79	439,311.58	845,348.24	15,883,152.20	8.00	แห่ง	1,985,394.02	100.00	100.00	100.00
11. โครงการฟื้นฟูพื้นที่ป่าอนุรักษ์ (ลุ่มน้ำ) ระยะที่ 1									1,999,090.92	14,335.78	129,479.07	479,450.33	2,622,356.10	8.00	แห่ง	327,794.51	100.00	100.00	100.00
12. โครงการจัดการขยะแบบองค์รวมในพื้นที่อุทยานแห่งชาติ ทางทะเล									51,875,127.87	357,959.34	1,918,484.92	2,280,236.64	56,431,808.78	10,000.00	ไร่	5,643.18	100.00	100.00	100.00
13. โครงการการขับเคลื่อนเศรษฐกิจและการท่องเที่ยวเพชรสมุทรี									4,849,699.30	54,718.88	267,830.94	511,314.51	5,683,563.64	4.00	แห่ง	1,420,890.91	100.00	100.00	100.00
14. โครงการพัฒนาด้านสังคม แก้ไขปัญหาสะสม เพื่อยกระดับ คุณภาพชีวิตและสิ่งแวดล้อมของกลุ่มจังหวัดภาคกลางตอนล่าง 2									3,154,778.14	14,100.05	166,829.57	158,899.45	3,494,607.22	1.00	โครงการ	3,494,607.22	100.00	100.00	100.00
15. โครงการเมืองสปาและหมู่บ้านน้ำพุร้อนเพื่อการท่องเที่ยว (Spa City and onsen villa)									688,717.39	851.47	25,377.42	21,284.19	736,230.47	5.00	แห่ง	147,246.09	100.00	100.00	100.00
16. โครงการพัฒนาและยกระดับการท่องเที่ยวพื้นที่กลุ่มจังหวัด ภาคเหนือตอนบน 1									2,178,540.00	0.00	0.00	0.00	2,178,540.00	1.00	แห่ง	2,178,540.00	100.00	100.00	100.00
17. โครงการส่งเสริมอนุรักษ์ พื้นที่ ทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม โดยมีส่วนร่วมจากทุกภาคส่วน									7,848,152.53	32,311.92	281,915.01	304,717.12	8,467,096.58	3,600.00	ไร่	2,351.97	100.00	100.00	100.00
18. โครงการเพิ่มประสิทธิภาพด้านตรวจสัตว์ป่าในเขตเศรษฐกิจพิเศษ	14,787,612.53	74,843.70	969,749.84	511,114.16	16,343,320.24	7.00	หน่วยงาน	2,334,760.03									(100.00)	(100.00)	(100.00)
19. พื้นที่ป่าต้นน้ำได้รับการบริหารจัดการ	570,495,304.55	1,628,989.30	24,935,294.10	17,546,119.91	614,605,707.86	75,490.00	ไร่	8,141.55									(100.00)	(100.00)	(100.00)
20. โครงการอนุรักษ์และฟื้นฟูทรัพยากรอุทยานแห่งชาติทางทะเล	14,065,130.80	97,212.01	878,738.55	4,422,843.84	19,463,925.20	24.00	แห่ง	810,996.88									(100.00)	(100.00)	(100.00)
ต้นทุนรวม	8,619,836,832.47	255,532,357.17	529,219,767.22	481,476,003.08	9,886,064,959.94				10,005,560,311.41	669,719,432.00	400,174,354.70	568,137,649.17	11,643,591,747.28						

ตารางที่ 12 รายงานเปรียบเทียบต้นทุนทางอ้อมตามลักษณะของต้นทุน (คงที่/ผันแปร)

(หน่วย : บาท)

ต้นทุนทางอ้อม	ปีงบประมาณ พ.ศ. 2559			ปีงบประมาณ พ.ศ. 2560			ผลการเปรียบเทียบ		
	ต้นทุนคงที่	ต้นทุนผันแปร	รวม	ต้นทุนคงที่	ต้นทุนผันแปร	รวม	ต้นทุนคงที่ เพิ่ม/(ลด)%	ต้นทุนผันแปร เพิ่ม/(ลด)%	ต้นทุนรวม เพิ่ม/(ลด)%
1. ค่าใช้จ่ายบุคลากร	204,651,994.76		204,651,994.76	199,053,744.95		199,053,744.95	(2.74)	0.00	(2.74)
2. ค่าตอบแทน ใช้สอยวัสดุ และค่าสาธารณูปโภค		26,175,971.69	26,175,971.69		24,693,853.19	24,693,853.19	0.00	(5.66)	(5.66)
รวม	204,651,994.76	26,175,971.69	230,827,966.45	199,053,744.95	24,693,853.19	223,747,598.14			

หมายเหตุ :

ต้นทุนคงที่ หมายถึง ต้นทุนที่ไม่ได้เปลี่ยนแปลงไปตามปริมาณกิจกรรมหรือผลผลิตของหน่วยงาน

ต้นทุนผันแปร หมายถึง ต้นทุนที่เปลี่ยนแปลงไปตามปริมาณกิจกรรมหรือผลผลิตของหน่วยงาน

รายงานสรุปผลการวิเคราะห์ต้นทุนต่อหน่วยผลผลิตตามตารางที่ 7-12

ตารางที่ 7 เปรียบเทียบผลการคำนวณต้นทุนกิจกรรมย่อยแยกตามแหล่งเงิน

การวิเคราะห์สาเหตุของการเปลี่ยนแปลงของต้นทุนต่อหน่วยกิจกรรมย่อย (อธิบายเฉพาะต้นทุนต่อหน่วยกิจกรรมย่อยที่เปลี่ยนแปลงอย่างมีสาระสำคัญ)

กิจกรรมย่อยที่ 116 กิจกรรมความหลากหลายทางชีวภาพ ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2560 มีต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้นร้อยละ 49.15 เนื่องจากต้องการให้พื้นที่ป่าอนุรักษ์สามารถอำนวยประโยชน์ได้อย่างยั่งยืน จึงสร้างจิตสำนึกให้กับประชาชนด้วยการสร้างสื่อประชาสัมพันธ์ เผยแพร่ ส่งผลให้ค่าใช้จ่ายในการดำเนินงานสูง และมีการวิจัยความหลากหลายทางชีวภาพในพื้นที่กลุ่มป่าภูเขียว-น้ำหนาว โดยนำอุปกรณ์ครุภัณฑ์ที่ทันสมัยเข้ามาใช้ในการทำงาน ส่งผลให้เกิดค่าเสื่อมราคาสูงขึ้นอย่างมาก

กิจกรรมย่อยที่ 117 กิจกรรมการอนุรักษ์/ฟื้นฟูพื้นที่ต้นน้ำ ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2560 มีต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้นร้อยละ 36.53 เนื่องจากต้องการฟื้นฟูและปรับปรุงระบบนิเวศต้นน้ำและป่าพรุที่เสียหายให้กลับคืนมีระบบนิเวศป่าไม้ที่สมบูรณ์ จึงได้นำอุปกรณ์ครุภัณฑ์มาช่วยอำนวยความสะดวกในการทำงานจึงส่งผลให้เกิดค่าเสื่อมราคาที่สูงขึ้นในปีงบประมาณ พ.ศ. 2560

กิจกรรมย่อยที่ 118 กิจกรรมอุทยานแห่งชาติ ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2560 มีต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้นร้อยละ 45.92 จากการเปรียบเทียบแล้วพบว่าค่าใช้จ่ายเพิ่มสูงมากในแหล่งเงินนอกงบประมาณโดยเป็นการใช้เทคโนโลยี QR Code สำหรับค้นหาข้อมูลสถานที่การท่องเที่ยวของอุทยานแห่งชาติ พร้อมทั้งออกแบบและจัดทำสื่อประชาสัมพันธ์การท่องเที่ยวอุทยานแห่งชาติในรูปแบบสติ๊กเกอร์จึงส่งผลให้ค่าใช้จ่ายเพิ่มขึ้นในปีงบประมาณ พ.ศ. 2560

กิจกรรมย่อยที่ 121 กิจกรรมงานป้องกันและควบคุมโรคอุบัติใหม่ในสัตว์ธรรมชาติ ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2560 มีต้นทุนต่อหน่วยลดลงร้อยละ 28.39 จากการเปรียบเทียบแล้วพบว่าต้นทุนรวมของปีงบประมาณ พ.ศ. 2559 และปีงบประมาณ พ.ศ. 2560 มีผลรวมไม่แตกต่างกันมากแต่เนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ. 2560 มีการเก็บตัวอย่างนกอพยพเพื่อตรวจค้นหาโรคใช้หัวดุนมากกว่าปีงบประมาณ พ.ศ. 2559 จึงส่งผลให้ค่าใช้จ่ายในปีงบประมาณ พ.ศ. 2560 ลดลง

กิจกรรมย่อยที่ 122 กิจกรรมงานฟื้นฟูพื้นที่อนุรักษ์ ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2560 มีต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้นร้อยละ 50.07 จากการเปรียบเทียบแล้วพบว่าต้นทุนรวมของปีงบประมาณ พ.ศ. 2559 และปีงบประมาณ พ.ศ. 2560 เพิ่มขึ้นร้อยละ 10.34 แต่พื้นที่ดำเนินการแปลงปลูกป่าที่มีอายุ 2-10 ปี และพื้นที่โครงการปลูกป่าถาวรเฉลิม-พระเกียรติพระบาทสมเด็จพระเจ้าอยู่หัว มีปริมาณลดลง 0.11 ล้านไร่ จึงส่งผลให้ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้นในปีงบประมาณ พ.ศ. 2560

กิจกรรมย่อยที่ 126 กิจกรรมงานรังวัดปรับปรุงแนวเขต ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2560 มีต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้นร้อยละ 82.86 จากการเปรียบเทียบแล้วพบว่าในปีงบประมาณ พ.ศ. 2560 มีการจ้างเหมาพนักงาน (TOR) เพิ่มขึ้นเพื่อสำรวจและทำหลักฐานให้มีเครื่องหมายแสดงแนวเขตพื้นที่ป่าไม้ที่ชัดเจนถาวรเพื่อป้องกันและแก้ไขปัญหาการบุกรุกทำลายและยึดถือครอบครองพื้นที่ป่าไม้ ส่งผลให้ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้นในปีงบประมาณ พ.ศ. 2560

กิจกรรมย่อยที่ 131 กิจกรรมงานควบคุมไฟป่า มีต้นทุนต่อหน่วยผลผลิตเมื่อเปรียบเทียบระหว่างปีงบประมาณ พ.ศ. 2559 และปีงบประมาณ พ.ศ. 2560 พบว่ามีต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้นร้อยละ 36.09 เนื่องจากอัตราราคางานต่อหน่วย แนวกันไฟเพิ่มขึ้นจากเดิม 5,000 บาทต่อหน่วย เป็น 5,140 บาทต่อหน่วย และจำนวนแนวกันไฟที่ได้รับการจัดสรรงบประมาณเพิ่มขึ้นจากเดิม 10,000 กิโลเมตร เป็น 12,500 กิโลเมตร จึงส่งผลให้ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้นในปีงบประมาณ พ.ศ. 2560

กิจกรรมย่อยที่ 134 กิจกรรมเรียนรู้ทรัพยากรธรรมชาติ มีต้นทุนต่อหน่วยผลผลิตเมื่อเปรียบเทียบระหว่างปีงบประมาณ พ.ศ. 2559 และปีงบประมาณ พ.ศ. 2560 พบว่ามีต้นทุนต่อหน่วยลดลงร้อยละ 76.32 เนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ. 2560 ได้รับการจัดสรรงบประมาณลดลง คือ ส่วนกลาง 1 สำนักและส่วนภูมิภาคเหลือแค่ 1 สำนัก แต่กลุ่มเป้าหมายยังคงเป็นจำนวน 3,000 คน จึงส่งผลให้ต้นทุนต่อหน่วยลดลงในปีงบประมาณ พ.ศ. 2560

กิจกรรมย่อยที่ 137 กิจกรรมการเตือนภัยพิบัติในพื้นที่ป่า มีต้นทุนต่อหน่วยผลผลิตเมื่อเปรียบเทียบระหว่างปีงบประมาณ พ.ศ. 2559 และปีงบประมาณ พ.ศ. 2560 พบว่ามีต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้นร้อยละ 60.92 เนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ. 2560 มีการพัฒนาบุคลากรเพื่อรองรับการทำงานการพัฒนาระบบฐานข้อมูลระบบเฝ้าติดตามและเตือนภัยสถานการณ์ที่เกี่ยวข้องกับการเปลี่ยนแปลงพื้นที่ป่าไม้ในพื้นที่ป่าอนุรักษ์ และมีงบลงทุนในการจัดซื้อครุภัณฑ์ จึงส่งผลให้ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้นในปีงบประมาณ พ.ศ. 2560

กิจกรรมย่อยที่ 141 กิจกรรมงานเพาะพันธุ์และปล่อยสัตว์ป่า มีต้นทุนต่อหน่วยผลผลิตเมื่อเปรียบเทียบระหว่างปีงบประมาณ พ.ศ. 2559 และปีงบประมาณ พ.ศ. 2560 พบว่ามีต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้นร้อยละ 45.38 เนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ. 2560 ต้องการสร้างความสมดุลของระบบนิเวศสัตว์ป่าในพื้นที่ป่าอนุรักษ์ เพื่อสงวนและคุ้มครองสัตว์ป่าที่หายากและใกล้สูญพันธุ์ และสร้างสถานิเพาะเลี้ยงสัตว์ป่าเพิ่มขึ้น จึงส่งผลให้ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้นในปีงบประมาณ พ.ศ. 2560

กิจกรรมย่อยที่ 142 กิจกรรมงานดูแลสัตว์ป่าของกลาง ต้นทุนต่อหน่วยผลผลิตเมื่อเปรียบเทียบระหว่างปีงบประมาณ พ.ศ. 2559 และปีงบประมาณ พ.ศ. 2560 พบว่ามีต้นทุนต่อหน่วยลดลงร้อยละ 54.17 เนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ. 2560 มีต้นทุนการในการดูแล รักษา และดำเนินการเกี่ยวกับสัตว์ป่าของกลางน้อยลง จึงส่งผลให้ต้นทุนต่อหน่วยลดลงในปีงบประมาณ พ.ศ. 2560

กิจกรรมย่อยที่ 147 กิจกรรมป้องกันรักษาป่าแบบบูรณาการ ต้นทุนต่อหน่วยผลผลิตเมื่อเปรียบเทียบกับระหว่างปีงบประมาณ พ.ศ. 2559 และปีงบประมาณ พ.ศ. 2560 พบว่ามีต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้นร้อยละ 95.47 เนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ. 2560 ได้รับงบประมาณเพิ่มขึ้นเพื่อสนับสนุนในการดูแลรักษาทรัพยากรป่าไม้และสัตว์ป่าในพื้นที่อนุรักษ์โดยได้จัดตั้งหน่วยพิทักษ์ป่าและจุดสกัดเพื่อคุ้มครองพื้นที่ป่าไม้และสัตว์ป่า และเพิ่มการลาดตระเวน ตรวจสอบปราบปราม ป้องกันการบุกรุกพื้นที่ป่าและการลักลอบล่าสัตว์ป่าบริเวณโดยรอบพื้นที่ป่าอนุรักษ์ จึงต้องใช้งบประมาณในการดูแลรักษาผืนป่ามากกว่าปีงบประมาณ พ.ศ. 2559 ดังนั้นต้นทุนต่อหน่วยผลผลิตจึงเพิ่มขึ้นในปีงบประมาณ พ.ศ. 2560

กิจกรรมย่อยที่ 156 กิจกรรมการจัดการลุ่มน้ำ ต้นทุนต่อหน่วยผลผลิตเมื่อเปรียบเทียบกับระหว่างปีงบประมาณ พ.ศ. 2559 และปีงบประมาณ พ.ศ. 2560 พบว่ามีต้นทุนต่อหน่วยลดลงร้อยละ 82.37 เนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ. 2560 มีต้นทุนเพื่อการฟื้นฟูและจัดการพื้นที่ป่าต้นน้ำลำธารให้สามารถอำนวยน้ำที่ดีมีคุณภาพและปริมาณพอเพียงทั้งปีเพิ่มขึ้นร้อยละ 14.39 แต่เป้าหมายพื้นที่ป่าต้นน้ำที่ได้รับการจัดการมีปริมาณเพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2559 เป็นจำนวน 54,890 ไร่ ดังนั้นเมื่อเฉลี่ยต้นทุนต่อหน่วยแล้วจึงส่งผลให้ต้นทุนต่อหน่วยผลผลิตจึงเพิ่มขึ้นในปีงบประมาณ พ.ศ. 2560

กิจกรรมย่อยที่ 163 กิจกรรมป้องกันไม้พะยูนและไม้มีค่า มีต้นทุนต่อหน่วยผลผลิตเมื่อเปรียบเทียบกับระหว่างปีงบประมาณ พ.ศ. 2559 และปีงบประมาณ พ.ศ. 2560 พบว่ามีต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้นร้อยละ 68.75 เนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ. 2560 มีการจัดตั้งหน่วยพิทักษ์อุทยานแห่งชาติเพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการคุ้มครองพื้นที่ป่าอนุรักษ์โดยเฉพาะการลักลอบตัดไม้พะยูนและไม้มีค่า จำนวน 5 หน่วย และจัดตั้งจุดสกัดเพื่อเสริมการปฏิบัติงานในพื้นที่ที่ล่อแหลมต่อการถูกลักลอบตัดไม้พะยูนและไม้มีค่า จำนวน 5 จุด ส่งผลให้ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้นในปีงบประมาณ พ.ศ. 2560

กิจกรรมย่อยที่ 164 กิจกรรมเพิ่มประสิทธิภาพปัญหาไฟป่า มีต้นทุนต่อหน่วยผลผลิตเมื่อเปรียบเทียบกับระหว่างปีงบประมาณ พ.ศ. 2559 และปีงบประมาณ พ.ศ. 2560 พบว่ามีต้นทุนต่อหน่วยลดลงร้อยละ 32.06 เนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ. 2559 ปริมาณพื้นที่ป่าอนุรักษ์ได้รับการเพิ่มประสิทธิภาพการควบคุมไฟป่าจำนวน 812,500 ไร่ แต่ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2560 ปริมาณพื้นที่ป่าอนุรักษ์ได้รับการเพิ่มประสิทธิภาพจำนวน 2,062,500 ไร่ อาจมีความคลาดเคลื่อนของปริมาณพื้นที่ที่เพิ่มขึ้น ซึ่งไม่สอดคล้องกับงบประมาณที่ได้รับจึงส่งผลให้ต้นทุนต่อหน่วยลดลง

กิจกรรมย่อยที่ 100 กิจกรรมงานด้านพัสดุ เมื่อเปรียบเทียบกับต้นทุนต่อผลผลิตระหว่างปีงบประมาณ พ.ศ. 2559 และปีงบประมาณ พ.ศ. 2560 พบว่ามีต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้นร้อยละ 31.58 สาเหตุการเพิ่มขึ้นเนื่องจากมีเพิ่มจำนวนพนักงานจ้างเหมาบริหารบุคคลภายนอก (TOR) เพื่อช่วยปฏิบัติงานด้านพัสดุ และในปีงบประมาณ พ.ศ. 2560 มีการปรับปรุงแก้ไขวิธีการจัดซื้อ/จัดจ้างทำให้จำนวนครั้งการจัดซื้อ/จัดจ้างมีปริมาณลดลง ส่งผลให้ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้นในปีงบประมาณ พ.ศ. 2560

กิจกรรมย่อยที่ 102 กิจกรรมการบริหารงานบุคลากร เมื่อเปรียบเทียบต้นทุนต่อผลผลิตระหว่างปีงบประมาณ พ.ศ. 2559 และปีงบประมาณ พ.ศ.2560 พบว่ามีต้นทุนต่อหน่วยลดลงร้อยละ 36.96 สาเหตุของการลดลงเนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ. 2560 มีจำนวนข้าราชการ พนักงานราชการ และลูกจ้าง ในความดูแลเพิ่มสูงขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2559 จึงส่งผลให้ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้นในปีงบประมาณ พ.ศ. 2560

กิจกรรมย่อยที่ 104 กิจกรรมงานสารบรรณ เมื่อเปรียบเทียบต้นทุนต่อผลผลิตระหว่างปีงบประมาณ พ.ศ. 2559 และปีงบประมาณ พ.ศ.2560 พบว่ามีต้นทุนต่อหน่วยลดลงร้อยละ 29.46 สาเหตุของการลดลงเนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ. 2560 มีการจำกัดการเบิกจ่ายค่าวัสดุ เช่น ลดการสั่งซื้อกระดาษ A4 เป็นต้น และจำกัดการเบิกจ่ายค่าล่วงเวลา ทำให้การใช้เงินงบประมาณลดลง ทั้งนี้จำนวนหนังสือเข้า-ออกมีปริมาณเพิ่มขึ้นในปีงบประมาณ พ.ศ. 2560 จึงส่งผลให้ต้นทุนต่อหน่วยลดลงในปีงบประมาณ พ.ศ. 2560

กิจกรรมย่อยที่ 105 กิจกรรมงานประชาสัมพันธ์ เมื่อเปรียบเทียบต้นทุนต่อผลผลิตระหว่างปีงบประมาณ พ.ศ. 2559 และปีงบประมาณ พ.ศ. 2560 พบว่าผลการเปรียบเทียบต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้นร้อยละ 26.88 สาเหตุของการเพิ่มขึ้นเนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ. 2560 โดยรวมแล้วยังคงมีงบประมาณการใช้จ่ายไม่เพิ่มสูงมาก แต่ทั้งนี้จำนวนปริมาณการประชาสัมพันธ์เผยแพร่ของกรมอุทยานแห่งชาติ สัตว์ป่า และพันธุ์พืช ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2559 เป็น 199 จำนวนครั้ง จึงส่งผลให้ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้นในปีงบประมาณ พ.ศ. 2560

กิจกรรมย่อยที่ 106 กิจกรรมงานอาคารและสถานที่ ผลของการเปรียบเทียบต้นทุนต่อหน่วยระหว่างปีงบประมาณ พ.ศ. 2559 และปีงบประมาณ พ.ศ. 2560 พบว่ามีต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้นในปีงบประมาณ พ.ศ. 2560 ร้อยละ 50.78 สาเหตุการเพิ่มขึ้นเนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ. 2560 มีปริมาณจำนวนครั้งที่หน่วยงานทำการซ่อมแซมบำรุงรักษาอาคารสถานที่ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2559 เป็น 825 จำนวนครั้ง จึงส่งผลให้ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้นในปีงบประมาณ พ.ศ. 2560

กิจกรรมย่อยที่ 110 กิจกรรมงานกฎหมายและคดี ผลของการเปรียบเทียบต้นทุนต่อหน่วยระหว่างปีงบประมาณ พ.ศ. 2559 และปีงบประมาณ พ.ศ. 2560 พบว่ามีต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้นในปีงบประมาณ พ.ศ. 2560 ร้อยละ 24.41 สาเหตุการเพิ่มขึ้นเนื่องจากมีค่าใช้จ่ายในการต่อสู้คดีสูง เช่น ค่าธรรมเนียมทางกฎหมาย เป็นต้น จึงส่งผลให้ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้นในปีงบประมาณ พ.ศ. 2560

กิจกรรมย่อยที่ 138 กิจกรรมงานเทคโนโลยีสารสนเทศ ผลของการเปรียบเทียบต้นทุนต่อหน่วยระหว่างปีงบประมาณ พ.ศ. 2559 และปีงบประมาณ พ.ศ. 2560 พบว่ามีต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้นร้อยละ 33.81 เนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ. 2560 มีการจัดซื้อครุภัณฑ์คอมพิวเตอร์เพิ่มขึ้นมากกว่าปีงบประมาณ พ.ศ. 2559 เพราะปัจจุบันอุปกรณ์คอมพิวเตอร์ที่ใช้ปฏิบัติงานส่วนใหญ่อายุการใช้งานมากกว่า 5 ปี ชำรุด เสียหาย ไม่คุ้มค่าต่อการซ่อมแซม และไม่รองรับการใช้งานในระบบงานปัจจุบัน ทั้งนี้การจัดหาครุภัณฑ์คอมพิวเตอร์

ดังกล่าวสอดคล้องกับแผนประเทศไทย 4.0 เพื่อปรับเปลี่ยนไปสู่รัฐบาลดิจิทัล ดังนั้นจึงส่งผลให้ค่าเสื่อมราคา ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2560 เพิ่มขึ้น ทำให้ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้นในปีงบประมาณ พ.ศ. 2560

กิจกรรมย่อยที่ 139 กิจกรรมด้านเครือข่ายอินเทอร์เน็ตและเว็บไซต์ ผลของการเปรียบเทียบต้นทุนต่อหน่วยระหว่างปีงบประมาณ พ.ศ. 2559 และปีงบประมาณ พ.ศ. 2560 พบว่ามีต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้นร้อยละ 167.38 ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2560 สาเหตุเกิดจากในระหว่างปีมีค่าใช้จ่ายจากการสร้างและบำรุงรักษา เว็บไซต์สูง เพื่อพัฒนาระบบให้ทันสมัยกับการทำงาน พร้อมทั้งได้จัดหาครุภัณฑ์ที่ทันสมัยในการดำเนินงานจึงทำให้ค่าเสื่อมราคาสูงตาม เป็นผลให้ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้นในปีงบประมาณ พ.ศ. 2560 อย่างสูงมาก

กิจกรรมย่อยที่ 140 กิจกรรมงานด้านยานพาหนะ ผลของการเปรียบเทียบต้นทุนต่อหน่วยระหว่างปีงบประมาณ พ.ศ. 2559 และปีงบประมาณ พ.ศ. 2560 พบว่ามีต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้นร้อยละ 17,050.39 จะเห็นได้ว่ามีต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้นสูงมากในปีงบประมาณ พ.ศ. 2560 เนื่องจากการควบคุมยานพาหนะ ส่วนกลางจากเดิมได้อยู่ในความรับผิดชอบดูแลของศูนย์ปฏิบัติการอาคาร สถานที่และยานพาหนะที่แห่งเดียว แต่ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2560 ยานพาหนะส่วนกลางได้กระจายความรับผิดชอบดูแลให้กับทุกสำนักที่อยู่ในส่วนกลาง จึงส่งผลให้ปริมาณระยะทางการใช้ยานพาหนะส่วนกลางมีระยะทางลดลงอย่างมากเมื่อเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2559 จึงทำให้ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้นในปีงบประมาณ พ.ศ. 2560

กิจกรรมย่อยที่ 162 กิจกรรมป้องกันและปราบปรามการทุจริต ผลของการเปรียบเทียบต้นทุนต่อหน่วยระหว่างปีงบประมาณ พ.ศ. 2559 และปีงบประมาณ พ.ศ. 2560 พบว่ามีต้นทุนต่อหน่วยลดลงร้อยละ 35.08 เนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ. 2560 จำนวนโครงการสัมมนาลดลงจึงได้รับเงินงบประมาณน้อยกว่าปีงบประมาณ พ.ศ. 2559 ประกอบกับเป้าหมายการดำเนินการลดลงด้วยจึงทำให้ต้นทุนต่อหน่วยลดลงในปีงบประมาณ พ.ศ. 2560

ตารางที่ 8 เปรียบเทียบผลการคำนวณต้นทุนผลผลิตย่อยแยกตามแหล่งเงิน

การวิเคราะห์สาเหตุของการเปลี่ยนแปลงของต้นทุนต่อหน่วยผลผลิตย่อย (อธิบายเฉพาะต้นทุนต่อหน่วยผลผลิตย่อยที่เปลี่ยนแปลงอย่างมีสาระสำคัญ)

ผลผลิตย่อยที่ 8 กิจกรรมอนุรักษ์ ป่าไม้ และพัฒนาป่าไม้ ผลการเปรียบเทียบต้นทุนผลผลิตประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2559 และปีงบประมาณ พ.ศ. 2560 พบว่ามีต้นทุนต่อหน่วยในปีงบประมาณ พ.ศ. 2560 เพิ่มขึ้นร้อยละ 24.63 เหตุผลเนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ. 2560 มีนโยบายพัฒนาหน่วยงานให้สอดคล้องกับแผนประเทศไทย 4.0 เพื่อปรับเปลี่ยนไปสู่รัฐบาลดิจิทัล จึงได้ปรับเปลี่ยนและจัดหาอุปกรณ์ที่ทันสมัยต่อการทำงานก่อให้เกิดค่าเสื่อมราคาสูงกว่าปีงบประมาณ พ.ศ. 2559 และได้เพิ่มหลักสูตรการฝึกอบรมให้กับบุคลากรในหน่วยงานเพื่อพัฒนาขีดความสามารถของบุคลากร อีกทั้งในระหว่างปี พ.ศ. 2560 ได้รณรงค์ให้มีการอนุรักษ์พื้นที่ป่า มีการจัดกิจกรรม นิทรรศการเพื่อเผยแพร่ประชาสัมพันธ์ถึงการอนุรักษ์พื้นที่ป่าและสัตว์ป่า จึงส่งผลให้ต้นทุนต่อหน่วยผลผลิตเพิ่มขึ้นในปีงบประมาณ พ.ศ. 2560

ผลผลิตย่อยที่ 9 กิจกรรมฟื้นฟู ดูแล รักษาพื้นที่ป่าอนุรักษ์ ผลการเปรียบเทียบต้นทุนผลผลิตประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2559 และปีงบประมาณ พ.ศ. 2560 พบว่ามีต้นทุนต่อหน่วยในปีงบประมาณ พ.ศ. 2560 เพิ่มขึ้นร้อยละ 28.73 เหตุผลเนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ. 2560 มีเหตุการณ์ภัยธรรมชาติ เช่น การเกิดอัคคีภัยกับพื้นที่ป่าอนุรักษ์ เป็นต้น ดังนั้นต้องใช้งบประมาณในการฟื้นฟูป่าที่ถูกทำลาย และการเฝ้าระวังรักษาไม่ให้เกิดการเผาไหม้พื้นที่ป่าอนุรักษ์ จึงต้องใช้งบประมาณสูงส่งผลให้ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้นในปีงบประมาณ พ.ศ. 2560

ผลผลิตย่อยที่ 10 กิจกรรมพัฒนาระบบเทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร ผลการเปรียบเทียบต้นทุนผลผลิตประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2559 และปีงบประมาณ พ.ศ. 2560 พบว่ามีต้นทุนต่อหน่วยในปีงบประมาณ พ.ศ. 2560 เพิ่มขึ้นร้อยละ 105.36 เหตุผลเนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ. 2560 มีการจัดซื้อครุภัณฑ์คอมพิวเตอร์เพิ่มขึ้นมากกว่าปีงบประมาณ พ.ศ. 2559 เพราะปัจจุบันอุปกรณ์คอมพิวเตอร์ที่ใช้ปฏิบัติงานส่วนใหญ่อายุการใช้งานมากกว่า 5 ปี ชำรุด เสียหาย ไม่คุ้มค่าต่อการซ่อมแซม และไม่รองรับการใช้งานในระบบงานปัจจุบัน ทั้งนี้การจัดหาครุภัณฑ์คอมพิวเตอร์ดังกล่าวสอดคล้องกับแผนประเทศไทย 4.0 เพื่อปรับเปลี่ยนไปสู่รัฐบาลดิจิทัล ดังนั้นจึงส่งผลให้ค่าเสื่อมราคาในปีงบประมาณ พ.ศ. 2560 เพิ่มขึ้น ทำให้ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้นในปีงบประมาณ พ.ศ. 2560

ผลผลิตย่อยที่ 11 กิจกรรมป้องกันปราบปรามการทุจริตและประพฤติมิชอบ ผลการเปรียบเทียบต้นทุนผลผลิตประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2559 และปีงบประมาณ พ.ศ. 2560 พบว่ามีต้นทุนต่อหน่วยในปีงบประมาณ พ.ศ. 2560 ลดลงร้อยละ 35.08 เหตุผลเนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ. 2560 จำนวนโครงการสัมมนาตลอดจึงได้รับเงินงบประมาณน้อยกว่าปีงบประมาณ พ.ศ. 2559 ประกอบกับเป้าหมายการดำเนินการลดลงด้วยจึงทำให้ต้นทุนต่อหน่วยลดลงในปีงบประมาณ พ.ศ. 2560

ผลผลิตย่อยที่ 18 กิจกรรมศูนย์ข้อมูลและเตือนภัยพิบัติในพื้นที่ป่าอนุรักษ์ ผลการเปรียบเทียบต้นทุนผลผลิตประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2559 และปีงบประมาณ พ.ศ. 2560 พบว่ามีต้นทุนต่อหน่วยในปีงบประมาณ พ.ศ. 2560 เพิ่มขึ้นร้อยละ 60.92 เหตุผลเนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ. 2560 มีการพัฒนาบุคลากรเพื่อรองรับการทำงานการพัฒนาระบบฐานข้อมูล ระบบเฝ้าติดตามและเตือนภัยสถานการณ์ที่เกี่ยวข้องกับการเปลี่ยนแปลงพื้นที่ป่าไม้ในพื้นที่ป่าอนุรักษ์ และมีงบลงทุนในการจัดซื้อครุภัณฑ์ จึงส่งผลให้ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้นในปีงบประมาณ พ.ศ. 2560

ผลผลิตย่อยที่ 21 กิจกรรมป้องกันรักษาป่าแบบบูรณาการ ผลการเปรียบเทียบต้นทุนผลผลิตประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2559 และปีงบประมาณ พ.ศ. 2560 พบว่ามีต้นทุนต่อหน่วยในปีงบประมาณ พ.ศ. 2560 เพิ่มขึ้นร้อยละ 95.47 เหตุผลเนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ. 2560 ได้รับงบประมาณเพิ่มขึ้นเพื่อสนับสนุนในการดูแลรักษาทรัพยากรป่าไม้และสัตว์ป่าในพื้นที่อนุรักษ์โดยได้จัดตั้งหน่วยพิทักษ์ป่าและจุดสกัดเพื่อคุ้มครองพื้นที่ป่าไม้และสัตว์ป่า และเพิ่มการลาดตระเวน ตรวจปราบปราม ป้องกันการบุกรุกพื้นที่ป่าและการลักลอบล่าสัตว์ป่าบริเวณโดยรอบพื้นที่ป่าอนุรักษ์ จึงต้องใช้งบประมาณในการดูแลรักษาผืนป่ามากกว่าปีงบประมาณ พ.ศ. 2559 ดังนั้นต้นทุนต่อหน่วยผลผลิตจึงเพิ่มขึ้นในปีงบประมาณ พ.ศ. 2560

ผลผลิตย่อยที่ 26 กิจกรรมป้องกันไม้พะยูนและไม้มีค่า ผลการเปรียบเทียบต้นทุนผลผลิตประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2559 และปีงบประมาณ พ.ศ. 2560 พบว่ามีต้นทุนต่อหน่วยในปีงบประมาณ พ.ศ. 2560 เพิ่มขึ้นร้อยละ 68.75 เหตุผลเนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ. 2560 การจัดตั้งหน่วยพิทักษ์อุทยานแห่งชาติเพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการคุ้มครองพื้นที่ป่าอนุรักษ์โดยเฉพาะการลักลอบตัดไม้พะยูนและไม้มีค่า จำนวน 5 หน่วย และจัดตั้งจุดสกัดเพื่อเสริมการปฏิบัติงานในพื้นที่ที่ล่อแหลมต่อการถูกลักลอบตัดไม้พะยูนและไม้มีค่า จำนวน 5 จุด ส่งผลให้ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้นในปีงบประมาณ พ.ศ. 2560

ผลผลิตย่อยที่ 27 กิจกรรมเพิ่มประสิทธิภาพการแก้ไขปัญหาไฟป่า ผลการเปรียบเทียบต้นทุนผลผลิตประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2559 และปีงบประมาณ พ.ศ. 2560 พบว่ามีต้นทุนต่อหน่วยในปีงบประมาณ พ.ศ. 2560 ลดลงร้อยละ 32.06 เหตุผลเนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ. 2559 ปริมาณพื้นที่ป่าอนุรักษ์ได้รับการเพิ่มประสิทธิภาพการควบคุมไฟป่า จำนวน 812,500 ไร่ แต่ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2560 ปริมาณพื้นที่ป่าอนุรักษ์ได้รับการเพิ่มประสิทธิภาพ จำนวน 2,062,500 ไร่ อาจมีความคลาดเคลื่อนของปริมาณพื้นที่ที่เพิ่มขึ้น ซึ่งไม่สอดคล้องกับงบประมาณที่ได้รับจึงส่งผลให้ต้นทุนต่อหน่วยลดลง

ตารางที่ 9 เปรียบเทียบผลการคำนวณต้นทุนผลผลิตย่อยแยกตามแหล่งเงิน

การวิเคราะห์สาเหตุของการเปลี่ยนแปลงของต้นทุนต่อหน่วยกิจกรรมหลัก (อธิบายเฉพาะต้นทุนต่อหน่วยกิจกรรมหลักที่เปลี่ยนแปลงอย่างมีสาระสำคัญ)

กิจกรรมหลักที่ 8 กิจกรรมอนุรักษ์ ฟื้นฟู และพัฒนาป่าไม้ ผลการเปรียบเทียบต้นทุนผลผลิตประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2559 และปีงบประมาณ พ.ศ. 2560 พบว่ามีต้นทุนต่อหน่วยในปีงบประมาณ พ.ศ. 2560 เพิ่มขึ้นร้อยละ 24.63 เหตุผลเนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ. 2560 มีนโยบายพัฒนาหน่วยงานให้สอดคล้องกับแผนประเทศไทย 4.0 เพื่อปรับเปลี่ยนไปสู่รัฐบาลดิจิทัล จึงได้ปรับเปลี่ยนและจัดหาอุปกรณ์ที่ทันสมัยต่อการทำงานก่อให้เกิดค่าเสื่อมราคาสูงกว่าปีงบประมาณ พ.ศ. 2559 และได้เพิ่มหลักสูตรการจัดอบรมให้กับบุคลากรในหน่วยงานเพื่อพัฒนาขีดความสามารถของบุคลากร อีกทั้งในระหว่างปี พ.ศ. 2560 ได้รณรงค์ให้มีการอนุรักษ์ฟื้นฟูป่า มีการจัดกิจกรรม นิทรรศการเพื่อเผยแพร่ประชาสัมพันธ์ถึงการอนุรักษ์ฟื้นฟูป่าและสัตว์ป่า จึงส่งผลให้ต้นทุนต่อหน่วยผลผลิตเพิ่มขึ้นในปีงบประมาณ พ.ศ. 2560

กิจกรรมหลักที่ 9 กิจกรรมฟื้นฟู ดูแล รักษาพื้นที่ป่าอนุรักษ์ ผลการเปรียบเทียบต้นทุนผลผลิตประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2559 และปีงบประมาณ พ.ศ. 2560 พบว่ามีต้นทุนต่อหน่วยในปีงบประมาณ พ.ศ. 2560 เพิ่มขึ้นร้อยละ 28.73 เหตุผลเนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ. 2560 มีเหตุการณ์ภัยธรรมชาติ เช่น การเกิดอัคคีภัยกับพื้นที่ป่าอนุรักษ์ เป็นต้น ดังนั้นต้องใช้งบประมาณในการฟื้นฟูป่าที่ถูกทำลาย และการเฝ้าระวังรักษาไม่ให้เกิดการเผาไหม้พื้นที่ป่าอนุรักษ์ จึงต้องใช้งบประมาณสูงส่งผลให้ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้นในปีงบประมาณ พ.ศ. 2560

กิจกรรมหลักที่ 10 กิจกรรมพัฒนาระบบเทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร ผลการเปรียบเทียบต้นทุนผลผลิตประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2559 และปีงบประมาณ พ.ศ. 2560 พบว่ามีต้นทุนต่อหน่วยในปีงบประมาณ พ.ศ. 2560 เพิ่มขึ้นร้อยละ 105.36 เหตุผลเนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ. 2560 มีการจัดซื้อครุภัณฑ์คอมพิวเตอร์เพิ่มขึ้นมากกว่าปีงบประมาณ พ.ศ. 2559 เพราะปัจจุบันอุปกรณ์คอมพิวเตอร์ที่ใช้ปฏิบัติงานส่วนใหญ่อายุการใช้งานมากกว่า 5 ปี ชำรุด เสียหาย ไม่คุ้มค่าต่อการซ่อมแซม และไม่รองรับการใช้งานในระบบงานปัจจุบัน ทั้งนี้การจัดหาครุภัณฑ์คอมพิวเตอร์ดังกล่าวสอดคล้องกับแผนประเทศไทย 4.0 เพื่อปรับเปลี่ยนไปสู่รัฐบาลดิจิทัล ดังนั้นจึงส่งผลให้ค่าเสื่อมราคาในปีงบประมาณ พ.ศ. 2560 เพิ่มขึ้น ทำให้ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้นในปีงบประมาณ พ.ศ. 2560

กิจกรรมหลักที่ 11 กิจกรรมป้องกันปราบปรามการทุจริตและประพฤติมิชอบ ผลการเปรียบเทียบต้นทุนผลผลิตประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2559 และปีงบประมาณ พ.ศ. 2560 พบว่ามีต้นทุนต่อหน่วยในปีงบประมาณ พ.ศ. 2560 ลดลงร้อยละ 35.08 เหตุผลเนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ. 2560 จำนวนโครงการสัมมนาตลอดจึงได้รับเงินงบประมาณน้อยกว่าปีงบประมาณ พ.ศ. 2559 ประกอบกับเป้าหมายการดำเนินการลดลงด้วยจึงทำให้ต้นทุนต่อหน่วยลดลงในปีงบประมาณ พ.ศ. 2560

กิจกรรมหลักที่ 18 กิจกรรมศูนย์ข้อมูลและเตือนภัยพิบัติในพื้นที่ป่าอนุรักษ์ ผลการเปรียบเทียบ ต้นทุนผลผลิตประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2559 และปีงบประมาณ พ.ศ. 2560 พบว่ามีต้นทุนต่อหน่วยในปีงบประมาณ พ.ศ. 2560 เพิ่มขึ้นร้อยละ 60.92 เหตุผลเนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ. 2560 มีการพัฒนาบุคลากรเพื่อรองรับการทำงานการพัฒนาระบบฐานข้อมูล ระบบเฝ้าติดตามและเตือนภัยสถานการณ์ที่เกี่ยวข้องกับการเปลี่ยนแปลงพื้นที่ป่าไม้ในพื้นที่ป่าอนุรักษ์ และมีงบลงทุนในการจัดซื้อครุภัณฑ์ จึงส่งผลให้ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้นในปีงบประมาณ พ.ศ. 2560

กิจกรรมหลักที่ 21 กิจกรรมป้องกันรักษาป่าแบบบูรณาการ ผลการเปรียบเทียบต้นทุนผลผลิตประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2559 และปีงบประมาณ พ.ศ. 2560 พบว่ามีต้นทุนต่อหน่วยในปีงบประมาณ พ.ศ. 2560 เพิ่มขึ้นร้อยละ 95.47 เหตุผลเนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ. 2560 ได้รับงบประมาณเพิ่มขึ้นเพื่อสนับสนุนในการดูแลรักษาทรัพยากรป่าไม้และสัตว์ป่าในพื้นที่อนุรักษ์โดยได้จัดตั้งหน่วยพิทักษ์ป่าและจุดสกัดเพื่อคุ้มครองพื้นที่ป่าไม้และสัตว์ป่า และเพิ่มการลาดตระเวน ตรวจปราบปราม ป้องกันการบุกรุกพื้นที่ป่าและการลักลอบล่าสัตว์ป่าบริเวณโดยรอบพื้นที่ป่าอนุรักษ์ จึงต้องใช้งบประมาณในการดูแลรักษาผืนป่ามากกว่าปีงบประมาณ พ.ศ. 2559 ดังนั้นต้นทุนต่อหน่วยผลผลิตจึงเพิ่มขึ้นในปีงบประมาณ พ.ศ. 2560

กิจกรรมหลักที่ 26 กิจกรรมป้องกันไม้พะยูนและไม้มีค่า ผลการเปรียบเทียบต้นทุนผลผลิตประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2559 และปีงบประมาณ พ.ศ. 2560 พบว่ามีต้นทุนต่อหน่วยในปีงบประมาณ พ.ศ. 2560 เพิ่มขึ้นร้อยละ 68.75 เหตุผลเนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ. 2560 การจัดตั้งหน่วยพิทักษ์อุทยานแห่งชาติเพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการคุ้มครองพื้นที่ป่าอนุรักษ์โดยเฉพาะการลักลอบตัดไม้พะยูนและไม้มีค่า จำนวน 5 หน่วย และจัดตั้งจุดสกัดเพื่อเสริมการปฏิบัติงานในพื้นที่ที่ล่อแหลมต่อการถูกลักลอบตัดไม้พะยูนและไม้มีค่า จำนวน 5 จุด ส่งผลให้ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้นในปีงบประมาณ พ.ศ. 2560

กิจกรรมหลักที่ 27 กิจกรรมเพิ่มประสิทธิภาพการแก้ไขปัญหาไฟป่า ผลการเปรียบเทียบต้นทุนผลผลิตประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2559 และปีงบประมาณ พ.ศ. 2560 พบว่ามีต้นทุนต่อหน่วยในปีงบประมาณ พ.ศ. 2560 ลดลงร้อยละ 32.06 เหตุผลเนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ. 2559 ปริมาณพื้นที่ป่าอนุรักษ์ได้รับการเพิ่มประสิทธิภาพการควบคุมไฟป่า จำนวน 812,500 ไร่ แต่ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2560 ปริมาณพื้นที่ป่าอนุรักษ์ได้รับการเพิ่มประสิทธิภาพ จำนวน 2,062,500 ไร่ อาจมีความคลาดเคลื่อนของปริมาณพื้นที่ที่เพิ่มขึ้น ซึ่งไม่สอดคล้องกับงบประมาณที่ได้รับจึงส่งผลให้ต้นทุนต่อหน่วยลดลง

ตารางที่ 10 เปรียบเทียบผลการคำนวณต้นทุนผลผลิตหลักแยกตามแหล่งเงิน

การวิเคราะห์สาเหตุของการเปลี่ยนแปลงของต้นทุนต่อหน่วยผลผลิตหลัก (อธิบายเฉพาะต้นทุนต่อหน่วยผลผลิตหลักที่เปลี่ยนแปลงอย่างมีสาระสำคัญ)

ผลผลิตหลักที่ 2 องค์ความรู้ด้านการอนุรักษ์ป่าไม้และสัตว์ป่า ผลการเปรียบเทียบต้นทุนผลผลิตประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2559 และปีงบประมาณ พ.ศ. 2560 พบว่ามีต้นทุนต่อหน่วยประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2560 เพิ่มขึ้นร้อยละ 22.24 เหตุผลเนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ. 2560 ได้ดำเนินการศึกษาวิจัยด้านการอนุรักษ์ป่าไม้และสัตว์ป่า เพิ่มจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2559 เป็น 22 ชุด/โครงการ และได้จัดหาครุภัณฑ์ใหม่ที่ทันสมัยเพื่อการทำวิจัยทำให้ค่าเสื่อมราคาสูงขึ้น จึงส่งผลให้ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้นในปีงบประมาณ พ.ศ. 2560

ผลผลิตหลักที่ 4 พื้นที่ป่าอนุรักษ์ได้รับการบริหารจัดการ ผลการเปรียบเทียบต้นทุนผลผลิตประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2559 และปีงบประมาณ พ.ศ. 2560 พบว่ามีต้นทุนต่อหน่วยประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2560 เพิ่มขึ้นร้อยละ 22.24 เหตุผลเนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ. 2560 มีนโยบายพัฒนาหน่วยงานให้สอดคล้องกับแผนประเทศไทย 4.0 เพื่อปรับเปลี่ยนไปสู่รัฐบาลดิจิทัล จึงได้ปรับเปลี่ยนและจัดหาอุปกรณ์ที่ทันสมัยต่อการทำงานก่อให้เกิดค่าเสื่อมราคาสูงกว่าปีงบประมาณ พ.ศ. 2559 และได้เพิ่มหลักสูตรการฝึกอบรมให้กับบุคลากรในหน่วยงานเพื่อพัฒนาขีดความสามารถของบุคลากร อีกทั้งในระหว่างปี พ.ศ. 2560 ได้รณรงค์ให้มีการอนุรักษ์พื้นที่ป่า มีการจัดกิจกรรม นิทรรศการเพื่อเผยแพร่ประชาสัมพันธ์ถึงการอนุรักษ์พื้นที่ป่าและสัตว์ป่า และมีเหตุการณ์ภัยธรรมชาติ เช่น การเกิดอัคคีภัยกับพื้นที่ป่าอนุรักษ์ เป็นต้น ดังนั้นต้องใช้เงินงบประมาณสูงส่งผลให้ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้นในปีงบประมาณ พ.ศ. 2560

ผลผลิตหลักที่ 8 โครงการศูนย์ข้อมูลติดตามการเปลี่ยนแปลงพื้นที่ป่าและเตือนภัยพิบัติในพื้นที่ป่าอนุรักษ์ (ระยะที่ 2) ผลการเปรียบเทียบต้นทุนผลผลิตประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2559 และปีงบประมาณ พ.ศ. 2560 พบว่ามีต้นทุนต่อหน่วยประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2560 เพิ่มขึ้นร้อยละ 60.92 เหตุผลเนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ. 2560 มีการพัฒนาบุคลากรเพื่อรองรับการทำงานการพัฒนาระบบฐานข้อมูล ระบบเฝ้าติดตามและเตือนภัยสถานการณ์ที่เกี่ยวข้องกับการเปลี่ยนแปลงพื้นที่ป่าไม้ในพื้นที่ป่าอนุรักษ์ และมีงบลงทุนในการจัดซื้อครุภัณฑ์ จึงส่งผลให้ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้นในปีงบประมาณ พ.ศ. 2560

ตารางที่ 11 เปรียบเทียบต้นทุนทางตรงตามศูนย์ต้นทุนแยกตามประเภทค่าใช้จ่ายและลักษณะของต้นทุน (คงที่/ผันแปร)

การวิเคราะห์สาเหตุของการเปลี่ยนแปลงของต้นทุนทางตรงตามศูนย์ต้นทุนแยกตามประเภทค่าใช้จ่ายและลักษณะของต้นทุน (คงที่/ผันแปร) (อธิบายเฉพาะศูนย์ต้นทุนที่เปลี่ยนแปลงอย่างมีสาระสำคัญ)

ศูนย์ต้นทุนหลักที่ 6 สำนักอนุรักษ์สัตว์ป่า (0900900017) ผลการเปรียบเทียบต้นทุนทางตรงปีงบประมาณ พ.ศ. 2559 และปีงบประมาณ พ.ศ. 2560 พบว่าต้นทุนรวมในปีงบประมาณ พ.ศ. 2560 ลดลงร้อยละ 20.13 เหตุผลเนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ. 2560 มีต้นทุนผันแปรลดลงในค่าตอบแทนเพราะลดจำนวนชั่วโมงในการปฏิบัติงานนอกเวลาตามจำนวนงาน ส่งผลให้ต้นทุนรวมลดลงในปีงบประมาณ พ.ศ. 2560

ศูนย์ต้นทุนหลักที่ 8 สำนักบริหารพื้นที่อนุรักษ์ที่ 1 (ปราจีนบุรี) (0900900028) ผลการเปรียบเทียบต้นทุนทางตรงปีงบประมาณ พ.ศ. 2559 และปีงบประมาณ พ.ศ. 2560 พบว่าต้นทุนรวมในปีงบประมาณ พ.ศ. 2560 เพิ่มขึ้นร้อยละ 184.10 เหตุผลเนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ. 2560 มีต้นทุนผันแปรเพิ่มขึ้นจากค่าใช้จ่ายในการจ้างเหมาบริการ-บุคคลภายนอกที่ทำงานให้แก่หน่วยงาน เช่น ค่าใช้จ่ายในการบำรุงพื้นที่ป่าอนุรักษ์ ค่าใช้จ่ายในการวัดและปักหมุดแนวเขตพื้นที่ป่าอนุรักษ์ เป็นต้น จึงส่งผลให้ต้นทุนรวมเพิ่มขึ้นในปีงบประมาณ พ.ศ. 2560

ศูนย์ต้นทุนหลักที่ 9 สำนักบริหารพื้นที่อนุรักษ์ที่ 2 (ศรีราชา) (0900900028) ผลการเปรียบเทียบต้นทุนทางตรงปีงบประมาณ พ.ศ. 2559 และปีงบประมาณ พ.ศ. 2560 พบว่าต้นทุนรวมในปีงบประมาณ พ.ศ. 2560 เพิ่มขึ้นร้อยละ 61.48 เหตุผลเนื่องจากต้นทุนคงที่และต้นทุนผันแปรเพิ่มขึ้น ทั้งนี้มีต้นทุนผันแปรที่เพิ่มขึ้นสูงมากสาเหตุเพราะมีการก่อสร้างสินทรัพย์โครงสร้างพื้นฐาน เพื่อปรับปรุงสถานที่ท่องเที่ยว อุทยานแห่งชาติ และมีค่าใช้จ่ายในการจ้างเหมาบริการ-บุคคลภายนอกที่ทำงานให้แก่หน่วยงาน เช่น ค่าใช้จ่ายในการบำรุงพื้นที่ป่าอนุรักษ์ ค่าใช้จ่ายในการวัดและปักหมุดแนวเขตพื้นที่ป่าอนุรักษ์ เป็นต้น จึงส่งผลให้ต้นทุนรวมเพิ่มขึ้นในปีงบประมาณ พ.ศ. 2560

ศูนย์ต้นทุนหลักที่ 11 สำนักบริหารพื้นที่อนุรักษ์ที่ 4 (สุราษฎร์ธานี) (0900900043) ผลการเปรียบเทียบต้นทุนทางตรงปีงบประมาณ พ.ศ. 2559 และปีงบประมาณ พ.ศ. 2560 พบว่าต้นทุนรวมในปีงบประมาณ พ.ศ. 2560 เพิ่มขึ้นร้อยละ 75.53 เหตุผลเนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ. 2560 ใช้เงินงบประมาณในการปรับปรุงสถานที่ท่องเที่ยว อุทยานแห่งชาติที่ชำรุดทรุดโทรมให้ดีขึ้น และมีค่าใช้จ่ายในการดูแลพื้นที่ป่าอนุรักษ์สูง การลาดตระเวนดูแลไม่มีค่า และสัตว์ป่าที่หายาก เป็นต้น จึงส่งผลให้ต้นทุนรวมเพิ่มขึ้นในปีงบประมาณ พ.ศ. 2560

ศูนย์ต้นทุนหลักที่ 13 สำนักบริหารพื้นที่อนุรักษ์ที่ 6 (สงขลา) (0900900045) ผลการเปรียบเทียบต้นทุนทางตรงปีงบประมาณ พ.ศ. 2559 และปีงบประมาณ พ.ศ. 2560 พบว่าต้นทุนรวมในปีงบประมาณ พ.ศ. 2560 เพิ่มขึ้นร้อยละ 60.04 เหตุผลเนื่องจากมีค่าใช้จ่ายในการซ่อมแซมศูนย์บริการนักท่องเที่ยว และอุทยาน

แห่งชาติที่ทรุดโทรมให้อยู่ในสภาพที่ดีพร้อมใช้งานเพื่อรองรับนักท่องเที่ยว จึงส่งจึงส่งผลให้ต้นทุนรวมเพิ่มขึ้น
ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2560

ศูนย์ต้นทุนหลักที่ 14 สำนักบริหารพื้นที่อนุรักษ์ที่ 7 (นครราชสีมา) (0900900032) ผลการ
เปรียบเทียบต้นทุนทางตรงปีงบประมาณ พ.ศ. 2559 และปีงบประมาณ พ.ศ. 2560 พบว่าต้นทุนรวมในปี
ปีงบประมาณ พ.ศ. 2560 เพิ่มขึ้นร้อยละ 68.05 เหตุผลเนื่องจากมีค่าใช้จ่ายในการบำรุง ซ่อมแซม สถานที่
ท่องเที่ยวอุทยานแห่งชาติให้อยู่ในสภาพดี ค่าใช้จ่ายในการดูแลพื้นที่อนุรักษ์ และค่าใช้จ่ายในการปฏิบัติงาน
แก้ไขปัญหาช้างป่าและสัตว์ป่าที่สร้างผลกระทบต่อราษฎรนอกพื้นที่อนุรักษ์สัตว์ป่า เช่น ปรับปรุงแหล่งน้ำ
สำหรับสัตว์ป่า เพิ่มการปลูกพืชอาหารสัตว์ป่าให้เหมาะสมกับปริมาณความต้องการของสัตว์ป่า เป็นต้น จึง
ส่งผลให้ต้นทุนรวมเพิ่มขึ้นในปีงบประมาณ พ.ศ. 2560

ศูนย์ต้นทุนหลักที่ 15 สำนักบริหารพื้นที่อนุรักษ์ที่ 8 (ขอนแก่น) (0900900034) ผลการเปรียบเทียบ
ต้นทุนทางตรงปีงบประมาณ พ.ศ. 2559 และปีงบประมาณ พ.ศ. 2560 พบว่าต้นทุนรวมในปีงบประมาณ พ.ศ.
2560 เพิ่มขึ้นร้อยละ 65.60 เหตุผลเนื่องจากมีค่าใช้จ่ายในพื้นที่อนุรักษ์และปรับปรุงแหล่งท่องเที่ยวอุทยาน
แห่งชาติ วนอุทยานให้มีความพร้อมในการรองรับนักท่องเที่ยว ปรับปรุงเพิ่มพื้นที่กางเต็นท์ และ
สิ่งอำนวยความสะดวกนักท่องเที่ยว จึงส่งผลให้ต้นทุนรวมเพิ่มขึ้นในปีงบประมาณ พ.ศ. 2560

ศูนย์ต้นทุนสนับสนุนที่ 1 กรมอุทยานแห่งชาติ สัตว์ป่า และพันธุ์พืช (0900900000) ผลการ
เปรียบเทียบต้นทุนทางตรงปีงบประมาณ พ.ศ. 2559 และปีงบประมาณ พ.ศ. 2560 พบว่าต้นทุนรวมในปี
ปีงบประมาณ พ.ศ. 2560 เพิ่มขึ้นร้อยละ 35.04 เหตุผลเนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ. 2560 เป็นค่าเบี้ยเลี้ยง
ที่พัก ยานพาหนะ สำหรับเจ้าหน้าที่ห้องอภิตี และห้องรองอภิตี ในการเดินทางไปราชการตามภารกิจของ
กรมอุทยานแห่งชาติ สัตว์ป่า และพันธุ์พืช ด้วยภารกิจที่เพิ่มขึ้นและต้องการตรวจสอบงานจึงต้องมีค่าใช้จ่าย
เพิ่มสูงก็ปีงบประมาณ พ.ศ. 2559 ส่งผลให้ต้นทุนรวมเพิ่มขึ้นในปีงบประมาณ พ.ศ. 2560