

สำนักงานเศรษฐกิจการคลัง
รายงานต้นทุนผลผลิต
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2566

ตารางที่ 1 รายงานต้นทุนรวมของสำนักงานเศรษฐกิจการคลัง โดยแยกประเภทตามแหล่งของเงิน

(หน่วย : บาท)

ลำดับ	ประเภทค่าใช้จ่าย	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	รวม
	ต้นทุนรวม	271,807,804.72	45,480,607.01	20,416,328.84	337,704,740.57
1	ค่าใช้จ่ายบุคลากร (5101)	167,326,075.95	24,825,152.44	19,701,996.34	211,853,224.73
2	ค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรม (5102)	14,454.49	7,559,721.54		7,574,176.03
3	ค่าใช้จ่ายเดินทาง (5103)	8,941,761.26	2,190.00	703,900.00	9,647,851.26
4	ค่าตอบแทน ใช้สอยวัสดุ และค่าสาธารณูปโภค (5104)	55,604,050.95	8,383,944.72		63,987,995.67
5	ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย (5105)	39,863,039.72	4,709,570.31	10,432.50	44,583,042.53
6	ค่าใช้จ่ายดำเนินงานรักษาความมั่นคงของประเทศ (5106)	-	-	-	-
7	ค่าใช้จ่ายเงินอุดหนุน (5107)	-	-	-	-
8	ต้นทุนในการผลิตผลผลิตอื่น	58,422.35	28.00		58,450.35

หมายเหตุ : (อธิบายความแตกต่างระหว่างค่าใช้จ่ายในระบบ GFMS และต้นทุนที่นำมาคำนวณต้นทุนผลผลิต)

รวมต้นทุนผลผลิต	337,704,740.57
ค่าใช้จ่ายในระบบ NEW GFMS THAI	8,981,459,828.23
บวก ต้นทุนที่เกี่ยวข้องในการผลิตผลผลิต	-
หัก ต้นทุนที่ไม่เกี่ยวข้องในการผลิตผลผลิต	8,643,755,087.66
	(8,643,755,087.66)

รายการค่าใช้จ่าย	บวก	หัก
บำนาญปกติ		38,522,992.12
เงินช่วยเหลือรายเดือนผู้รับเบี้ยหวัดบำนาญ		207,864.00
เงินช่วยค่าครองชีพผู้รับเบี้ยหวัดบำนาญ		2,186,692.80
เงินบำเหน็จ		2,443,505.90
เงินบำเหน็จตกทอด		357,459.40
เงินบำเหน็จดำรงชีพ		2,765,935.60
เงินช่วยพิเศษกรณีผู้รับบำนาญตาย		55,745.94
บำเหน็จรายเดือนสำหรับการเบิกเงินบำเหน็จลูกจ้าง		2,051,268.00
เงินช่วยการศึกษาบุตร		71,100.00
ค่ารักษาพยาบาลผู้ป่วยนอก-รพ.รัฐ-เบี้ยหวัด/บำนาญ		6,309,181.70
ค่ารักษาพยาบาลผู้ป่วยใน-รพ.รัฐ-เบี้ยหวัด/บำนาญ		1,940,224.58
ค่ารักษาพยาบาลผู้ป่วยใน-รพ.เอกชน-เบี้ยหวัด/บำนาญ		12,322.80
ค่าใช้จ่ายผลส่งเป็นรายได้แผ่นดิน		331,791.03
ค่าใช้จ่ายอุดหนุน -หน่วยงานภาครัฐ		-
ค่าใช้จ่ายช่วยเหลือตามมาตรการของรัฐบาล		2,546,050,485.88
TE-กรมบัญชีกลางโอนเงินคลังให้หน่วยงาน		5,000.00
TE-กรมบัญชีกลางโอนเงินกู้ให้หน่วยงาน		4,971,728,172.99
TE-หน่วยงานส่งเงินเบิกเกินส่งคืนให้กรมบัญชีกลาง		1,172,293.06
TE-หน่วยงานโอนเงินนอกงบประมาณให้กรมบัญชีกลาง		43,602,615.03
TE-หน่วยงานโอนเงินรายได้แผ่นดินให้กรมบัญชีกลาง		3,068,020.93
TE-ปรับเงินฝากคลัง		1,015,853,704.67
TE-หน่วยงานโอนเงินให้หน่วยงานอื่น		5,018,711.23

ตารางที่ 2 รายงานต้นทุนตามศูนย์ต้นทุนแยกตามประเภทค่าใช้จ่าย ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2566

(หน่วย : บาท)

ศูนย์ต้นทุน	ต้นทุนทางตรง							ต้นทุนทางอ้อม					ต้นทุนรวม
	ค่าใช้จ่ายบุคลากร (ตรง)	ค่าเสื่อมราคาและค่า ตัดจำหน่าย (ตรง)	ค่าตอบแทน วัสดุ และ สาธารณูปโภค (ตรง)	ค่าใช้จ่าย เดินทาง (ตรง)	ค่าใช้จ่ายด้านการ ฝึกอบรม (ตรง)	ค่าใช้จ่ายอื่น (ตรง)	รวมต้นทุนทางตรง	ค่าตอบแทน วัสดุ และสาธารณูปโภค (อ้อม)	ค่าใช้จ่ายบุคลากร (อ้อม)	ค่าเสื่อมราคาและค่า ตัดจำหน่าย (อ้อม)	ค่าใช้จ่ายอื่น (อ้อม)	รวมต้นทุนทางอ้อม	
ต้นทุนรวม	189,334,785.55	24,313.66	50,976,600.43	9,647,851.26	7,574,176.03	230.00	257,557,956.93	13,011,395.24	22,518,439.18	44,558,728.87	58,220.35	80,146,783.64	337,704,740.57
ศูนย์ต้นทุนหลัก													
1. กองนโยบายการคลัง (กนค.)	17,133,086.03	0.00	1,273,398.42	22,689.00	0.00	0.00	18,429,173.45	1,396,077.91	2,398,348.78	4,784,200.36	6,251.03	8,584,878.08	27,014,051.53
2. กองนโยบายภาษี (กนภ.)	14,460,909.23	0.00	699,376.75	24,330.00	65,090.00	3.00	15,249,708.98	1,040,214.91	1,787,004.97	3,564,698.31	4,657.63	6,396,575.82	21,646,284.80
3. กองนโยบายระบบการเงินและสถาบันการเงิน (กทง.)	14,083,961.19	0.00	286,857.68	63,890.00	2,918,479.35	0.00	17,353,188.22	1,177,085.30	2,022,137.20	4,033,737.56	5,270.47	7,238,230.54	24,591,418.76
4. กองกฎหมาย (กทม.)	7,694,847.32	0.00	279,837.91	0.00	0.00	0.00	7,974,685.23	547,481.53	940,528.93	1,876,157.01	2,451.38	3,366,618.85	11,341,304.08
5. กลุ่มที่ปรึกษาเศรษฐกิจและการคลังในต่างประเทศ (กตป.)	32,184,430.51	0.00	4,169,366.68	0.00	0.00	0.00	36,353,797.19	8,708.82	180,877.03	0.00	0.00	189,585.85	36,543,383.04
6. กองนโยบายการออมและการลงทุน (กอล.)	12,861,169.25	0.00	382,628.92	76,390.87	568,756.00	1.00	13,888,946.04	793,848.22	1,363,766.95	2,720,427.66	3,554.51	4,881,597.34	18,770,543.38
7. กองนโยบายระบบการคุ้มครองผลประโยชน์ทางการเงิน (กคป.)	8,014,656.00	0.00	526,043.40	1,395.00	231,693.48	0.00	8,773,787.88	520,107.46	893,502.49	1,782,349.15	2,328.81	3,198,287.91	11,972,075.79
8. กองนโยบายเศรษฐกิจมหภาค (กทผ.)	13,333,547.84	0.00	3,834,272.34	648.00	194,358.15	1.00	17,362,827.33	1,094,963.07	1,881,057.86	3,752,314.01	4,902.77	6,733,237.71	24,096,065.04
9. กองนโยบายเศรษฐกิจระหว่างประเทศ (กทร.)	14,585,654.70	0.00	18,571,544.69	9,116,448.89	0.00	0.00	42,273,648.28	1,177,085.30	2,022,137.20	4,033,737.56	5,270.47	7,238,230.54	49,511,878.82
10. กองนโยบายพัฒนาระบบการเงินภาคประชาชน (กพช.)	13,433,475.00	0.00	3,112,943.09	329,069.50	193,150.66	3.00	17,068,641.25	1,313,955.68	2,257,269.44	4,502,776.81	5,883.32	8,079,885.25	25,148,526.50
ศูนย์ต้นทุนสนับสนุน													
1. สำนักงานเลขานุการกรม	30,129,236.41	24,313.66	3,601,362.44	12,990.00	3,402,648.39	16.00	37,170,566.90	3,093,270.67	5,313,988.47	10,600,287.08	13,850.31	19,021,396.53	56,191,963.43
2. ศูนย์เทคโนโลยีสารสนเทศ	6,790,922.23	0.00	13,926,947.82	0.00	0.00	206.00	20,718,076.05	492,733.38	846,476.04	1,688,541.30	2,206.24	3,029,956.97	23,748,033.02
3. กลุ่มพัฒนาระบบบริหาร	2,603,422.00	0.00	211,704.76	0.00	0.00	0.00	2,815,126.76	164,244.46	282,158.68	562,847.10	735.41	1,009,985.66	3,825,112.42
4. กลุ่มตรวจสอบภายใน	2,025,467.84	0.00	100,315.53	0.00	0.00	0.00	2,125,783.37	191,618.54	329,185.13	656,654.95	857.98	1,178,316.60	3,304,099.97

ตารางที่ 3- รายงานต้นทุนกิจกรรมย่อยแยกตามแหล่งเงิน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2566

(หน่วย : บาท)

กิจกรรมย่อย	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย
ต้นทุนรวม	231,944,765.00	40,771,036.70	20,405,896.34	44,583,042.53	337,704,740.57			
กิจกรรมย่อยของหน่วยงานหลัก								
1. ศึกษา วิเคราะห์ เสนอแนะ ติดตาม และทำความเข้าใจในนโยบายและมาตรการด้านการคลัง	14,993,472.72	5,214,326.35	2,040,992.24	4,784,200.36	27,032,991.67	26	เรื่อง	1,039,730.45
2. ศึกษา วิเคราะห์ เสนอแนะ ติดตามนโยบายและมาตรการด้านภาษี	14,810,086.34	1,616,465.91	1,669,146.51	3,564,698.31	21,660,397.07	116	เรื่อง	186,727.56
3. ศึกษา วิเคราะห์ เสนอแนะ ติดตาม นโยบายและมาตรการด้านระบบการเงินและสถาบันการเงิน	13,975,753.74	4,627,036.32	1,970,860.28	4,033,737.56	24,607,387.90	14	เรื่อง	1,757,670.56
4. ศึกษา วิเคราะห์ เสนอแนะ ติดตามนโยบายและมาตรการด้านระบบการคุ้มครองผลประโยชน์ทางการเงิน	7,803,489.00	1,520,496.29	872,797.48	1,782,349.15	11,979,131.92	20	เรื่อง	598,956.60
5. ศึกษา วิเคราะห์ เสนอแนะ ติดตาม และทำความเข้าใจในนโยบายและมาตรการด้านการออมและการลงทุน	12,876,090.03	1,821,599.10	1,363,196.48	2,720,427.66	18,781,313.27	5	เรื่อง	3,756,262.65
6. รายงานภาวะเศรษฐกิจไทยรายเดือนและประมาณการเศรษฐกิจไทยรายไตรมาส	15,389,490.09	3,269,694.96	1,699,421.00	3,752,314.01	24,110,920.06	16	ฉบับ	1,506,932.50
7. ศึกษา วิเคราะห์ เสนอแนะ ติดตาม และทำความเข้าใจในนโยบายและมาตรการด้านเศรษฐกิจ	49,464,579.70	1,815,067.99	2,689,357.55	4,033,737.56	58,002,742.80	40	เรื่อง	1,450,068.57
การเงิน การคลังระหว่างประเทศ								
8. ศึกษา วิเคราะห์ เสนอแนะ ดำเนินภารกิจที่ปรึกษาเศรษฐกิจการคลังในต่างประเทศ	36,428,474.17	2,984.76	115,266.49	0.00	36,546,725.42	3	เรื่อง	12,182,241.81
9. ยกร่างกฎหมาย งานคดีและนิติกรรมสัญญา	7,225,774.96	1,355,544.23	891,255.40	1,876,157.01	11,348,731.59	250	เรื่อง	45,394.93
10. ศึกษา วิเคราะห์ เสนอแนะ ติดตาม และทำความเข้าใจในนโยบายและมาตรการด้านระบบการเงินภาคประชาชน	6,780,574.86	3,644,682.95	1,763,423.06	4,502,776.81	16,691,457.68	684	เรื่อง	24,402.72
กิจกรรมย่อยของหน่วยงานสนับสนุน								
1. ด้านการเงินและบัญชีและงบประมาณ	4,524,785.55	779,823.62	642,285.43	1,641,983.75	7,588,878.35	30,899	จำนวนเอกสารรายการ	245.60
2. ด้านการพัสดุ (จัดซื้อจัดจ้าง) (การจัดสรรต้นทุนคิดเป็นร้อยละ 80)	4,804,562.10	2,154,388.18	787,306.26	2,163,555.06	9,909,811.60	130	ครั้ง	76,229.32
3. ด้านยานพาหนะ(การจัดสรรต้นทุนคิดเป็นร้อยละ10)	1,840,124.86	269,298.52	131,727.33	270,444.38	2,511,595.10	42,220	กิโลเมตร	59.49
4. ด้านอาคารและสถานที่ (การจัดสรรต้นทุนคิดเป็นร้อยละ 10)	315,725.26	269,298.52	86,363.73	270,444.38	941,831.90	2	ครั้ง	470,915.95
5. ด้านบริหารบุคลากร	1,236,125.50	1,092,875.49	498,492.38	1,255,634.63	4,083,128.01	491	จำนวนบุคลากร	8,315.94
6. ด้านพัฒนาทรัพยากรบุคคล	2,714,690.28	3,974,292.61	331,983.16	772,698.24	7,793,664.28	30,047	จำนวนชั่วโมงคนการฝึกอบรม	259.38
7. ด้านงานสารบรรณ	5,211,113.00	1,849,421.95	798,071.86	2,221,507.43	10,080,114.24	48,752	จำนวนหนังสือเข้า-ออก	206.76
8. ด้านอำนวยการและประสานราชการ (การจัดสรรต้นทุนคิดเป็นร้อยละ60)	3,102,048.66	846,853.17	311,437.49	753,380.78	5,013,720.10	310	จำนวนเรื่อง	16,173.29
9. ด้านการประชาสัมพันธ์ (การจัดสรรต้นทุนคิดเป็นร้อยละ40)	651,432.44	564,568.78	158,603.00	502,253.85	1,876,858.06	200	จำนวนเรื่อง	9,384.29
10. ด้านเทคโนโลยีสารสนเทศภายในหน่วยงาน (การจัดสรรต้นทุนคิดเป็นร้อยละ 80)	16,204,031.69	1,774,576.38	617,516.74	1,350,833.04	19,946,957.85	485	จำนวนเครื่องคอมพิวเตอร์	41,127.75
11. ด้านเครือข่ายอินเทอร์เน็ตและเว็บไซต์ (การจัดสรรต้นทุนคิดเป็นร้อยละ 20)	2,919,826.46	443,644.09	106,581.11	337,708.26	3,807,759.93	2	ระบบ	1,903,879.96
12. เสริมสร้าง พัฒนางองค์กร และระบบบริหารตามแนวทางนโยบายรัฐบาลและผู้บริหาร รวมทั้งการประเมินส่วนราชการของ สศค. และผู้บริหารองค์กร (ด้านพัฒนาระบบบริหารราชการ) (การจัดสรรต้นทุนคิดเป็นร้อยละ 50)	2,281,308.47	268,345.55	177,598.76	281,423.55	3,008,676.33	1	ด้าน	3,008,676.33
13. จัดทำแผน ติดตาม และรายงานการดำเนินงานขององค์กรตามยุทธศาสตร์ชาติ นโยบายรัฐบาล นโยบายกระทรวง และแผนขององค์กร (ด้านแผนงาน) (การจัดสรรต้นทุนคิดเป็นร้อยละ 50)	182,268.47	268,345.55	86,626.76	281,423.55	818,664.33	1	ด้าน	818,664.33
14. ด้านการตรวจสอบภายใน	4,330,506.91	422,951.10	306,132.44	656,654.95	5,716,245.40	720	จำนวนวัน คน งานตรวจสอบ	7,939.23
15. ด้านการบริหารงานและให้บริการห้องสมุดของ สศค.	1,878,429.73	904,454.35	289,453.38	772,698.24	3,845,035.69	3,844	จำนวนผู้ใช้บริการ	1,000.27

ตาราง 4 รายงานต้นทุนผลผลิตย่อยแยกตามแหล่งของเงิน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2566

(หน่วย : บาท)

ผลผลิตย่อย	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย
ต้นทุนรวม	231,944,765.00	40,771,036.70	20,405,896.34	44,583,042.53	337,704,740.57			
1. การเสนอแนะนโยบายด้านการคลัง	20,213,170.66	6,802,640.13	2,574,010.23	6,137,464.77	35,727,285.79	1	ด้าน	35,727,285.79
2. การเสนอแนะนโยบายด้านภาษี	20,029,784.28	3,204,779.69	2,202,164.49	4,917,962.72	30,354,691.19	1	ด้าน	30,354,691.19
3. การเสนอแนะนโยบายด้านการเงิน	19,195,451.68	6,215,350.10	2,503,878.26	5,387,001.97	33,301,682.02	1	ด้าน	33,301,682.02
4. การเสนอแนะนโยบายด้านการคุ้มครองผลประโยชน์ทางการเงิน	13,023,186.94	3,108,810.08	1,405,815.46	3,135,613.56	20,673,426.04	1	ด้าน	20,673,426.04
5. การเสนอแนะนโยบายด้านการออมและการลงทุน	18,095,787.97	3,409,912.88	1,896,214.46	4,073,692.07	27,475,607.38	1	ด้าน	27,475,607.38
6. การเสนอแนะนโยบายด้านเศรษฐกิจมหภาค	20,609,188.03	4,858,008.74	2,232,438.98	5,105,578.42	32,805,214.17	1	ด้าน	32,805,214.17
7. การเสนอแนะนโยบายด้านเศรษฐกิจระหว่างประเทศ	54,684,277.64	3,403,381.77	3,222,375.53	5,387,001.97	66,697,036.92	1	ด้าน	66,697,036.92
8. งานด้านที่ปรึกษาเศรษฐกิจและการคลังในต่างประเทศ	41,648,172.10	1,591,298.54	648,284.48	1,353,264.41	45,241,019.54	1	ด้าน	45,241,019.54
9. งานด้านกฎหมาย	12,445,472.90	2,943,858.01	1,424,273.38	3,229,421.41	20,043,025.71	1	ด้าน	20,043,025.71
10. การเสนอแนะนโยบายด้านการเงินภาคประชาชน	12,000,272.80	5,232,996.73	2,296,441.05	5,856,041.22	25,385,751.80	1	ด้าน	25,385,751.80

ตาราง 5 รายงานต้นทุนกิจกรรมหลักแยกตามแหล่งของเงิน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2566

(หน่วย : บาท)

กิจกรรมหลัก	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย
ต้นทุนรวม	231,944,765.00	40,771,036.70	20,405,896.34	44,583,042.53	337,704,740.57			
ติดตาม จัดทำ นำเสนอและทำความเข้าใจในนโยบาย และมาตรการด้านการคลัง ระบบการเงิน และเศรษฐกิจมหภาคและระหว่างประเทศ	231,944,765.00	40,771,036.70	20,405,896.34	44,583,042.53	337,704,740.57	15	เรื่อง	22,513,649.37

ตาราง 6 รายงานต้นทุนผลผลิตหลักแยกตามแหล่งของเงิน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2566

(หน่วย : บาท)

ผลผลิตหลัก	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย
ต้นทุนรวม	231,944,765.00	40,771,036.70	20,405,896.34	44,583,042.53	337,704,740.57			
นโยบาย มาตรการด้านการคลัง การเงินและเศรษฐกิจที่เกี่ยวข้อง	231,944,765.00	40,771,036.70	20,405,896.34	44,583,042.53	337,704,740.57	1	ผลผลิต	337,704,740.57

กิจกรรมย่อย (y-1)	ต้นทุนผลผลิตประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 (ม.ค. 64 - ก.ย. 65)								ต้นทุนผลผลิตประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 (ม.ค. 65 - ก.ย. 66)								ผลการเปรียบเทียบ		
	เงินใบ สปม. (y-1)	เงินนอก สปม. (y-1)	งบกลาง (y-1)	ค่าเสื่อมราคา (y-1)	ต้นทุนรวม (y-1)	ปริมาณ (y-1)	หน่วยนับ (y-1)	ต้นทุนต่อหน่วย (y-1)	เงินใบ สปม.	เงินนอก สปม.	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย	ต้นทุนรวมเพิ่ม/ (ลด) %	ปริมาณเพิ่ม/ (ลด) %	ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่ม/ (ลด) %
ต้นทุนรวม (y-1)	209,517,420.63	40,653,036.00	19,142,256.38	26,271,522.74	295,584,235.75				231,944,765.00	40,771,036.70	20,405,896.34	44,583,042.53	337,704,740.57						
กิจกรรมย่อยหน่วยงานหลัก																			
1 ศึกษา วิเคราะห์ เสนอแนะ ติดตาม และทำความเข้าใจนโยบายและมาตรการด้านการคลัง	15,001,399.51	4,234,925.28	2,066,584.91	3,002,459.74	24,305,369.44	24	เรื่อง	1,012,723.73	14,993,472.72	5,214,326.35	2,040,992.24	4,784,200.36	27,032,991.67	26	เรื่อง	1,039,730.45	11.22	8.33	2.67
2 ศึกษา วิเคราะห์ เสนอแนะ ติดตามนโยบายและมาตรการด้านภาษี	14,382,997.09	1,493,865.72	1,630,599.80	2,136,365.58	19,643,828.19	119	เรื่อง	165,074.19	14,810,086.34	1,616,465.91	1,669,146.51	3,564,698.31	21,660,397.07	116	เรื่อง	186,727.56	10.27	(2.52)	13.12
3 ศึกษา วิเคราะห์ เสนอแนะ ติดตาม นโยบายและมาตรการด้านระบบการเงินและสถาบันการเงิน	13,278,848.79	3,819,515.61	2,126,945.92	2,251,844.81	21,477,155.13	7	เรื่อง	3,068,165.02	13,975,753.74	4,627,036.32	1,970,860.28	4,033,737.56	24,607,387.90	14	เรื่อง	1,757,670.56	14.57	100.00	(42.71)
4 ศึกษา วิเคราะห์ เสนอแนะ ติดตามนโยบายและมาตรการด้านระบบการคุ้มครองผลประโยชน์	7,340,591.37	2,019,401.78	900,432.21	1,154,792.21	11,415,217.57	22	เรื่อง	518,873.53	7,803,489.00	1,520,496.29	872,797.48	1,782,349.15	11,979,131.92	20	เรื่อง	598,956.60	4.94	(9.09)	15.43
5 ศึกษา วิเคราะห์ เสนอแนะ ติดตาม และทำความเข้าใจนโยบายและมาตรการด้านการออม	13,381,525.21	4,104,897.80	1,370,490.16	1,674,448.70	20,531,361.87	5	เรื่อง	4,106,272.37	12,876,090.03	1,821,599.10	1,363,196.48	2,720,427.66	18,781,313.27	5	เรื่อง	3,756,932.65	(8.52)	0.00	(8.52)
6 รายงานการวิเคราะห์นโยบายและแผนการเศรษฐกิจไทยรายไตรมาส	14,280,098.44	1,618,553.22	1,590,576.69	2,194,105.20	19,683,333.55	16	ฉบับ	1,230,208.35	15,389,490.09	3,269,694.96	1,699,421.00	3,752,314.01	24,110,920.06	16	ฉบับ	1,506,932.50	22.49	0.00	22.49
7 ศึกษา วิเคราะห์ เสนอแนะ ติดตาม และทำความเข้าใจนโยบายและมาตรการด้านเศรษฐกิจ การเงิน การคลังระหว่างประเทศ	21,838,552.93	3,130,991.44	1,691,160.76	2,309,584.42	28,970,289.55	19	เรื่อง	1,524,752.08	49,464,579.70	1,815,067.99	2,689,357.55	4,033,737.56	58,002,742.80	40	เรื่อง	1,450,068.57	100.21	110.53	(4.90)
8 ศึกษา วิเคราะห์ เสนอแนะ ดำเนินการวิจัยที่ปรึกษาเศรษฐกิจการคลังในต่างประเทศ	37,101,371.50	51.22	104,126.09		37,205,548.81	3	เรื่อง	12,401,849.60	36,428,474.17	2,984.76	115,266.49	0.00	36,546,725.42	3	เรื่อง	12,182,241.81	(1.77)	0.00	(1.77)
9 ข่ายทางกฎหมาย ภาษีและนิติกรรมสัญญา	6,908,158.95	1,182,334.90	882,710.43	1,154,792.20	10,127,996.68	223	เรื่อง	45,417.03	7,225,774.96	1,355,544.23	891,255.40	1,876,157.01	11,348,731.59	250	เรื่อง	45,394.93	12.05	12.11	(0.05)
10 ศึกษา วิเคราะห์ เสนอแนะ ติดตาม และทำความเข้าใจนโยบายและมาตรการด้านการระบบการเงินภาคประชาชน	14,048,821.68	4,719,354.33	1,547,929.13	2,425,063.64	22,741,168.78	145	เรื่อง	156,835.65	6,780,574.86	3,644,682.95	1,763,423.06	4,502,776.81	16,691,457.68	684	เรื่อง	24,402.72	(26.60)	371.72	(84.44)
กิจกรรมย่อยหน่วยงานสนับสนุน																			
11 ด้านการเงิน บัญชี และงบประมาณ	4,165,842.47	927,353.51	556,376.41	831,232.51	6,480,804.90	11,015	จำนวนเอกสารรายการ	588.36	4,524,785.55	779,823.62	642,285.43	1,641,983.75	7,588,878.35	30,899	จำนวนเอกสารรายการ	245.60	17.10	180.52	(58.26)
12 ด้านการพัสดุ (จัดซื้อจัดจ้าง) (การจัดสรรต้นทุนคิดเป็นร้อยละ 80)	5,788,476.81	2,199,235.84	824,898.95	1,377,471.01	10,190,082.61	128	ครั้ง	79,610.02	4,804,562.10	2,154,388.18	787,306.26	2,163,555.06	9,909,811.60	130	ครั้ง	76,229.32	(2.75)	1.56	(4.25)
13 ด้านยานพาหนะ(การจัดสรรต้นทุนคิดเป็นร้อยละ10)	723,559.60	274,904.48	103,112.37	172,183.88	1,273,760.33	34,530	กิโลเมตร	36.89	1,840,124.86	269,298.52	131,727.33	270,444.38	2,511,595.10	42,220	กิโลเมตร	59.49	97.18	22.27	61.27
14 ด้านอาคารและสถานที่ (การจัดสรรต้นทุนคิดเป็นร้อยละ 10)	723,559.60	274,904.48	103,112.37	172,183.88	1,273,760.33	2	ครั้ง	636,880.17	315,725.26	269,298.52	86,363.73	270,444.38	941,831.90	2	ครั้ง	470,915.95	(26.06)	0.00	(26.06)
15 ด้านบริหารบุคลากร	3,959,686.32	971,433.57	526,468.23	771,858.75	6,229,446.87	469	จำนวนบุคลากร	13,282.40	1,236,125.50	1,092,875.49	498,492.38	1,255,634.63	4,083,128.01	491	จำนวนบุคลากร	8,315.94	(34.45)	4.69	(37.39)
16 ด้านพัฒนาระบบบริหารบุคคล	2,905,185.08	3,509,255.11	333,878.07	474,990.00	7,223,308.26	17,223	จำนวนชั่วโมงการทำงาน	419.40	2,714,690.28	3,974,292.61	331,983.16	772,698.24	7,793,664.28	30,047	จำนวนชั่วโมงการทำงาน	259.38	7.90	74.46	(38.15)
17 ด้านงานสารบรรณ	4,492,065.28	1,797,886.09	769,077.62	1,246,848.76	8,305,877.75	55,683	จำนวนหนังสือเข้า-ออก	149.16	5,211,113.00	1,849,421.95	798,071.86	2,221,507.43	10,080,114.24	48,752	จำนวนหนังสือเข้า-ออก	206.76	21.36	(12.45)	38.61
18 ด้านอำนวยความสะดวกประชาชน (การจัดสรรต้นทุนคิดเป็นร้อยละ60)	2,157,877.20	920,766.01	293,422.51	463,115.25	3,835,180.97	300	จำนวนเรื่อง	12,783.94	3,102,048.66	846,853.17	311,437.49	753,380.78	5,013,720.10	310	จำนวนเรื่อง	16,173.29	30.73	3.33	26.51
19 ด้านการประชาสัมพันธ์ (การจัดสรรต้นทุนคิดเป็นร้อยละ40)	1,438,584.80	613,844.00	195,615.01	308,743.50	2,556,787.31	100	จำนวนเรื่อง	25,567.87	651,432.44	564,568.78	158,603.00	502,253.85	1,876,858.06	200	จำนวนเรื่อง	9,384.29	(26.59)	100.00	(63.30)
20 ด้านเทคโนโลยีสารสนเทศภายในหน่วยงาน (การจัดสรรต้นทุนคิดเป็นร้อยละ 80)	15,186,180.44	943,556.05	539,442.42	785,258.70	17,454,437.61	360	จำนวนเครื่องคอมพิวเตอร์	48,484.55	15,204,031.69	1,774,576.38	617,516.74	1,350,833.04	19,946,957.85	485	จำนวนเครื่องคอมพิวเตอร์	41,127.75	14.28	34.72	(15.17)
21 ด้านเครือข่ายอินเทอร์เน็ตและเว็บไซต์ (การจัดสรรต้นทุนคิดเป็นร้อยละ 20)	3,796,545.11	235,889.01	134,860.60	196,314.67	4,363,609.39	2	ระบบ	2,181,804.70	2,919,826.46	443,644.09	106,581.11	337,708.26	3,807,759.93	2	ระบบ	1,903,879.96	(12.74)	0.00	(12.74)
22 เสริมสร้าง พัฒนาศักดิ์ และระบบบริหารตามแผนงานนโยบายรัฐบาลและผู้บริหาร	1,902,615.46	275,210.03	154,347.62	202,088.64	2,534,261.75	1	ด้าน	2,534,261.75	2,281,308.47	268,345.55	177,598.76	281,423.55	3,008,676.33	1	ด้าน	3,008,676.33	18.72	0.00	18.72
รวมทั้งการประเมินตัวราชการของ สคค. และผู้บริหารองค์กร																			
(ด้านพัฒนาระบบบริหารราชการ) (การจัดสรรต้นทุนคิดเป็นร้อยละ 50)																			
23 จัดทำแผน ติดตาม และรายงานการดำเนินงานขององค์กรตามยุทธศาสตร์ชาติ นโยบายรัฐบาล นโยบายกระทรวง และแผนขององค์กร (ด้านแผนงาน)	1,392,553.36	275,210.03	154,347.62	202,088.64	2,024,199.65	1	ด้าน	2,024,199.65	182,268.47	268,345.55	86,626.76	281,423.55	818,664.33	1	ด้าน	818,664.33	(39.56)	0.00	(39.56)
(การจัดสรรต้นทุนคิดเป็นร้อยละ 50)																			
24 ด้านการตรวจสอบภายใน	1,392,553.36	296,621.62	252,488.46	288,698.05	2,230,361.49	650	จำนวนวัน คน งานตรวจสอบ	3,431.33	4,330,506.91	422,951.10	306,132.44	656,654.95	5,716,245.40	720	จำนวนวัน คน งานตรวจสอบ	7,939.23	156.29	10.77	131.38
25 ด้านการบริหารงานและให้บริการห้องสมุดของ สคค.	1,929,770.27	813,074.87	289,251.82	474,990.00	3,507,086.96	1,032	จำนวนผู้ใช้บริการ	3,398.34	1,878,429.73	904,454.35	289,453.38	772,698.24	3,845,035.69	3,844	จำนวนผู้ใช้บริการ	1,000.27	9.64	272.48	(70.57)

ตารางที่ 7 เปรียบเทียบผลการคำนวณต้นทุนกิจกรรมย่อยแยกตามแหล่งเงิน

กิจกรรมย่อย (y-1)	ต้นทุนผลผลิตประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 (ต.ค. 64 - ก.ย. 65)							
	เงินใน งบม. (y-1)	เงินนอก งบม. (y-1)	งบกลาง (y-1)	ค่าเสื่อมราคา (y-1)	ต้นทุนรวม (y-1)	ปริมาณ (y-1)	หน่วยนับ (y-1)	ต้นทุนต่อหน่วย (y-1)
ต้นทุนรวม (y-1)	209,517,420.63	40,653,036.00	19,142,256.38	26,271,522.74	295,584,235.75			
กิจกรรมย่อยหน่วยงานหลัก								
1 ศึกษา วิเคราะห์ เสนอแนะ ติดตาม และทำความเข้าใจนโยบายและมาตรการด้านการคลัง	15,001,399.51	4,234,925.28	2,066,584.91	3,002,459.74	24,305,369.44	24	เรื่อง	1,012,723.73
2 ศึกษา วิเคราะห์ เสนอแนะ ติดตามนโยบายและมาตรการด้านภาษี	14,382,997.09	1,493,865.72	1,630,599.80	2,136,365.58	19,643,828.19	119	เรื่อง	165,074.19
3 ศึกษา วิเคราะห์ เสนอแนะ ติดตาม นโยบายและมาตรการด้านระบบการเงินและสถาบันการเงิน	13,278,848.79	3,819,515.61	2,126,945.92	2,251,844.81	21,477,155.13	7	เรื่อง	3,068,165.02
4 ศึกษา วิเคราะห์ เสนอแนะ ติดตามนโยบายและมาตรการด้านระบบการคุ้มครองผลประโยชน์ทางการเงิน	7,340,591.37	2,019,401.78	900,432.21	1,154,792.21	11,415,217.57	22	เรื่อง	518,873.53
5 ศึกษา วิเคราะห์ เสนอแนะ ติดตาม และทำความเข้าใจนโยบายและมาตรการด้านการออมและการลงทุน	13,381,525.21	4,104,897.80	1,370,490.16	1,674,448.70	20,531,361.87	5	เรื่อง	4,106,272.37
6 รายงานภาวะเศรษฐกิจไทยรายเดือนและประมาณการเศรษฐกิจไทยรายไตรมาส	14,280,098.44	1,618,553.22	1,590,576.69	2,194,105.20	19,683,333.55	16	ฉบับ	1,230,208.35
7 ศึกษา วิเคราะห์ เสนอแนะ ติดตาม และทำความเข้าใจนโยบายและมาตรการด้านเศรษฐกิจการเงิน การคลังระหว่างประเทศ	21,838,552.93	3,130,991.44	1,691,160.76	2,309,584.42	28,970,289.55	19	เรื่อง	1,524,752.08
8 ศึกษา วิเคราะห์ เสนอแนะ ดำเนินการกิจที่ปรึกษาเศรษฐกิจการคลังในต่างประเทศ	37,101,371.50	51.22	104,126.09	-	37,205,548.81	3	เรื่อง	12,401,849.60
9 ยกร่างกฎหมาย งานคดีและนิติกรรมสัญญา	6,908,158.95	1,182,334.90	882,710.63	1,154,792.20	10,127,996.68	223	เรื่อง	45,417.03
10 ศึกษา วิเคราะห์ เสนอแนะ ติดตาม และทำความเข้าใจนโยบายและมาตรการด้านระบบการเงินภาคประชาชน	14,048,821.68	4,719,354.33	1,547,929.13	2,425,063.64	22,741,168.78	145	เรื่อง	156,835.65
กิจกรรมย่อยหน่วยงานสนับสนุน								
11 ด้านการเงิน บัญชี และงบประมาณ	4,165,842.47	927,353.51	556,376.41	831,232.51	6,480,804.90	11,015	จำนวนเอกสารรายการ	588.36
12 ด้านการพัสดุ (จัดซื้อจัดจ้าง) (การจัดสรรต้นทุนคิดเป็นร้อยละ 80)	5,788,476.81	2,199,235.84	824,898.95	1,377,471.01	10,190,082.61	128	ครั้ง	79,610.02
13 ด้านยานพาหนะ(การจัดสรรต้นทุนคิดเป็นร้อยละ10)	723,559.60	274,904.48	103,112.37	172,183.88	1,273,760.33	34,530	กิโลเมตร	36.89
14 ด้านอาคารและสถานที่ (การจัดสรรต้นทุนคิดเป็นร้อยละ 10)	723,559.60	274,904.48	103,112.37	172,183.88	1,273,760.33	2	ครั้ง	636,880.17
15 ด้านบริหารบุคลากร	3,959,686.32	971,433.57	526,468.23	771,858.75	6,229,446.87	469	จำนวนบุคลากร	13,282.40
16 ด้านพัฒนาทรัพยากรบุคคล	2,905,185.08	3,509,255.11	333,878.07	474,990.00	7,223,308.26	17,223	จำนวนชั่วโมงคนการฝึกอบรม	419.40
17 ด้านงานสารบรรณ	4,492,065.28	1,797,886.09	769,077.62	1,246,848.76	8,305,877.75	55,683	จำนวนหนังสือเข้า-ออก	149.16
18 ด้านอำนวยความสะดวกและประสานราชการ (การจัดสรรต้นทุนคิดเป็นร้อยละ60)	2,157,877.20	920,766.01	293,422.51	463,115.25	3,835,180.97	300	จำนวนเรื่อง	12,783.94
19 ด้านการประชาสัมพันธ์ (การจัดสรรต้นทุนคิดเป็นร้อยละ40)	1,438,584.80	613,844.00	195,615.01	308,743.50	2,556,787.31	100	จำนวนเรื่อง	25,567.87
20 ด้านเทคโนโลยีสารสนเทศภายในหน่วยงาน (การจัดสรรต้นทุนคิดเป็นร้อยละ 80)	15,186,180.44	943,556.05	539,442.42	785,258.70	17,454,437.61	360	จำนวนเครื่องคอมพิวเตอร์	48,484.55
21 ด้านเครือข่ายอินเทอร์เน็ตและเว็บไซต์ (การจัดสรรต้นทุนคิดเป็นร้อยละ 20)	3,796,545.11	235,889.01	134,860.60	196,314.67	4,363,609.39	2	ระบบ	2,181,804.70
22 เสริมสร้าง พัฒนาองค์กร และระบบบริหารตามแนวทางนโยบายรัฐบาลและผู้บริหาร รวมทั้งการประเมิน ส่วนราชการของ สศค. และผู้บริหารองค์กร (ด้านพัฒนาระบบบริหารราชการ) (การจัดสรรต้นทุนคิดเป็นร้อยละ 50)	1,902,615.46	275,210.03	154,347.62	202,088.64	2,534,261.75	1	ด้าน	2,534,261.75
23 จัดทำแผน ติดตาม และรายงานการดำเนินงานขององค์กรตามยุทธศาสตร์ชาติ นโยบายรัฐบาล นโยบายกระทรวง และแผนขององค์กร (ด้านแผนงาน) (การจัดสรรต้นทุนคิดเป็นร้อยละ 50)	1,392,553.36	275,210.03	154,347.62	202,088.64	2,024,199.65	1	ด้าน	2,024,199.65
24 ด้านการตรวจสอบภายใน	1,392,553.36	296,621.62	252,488.46	288,698.05	2,230,361.49	650	จำนวนวัน คน งานตรวจสอบ	3,431.33
25 ด้านการบริหารงานและให้บริการห้องสมุดของ สศค.	1,929,770.27	813,074.87	289,251.82	474,990.00	3,507,086.96	1,032	จำนวนผู้ใช้บริการ	3,398.34

ตารางที่ 7 เปรียบเทียบผลการคำนวณต้นทุนกิจกรรมย่อยแยกตามแหล่งเงิน

(หน่วย : บาท)

กิจกรรมย่อย (y-1)	ต้นทุนผลผลิตประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 (ค.ศ. 65 - ก.ย. 66)								ผลการเปรียบเทียบ		
	เงินใน งบประมาณ	เงินนอก งบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย	ต้นทุนรวมเพิ่ม/ (ลด) %	ปริมาณเพิ่ม/ (ลด) %	หน่วยเพิ่ม/ (ลด) %
ต้นทุนรวม (y-1)	231,944,765.00	40,771,036.70	20,405,896.34	44,583,042.53	337,704,740.57						
กิจกรรมย่อยหน่วยงานหลัก											
1 ศึกษา วิเคราะห์ เสนอแนะ ติดตาม และทำความเข้าใจในนโยบายและมาตรการด้านการคลัง	14,993,472.72	5,214,326.35	2,040,992.24	4,784,200.36	27,032,991.67	26	เรื่อง	1,039,730.45	11.22	8.33	2.67
2 ศึกษา วิเคราะห์ เสนอแนะ ติดตามนโยบายและมาตรการด้านภาษี	14,810,086.34	1,616,465.91	1,669,146.51	3,564,698.31	21,660,397.07	116	เรื่อง	186,727.56	10.27	(2.52)	13.12
3 ศึกษา วิเคราะห์ เสนอแนะ ติดตาม นโยบายและมาตรการด้านระบบการเงินและสถาบันการเงิน	13,975,753.74	4,627,036.32	1,970,860.28	4,033,737.56	24,607,387.90	14	เรื่อง	1,757,670.56	14.57	100.00	(42.71)
4 ศึกษา วิเคราะห์ เสนอแนะ ติดตามนโยบายและมาตรการด้านระบบการคุ้มครองผลประโยชน์ทางการเงิน	7,803,489.00	1,520,496.29	872,797.48	1,782,349.15	11,979,131.92	20	เรื่อง	598,956.60	4.94	(9.09)	15.43
5 ศึกษา วิเคราะห์ เสนอแนะ ติดตาม และทำความเข้าใจในนโยบายและมาตรการด้านการออมและการลงทุน	12,876,090.03	1,821,599.10	1,363,196.48	2,720,427.66	18,781,313.27	5	เรื่อง	3,756,262.65	(8.52)	0.00	(8.52)
6 รายงานภาวะเศรษฐกิจไทยรายเดือนและประมาณการเศรษฐกิจไทยรายไตรมาส	15,389,490.09	3,269,694.96	1,699,421.00	3,752,314.01	24,110,920.06	16	ฉบับ	1,506,932.50	22.49	0.00	22.49
7 ศึกษา วิเคราะห์ เสนอแนะ ติดตาม และทำความเข้าใจในนโยบายและมาตรการด้านเศรษฐกิจการเงิน การคลังระหว่างประเทศ	49,464,579.70	1,815,067.99	2,689,357.55	4,033,737.56	58,002,742.80	40	เรื่อง	1,450,068.57	100.21	110.53	(4.90)
8 ศึกษา วิเคราะห์ เสนอแนะ ดำเนินการกิจที่ปรึกษาเศรษฐกิจการคลังในต่างประเทศ	36,428,474.17	2,984.76	115,266.49	0.00	36,546,725.42	3	เรื่อง	12,182,241.81	(1.77)	0.00	(1.77)
9 ยกร่างกฎหมาย งานคดีและนิติกรรมสัญญา	7,225,774.96	1,355,544.23	891,255.40	1,876,157.01	11,348,731.59	250	เรื่อง	45,394.93	12.05	12.11	(0.05)
10 ศึกษา วิเคราะห์ เสนอแนะ ติดตาม และทำความเข้าใจในนโยบายและมาตรการด้านระบบการเงินภาคประชาชน	6,780,574.86	3,644,682.95	1,763,423.06	4,502,776.81	16,691,457.68	684	เรื่อง	24,402.72	(26.60)	371.72	(84.44)
กิจกรรมย่อยหน่วยงานสนับสนุน											
11 ด้านการเงิน บัญชี และงบประมาณ	4,524,785.55	779,823.62	642,285.43	1,641,983.75	7,588,878.35	30,899	จำนวนเอกสารรายการ	245.60	17.10	180.52	(58.26)
12 ด้านการพัสดุ (จัดซื้อจัดจ้าง) (การจัดสรรต้นทุนคิดเป็นร้อยละ 80)	4,804,562.10	2,154,388.18	787,306.26	2,163,555.06	9,909,811.60	130	ครั้ง	76,229.32	(2.75)	1.56	(4.25)
13 ด้านยานพาหนะ(การจัดสรรต้นทุนคิดเป็นร้อยละ10)	1,840,124.86	269,298.52	131,727.33	270,444.38	2,511,595.10	42,220	กิโลเมตร	59.49	97.18	22.27	61.27
14 ด้านอาคารและสถานที่ (การจัดสรรต้นทุนคิดเป็นร้อยละ 10)	315,725.26	269,298.52	86,363.73	270,444.38	941,831.90	2	ครั้ง	470,915.95	(26.06)	0.00	(26.06)
15 ด้านบริหารบุคลากร	1,236,125.50	1,092,875.49	498,492.38	1,255,634.63	4,083,128.01	491	จำนวนบุคลากร	8,315.94	(34.45)	4.69	(37.39)
16 ด้านพัฒนาทรัพยากรบุคคล	2,714,690.28	3,974,292.61	331,983.16	772,698.24	7,793,664.28	30,047	จำนวนชั่วโมงคนการฝึกอบรม	259.38	7.90	74.46	(38.15)
17 ด้านงานสารบรรณ	5,211,113.00	1,849,421.95	798,071.86	2,221,507.43	10,080,114.24	48,752	จำนวนหนังสือเข้า-ออก	206.76	21.36	(12.45)	38.61
18 ด้านอำนวยความสะดวกและประสานราชการ (การจัดสรรต้นทุนคิดเป็นร้อยละ60)	3,102,048.66	846,853.17	311,437.49	753,380.78	5,013,720.10	310	จำนวนเรื่อง	16,173.29	30.73	3.33	26.51
19 ด้านการประชาสัมพันธ์ (การจัดสรรต้นทุนคิดเป็นร้อยละ40)	651,432.44	564,568.78	158,603.00	502,253.85	1,876,858.06	200	จำนวนเรื่อง	9,384.29	(26.59)	100.00	(63.30)
20 ด้านเทคโนโลยีสารสนเทศภายในหน่วยงาน (การจัดสรรต้นทุนคิดเป็นร้อยละ 80)	16,204,031.69	1,774,576.38	617,516.74	1,350,833.04	19,946,957.85	485	จำนวนเครื่องคอมพิวเตอร์	41,127.75	14.28	34.72	(15.17)
21 ด้านเครือข่ายอินเทอร์เน็ตและเว็บไซต์ (การจัดสรรต้นทุนคิดเป็นร้อยละ 20)	2,919,826.46	443,644.09	106,581.11	337,708.26	3,807,759.93	2	ระบบ	1,903,879.96	(12.74)	0.00	(12.74)
22 เสริมสร้าง พัฒนาองค์กร และระบบบริหารตามแนวทางนโยบายรัฐบาลและผู้บริหาร รวมทั้งการประเมิน	2,281,308.47	268,345.55	177,598.76	281,423.55	3,008,676.33	1	ด้าน	3,008,676.33	18.72	0.00	18.72
ส่วนราชการของ สศค. และผู้บริหารองค์กร (ด้านพัฒนาระบบบริหารราชการ) (การจัดสรรต้นทุนคิดเป็นร้อยละ 50)											
23 จัดทำแผน ติดตาม และรายงานการดำเนินงานขององค์กรตามยุทธศาสตร์ชาติ นโยบายรัฐบาล นโยบายกระทรวง และแผนขององค์กร (ด้านแผนงาน) (การจัดสรรต้นทุนคิดเป็นร้อยละ 50)	182,268.47	268,345.55	86,626.76	281,423.55	818,664.33	1	ด้าน	818,664.33	(59.56)	0.00	(59.56)
นโยบายกระทรวง และแผนขององค์กร (ด้านแผนงาน) (การจัดสรรต้นทุนคิดเป็นร้อยละ 50)											
24 ด้านการตรวจสอบภายใน	4,330,506.91	422,951.10	306,132.44	656,654.95	5,716,245.40	720	จำนวนวัน คน งานตรวจสอบ	7,939.23	156.29	10.77	131.38
25 ด้านการบริหารงานและให้บริการห้องสมุดของ สศค.	1,878,429.73	904,454.35	289,453.38	772,698.24	3,845,035.69	3,844	จำนวนผู้ใช้บริการ	1,000.27	9.64	272.48	(70.57)

ตารางที่ 7 เปรียบเทียบผลการคำนวณต้นทุนกิจกรรมย่อยแยกตามแหล่งเงิน (ต่อ)

การวิเคราะห์สาเหตุของการเปลี่ยนแปลงของต้นทุนต่อหน่วยกิจกรรมย่อย

กิจกรรมย่อย	เหตุผล
กิจกรรมย่อยที่ 3 ศึกษา วิเคราะห์ เสนอแนะ ติดตาม นโยบายและมาตรการด้านระบบการเงินและสถาบันการเงิน	ต้นทุนรวมเพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 คิดเป็น 14.57 % ประกอบกับมีปริมาณงานเพิ่มขึ้น 100 % จึงส่งผลให้ต้นทุนต่อหน่วยผลผลิตลดลง คิดเป็น 42.71 %
กิจกรรมย่อยที่ 6 รายงานภาวะเศรษฐกิจไทยรายเดือนและประมาณการเศรษฐกิจไทยรายไตรมาส	กิจกรรมย่อยที่ 6 ต้นทุนรวมเพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 คิดเป็น 22.49 % จึงส่งผลให้ต้นทุนต่อหน่วยผลผลิตเพิ่มขึ้น คิดเป็น 22.49 %
กิจกรรมย่อยที่ 10 ศึกษา วิเคราะห์ เสนอแนะ ติดตาม และทำความเข้าใจในนโยบายและมาตรการด้านระบบการเงินภาคประชาชน	ต้นทุนรวมลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 คิดเป็น 26.60% ประกอบกับปริมาณงานเพิ่มขึ้น 371.72 % จึงส่งผลให้ต้นทุนต่อหน่วยผลผลิตลดลง คิดเป็น 84.44 %
กิจกรรมย่อยที่ 11 ด้านการเงิน บัญชี และงบประมาณ	ต้นทุนรวมเพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 คิดเป็น 17.10% ประกอบกับมีปริมาณงานเพิ่มขึ้น 180.52 % จึงส่งผลให้ต้นทุนต่อหน่วยผลผลิตลดลง คิดเป็น 58.26 %
กิจกรรมย่อยที่ 13 ด้านยานพาหนะ(การจัดสรรต้นทุนคิดเป็นร้อยละ10)	ต้นทุนรวมเพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 คิดเป็น 97.18% ประกอบกับมีปริมาณงานเพิ่มขึ้น 22.27 % จึงส่งผลให้ต้นทุนต่อหน่วยผลผลิตเพิ่มขึ้น คิดเป็น 61.27 %
กิจกรรมย่อยที่ 14 ด้านอาคารและสถานที่ (การจัดสรรต้นทุนคิดเป็นร้อยละ 10)	ต้นทุนรวมลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 คิดเป็น 26.06 % จึงส่งผลให้ต้นทุนต่อหน่วยผลผลิตลดลง คิดเป็น 26.06 %
กิจกรรมย่อยที่ 15 ด้านบริหารบุคลากร	ต้นทุนรวมลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 คิดเป็น 34.45% ประกอบกับมีปริมาณงานเพิ่มขึ้น 4.69 % จึงส่งผลให้ต้นทุนต่อหน่วยผลผลิตลดลง คิดเป็น 37.39 %
กิจกรรมย่อยที่ 16 ด้านพัฒนาทรัพยากรบุคคล	ต้นทุนรวมเพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 คิดเป็น 7.90% ประกอบกับมีปริมาณงานเพิ่มขึ้น 74.46 % จึงส่งผลให้ต้นทุนต่อหน่วยผลผลิตลดลง คิดเป็น 38.15 %
กิจกรรมย่อยที่ 17 ด้านงานสารบรรณ	ต้นทุนรวมเพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 คิดเป็น 21.36% ประกอบกับมีปริมาณงานลดลง 12.45 % จึงส่งผลให้ต้นทุนต่อหน่วยผลผลิตเพิ่มขึ้น คิดเป็น 38.61 %
กิจกรรมย่อยที่ 18 ด้านอำนวยการและประสานราชการ (การจัดสรรต้นทุนคิดเป็นร้อยละ60)	ต้นทุนรวมเพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 คิดเป็น 30.37% ประกอบกับมีปริมาณงานเพิ่มขึ้น 3.33 % จึงส่งผลให้ต้นทุนต่อหน่วยผลผลิตเพิ่มขึ้น คิดเป็น 26.51 %
กิจกรรมย่อยที่ 19 ด้านการประชาสัมพันธ์ (การจัดสรรต้นทุนคิดเป็นร้อยละ40)	ต้นทุนรวมลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 คิดเป็น 26.59 % ประกอบกับมีปริมาณเพิ่มขึ้น 100% จึงส่งผลให้ต้นทุนต่อหน่วยผลผลิตลดลง คิดเป็น 63.30 %
กิจกรรมย่อยที่ 23 จัดทำแผน ติดตาม และรายงานการดำเนินงานขององค์กรตามยุทธศาสตร์ชาติ นโยบายรัฐบาล นโยบายกระทรวง และแผนขององค์กร (ด้านแผนงาน) (การจัดสรรต้นทุนคิดเป็นร้อยละ 50)	ต้นทุนรวมลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 คิดเป็น 59.56 % ปริมาณงานเท่าเดิม จึงส่งผลให้ต้นทุนต่อหน่วยผลผลิตลดลง 59.56%
กิจกรรมย่อยที่ 24 ด้านการตรวจสอบภายใน	ต้นทุนรวมเพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 คิดเป็น 156.29% ประกอบกับมีปริมาณงานเพิ่มขึ้น 10.77 % จึงส่งผลให้ต้นทุนต่อหน่วยผลผลิตเพิ่มขึ้น คิดเป็น 131.38%
กิจกรรมย่อยที่ 25 ด้านการบริหารงานและให้บริการห้องสมุดของ สศค.	ต้นทุนรวมเพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 คิดเป็น 9.64% ประกอบกับมีปริมาณงานเพิ่มขึ้น 272.48 % จึงส่งผลให้ต้นทุนต่อหน่วยผลผลิตลดลง คิดเป็น 70.57%

ตารางที่ 8 เปรียบเทียบผลการคำนวณต้นทุนและผลตอบแทนตามแหล่งเงิน

(หน่วย : บาท)

ผลผลิตย่อย (y-1)	ต้นทุนผลผลิตประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 (ค.ศ. 64 - ก.ย. 65)								ต้นทุนผลผลิตประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 (ค.ศ. 65 - ก.ย. 66)								ผลการเปรียบเทียบ		
	เงินใน สปม. (y-1)	เงินนอก สปม. (y-1)	งบกลาง (y-1)	ค่าเสื่อมราคา (y-1)	ต้นทุนรวม (y-1)	ปริมาณ (y-1)	หน่วยนับ (y-1)	ต้นทุนต่อหน่วย (y-1)	เงินใน สปม.	เงินนอก สปม.	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย	ต้นทุนรวมเพิ่ม/ (ลด) %	ปริมาณเพิ่ม/ (ลด) %	ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่ม/ (ลด) %
ต้นทุนรวม (y-1)	209,517,420.63	40,653,036.00	19,142,256.38	26,271,522.74	295,584,235.75				231,944,765.00	40,771,036.70	20,405,896.34	44,583,042.53	337,704,740.57						
1 การเสนอแนะนโยบายด้านการคลัง	20,196,905.03	5,667,839.75	2,589,654.92	3,799,266.37	32,253,666.07	1.00	ด้าน	32,253,666.07000	20,213,170.66	6,802,640.13	2,574,010.23	6,137,464.77	35,727,285.79	1.00	ด้าน	35,727,285.79380	10.77	0.00	10.77
2 การเสนอแนะนโยบายด้านภาษี	19,578,502.61	3,524,004.94	2,153,669.81	2,933,172.21	28,189,349.57	1.00	ด้าน	28,189,349.57000	20,029,784.28	3,204,779.69	2,202,164.49	4,917,962.72	30,354,691.19	1.00	ด้าน	30,354,691.18809	7.68	0.00	7.68
3 การเสนอแนะนโยบายด้านการเงิน	18,474,354.30	6,352,426.76	2,650,015.93	3,048,651.43	30,525,448.42	1.00	ด้าน	30,525,448.42000	19,195,451.68	6,215,350.10	2,503,878.26	5,387,001.97	33,301,682.02	1.00	ด้าน	33,301,682.01875	9.09	0.00	9.09
4 การเสนอแนะนโยบายด้านการคุ้มครองผลประโยชน์ทางการเงิน	12,536,096.88	3,452,316.25	1,423,502.22	1,951,598.83	19,363,514.18	1.00	ด้าน	19,363,514.18000	13,023,186.94	3,108,810.08	1,405,815.46	3,135,613.56	20,673,426.04	1.00	ด้าน	20,673,426.04359	6.76	0.00	6.76
5 การเสนอแนะนโยบายด้านการออมและการลงทุน	18,577,030.73	5,537,812.28	1,893,560.16	2,471,255.33	28,479,658.50	1.00	ด้าน	28,479,658.50000	18,095,787.97	3,409,912.88	1,896,214.46	4,073,692.07	27,475,607.38	1.00	ด้าน	27,475,607.38491	(3.53)	0.00	(3.53)
6 การเสนอแนะนโยบายด้านเศรษฐกิจมหภาค	19,475,603.96	3,051,467.69	2,113,646.69	2,990,911.82	27,631,630.16	1.00	ด้าน	27,631,630.16000	20,609,188.03	4,858,008.74	2,232,438.98	5,105,578.42	32,805,214.17	1.00	ด้าน	32,805,214.17435	18.72	0.00	18.72
7 การเสนอแนะนโยบายด้านเศรษฐกิจระหว่างประเทศ	27,034,058.45	4,563,905.91	2,214,230.77	3,106,391.04	36,918,586.17	1.00	ด้าน	36,918,586.17000	54,684,277.64	3,403,381.77	3,222,375.53	5,387,001.97	66,697,036.92	1.00	ด้าน	66,697,036.91875	80.66	0.00	80.66
8 งานด้านบริการเศรษฐกิจและการคลังในต่างประเทศ	42,296,877.02	1,432,965.69	627,196.10	796,806.62	45,153,845.43	1.00	ด้าน	45,153,845.43000	41,648,172.10	1,591,298.54	648,284.48	1,353,264.41	45,241,019.54	1.00	ด้าน	45,241,019.53664	0.19	0.00	0.19
9 งานด้านกฎหมาย	12,103,664.46	2,615,249.36	1,405,780.64	1,951,598.83	18,076,293.29	1.00	ด้าน	18,076,293.29000	12,445,472.90	2,943,858.01	1,424,273.38	3,229,421.41	20,043,025.71	1.00	ด้าน	20,043,025.71172	10.88	0.00	10.88
10 การเสนอแนะนโยบายด้านการเงินภาคประชาชน	19,244,327.19	4,455,047.37	2,070,999.14	3,221,870.26	28,992,243.96	1.00	ด้าน	28,992,243.96000	12,000,272.80	5,232,996.73	2,296,441.05	5,856,041.22	25,385,751.80	1.00	ด้าน	25,385,751.79940	(12.44)	0.00	(12.44)

ตารางที่ 8 เปรียบเทียบผลการคำนวณต้นทุนผลผลิตย่อยแยกตามแหล่งเงิน (ต่อ)

การวิเคราะห์สาเหตุของการเปลี่ยนแปลงของต้นทุนต่อหน่วยผลผลิตย่อย

ผลผลิตย่อย	เหตุผล
ผลผลิตย่อยที่ 7 การเสนอแนะนโยบายด้านเศรษฐกิจระหว่างประเทศ	ผลผลิตย่อยที่ 7 ต้นทุนรวมเพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 คิดเป็น 80.66% เนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 สถานการณ์การระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 เริ่มคลี่คลาย จึงมีค่าใช้จ่ายในการดำเนินงานต่าง ๆ เพิ่มขึ้น ประกอบกับมีค่าใช้จ่ายในการจัดประชุม รัฐมนตรีว่าการกระทรวงการคลังเอเปค ครั้งที่ 29 และการประชุมอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้อง จึงทำให้ต้นทุนต่อหน่วยผลผลิตเพิ่มขึ้น คิดเป็น 80.66 %

ตารางที่ 2 เปรียบเทียบผลการคำนวณต้นทุนกิจกรรมหลักแยกตามแหล่งเงิน

กิจกรรมหลัก (y-1)	ต้นทุนผลผลิตประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 (ค.ศ. 64 - ก.ย. 65)								ต้นทุนผลผลิตประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 (ค.ศ. 65 - ก.ย. 66)								ผลการเปรียบเทียบ		
	เงินใน งบม. (y-1)	เงินนอก งบม. (y-1)	งบกลาง (y-1)	ค่าเสื่อมราคา (y-1)	ต้นทุนรวม (y-1)	ปริมาณ (y-1)	หน่วย นับ (y-1)	ต้นทุนต่อหน่วย (y-1)	เงินใน งบม.	เงินนอก งบม.	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย	ต้นทุนรวม เพิ่ม/ (ลด) %	ปริมาณเพิ่ม/ (ลด) %	ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่ม/ (ลด) %
ต้นทุนรวม (y-1)	209,517,420.63	40,653,036.00	19,142,256.38	26,271,522.74	295,584,235.75				231,944,765.00	40,771,036.70	20,405,896.34	44,583,042.53	337,704,740.57						
ติดตาม จัดทำ นำเสนอและทำความเข้าใจนโยบายและมาตรการด้านการคลัง ระบายการเงิน และเศรษฐกิจมหภาคและระหว่างประเทศ	209,517,420.63	40,653,036.00	19,142,256.38	26,271,522.74	295,584,235.75	15	เรื่อง	19,705,615.72	231,944,765.00	40,771,036.70	20,405,896.34	44,583,042.53	337,704,740.57	15	เรื่อง	22,513,649.37	14.25	0.00	14.25

ตารางที่ 9 เปรียบเทียบผลการคำนวณต้นทุนกิจกรรมหลักแยกตามแหล่งเงิน (ต่อ)

การวิเคราะห์สาเหตุของการเปลี่ยนแปลงของต้นทุนต่อหน่วยกิจกรรมหลัก

กิจกรรมหลัก	เหตุผล
ติดตาม จัดทำ นำเสนอและทำความเข้าใจในนโยบายและมาตรการด้านการคลัง ระบบการเงิน และเศรษฐกิจมหภาคและระหว่างประเทศ	จากการเปรียบเทียบผลการคำนวณต้นทุนผลผลิตหลักแยกตามแหล่งเงิน ระหว่างปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 และปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 ต้นทุนต่อหน่วยไม่มีการเปลี่ยนแปลงเพิ่มขึ้น/(ลดลง) เกิน 20%

ตารางที่ 10 เปรียบเทียบผลการคำนวณต้นทุนผลผลิตหลักกันยกตามแหล่งเงิน

(หน่วย : บาท)

ผลผลิตหลัก (y-1)	ต้นทุนผลผลิตประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 (ค.ค. 64 - ก.ย. 65)								ต้นทุนผลผลิตประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 (ค.ค. 65 - ก.ย. 66)								ผลการเปรียบเทียบ		
	เงินใน งบประมาณ (y-1)	เงินนอก งบม. (y-1)	งบกลาง (y-1)	ค่าเสื่อมราคา (y-1)	ต้นทุนรวม (y-1)	ปริมาณ (y-1)	หน่วยนับ (y-1)	ต้นทุนต่อหน่วย (y-1)	เงินใน งบประมาณ	เงินนอก งบม.	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย	ต้นทุนรวม เพิ่ม/ (ลด) %	ปริมาณ เพิ่ม/ (ลด) %	ต้นทุนต่อหน่วย เพิ่ม/ (ลด) %
ต้นทุนรวม (y-1)	209,517,420.63	40,653,036.00	19,142,256.38	26,271,522.74	295,584,235.75				231,944,765.00	40,771,036.70	20,405,896.34	44,583,042.53	337,704,740.57						
นโยบาย มาตรการด้านการคลัง การเงินและเศรษฐกิจที่เกี่ยวข้อง	209,517,420.63	40,653,036.00	19,142,256.38	26,271,522.74	295,584,235.75	1.00	ผลผลิต	295,584,235.75000	231,944,765.00	40,771,036.70	20,405,896.34	44,583,042.53	337,704,740.57	1	ผลผลิต	337,704,740.57	14.25	0.00	14.25

ตารางที่ 10 เปรียบเทียบผลการคำนวณต้นทุนผลผลิตหลักแยกตามแหล่งเงิน (ต่อ)

การวิเคราะห์สาเหตุของการเปลี่ยนแปลงของต้นทุนต่อหน่วยผลผลิตหลัก

ผลผลิตหลัก	เหตุผล
นโยบาย มาตรการด้านการคลัง การเงินและเศรษฐกิจที่เกี่ยวข้อง	จากการเปรียบเทียบผลการคำนวณต้นทุนผลผลิตหลักแยกตามแหล่งเงิน ระหว่างปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 และปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 ต้นทุนต่อหน่วยไม่มีการเปลี่ยนแปลงเพิ่มขึ้น/(ลดลง) เกิน 20%

ตารางที่ 11 รายงานเปรียบเทียบต้นทุนทางตรงตามศูนย์ต้นทุนแยกตามประเภทค่าใช้จ่ายและลักษณะของต้นทุน (คงที่/ผันแปร)

ศูนย์ต้นทุน (y-1)	ต้นทุนทางตรง ปีงบประมาณ พ.ศ. 2565										ต้นทุนทางตรง ปีงบประมาณ พ.ศ. 2566										ผลการเปรียบเทียบ		
	ต้นทุนคงที่				ต้นทุนผันแปร				ต้นทุนรวม (y-1)		ต้นทุนคงที่				ต้นทุนผันแปร				ต้นทุนรวม		ต้นทุนคงที่ เพิ่ม/ (ลด) %	ต้นทุนผันแปร เพิ่ม/ (ลด) %	ต้นทุนรวม เพิ่ม/ (ลด) %
	ค่าใช้จ่าย บุคลากร (คงที่) (y-1)	ค่าเสื่อมราคา และค่าตัด จำหน่าย (คงที่) (y-1)	ค่าใช้จ่ายอื่น (คงที่) (y-1)	รวม (คงที่) (y-1)	ค่าตอบแทน ไร่ ออร์คิด และ สาธารณูปโภค (ผันแปร) (y-1)	ค่าใช้จ่าย เดินทาง (ผัน แปร) (y-1)	ค่าใช้จ่ายด้าน การฝึกอบรม (ผันแปร) (y-1)	ค่าใช้จ่าย อื่น (ผัน แปร) (y-1)			ค่าใช้จ่าย บุคลากร (คงที่) (y-1)	ค่าเสื่อม ราคาและ ค่าตัด จำหน่าย (คงที่) (y-1)	ค่าใช้จ่าย อื่น (คงที่) (y-1)	รวม (คงที่) (y-1)	ค่าตอบแทน ไร่ ออร์คิด และ สาธารณูปโภค (ผันแปร) (y-1)	ค่าใช้จ่าย เดินทาง (ผัน แปร) (y-1)	ค่าใช้จ่ายด้าน การฝึกอบรม (ผันแปร) (y-1)	ค่าใช้จ่าย อื่น (ผัน แปร) (y-1)					
	ต้นทุนรวม (y-1)										ต้นทุนรวม (y-1)												
ศูนย์ต้นทุนหลัก	179,818,709.76	0.00	8,964,968.96	188,783,678.72	38,489,123.14	4,532,058.96	4,436,697.43	0.00	47,457,879.53	236,241,558.25	189,334,785.55	24,313.66	0.00	189,359,099.21	50,976,600.43	9,647,851.26	7,574,176.03	230.00	68,198,857.72	257,557,956.93	0.30	43.70	9.02
กองนโยบายการคลัง (02)	16,846,005.66	0.00	0.00	16,846,005.66	1,267,458.42	0.00	24,075.00	0.00	1,291,533.42	18,137,539.08	17,133,086.03	0.00	0.00	17,133,086.03	1,273,398.42	22,689.00	0.00	0.00	1,296,087.42	18,429,173.45	1.70	0.35	1.61
กองนโยบายภาษี (03)	14,084,379.67	0.00	55,247.00	14,139,626.67	688,454.61	2,150.00	0.00	0.00	690,604.61	14,830,231.28	14,460,909.23	0.00	0.00	14,460,909.23	699,376.75	24,330.00	65,090.00	3.00	788,799.75	15,249,708.98	2.27	14.22	2.83
กองนโยบายระบบการเงินและสถาบันการเงิน (04)	13,613,140.14	0.00	2,545,163.10	16,158,303.24	1,343,347.22	1,710.00	0.00	0.00	1,345,057.22	17,503,360.46	14,083,961.19	0.00	0.00	14,083,961.19	286,857.68	63,890.00	2,918,479.35	0.00	3,269,227.03	17,353,188.22	(12.84)	143.05	(0.86)
กองกฎหมาย (06)	7,107,841.72	0.00	0.00	7,107,841.72	308,855.10	13,015.59	96,340.00	0.00	418,210.69	7,526,052.41	7,694,847.32	0.00	0.00	7,694,847.32	279,837.91	0.00	0.00	0.00	279,837.91	7,974,685.23	8.26	(33.09)	5.96
ศูนย์ปฏิบัติการเศรษฐกิจและการคลังในต่างประเทศ (10)	28,770,754.86	0.00	1,795,699.83	30,566,454.69	4,618,795.77	1,871,853.20	0.00	0.00	6,490,648.97	37,057,103.66	32,184,430.51	0.00	0.00	32,184,430.51	4,169,366.68	0.00	0.00	0.00	4,169,366.68	36,353,797.19	5.29	(35.76)	(1.90)
กองนโยบายการออมและการลงทุน (15)	12,395,057.57	0.00	2,824,868.82	15,219,926.39	425,440.00	1,113,176.28	0.00	0.00	1,538,616.28	16,758,542.67	12,861,169.25	0.00	0.00	12,861,169.25	382,628.92	76,390.87	568,756.00	1.00	1,027,776.79	13,888,946.04	(15.50)	(33.20)	(17.12)
กองนโยบายระบบการคุ้มครองผลประโยชน์ทางการเงิน (16)	7,578,187.38	0.00	0.00	7,578,187.38	1,150,185.91	0.00	84,900.00	0.00	1,235,085.91	8,813,273.29	8,014,656.00	0.00	0.00	8,014,656.00	526,043.40	1,395.00	231,693.48	0.00	759,131.88	8,773,787.88	5.76	(38.54)	(0.45)
กองนโยบายเศรษฐกิจมหภาค (17)	12,394,916.20	0.00	0.00	12,394,916.20	2,343,523.22	0.00	1,200.00	0.00	2,344,723.22	14,739,639.42	13,333,547.84	0.00	0.00	13,333,547.84	3,834,272.34	648.00	194,358.15	1.00	4,029,279.49	17,362,827.33	7.57	71.84	17.80
กองนโยบายเศรษฐกิจระหว่างประเทศ (18)	12,901,033.50	0.00	1,708,890.21	14,609,923.71	7,594,179.73	1,523,373.89	38,923.66	0.00	9,156,477.28	23,766,400.99	14,585,654.70	0.00	0.00	14,585,654.70	18,571,544.69	9,116,448.89	0.00	0.00	27,687,993.58	42,273,648.28	(0.17)	202.39	77.87
กองนโยบายพัฒนาระบบการเงินภาคประชาชน (28)	13,012,908.41	0.00	0.00	13,012,908.41	2,566,005.95	950.00	0.00	0.00	2,566,955.95	15,579,864.36	13,433,475.00	0.00	0.00	13,433,475.00	3,112,943.09	329,069.50	193,150.66	3.00	3,635,166.25	17,068,641.25	3.23	41.61	9.56
ศูนย์ต้นทุนสนับสนุน																							
สำนักงานเลขานุการกรม (01)	30,292,305.82	0.00	0.00	30,292,305.82	3,461,888.75	5,830.00	2,933,475.38	0.00	6,403,194.13	36,695,499.95	30,129,236.41	24,313.66	0.00	30,153,550.07	3,601,362.44	12,990.00	3,402,648.39	16.00	7,017,016.83	37,170,566.90	(0.46)	9.59	1.29
ศูนย์เทคโนโลยีสารสนเทศ (13)	6,078,624.84	0.00	35,100.00	6,113,724.84	12,352,669.53	0.00	1,140,000.00	0.00	13,492,669.53	19,606,394.37	6,790,922.23	0.00	0.00	6,790,922.23	13,926,947.82	0.00	0.00	206.00	13,927,153.82	20,718,076.05	11.08	3.22	5.67
ศูนย์พัฒนาระบบบริหาร (19)	2,789,801.16	0.00	0.00	2,789,801.16	230,134.24	0.00	117,783.39	0.00	347,917.63	3,137,718.79	2,603,422.00	0.00	0.00	2,603,422.00	211,704.76	0.00	0.00	0.00	211,704.76	2,815,126.76	(6.68)	(39.15)	(10.28)
ศูนย์ตรวจสอบภายใน (20)	1,953,752.83	0.00	0.00	1,953,752.83	136,184.69	0.00	0.00	0.00	136,184.69	2,089,937.52	2,025,467.84	0.00	0.00	2,025,467.84	100,315.53	0.00	0.00	0.00	100,315.53	2,125,783.37	3.67	(26.34)	1.72

หมายเหตุ : ต้นทุนคงที่ หมายถึง ต้นทุนที่ไม่ได้เปลี่ยนแปลงไปตามปริมาณกิจกรรมหรือผลผลิตของหน่วยงาน

ต้นทุนผันแปร หมายถึง ต้นทุนที่เปลี่ยนแปลงไปตามปริมาณกิจกรรมหรือผลผลิตของหน่วยงาน

ตารางที่ 12 รายงานเปรียบเทียบต้นทุนทางอ้อมตามลักษณะของต้นทุน (คงที่/ผันแปร)

(หน่วย : บาท)

ต้นทุนทางอ้อม	ปีงบประมาณ พ.ศ. 2565			ปีงบประมาณ พ.ศ. 2566			ผลการเปรียบเทียบ		
	ต้นทุนคงที่ (y-1)	ต้นทุนผันแปร (y-1)	รวม (y-1)	ต้นทุนคงที่	ต้นทุนผันแปร	รวม	ต้นทุนคงที่ เพิ่ม/ (ลด) %	ต้นทุนผันแปร เพิ่ม/(ลด) %	ต้นทุนรวม เพิ่ม/ (ลด) %
รวมต้นทุนทางอ้อม	47,927,027.07	11,415,650.43	59,342,677.50	67,135,388.40	13,011,395.24	80,146,783.64	40.08	13.98	35.06
ค่าตอบแทน ใช้สอยวัสดุ และสาธารณูปโภค		11,415,650.43	11,415,650.43		13,011,395.24	13,011,395.24	0.00	13.98	13.98
ค่าใช้จ่ายบุคลากร	21,641,028.51	-	21,641,028.51	22,518,439.18	-	22,518,439.18	4.05	0.00	4.05
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	26,271,522.74	-	26,271,522.74	44,558,728.87	-	44,558,728.87	69.61	0.00	69.61
ค่าใช้จ่ายเดินทาง	-	-	-	-	-	-	0.00	0.00	0.00
ค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรม	-	-	-	-	-	-	0.00	0.00	0.00
ค่าใช้จ่ายดำเนินงานรักษาความมั่นคงของประเทศ	-	-	-	-	-	-	0.00	0.00	0.00
ค่าใช้จ่ายเงินอุดหนุน	-	-	-	-	-	-	0.00	0.00	0.00
ค่าจำหน่ายจากการขายสินทรัพย์	14,475.82	-	14,475.82	58,220.35	-	58,220.35	302.19	0.00	302.19

หมายเหตุ : ต้นทุนคงที่ หมายถึง ต้นทุนที่ไม่ได้เปลี่ยนแปลงไปตามปริมาณกิจกรรมหรือผลผลิตของหน่วยงาน

ต้นทุนผันแปร หมายถึง ต้นทุนที่เปลี่ยนแปลงไปตามปริมาณกิจกรรมหรือผลผลิตของหน่วยงาน

ตารางที่ 12 รายงานเปรียบเทียบต้นทุนทางอ้อมตามลักษณะของต้นทุน (คงที่/ผันแปร) (ต่อ)

การวิเคราะห์สาเหตุของการเปลี่ยนแปลงของต้นทุนทางอ้อมตามค่าใช้จ่าย

ค่าใช้จ่าย	เหตุผล
1. ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 มีการปรับปรุงการรับรู้บัญชีเพิ่มเติม กรณีมีการซื้อครุภัณฑ์จากกลุ่มที่ปรึกษาเศรษฐกิจและการคลังในต่างประเทศ (กตป.) จึงส่งผลให้ต้นทุนคงที่และต้นทุนรวมของค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่ายเพิ่มขึ้น 69.61 %
2. ค่าจำหน่ายจากการขายสินทรัพย์	ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 มีการขายทอดตลาดวัสดุและครุภัณฑ์ที่ไม่เอื้ออำนวยต่อการใช้งาน จำนวน 65 รายการ รวมเป็นจำนวนเงิน 14,475.82 บาท ในขณะที่ ปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 มีการขายทอดตลาดวัสดุและครุภัณฑ์ที่ไม่เอื้ออำนวยต่อการใช้งาน จำนวน 17 รายการ รวมเป็นจำนวนเงิน 58,220.35 บาท จึงส่งผลให้ต้นทุนคงที่และต้นทุนรวมของค่าจำหน่ายจากการขายสินทรัพย์เพิ่มขึ้น 302.19 %