

สำนักงานเศรษฐกิจการคลัง
รายงานต้นทุนผลผลิต
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2567

ตารางที่ 1 รายงานต้นทุนรวมของสำนักงานเศรษฐกิจการคลัง โดยแยกประเภทตามแหล่งของเงิน

(หน่วย : บาท)

ลำดับ	ประเภทค่าใช้จ่าย	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	รวม
	ต้นทุนรวม	269,891,270.78	51,125,904.97	30,453,925.45	351,471,101.20
1	ค่าใช้จ่ายบุคลากร (5101)	169,869,950.85	25,394,637.05	22,185,572.34	217,450,160.24
2	ค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรม (5102)	2,614,588.14	11,775,292.19	-	14,389,880.33
3	ค่าใช้จ่ายเดินทาง (5103)	8,114,173.37	1,641,713.28	8,256,920.61	18,012,807.26
4	ค่าตอบแทน ใช้สอยวัสดุ และค่าสาธารณูปโภค (5104)	47,351,054.59	5,899,429.03	1,000.00	53,251,483.62
5	ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย (5105)	41,941,501.83	6,414,833.42	10,432.50	48,366,767.75
6	ค่าใช้จ่ายดำเนินงานรักษาความมั่นคงของประเทศ (5106)	-	-	-	-
7	ค่าใช้จ่ายเงินอุดหนุน (5107)	-	-	-	-
8	ต้นทุนในการผลิตผลผลิตอื่น	2.00	-	-	2.00

หมายเหตุ : (อธิบายความแตกต่างระหว่างค่าใช้จ่ายในระบบ GFMS และต้นทุนที่นำมาคำนวณต้นทุนผลผลิต)

รวมต้นทุนผลผลิต_	351,471,101.20
ค่าใช้จ่ายในระบบ NEW GFMS THAI	2,146,134,256.25
บวก ต้นทุนที่เกี่ยวข้องในการผลิตผลผลิต	-
หัก ต้นทุนที่ไม่เกี่ยวข้องในการผลิตผลผลิต	1,794,663,155.05 (1,794,663,155.05)

รายการค่าใช้จ่าย	บวก	หัก
บ้านอุปถัมภ์		38,711,244.59
เงินช่วยเหลือรายเดือนผู้รับเบี้ยหวัดบ้านอุปถัมภ์		207,864.00
เงินช่วยค่าครองชีพผู้รับเบี้ยหวัดบ้านอุปถัมภ์		2,174,862.74
เงินบำเหน็จดำรงชีพ		1,417,456.70
บำเหน็จรายเดือนสำหรับการเบิกเงินบำเหน็จลูกจ้าง		2,051,268.00
เงินช่วยการศึกษาบุตร		35,850.00
ค่ารักษาพยาบาลผู้ป่วยนอก-รพ.รัฐ-เบี้ยหวัด/บ้านอุปถัมภ์		7,547,970.93
ค่ารักษาพยาบาลผู้ป่วยใน-รพ.รัฐ-เบี้ยหวัด/บ้านอุปถัมภ์		2,020,732.46
ค่ารักษาพยาบาลผู้ป่วยนอก-รพ.เอกชน-เบี้ยหวัด/บ้านอุปถัมภ์		244,924.00
ค่ารักษาพยาบาลผู้ป่วยใน-รพ.เอกชน-เบี้ยหวัด/บ้านอุปถัมภ์		40,000.00
ค่าใช้จ่ายหลักส่งเป็นรายได้แผ่นดิน		345,797.59
ค่าใช้จ่ายช่วยเหลือตามมาตรการของรัฐบาล		1,453,113,559.82
TE-หน่วยงานส่งเงินเบิกเกินส่งคืนให้กรมบัญชีกลาง		616,448.03
TE-หน่วยงานโอนเงินนอกงบประมาณให้กรมบัญชีกลาง		47,073,569.18
TE-หน่วยงานโอนเงินรายได้แผ่นดินให้กรมบัญชีกลาง		43,983,933.30
TE-ปรับเงินฝากคลัง		191,589,754.79
TE-หน่วยงานโอนเงินให้หน่วยงานอื่น		3,487,918.92

ตารางที่ 2 รายงานต้นทุนตามศูนย์ต้นทุนแยกตามประเภทค่าใช้จ่าย ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2567

(หน่วย : บาท)

ศูนย์ต้นทุน	ต้นทุนทางตรง							ต้นทุนทางอ้อม					ต้นทุนรวม
	ค่าใช้จ่าย บุคลากร (ตรง)	ค่าเสื่อมราคาและ ค่าตัดจำหน่าย (ตรง)	ค่าตอบแทน ใช้สอย วัสดุ และ สาธารณูปโภค (ตรง)	ค่าใช้จ่าย เดินทาง (ตรง)	ค่าใช้จ่ายด้าน การฝึกอบรม (ตรง)	ค่าใช้จ่ายอื่น (ตรง)	รวมต้นทุนทางตรง	ค่าตอบแทน ใช้สอย วัสดุ และ สาธารณูปโภค (อ้อม)	ค่าใช้จ่ายบุคลากร (อ้อม)	ค่าเสื่อมราคาและ ค่าตัดจำหน่าย (อ้อม)	ค่าใช้จ่ายอื่น (อ้อม)	รวมต้นทุนทางอ้อม	
ต้นทุนรวม	193,960,567.94	0.00	41,133,659.15	18,012,807.26	14,389,880.33	2.00	267,496,916.68	12,117,824.47	23,489,592.30	48,366,767.75	0.00	83,974,184.52	351,471,101.20
ศูนย์ต้นทุนหลัก													
1. กองนโยบายการคลัง (กนค.)	18,492,809.88	0.00	764,512.66	59,565.00	0.00	0.00	19,316,887.54	1,336,839.29	2,575,251.92	5,338,495.34	0.00	9,250,586.55	28,567,474.09
2. กองนโยบายภาษี (กนภ.)	15,686,276.81	0.00	1,894,611.07	49,299.80	233,598.86	0.00	17,863,786.54	935,787.50	1,802,676.34	3,736,946.74	0.00	6,475,410.58	24,339,197.12
3. กองนโยบายระบบการเงินและสถาบันการเงิน (กกง.)	14,610,297.21	0.00	759,457.77	34,250.00	1,156,594.14	0.00	16,560,599.12	1,149,681.79	2,214,716.65	4,591,105.99	0.00	7,955,504.43	24,516,103.55
4. กองกฎหมาย (กกม.)	7,680,948.69	0.00	353,309.11	2,250.00	0.00	0.00	8,036,507.80	588,209.29	1,133,110.84	2,348,937.95	0.00	4,070,258.08	12,106,765.88
5. กลุ่มที่ปรึกษาเศรษฐกิจและการคลังในต่างประเทศ (กตป.)	29,392,680.68	0.00	3,937,547.27	610,956.93	0.00	0.00	33,941,184.88	6,060.49	157,809.91	0.00	0.00	163,870.40	34,105,055.28
6. กองนโยบายการออมและการลงทุน (กอล.)	13,587,967.00	0.00	363,986.34	1,445,261.98	2,070,547.60	0.00	17,467,762.92	775,366.79	1,493,646.11	3,096,327.30	0.00	5,365,340.20	22,833,103.12
7. กองนโยบายระบบการคุ้มครองผลประโยชน์ทางการเงิน (กคป.)	8,164,407.00	0.00	188,283.77	7,752.00	2,701,386.55	0.00	11,061,829.32	481,262.14	927,090.69	1,921,858.32	0.00	3,330,211.16	14,392,040.48
8. กองนโยบายเศรษฐกิจมหภาค (กศม.)	14,655,170.91	0.00	2,351,673.32	1,500.00	1,834,055.79	0.00	18,842,400.02	1,096,208.22	2,111,706.57	4,377,566.18	0.00	7,585,480.97	26,427,880.99
9. กองนโยบายเศรษฐกิจระหว่างประเทศ (กศร.)	14,347,018.86	0.00	17,388,585.69	15,164,244.15	10,850.00	0.00	46,910,698.70	1,096,208.22	2,111,706.57	4,377,566.18	0.00	7,585,480.97	54,496,179.67
10. กองนโยบายพัฒนาระบบการเงินภาคประชาชน (กพช.)	14,829,942.89	0.00	835,618.97	615,898.40	2,109,521.89	0.00	18,390,982.15	1,122,945.00	2,163,211.61	4,484,336.08	0.00	7,770,492.70	26,161,474.85
ศูนย์ต้นทุนสนับสนุน													
1. สำนักงานเลขานุการกรม	30,176,629.20	0.00	2,266,406.26	21,829.00	4,152,925.50	2.00	36,617,791.96	2,673,678.58	5,150,503.84	10,676,990.67	0.00	18,501,173.10	55,118,965.06
2. ศูนย์เทคโนโลยีสารสนเทศ	7,295,159.51	0.00	9,761,562.32	0.00	0.00	0.00	17,056,721.83	481,262.14	927,090.69	1,921,858.32	0.00	3,330,211.16	20,386,932.99
3. กลุ่มพัฒนาระบบบริหาร	2,932,795.95	0.00	172,064.23	0.00	120,400.00	0.00	3,225,260.18	187,157.50	360,535.27	747,389.35	0.00	1,295,082.12	4,520,342.30
4. กลุ่มตรวจสอบภายใน	2,108,463.35	0.00	96,040.37	0.00	0.00	0.00	2,204,503.72	187,157.50	360,535.27	747,389.35	0.00	1,295,082.12	3,499,585.84

ตารางที่ 3 รายงานต้นทุนกิจกรรมย่อยแยกตามแหล่งเงิน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2567

(หน่วย : บาท)

กิจกรรมย่อย	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย
ต้นทุนรวม	227,949,768.96	44,711,071.55	30,443,492.95	48,366,767.75	351,471,101.20			
กิจกรรมย่อยของหน่วยงานหลัก								
1. ศึกษา วิเคราะห์ เสนอแนะ ติดตาม และทำความเข้าใจในนโยบายและมาตรการด้านการคลัง	16,416,554.88	4,424,325.39	2,421,126.87	5,338,495.34	28,600,502.48	28	เรื่อง	1,021,446.52
2. ศึกษา วิเคราะห์ เสนอแนะ ติดตามนโยบายและมาตรการด้านภาษี	16,233,605.22	2,462,272.20	1,929,492.84	3,736,946.74	24,362,316.99	121	เรื่อง	201,341.46
3. ศึกษา วิเคราะห์ เสนอแนะ ติดตาม นโยบายและมาตรการด้านระบบการเงินและสถาบันการเงิน	15,284,912.62	2,647,900.49	2,020,588.86	4,591,105.99	24,544,507.96	11	เรื่อง	2,231,318.91
4. ยกร่างกฎหมาย งานคดีและนิติกรรมสัญญา	7,348,406.13	1,378,639.93	1,045,314.36	2,348,937.95	12,121,298.37	257	เรื่อง	47,164.59
5. ศึกษา วิเคราะห์ เสนอแนะ ดำเนินการกิจที่ปรึกษาเศรษฐกิจการคลังในต่างประเทศ	33,987,748.59	2,752.23	120,499.57	0.00	34,111,000.39	3	เรื่อง	11,370,333.46
6. ศึกษา วิเคราะห์ เสนอแนะ ติดตาม และทำความเข้าใจในนโยบายและมาตรการด้านการออมและการลงทุน	14,763,637.15	3,406,758.38	1,585,536.76	3,096,327.30	22,852,259.58	5	เรื่อง	4,570,451.92
7. ศึกษา วิเคราะห์ เสนอแนะ ติดตามนโยบายและมาตรการด้านระบบการคุ้มครองผลประโยชน์ทางการเงิน	8,734,278.30	2,736,659.06	1,011,135.02	1,921,858.32	14,403,930.70	38	เรื่อง	379,050.81
8. รายงานภาวะเศรษฐกิจไทยรายเดือนและประมาณการเศรษฐกิจไทยรายไตรมาส	16,365,047.19	3,607,634.96	2,104,715.93	4,377,566.18	26,454,964.27	16	ฉบับ	1,653,435.27
9. ศึกษา วิเคราะห์ เสนอแนะ ติดตาม และทำความเข้าใจในนโยบายและมาตรการด้านเศรษฐกิจการเงิน การคลังระหว่างประเทศ	35,972,407.14	3,852,904.45	10,320,385.17	4,377,566.18	54,523,262.95	32	เรื่อง	1,703,851.97
10. ศึกษา วิเคราะห์ เสนอแนะ ติดตาม และทำความเข้าใจในนโยบายและมาตรการด้านระบบการเงินภาคประชาชน	14,645,454.67	5,132,872.24	1,926,555.70	4,484,336.08	26,189,218.70	1,132	เรื่อง	23,135.35
กิจกรรมย่อยของหน่วยงานสนับสนุน								
1. ด้านการเงินและบัญชี (การจัดสรรต้นทุนคิดเป็นร้อยละ 75)	4,301,473.67	702,993.00	555,140.14	1,155,756.72	6,715,363.53	30,127	จำนวนเอกสารรายการ	222.90
2. ด้านงบประมาณ (การจัดสรรต้นทุนคิดเป็นร้อยละ 25)	190,217.90	50,425.94	126,762.71	385,252.24	752,658.79	1	จำนวนเรื่อง	752,658.79
3. ด้านการพัสดุ (จัดซื้อจัดจ้าง) (การจัดสรรต้นทุนคิดเป็นร้อยละ 80)	4,757,509.02	1,441,710.53	840,083.15	2,289,499.03	9,328,801.73	211	ครั้ง	44,212.33
4. ด้านยานพาหนะ (การจัดสรรต้นทุนคิดเป็นร้อยละ10)	1,778,753.81	834,061.33	172,984.39	286,187.38	3,071,986.91	58,401	กิโลเมตร	52.60
5. ด้านอาคารและสถานที่ (การจัดสรรต้นทุนคิดเป็นร้อยละ 10)	144,375.36	44,427.07	94,340.59	286,187.38	569,330.40	2	ครั้ง	284,665.20
6. ด้านบริหารบุคลากร (การจัดสรรต้นทุนคิดเป็นร้อยละ 98)	3,850,202.45	1,095,775.50	593,465.45	1,402,318.16	6,941,761.56	467	จำนวนบุคลากร	14,864.59
7. ด้านวินัยและความรับผิดชอบทางเมต (การจัดสรรต้นทุนคิดเป็นร้อยละ 2)	14,409.74	4,466.37	9,416.66	28,618.74	56,911.51	1	จำนวนเรื่อง	56,911.51
8. ด้านพัฒนาศักยภาพบุคคล	2,898,160.29	3,909,154.41	403,951.83	770,504.48	7,981,771.01	32,254	จำนวนชั่วโมงคนการฝึกอบรม	247.47
9. ด้านงานสารบรรณ	4,676,090.72	1,061,138.69	715,525.39	1,761,153.10	8,213,907.90	46,675	จำนวนหนังสือเข้า-ออก	175.98
10. ด้านอำนวยความสะดวกและประสานราชการ (การจัดสรรต้นทุนคิดเป็นร้อยละ 75)	3,720,647.26	1,334,054.01	448,963.45	1,073,202.67	6,576,867.39	310	จำนวนเรื่อง	21,215.70
11. ด้านการประชาสัมพันธ์ (การจัดสรรต้นทุนคิดเป็นร้อยละ 25)	176,630.90	39,591.55	117,725.73	357,734.22	691,682.41	110	จำนวนเรื่อง	6,288.02
12. ด้านเทคโนโลยีสารสนเทศภายในหน่วยงาน (การจัดสรรต้นทุนคิดเป็นร้อยละ 80)	14,908,658.16	2,340,940.35	708,957.61	1,537,486.66	19,496,042.77	463	จำนวนเครื่องคอมพิวเตอร์	42,108.08
13. ด้านเครือข่ายอินเทอร์เน็ตและเว็บไซต์ (การจัดสรรต้นทุนคิดเป็นร้อยละ 20)	153,039.28	241,009.09	124,360.40	384,371.66	902,780.43	2	ระบบ	451,390.22
14. เสริมสร้าง พัฒนาองค์กร และระบบบริหารตามแนวทางนโยบายรัฐบาลและผู้บริหาร รวมทั้งการประเมินส่วนราชการของ สศค. และผู้บริหารองค์กร (ด้านพัฒนาระบบบริหารราชการ) (การจัดสรรต้นทุนคิดเป็นร้อยละ 50)	2,621,754.50	585,020.36	223,398.08	373,694.67	3,803,867.61	1	ด้าน	3,803,867.61
15. จัดทำแผน ติดตาม และรายงานการดำเนินงานขององค์กรตามยุทธศาสตร์ชาติ นโยบายรัฐบาล นโยบายกระทรวง และแผนขององค์กร (ด้านแผนงาน) (การจัดสรรต้นทุนคิดเป็นร้อยละ 50)	150,134.40	76,520.36	120,749.23	373,694.67	721,098.66	1	ด้าน	721,098.66
16. ด้านการตรวจสอบภายใน	1,992,187.80	414,475.22	350,157.45	747,389.35	3,504,209.82	785	จำนวนวัน คน งานตรวจสอบ	4,463.96
17. ด้านการบริหารงานและให้บริการห้องสมุดของ สศค.	1,863,471.81	882,588.43	352,159.60	880,576.55	3,978,796.39	3,512	จำนวนผู้ใช้บริการ	1,132.91

ตารางที่ 4 รายงานต้นทุนผลผลิตย่อยแยกตามแหล่งของเงิน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2567

(หน่วย : บาท)

ผลผลิตย่อย	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย
ต้นทุนรวม	227,949,768.95	44,711,071.55	30,443,492.95	48,366,767.75	351,471,101.20			
1. การเสนอแนะนโยบายด้านการคลัง	21,236,326.58	5,930,160.61	3,016,941.06	6,747,858.11	36,931,286.36	1	ด้าน	36,931,286.36
2. การเสนอแนะนโยบายด้านภาษี	21,053,376.93	3,968,107.42	2,525,307.03	5,146,309.50	32,693,100.88	1	ด้าน	32,693,100.88
3. การเสนอแนะนโยบายด้านการเงิน	20,104,684.33	4,153,735.71	2,616,403.05	6,000,468.76	32,875,291.85	1	ด้าน	32,875,291.85
4. งานด้านกฎหมาย	12,168,177.84	2,884,475.15	1,641,128.55	3,758,300.72	20,452,082.25	1	ด้าน	20,452,082.25
5. งานด้านที่ปรึกษาเศรษฐกิจและการคลังในต่างประเทศ	38,807,520.29	1,508,587.46	716,313.75	1,409,362.77	42,441,784.27	1	ด้าน	42,441,784.27
6. การเสนอแนะนโยบายด้านการออมและการลงทุน	19,583,408.85	4,912,593.60	2,181,350.95	4,505,690.06	31,183,043.46	1	ด้าน	31,183,043.46
7. การเสนอแนะนโยบายด้านการคุ้มครองผลประโยชน์ทางการเงิน	13,554,050.00	4,242,494.28	1,606,949.20	3,331,221.09	22,734,714.58	1	ด้าน	22,734,714.58
8. การเสนอแนะนโยบายด้านเศรษฐกิจมหภาค	21,184,818.90	5,113,470.18	2,700,530.12	5,786,928.94	34,785,748.15	1	ด้าน	34,785,748.15
9. การเสนอแนะนโยบายด้านเศรษฐกิจระหว่างประเทศ	40,792,178.85	5,358,739.67	10,916,199.36	5,786,928.94	62,854,046.83	1	ด้าน	62,854,046.83
10. การเสนอแนะนโยบายด้านการเงินภาคประชาชน	19,465,226.37	6,638,707.46	2,522,369.89	5,893,698.85	34,520,002.58	1	ด้าน	34,520,002.58

ตารางที่ 5 รายงานต้นทุนกิจกรรมหลักแยกตามแหล่งของเงิน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2567

(หน่วย : บาท)

กิจกรรมหลัก	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย
ต้นทุนรวม	227,949,768.95	44,711,071.55	30,443,492.95	48,366,767.75	351,471,101.20			
ติดตาม จัดทำ นำเสนอและทำความเข้าใจในนโยบาย และมาตรการด้านการคลัง ระบบการเงิน และเศรษฐกิจมหภาคและระหว่างประเทศ	227,949,768.95	44,711,071.55	30,443,492.95	48,366,767.75	351,471,101.20	15	เรื่อง	23,431,406.75

ตารางที่ 6 รายงานต้นทุนผลผลิตหลักแยกตามแหล่งของเงิน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2567

(หน่วย : บาท)

ผลผลิตหลัก	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย
ต้นทุนรวม	227,949,768.95	44,711,071.55	30,443,492.95	48,366,767.75	351,471,101.20			
นโยบาย มาตรการด้านการคลัง การเงินและเศรษฐกิจที่เกี่ยวข้อง	227,949,768.95	44,711,071.55	30,443,492.95	48,366,767.75	351,471,101.20	1	ผลผลิต	351,471,101.20

ตารางที่ 7 เปรียบเทียบผลการคำนวณต้นทุนกิจกรรมย่อยแยกตามแหล่งเงิน

กิจกรรมย่อย (y-1)	ต้นทุนผลผลิตประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 (ค.ศ. 65 - ก.ย. 66)								ต้นทุนผลผลิตประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2567 (ค.ศ. 66 - ก.ย. 67)							
	เงินใน งบ. (y-1)	เงินนอก งบ. (y-1)	งบกลาง (y-1)	ค่าเสื่อมราคา (y-1)	ต้นทุนรวม (y-1)	ปริมาณ (y-1)	หน่วยนับ (y-1)	ต้นทุนต่อหน่วย (y-1)	เงินใน งบ.	เงินนอก งบ.	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย
ต้นทุนรวม (y-1)	231,944,765.00	40,771,036.70	20,405,896.34	44,583,042.53	337,704,740.57				227,949,768.96	44,711,071.55	30,443,492.95	48,366,767.75	351,471,101.20			
กิจกรรมย่อยหน่วยงานหลัก																
1 ศึกษา วิเคราะห์ เสนอแนะ ติดตาม และทำความเข้าใจนโยบายและมาตรการด้านการคลัง	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	16,416,554.88	4,424,325.39	2,421,126.87	5,338,495.34	28,600,502.48	28	เรื่อง	1,021,446.52
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	16,233,605.22	2,462,272.20	1,929,492.84	3,736,946.74	24,362,316.99	121	เรื่อง	201,341.46
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	15,284,912.62	2,647,900.49	2,020,588.86	4,591,105.99	24,544,507.96	11	เรื่อง	2,231,318.91
4 อกร่างกฎหมาย 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	7,348,406.13	1,378,639.93	1,045,314.36	2,348,937.95	12,121,298.37	257	เรื่อง	47,164.59
5 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	33,987,748.59	2,752.23	120,499.57	0.00	34,111,000.39	3	เรื่อง	11,370,333.46
6 ศึกษา วิเคราะห์ เสนอแนะ ติดตาม และทำความเข้าใจนโยบายและมาตรการด้านการออมและการลงทุน	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	14,763,637.15	3,406,758.38	1,585,536.76	3,096,327.30	22,852,259.58	5	เรื่อง	4,570,451.92
7 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	8,734,278.30	2,736,659.06	1,011,135.02	1,921,858.32	14,403,930.70	38	เรื่อง	379,050.81
8 รายงานการเศรษฐกิจไทยรายเดือนและประมาณการเศรษฐกิจไทยรายไตรมาส	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	16,365,047.19	3,607,634.96	2,104,715.93	4,377,566.18	26,454,964.27	16	ฉบับ	1,653,435.27
9 ศึกษา วิเคราะห์ เสนอแนะ ติดตาม และทำความเข้าใจนโยบายและมาตรการด้านเศรษฐกิจการเงิน การคลังระหว่างประเทศ	40,989,684.86	1,815,067.99	2,689,357.55	4,033,737.56	49,527,847.96	40	เรื่อง	1,238,196.20	35,972,407.14	3,852,904.45	10,320,385.17	4,377,566.18	54,523,262.95	32	เรื่อง	1,703,851.97
10 ศึกษา วิเคราะห์ เสนอแนะ ติดตาม และทำความเข้าใจนโยบายและมาตรการด้านระบบการเงินภาคประชาชน	15,255,469.70	3,644,682.95	1,763,423.06	4,502,776.81	25,166,352.52	684	เรื่อง	36,792.91	14,645,454.67	5,132,872.24	1,926,555.70	4,484,336.08	26,189,218.70	1,132	เรื่อง	23,135.35
กิจกรรมย่อยหน่วยงานสนับสนุน																
11 ด้านการเงิน บัญชี (การจัดสรรต้นทุนคิดเป็นร้อยละ 75)	3,393,589.17	584,867.71	481,714.07	1,231,487.81	5,691,658.77	30,899	จำนวนเอกสารรายการ	184.20	4,301,473.67	702,993.00	555,140.14	1,155,756.72	6,715,363.53	30,127	จำนวนเอกสารรายการ	222.90
12 ด้านงบประมาณ (การจัดสรรต้นทุนคิดเป็นร้อยละ 25)	1,131,196.39	194,955.90	160,571.36	410,495.94	1,897,219.59	1	จำนวนเรื่อง	1,897,219.59	190,217.90	50,425.94	126,762.71	385,252.24	752,658.79	1	จำนวนเรื่อง	752,658.79
13 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	4,757,509.02	1,441,710.53	840,083.15	2,289,499.03	9,328,801.73	211	ครั้ง	44,212.33
14 ด้านยานพาหนะ (การจัดสรรต้นทุนคิดเป็นร้อยละ 10)	1,840,124.86	269,298.52	131,727.33	270,444.38	2,511,595.10	42,220	กิโลเมตร	59.49	1,778,753.81	834,061.33	172,984.39	286,187.38	3,071,986.91	58,401	กิโลเมตร	52.60
15 ด้านอาคารและสถานที่ (การจัดสรรต้นทุนคิดเป็นร้อยละ 10)	315,725.26	269,298.52	86,363.73	270,444.38	941,831.90	2	ครั้ง	470,915.95	144,375.36	44,427.07	94,340.59	286,187.38	569,330.40	2	ครั้ง	284,665.20
16 ด้านบริหารบุคลากร (การจัดสรรต้นทุนคิดเป็นร้อยละ 98)	1,211,402.99	1,071,017.98	488,522.53	1,230,521.94	4,001,465.45	491	จำนวนบุคลากร	8,149.62	3,850,202.45	1,095,775.50	593,465.45	1,402,318.16	6,941,761.56	467	จำนวนบุคลากร	14,864.59
17 ด้านวินัยและความรับผิดชอบ (การจัดสรรต้นทุนคิดเป็นร้อยละ 2)	24,722.51	21,857.51	9,969.85	25,112.69	81,662.56	1	จำนวนเรื่อง	81,662.56	14,409.74	4,466.37	9,416.66	28,618.74	56,911.51	1	จำนวนเรื่อง	56,911.51
18 ด้านพัฒนาทรัพยากรบุคคล	2,714,690.28	3,974,292.61	331,983.16	772,698.24	7,793,664.28	30,047	จำนวนชั่วโมงงานการฝึกอบรม	259.38	2,898,160.29	3,909,154.41	403,951.83	770,504.48	7,981,771.01	32,254	จำนวนชั่วโมงงานการฝึกอบรม	247.47
19 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	4,676,090.72	1,061,138.69	715,525.39	1,761,153.10	8,213,907.90	46,675	จำนวนหนังสือเข้า-ออก	175.98
20 ด้านอำนวยความสะดวกและประสานราชการ (การจัดสรรต้นทุนคิดเป็นร้อยละ 75)	3,102,048.66	846,853.17	311,437.49	753,380.78	5,013,720.10	310	จำนวนเรื่อง	16,173.29	3,720,647.26	1,334,054.01	448,963.45	1,073,202.67	6,576,867.39	310	จำนวนเรื่อง	21,215.70
21 ด้านการประชาสัมพันธ์ (การจัดสรรต้นทุนคิดเป็นร้อยละ 25)	651,432.44	564,568.78	158,603.00	502,253.85	1,876,858.06	200	จำนวนเรื่อง	9,384.29	176,630.90	39,591.55	117,725.73	357,734.22	691,682.41	110	จำนวนเรื่อง	6,288.02
22 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	14,908,658.16	2,340,940.35	708,957.61	1,537,486.66	19,496,042.77	463	จำนวนเครื่องคอมพิวเตอร์	42,108.08
23 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	153,039.28	241,009.09	124,360.40	384,371.66	902,780.43	2	ระบบ	451,390.22
24 เสริมสร้าง พัฒนาศักยภาพ และระบบบริหารตามแนวทางนโยบายรัฐบาลและผู้บริหาร	2,281,308.47	268,345.55	177,598.76	281,423.55	3,008,676.33	1	ด้าน	3,008,676.33	2,621,754.50	585,020.36	223,398.08	373,694.67	3,803,867.61	1	ด้าน	3,803,867.61
รวมทั้งการประเมินส่วนราชการของ สศค. และผู้บริหารองค์กร (ด้านพัฒนาระบบบริหารราชการ) (การจัดสรรต้นทุนคิดเป็นร้อยละ 50)																
25 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	150,134.40	76,520.36	120,749.23	373,694.67	721,098.66	1	ด้าน	721,098.66
26 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	1,992,187.80	414,475.22	350,157.45	747,389.35	3,504,209.82	785	จำนวนวัน คน งานตรวจสอบ	4,463.96
27 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	1,863,471.81	882,588.43	352,159.60	880,576.55	3,978,796.39	3,512	จำนวนผู้ใช้บริการ	1,132.91

ตารางที่ 7 เปรียบเทียบผลการคำนวณต้นทุนกิจกรรมย่อยแยกตามแหล่งเงิน (ต่อ)

การวิเคราะห์สาเหตุของการเปลี่ยนแปลงของต้นทุนต่อหน่วยกิจกรรมย่อย

ลำดับ	กิจกรรมย่อย	เหตุผล
3	ศึกษา วิเคราะห์ เสนอแนะ ติดตาม นโยบายและมาตรการด้านระบบการเงินและสถาบันการเงิน	กิจกรรมย่อยที่ 3 ต้นทุนรวมลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 คิดเป็น 0.26 % ประกอบกับมีปริมาณงานลดลง 21.43 % จึงส่งผลให้ต้นทุนต่อหน่วยผลผลิตเพิ่มขึ้น คิดเป็น 26.95 %
6	ศึกษา วิเคราะห์ เสนอแนะ ติดตาม และทำความเข้าใจนโยบายและมาตรการด้านการออมและการลงทุน	กิจกรรมย่อยที่ 6 ต้นทุนรวมเพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 คิดเป็น 21.68 % แต่ปริมาณงานเท่าเดิม จึงส่งผลให้ต้นทุนต่อหน่วยผลผลิตเพิ่มขึ้น คิดเป็น 21.68 %
7	ศึกษา วิเคราะห์ เสนอแนะ ติดตามนโยบายและมาตรการด้านระบบการคุ้มครองผลประโยชน์ทางการเงิน	กิจกรรมย่อยที่ 7 ต้นทุนรวมเพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 คิดเป็น 20.24 % ประกอบกับมีปริมาณงานเพิ่มขึ้น 90.00 % จึงส่งผลให้ต้นทุนต่อหน่วยผลผลิตลดลง คิดเป็น 36.71 %
9	ศึกษา วิเคราะห์ เสนอแนะ ติดตาม และทำความเข้าใจนโยบายและมาตรการด้านเศรษฐกิจ การเงิน การคลังระหว่างประเทศ	กิจกรรมย่อยที่ 9 ต้นทุนรวมเพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 คิดเป็น 10.09 % ประกอบกับมีปริมาณงานลดลง 20.00 % จึงส่งผลให้ต้นทุนต่อหน่วยผลผลิตเพิ่มขึ้น คิดเป็น 37.61 %
10	ศึกษา วิเคราะห์ เสนอแนะ ติดตาม และทำความเข้าใจนโยบายและมาตรการด้านระบบการเงินภาคประชาชน	กิจกรรมย่อยที่ 10 ต้นทุนรวมเพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 คิดเป็น 4.06 % ประกอบกับมีปริมาณงานเพิ่มขึ้น 65.50 % จึงส่งผลให้ต้นทุนต่อหน่วยผลผลิตลดลง คิดเป็น 37.12 %
11	ด้านการเงิน บัญชี (การจัดสรรต้นทุนคิดเป็นร้อยละ 75)	กิจกรรมย่อยที่ 11 ต้นทุนรวมเพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 คิดเป็น 17.99 % ประกอบกับมีปริมาณงานลดลง 2.50 % จึงส่งผลให้ต้นทุนต่อหน่วยผลผลิตเพิ่มขึ้น คิดเป็น 21.01 %
12	ด้านงบประมาณ (การจัดสรรต้นทุนคิดเป็นร้อยละ 25)	กิจกรรมย่อยที่ 12 ต้นทุนรวมลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 คิดเป็น 60.33 % แต่มีปริมาณงานเท่าเดิม จึงส่งผลให้ต้นทุนต่อหน่วยผลผลิตลดลง คิดเป็น 60.33 %
13	ด้านการพัสดุ (จัดซื้อจัดจ้าง) (การจัดสรรต้นทุนคิดเป็นร้อยละ 80)	กิจกรรมย่อยที่ 13 ต้นทุนรวมลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 คิดเป็น 5.86 % ประกอบกับปริมาณงานเพิ่มขึ้น 62.31 % จึงส่งผลให้ต้นทุนต่อหน่วยผลผลิตลดลง คิดเป็น 42.00 %
15	ด้านอาคารและสถานที่ (การจัดสรรต้นทุนคิดเป็นร้อยละ 10)	กิจกรรมย่อยที่ 15 ต้นทุนรวมลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 คิดเป็น 39.55 % แต่ปริมาณงานเท่าเดิม จึงส่งผลให้ต้นทุนต่อหน่วยผลผลิตลดลง คิดเป็น 39.55 %
16	ด้านบริหารบุคลากร (การจัดสรรต้นทุนคิดเป็นร้อยละ 98)	กิจกรรมย่อยที่ 16 ต้นทุนรวมเพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 คิดเป็น 73.48 % ประกอบกับมีปริมาณงานลดลง 4.89 % จึงส่งผลให้ต้นทุนต่อหน่วยผลผลิตเพิ่มขึ้น คิดเป็น 82.40 %
17	ด้านวินัยและความรับผิดชอบทางละเมิด (การจัดสรรต้นทุนคิดเป็นร้อยละ 2)	กิจกรรมย่อยที่ 17 ต้นทุนรวมลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 คิดเป็น 30.31 % แต่ปริมาณงานเท่าเดิม จึงส่งผลให้ต้นทุนต่อหน่วยผลผลิตลดลง คิดเป็น 30.31 %
20	ด้านอำนวยการและประสานราชการ (การจัดสรรต้นทุนคิดเป็นร้อยละ 75)	กิจกรรมย่อยที่ 20 ต้นทุนรวมเพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 คิดเป็น 31.18 % แต่ปริมาณงานเท่าเดิม จึงส่งผลให้ต้นทุนต่อหน่วยผลผลิตเพิ่มขึ้น คิดเป็น 31.18 %
21	ด้านการประชาสัมพันธ์ (การจัดสรรต้นทุนคิดเป็นร้อยละ 25)	กิจกรรมย่อยที่ 21 ต้นทุนรวมลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 คิดเป็น 63.15 % ประกอบกับมีปริมาณลดลง 45.00 % จึงส่งผลให้ต้นทุนต่อหน่วยผลผลิตลดลง คิดเป็น 32.99 %
23	ด้านเครือข่ายอินเทอร์เน็ตและเว็บไซต์ (การจัดสรรต้นทุนคิดเป็นร้อยละ 20)	กิจกรรมย่อยที่ 23 ต้นทุนรวมลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 คิดเป็น 76.29 % แต่ปริมาณงานเท่าเดิม จึงส่งผลให้ต้นทุนต่อหน่วยผลผลิตลดลง คิดเป็น 76.29 %
24	เสริมสร้าง พัฒนางองค์กร และระบบบริหารตามแนวทางนโยบายรัฐบาลและผู้บริหาร รวมทั้งการประเมินส่วนราชการของ สศค. และผู้บริหารองค์กร (ด้านพัฒนาระบบบริหารราชการ) (การจัดสรรต้นทุนคิดเป็นร้อยละ 50)	กิจกรรมย่อยที่ 24 ต้นทุนรวมเพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 คิดเป็น 26.43 % แต่ปริมาณงานเท่าเดิม จึงส่งผลให้ต้นทุนต่อหน่วยผลผลิตเพิ่มขึ้น คิดเป็น 26.43 %
26	ด้านการตรวจสอบภายใน	กิจกรรมย่อยที่ 26 ต้นทุนรวมลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 คิดเป็น 38.70 % ประกอบกับมีปริมาณงานเพิ่มขึ้น 9.03 % จึงส่งผลให้ต้นทุนต่อหน่วยผลผลิตลดลง คิดเป็น 43.77 %

ตารางที่ 8 เปรียบเทียบผลการคำนวณต้นทุนผลผลิตย่อยแยกตามแหล่งเงิน

(หน่วย : บาท)

ผลผลิตย่อย (y-1)	ต้นทุนผลผลิตประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 (ต.ค. 65 - ก.ย. 66)								ต้นทุนผลผลิตประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2567 (ต.ค. 66 - ก.ย. 67)								ผลการเปรียบเทียบ		
	เงินใน งบม. (y-1)	เงินนอก งบม. (y-1)	งบกลาง (y-1)	ค่าเสื่อมราคา (y-1)	ต้นทุนรวม (y-1)	ปริมาณ (y-1)	หน่วยนับ (y-1)	ต้นทุนต่อหน่วย (y-1)	เงินใน งบม.	เงินนอก งบม.	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย	ต้นทุนรวมเพิ่ม/ (ลด) %	ปริมาณเพิ่ม/ (ลด) %	ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่ม/ (ลด) %
ต้นทุนรวม (y-1)	231,944,765.00	40,771,036.70	20,405,896.34	44,583,042.53	337,704,740.57				227,949,768.95	44,711,071.55	30,443,492.95	48,366,767.75	351,471,101.20						
1 การเสนอแนะนโยบายด้านการคลัง	20,213,170.66	6,802,640.13	2,574,010.23	6,137,464.77	35,727,285.79	1.00	ด้าน	35,727,285.79	21,236,326.58	5,930,160.61	3,016,941.06	6,747,858.11	36,931,286.36	1.00	ด้าน	36,931,286.36	3.37	0.00	3.37
2 การเสนอแนะนโยบายด้านภาษี	20,029,784.28	3,204,779.69	2,202,164.49	4,917,962.72	30,354,691.19	1.00	ด้าน	30,354,691.19	21,053,376.93	3,968,107.42	2,525,307.03	5,146,309.50	32,693,100.88	1.00	ด้าน	32,693,100.88	7.70	0.00	7.70
3 การเสนอแนะนโยบายด้านการเงิน	19,195,451.68	6,215,350.10	2,503,878.26	5,387,001.97	33,301,682.02	1.00	ด้าน	33,301,682.02	20,104,684.33	4,153,735.71	2,616,403.05	6,000,468.76	32,875,291.85	1.00	ด้าน	32,875,291.85	-1.28	0.00	-1.28
4 งานด้านกฎหมาย	12,445,472.90	2,943,858.01	1,424,273.38	3,229,421.41	20,043,025.71	1.00	ด้าน	20,043,025.71	12,168,177.84	2,884,475.15	1,641,128.55	3,758,300.72	20,452,082.25	1.00	ด้าน	20,452,082.25	2.04	0.00	2.04
5 งานด้านที่ปรึกษาเศรษฐกิจและการคลังในต่างประเทศ	41,648,172.10	1,591,298.54	648,284.48	1,353,264.41	45,241,019.54	1.00	ด้าน	45,241,019.54	38,807,520.29	1,508,587.46	716,313.75	1,409,362.77	42,441,784.27	1.00	ด้าน	42,441,784.27	-6.19	0.00	-6.19
6 การเสนอแนะนโยบายด้านการออมและการลงทุน	18,095,787.97	3,409,912.88	1,896,214.46	4,073,692.07	27,475,607.38	1.00	ด้าน	27,475,607.38	19,583,408.85	4,912,593.60	2,181,350.95	4,505,690.06	31,183,043.46	1.00	ด้าน	31,183,043.46	13.49	0.00	13.49
7 การเสนอแนะนโยบายด้านการคุ้มครองผลประโยชน์ทางการเงิน	13,023,186.94	3,108,810.08	1,405,815.46	3,135,613.56	20,673,426.04	1.00	ด้าน	20,673,426.04	13,554,050.00	4,242,494.28	1,606,949.20	3,331,221.09	22,734,714.58	1.00	ด้าน	22,734,714.58	9.97	0.00	9.97
8 การเสนอแนะนโยบายด้านเศรษฐกิจมหภาค	20,609,188.03	4,858,008.74	2,232,438.98	5,105,578.42	32,805,214.17	1.00	ด้าน	32,805,214.17	21,184,818.90	5,113,470.18	2,700,530.12	5,786,928.94	34,785,748.15	1.00	ด้าน	34,785,748.15	6.04	0.00	6.04
9 การเสนอแนะนโยบายด้านเศรษฐกิจระหว่างประเทศ	46,209,382.80	3,403,381.77	3,222,375.53	5,387,001.97	58,222,142.08	1.00	ด้าน	58,222,142.08	40,792,178.85	5,358,739.67	10,916,199.36	5,786,928.94	62,854,046.83	1.00	ด้าน	62,854,046.83	7.96	0.00	7.96
10 การเสนอแนะนโยบายด้านการเงินภาคประชาชน	20,475,167.64	5,232,996.73	2,296,441.05	5,856,041.22	33,860,646.64	1.00	ด้าน	33,860,646.64	19,465,226.37	6,638,707.46	2,522,369.89	5,893,698.85	34,520,002.58	1.00	ด้าน	34,520,002.58	1.95	0.00	1.95

ตารางที่ 8 เปรียบเทียบผลการคำนวณต้นทุนผลผลิตย่อยแยกตามแหล่งเงิน (ต่อ)

การวิเคราะห์สาเหตุของการเปลี่ยนแปลงของต้นทุนต่อหน่วยผลผลิตย่อย

ลำดับ	ผลผลิตย่อย	เหตุผล
1	ติดตาม จัดทำ นำเสนอและทำความเข้าใจในนโยบายและมาตรการด้านการคลัง ระบบการเงิน และเศรษฐกิจมหภาคและระหว่างประเทศ	จากการเปรียบเทียบผลการคำนวณต้นทุนผลผลิตย่อยแยกตามแหล่งเงิน ระหว่างปีงบประมาณ พ.ศ. 2567 และปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 ต้นทุนต่อหน่วยไม่มีการเปลี่ยนแปลงเพิ่มขึ้น/(ลดลง) เกิน 20%

ตารางที่ ๑ เปรียบเทียบผลการคำนวณต้นทุนกิจกรรมหลักแยกตามแหล่งเงิน

กิจกรรมหลัก (y-1)	ต้นทุนผลผลิตประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 (ค.ศ. 65 - ก.ย. 66)								ต้นทุนผลผลิตประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2567 (ค.ศ. 66 - ก.ย. 67)								(หน่วย : บาท)		
	เงินใน งบประมาณ (y-1)	เงินนอก งบประมาณ (y-1)	งบกลาง (y-1)	ค่าเสื่อมราคา (y-1)	ต้นทุนรวม (y-1)	ปริมาณ (y-1)	หน่วย น้ำ (y-1)	ต้นทุนต่อหน่วย (y-1)	เงินใน งบประมาณ	เงินนอก งบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วย น้ำ	ต้นทุนต่อหน่วย	ต้นทุนรวม เพิ่ม/ (ลด) %	ปริมาณ เพิ่ม/ (ลด) %	ต้นทุนต่อหน่วย เพิ่ม/ (ลด) %
ต้นทุนรวม (y-1)	231,944,765.00	40,771,036.70	20,405,896.34	44,583,042.53	337,704,740.57				227,949,768.95	44,711,071.55	30,443,492.95	48,366,767.75	351,471,101.20						
ติดตาม จัดทำ นำเสนอและทำความเข้าใจนโยบายและมาตรการด้านการคลัง 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	227,949,768.95	44,711,071.55	30,443,492.95	48,366,767.75	351,471,101.20	15	เรื่อง	23,431,406.75	4.08	0.00	4.08

ตารางที่ 9 เปรียบเทียบผลการคำนวณต้นทุนกิจกรรมหลักแยกตามแหล่งเงิน (ต่อ)

การวิเคราะห์สาเหตุของการเปลี่ยนแปลงของต้นทุนต่อหน่วยกิจกรรมหลัก

ลำดับ	กิจกรรมหลัก	เหตุผล
1	ติดตาม จัดทำ นำเสนอและทำความเข้าใจในนโยบายและมาตรการด้านการคลัง ระบบการเงิน และเศรษฐกิจมหภาคและระหว่างประเทศ	จากการเปรียบเทียบผลการคำนวณต้นทุนกิจกรรมหลักแยกตามแหล่งเงิน ระหว่างปีงบประมาณ พ.ศ. 2567 และปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 ต้นทุนต่อหน่วยไม่มีการเปลี่ยนแปลงเพิ่มขึ้น/(ลดลง) เกิน 20%

ตารางที่ 10 เปรียบเทียบผลการคำนวณต้นทุนผลผลิตหลักแยกตามแหล่งเงิน

ผลผลิตหลัก (y-1)	ต้นทุนผลผลิตประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 (ต.ค. 65 - ก.ย. 66)								ต้นทุนผลผลิตประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2567 (ต.ค. 66 - ก.ย. 67)								(หน่วย : บาท)		
	เงินใน งบประมาณ. (y-1)	เงินนอก งบประมาณ. (y-1)	งบกลาง (y-1)	ค่าเสื่อมราคา (y-1)	ต้นทุนรวม (y-1)	ปริมาณ (y-1)	หน่วยนับ (y-1)	ต้นทุนต่อหน่วย (y-1)	เงินใน งบประมาณ.	เงินนอก งบประมาณ.	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย	ต้นทุนรวมเพิ่ม/ (ลด) %	ปริมาณเพิ่ม/ (ลด) %	ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่ม/ (ลด) %
ต้นทุนรวม (y-1)	231,944,765.00	40,771,036.70	20,405,896.34	44,583,042.53	337,704,740.57				227,949,768.95	44,711,071.55	30,443,492.95	48,366,767.75	351,471,101.20						
นโยบาย มาตรการด้านการคลัง การเงินและเศรษฐกิจที่เกี่ยวข้อง	231,944,765.00	40,771,036.70	20,405,896.34	44,583,042.53	337,704,740.57	1.00	ผลผลิต	337,704,740.57000	227,949,768.95	44,711,071.55	30,443,492.95	48,366,767.75	351,471,101.20	1	ผลผลิต	351,471,101.20	4.08	0.00	4.08

ตารางที่ 10 เปรียบเทียบผลการคำนวณต้นทุนผลผลิตหลักแยกตามแหล่งเงิน (ต่อ)

การวิเคราะห์สาเหตุของการเปลี่ยนแปลงของต้นทุนต่อหน่วยผลผลิตหลัก

ลำดับ	ผลผลิตหลัก	เหตุผล
1	นโยบาย มาตรการด้านการคลัง การเงินและเศรษฐกิจที่เกี่ยวข้อง	จากการเปรียบเทียบผลการคำนวณต้นทุนผลผลิตหลักแยกตามแหล่งเงิน ระหว่างปีงบประมาณ พ.ศ. 2567 และปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 ต้นทุนต่อหน่วยไม่มีการเปลี่ยนแปลงเพิ่มขึ้น/(ลดลง) เกิน 20%

ตารางที่ 11 รายงานเปรียบเทียบต้นทุนทางตรงตามศูนย์ต้นทุนแยกตามประเภทค่าใช้จ่ายและลักษณะของต้นทุน (คงที่/ผันแปร)

(หน่วย : บาท)																									
ศูนย์ต้นทุน (y-1)	ต้นทุนทางตรง ปีงบประมาณ พ.ศ. 2566										ต้นทุนรวม (y-1)	ต้นทุนทางตรง ปีงบประมาณ พ.ศ. 2567										ผลการเปรียบเทียบ			
	ต้นทุนคงที่					ต้นทุนผันแปร						ต้นทุนคงที่					ต้นทุนผันแปร					ต้นทุนรวม	ต้นทุนคงที่เพิ่ม/ (ลด) %	ต้นทุนผันแปรเพิ่ม/ (ลด) %	ต้นทุนรวมเพิ่ม/ (ลด) %
	ค่าใช้จ่ายบุคลากร (คงที่) (y-1)	ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย (คงที่) (y-1)	ค่าใช้จ่ายอื่น (คงที่) (y-1)	รวม (คงที่) (y-1)	ค่าตอบแทนใช้สอยวัสดุและสาธารณูปโภค (ผันแปร) (y-1)	ค่าใช้จ่ายเดินทาง (ผันแปร) (y-1)	ค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรม (ผันแปร) (y-1)	ค่าใช้จ่ายอื่น (ผันแปร) (y-1)	รวม (ผันแปร) (y-1)	ค่าใช้จ่ายบุคลากร (คงที่)		ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย (คงที่)	ค่าใช้จ่ายอื่น (คงที่)	รวม (คงที่)	ค่าตอบแทนใช้สอยวัสดุและสาธารณูปโภค (ผันแปร)	ค่าใช้จ่ายเดินทาง (ผันแปร)	ค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรม (ผันแปร)	ค่าใช้จ่ายอื่น (ผันแปร)	รวม (ผันแปร)						
ต้นทุนรวม (y-1)	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	193,960,567.94	0.00	0.00	193,960,567.94	41,133,659.15	18,012,807.26	14,389,880.33	2.00	73,536,348.74	267,496,916.68	2.43	7.83	3.86		
ศูนย์ต้นทุนหลัก																									
กองนโยบายการคลัง (02)	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	18,492,809.88	0.00	0.00	18,492,809.88	764,512.66	59,565.00	0.00	0.00	824,077.66	19,316,887.54	7.94	-36.42	4.82		
กองนโยบายภาษี (03)	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	15,686,276.81	0.00	0.00	15,686,276.81	1,894,611.07	49,299.80	233,598.86	0.00	2,177,509.73	17,863,786.54	8.47	176.05	17.14		
กองนโยบายระบบการเงินและสถาบันการเงิน (04)	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	14,610,297.21	0.00	0.00	14,610,297.21	759,457.77	34,250.00	1,156,594.14	0.00	1,950,301.91	16,560,599.12	3.74	-40.34	-4.57		
กองกฎหมาย (06)	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	7,680,948.69	0.00	0.00	7,680,948.69	353,309.11	2,250.00	0.00	0.00	355,559.11	8,036,507.80	-0.18	27.06	0.78		
กลุ่มที่ปรึกษาเศรษฐกิจและการคลังในต่างประเทศ (10)	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	29,392,680.68	0.00	0.00	29,392,680.68	3,937,547.27	610,956.93	0.00	0.00	4,548,504.20	33,941,184.88	-8.67	9.09	-6.64		
กองนโยบายการออมและการลงทุน (15)	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	13,587,967.00	0.00	0.00	13,587,967.00	363,986.34	1,445,261.98	2,070,547.60	0.00	3,879,795.92	17,467,762.92	5.65	277.49	25.77		
กองนโยบายระบบการคุ้มครองผลประโยชน์ทางการเงิน (16)	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	8,164,407.00	0.00	0.00	8,164,407.00	188,283.77	7,752.00	2,701,386.55	0.00	2,897,422.32	11,061,829.32	1.87	281.68	26.08		
กองนโยบายเศรษฐกิจมหภาค (17)	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	14,655,170.91	0.00	0.00	14,655,170.91	2,351,673.32	1,500.00	1,834,055.79	0.00	4,187,229.11	18,842,400.02	9.91	3.92	8.52		
กองนโยบายเศรษฐกิจระหว่างประเทศ (18)	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	14,347,018.86	0.00	0.00	14,347,018.86	17,388,585.69	15,164,244.15	10,850.00	0.00	32,563,679.84	46,910,698.70	-1.64	17.61	10.97		
กองนโยบายพัฒนาระบบการเงินภาคประชาชน (28)	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	14,829,942.89	0.00	0.00	14,829,942.89	835,618.97	615,898.40	2,109,521.89	0.00	3,561,039.26	18,390,982.15	10.40	-2.04	7.75		
ศูนย์ต้นทุนสนับสนุน																									
สำนักงานเลขาธิการกรม (01)	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	30,176,629.20	0.00	0.00	30,176,629.20	2,266,406.26	21,829.00	4,152,925.50	2.00	6,441,162.76	36,617,791.96	0.08	-8.21	-1.49		
ศูนย์เทคโนโลยีสารสนเทศ (13)	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	7,295,159.51	0.00	0.00	7,295,159.51	9,761,562.32	0.00	0.00	0.00	9,761,562.32	17,056,721.83	7.43	-29.91	-17.67		
กลุ่มพัฒนาระบบบริหาร (19)	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	2,932,795.95	0.00	0.00	2,932,795.95	172,064.23	0.00	120,400.00	0.00	292,464.23	3,225,260.18	12.65	38.15	14.57		
กลุ่มตรวจสอบภายใน (20)	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	2,108,463.35	0.00	0.00	2,108,463.35	96,040.37	0.00	0.00	0.00	96,040.37	2,204,503.72	4.10	-4.26	3.70		

หมายเหตุ : ต้นทุนคงที่ หมายถึง ต้นทุนที่ไม่ได้เปลี่ยนแปลงไปตามปริมาณกิจกรรมหรือผลผลิตของหน่วยงาน
ต้นทุนผันแปร หมายถึง ต้นทุนที่เปลี่ยนแปลงไปตามปริมาณกิจกรรมหรือผลผลิตของหน่วยงาน

ตารางที่ 11 รายงานเปรียบเทียบต้นทุนทางตรงตามศูนย์ต้นทุนแยกตามประเภทค่าใช้จ่ายและลักษณะของต้นทุน (คงที่/ผันแปร) (ต่อ)

การวิเคราะห์สาเหตุของการเปลี่ยนแปลงของต้นทุนทางตรงตามศูนย์ต้นทุน

ลำดับ	ศูนย์ต้นทุน	เหตุผล
1	กองนโยบายการออมและการลงทุน (15)	ศูนย์ต้นทุนหลักที่ 15 ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2567 มีต้นทุนรวมทางตรงเพิ่มขึ้นร้อยละ 25.77 เนื่องจากมีค่าใช้จ่ายในการศึกษาระดับปริญญาโทในต่างประเทศ และค่าใช้จ่ายในการเดินทางไปดำรงตำแหน่งอัครราชทูต สำนักงานที่ปรึกษาเศรษฐกิจและการคลัง ประจำสหราชอาณาจักรและยุโรป
2	กองนโยบายระบบการคุ้มครองผลประโยชน์ทางการเงิน (16)	ศูนย์ต้นทุนหลักที่ 16 ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2567 มีต้นทุนรวมทางตรงเพิ่มขึ้นร้อยละ 26.08 เนื่องจากมีค่าใช้จ่ายในการศึกษาระดับปริญญาโทในต่างประเทศ

ตารางที่ 12 รายงานเปรียบเทียบต้นทุนทางอ้อมตามลักษณะของต้นทุน (คงที่/ผันแปร)

(หน่วย : บาท)

ต้นทุนทางอ้อม	ปีงบประมาณ พ.ศ. 2566			ปีงบประมาณ พ.ศ. 2567			ผลการเปรียบเทียบ		
	ต้นทุนคงที่ (y-1)	ต้นทุนผันแปร (y-1)	รวม (y-1)	ต้นทุนคงที่	ต้นทุนผันแปร	รวม	ต้นทุนคงที่ เพิ่ม/ (ลด) %	ต้นทุนผันแปร เพิ่ม/(ลด) %	ต้นทุนรวม เพิ่ม/ (ลด) %
รวมต้นทุนทางอ้อม	67,135,388.40	13,011,395.24	80,146,783.64	71,856,360.05	12,117,824.47	83,974,184.52	7.03	-6.87	4.78
ค่าตอบแทน ใช้สอยวัสดุ และสาธารณูปโภค	-	13,011,395.24	13,011,395.24	-	12,117,824.47	12,117,824.47	0.00	-6.87	-6.87
ค่าใช้จ่ายบุคลากร	22,518,439.18	-	22,518,439.18	23,489,592.30	-	23,489,592.30	4.31	0.00	4.31
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	44,558,728.87	-	44,558,728.87	48,366,767.75	-	48,366,767.75	8.55	0.00	8.55
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	58,220.35	-	58,220.35	-	-	-	-100.00	0.00	-100.00

หมายเหตุ : ต้นทุนคงที่ หมายถึง ต้นทุนที่ไม่ได้เปลี่ยนแปลงไปตามปริมาณกิจกรรมหรือผลผลิตของหน่วยงาน
ต้นทุนผันแปร หมายถึง ต้นทุนที่เปลี่ยนแปลงไปตามปริมาณกิจกรรมหรือผลผลิตของหน่วยงาน

ตารางที่ 12 รายงานเปรียบเทียบต้นทุนทางอ้อมตามลักษณะของต้นทุน (คงที่/ผันแปร) (ต่อ)

การวิเคราะห์สาเหตุของการเปลี่ยนแปลงของต้นทุนทางอ้อมตามค่าใช้จ่าย

ลำดับ	ค่าใช้จ่าย	เหตุผล
1	ค่าจำหน่ายจากการขายสินทรัพย์	ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2567 ไม่มีการขายทอดตลาดวัสดุและครุภัณฑ์ที่ไม่เอื้ออำนวยต่อการใช้งาน จึงส่งผลให้ต้นทุนคงที่และต้นทุนรวมของค่าจำหน่ายจากการขายสินทรัพย์ลดลง