

ตารางที่ 1 รายงานต้นทุนรวมของหน่วยงาน โดยแยกประเภทตามแหล่งของเงิน

(หน่วย:บาท)

ประเภทค่าใช้จ่าย	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	รวม
1. ค่าใช้จ่ายบุคลากร	221,489,889.29		23,324,210.00	244,814,099.29
2. ค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรม	36,417,396.26	405,009.62		36,822,405.88
3. ค่าใช้จ่ายเดินทาง	45,853,191.40	395,873.14		46,249,064.54
4. ค่าตอบแทน ใช้สอยวัสดุ และค่าสาธารณูปโภค	134,131,677.99		1,250.00	134,132,927.99
5. ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	50,080,641.95	29,249,896.66	18,500,919.67	97,831,458.28
6. ค่าใช้จ่ายเงินอุดหนุน	3,112,357.76			3,112,357.76
7. ค่าจ้างที่ปรึกษา	16,841,150.00	899,100.00		17,740,250.00
8. ค่าจ้างในสนาม	5,775,880.00			5,775,880.00
รวมต้นทุนการผลิต	513,702,184.65	30,949,879.42	41,826,379.67	586,478,443.74

หมายเหตุ : (อธิบายความแตกต่างระหว่างค่าใช้จ่ายระบบ GFMIS และต้นทุนที่นำมาคำนวณต้นทุนการผลิต)

ค่าใช้จ่ายในระบบ GFMIS		785,872,703.05	
บวก ต้นทุนที่เกี่ยวข้องในการผลิตผลผลิต	0.00		
	0.00		
หัก ต้นทุนที่ไม่เกี่ยวข้องในการผลิตผลผลิต	-199,394,259.31		
	<u>-199,394,259.31</u>	<u>-199,394,259.31</u>	
รวมต้นทุนการผลิต		<u>586,478,443.74</u>	

ต้นทุนที่ไม่เกี่ยวข้องกับการผลิต ประกอบด้วย

1. ค่าใช้จ่ายบำรุงรักษา-บ้านนาญ	143,285,113.46
2.T/E-หน่วยงานส่งเงินเบิกเกินส่งคืน	6,443,330.97
3.T/E-หน่วยงานโอนเงินนอกงบประมาณ	5,911,667.61
4.T/E-หน่วยงานโอนเงินรายได้แผ่นดิน	5,324,961.91
5. T/E-ปรับเงินฝากคลัง	4,099,376.38
6. T/E-ภายในกรมเดียวกัน	34,329,808.98
รวม	<u>199,394,259.31</u>

ตารางที่ 2 รายงานต้นทุนตามศูนย์ต้นทุนแยกตามประเภทค่าใช้จ่าย

ศูนย์ต้นทุน	ค่าใช้จ่ายทางตรง									ค่าใช้จ่ายทางอ้อม					ต้นทุนรวม
	ค่าใช้จ่ายบุคลากร	ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	ค่าตอบแทนใช้สอยวัสดุ	ค่าใช้จ่ายเดินทาง	ค่าใช้จ่ายฝึกอบรม	ค่าจ้างรายวันในสนาม	ค่าใช้จ่ายเงินอุดหนุน	ค่าใช้จ่ายอื่น (จ้างที่ปรึกษา)	รวม	ค่าสาธารณูปโภค	ค่าจ้างเหมารักษาความปลอดภัย	จ้างเหมาทำความสะอาดและบริการอื่นๆ	ค่ารักษาพยาบาลจ่ายตรง	รวม	
ศูนย์ต้นทุนหลัก															
1.กвт.	16,541,759.38	2,012,384.47	3,625,005.00	3,277,629.78	871,010.87	78,000.00	0.00	0.00	26,405,789.50	717,505.66	213,034.75	2,016,179.04	1,259,946.34	4,206,665.79	30,612,455.29
2.กอท.	16,054,373.29	350,511.81	2,293,582.25	9,077,275.70	4,452,316.50	14,000.00	2,412,631.76	0.00	34,654,691.31	717,505.66	213,034.75	893,031.54	1,085,809.09	2,909,381.04	37,564,072.35
3.สทร.	22,969,092.70	2,173,175.87	3,660,435.38	6,564,559.00	3,079,085.60	2,412,500.00	0.00	0.00	40,858,848.55	1,092,565.44	324,393.82	6,983,570.07	1,764,086.86	10,164,616.19	51,023,464.74
4.สทธ.	20,033,527.68	10,558,109.96	1,149,714.68	5,037,961.51	2,809,568.44	1,409,100.00	0.00	2,800,000.00	43,797,982.27	1,744,888.49	256,610.04	4,209,608.96	1,425,833.40	7,636,940.89	51,434,923.16
5.สธว.	18,859,499.62	2,349,854.20	7,213,653.12	7,634,127.83	5,938,623.00	448,900.00	532,230.00	0.00	42,976,887.77	750,119.55	222,718.15	5,555,944.18	1,126,876.05	7,655,657.93	50,632,545.70
6.สธส.	20,839,696.77	16,131,345.94	2,527,642.70	3,875,038.54	10,714,959.75	945,300.00	0.00	10,741,150.00	65,775,133.70	1,021,852.47	280,818.53	7,152,878.30	1,393,903.80	9,849,453.10	75,624,586.80
7.กคบ.	14,663,166.11	4,504,527.74	4,048,797.79	3,393,650.59	488,276.73	385,400.00	12,500.00	300,000.00	27,796,318.96	684,891.76	203,351.35	5,728,449.51	997,976.13	7,614,668.75	35,410,987.71
8.สทข.1	7,679,580.00	5,013,805.88	345,613.00	375,666.31	14,978.00	3,300.00	0.00	0.00	13,432,943.19	1,332,307.71	407,000.00	1,046,566.00	946,736.39	3,732,610.10	17,165,553.29
9.สทข.2	16,381,693.21	28,123,594.76	3,276,383.15	2,091,695.30	1,095,249.30	0.00	0.00	3,000,000.00	53,968,615.72	4,847,495.07	3,814,179.59	8,166,699.93	1,604,107.80	18,432,482.39	72,401,098.11
10.สทข.3	13,743,573.08	17,655,577.46	1,643,867.44	485,642.08	967,070.35	18,000.00	0.00	0.00	34,513,730.41	5,662,395.74	1,782,000.00	5,070,530.47	1,234,503.14	13,749,429.35	48,263,159.76
11.สทข.4	6,523,916.41	126,100.57	187,313.98	630,494.00	40,158.00	18,920.00	154,996.00	0.00	7,681,898.96	87,385.97	155,624.00	424,633.53	730,191.49	1,397,834.99	9,079,733.95
ศูนย์ต้นทุนสนับสนุน															
1.สลก.	40,951,918.53	6,576,808.86	11,545,902.62	3,694,902.40	5,955,682.34	42,460.00	0.00	899,100.00	69,666,774.75	2,887,547.59	614,895.75	5,163,100.05	3,112,679.14	11,778,222.53	81,444,997.28
2.ศสท.	11,949,532.15	2,255,660.76	6,086,839.28	110,421.50	395,427.00	0.00	0.00	0.00	20,797,880.69	2,574,907.05	179,142.86	1,328,814.27	940,120.73	5,022,984.91	25,820,865.60
รวม	227,191,328.93	97,831,458.28	47,604,750.39	46,249,064.54	36,822,405.88	5,775,880.00	3,112,357.76	17,740,250.00	482,327,495.78	24,121,368.16	8,666,803.59	53,740,005.85	17,622,770.36	104,150,947.96	586,478,443.74

* ใหัหน่วยงานพิจารณาค่าใช้จ่ายจากตารางที่ 1 โดยเรียงลำดับประเภทค่าใช้จ่ายจากมากไปน้อย แล้วนำมาแสดงประเภทค่าใช้จ่ายในหัวคอลัมน์ในตารางที่ 2 โดยเท่าที่

พื้นที่กระดาษจะทำได้ และค่าใช้จ่ายที่เหลือให้รวมอยู่ในประเภทค่าใช้จ่ายอื่น

ตารางที่ 3 รายงานต้นทุนกิจกรรมย่อยแยกตามแหล่งของเงิน

กิจกรรมย่อยของหน่วยงานสนับสนุน								
20.ด้านการเงินและบัญชี	8,372,916.03	0.00	517,961.26	776,788.45	9,667,665.74	17,643	จำนวนเอกสารรายการ	547.96
21.ด้านบริหารบุคลากร	3,922,014.69	0.00	247,062.67	362,501.28	4,531,578.64	665	จำนวนบุคลากร	6,814.40
22.ด้านพัฒนาทรัพยากรบุคคล	6,177,716.10	0.00	334,514.23	621,430.76	7,133,661.09	16,638	จำนวนชั่วโมงคนการศึกษาอบรม	428.76
23.ด้านการพัสดุ (จัดซื้อ จัดจ้าง)	7,207,469.94	0.00	515,685.80	828,574.34	8,551,730.08	1,789	จำนวนครั้งของการจัดซื้อจัดจ้าง	4,780.17
24.ด้านการตรวจสอบภายใน	2,055,715.85	0.00	170,866.44	258,929.48	2,485,511.77	1,022	จำนวนวันคนงานตรวจสอบ	2,432.01
25.บริหารทั่วไป	10,528,330.90	0.00	358,230.40	362,501.28	11,249,062.58	16,488	เรื่อง	682.26
26.ด้านพัฒนาระบบบริหารราชการ	3,699,331.73	0.00	182,275.44	258,929.48	4,140,536.65	1	ด้าน	4,140,536.65
27.ดำเนินงานด้านนิติการ	4,572,478.99	0.00	222,949.33	414,287.17	5,209,715.49	4,368	เรื่อง	1,192.70
28.ด้านงานสารบรรณ	2,164,487.27	0.00	191,328.42	310,715.38	2,666,531.07	140,055	จำนวนหนังสือเข้า-ออก	19.04
29.ด้านอาคารสถานที่	3,163,906.76	0.00	170,577.44	258,929.48	3,593,413.68	304	ครั้ง	11,820.44
30.ด้านยานพาหนะ	6,535,116.02	0.00	93,163.66	155,357.69	6,783,637.37	136,414	กิโลเมตร	49.73
31.ด้านเทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสารภายในหน่วยงาน	4,871,795.48	0.00	418,053.35	789,481.27	6,079,330.10	700	จำนวนเครื่องคอมพิวเตอร์	8,684.76
32.ด้านแผนงาน	6,410,767.12	0.00	360,548.25	621,430.76	7,392,746.13	1	ด้าน	7,392,746.13
33.ด้านเครือข่ายอินเทอร์เน็ตและเว็บไซต์	6,148,577.81	0.00	354,329.42	699,254.84	7,202,162.07	2	ระบบ	3,601,081.04
34.คุ้มครองจริยธรรม	1,680,498.13	0.00	66,911.97	103,571.79	1,850,981.89	34	เรื่อง	54,440.64
35.ด้านการประชาสัมพันธ์	7,879,881.10	0.00	272,048.81	466,073.07	8,618,002.98	9,033	เรื่อง	954.06
36.ด้านงานช่วยอำนวยความสะดวก	4,070,495.02	0.00	345,275.85	621,430.76	5,037,201.63	16,564	เรื่อง	304.11
37.ด้านงบประมาณ	2,714,913.68	0.00	91,933.76	155,357.69	2,962,205.13	667,622,200	วงเงินงบประมาณที่ได้รับจัดสรร	0.004
รวม	463,621,542.70	1,699,982.76	23,325,460.00	97,831,458.28	586,478,443.74			

ตารางที่ 4 รายงานต้นทุนผลผลิตย่อยแยกตามแหล่งเงิน

(หน่วย:บาท)

ผลผลิตย่อย	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย
1.การบริการด้านการสำรวจ ตรวจสอบธรมณีวิทยาและ ทรัพยากรธรณี	27,399,834.27		1,635,916.60	3,594,248.93	32,629,999.80	74	เรื่อง	440,945.94
2.ข้อมูล/แผนที่ด้านธรณีวิทยาและทรัพยากรธรณี	89,756,958.53		4,834,178.49	9,865,781.50	104,456,918.52	305	พื้นที่	342,481.70
3.การวิเคราะห์ตรวจสอบทรัพยากรธรณี	29,741,765.45		2,130,646.00	2,913,477.68	34,785,889.13	53,370	รายการ	651.79
4.แนวทางบริหารจัดการทรัพยากรธรณี	89,256,154.64	1,699,982.76	4,444,047.22	9,042,396.12	104,442,580.74	5	เรื่อง	20,888,516.15
5.การบริการความรู้สู่ประชาชน	51,539,782.75		2,827,891.61	7,590,293.06	61,957,967.42	57,939	ครั้ง	1,069.37
6.การบริการพิพิธภัณฑ์	97,143,255.08		4,721,281.93	47,531,264.45	149,395,801.46	803,013	ราย	186.04
7.การบรรเทาผลกระทบธรณีพิบัติภัย	78,783,791.98		2,731,498.15	17,293,996.54	98,809,286.67	39	พื้นที่	2,533,571.45
รวมต้นทุนผลผลิต	463,621,542.70	1,699,982.76	23,325,460.00	97,831,458.28	586,478,443.74			

ตารางที่ 5 รายงานต้นทุนกิจกรรมหลักแยกตามแหล่งเงิน

(หน่วย:บาท)

กิจกรรมหลัก	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย
1.สำรวจและประเมินสถานภาพทรัพยากรธรณี	15,838,132.28	322,996.72	2,035,756.57	3,498,884.25	21,695,769.82	3	แห่ง	7,231,923.27
2.จัดทำนโยบาย แผน มาตรการ และแนวทางการบริหารจัดการทรัพยากรธรณี	8,191,817.80	169,998.28	1,263,210.07	3,904,239.61	13,529,265.76	2	แห่ง	6,764,632.88
3.จัดการซากดึกดำบรรพ์ ธรณีวิทยา และธรรมชาติวิทยา	46,095,771.13	628,993.62	5,312,610.99	26,846,045.42	78,883,421.16	4	แห่ง	19,720,855.29
4.ศึกษา วิจัย พัฒนาองค์ความรู้ และบริการข้อมูล ความรู้ด้านทรัพยากรธรณี และธรณีวิทยา	70,949,887.65	271,997.25	4,227,005.29	41,706,818.54	117,155,708.73	8	แห่ง	14,644,463.59
5.บริหารระบบสารสนเทศธรณีวิทยาและทรัพยากรธรณี	7,247,499.31	33,999.66	1,303,082.32	2,719,333.75	11,303,915.04	-	-	-
6.สำรวจและศึกษาธรณีสัณฐานชายฝั่งทะเล	9,370,325.53	0.00	1,447,248.55	1,282,551.60	12,100,125.68	2	ชุดข้อมูล	6,050,062.84
ศึกษาสภาพ	9,282,575.44	84,999.13	1,041,007.71	552,119.81	10,960,702.09	8	แห่ง	1,370,087.76
8.จัดมหกรรมเปิดโลกธรณีวิทยาเพื่อการท่องเที่ยว	4,812,946.80	0.00	988,478.85	555,417.58	6,356,843.23	27,000	ราย	235.44
9.ลดผลกระทบด้านธรณีพิบัติภัยดินถล่ม	36,299,126.40	0.00	2,758,169.04	12,278,737.54	51,336,032.98	90	ตำบล	570,400.37
10.จัดหาแหล่งแร่เศรษฐกิจ และประเมินศักยภาพพื้นที่โครงการขนาดใหญ่	34,043,571.07	186,998.10	2,948,890.61	4,487,310.18	41,666,769.96	4	ชนิด	10,416,692.49
11.อนุรักษ์ พื้่นฟู และป้องกันทรัพยากรธรรมชาติ	221,489,889.29	0.00	0.00	0.00	221,489,889.29	-	-	-
รวมต้นทุนผลิต	463,621,542.70	1,699,982.76	23,325,460.00	97,831,458.28	586,478,443.74			

ตารางที่ 6 รายงานต้นทุนผลผลิตหลักแยกตามแหล่งเงิน

(หน่วย:บาท)

ผลผลิตหลัก	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย
1.การบริหารจัดการทรัพยากรธรณี	148,323,108.17	1,427,985.53	14,141,665.24	78,675,321.57	242,568,080.51	17	แห่ง	14,268,710.62
2.ข้อมูลธรณีสัณฐานชายฝั่งทะเล	9,370,325.53	0.00	1,447,248.55	1,282,551.60	12,100,125.68	2	ชุดข้อมูล	6,050,062.84
3.โครงการจัดหาแหล่งทรัพยากรธรณีเพื่อพัฒนาเศรษฐกิจของประเทศ	34,043,571.07	186,998.10	2,948,890.61	4,487,310.18	41,666,769.96	4	ชนิด	10,416,692.49
4.โครงการจัดการธรณีพิบัติภัยดินถล่ม	36,299,126.40	0.00	2,758,169.04	12,278,737.54	51,336,032.98	90	ตำบล	570,400.37
5.โครงการพัฒนาแหล่งท่องเที่ยวทางธรณีวิทยา	14,095,522.24	84,999.13	2,029,486.56	1,107,537.39	17,317,545.32	8	แห่ง	2,164,693.17
6.รายการค่าใช้จ่ายบุคลากรภาครัฐอนุรักษ์ ฟื้นฟูและป้องกันทรัพยากรธรรมชาติ	221,489,889.29	0.00	0.00	0.00	221,489,889.29	-	-	-
รวมต้นทุนผลผลิต	463,621,542.70	1,699,982.76	23,325,460.00	97,831,458.28	586,478,443.74			

ตารางเปรียบเทียบผลการดำเนินงานด้านต้นทุนผลผลิตระหว่างปีงบประมาณ พ.ศ. 2559 และ ปีงบประมาณ พ.ศ. 2560

ตารางที่ 7 เปรียบเทียบผลการดำเนินงานด้านต้นทุนกิจกรรมย่อยแยกตามแหล่งของเงิน

กิจกรรมย่อย	ต้นทุนผลผลิตประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2559 (ค.ศ.58-ก.ย.59)								ต้นทุนผลผลิตประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2560 (ค.ศ.59-ก.ย.60)								ผลการเปรียบเทียบ		
	เงินใน งปม.	เงินนอก งปม.	งบกลาง	ค่าเสื่อม ราคา	ต้นทุน รวม	ปริมาณ	หน่วย นับ	ต้นทุน ต่อหน่วย	เงินใน งปม.	เงินนอก งปม.	งบกลาง	ค่าเสื่อม ราคา	ต้นทุน รวม	ปริมาณ	หน่วย นับ	ต้นทุน ต่อหน่วย	ต้นทุน รวม เพิ่ม/(ลด) %	หน่วยนับ เพิ่ม/(ลด) %	ต้นทุน ต่อหน่วย เพิ่ม/(ลด) %
กิจกรรมย่อยหน่วยงานหลัก																			
1.สำรวจธรณีวิทยาพื้นผิว	16,622,308.78	0.00	653,138.85	407,838.99	17,683,286.62	3	พื้นที่	5,894,428.87	-	-	-	-	-	0	พื้นที่	-	-100.00	-100.00	-100.00
2.สำรวจธรณีวิทยาแหล่งแร่ (106+154+104)	57,702,706.92	607,889.02	3,713,980.34	5,848,660.14	67,873,236.42	32	แห่ง	2,121,038.64	40,630,716.11	60,000.00	1,949,920.27	1,847,199.49	44,487,835.87	5	แห่ง	8,897,567.17	-34.45	-84.38	319.49
3.สำรวจธรณีวิทยาสิ่งแวดล้อม (110+130)	25,053,702.92	249,990.00	1,222,307.40	3,649,444.50	30,175,444.82	4	แห่ง	7,543,861.21	28,468,338.14	0.00	1,453,527.00	5,681,531.88	35,603,397.02	26	แห่ง	1,369,361.42	17.99	550.00	-81.85
4.สำรวจ และคุ้มครองซากดึกดำบรรพ์	10,242,861.53	0.00	520,944.09	1,224,924.47	11,988,730.09	38	ชิ้น	315,492.90	12,549,233.19	27,900.00	639,060.34	1,980,151.13	15,196,344.66	30	ชิ้น	506,544.82	26.76	-21.05	60.56
5.บริหารข้อมูลสารสนเทศ	5,689,446.85	64,000.00	454,442.76	792,804.21	7,000,693.82	276	เรื่อง	25,364.83	3,960,083.44	0.00	225,376.76	293,235.90	4,478,696.10	278	เรื่อง	16,110.42	-36.02	0.72	-36.49
6.ศึกษาวิจัยธรณีวิทยาและทรัพยากรธรณี	3,897,393.41	0.00	261,911.00	85,146.77	4,244,451.18	1	เรื่อง	4,244,451.18	1,753,504.40	0.00	173,989.62	86,927.03	2,014,421.05	1	เรื่อง	2,014,421.05	-52.54	0.00	-52.54
7.จัดนิทรรศการด้านธรณีวิทยาและทรัพยากรธรณี	20,360,365.90	0.00	1,000,460.07	3,009,786.71	24,370,612.68	75	แห่ง	324,941.50	19,952,874.75	0.00	1,261,513.19	5,461,710.99	26,676,098.93	68	แห่ง	392,295.57	9.46	-9.33	20.73
8.บริการห้องสมุด	2,432,136.80	0.00	190,194.04	339,773.23	2,962,104.07	46,941	ครั้ง	63.10	908,193.10	0.00	51,951.96	45,113.22	1,005,258.28	48,906	ครั้ง	20.55	-66.06	4.19	-67.43
9.อนุรักษ์ธรณีวิทยา	28,336,660.53	0.00	1,383,598.21	4,986,820.24	34,707,078.98	10	แห่ง	3,470,707.90	20,043,705.95	0.00	938,241.48	1,409,912.52	22,391,859.95	10	แห่ง	2,239,186.00	-35.48	0.00	-35.48
10.สำรวจ อนุรักษ์และคุ้มครองแหล่งซาก	8,730,043.74	0.00	364,843.83	1,873,330.87	10,968,218.44	8	แห่ง	1,371,027.31	14,392,916.55	0.00	472,918.37	1,620,123.65	16,485,958.57	12	แห่ง	1,373,829.88	50.31	50.00	0.20
11.จัดทำนโยบาย แผน มาตรการ	7,241,284.65	0.00	386,390.38	72,354.05	7,700,029.08	2	เรื่อง	3,850,014.54	7,755,847.37	0.00	389,986.96	66,597.24	8,212,431.57	2	เรื่อง	4,106,215.79	6.65	0.00	6.65
12.จัดทำแผนที่ธรณีวิทยาและทรัพยากรธรณี	1,070,603.42	0.00	65,330.85	141,572.18	1,277,506.45	40	ระวาง	31,937.66	2,903,805.52	0.00	217,169.64	428,575.54	3,549,550.70	40	ระวาง	88,738.77	177.85	0.00	177.85
13.ด้านวิเทศสัมพันธ์	20,632,364.39	925,000.00	983,053.46	224,678.37	22,765,096.22	3	เรื่อง	7,588,365.41	14,708,977.72	1,353,250.62	1,214,071.38	283,914.57	17,560,214.29	3	เรื่อง	5,853,404.76	-22.86	0.00	-22.86
14.บริการด้านทรัพยากรธรณี (101+105+133)	7,507,467.74	-	437,085.39	1,898,067.02	9,842,620.15	173	เรื่อง	56,893.76	10,490,629.30	213,917.14	888,442.46	1,530,467.43	13,123,456.33	113	เรื่อง	116,136.78	33.33	-34.68	104.13
15.จัดทำมาตรฐานธรณีวิทยาและทรัพยากรธรณี (103+107)	9,316,627.51	0.00	503,770.73	227,232.73	10,047,630.97	4	เรื่อง	2,511,907.74	17,867,862.50	0.00	1,379,224.26	5,004,201.90	24,251,288.66	5	เรื่อง	4,850,257.73	141.36	25.00	93.09
16.จัดการธรณีพิบัติภัย (109+130+131+132+134)	91,956,604.08	-	2,236,257.64	11,864,760.16	106,057,621.88	156	แห่ง	679,856.55	64,117,531.52	31,000.00	1,900,572.90	16,131,345.94	82,180,450.36	279	แห่ง	294,553.59	-22.51	78.85	-56.67
17.วิเคราะห์ตรวจสอบตัวอย่างทรัพยากรธรณี (115+116+117)	16,171,330.65	130,753.00	1,584,583.97	1,603,175.57	19,489,843.19	60,062	รายการ	324.50	12,329,860.89	13,915.00	960,866.09	945,820.70	14,250,462.68	53,370	รายการ	267.01	-26.88	-11.14	-17.71
18.เผยแพร่องค์ความรู้ (122)	16,376,418.88	0.00	669,797.06	2,079,819.64	19,126,035.58	8	แห่ง	2,390,754.45	15,593,841.20	0.00	402,109.41	587,463.55	16,583,414.16	8	แห่ง	2,072,926.77	-13.29	0.00	-13.29
19.บริการพิพิธภัณฑ์ (125+126+127+128+129+167+169)	66,574,024.11	32,700.00	3,459,986.96	43,189,488.21	113,256,199.28	825,710	ราย	137.16	83,017,208.43	0.00	3,892,801.41	46,361,620.63	133,271,630.47	803,013	ราย	165.96	17.67	-2.75	20.99
20.ศึกษาพื้นที่ดินเค็มตะวันออกเฉียงเหนือ	6,399,135.11	0.00	408,321.39	2,009,545.17	8,817,001.67	2	แห่ง	4,408,500.84	-	-	-	-	-	-	-	-	-100.00	-100.00	-100.00
21.จำแนกเขตทรัพยากรธรณี	6,140,190.57	0.00	286,082.08	64,737.83	6,491,010.48	9	แห่ง	721,223.39	-	-	-	-	-	-	-	-	-100.00	-100.00	-100.00
22.จัดทำต้นแบบป้องกันภัยดินถล่ม	8,076,674.59	0.00	421,330.87	1,567,862.16	10,065,867.62	1	เรื่อง	10,065,867.62	-	-	-	-	-	-	-	-	-100.00	-100.00	-100.00
23.เสริมสร้างความรู้ด้านธรณีวิทยา	1,786,011.06	0.00	119,688.26	19,040.54	1,924,739.86	1	แห่ง	1,924,739.86	-	-	-	-	-	-	-	-	-100.00	-100.00	-100.00
กิจกรรมย่อยหน่วยงานสนับสนุน																			
24.ด้านการเงินและบัญชี	7,371,775.59	0.00	667,899.33	728,965.84	8,768,640.76	21,034	จำนวนเอกสารรายการ	416.88	8,372,916.03	0.00	517,961.26	776,788.45	9,667,665.74	17,643	จำนวนเอกสารรายการ	547.96	10.25	-16.12	31.44
25.ด้านบริหารบุคลากร	5,189,084.71	0.00	424,084.19	485,977.23	6,099,146.13	678	จำนวนบุคลากร	8,995.79	3,922,014.69	0.00	247,062.67	362,501.28	4,531,578.64	665	จำนวนบุคลากร	6,814.40	-25.70	-1.92	-24.25
26.ด้านพัฒนาทรัพยากรบุคคล	4,576,400.81	0.00	293,855.82	246,935.72	5,117,192.35	11,358	จำนวนชั่วโมงคนการศึกษาอบรม	450.54	6,177,716.10	0.00	334,514.23	621,430.76	7,133,661.09	16,638	จำนวนชั่วโมงคนการศึกษาอบรม	428.76	39.41	46.49	-4.83
27.ด้านการพัสดุ (จัดซื้อ จัดจ้าง)	7,964,658.72	0.00	658,089.91	701,967.11	9,324,715.74	1,861	จำนวนครั้งของการจัดซื้อจัดจ้าง	5,010.59	7,207,469.94	0.00	515,685.80	828,574.34	8,551,730.08	1,789	จำนวนครั้งของการจัดซื้อจัดจ้าง	4,780.17	-8.29	-3.87	-4.60
28.ด้านการตรวจสอบภายใน	1,524,048.52	0.00	116,782.71	107,994.94	1,748,826.17	739	จำนวนวันคนงานตรวจสอบ	2,366.48	2,055,715.85	0.00	170,866.44	258,929.48	2,485,511.77	1,022	จำนวนวันคนงานตรวจสอบ	2,432.01	42.12	38.29	2.77
29.บริหารทั่วไป	6,954,004.75	60,336.00	673,148.86	622,050.85	8,309,540.46	12,163	เรื่อง	683.18	10,528,330.90	0.00	358,230.40	362,501.28	11,249,062.58	16,488	เรื่อง	682.26	35.38	35.56	-0.14
30.ด้านพัฒนาระบบบริหารราชการ	3,242,874.19	0.00	297,993.13	323,984.82	3,864,852.14	1	ด้าน	3,864,852.14	3,699,331.73	0.00	182,275.44	258,929.48	4,140,536.65	1	ด้าน	4,140,536.65	7.13	0.00	7.13
31.ดำเนินงานด้านนิติการ	3,076,283.19	0.00	257,093.18	323,984.82	3,657,361.19	5,058	เรื่อง	723.08	4,572,478.99	0.00	222,949.33	414,287.17	5,209,715.49	4,368	เรื่อง	1,192.70	42.44	-13.64	64.95
32.ด้านงานสารบรรณ	2,084,369.62	0.00	234,541.77	269,987.35	2,588,898.74	101,015	จำนวนหนังสือเข้า-ออก	25.63	2,164,487.27	0.00	191,328.42	310,715.38	2,666,531.07	140,055	จำนวนหนังสือเข้า-ออก	19.04	3.00	38.65	-25.71

ตารางเปรียบเทียบผลการคำนวณต้นทุนผลผลิตระหว่างปีงบประมาณ พ.ศ. 2559 และ ปีงบประมาณ พ.ศ. 2560

ตารางที่ 7 เปรียบเทียบผลการคำนวณต้นทุนกิจกรรมย่อยแยกตามแหล่งของเงิน

กิจกรรมย่อย	ต้นทุนผลผลิตประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2559 (ต.ค.58-ก.ย.59)								ต้นทุนผลผลิตประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2560 (ต.ค.59-ก.ย.60)								ผลการเปรียบเทียบ		
	เงินใน งปม.	เงินนอก งปม.	งบกลาง	ค่าเสื่อม ราคา	ต้นทุน รวม	ปริมาณ	หน่วย นับ	ต้นทุน ต่อหน่วย	เงินใน งปม.	เงินนอก งปม.	งบกลาง	ค่าเสื่อม ราคา	ต้นทุน รวม	ปริมาณ	หน่วย นับ	ต้นทุน ต่อหน่วย	ต้นทุน รวม เพิ่ม/(ลด) %	หน่วยนับ เพิ่ม/(ลด) %	ต้นทุน ต่อหน่วย เพิ่ม/(ลด) %
33.ด้านอาคารสถานที่	4,095,600.61	0.00	261,352.45	269,987.35	4,626,940.41	364	ครั้ง	12,711.37	3,163,906.76	0.00	170,577.44	258,929.48	3,593,413.68	304	ครั้ง	11,820.44	-22.34	-16.48	-7.01
34.ด้านยานพาหนะ	9,847,151.70	0.00	418,947.23	144,497.46	10,410,596.39	144,849	กิโลเมตร	71.87	6,535,116.02	0.00	93,163.66	155,357.69	6,783,637.37	136,414	กิโลเมตร	49.73	-34.84	-5.82	-30.81
35.ด้านเทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสารภายในหน่วยงาน	5,174,611.36	0.00	342,040.25	707,860.91	6,224,512.52	605	จำนวนเครื่องคอมพิวเตอร์	10,288.45	4,871,795.48	0.00	418,053.35	789,481.27	6,079,330.10	700	จำนวนเครื่องคอมพิวเตอร์	8,684.76	-2.33	15.70	-15.59
36.ด้านแผนงาน	5,564,793.53	-	380,505.63	399,581.28	6,344,880.44	1	ด้าน	6,344,880.44	6,410,767.12	0.00	360,548.25	621,430.76	7,392,746.13	1	ด้าน	7,392,746.13	16.52	0.00	16.52
37.ด้านเครือข่ายอินเทอร์เน็ตและเว็บไซต์	5,632,243.97	0.00	352,786.59	764,489.78	6,749,520.34	2	ระบบ	3,374,760.17	6,148,577.81	0.00	354,329.42	699,254.84	7,202,162.07	2	ระบบ	3,601,081.04	6.71	0.00	6.71
38.คุ้มครองจริยธรรม	1,634,771.07	0.00	95,240.71	107,994.94	1,838,006.72	32	เรื่อง	57,437.71	1,680,498.13	0.00	66,911.97	103,571.79	1,850,981.89	34	เรื่อง	54,440.64	0.71	6.25	-5.22
39.ด้านการประชาสัมพันธ์	6,333,573.30	0.00	303,628.64	377,982.29	7,015,184.23	9,782	เรื่อง	717.15	7,879,881.10	0.00	272,048.81	466,073.07	8,618,002.98	9,033	เรื่อง	954.06	22.85	-7.66	33.03
40.ด้านงานช่วยอำนวยความสะดวก	2,704,335.18	23,464.00	261,780.10	241,908.67	3,231,487.95	12,163	เรื่อง	265.68	4,070,495.02	0.00	345,275.85	621,430.76	5,037,201.63	16,564	เรื่อง	304.11	55.88	36.18	14.46
41.ด้านงบประมาณ	1,437,396.57	-	116,489.44	167,392.16	1,721,278.17	655,438.600	วงเงินงบประมาณที่ได้รับจัดสรร	0.003	2,714,913.68	0.00	91,933.76	155,357.69	2,962,205.13	667,622.200	วงเงินงบประมาณที่ได้รับจัดสรร	0.004	72.09	1.86	68.95
รวมต้นทุนทั้งสิ้น	522,724,341.53	2,094,132.02	27,483,759.57	94,174,407.28	646,476,640.40				463,621,542.70	1,699,982.76	23,325,460.00	97,831,458.28	586,478,443.74						

ตารางที่ 7 เปรียบเทียบผลการคำนวณต้นทุนกิจกรรมย่อยแยกตามแหล่งของเงิน (ต่อ)

การวิเคราะห์สาเหตุของการเปลี่ยนแปลงของต้นทุนต่อหน่วยกิจกรรมย่อย (อธิบายเฉพาะต้นทุนต่อหน่วยกิจกรรมย่อยที่เปลี่ยนแปลงอย่างมีสาระสำคัญ)

กิจกรรมย่อยที่ 1	เหตุผล	"สำรวจธรณีวิทยาพื้นผิว" เป็นการสำรวจจัดทำแผนที่ธรณีวิทยา โดยการสำรวจภาคสนาม นำข้อมูลมาวิเคราะห์และประมวลผล เพื่อจัดรายงานและแผนที่ธรณีวิทยามาตราส่วน 1:250,000 และขอบเขตธรณีวิทยาแปรสัณฐาน โดยในปีงบประมาณ พ.ศ. 2560 ไม่ได้ดำเนินการกิจกรรมย่อยนี้ ส่งผลให้ต้นทุนรวม หน่วยนับ และต้นทุนต่อหน่วย ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2559 ร้อยละ 100
กิจกรรมย่อยที่ 2	เหตุผล	"สำรวจธรณีวิทยาแหล่งแร่" เป็นการสำรวจจัดหาแหล่งแร่เศรษฐกิจเพื่อการพัฒนาประเทศ และจัดหาแหล่งทรัพยากรธรณีเพื่อการพัฒนาโครงการขนาดใหญ่ของรัฐ ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2560 มีต้นทุนรวมลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2559 ร้อยละ 34.45 เนื่องจากในปีนี้มีกรอบทบทวนกิจกรรมย่อยใหม่และได้พิจารณาขบวนกิจกรรมย่อยที่มีลักษณะการดำเนินงานคล้ายคลึงกัน จำนวน 3 กิจกรรมย่อย (สำรวจธรณีฟิสิกส์ สำรวจธรณีวิทยาแหล่งแร่ และกำหนดเขตแหล่งแร่) เป็น 1 กิจกรรม คือ "กิจกรรมย่อยสำรวจธรณีวิทยาแหล่งแร่" ประกอบกับในปีนี้ได้ดำเนินการงานการกำหนดเขตแหล่งแร่ ส่งผลให้ต้นทุนรวมลดลงจากปีก่อนค่อนข้างมาก และเมื่อพิจารณาหน่วยนับ พบว่า มีปริมาณหน่วยนับลดลงจาก 32 แห่ง เป็น 5 แห่ง โดยคิดเป็นสัดส่วนปริมาณหน่วยนับลดลงร้อยละ 84.38 และจากการที่ต้นทุนรวมและปริมาณหน่วยนับลดลงไปในทิศทางเดียวกัน ส่งผลให้ต้นทุนต่อหน่วยกิจกรรมย่อยนี้ลดลงจากปีก่อนค่อนข้างมากร้อยละ 319.49
กิจกรรมย่อยที่ 3	เหตุผล	"สำรวจธรณีวิทยาสิ่งแวดล้อม" เป็นการสำรวจและจัดทำแผนที่ธรณีวิทยาสิ่งแวดล้อมต่างๆ โดยบูรณาการดำเนินงานร่วมกันระหว่าง กวท. สทส. และ สธส. ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2560 มีต้นทุนรวมเพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ.2559 ร้อยละ 17.99 โดยได้ดำเนินการสำรวจธรณีวิทยาสิ่งแวดล้อมเพื่อการวางแผนชุมชน จำนวน 1 พื้นที่ สำรวจและศึกษาการเปลี่ยนแปลงธรณีสัณฐานชายฝั่งทะเลอันดามัน 1 พื้นที่ สำรวจพื้นที่ที่มีโอกาสเกิดสารพิษจากธรรมชาติ 1 พื้นที่ จัดทำข้อมูลธรณีเคมีพื้นฐานเพื่อพัฒนาคุณภาพชีวิต 1 พื้นที่ ศึกษาการเปลี่ยนแปลงระดับน้ำทะเลที่มีความสัมพันธ์กับหลักฐานทางธรณีวิทยาและการเปลี่ยนแปลงสภาพภูมิอากาศโลกโดยใช้เครื่องตรวจวัดระดับน้ำขึ้น-น้ำลงอัตโนมัติ 8 สถานี 9 จังหวัด และเพิ่มการดำเนินงานในส่วนการให้บริการและพัฒนาด้านธรณีเทคนิค 13 จังหวัด รวมทั้งหมด 26 พื้นที่ เมื่อเปรียบเทียบปริมาณหน่วยนับกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2559 พบว่า ในปีนี้มีปริมาณหน่วยนับเพิ่มขึ้นจาก 4 พื้นที่ เป็น 26 พื้นที่ คิดเป็นสัดส่วนปริมาณหน่วยนับที่เพิ่มขึ้นร้อยละ 550 และจากการที่ต้นทุนรวมและปริมาณหน่วยนับเพิ่มขึ้น ส่งผลให้ต้นทุนต่อหน่วยกิจกรรมย่อยนี้ลดลงจากปีก่อนร้อยละ 81.85
กิจกรรมย่อยที่ 4	เหตุผล	"สำรวจและคุ้มครองซากดึกดำบรรพ์" เป็นการสำรวจตรวจสอบด้านความหลากหลายและศักยภาพของซากดึกดำบรรพ์ในประเทศไทย ตรวจสอบซากดึกดำบรรพ์ตามที่ได้รับแจ้ง ตรวจสอบและดำเนินการตามขั้นตอน พรบ.ซากดึกดำบรรพ์ พ.ศ. 2551 พร้อมทั้งจัดทำบัญชีและขึ้นทะเบียนซากดึกดำบรรพ์ เป็นต้น โดยในปีงบประมาณ พ.ศ. 2560 มีต้นทุนรวมเพิ่มขึ้นจากปีก่อนร้อยละ 26.67 ซึ่งเป็นการเพิ่มขึ้นจากค่าใช้จ่ายในการดำเนินงานในภาพรวม (ค่าใช้จ่ายจากเงินงบประมาณในการสำรวจตรวจสอบซากฯ เงินนอกงบประมาณ งบกลาง และค่าเสื่อมราคา) เมื่อพิจารณาหน่วยนับ พบว่า มีปริมาณหน่วยนับลดลงจาก 38 ชิ้น เป็น 30 ชิ้น คิดเป็นสัดส่วนหน่วยนับลดลงร้อยละ 21.05 และจากการที่ต้นทุนรวมเพิ่มขึ้นผันแปรกับจำนวนหน่วยนับที่ลดลง ส่งผลให้ต้นทุนกิจกรรมย่อยนี้สูงขึ้นจากปีก่อนร้อยละ 60.56
กิจกรรมย่อยที่ 5	เหตุผล	"บริหารข้อมูลสารสนเทศ" เป็นการนำเข้าสู่ข้อมูลธรณีวิทยาและทรัพยากรธรณีมาจัดระบบให้อยู่ในมาตรฐาน การบริหารจัดการให้อยู่ในระบบภูมิสารสนเทศและระบบฐานข้อมูล การพัฒนาระบบการวิเคราะห์ประมวลผลและระบบการแสดงผลพัฒนาระบบการให้บริการข้อมูล การบูรณาการระหว่างชั้นข้อมูล และวิเคราะห์ออกแบบ จัดทำแผนที่ ตลอดจนให้บริการข้อมูลอิเล็กทรอนิกส์ และแผนที่ โดยในปีงบประมาณ พ.ศ. 2560 มีต้นทุนรวมลดลงจากปีก่อน ร้อยละ 36.02 ซึ่งเป็นการลดลงของค่าใช้จ่ายในการดำเนินงานในภาพรวม เมื่อพิจารณาหน่วยนับ คือ การนำเข้าสู่ข้อมูลธรณีวิทยาและทรัพยากรธรณีและบริการข้อมูลอิเล็กทรอนิกส์ (ภารกิจประจำ) พบว่า ปีงบประมาณ พ.ศ. 2560 สามารถบริการข้อมูลสารสนเทศเพิ่มขึ้นจากเดิม 276 เรื่อง เป็น 278 เรื่อง คิดเป็นสัดส่วนที่เพิ่มขึ้นร้อยละ 0.72 และจากการที่ต้นทุนรวมลดลงผันแปรกับปริมาณหน่วยนับเพิ่มขึ้น ส่งผลให้ต้นทุนต่อหน่วยกิจกรรมย่อยนี้ลดลงจากปีก่อนร้อยละ 36.49
กิจกรรมย่อยที่ 6	เหตุผล	"ศึกษาวิจัยธรณีวิทยาและทรัพยากรธรณี" เป็นการศึกษาวิจัยการพัฒนาเทคนิคใหม่เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการสำรวจและโดยใช้ต้นไม้เป็นสื่อกลาง ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2560 มีต้นทุนรวมลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2559 ร้อยละ 52.54 ซึ่งเป็นการลดลงของค่าใช้จ่ายในการดำเนินงานศึกษาวิจัย การเก็บข้อมูล การสำรวจภาคสนาม เมื่อพิจารณาหน่วยนับ พบว่า มีปริมาณหน่วยนับเท่า กับปีที่ผ่านมา คือ 1 เรื่อง จากการศึกษาวิจัยที่ต้นทุนรวมลดลงแต่ปริมาณหน่วยนับเท่าเดิม ส่งผลให้ต้นทุนต่อหน่วยกิจกรรมย่อยนี้ลดลงจากปีก่อนร้อยละ 52.54
กิจกรรมย่อยที่ 7	เหตุผล	"จัดนิทรรศการด้านธรณีวิทยาและทรัพยากรธรณี" เป็นการเผยแพร่องค์ความรู้ด้านซากดึกดำบรรพ์ ธรณีวิทยาและทรัพยากรธรณีในรูปแบบการจัดนิทรรศการ โดยเป็นการจัดนิทรรศการขนาดกลางและขนาดใหญ่ทั้งในส่วนกลางและส่วนภูมิภาคของประเทศ อาทิเช่น การจัดนิทรรศการ ณ พิพิธภัณฑ์ฯ จ.ลำปาง หรือจัดนิทรรศการ ณ ตำบลทุ่งหว้า จ.สตูล เป็นต้น ซึ่งในปีงบประมาณ พ.ศ. 2560 มีต้นทุนรวมเพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2559 เล็กน้อย ร้อยละ 9.46 เมื่อพิจารณาหน่วยนับ พบว่า ในปีนี้มีหน่วยนับลดลงจาก 75 แห่ง เป็น 68 แห่ง คิดเป็นสัดส่วนหน่วยนับลดลงร้อยละ 9.33 และจากการที่ต้นทุนรวมเพิ่มขึ้นผันแปรกับหน่วยนับที่ลดลง ส่งผลให้ต้นทุนต่อหน่วยกิจกรรมย่อยนี้เพิ่มขึ้นจากปีก่อนร้อยละ 20.73

- กิจกรรมย่อยที่ 8** เหตุผล "บริการห้องสมุด" เป็นการให้บริการยืม/คืนหนังสือและสิ่งพิมพ์ บริการถ่ายเอกสาร บริการห้องประชุมกลุ่มย่อยและดูแลรักษาระบบห้องสมุดอิเล็กทรอนิกส์ ซึ่งเป็นการให้บริการทั้งบุคคลภายในและภายนอก โดยในปีงบประมาณ พ.ศ. 2560 มีต้นทุนรวมลดลงจากปีก่อนร้อยละ 66.06 ซึ่งเป็นการลดลงของค่าวัสดุอุปกรณ์ในการซ่อมแซมหนังสือ ค่าจัดจ้างทำคู่มือใช้ห้องสมุดเนื่องจากเจ้าหน้าที่ห้องสมุดดำเนินการเอง รวมถึงการจัดซื้อหนังสือที่ได้รับการสนับสนุนจากส่วนการประชาสัมพันธ์ จึงทำให้ต้นทุนรวมในปีนี้ลดลงกว่าปีก่อน เมื่อพิจารณาหน่วยนับ พบว่า ปีนี้มีปริมาณหน่วยนับเพิ่มขึ้นกว่าปีก่อนจาก 46,941 ครั้ง เป็น 48,906 ครั้ง หรือคิดเป็นสัดส่วนหน่วยนับที่เพิ่มขึ้นร้อยละ 4.19 และจากการที่ต้นทุนรวมลดลงผันแปรกับปริมาณหน่วยนับที่เพิ่มขึ้น ส่งผลให้ต้นทุนต่อหน่วยกิจกรรมย่อยนี้ลดลงกว่าปีงบประมาณ พ.ศ. 2559 ร้อยละ 67.43
- กิจกรรมย่อยที่ 9** เหตุผล "อนุรักษ์ธรรมชาติวิทยา" ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2560 มีต้นทุนรวมลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2559 ร้อยละ 35.48 เนื่องจากงบประมาณโครงการอนุรักษ์และจัดการแหล่งทรัพยากรธรรมชาติเพื่อการพัฒนาอย่างยั่งยืนได้รับจัดสรรงบประมาณในปีงบประมาณ พ.ศ. 2560 ลดลงจาก 12.75 ล้านบาท เหลือเพียง 7 ล้านบาท ส่งผลให้ต้นทุนค่าใช้จ่ายงบประมาณลดลงจากปีก่อน ซึ่งในปีนี้เป็นการทำงานร่วมกันระหว่าง สว. สทช.1 สทช.2 สทช.3 และ สทช.4 รวม 5 หน่วยงาน เพื่อการจัดทำพื้นที่อนุรักษ์และจัดการแหล่งทรัพยากรธรรมชาติโดยกรมมีส่วนร่วมในพื้นที่ 10 แห่ง ประกอบด้วย พื้นที่ทางธรณีวิทยา จังหวัดสุพรรณบุรี, พื้นที่ทางธรณีวิทยา จังหวัดลำปาง, พื้นที่ผาชัน-สามพันโบก-สามหมื่นรู จังหวัดอุบลราชธานี, พื้นที่ถ้ำเลสเดโกดอน จังหวัดสตูล, พื้นที่ภูเวียง-ภูผาม่าน จังหวัดขอนแก่น, แหล่งไม้กลายเป็นหิน จังหวัดตาก, แหล่งท่าอุเทน จังหวัดนครพนม, แหล่งภูน้ำจั้น จังหวัดกาฬสินธุ์, แหล่งภูน้อย จังหวัดกาฬสินธุ์ อย่างไรก็ตาม เมื่อเปรียบเทียบหน่วยนับระหว่าง 2 ปีงบประมาณ พบว่า ปีงบประมาณ พ.ศ. 2560 มีปริมาณหน่วยนับเท่ากันทั้ง 2 ปีงบประมาณ และจากการที่ต้นทุนรวมลดลงแต่ปริมาณหน่วยนับเท่าเดิม ส่งผลให้ต้นทุนต่อหน่วยกิจกรรมย่อยนี้ลดลงจากปีก่อนร้อยละ 35.48 ตามไปด้วย
- กิจกรรมย่อยที่ 10** เหตุผล "สำรวจ อนุรักษ์และคุ้มครองแหล่งซาก" เป็นการสำรวจตรวจสอบและประเมินศักยภาพแหล่งซากดึกดำบรรพ์ทั่วประเทศ การขึ้นทะเบียนเป็นแหล่งซากดึกดำบรรพ์หรือประกาศเป็นเขตสำรวจและศึกษาวิจัย รวมถึงการอนุรักษ์และพัฒนาแหล่งซากดึกดำบรรพ์ โดยในปีงบประมาณ พ.ศ. 2560 มีต้นทุนรวมเพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2559 ร้อยละ 50.31 โดยเป็นการเพิ่มขึ้นของค่าใช้จ่ายในการดำเนินงาน เมื่อพิจารณาหน่วยนับ พบว่า ปีนี้สามารถสำรวจศึกษาแหล่งซากดึกดำบรรพ์เพิ่มขึ้นจากปีก่อนร้อยละ 50 คือ เพิ่มจาก 8 แห่ง เป็น 12 แห่ง ประกอบด้วย พื้นที่ถ้ำยาวรวก จ.กระบี่ พื้นที่แหล่งเหมืองถ่านหินแม่ตึบ และเหมืองถ่านหินแม่เมาะ จ.ลำปาง พื้นที่บริเวณอ่างเก็บน้ำโคกเดิ่นฤาษี จ.เพชรบูรณ์ พื้นที่ปอทราย อ.พิมาย จ.นครราชสีมา พื้นที่แหล่งซากดึกดำบรรพ์บ้านโกรกเดือนห้า ต.สุรนารี จ.นครราชสีมา พื้นที่แหล่งซากดึกดำบรรพ์ภูด่านม้า ต.นาโก จ.กาฬสินธุ์ พื้นที่แหล่งซากดึกดำบรรพ์บ้านศรีบุญเรือง จ.หนองบัวลำภู พื้นที่แหล่งซากดึกดำบรรพ์บ้านวังผา จ.เลย พื้นที่แหล่งซากดึกดำบรรพ์ภูน้อยบริเวณพื้นที่บ้านโคกสนาม ต.ดินจี่ จ.กาฬสินธุ์ พื้นที่แหล่งซากดึกดำบรรพ์ บ้านพั่งสี จ.ชัยภูมิ พื้นที่แหล่งซากดึกดำบรรพ์มัญจาคีรี จ.ขอนแก่น และพื้นที่แหล่งซากดึกดำบรรพ์สัตว์มีกระดูกสันหลังในพื้นที่คลองปากลาว อ.อ่าวลึก จ.กระบี่ และจากการที่ต้นทุนรวมและหน่วยนับเพิ่มขึ้นในทิศทางเดียวกัน ส่งผลให้ต้นทุนต่อหน่วยกิจกรรมย่อยนี้เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2559 เล็กน้อย ร้อยละ 0.20 ตามไปด้วย
- กิจกรรมย่อยที่ 12** เหตุผล "จัดทำแผนที่ธรณีวิทยาและทรัพยากรธรณี" เป็นการนำข้อมูลธรณีวิทยาและทรัพยากรธรณีในคลังข้อมูลมาจัดพิมพ์เป็นแผนที่ธรณีวิทยาให้อยู่ในรูปแบบมาตรฐาน โดยในปีงบประมาณ พ.ศ. 2560 มีต้นทุนรวมเพิ่มขึ้นจากปีก่อนร้อยละ 177.85 ซึ่งเป็นการเพิ่มขึ้นของค่าใช้จ่ายบุคลากร ค่าวัสดุอุปกรณ์ และค่าเสื่อราคา โดยในปีสามารถจัดพิมพ์แผนที่ธรณีวิทยาได้ทั้งหมด 40 ระวัง เท่ากับปีที่ผ่านมา และจากการที่ต้นทุนรวมเพิ่มขึ้นแต่หน่วยนับเท่าเดิม ส่งผลให้ต้นทุนต่อหน่วยกิจกรรมย่อยนี้สูงกว่าปีก่อนร้อยละ 177.85 ตามไปด้วย

- กิจกรรมย่อยที่ 13** เหตุผล "ด้านวิเทศสัมพันธ์" เป็นการประสานความร่วมมือด้านธรณีวิทยากับองค์กรระหว่างประเทศ ประกอบด้วย (1) ความร่วมมือทวิภาคี ได้แก่ ความร่วมมือทางวิชาการด้านธรณีวิทยาและทรัพยากรธรณี ไทย-ลาว จำนวน 2 ครั้ง, ความร่วมมือการสำรวจธรณีวิทยาบริเวณชายแดน ไทย-มาเลเซีย จำนวน 6 ครั้ง, ความร่วมมือทางวิชาการด้านธรณีวิทยาและทรัพยากรธรณี ไทย-เมียนมา จำนวน 1 ครั้ง, ความร่วมมือทางวิชาการด้านธรณีวิทยาและทรัพยากรธรณี ไทย-จีน จำนวน 10 ครั้ง, และความร่วมมือทางวิชาการด้านธรณีวิทยาและทรัพยากรธรณี ไทย-ญี่ปุ่น จำนวน 2 ครั้ง (2) ความร่วมมือพหุภาคี ได้แก่ ความร่วมมือคณะกรรมการประสานงานเกี่ยวกับการสำรวจทรัพยากรธรณีในภูมิภาคเอเชียตะวันออกเฉียงใต้ (CCOP) จำนวน 2 ครั้ง, ความร่วมมือเครือข่ายเพื่อการบริหารจัดการด้านธรณีวิทยาและทรัพยากรธรณี จำนวน 10 ครั้ง, ความร่วมมือด้านแร่ธาตุอาเซียน (ASEAN Senior Officials Meeting on Minerals : ASOMM) จำนวน 3 ครั้ง และการดำรงสมาชิกภาพการเป็นสมาชิกองค์การระหว่างประเทศ (3) การประชุมนานาชาติ ณ ต่างประเทศ ได้แก่ การประชุมรัฐภาคีอนุสัญญาสหประชาชาติว่าด้วยกฎหมายทะเล, การประชุมความร่วมมือองค์กรพื้นที่ท่องเที่ยวระหว่างประเทศ, การประชุมคณะผู้เชี่ยวชาญด้านการจำแนกทรัพยากร UNFC, ความร่วมมือทางวิชาการด้านบริหารจัดการพิพิธภัณฑ์ธรณีวิทยาและธรรมชาติวิทยา, การประชุมเครือข่ายอุทยานธรณีวิทยาเอเชียแปซิฟิก, การประชุมการทำแผนที่โลกนานาชาติ และการประชุมสภาธรณีวิทยาแห่งเอเชียตะวันออกเฉียงใต้ โดยในปีงบประมาณ พ.ศ. 2560 มีต้นทุนรวมลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2559 ร้อยละ 22.86 ซึ่งเป็นการลดลงของค่าใช้จ่ายในการดำเนินงานที่มาจากเงินงบประมาณเป็นสำคัญ และเมื่อพิจารณาหน่วยนับ พบว่า มีปริมาณหน่วยนับเท่ากับปีงบประมาณที่ผ่านมา คือ จำนวน 3 เรื่อง ซึ่งสอดคล้องกับแผนงานและงบประมาณที่กำหนดไว้ และจากการที่ต้นทุนรวมลดลงแต่หน่วยนับเท่าเดิม ส่งผลให้ต้นทุนต่อหน่วยกิจกรรมย่อยนี้ลดลงจากปีก่อนร้อยละ 22.86 เช่นกัน
- กิจกรรมย่อยที่ 14** เหตุผล "บริการด้านทรัพยากรธรณี" เป็นกิจกรรมที่ให้บริการด้านธรณีวิทยา และทรัพยากรธรณีแก่หน่วยงานภายนอก รวมถึงการให้บริการและพัฒนาด้านธรณีเทคนิค อาทิเช่น การประเมินศักยภาพแหล่งทรัพยากรธรณีและพื้นที่เสี่ยงต่อธรณีพิบัติภัย ความถี่ของการเกิดธรณีพิบัติภัย การแพร่กระจายของสารพิษที่จะส่งผลกระทบต่อคุณภาพชีวิตและความเป็นอยู่ของประชาชน ตลอดจนการสำรวจพื้นที่ที่มีโอกาสเสี่ยงภัยจากสารพิษตามธรรมชาติ เพื่อจัดทำข้อมูลธรณีวิทยาสิ่งแวดล้อมและแผนที่ธรณีวิทยาให้สอดคล้องกับการวางแผนการใช้ประโยชน์ที่ดิน ซึ่งเป็นการบูรณาการดำเนินงานร่วมกันระหว่าง สว. สทร. สทอ. กวท. กคบ. และ สทช.1-4 โดยในปีงบประมาณ พ.ศ. 2560 มีต้นทุนรวมเพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2559 ร้อยละ 33.33 ซึ่งเป็นการเพิ่มขึ้นของค่าใช้จ่ายในการดำเนินงานเกี่ยวกับเงินงบประมาณ เงินนอกงบประมาณ และงบกลาง เมื่อพิจารณาหน่วยนับพบว่าในปีนี้มีปริมาณหน่วยนับลดลงกว่าปีก่อนร้อยละ 34.68 เนื่องจากอัตราการเกิดธรณีพิบัติภัยต่ำกว่าปีที่ผ่านมา และจากการที่ต้นทุนรวมเพิ่มขึ้นแต่ปริมาณหน่วยนับลดลงส่งผลให้ต้นทุนต่อหน่วยกิจกรรมย่อยนี้เพิ่มขึ้นกว่าปีก่อนค่อนข้างมาก ร้อยละ 104.13
- กิจกรรมย่อยที่ 15** เหตุผล "จัดทำมาตรฐานธรณีวิทยาและทรัพยากรธรณี" เป็นการพัฒนา จัดทำ และกำหนดมาตรฐานทางธรณีวิทยาและทรัพยากรธรณีของประเทศ จัดทำชุดข้อมูลพื้นฐานด้านธรณีวิทยาฯ รวมถึงจัดทำและปรับปรุงคลังตัวอย่างธรณีวิทยาของประเทศ โดยในปีงบประมาณ พ.ศ. 2560 มีต้นทุนรวมเพิ่มขึ้นจากปีก่อนร้อยละ 141.36 เป็นผลมาจากการเพิ่มขึ้นของค่าใช้จ่ายงบประมาณ งบกลาง และค่าเสื่อมราคา สอดคล้องกับการก่อสร้างอาคารคลังตัวอย่างธรณีวิทยาของประเทศ จังหวัดระยอง เสร็จสมบูรณ์เป็นปีแรก จึงทำให้ต้นทุนในการดำเนินการและค่าเสื่อมราคาเพิ่มสูงขึ้นกว่าปีก่อนค่อนข้างมาก เมื่อพิจารณาหน่วยนับพบว่า ในปีนี้มีหน่วยนับเพิ่มขึ้นจากปีก่อน จำนวน 1 เรื่อง (เดิม 4 เรื่อง เพิ่ม เป็น 5 เรื่อง) ประกอบด้วย 1. คู่มือการลำดับชั้นหินของประเทศไทย 2. ลำดับชั้นหินของกลุ่มสระบุรี 3. การจัดทำคลังตัวอย่างทางธรณีวิทยา 4. การจัดทำมาตรฐานการจำแนกทรัพยากรแร่ของประเทศ และ 5. การจัดทำชุดข้อมูลพื้นฐานด้านทรัพยากรแร่ หรือคิดเป็นปริมาณหน่วยนับเพิ่มขึ้นร้อยละ 25 และจากการที่ต้นทุนรวมและหน่วยนับเพิ่มขึ้น ส่งผลให้ต้นทุนกิจกรรมย่อยนี้สูงขึ้นกว่าปีก่อนร้อยละ 93.09 ตามไปด้วย
- กิจกรรมย่อยที่ 16** เหตุผล "จัดการธรณีพิบัติภัย" เป็นการดำเนินการสำรวจและจัดทำแผนที่ธรณีพิบัติภัยด้านต่าง ๆ โดยดำเนินการสำรวจศึกษาปัจจัยที่ทำให้เกิดธรณีพิบัติภัยดินถล่ม หลุมยุบ การจัดทำแผนที่ธรณีพิบัติภัยดินถล่มและการสำรวจศึกษาธรณีวิทยาเบื้องต้นมีพลัง และบูรณาการกิจกรรมการจัดทำแผนเฝ้าระวังแจ้งเตือนธรณีพิบัติภัยและการเฝ้าระวังแจ้งเตือนธรณีพิบัติภัยเข้ามาไว้ด้วยในปีงบประมาณ พ.ศ. 2560 มีต้นทุนรวมลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2559 ร้อยละ 22.51 แต่มีปริมาณหน่วยนับเพิ่มขึ้นจาก 156 พื้นที่ เป็น 279 พื้นที่ คิดเป็นสัดส่วนปริมาณหน่วยนับที่เพิ่มขึ้นร้อยละ 78.85 และจากการที่ต้นทุนรวมลดลงแต่ปริมาณหน่วยนับเพิ่มขึ้น ส่งผลให้ต้นทุนต่อหน่วยกิจกรรมย่อยนี้ลดลงจากปีก่อนร้อยละ 56.67

- กิจกรรมย่อยที่ 17 เหตุผล "วิเคราะห์ตรวจสอบตัวอย่างทรัพยากรธรณี" เป็นการดำเนินการเกี่ยวกับการให้บริการวิเคราะห์ตรวจสอบตัวอย่างทรัพยากรธรณีให้แก่บุคคลภายในและภายนอก ประกอบด้วย การตรวจสอบรัตนชาติ/ธรณีวัตถุ การวิเคราะห์เคมีแร่/หิน และการวิเคราะห์ธรณีเคมี โดยในปีงบประมาณ พ.ศ. 2560 มีต้นทุนรวมลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2559 ร้อยละ 26.88 ซึ่งเป็นการลดลงของค่าใช้จ่ายในการดำเนินงานโดยรวม ได้แก่ เงินงบประมาณ เงินนอกงบประมาณ งบกลางและค่าเสื่อมราคา เมื่อพิจารณาหน่วยนับ พบว่า ในปีนี้มีปริมาณตัวอย่างที่ส่งมาวิเคราะห์ในห้องปฏิบัติการน้อยลงจากปีก่อน จำนวน 6,692 ตัวอย่าง (จากเดิม 60,062 ตัวอย่าง ลดเหลือ 53,370 ตัวอย่าง ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2560) หรือคิดเป็นปริมาณหน่วยนับที่ลดลงร้อยละ 11.14 และจากการที่ต้นทุนรวมสอดคล้องกับปริมาณหน่วยนับลดลง ส่งผลให้ต้นทุนต่อหน่วยกิจกรรมย่อยนี้ลดลงจากปีก่อนร้อยละ 17.71 ตามไปด้วย
- กิจกรรมย่อยที่ 19 เหตุผล "บริการพิพิธภัณฑ์" เป็นการให้บริการเยี่ยมชมพิพิธภัณฑ์แก่เยาวชนและประชาชนทั่วไป ประกอบด้วย พิพิธภัณฑ์แร่-หิน พระราม 6 กทม. ศูนย์ศึกษาวิจัยไดโนเสาร์ภูเวียง จ.ขอนแก่น พิพิธภัณฑ์สิรินธร จ.กาฬสินธุ์ พิพิธภัณฑ์สถานแห่งชาติเฉลิมพระเกียรติ จ.ปทุมธานี ศูนย์ศึกษาวิจัยแร่และหิน จ.ระยอง พิพิธภัณฑ์ซากดึกดำบรรพ์ธรณีวิทยา และธรรมชาติวิทยา จ.ลำปาง และ พิพิธภัณฑ์ซากดึกดำบรรพ์ธรณีวิทยา และธรรมชาติวิทยา จ.สุราษฎร์ธานี รวมทั้งสิ้น 7 แห่ง โดยในปีงบประมาณ พ.ศ. 2560 ได้เปิดให้บริการพิพิธภัณฑ์เพิ่มขึ้น 1 แห่ง คือ พิพิธภัณฑ์ฯ จ.ลำปาง ประกอบกับ พิพิธภัณฑ์ฯ จ.สุราษฎร์ธานี ได้ก่อสร้างเสร็จแล้วเสร็จ ส่งผลให้ต้นทุนในการดำเนินงานโดยรวมเพิ่มขึ้นจากปีก่อนร้อยละ 17.67 เมื่อพิจารณาหน่วยนับ พบว่า ปีนี้มีปริมาณหน่วยนับลดลงจากปีก่อน จำนวน 22,697 ราย คิดเป็นสัดส่วนที่ลดลงร้อยละ 2.75 สาเหตุที่ทำให้ปริมาณหน่วยนับลดลงเนื่องจากความสะดวกในการเดินทางของนักท่องเที่ยว รวมถึงชุดจัดแสดงต่าง ๆ ที่จัดแสดงในพิพิธภัณฑ์บางส่วนอาจเสื่อมสภาพ ล้าสมัย ซึ่งอาจไม่สามารถดึงดูดนักท่องเที่ยวหรือให้บริการแก่นักท่องเที่ยวได้ไม่เต็มประสิทธิภาพเท่าที่ควร และจากการที่มีต้นทุนรวมเพิ่มขึ้น แต่ปริมาณหน่วยนับกลับลดลง ได้ส่งผลให้ต้นทุนต่อหน่วยกิจกรรมย่อย "บริการพิพิธภัณฑ์" สูงขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2559 เล็กน้อย ร้อยละ 20.99
- กิจกรรมย่อยที่ 20 เหตุผล "ศึกษาพื้นที่ดินเค็มตะวันออกเฉียงเหนือ" เป็นการสำรวจและศึกษาปัจจัยและการแพร่กระจายของดินเค็มในภาคตะวันออกเฉียงเหนือ รวมถึงการสำรวจหาแหล่งวัสดุเพื่อนำมาแก้ไขปัญหาดินเค็ม รวมถึงถ่ายทอดองค์ความรู้และพัฒนาพื้นที่ดินเค็ม โดยในปีงบประมาณ พ.ศ. 2560 ไม่ได้ดำเนินการกิจกรรมย่อยนี้ ส่งผลให้ต้นทุนรวม หน่วยนับ และต้นทุนต่อหน่วย ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2559 ร้อยละ 100
- กิจกรรมย่อยที่ 21 เหตุผล "จำแนกเขตทรัพยากรธรณี" เป็นการจำแนกเขตเพื่อการจัดการด้านธรณีวิทยาและทรัพยากรธรณีรายจังหวัด โดยในปีงบประมาณ พ.ศ. 2560 ไม่ได้ดำเนินการกิจกรรมย่อยนี้ ส่งผลให้ต้นทุนรวม หน่วยนับ และต้นทุนต่อหน่วย ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2559 ร้อยละ 100
- กิจกรรมย่อยที่ 22 เหตุผล "จัดทำต้นแบบป้องกันภัยดินถล่ม" เป็นการจัดทำแนวทางป้องกันและฟื้นฟูพื้นที่ประสบภัยดินถล่ม โดยการสำรวจ ออกแบบ และจัดทำต้นแบบแนวทางป้องกันและฟื้นฟูพื้นที่ประสบภัยดินถล่ม โดยในปีงบประมาณ พ.ศ. 2560 ไม่ได้ดำเนินการกิจกรรมย่อยนี้ ส่งผลให้ต้นทุนรวม หน่วยนับ และต้นทุนต่อหน่วย ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2559 ร้อยละ 100
- กิจกรรมย่อยที่ 23 เหตุผล "เสริมสร้างองค์ความรู้ด้านธรณีวิทยา" เป็นการเสริมสร้างองค์ความรู้ด้านธรณีวิทยาและทรัพยากรธรณีแก่ชุมชนท้องถิ่นให้เข้มแข็ง โดยในปีงบประมาณ พ.ศ. 2560 ไม่ได้ดำเนินการกิจกรรมย่อยนี้ ส่งผลให้ต้นทุนรวม หน่วยนับ และต้นทุนต่อหน่วย ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2559 ร้อยละ 100
- กิจกรรมย่อยที่ 24 เหตุผล "ด้านการเงินและบัญชี" เป็นการดำเนินการด้านการเงินและบัญชีของหน่วยงาน เช่น การรับ-จ่ายเงินงบประมาณ เงินนอกงบประมาณ การติดตามและรายงานด้านการเงินและบัญชี รวมถึงการบริหารจัดการด้านงบประมาณ โดยในปีงบประมาณ พ.ศ. 2560 มีต้นทุนรวมเพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2559 ร้อยละ 10.25 ซึ่งเป็นการเพิ่มขึ้นของค่าล่วงเวลา ค่าใช้จ่ายบุคลากร และค่าใช้จ่ายในการดำเนินงานโดยรวม เมื่อพิจารณาหน่วยนับ พบว่า ในปีนี้มีหน่วยนับลดลงร้อยละ 16.12 และจากการที่ต้นทุนเพิ่มขึ้น แต่หน่วยนับลดลง ส่งผลให้ต้นทุนต่อหน่วยกิจกรรมย่อยนี้ เพิ่มขึ้นจากปีก่อนร้อยละ 31.44
- กิจกรรมย่อยที่ 25 เหตุผล "ด้านบริหารบุคลากร" เป็นการดำเนินการด้านการบริหารบุคลากรของหน่วยงาน เช่น การดูแลอัตรากำลังและระบบงาน ด้านวินัย และงานสรรหา และบรรจุแต่งตั้ง โดยในปีงบประมาณ พ.ศ. 2560 มีต้นทุนรวมลดลงจากปีก่อนร้อยละ 25.70 เนื่องจากต้นทุนในการดำเนินงานลดลง อาทิเช่น ค่าใช้จ่ายบุคลากร ค่าล่วงเวลา ค่าใช้จ่ายงบกลาง และค่าเสื่อมราคา เป็นต้น และเมื่อพิจารณาหน่วยนับ พบว่า ปีนี้มีปริมาณหน่วยนับลดลงจากปีก่อนร้อยละ 1.92 ซึ่งเป็นการลดลงของจำนวนบุคลากรจาก 678 ราย เป็นจำนวน 665 รายในปีงบประมาณ พ.ศ. 2560 เนื่องจากบุคลากรของหน่วยงาน (ข้าราชการ ลูกจ้างประจำ และพนักงานราชการ) ลาออก โอน ย้าย และเกษียณราชการหลายอัตรา ประกอบกับสัดส่วนการเข้าสู่ส่วนราชการ ด้วยการบรรจุ รับโอน และบรรจุกลับในปีงบประมาณ พ.ศ. 2560 มีจำนวนน้อยกว่าปีงบประมาณ พ.ศ. 2559 ส่งผลให้ต้นทุนรวมในการบริหารบุคลากรและจำนวนหน่วยนับ (อัตรากำลัง) ลดลงในทิศทางเดียวกัน จึงทำให้ต้นทุนต่อหน่วยกิจกรรมย่อยนี้ลดลงจากปีก่อนร้อยละ 24.25 ตามไปด้วย

- กิจกรรมย่อยที่ 26 เหตุผล "ด้านบริหารบุคลากร" เป็นการดำเนินการด้านการพัฒนาทรัพยากรบุคคล เช่น การวางแผน พัฒนาทรัพยากรบุคคล การประเมินผล และการจัดฝึกอบรม รวมถึงการจัดทำสื่อต่าง ๆ เพื่อพัฒนาบุคลากร โดยในปีงบประมาณ พ.ศ. 2560 มีต้นทุนรวมเพิ่มขึ้นจากปีก่อนร้อยละ 39.41 เนื่องจากมีต้นทุนในการดำเนินการจัดฝึกอบรมเพิ่มขึ้น โดยในปีนี้ได้ปรับหลักสูตรให้มีจำนวนวันในการฝึกอบรมยาวขึ้น เพื่อเพิ่มศักยภาพทรัพยากรบุคคลให้สอดคล้องตามนโยบายรัฐบาล นโยบายผู้บริหาร ตลอดจนสถานการณ์ปัจจุบันที่เปลี่ยนแปลงไป รวมทั้งเพิ่มประสิทธิภาพบุคลากรให้สามารถตอบสนองการทำงานอย่างสูงสุด
- กิจกรรมย่อยที่ 28 เหตุผล "ด้านการตรวจสอบภายใน" เป็นการดำเนินการด้านตรวจสอบภายในของหน่วยงาน โดยในปีงบประมาณ พ.ศ. 2560 มีต้นทุนรวมเพิ่มขึ้นจากปีก่อนร้อยละ 35.38 เป็นผลจากการเพิ่มขึ้นของค่าใช้จ่ายในการดำเนินงานโดยรวม ได้แก่ ค่าใช้จ่ายเงินงบประมาณ ค่าเสื่อมราคา และงบกลาง ประกอบกับในปีนีกลุ่มตรวจสอบภายในได้บรรจุพนักงานราชการใหม่ จำนวน 1 อัตรา ส่งผลให้จำนวนบุคลากรเพิ่มขึ้นจากเดิม 4 อัตรา เป็น 5 อัตรา และเมื่อพิจารณาหน่วยนับ พบว่า ปีงบประมาณ พ.ศ. 2560 มีหน่วยนับเพิ่มขึ้นกว่าปีงบประมาณ พ.ศ. 2559 จำนวน 283 จำนวนคนวัน หรือคิดเป็นสัดส่วนหน่วยนับที่เพิ่มขึ้นร้อยละ 35.56 จากการที่สัดส่วนต้นทุนรวมเพิ่มขึ้นน้อยกว่าสัดส่วนปริมาณหน่วยนับเพิ่มขึ้น ส่งผลให้ต้นทุนต่อหน่วยกิจกรรมย่อยนี้ลดลงกว่าปีก่อนร้อยละ เล็กน้อยร้อยละ 0.14 ตามไปด้วย
- กิจกรรมย่อยที่ 29 เหตุผล "ด้านบริหารทั่วไป" เป็นการบริหารงานทั่วไปด้านธรรมาภิบาลและทรัพยากรธรณีของผู้บริหารโดยกำหนดนโยบาย กำกับดูแล และบริหารองค์กรให้บรรลุเป้าหมาย ซึ่งในปีงบประมาณ พ.ศ. 2560 มีต้นทุนรวมเพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2559 ร้อยละ 35.38 ซึ่งเป็นการเพิ่มขึ้นของค่าใช้จ่ายด้านบุคลากร และค่าใช้จ่ายในการเดินทางไปราชการในประเทศและต่างประเทศเกี่ยวกับการตรวจเยี่ยมราชการ และประสานงานระหว่างประเทศ เมื่อพิจารณาหน่วยนับ พบว่า ในปีนี้มีปริมาณหน่วยนับเพิ่มขึ้นจากปีก่อนร้อยละ 35.56 และจากการที่มีต้นทุนรวมเพิ่มขึ้น น้อยกว่าปริมาณหน่วยนับที่เพิ่มขึ้น ส่งผลให้ต้นทุนต่อหน่วยกิจกรรมย่อยนี้ลดลงกว่าปีก่อนเล็กน้อย ร้อยละ 0.14
- กิจกรรมย่อยที่ 31 เหตุผล "ดำเนินงานด้านนิติการ" ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2560 มีต้นทุนรวมเพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2559 คิดเป็นร้อยละ 42.44 ซึ่งเป็นการเพิ่มขึ้นจากค่าใช้จ่ายในการดำเนินงานโดยรวม เช่น การตรวจสอบ และให้ความเห็นด้านกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับต่างๆ โดยมีปริมาณการดำเนินงานลดลง จากเดิม 5,058 เรื่อง เป็น 4,368 เรื่อง คิดเป็นสัดส่วนปริมาณหน่วยนับลดลงร้อยละ 13.64 เนื่องจากภารกิจงานของกลุ่มนิติการเป็นการดำเนินงานด้านกฎหมายและระเบียบภาครัฐต่างๆ ที่เกี่ยวข้องในกิจการของกรม งานด้านนิติกรรมและสัญญา งานด้านคดีแพ่ง งานด้านคดีอาญา งานด้านคดีปกครอง แลงานคดีอื่นๆ ที่อยู่ในอำนาจหน้าที่ของกรม ซึ่งเป็นการดำเนินงานที่ไม่สามารถกำหนดปริมาณได้อย่างแน่ชัดในแต่ละปีงบประมาณ ดังนั้นเมื่อปริมาณหน่วยนับมีจำนวนลดลงจึงส่งผลให้ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2559 คิดเป็นร้อยละ 64.95
- กิจกรรมย่อยที่ 32 เหตุผล "ด้านงานสารบรรณ" เป็นการดำเนินงานในการรับส่งหนังสือส่วนกลางของหน่วยงาน โดยในปีงบประมาณ พ.ศ. 2560 มีต้นทุนรวมเพิ่มขึ้นจากปีก่อนเล็กน้อย คือ ร้อยละ 3 เกิดจากการเพิ่มขึ้นของค่าใช้จ่ายในการดำเนินงาน และค่าเสื่อมราคา เมื่อพิจารณาหน่วยนับ พบว่า ในปีนี้มีปริมาณหน่วยนับเพิ่มขึ้นจากปีก่อนร้อยละ 38.65 และจากการต้นทุนรวมเพิ่มขึ้นน้อยกว่าปริมาณหน่วยนับที่เพิ่มขึ้น ส่งผลให้ต้นทุนกิจกรรมย่อยนี้ลดลงจากปีก่อนร้อยละ 25.71
- กิจกรรมย่อยที่ 33 เหตุผล "ด้านอาคารสถานที่" เป็นการดำเนินงานในการดูแลอาคารสถานที่และระบบสาธารณูปโภคของหน่วยงาน ซึ่งในปีงบประมาณ พ.ศ. 2560 มีต้นทุนรวมลดลงจากปีก่อนร้อยละ 22.34 โดยเป็นการลดลงของค่าจ้างเหมาบริการบุคคลภายนอก ค่าล่วงเวลา ค่ารักษาพยาบาล และค่าเสื่อมราคา เมื่อพิจารณาหน่วยนับ พบว่า ในปีนี้มีปริมาณหน่วยนับลดลงจากปี พ.ศ. 2559 จำนวน 60 ครั้ง คิดเป็นสัดส่วนหน่วยนับลดลงร้อยละ 16.48 และจากการที่ต้นทุนรวมและหน่วยนับลดลงไปในทิศทางเดียวกัน ส่งผลให้ต้นทุนกิจกรรมย่อยนี้ลดลงจากปีก่อนร้อยละ 7.1 ตามไปด้วย
- กิจกรรมย่อยที่ 34 เหตุผล "ด้านยานพาหนะ" เป็นการดำเนินงานเกี่ยวกับยานพาหนะที่ใช้ในการเดินทางในส่วนกลาง อาทิเช่น การเดินทางติดต่อราชการในส่วนกลางหรือพื้นที่ตั้งสำนักงาน การเดินทางประชุมหรืออบรมในส่วนกลาง เป็นต้น ซึ่งในปีงบประมาณ พ.ศ. 2560 มีต้นทุนรวมลดลงจากปีก่อนร้อยละ 34.84 โดยเป็นการลดลงของค่าซ่อมแซมยานพาหนะและค่าน้ำมันเชื้อเพลิง เมื่อพิจารณาหน่วยนับ พบว่า มีปริมาณหน่วยนับลดลงจากปีก่อน จำนวน 8,435 กิโลเมตร หรือคิดเป็นสัดส่วนลดลงร้อยละ 5.82 และจากการที่ต้นทุนรวมและหน่วยนับลดลงไปในทิศทางเดียวกัน ส่งผลให้ต้นทุนต่อหน่วยกิจกรรมย่อยนี้ลดลงจากปีก่อนร้อยละ 30.81 ตามไปด้วย
- กิจกรรมย่อยที่ 39 เหตุผล "ด้านประชาสัมพันธ์" เป็นการเผยแพร่ประชาสัมพันธ์ข้อมูล ภารกิจด้านธรรมาภิบาล ทรัพยากรธรณี ชาคติค่าบรรพ ธรณีวิทยาสิ่งแวดล้อม และธรณีพิบัติภัย ในภาพรวมของกรมทรัพยากรธรณี ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2560 มีต้นทุนรวมเพิ่มขึ้นกว่าปีงบประมาณ พ.ศ. 2559 ร้อยละ 22.85 ซึ่งเป็นการเพิ่มขึ้นของเงินงบประมาณ และค่าเสื่อมราคา เมื่อพิจารณาหน่วยนับ พบว่า ในปีนี้มีปริมาณหน่วยนับลดลงจากปีก่อน 9,782 ครั้ง เหลือ 9,033 ครั้ง เนื่องจากหน่วยงานได้ลดช่องทางในการเผยแพร่ประชาสัมพันธ์ลง โดยเน้นการเผยแพร่ประชาสัมพันธ์ผ่านการจัดกิจกรรมและนิทรรศการต่าง ๆ จึงทำให้ปริมาณหน่วยนับลดลงจากปีก่อนร้อยละ 7.66 และจากการที่ต้นทุนรวมเพิ่มขึ้นแต่ปริมาณหน่วยนับลดลง ส่งผลให้ต้นทุนต่อหน่วยกิจกรรมย่อยนี้เพิ่มขึ้นจากปีก่อนเล็กน้อย ร้อยละ 33.03

- กิจกรรมย่อยที่ 40** เหตุผล "ดำเนินงานช่วยอำนาวยการ" เป็นกิจกรรมที่ดำเนินการเกี่ยวกับการสนับสนุนงานระหว่างผู้บริหารส่วนกลาง และส่วนช่วยอำนาวยการ โดยในปีงบประมาณ พ.ศ. 2560 มีต้นทุนรวมเพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2559 คือร้อยละ 55.88 เป็นการเพิ่มขึ้นของค่าใช้จ่ายในการดำเนินงานโดยรวม อย่างไรก็ตาม ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2559 มีปริมาณหน่วยนับเพิ่มขึ้นจากเดิม 12,163 เรื่อง เป็น 16,564 เรื่อง คิดเป็นสัดส่วนของปริมาณหน่วยนับที่เพิ่มขึ้นร้อยละ 36.18 ด้วยส่วนช่วยอำนาวยการเป็นหน่วยงานที่สนับสนุนงานของผู้บริหาร ซึ่งในปีงบประมาณที่ผ่านมา มีข้อสั่งการตามนโยบายรัฐบาล รวมถึงข้อสั่งการจากผู้บริหารระดับกระทรวงมากขึ้น เพื่อรองรับยุทธศาสตร์ชาติ 20 ปี รวมถึงการเร่งรัดและมุ่งเน้นตัวชี้วัด คสช. แล้วตัวชี้วัดระดับกรม ทำให้งานช่วยอำนาวยการมีจำนวนมากขึ้นตามลำดับ เป็นผลให้ต้นทุนต่อหน่วยกิจกรรมย่อยนี้เพิ่มขึ้นจากปีก่อน ร้อยละ 14.46
- กิจกรรมย่อยที่ 41** เหตุผล "ด้านงบประมาณ" เป็นการทำเนิการเกี่ยวกับการรวบรวมค่าขอตั้งงบประมาณ การตั้งงบประมาณรายจ่ายประจำปี การตั้งงบประมาณเพิ่มเติม การของงวดเพิ่ม การเพิ่มลดเงิน การโอนเปลี่ยนแปลงงบประมาณ รวมถึงการรายงานและประเมินผลการใช้จ่ายงบประมาณรายจ่ายประจำปี เป็นการบูรณาการดำเนินงานร่วมกันระหว่างส่วนแผนและประเมินผลและส่วนการคลัง สำนักงานเลขาธิการกรม โดยในปีงบประมาณ พ.ศ. 2560 มีต้นทุนรวมในการดำเนินงานเพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2559 ร้อยละ 72.09 ซึ่งเป็นการเพิ่มขึ้นของค่าใช้จ่ายจากเงินงบประมาณ อาทิเช่น ค่าใช้จ่ายบุคลากรและค่าล่วงเวลา รวมถึงค่าใช้จ่ายในการดำเนินงานอื่น ๆ เมื่อพิจารณาหน่วยนับ พบว่า ในปีนี้มีปริมาณหน่วยนับ (วงเงินงบประมาณที่ได้รับการจัดสรร) เพิ่มขึ้นกว่าปีก่อนเล็กน้อยร้อยละ 1.86 หรือเพิ่มจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2559 จำนวน 655,438,600 บาท เป็น 667,622,200 บาท ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2560 และจากการที่ต้นทุนรวมและหน่วยนับเพิ่มขึ้นเป็นไปในทิศทางเดียวกัน ส่งผลให้ต้นทุนต่อหน่วยกิจกรรมย่อยนี้เพิ่มขึ้นจากปีก่อนร้อยละ 68.95 ตามไปด้วย

ตารางที่ 8 เปรียบเทียบผลการคำนวณต้นทุนผลผลิตย่อยแยกตามแหล่งเงิน

ตารางเปรียบเทียบผลการคำนวณต้นทุนผลผลิตระหว่างปีงบประมาณ พ.ศ. 2559 และ ปีงบประมาณ พ.ศ. 2560

ต้นทุนผลผลิตประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2559 (ต.ค.58-ก.ย.59)									ต้นทุนผลผลิตประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2559 (ต.ค.59-ก.ย.60)							ผลการเปรียบเทียบ				
ผลผลิตย่อย	เงินในงปม.	เงินนอกงปม.	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย	เงินในงปม.	เงินนอกงปม.	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย	ต้นทุนรวมเพิ่ม/(ลด)%	หน่วยนับเพิ่ม/(ลด)%	ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่ม/(ลด)%	
1.การบริการด้านการสำรวจ ตรวจสอบธรณีวิทยาและทรัพยากรธรณี	13,002,250.78	83,800.00	983,441.48	1,028,189.38	15,097,681.64	86	เรื่อง	175,554.44	27,399,834.27	0.00	1,635,916.60	3,594,248.93	32,629,999.80	74	เรื่อง	440,945.94	116.13	-13.95	151.17	*
2.ข้อมูล/แผนที่ด้านธรณีวิทยาและทรัพยากรธรณี	105,868,926.26	607,889.02	6,099,373.79	9,574,304.41	122,150,493.48	155	พื้นที่	788,067.70	89,756,958.53	0.00	4,834,178.49	9,865,781.50	104,456,918.52	305	พื้นที่	342,481.70	-14.49	96.77	-56.54	*
3.การวิเคราะห์ตรวจสอบทรัพยากรธรณี	24,091,517.44	130,753.00	2,188,214.01	2,322,645.22	28,733,129.67	60,062	รายการ	478.39	29,741,765.45	0.00	2,130,646.00	2,913,477.68	34,785,889.13	53,370	รายการ	651.79	21.07	-11.14	36.25	*
4.แนวทางบริหารจัดการทรัพยากรธรณี	115,922,898.72	925,000.00	6,250,070.04	12,243,348.64	135,341,317.40	5	เรื่อง	27,068,263.48	89,256,154.64	1,699,982.76	4,444,047.22	9,042,396.12	104,442,580.74	5	เรื่อง	20,888,516.15	-22.83	0.00	-22.83	*
5.การบริการความรู้สู่ประชาชน	55,909,825.53	64,000.00	3,052,948.64	6,683,615.72	65,710,389.89	46,941	ครั้ง	1,399.85	51,539,782.75	0.00	2,827,891.61	7,590,293.06	61,957,967.42	57,939	ครั้ง	1,069.37	-5.71	23.43	-23.61	*
6.การบริการพิพิธภัณฑ์	78,167,616.07	32,700.00	4,324,863.13	44,103,293.80	126,628,473.00	825,710	ราย	153.36	97,143,255.08	0.00	4,721,281.93	47,531,264.45	149,395,801.46	803,013	ราย	186.04	17.98	-2.75	21.31	*
7.การบรรเทาผลกระทบธรณีพิบัติภัย	129,761,306.73	249,990.00	4,584,848.48	18,219,010.11	152,815,155.32	77	พื้นที่	1,984,612.41	78,783,791.98	0.00	2,731,498.15	17,293,996.54	98,809,286.67	39	พื้นที่	2,533,571.45	-35.34	-49.35	27.66	*
รวมต้นทุนทั้งสิ้น	522,724,341.53	2,094,132.02	27,483,759.57	94,174,407.28	646,476,640.40				463,621,542.70	1,699,982.76	23,325,460.00	97,831,458.28	586,478,443.74							

การวิเคราะห์สาเหตุของการเปลี่ยนแปลงของต้นทุนต่อหน่วยผลผลิตย่อย (อธิบายเฉพาะต้นทุนต่อหน่วยผลผลิตที่เปลี่ยนแปลงอย่างมีสาระสำคัญ)

ผลผลิตย่อยที่ 1 ในปีงบประมาณ พ.ศ.2560 ผลผลิตย่อย "การบริการด้านการสำรวจ ตรวจสอบธรณีวิทยาและทรัพยากรธรณี" เป็นการบูรณาการดำเนินงานร่วมกันทั้งหน่วยงานส่วนกลางและส่วนภูมิภาค ประกอบด้วย กวท. สทร. สทธ. สธว. กคบ. และ สทข. 1-4 รวมทั้งสิ้น 9 หน่วยงาน โดยเป็นการดำเนินการสำรวจตรวจสอบธรณีวิทยาและการเก็บตัวอย่างภาคสนาม การวิเคราะห์ศึกษาตัวอย่างในห้องปฏิบัติการการให้บริการความรู้ด้านธรณีวิทยาในพื้นที่ต่าง ๆ การจัดทำมาตรฐานทางธรณีวิทยา รวมถึงการตรวจสอบแหล่งแร่ในพื้นที่ที่ขอเข้าทำประโยชน์ในเขตป่าไม้เพื่อการทำเหมืองแร่ โดยในปีงบประมาณ พ.ศ. 2560 มีต้นทุนรวมเพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2559 ร้อยละ 116.13 ซึ่งเป็นผลมาจากการเพิ่มขึ้นของค่าใช้จ่ายในการดำเนินงานโดยรวมทั้งเงินงบประมาณ งบกลาง และค่าเสื่อมราคา โดยในปีนี้สามารถให้บริการสำรวจตรวจสอบธรณีวิทยาและทรัพยากรธรณิลดลงจากปีก่อน จำนวน 12 เรื่อง หรือคิดเป็นสัดส่วนที่ลดลงร้อยละ 13.95 สาเหตุที่หน่วยนับลดลงเนื่องมาจากการปรับเปลี่ยนวิธีการตรวจสอบโดยนำฐานข้อมูลเดิมมาวิเคราะห์ควบคู่กับการสำรวจตรวจสอบตามแผนงานปีปัจจุบันและขยายขอบเขตการสำรวจตรวจสอบครอบคลุมพื้นที่เป้าหมายให้กว้างขึ้นและต้องใช้ระยะเวลาดำเนินการนานขึ้น จึงทำให้จำนวนพื้นที่ดำเนินการลดลงกว่าปีก่อน และจากการที่ต้นทุนรวมเพิ่มขึ้นแต่ปริมาณหน่วยนับลดลง ส่งผลให้ต้นทุนต่อหน่วยผลผลิตย่อยนี้เพิ่มขึ้นกว่าปีก่อนค่อนข้างมาก คือ ร้อยละ 151.17

ผลผลิตย่อยที่ 2 เนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ.2560 ผลผลิตย่อย "ข้อมูล/แผนที่ด้านธรณีวิทยาและทรัพยากรธรณี" เป็นการบูรณาการดำเนินงานร่วมกันระหว่าง สธว. สทธ. กวท. ศสท. สธส. และ สทข.1-4 รวมทั้งสิ้น 9 หน่วยงาน โดยเป็นการบูรณาการดำเนินงานร่วมกัน ได้แก่ การสำรวจจัดทำแผนที่ธรณีวิทยา ด้วยการสำรวจธรณีวิทยาในภาคสนาม/วิเคราะห์และประมวลผลข้อมูลเพื่อจัดทำรายงานและแผนที่ธรณีวิทยามาตราส่วน 1:250,000 (ต้นฉบับ) รวมถึงการนำข้อมูลธรณีวิทยาและทรัพยากรธรณี (ต้นฉบับ) มาจัดพิมพ์เป็นแผนที่ธรณีวิทยาในรูปแบบมาตรฐาน (มาตราส่วน 1:50,000 และ 1:250,000) การสำรวจและจัดทำแผนที่ธรณีพิบัติภัย อาทิเช่น การสำรวจและจัดทำแผนที่ดินถล่ม หลุมยุบ ฯฯ รวมถึงการสำรวจและจัดทำแผนที่ธรณีวิทยาสิ่งแวดล้อมด้านต่าง ๆ ซึ่งในปีนี้มีต้นทุนรวมในการดำเนินงานลดลงจากปีก่อนเล็กน้อยร้อยละ 14.49 ในขณะที่สามารถดำเนินการสำรวจและข้อมูลจัดทำแผนที่ธรณีวิทยาได้เพิ่มขึ้นจากเดิม 155 พื้นที่ เป็น 305 พื้นที่ หรือคิดเป็นสัดส่วนหน่วยนับที่เพิ่มขึ้นร้อยละ 97.77 สาเหตุที่ปีนี้มีปริมาณหน่วยนับเพิ่มขึ้นค่อนข้างมากเนื่องจากสามารถดำเนินการสำรวจภาคสนามได้เพิ่มขึ้นซึ่งเป็นไปตามแผนปฏิบัติงานที่ได้กำหนดไว้สำหรับปีงบประมาณ พ.ศ. 2560 และจากการที่ต้นทุนรวมลดลงแต่ปริมาณหน่วยนับเพิ่มขึ้น ส่งผลให้ต้นทุนต่อหน่วยผลผลิตย่อยนี้ลดลงจากปีก่อนร้อยละ 56.54 ตามไปด้วย

ผลผลิตย่อยที่ 3 เนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ. 2560 ผลผลิตย่อย "การวิเคราะห์ตรวจสอบทรัพยากรธรณี" เป็นการดำเนินการด้านการวิเคราะห์แร่และหิน วิเคราะห์ตะกอนธารน้ำ น้ำ ดิน ทางเคมี รวมถึงการตรวจสอบรัตนชาติ อัญมณี แร่และหินทั่วไปทางฟิสิกส์ โดยในปีงบประมาณ พ.ศ. 2560 มีต้นทุนรวมในการดำเนินงาน 34.785 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2559 จำนวน 6.053 ล้านบาท คิดเป็นสัดส่วนต้นทุนรวมที่เพิ่มขึ้นร้อยละ 21.07 โดยเป็นผลมาจากการเพิ่มขึ้นของค่าใช้จ่ายเงินงบประมาณ และค่าเสื่อมราคา ซึ่งต้นทุนในการวิเคราะห์ตรวจสอบจะผันแปรไปตามปริมาณตัวอย่างและรายการวิเคราะห์ตรวจสอบที่ใช้บริการจัดส่งมาให้หน่วยงานดำเนินการวิเคราะห์ตรวจสอบในห้องปฏิบัติการ ซึ่งในปีนี้สามารถดำเนินการวิเคราะห์ตรวจสอบตัวอย่างดิน หิน แร่ ธรณีวัตถุ และรัตนชาติให้แก่หน่วยงานราชการภายใน/ภายนอก เอกชน และประชาชนทั่วไป รวมทั้งสิ้นจำนวน 6,692 ตัวอย่าง 53,370 รายการ ในขณะที่ปีที่ผ่านมาตรวจสอบได้ 5,836 ตัวอย่าง 60,062 รายการ เมื่อเทียบปริมาณหน่วยนับระหว่างปีงบประมาณ พบว่า ปีนี้มีจำนวนตัวอย่างที่ตรวจวิเคราะห์เพิ่มขึ้นแต่รายการวิเคราะห์ลดลง ส่งผลให้ปริมาณหน่วยนับลดลงกว่าปีก่อนเล็กน้อยร้อยละ 11.14 และจากการที่มีต้นทุนรวมเพิ่มขึ้นแต่ปริมาณหน่วยนับลดลงได้ส่งผลต้นทุนต่อหน่วยของผลผลิตย่อยนี้เพิ่มขึ้นกว่าปีก่อนร้อยละ 36.25

ผลผลิตย่อยที่ 4 ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2560 ผลผลิตย่อย "แนวทางบริหารจัดการทรัพยากรธรณี" เป็นการดำเนินการเกี่ยวกับการประสานความร่วมมือระหว่างประเทศภายใต้การบูรณาการดำเนินงานร่วมกันระหว่าง กอท. สธว. สทร. สธส. สทธ. ศสท. กคบ. และ สทข.1-4 เพื่อประสานความร่วมมือทวิภาคีกับประเทศเพื่อนบ้าน ความร่วมมือทวิภาคีกับประเทศอื่น ๆ ความร่วมมือพหุภาคีและการประชุมร่วมกับองค์การระหว่างประเทศ โดยประสานความร่วมมือในด้านต่าง ๆ ตามภารกิจของกรมทรัพยากรธรณี รวมถึงเป็นการสร้างเครือข่ายการดำเนินงานร่วมกับหน่วยงานต่างประเทศ เพื่อส่งเสริมสนับสนุนภารกิจของหน่วยงาน ตลอดจนเพื่อยกระดับการดำเนินงานด้านธรณีวิทยาและทรัพยากรธรณีของหน่วยงานในระดับสากล ซึ่งในปีนี้ได้ประสานความร่วมมือระหว่างประเทศเพื่อการบริหารจัดการด้านธรณีวิทยาและทรัพยากรธรณีของอาเซียน และการดำรงสมาชิกภาพกับองค์การระหว่างประเทศ จำนวน 3 เรื่อง ได้แก่ 1. ความร่วมมือทวิภาคี (ความร่วมมือทางวิชาการด้านธรณีวิทยาและทรัพยากรธรณี ไทย-ลาว,ความร่วมมือการสำรวจธรณีวิทยาบริเวณชายแดน ไทย-มาเลเซีย, ความร่วมมือทางวิชาการด้านธรณีวิทยาและทรัพยากรธรณี ไทย-เมียนมา, ความร่วมมือทางวิชาการด้านธรณีวิทยาและทรัพยากรธรณี ไทย-จีน, และความร่วมมือทางวิชาการด้านธรณีวิทยาและทรัพยากรธรณี ไทย-ญี่ปุ่น) 2. ความร่วมมือพหุภาคี (ความร่วมมือคณะกรรมการประสานงานเกี่ยวกับการสำรวจทรัพยากรธรณีในภูมิภาคเอเชียตะวันออกเฉียงใต้ (CCOP), ความร่วมมือเครือข่ายเพื่อการบริหารจัดการด้านธรณีวิทยาและทรัพยากรธรณี, ความร่วมมือด้านแร่ธาตุอาเซียน (ASEAN Senior Officials Meeting on Minerals: ASOMM) และการดำรงสมาชิกภาพการเป็นสมาชิกองค์การระหว่างประเทศ) และ 3. การประชุมนานาชาติ ณ ต่างประเทศ (การประชุมรัฐภาคีอนุสัญญาสหประชาชาติว่าด้วยกฎหมายทะเล, การประชุมความร่วมมือองค์กรพื้นที่ท่องเที่ยวระหว่างประเทศ, การประชุมคณะผู้เชี่ยวชาญด้านการจำแนกทรัพยากร UNFC, ความร่วมมือทางวิชาการด้านบริหารจัดการพิพิธภัณฑ์ธรณีวิทยาและธรรมชาติวิทยา, การประชุมเครือข่ายอุทยานธรณีวิทยาเอเชียแปซิฟิก, การประชุมการทำแผนที่โลกนานาชาติ และการประชุมสภาธรณีวิทยาแห่งเอเชียตะวันออกเฉียงใต้) รวมถึงการจัดทำนโยบาย แผน มาตรการ และแนวทางการบริหารจัดการทรัพยากรธรณีของประเทศ โดยในปีนี้ได้จัดทำนโยบายฯ จำนวน 2 เรื่อง ประกอบด้วย 1. การประสานงานคณะกรรมการนโยบายบริหารจัดการแร่แห่งชาติ (คนร.) และ 2. การจัดทำนโยบาย แผน มาตรการ และแนวทางการบริหารจัดการด้านธรณีวิทยาและทรัพยากรธรณี ซึ่งการดำเนินงานทั้ง 2 กิจกรรมหลักข้างต้นอยู่ภายใต้การดำเนินงานของ กอท. โดยในปีนี้มีต้นทุนรวมในการดำเนินงานของผลผลิตย่อยทั้งสิ้น 104.443 ล้านบาท ลดลงจากปีก่อนร้อยละ 22.83 ซึ่งเป็นผลมาจากการลดลงของค่าใช้จ่ายเงินงบประมาณ งบกลาง และค่าเสื่อมราคา เมื่อเปรียบเทียบปริมาณหน่วยนับกับปีงบประมาณก่อน พบว่า มีปริมาณหน่วยนับเท่ากัน คือ จำนวน 5 เรื่องและจากการที่ต้นทุนรวมลดลง แต่ปริมาณหน่วยนับเท่าเดิม ส่งผลให้ต้นทุนต่อหน่วยผลผลิตย่อยนี้ลดลงจากปีก่อนร้อยละ 22.83 ตามไปด้วย

ผลผลิตย่อยที่ 5 เนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ. 2560 ผลผลิตย่อย "การบริการความรู้สู่ประชาชน" เป็นการดำเนินการเกี่ยวกับการจัดนิทรรศการด้านธรณีวิทยาและทรัพยากรธรณี การอบรมครู นักเรียน ประชาชน การให้บริการฝึกอบรมหรือให้คำแนะนำทางวิชาการด้านธรณีวิทยาแก่ท้องถิ่น การให้บริการห้องสมุด ซึ่งในปีงบประมาณ พ.ศ. 2560 มีต้นทุนรวมในการดำเนินงานของผลผลิตย่อยทั้งสิ้น 61.958 ล้านบาท ลดลงจากปีที่ผ่านมเล็กน้อยร้อยละ 5.71 เมื่อเปรียบเทียบปริมาณหน่วยนับระหว่างปีงบประมาณ พบว่า มีปริมาณหน่วยนับเพิ่มขึ้นกว่าปีก่อน จำนวน 1,965 ครั้ง หรือคิดเป็นสัดส่วนหน่วยนับที่เพิ่มขึ้นร้อยละ 4.19 โดยแบ่งเป็นการจัดนิทรรศการด้านธรณีวิทยาและทรัพยากรธรณี จำนวน 68 แห่ง การจัดฝึกอบรมครู นักเรียน ประชาชน เพื่อเผยแพร่องค์ความรู้ด้านธรณีวิทยา ทรัพยากรธรณี และธรณีพิบัติภัย รวมทั้งการให้ความรู้เรื่องพระราชบัญญัติคุ้มครองซากดึกดำบรรพ์ พ.ศ.2551 แก่ชุมชน รวมทั้งสิ้นจำนวน 22 แห่ง การประชาสัมพันธ์ด้านธรณีวิทยาและทรัพยากรธรณี จำนวน 9,033 เรื่อง และการให้บริการห้องสมุด จำนวน 48,906 ครั้ง โดยรวมแล้วปีงบประมาณ พ.ศ. 2560 มีปริมาณหน่วยนับผลผลิตย่อยทั้งสิ้น 57,939 ครั้ง ซึ่งเป็นปริมาณหน่วยนับที่เพิ่มขึ้น จำนวน 10,998 ครั้ง (ปีก่อน = 46,941 ครั้ง) โดยคิดเป็นสัดส่วนปริมาณหน่วยนับที่เพิ่มขึ้นร้อยละ 23.43 และจากการที่ปริมาณหน่วยนับเพิ่มขึ้นค่อนข้างมาก ส่งผลให้ต้นทุนต่อหน่วยผลผลิตย่อยนี้ลดลงกว่าปีก่อนเล็กน้อยร้อยละ 23.61

ผลผลิตย่อยที่ 6 เนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ. 2560 ผลผลิตย่อย "การบริการพิพิธภัณฑ์" เป็นการให้บริการเยี่ยมชมพิพิธภัณฑ์ธรณีวิทยาซากดึกดำบรรพ์ และธรรมชาติวิทยาแก่นักท่องเที่ยวในเทศกาลและโอกาสพิเศษต่าง ๆ ซึ่งเป็นการบูรณาการดำเนินงานร่วมกันระหว่าง กคบ. สทช.1 สทช.2 และ สทช.3 รวมทั้งสิ้น 4 หน่วยงาน 6 พิพิธภัณฑ์ โดยในปีนี้มีต้นทุนรวมในการดำเนินงานเพิ่มขึ้นกว่าปีก่อนเล็กน้อยร้อยละ 17.98 ซึ่งสัมพันธ์กับงบประมาณรายจ่ายที่ได้รับจัดสรรสำหรับการก่อสร้างและปรับปรุงอาคารพิพิธภัณฑ์ซากดึกดำบรรพ์ฯ จ.สุราษฎร์ธานี หรือจัดนิทรรศการธรณีวิทยา ณ พิพิธภัณฑ์ซากดึกดำบรรพ์ฯ จ.ลำปาง เป็นต้น และเมื่อเปรียบเทียบกับหน่วยนับระหว่างปีงบประมาณ พบว่า ในปีนี้มีปริมาณผู้เข้าชม จำนวน 803,013 ราย ลดลงจากปีก่อน จำนวน 22,697 ราย (จากเดิม 825,710 ราย) โดยคิดเป็นสัดส่วนปริมาณหน่วยนับที่ลดลงร้อยละ 2.75 สาเหตุที่ทำให้จำนวนผู้เข้าชมพิพิธภัณฑ์ลดลงเนื่องมาจากความสะดวกในการเดินทาง ชุดจัดแสดงภายในพิพิธภัณฑ์เป็นชุดเดิมที่ใช้มานานและยังไม่ได้รับการปรับปรุงพัฒนาให้สวยงามเพิ่มเติม จึงทำให้พิพิธภัณฑ์ขาดความน่าสนใจและทำให้จำนวนผู้เข้าชมข้มลดลง จากการที่ผลผลิตย่อยนี้มีต้นทุนรวมเพิ่มขึ้นแต่ปริมาณหน่วยนับลดลง ส่งผลให้ต้นทุนต่อหน่วยผลผลิตย่อยนี้เพิ่มขึ้นกว่าปีก่อนร้อยละ 21.31

ผลผลิตย่อยที่ 7 ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2560 ผลผลิตย่อย "การบรรเทาผลกระทบธรณีพิบัติภัย" เป็นการบูรณาการดำเนินงานร่วมกันระหว่าง สทช.1-4 รวมทั้งสิ้น 4 หน่วยงาน โดยในปีงบประมาณ พ.ศ. 2560 มีต้นทุนรวมลดลงกว้างงบประมาณ พ.ศ. 2559 ร้อยละ 49.35 เป็นการดำเนินการโดยหน่วยงานที่กระจายตัวในส่วนภูมิภาค ประกอบด้วย สทช.1-ลำปาง , สทช.2-ขอนแก่น, สทช.3-ปทุมธานี และ สทช.4-สุราษฎร์ธานี เพื่อบรรเทาผลกระทบจากธรณีพิบัติภัยที่จะเกิดแก่ชีวิตและทรัพย์สินของประชาชนในพื้นที่ต่าง ๆ ทั่วประเทศ เมื่อได้รับการร้องขอจากประชาชนหน่วยงานจะจัดส่งเจ้าหน้าที่เข้าไปดำเนินการสำรวจสภาพความเสี่ยงของพื้นที่ว่ามีโอกาสเกิดภัยพิบัติซ้ำหรือได้รับผลกระทบอื่นหรือไม่ ด้วยการเก็บข้อมูลมาประเมินวิเคราะห์เพื่อกำหนดมาตรการป้องกันและข้อเสนอแนะแนวทางป้องกันในการลดผลกระทบจากธรณีพิบัติภัยที่เกิดขึ้นโดยทันที ซึ่งในปีนี้สามารถดำเนินการสำรวจตรวจสอบได้ทั้งสิ้น จำนวน 39 พื้นที่ (ปีก่อน 77 พื้นที่) ลดลงจากปีก่อน จำนวน 38 พื้นที่ หรือคิดเป็นสัดส่วนจำนวนหน่วยนับที่ลดลงจากปีก่อนร้อยละ 49.35 สาเหตุหลักที่ทำให้จำนวนหน่วยนับลดลงเนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ. 2560 จำนวนธรณีพิบัติภัยที่เกิดขึ้นค่อนข้างน้อยจึงทำให้ปริมาณเรื่องร้องขอจากประชาชนลดลงจากปีก่อนค่อนข้างมาก และจากการที่มีต้นทุนรวมและปริมาณหน่วยนับลดลงเป็นไปในทิศทางเดียวกัน ส่งผลให้ต้นทุนต่อหน่วยผลผลิตย่อยนี้สูงขึ้นกว่าปีก่อนร้อยละ 27.66

ตารางที่ 9 เปรียบเทียบผลการดำเนินงานด้านทุนกิจกรรมหลักแยกตามแหล่งเงิน

ตารางเปรียบเทียบผลการดำเนินงานด้านทุนผลผลิตระหว่างปีงบประมาณ พ.ศ. 2559 และ ปีงบประมาณ พ.ศ. 2560

กิจกรรมหลัก	ต้นทุนผลผลิตประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2559 (ต.ค.58-ก.ย.59)								ต้นทุนผลผลิตประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2560 (ต.ค.59-ก.ย.60)								ผลการเปรียบเทียบ		
	เงินใน งปม.	เงินนอก งปม.	งบกลาง	ค่าเสื่อม ราคา	ต้นทุน รวม	ปริมาณ	หน่วย นับ	ต้นทุน ต่อหน่วย	เงินใน งปม.	เงินนอก งปม.	งบกลาง	ค่าเสื่อม ราคา	ต้นทุน รวม	ปริมาณ	หน่วย นับ	ต้นทุน ต่อหน่วย	ต้นทุน รวม เพิ่ม/(ลด) %	หน่วยนับ เพิ่ม/(ลด) %	ต้นทุน ต่อหน่วย เพิ่ม/(ลด) %
1.สำรวจและประเมินสถานภาพ ทรัพยากรธรณี	35,942,142.91	232,314.47	2,027,862.97	3,426,424.87	41,628,745.22	17	แห่ง	2,448,749.72	15,838,132.28	322,996.72	2,035,756.57	3,498,884.25	21,695,769.82	3	แห่ง	7,231,923.27	-47.88	-82.35	195.33
2.การจัดทำนโยบาย แผน มาตรการ และ แนวทางบริหารจัดการทรัพยากรธรณี	28,880,184.95	228,078.89	1,561,010.55	3,034,146.71	33,703,421.10	2	แห่ง	16,851,710.55	8,191,817.80	169,998.28	1,263,210.07	3,904,239.61	13,529,265.76	2	แห่ง	6,764,632.88	-59.86	0.00	-59.86
3.จัดการซากดึกดำบรรพ์ ธรณีวิทยา และ ธรรมชาติวิทยา	55,144,160.68	125,518.00	3,693,140.76	26,644,181.28	85,607,000.72	3	แห่ง	28,535,666.91	46,095,771.13	628,993.62	5,312,610.99	26,846,045.42	78,883,421.16	4	แห่ง	19,720,855.29	-7.85	33.33	-30.89
4.ศึกษา วิจัย พัฒนาองค์ความรู้ และ บริการข้อมูลความรู้ด้านทรัพยากรธรณี และธรณีวิทยา	306,358,047.20	1,275,794.46	16,734,458.93	49,832,856.06	374,201,156.65	11	แห่ง	34,018,286.97	70,949,887.65	271,997.25	4,227,005.29	41,706,818.54	117,155,708.73	8	แห่ง	14,644,463.59	-68.69	-27.27	-56.95
5.บริหารระบบสารสนเทศธรณีวิทยา และทรัพยากรธรณี	26,122,712.06	56,641.89	748,318.68	1,898,623.28	28,826,295.91	-	-	-	7,247,499.31	33,999.66	1,303,082.32	2,719,333.75	11,303,915.04	-	-	-	-60.79	0.00	0.00
6.บริหารจัดการด้านธรณีวิทยาสิ่งแวดล้อม	10,586,892.63	60,788.91	609,937.38	957,430.45	12,215,049.37	3	เรื่อง	4,071,683.12									-100.00	-100.00	-100.00
7.ลดผลกระทบด้านธรณีพิบัติภัย	53,202,135.76	102,495.90	1,879,787.88	7,469,794.15	62,654,213.69	1	เรื่อง	62,654,213.69	36,299,126.40	0.00	2,758,169.04	12,278,737.54	51,336,032.98	90	ตำบล	570,400.37	-18.06	-	-
8.สำรวจและศึกษาธรณีสัณฐานชายฝั่งทะเล	6,488,065.34	12,499.50	229,242.42	910,950.48	7,640,757.74	2	ชุดข้อมูล	3,820,378.87	9,370,325.53	0.00	1,447,248.55	1,282,551.60	12,100,125.68	2	ชุดข้อมูล	6,050,062.84	58.36	0.00	58.36
9.ผลักดันให้เกิดการท่องเที่ยวเชิงวิชาการ ภายในพื้นที่									9,282,575.44	84,999.13	1,041,007.71	552,119.81	10,960,702.09	8	แห่ง	1,370,087.76	100.00	100.00	100.00
10.จัดมหกรรมเปิดโลกธรณีวิทยาเพื่อการ ท่องเที่ยว									4,812,946.80	0.00	988,478.85	555,417.58	6,356,843.23	27,000	ราย	235.44	100.00	100.00	100.00
11.จัดหาแหล่งแร่เศรษฐกิจ และประเมิน ศักยภาพพื้นที่โครงการขนาดใหญ่									34,043,571.07	186,998.10	2,948,890.61	4,487,310.18	41,666,769.96	4	ชนิด	10,416,692.49	100.00	100.00	100.00
12.อนุรักษ์ ป่า และป้องกันทรัพยากร ธรรมชาติ									221,489,889.29	0.00	0.00	0.00	221,489,889.29	-	-	-	100.00	0.00	0.00
รวมต้นทุนทั้งสิ้น	522,724,341.53	2,094,132.02	27,483,759.57	94,174,407.28	646,476,640.40				463,621,542.70	1,699,982.76	23,325,460.00	97,831,458.28	586,478,443.74						

ตารางที่ 9 เปรียบเทียบผลการคำนวณต้นทุนกิจกรรมหลักแยกตามแหล่งของเงิน (ต่อ)

การวิเคราะห์สาเหตุของการเปลี่ยนแปลงของต้นทุนต่อหน่วยกิจกรรมหลัก (อธิบายเฉพาะต้นทุนต่อหน่วยกิจกรรมหลักที่เปลี่ยนแปลงอย่างมีสาระสำคัญ)

กิจกรรมหลักที่ 1 เหตุผล “สำรวจและประเมินสถานภาพทรัพยากรธรณี” มีต้นทุนรวมในปีงบประมาณ พ.ศ. 2560 เท่ากับ 21.696 ล้านบาท จำนวนผลผลิตเท่ากับ 3 แห่ง มีต้นทุนต่อหน่วยเท่ากับ 7.232 ล้านบาท/แห่ง เมื่อนำมาเปรียบเทียบกับต้นทุนของกิจกรรมหลัก 1 ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2559 ซึ่งมีต้นทุนรวมเท่ากับ 41.629 ล้านบาท จำนวนผลผลิตเท่ากับ 17 แห่งมีต้นทุนต่อหน่วยเท่ากับ 2.449 ล้านบาท/แห่ง หรือคิดเป็นสัดส่วนต้นทุนต่อหน่วยที่ลดลงร้อยละ 47.88 และเมื่อพิจารณาต้นทุนต่อหน่วยของกิจกรรมนี้ พบว่าในปีงบประมาณ พ.ศ. 2560 มีปริมาณหน่วยนับน้อยกว่าปีงบประมาณ พ.ศ. 2559 จำนวน 14 แห่ง อีกทั้งต้นทุนรวมของกิจกรรมหลักนี้ลดลงเมื่อเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2559 เนื่องจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2560 ได้รับการจัดสรรรายการครุภัณฑ์ในกิจกรรมหลัก 1 ลดลง และในปีงบประมาณ พ.ศ.2559 กิจกรรมย่อยบางรายการของโครงการเร่งรัดจัดทำแนวเขตการใช้ประโยชน์จากทรัพยากรธรณี ได้ปรับเป็นผลผลิต/โครงการใหม่ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2560 จากข้อมูลดังกล่าวข้างต้นเมื่อคำนวณต้นทุนต่อหน่วยในภาพรวมแล้ว จึงทำให้ต้นทุนต่อหน่วยในกิจกรรมหลัก 1 ลดลง

กิจกรรมหลักที่ 2 เหตุผล “จัดทำนโยบาย แผน มาตรการ และแนวทางบริหารจัดการทรัพยากรธรณี” มีต้นทุนรวมในปีงบประมาณ พ.ศ. 2560 เท่ากับ 13.530 ล้านบาท จำนวนผลผลิตเท่ากับ 2 แห่ง มีต้นทุนต่อหน่วยเท่ากับ 6.764 ล้านบาท/แห่ง เมื่อนำมาเปรียบเทียบกับต้นทุนของกิจกรรมหลัก 2 ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2559 ซึ่งมีต้นทุนรวมเท่ากับ 33.703 ล้านบาท จำนวนผลผลิตเท่ากับ 2 แห่ง มีต้นทุนต่อหน่วยเท่ากับ 16.851 ล้านบาท/แห่ง คิดเป็นสัดส่วนต้นทุนต่อหน่วยที่ลดลงร้อยละ 59.86 เมื่อพิจารณาต้นทุนต่อหน่วยของกิจกรรมนี้ พบว่าในปีงบประมาณ พ.ศ. 2560 มีต้นทุนต่อหน่วยและต้นทุนรวมลดลง เนื่องจากโครงการอนุรักษ์และจัดการแหล่งทรัพยากรธรณีเพื่อการพัฒนาอย่างยั่งยืนที่อยู่ภายใต้กิจกรรมหลัก 2 มีการจ้างศึกษาจัดทำแนวทางการบริหารจัดการแหล่งธรณีวิทยา แหล่งอนุรักษ์ธรณีวิทยา หรืออุทยานธรณี และการอนุรักษ์แหล่งไม้กลายเป็นหิน จังหวัดตาก (วงเงิน 2.000 ล้านบาท) แต่ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2560 ไม่มีรายการนี้ และงานจัดทำนโยบาย แผน มาตรการ แนวทางและข้อเสนอการบริหารจัดการทรัพยากรธรณีได้รับการจัดสรรรายการครุภัณฑ์ลดลงในปีงบประมาณ พ.ศ. 2560 ส่งผลให้ต้นทุนต่อหน่วยในกิจกรรมหลัก 2 ลดลง

กิจกรรมหลักที่ 3 เหตุผล “จัดการซากดึกดำบรรพ์ ธรณีวิทยา และธรณชาติวิทยา” มีต้นทุนรวมในปีงบประมาณ พ.ศ. 2560 เท่ากับ 78.883 ล้านบาท จำนวนผลผลิตเท่ากับ 4 แห่ง มีต้นทุนต่อหน่วยเท่ากับ 19.720 ล้านบาท/แห่ง เมื่อนำมาเปรียบเทียบกับต้นทุนของกิจกรรมหลัก 3 ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2559 ซึ่งมีต้นทุนรวมเท่ากับ 85.607 ล้านบาท จำนวนผลผลิตเท่ากับ 3 แห่ง มีต้นทุนต่อหน่วยเท่ากับ 28.536 ล้านบาท/แห่ง ปรากฏว่าในปีงบประมาณ พ.ศ. 2560 ต้นทุนรวมของกิจกรรมลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2559 คิดเป็นสัดส่วนต้นทุนภาพรวมที่ลดลงร้อยละ 7.85 เมื่อพิจารณาต้นทุนต่อหน่วยของกิจกรรมนี้ พบว่าในปีงบประมาณ พ.ศ. 2559 มีโครงการจัดนิทรรศการมหัศจรรย์ไดโนเสาร์และประชุมวิชาการไดโนเสาร์แห่งเอเชีย (วงเงิน 5.000 ล้านบาท) ซึ่งในปีงบประมาณ พ.ศ. 2560 โครงการนี้ได้ปรับเป็นผลผลิต/โครงการใหม่ภายใต้โครงการพัฒนาแหล่งท่องเที่ยวทางธรณี เมื่อนำมาคำนวณต้นทุนต่อหน่วยแล้ว ส่งผลให้ต้นทุนต่อหน่วยในกิจกรรมหลัก 3 ลดลง

กิจกรรมหลักที่ 4 เหตุผล “ศึกษา วิจัย พัฒนาการความรู้ และบริการข้อมูล ความรู้ด้านธรณีวิทยาและทรัพยากรธรณี” มีต้นทุนรวมในปีงบประมาณ พ.ศ. 2560 เท่ากับ 117.156 ล้านบาท จำนวนผลผลิตเท่ากับ 8 แห่ง เมื่อนำมาเปรียบเทียบกับกิจกรรมหลัก 4 ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2559 ซึ่งมีต้นทุนรวมเท่ากับ 374.201 ล้านบาท จำนวนผลผลิตเท่ากับ 11 แห่ง ปรากฏว่าในปีงบประมาณ พ.ศ. 2560 ต้นทุนรวมของกิจกรรมลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2559 คิดเป็นสัดส่วนต้นทุนรวมที่ลดลงร้อยละ 68.69 สำหรับการพิจารณาต้นทุนต่อหน่วยของกิจกรรมนี้ พบว่า เนื่องจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2559 กิจกรรมหลัก 4 ได้รวมงบบุคลากร แต่ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2560 งบบุคลากรได้ปรับเป็นผลผลิต/โครงการใหม่ภายใต้แผนงานบุคลากรภาครัฐ ส่งผลให้เมื่อคำนวณต้นทุนต่อหน่วยของกิจกรรมหลัก 4 ลดลง

กิจกรรมหลักที่ 5 เหตุผล “บริหารระบบสารสนเทศธรณีวิทยาและทรัพยากรธรณี” มีต้นทุนรวมในปีงบประมาณ พ.ศ. 2560 เท่ากับ 11.304 ล้านบาท และมีต้นทุนรวมในปีงบประมาณ พ.ศ. 2559เท่ากับ 28.826 ล้านบาท แต่ไม่สามารถคำนวณต้นทุนต่อหน่วยได้เนื่องจากใน พ.ร.บ. งบประมาณรายจ่ายประจำปี พ.ศ. 2560 และ พ.ร.บ. งบประมาณรายจ่ายประจำปี พ.ศ. 2559 ไม่มี ตัวชี้วัดค่าเป้าหมาย เพื่อนำมาคำนวณต้นทุนต่อหน่วยตามหลักเกณฑ์กรมบัญชีกลางได้ ดังนั้นทำให้ไม่สามารถเปรียบเทียบต้นทุนของกิจกรรมหลักที่ 5 ได้

กิจกรรมหลักที่ 6 เหตุผล “บริหารจัดการด้านธรณีวิทยาสังแวดลอม” มีต้นทุนรวมในปีงบประมาณ พ.ศ. 2559 เท่ากับ 12.215 ล้านบาท จำนวนผลผลิตเท่ากับ 3 เรื่อง ต้นทุนต่อหน่วย 4.072 ล้านบาท ใน ปีงบประมาณ พ.ศ. 2560 เมื่อพิจารณาต้นทุนต่อหน่วยของกิจกรรมนี้ พบว่ากิจกรรมนี้ได้ย้ายโดยนำมารวมไว้ในกิจกรรมหลัก 1 สำรวจและประเมินสถานภาพทรัพยากรธรณี ดังนั้นทำให้ไม่สามารถเปรียบเทียบต้นทุนของกิจกรรมหลัก 6 ได้

กิจกรรมหลักที่ 7 เหตุผล “ลดผลกระทบด้านธรณีพิบัติภัย” มีต้นทุนรวมในปีงบประมาณ พ.ศ. 2560 เท่ากับ 51.336 ล้านบาท จำนวนผลผลิตเท่ากับ 90 ตำบล มีต้นทุนต่อหน่วยเท่ากับ 570.400 ล้านบาท/ตำบล เมื่อนำมาเปรียบเทียบกับกิจกรรมในปีงบประมาณ พ.ศ. 2559 ซึ่งมีต้นทุนรวมเท่ากับ 62.654 ล้านบาท จำนวนผลผลิตเท่ากับ 1 เรื่อง ต้นทุนต่อหน่วยเท่ากับ 62.654 ล้านบาท/เรื่อง ปรากฏว่าในปีงบประมาณ พ.ศ. 2560 ต้นทุนรวมของกิจกรรมลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2559 คิดเป็นสัดส่วนต้นทุนที่ลดลงร้อยละ 18.06 เมื่อพิจารณาด้านต้นทุนต่อหน่วยของกิจกรรมนี้ พบว่าในปีงบประมาณ พ.ศ. 2560 ได้รับการจัดสรรรายการครุภัณฑ์ในกิจกรรมหลัก 7 ลดลง เนื่องจากปัจจัยสำคัญ 2 ประการ คือ ประการแรกโครงการลดผลกระทบด้านธรณีวิทยาสิ่งแวดล้อมและธรณีพิบัติภัย ในส่วนของรายจ่ายงบลงทุน รายการเครื่องมือสำรวจยังลิกด้วยสัญญาณเรดาร์พร้อมอุปกรณ์ จำนวน 1 ชุด วงเงิน 7.953 ล้านบาท (ซึ่งรายการนี้ได้รับจัดสรรในปีงบประมาณ พ.ศ. 2559) แต่ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2560 ไม่ได้ขอรับการจัดสรรงบประมาณ ประการที่สองในปีงบประมาณ พ.ศ. 2559 มีกิจกรรมย่อยที่ดำเนินการเสร็จสิ้นได้แก่ กิจกรรมจัดทำแนวทางการป้องกันและฟื้นฟูพื้นที่ประสบภัยดินถล่ม จำนวน 1 เรื่อง วงเงิน 3.500 ล้านบาท และในปีงบประมาณ พ.ศ. 2560 ได้มีการเพิ่มกิจกรรมพัฒนาระบบศูนย์ปฏิบัติการธรณีพิบัติภัย วงเงิน 3.484 ล้านบาท และประการที่สาม ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2560 กิจกรรมสร้างเครือข่ายเฝ้าระวังแจ้งเตือนธรณีพิบัติภัยดินถล่ม ได้รับการจัดสรรงบประมาณเพิ่มขึ้น ประกอบกับการปรับหน่วยนับของจำนวนผลผลิตลดลงจากเดิมในปีงบประมาณ พ.ศ. 2559 หน่วยนับเป็น 1 เรื่อง ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2560 หน่วยนับเป็น 90 ตำบล สาเหตุดังกล่าวนี้ จึงส่งผลให้ต้นทุนต่อหน่วยของกิจกรรมหลัก 7 ลดลง

กิจกรรมหลักที่ 8 เหตุผล “สำรวจและศึกษาธรณีสัณฐานชายฝั่งทะเล” มีต้นทุนรวมในปีงบประมาณ พ.ศ. 2560 เท่ากับ 12.100 ล้านบาท จำนวนผลผลิตเท่ากับ 2 ชุดข้อมูล มีต้นทุนต่อหน่วยเท่ากับ 6.050 ล้านบาท/ชุดข้อมูล เมื่อนำมาเปรียบเทียบกับกิจกรรมในปีงบประมาณ พ.ศ. 2559 ซึ่งมีต้นทุนรวมเท่ากับ 7.641 ล้านบาท จำนวนผลผลิตเท่ากับ 2 ชุดข้อมูล ต้นทุนต่อหน่วยเท่ากับ 3.820 ล้านบาท/ชุดข้อมูล พบว่าในปีงบประมาณ พ.ศ. 2560 เมื่อเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2559 คิดเป็นสัดส่วนต้นทุนที่เพิ่มขึ้นร้อยละ 58.36 เมื่อพิจารณาด้านต้นทุนต่อหน่วยของกิจกรรมนี้ พบว่าในปีงบประมาณ พ.ศ. 2560 มีต้นทุนต่อหน่วยและต้นทุนรวมเพิ่มขึ้น เนื่องจากโครงการสำรวจและศึกษาธรณีสัณฐานชายฝั่งทะเล ได้มีการเพิ่มกิจกรรมย่อย จำนวน 2 รายการ ได้แก่ สำรวจและจัดทำชุดข้อมูลฐานธรณีวิทยาสิ่งแวดล้อม และธรณีสัณฐานเพื่อบริหารจัดการชะลอการตื้นเขินของทะเลสาบสงขลา และศึกษาการเปลี่ยนแปลงของสภาพภูมิอากาศโบราณ จากสภาพธรณีวิทยาสิ่งแวดล้อมภายในถ้ำหินปูน ส่งผลให้ต้นทุนต่อหน่วยในกิจกรรมหลัก 8 เพิ่มขึ้น

ตารางที่ 10 เปรียบเทียบผลการคำนวณต้นทุนผลผลิตหลักแยกตามแหล่งเงิน

ตารางเปรียบเทียบผลการคำนวณต้นทุนผลผลิตระหว่างปีงบประมาณ พ.ศ. 2559 และ ปีงบประมาณ พ.ศ.2560

ผลผลิตหลัก	ต้นทุนผลผลิตประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2559 (ต.ค.58-ก.ย.59)								ต้นทุนผลผลิตประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2560 (ต.ค.59-ก.ย.60)								ผลการเปรียบเทียบ		
	เงินใน งปม.	เงินนอก งปม.	งบกลาง	ค่าเสื่อม ราคา	ต้นทุน รวม	ปริมาณ	หน่วย นับ	ต้นทุน ต่อหน่วย	เงินใน งปม.	เงินนอก งปม.	งบกลาง	ค่าเสื่อม ราคา	ต้นทุน รวม	ปริมาณ	หน่วย นับ	ต้นทุน ต่อหน่วย	ต้นทุน รวม เพิ่ม/(ลด) %	หน่วยนับ เพิ่ม/(ลด) %	ต้นทุน ต่อหน่วย เพิ่ม/(ลด) %
1.การบริหารจัดการทรัพยากรธรณี	452,447,247.80	1,918,347.71	24,764,791.89	84,836,232.20	563,966,619.60	33	แห่ง	17,089,897.56	148,323,108.17	1,427,985.53	14,141,665.24	78,675,321.57	242,568,080.51	17	แห่ง	14,268,710.62	-56.99	-48.48	-16.51
2.การบริหารจัดการธรณีวิทยาสิ่งแวดล้อม และธรณีพิบัติภัย	63,789,028.39	163,284.81	2,489,725.26	8,427,224.60	74,869,263.06	4	เรื่อง	18,717,315.77									-100.00	-100.00	-100.00
3.ข้อมูลธรณีสัณฐานชายฝั่งทะเล	6,488,065.34	12,499.50	229,242.42	910,950.48	7,640,757.74	2	ชุดข้อมูล	3,820,378.87	9,370,325.53	0.00	1,447,248.55	1,282,551.60	12,100,125.68	2	ชุดข้อมูล	6,050,062.84	58.36	0.00	58.36
4.โครงการจัดหาแหล่งทรัพยากรธรณีเพื่อพัฒนาเศรษฐกิจของประเทศ									34,043,571.07	186,998.10	2,948,890.61	4,487,310.18	41,666,769.96	4	ชนิด	10,416,692.49	100.00	100.00	100.00
5.โครงการจัดการธรณีพิบัติภัยดินถล่ม									36,299,126.40	0.00	2,758,169.04	12,278,737.54	51,336,032.98	90	ตำบล	570,400.37	100.00	100.00	100.00
6.โครงการพัฒนาแหล่งท่องเที่ยวทางธรณีวิทยา									14,095,522.24	84,999.13	2,029,486.56	1,107,537.39	17,317,545.32	8	แห่ง	2,164,693.17	100.00	100.00	100.00
7.รายการค่าใช้จ่ายบุคลากรภาครัฐ อนุรักษ์ฯ ปั่นฟู และป้องกันทรัพยากรธรรมชาติ									221,489,889.29	0.00	0.00	0.00	221,489,889.29	-	-	-	100.00		
รวมต้นทุนทั้งสิ้น	522,724,341.53	2,094,132.02	27,483,759.57	94,174,407.28	646,476,640.40				463,621,542.70	1,699,982.76	23,325,460.00	97,831,458.28	586,478,443.74						

การวิเคราะห์สาเหตุของการเปลี่ยนแปลงของต้นทุนต่อหน่วยผลผลิตหลัก (อธิบายเฉพาะต้นทุนต่อหน่วยผลผลิตหลักที่เปลี่ยนแปลงอย่างมีสาระสำคัญ)

ผลผลิตหลักที่ 1	เหตุผล	“การบริหารจัดการทรัพยากรธรณี” มีต้นทุนรวมในปีงบประมาณ พ.ศ. 2560 เท่ากับ 242.568 ล้านบาท ปริมาณ 17 แห่ง ต้นทุนต่อหน่วย เท่ากับ 14.269 ล้านบาท/แห่ง เมื่อนำมาเปรียบเทียบกับต้นทุนของผลผลิตในปีงบประมาณ พ.ศ. 2559 ซึ่งมีต้นทุนรวมเท่ากับ 563.9667 ล้านบาท ปริมาณ 33 แห่ง ต้นทุนต่อหน่วยเท่ากับ 17.090 ล้านบาท/แห่ง ต้นทุนรวมลดลง 321.399 ล้านบาท ต้นทุนต่อหน่วยลดลง 2.821 ล้านบาท/แห่ง หรือคิดเป็นสัดส่วนต้นทุนต่อหน่วยที่ลดลงร้อยละ 56.99 เนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ. 2559 กิจกรรมย่อยบางรายการของโครงการเร่งรัดจัดทำแนวเขตการใช้ประโยชน์จากทรัพยากรธรณี ซึ่งมีปริมาณ 17 แห่ง ได้ปรับเป็นผลผลิต/โครงการใหม่ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2560 และกิจกรรมหลัก 4 ได้รวมงบบุคลากร แต่ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2560 งบบุคลากรได้ปรับเป็นผลผลิต/โครงการใหม่ภายใต้แผนงานบุคลากรภาครัฐ สาเหตุดังกล่าวจึงทำให้ต้นทุนรวม ต้นทุนต่อหน่วยและปริมาณหน่วยนับของผลผลิตหลักที่ 1 ลดลง
ผลผลิตหลักที่ 2	เหตุผล	“การบริหารจัดการธรณีวิทยาสิ่งแวดล้อมและธรณีพิบัติภัย” มีต้นทุนรวมในปีงบประมาณ พ.ศ. 2559 เท่ากับ 74.869 ล้านบาท ปริมาณ 4 เรื่อง ต้นทุนต่อหน่วยเท่ากับ 18.717 ล้านบาท/เรื่อง เมื่อพิจารณาต้นทุนต่อหน่วยของกิจกรรมนี้ พบว่าในปีงบประมาณ พ.ศ. 2560 กิจกรรมนี้ได้ย้ายโดยนำมารวมไว้ในกิจกรรมหลัก 1 สำหรับและประเมินสถานภาพทรัพยากรธรณี ดังนั้นทำให้ไม่สามารถเปรียบเทียบต้นทุนของผลผลิตหลักที่ 2 ได้
ผลผลิตหลักที่ 3	เหตุผล	“ข้อมูลธรณีสัณฐานชายฝั่งทะเล” มีต้นทุนรวมในปีงบประมาณ พ.ศ. 2560 เท่ากับ 12.100 ล้านบาท ปริมาณ 2 ชุดข้อมูล/ปี ต้นทุนต่อหน่วยเท่ากับ 6.050 ล้านบาท/ชุดข้อมูล เมื่อนำมาเปรียบเทียบกับต้นทุนของผลผลิตในปีงบประมาณ พ.ศ. 2559 ซึ่งมีต้นทุนรวมเท่ากับ 7.640 ล้านบาท ปริมาณ 2 ชุดข้อมูล/ปี ต้นทุนต่อหน่วยเท่ากับ 3.820 ล้านบาท/ชุดข้อมูล พบว่าต้นทุนต่อหน่วยผลผลิตเพิ่มขึ้นจากปีก่อน จำนวน 4.460 ล้านบาท/ชุดข้อมูล หรือคิดเป็นสัดส่วนต้นทุนต่อหน่วยที่เพิ่มขึ้นร้อยละ 58.36 ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2560 มีต้นทุนต่อหน่วยและต้นทุนรวมเพิ่มขึ้น เนื่องจากโครงการสำรวจและศึกษาธรณีสัณฐานชายฝั่งทะเล ได้มีการเพิ่มกิจกรรมย่อย จำนวน 2 รายการ ได้แก่ สำรวจและจัดทำชุดข้อมูลฐานธรณีวิทยาสิ่งแวดล้อม และธรณีสัณฐานเพื่อบริหารจัดการทะเล
ผลผลิตหลักที่ 4	เหตุผล	“โครงการจัดหาแหล่งทรัพยากรธรณีเพื่อพัฒนาเศรษฐกิจของประเทศ” มีต้นทุนรวมในปีงบประมาณ พ.ศ. 2560 เท่ากับ 41.666 ล้านบาท ปริมาณ 4 ชนิด/ปี ต้นทุนต่อหน่วยเท่ากับ 10.416 ล้านบาท/ชนิด เมื่อนำมาเปรียบเทียบกับต้นทุนของผลผลิตในปีงบประมาณ พ.ศ. 2559 ไม่สามารถเปรียบเทียบกันได้ เนื่องจากผลผลิตดังกล่าวเป็นผลผลิตใหม่ที่จะเริ่มดำเนินการในปี 2560 เพื่อให้สอดคล้องตามแผนงานยุทธศาสตร์อนุรักษ์ฯ ปั่นฟู และป้องกันทรัพยากรธรรมชาติและพระราชบัญญัติ แร่ พ.ศ. 2560 ส่งผลให้เมื่อคำนวณต้นทุนต่อหน่วยในผลผลิตหลักที่ 4 เพิ่มขึ้น
ผลผลิตหลักที่ 5	เหตุผล	“โครงการจัดการธรณีพิบัติภัยดินถล่ม” มีต้นทุนรวมในปีงบประมาณ พ.ศ. 2560 เท่ากับ 51.336 ล้านบาท ปริมาณ 90 ตำบล/ปี ต้นทุนต่อหน่วยเท่ากับ 0.570 ล้านบาท/ตำบล เมื่อนำมาเปรียบเทียบกับต้นทุนของผลผลิตในปีงบประมาณ พ.ศ. 2559 ไม่สามารถเปรียบเทียบกันได้ เนื่องจากผลผลิตดังกล่าวเป็นผลผลิตใหม่ที่จะเริ่มดำเนินการในปี 2560 เพื่อให้สอดคล้องกับการดำเนินการตามแผนงานบูรณาการการบริหารจัดการทรัพยากรน้ำ ส่งผลให้เมื่อคำนวณต้นทุนต่อหน่วยในผลผลิตหลักที่ 5 เพิ่มขึ้น
ผลผลิตหลักที่ 6	เหตุผล	“โครงการพัฒนาแหล่งท่องเที่ยวทางธรณีวิทยา” มีต้นทุนรวมในปีงบประมาณ พ.ศ. 2560 เท่ากับ 17.317 ล้านบาท ปริมาณ 8 แห่ง/ปี ต้นทุนต่อหน่วยเท่ากับ 2.164 ล้านบาท/แห่ง เมื่อนำมาเปรียบเทียบกับต้นทุนของผลผลิตในปีงบประมาณ พ.ศ. 2559 ไม่สามารถเปรียบเทียบกันได้ เนื่องจากผลผลิตดังกล่าวเป็นผลผลิตใหม่ที่จะเริ่มดำเนินการในปี 2560 เพื่อให้สอดคล้องกับการดำเนินการตามแผนงานบูรณาการสร้างรายได้จากการท่องเที่ยวและบริการ ส่งผลให้เมื่อคำนวณต้นทุนต่อหน่วยในผลผลิตหลักที่ 6 เพิ่มขึ้น
ผลผลิตหลักที่ 7	เหตุผล	“รายการค่าใช้จ่ายบุคลากรภาครัฐ อนุรักษ์ฯ ปั่นฟู และป้องกันทรัพยากรธรรมชาติ” มีต้นทุนรวมในปีงบประมาณ พ.ศ. 2560 เท่ากับ 221.489 ล้านบาท เมื่อนำมาเปรียบเทียบกับต้นทุนของผลผลิตในปีงบประมาณ พ.ศ. 2559 ไม่สามารถเปรียบเทียบกันได้ เนื่องจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2559 ได้รวมงบบุคลากรไว้ในผลผลิตหลักที่ 1 แต่ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2560 งบบุคลากรได้ปรับเป็นผลผลิตใหม่ภายใต้แผนงานบุคลากรภาครัฐ

ตารางที่ 11 รายงานเปรียบเทียบต้นทุนทางตรงตามศูนย์ต้นทุนแยกตามประเภทค่าใช้จ่ายและลักษณะของต้นทุน (คงที่/ผันแปร) (ต่อ)

การวิเคราะห์สาเหตุของการเปลี่ยนแปลงของต้นทุนทางตรงตามศูนย์ต้นทุนแยกตามประเภทค่าใช้จ่ายและลักษณะของต้นทุน (คงที่/ผันแปร) (อธิบายเฉพาะศูนย์ต้นทุนที่เปลี่ยนแปลงอย่างมีสาระสำคัญ)

ศูนย์ต้นทุนหลักที่ 1	เหตุผล	กท. ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2560 มีต้นทุนรวมทั้งสิ้น 26.405 ล้านบาท จากการเปรียบเทียบต้นทุนทางตรงคงที่และทางตรงผันแปรระหว่างปีงบประมาณ พ.ศ. 2560 และปีงบประมาณ พ.ศ. 2559 พบว่าในปีงบประมาณ พ.ศ. 2560 มีต้นทุนคงที่เพิ่มขึ้นจากปีก่อนร้อยละ 3.32 โดยเป็นการเพิ่มขึ้นของค่าใช้จ่ายบุคลากร จำนวน 0.810 ล้านบาท เป็นสำคัญ แต่ต้นทุนคงที่ประเภทค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่ายปรับลดลงจากปีก่อน จำนวน 0.214 ล้านบาท และในขณะที่ต้นทุนผันแปรได้เพิ่มขึ้นจากปีก่อนร้อยละ 50.52 เช่นกัน โดยเป็นการเพิ่มขึ้นของค่าใช้จ่ายเดินทาง จำนวน 2.204 ล้านบาท ค่าใช้จ่ายฝึกอบรม จำนวน 0.381 ล้านบาท และค่าตอบแทนใช้สอยและวัสดุ จำนวน 0.090 ล้านบาท ตามลำดับ และมีต้นทุนผันแปรปรับลดลงจากปีก่อนเพียง 1 รายการ ได้แก่ ค่าจ้างรายวันในสนามลดลง จำนวน 0.041 ล้านบาท จากการที่ต้นทุนคงที่และต้นทุนผันแปรเพิ่มขึ้นจากปีก่อน ส่งผลให้ต้นทุนทางตรงรวมของศูนย์ต้นทุนหลักที่ 1 เพิ่มขึ้นจากปีก่อนร้อยละ 13.95
ศูนย์ต้นทุนหลักที่ 2	เหตุผล	กท. ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2560 มีต้นทุนรวมทั้งสิ้น 34.654 ล้านบาท จากการเปรียบเทียบต้นทุนทางตรงคงที่และทางตรงผันแปรระหว่างปีงบประมาณ พ.ศ. 2560 และปีงบประมาณ พ.ศ. 2559 พบว่าในปีงบประมาณ พ.ศ. 2560 มีต้นทุนคงที่เพิ่มขึ้นจากปีก่อนร้อยละ 13.56 โดยเป็นการเพิ่มขึ้นของค่าใช้จ่ายบุคลากร จำนวน 1.989 ล้านบาท เป็นสำคัญ แต่ต้นทุนคงที่ประเภทค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่ายปรับลดลงจากปีก่อน จำนวน 0.030 ล้านบาท ในขณะที่ต้นทุนผันแปรปรับลดลงจากปีก่อนร้อยละ 13.67 ซึ่งเป็นผลมาจากการลดลงของค่าใช้จ่ายเดินทาง จำนวน 3.068 ล้านบาท ค่าตอบแทนใช้สอยและวัสดุ จำนวน 1.371 ล้านบาท และค่าจ้างรายวันในสนาม จำนวน 0.094 ล้านบาท ตามลำดับ ในขณะที่เดียวกันมีต้นทุนผันแปรปรับเพิ่มขึ้นจากปีก่อนบางส่วน ประกอบด้วย ค่าใช้จ่ายฝึกอบรมเพิ่มขึ้น จำนวน 1.422 ล้านบาท และค่าใช้จ่ายเงินอุดหนุนเพิ่มขึ้น จำนวน 0.222 ล้านบาท จากการที่ต้นทุนคงที่เพิ่มขึ้นมากกว่าการลดลงของต้นทุนผันแปร ส่งผลให้ต้นทุนทางตรงรวมของศูนย์ต้นทุนหลักที่ 2 ลดลงจากปีก่อน ร้อยละ 2.62 ตามไปด้วย
ศูนย์ต้นทุนหลักที่ 3	เหตุผล	สท. ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2560 มีต้นทุนรวมทั้งสิ้น 40.858 ล้านบาท จากการเปรียบเทียบต้นทุนทางตรงคงที่และทางตรงผันแปรระหว่างปีงบประมาณ พ.ศ. 2560 และปีงบประมาณ พ.ศ. 2559 พบว่า ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2560 มีต้นทุนคงที่เพิ่มขึ้นจากปีก่อนร้อยละ 5.24 โดยเป็นการเพิ่มขึ้นของค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย จำนวน 1.227 ล้านบาท และค่าใช้จ่ายบุคลากร จำนวน 0.025 ล้านบาท ตามลำดับ ในขณะที่เดียวกันต้นทุนผันแปรปรับเพิ่มขึ้นจากปีก่อนเช่นกัน คือ เพิ่มขึ้นร้อยละ 14.88 ซึ่งเป็นผลมาจากการเพิ่มขึ้นของค่าใช้จ่ายเดินทาง จำนวน 0.262 ล้านบาท ค่าใช้จ่ายฝึกอบรม จำนวน 1.808 ล้านบาท และค่าจ้างรายวันในสนาม จำนวน 0.589 ล้านบาท ตามลำดับ และมีต้นทุนผันแปร ประเภทค่าตอบแทนใช้สอยวัสดุลดลงจากปีก่อน จำนวน 0.624 ล้านบาท เพียงรายการเดียว และจากการที่ต้นทุนคงที่และต้นทุนผันแปรเพิ่มขึ้น ส่งผลให้ต้นทุนทางตรงรวมของ ศูนย์ต้นทุนหลักที่ 3 เพิ่มขึ้นจากปีก่อนร้อยละ 8.75 ตามไปด้วย
ศูนย์ต้นทุนหลักที่ 4	เหตุผล	สท. ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2560 มีต้นทุนรวมทั้งสิ้น 43.797 ล้านบาท จากการเปรียบเทียบต้นทุนทางตรงคงที่และทางตรงผันแปรระหว่างปีงบประมาณ พ.ศ. 2560 และปีงบประมาณ พ.ศ. 2559 พบว่าในปีงบประมาณ พ.ศ. 2560 มีต้นทุนคงที่เพิ่มขึ้นจากปีก่อนร้อยละ 2.06 โดยเป็นการเพิ่มขึ้นของค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย จำนวน 1.847 ล้านบาท เป็นสำคัญ แต่ต้นทุนคงที่ประเภทค่าใช้จ่ายบุคลากรปรับลดลงจากปีก่อน จำนวน 1.231 ล้านบาท ในขณะที่ต้นทุนผันแปรปรับลดลงจากปีก่อนร้อยละ 23.41 โดยเป็นการ ลดลงของค่าใช้จ่ายเดินทาง จำนวน 4.297 ล้านบาท ค่าตอบแทนใช้สอยและวัสดุ จำนวน 2.095 ล้านบาท และค่าจ้างรายวันในสนาม จำนวน 2.090 ล้านบาท ตามลำดับ และมีต้นทุนผันแปรปรับเพิ่มขึ้นจากปีก่อนบางส่วน ประกอบด้วย ค่าใช้จ่ายอื่น (ค่าจ้างที่ปรึกษา) เพิ่มขึ้น จำนวน 2.809 ล้านบาท และค่าใช้จ่ายฝึกอบรมเพิ่มขึ้น จำนวน 1.646 ล้านบาท ตามลำดับ จากการที่ต้นทุนคงที่เพิ่มขึ้นน้อยกว่าการลดลงของต้นทุนผันแปร ส่งผลให้ต้นทุนทางตรงรวมของศูนย์ต้นทุนหลักที่ 4 ลดลงจากปีก่อนร้อยละ 7.24 ตามไปด้วย

ตารางที่ 11 รายงานเปรียบเทียบต้นทุนทางตรงตามศูนย์ต้นทุนแยกตามประเภทค่าใช้จ่ายและลักษณะของต้นทุน (คงที่/ผันแปร) (ต่อ)

การวิเคราะห์สาเหตุของการเปลี่ยนแปลงของต้นทุนทางตรงตามศูนย์ต้นทุนแยกตามประเภทค่าใช้จ่ายและลักษณะของต้นทุน (คงที่/ผันแปร) (อธิบายเฉพาะศูนย์ต้นทุนที่เปลี่ยนแปลงอย่างมีสาระสำคัญ)

ศูนย์ต้นทุนหลักที่ 5	เหตุผล	สรว. ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2560 มีต้นทุนรวมทั้งสิ้น 42.976 ล้านบาท จากการเปรียบเทียบต้นทุนทางตรงคงที่และทางตรงผันแปรระหว่างปีงบประมาณ พ.ศ. 2560 และปีงบประมาณ พ.ศ. 2559 พบว่า ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2560 มีต้นทุนคงที่เพิ่มขึ้นจากปีก่อนร้อยละ 5.23 โดยเป็นผลมาจากการเพิ่มขึ้นของค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย จำนวน 1.150 ล้านบาท เป็นสำคัญ แต่มีต้นทุนผันแปรประเภทค่าใช้จ่ายบุคลากรปรับลดลงจากปีก่อน จำนวน 0.096 ล้านบาท ในขณะที่ต้นทุนผันแปรปรับลดลงจากปีก่อนร้อยละ 12.05 โดยเป็นการลดลงของค่าใช้จ่ายอื่น(ค่าจ้างที่ปรึกษา) จำนวน 5.120 ล้านบาท ค่าตอบแทนใช้สอยวัสดุ จำนวน 1.170 ล้านบาท และค่าจ้างรายวันในสนาม จำนวน 0.329 ล้านบาท ตามลำดับ ในขณะที่เดียวกันมีต้นทุนผันแปรปรับเพิ่มขึ้นบางส่วน ประกอบด้วย ค่าใช้จ่ายเดินทางเพิ่มขึ้น จำนวน 3.033 ล้านบาท ค่าใช้จ่ายเงินอุดหนุนเพิ่มขึ้น จำนวน 0.432 ล้านบาท และค่าใช้จ่ายฝึกอบรมเพิ่มขึ้น จำนวน 0.170 ล้านบาท ตามลำดับ และจากการที่ต้นทุนคงที่เพิ่มขึ้นมากกว่าการลดลงของต้นทุนผันแปร ส่งผลให้ต้นทุนทางตรงรวมของศูนย์ต้นทุนหลักที่ 5 ลดลงจากปีก่อนร้อยละ 4.30 ตามไปด้วย
ศูนย์ต้นทุนหลักที่ 6	เหตุผล	สธส. ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2560 มีต้นทุนรวมทั้งสิ้น 65.775 ล้านบาท จากการเปรียบเทียบต้นทุนทางตรงคงที่และทางตรงผันแปรระหว่างปีงบประมาณ พ.ศ. 2560 และปีงบประมาณ พ.ศ. 2559 พบว่าในปีงบประมาณ พ.ศ. 2560 มีต้นทุนคงที่เพิ่มขึ้นจากปีก่อนร้อยละ 23.51 โดยเป็นการเพิ่มขึ้นของค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย จำนวน 4.769 ล้านบาท และค่าใช้จ่ายบุคลากร จำนวน 2.267 ล้านบาท ตามลำดับ ในขณะที่ต้นทุนผันแปรปรับลดลงจากปีก่อนร้อยละ 55.91 ซึ่งเป็นผลมาจากการลดลงของค่าใช้จ่ายอื่น (ค่าจ้าง ที่ปรึกษา) จำนวน 22.313 ล้านบาท ค่าตอบแทนใช้สอยและวัสดุ จำนวน 7.093 ล้านบาท ค่าใช้จ่ายเดินทาง จำนวน 5.407 ล้านบาท ค่าจ้างรายวันในสนาม จำนวน 1.665 ล้านบาท และค่าใช้จ่ายฝึกอบรม จำนวน 0.048 ล้านบาท ตามลำดับ จากการที่ต้นทุนคงที่เพิ่มขึ้นมากกว่าการลดลงของต้นทุนผันแปร ส่งผลให้ต้นทุนทางตรงรวมของศูนย์ต้นทุนหลักที่ 6 ลดลงจากปีก่อนร้อยละ 30.96 ตามไปด้วย
ศูนย์ต้นทุนหลักที่ 7	เหตุผล	กคบ. ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2560 มีต้นทุนรวมทั้งสิ้น 27.796 ล้านบาท จากการเปรียบเทียบต้นทุนทางตรงคงที่และทางตรงผันแปรระหว่างปีงบประมาณ พ.ศ. 2560 และปีงบประมาณ พ.ศ. 2559 พบว่าในปีงบประมาณ พ.ศ. 2560 มีต้นทุนคงที่เพิ่มขึ้นจากปีก่อนร้อยละ 16.12 โดยเป็นการเพิ่มขึ้นของค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย จำนวน 1.552 ล้านบาท และค่าใช้จ่ายบุคลากร จำนวน 1.108 ล้านบาท ตามลำดับ ในขณะที่ต้นทุนผันแปรปรับลดลงจากปีก่อนร้อยละ 45.99 ซึ่งเป็นผลมาจากการลดลงของค่าตอบแทนใช้สอยและวัสดุ จำนวน 6.654 ล้านบาท ค่าใช้จ่ายเดินทาง จำนวน 0.857 ล้านบาท และค่าใช้จ่ายฝึกอบรม จำนวน 0.291 ล้านบาท ตามลำดับ ในขณะที่เดียวกันมีต้นทุนผันแปรปรับเพิ่มขึ้นจากปีก่อนบางส่วน ประกอบด้วย ค่าจ้างรายวันในสนามเพิ่มขึ้น จำนวน 0.143 ล้านบาท ค่าใช้จ่ายอื่น(ค่าจ้างที่ปรึกษา) เพิ่มขึ้น จำนวน 0.030 ล้านบาท และค่าใช้จ่ายเงินอุดหนุนเพิ่มขึ้น จำนวน 0.012 ล้านบาท ตามลำดับ จากการที่ต้นทุนคงที่เพิ่มขึ้นมากกว่าการลดลงของต้นทุนผันแปร ส่งผลให้ต้นทุนทางตรงรวมของศูนย์ต้นทุนหลักที่ 7 ลดลงจากปีก่อนร้อยละ 14.43 ตามไปด้วย

ตารางที่ 11 รายงานเปรียบเทียบต้นทุนทางตรงตามศูนย์ต้นทุนแยกตามประเภทค่าใช้จ่ายและลักษณะของต้นทุน (คงที่/ผันแปร) (ต่อ)

การวิเคราะห์สาเหตุของการเปลี่ยนแปลงของต้นทุนทางตรงตามศูนย์ต้นทุนแยกตามประเภทค่าใช้จ่ายและลักษณะของต้นทุน (คงที่/ผันแปร) (อธิบายเฉพาะศูนย์ต้นทุนที่เปลี่ยนแปลงอย่างมีสาระสำคัญ)

ศูนย์ต้นทุนหลักที่ 8	เหตุผล	สทข.1 ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2560 มีต้นทุนรวมทั้งสิ้น 13.432 ล้านบาท จากการเปรียบเทียบต้นทุนทางตรงคงที่และทางตรงผันแปรระหว่างปีงบประมาณ พ.ศ. 2560 และปีงบประมาณ พ.ศ. 2559 พบว่าในปีงบประมาณ พ.ศ. 2560 มีต้นทุนคงที่ลดลงจากปีก่อนร้อยละ 16.64 โดยเป็นการลดลงของค่าใช้จ่ายบุคลากร จำนวน 2.601 ล้านบาท เป็นสำคัญ แต่ต้นทุนคงที่ประเภทค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่ายปรับเพิ่มขึ้นจากปีก่อน จำนวน 0.066 ล้านบาท ในขณะที่ต้นทุนผันแปรปรับลดลงจากปีก่อนเช่นกัน คือ ลดลงร้อยละ 87.18 ซึ่งเป็นผลมาจากการลดลงของค่าใช้จ่ายเดินทาง จำนวน 2.832 ล้านบาท ค่าตอบแทนใช้สอยและวัสดุ จำนวน 1.119 ล้านบาท ค่าใช้จ่ายฝึกอบรม จำนวน 0.907 ล้านบาท และค่าใช้จ่ายเงินอุดหนุน จำนวน 0.174 ล้านบาท ตามลำดับ และมีต้นทุนผันแปรปรับเพิ่มขึ้นจากปีก่อนเพียง 1 รายการ คือ ค่าจ้างรายวันในสนามเพิ่มขึ้นจากปีก่อน จำนวน 3,300 บาท จากการที่ต้นทุนคงที่และต้นทุนผันแปรลดลงในทิศทางเดียวกัน ส่งผลให้ต้นทุนทางตรงรวมของศูนย์ต้นทุนหลักที่ 8 ลดลงจากปีก่อนร้อยละ 36.03 ตามไปด้วย
ศูนย์ต้นทุนหลักที่ 9	เหตุผล	สทข.2 ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2560 มีต้นทุนรวมทั้งสิ้น 53.968 ล้านบาท จากการเปรียบเทียบต้นทุนทางตรงคงที่และทางตรงผันแปรระหว่างปีงบประมาณ พ.ศ. 2560 และปีงบประมาณ พ.ศ. 2559 พบว่าในปีงบประมาณ พ.ศ. 2560 มีต้นทุนคงที่ลดลงจากปีก่อนร้อยละ 0.50 โดยเป็นการลดลงของค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย จำนวน 3.949 ล้านบาท เป็นสำคัญ แต่ต้นทุนคงที่ประเภทค่าใช้จ่ายบุคลากรปรับเพิ่มขึ้นจากปีก่อน จำนวน 3.726 ล้านบาท ในขณะที่ต้นทุนผันแปรลดลงจากปีก่อนเช่นกัน คือ ลดลงร้อยละ 29.20 ซึ่งเป็นผลมาจากการลดลงของค่าใช้จ่ายเดินทาง จำนวน 3.177 ล้านบาท ค่าตอบแทนใช้สอยและวัสดุ จำนวน 1.786 ล้านบาท ค่าใช้จ่ายฝึกอบรม จำนวน 1.189 ล้านบาท ค่าใช้จ่ายเงินอุดหนุน จำนวน 0.499 ล้านบาท และค่าจ้างรายวันในสนาม จำนวน 0.249 ล้านบาท ตามลำดับ และมีต้นทุนผันแปรปรับเพิ่มขึ้นจากปีก่อนเพียง 1 รายการ คือ ค่าใช้จ่ายอื่น (ค่าจ้างที่ปรึกษา) ปรับเพิ่มขึ้นจากปีก่อน จำนวน 3 ล้านบาท จากการที่ต้นทุนคงที่และต้นทุนผันแปรลดลง ส่งผลให้ต้นทุนทางตรงรวมของศูนย์ต้นทุนหลักที่ 9 ลดลงจากปีก่อนร้อยละ 7.10 ตามไปด้วย
ศูนย์ต้นทุนหลักที่ 10	เหตุผล	สทข.3 ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2560 มีต้นทุนรวมทั้งสิ้น 34.513 ล้านบาท จากการเปรียบเทียบต้นทุนทางตรงคงที่และทางตรงผันแปรระหว่างปีงบประมาณ พ.ศ. 2560 และปีงบประมาณ พ.ศ. 2559 พบว่าในปีงบประมาณ พ.ศ. 2560 มีต้นทุนคงที่เพิ่มขึ้นจากปีก่อนร้อยละ 5.38 โดยเป็นการเพิ่มขึ้นของค่าใช้จ่ายบุคลากร จำนวน 4.953 ล้านบาท เป็นสำคัญ แต่ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่ายปรับลดลงจากปีก่อน จำนวน 3.349 ล้านบาท ในขณะที่ต้นทุนผันแปรลดลงจากปีก่อนร้อยละ 59.88 ซึ่งเป็นผลมาจากการลดลงของค่าตอบแทนใช้สอยและวัสดุ จำนวน 2.556 ล้านบาท ค่าใช้จ่ายเดินทาง จำนวน 1.204 ล้านบาท ค่าใช้จ่ายฝึกอบรม จำนวน 0.454 ล้านบาท และค่าใช้จ่ายเงินอุดหนุน จำนวน 0.451 ล้านบาท ตามลำดับ และมีต้นทุนผันแปรปรับเพิ่มจากปีก่อนเพียง 1 รายการ คือ ค่าจ้างรายวันในสนามปรับเพิ่มขึ้น จำนวน 0.018 ล้านบาท จากการที่ต้นทุนคงที่เพิ่มขึ้นน้อยกว่าการลดลงของต้นทุนผันแปร ส่งผลให้ต้นทุนทางตรงรวมของศูนย์ต้นทุนหลักที่ 10 ลดลงจากปีก่อนร้อยละ 8.11 ตามไปด้วย
ศูนย์ต้นทุนหลักที่ 11	เหตุผล	สทข.4 ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2560 มีต้นทุนรวมทั้งสิ้น 7.681 ล้านบาท จากการเปรียบเทียบต้นทุนทางตรงคงที่และทางตรงผันแปรระหว่างปีงบประมาณ พ.ศ. 2560 และปีงบประมาณ พ.ศ. 2559 พบว่าในปีงบประมาณ พ.ศ. 2560 มีต้นทุนคงที่ลดลงจากปีก่อนร้อยละ 43.96 โดยเป็นการลดลงของค่าใช้จ่ายบุคลากร จำนวน 5.201 ล้านบาท และค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย จำนวน 0.014 ล้านบาท ในขณะที่ต้นทุนผันแปรปรับลดลงจากปีก่อนเช่นกัน คือ ลดลงร้อยละ 76.63 ซึ่งเป็นผลมาจากการลดลงของค่าใช้จ่ายเดินทาง จำนวน 1.946 ล้านบาท ค่าตอบแทนใช้สอยและวัสดุ จำนวน 0.734 ล้านบาท ค่าใช้จ่ายฝึกอบรม จำนวน 0.706 ล้านบาท และค่าจ้างรายวันในสนาม จำนวน 0.047 ล้านบาท ตามลำดับ และมีต้นทุนผันแปรปรับเพิ่มขึ้นจากปีก่อนเพียง 1 รายการ ได้แก่ ค่าใช้จ่ายเงินอุดหนุนปรับเพิ่มขึ้นจากปีก่อน จำนวน 0.051 ล้านบาท จากการที่ต้นทุนคงที่และต้นทุนผันแปรลดลงจากปีก่อนในทิศทางเดียวกัน ส่งผลให้ต้นทุนทางตรงรวมของศูนย์ต้นทุนหลักที่ 11 ลดลงจากปีก่อนร้อยละ 52.82 ตามไปด้วย

ตารางที่ 11 รายงานเปรียบเทียบต้นทุนทางตรงตามศูนย์ต้นทุนแยกตามประเภทค่าใช้จ่ายและลักษณะของต้นทุน (คงที่/ผันแปร) (ต่อ)

การวิเคราะห์สาเหตุของการเปลี่ยนแปลงของต้นทุนทางตรงตามศูนย์ต้นทุนแยกตามประเภทค่าใช้จ่ายและลักษณะของต้นทุน (คงที่/ผันแปร) (อธิบายเฉพาะศูนย์ต้นทุนที่เปลี่ยนแปลงอย่างมีสาระสำคัญ)

ศูนย์ต้นทุนสนับสนุนที่ 1 เหตุผล สลก. ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2560 มีต้นทุนรวมทั้งสิ้น 69.666 ล้านบาท จากการเปรียบเทียบต้นทุนทางตรงคงที่และทางตรงผันแปรระหว่างปีงบประมาณ พ.ศ. 2560 และปีงบประมาณ พ.ศ. 2559 พบว่าในปีงบประมาณ พ.ศ. 2560 มีต้นทุนคงที่เพิ่มขึ้นจากปีก่อนร้อยละ 7.85 โดยเป็นการเพิ่มขึ้นของค่าใช้จ่ายบุคลากร จำนวน 2.284 ล้านบาท และค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย จำนวน 1.177 ล้านบาท ตามลำดับ ในขณะที่ต้นทุนผันแปรปรับเพิ่มขึ้นจากปีก่อนร้อยละ 36.49 เช่นกัน โดยเป็นการเพิ่มขึ้นของค่าใช้จ่ายฝึกอบรม จำนวน 2.234 ล้านบาท ค่าตอบแทนใช้สอยและวัสดุ จำนวน 1.795 ล้านบาท ค่าใช้จ่ายเดินทาง จำนวน 0.974 ล้านบาท ค่าใช้จ่ายอื่น (ค่าจ้างที่ปรึกษา) จำนวน 0.899 ล้านบาท และค่าจ้างรายวันในสนาม จำนวน 0.015 ล้านบาท ตามลำดับ จากการที่ต้นทุนคงที่และต้นทุนผันแปรเพิ่มขึ้นจากปีก่อน ส่งผลให้ต้นทุนทางตรงรวมของศูนย์ต้นทุนสนับสนุนที่ 1 เพิ่มขึ้นจากปีก่อนร้อยละ 15.56 ตามไปด้วย

ศูนย์ต้นทุนสนับสนุนที่ 2 เหตุผล ศสท. ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2560 มีต้นทุนรวมทั้งสิ้น 20.797 ล้านบาท จากการเปรียบเทียบต้นทุนทางตรงคงที่และทางตรงผันแปรระหว่างปีงบประมาณ พ.ศ. 2560 และปีงบประมาณ พ.ศ. 2559 พบว่าในปีงบประมาณ พ.ศ. 2560 มีต้นทุนคงที่เพิ่มขึ้นจากปีก่อนร้อยละ 3.11 โดยเป็นการเพิ่มขึ้นของค่าใช้จ่ายบุคลากร จำนวน 1.004 ล้านบาท เป็นสำคัญ แต่มีต้นทุนคงที่ประเภทค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่ายปรับลดลงจากปีก่อน จำนวน 0.575 ล้านบาท ในขณะที่ต้นทุนผันแปรปรับเพิ่มขึ้นจากปีก่อนร้อยละ 77.20 เช่นกัน โดยเป็นการเพิ่มขึ้นของค่าตอบแทนใช้สอยและวัสดุ จำนวน 3.073 ล้านบาท และค่าใช้จ่ายฝึกอบรม จำนวน 0.015 ล้านบาท ตามลำดับ แต่มีต้นทุนผันแปรปรับลดลงจากปีก่อนเพียง 1 รายการ คือ ค่าใช้จ่ายเดินทางลดลงจากปีก่อน จำนวน 0.216 ล้านบาท และจากการที่ต้นทุนคงที่และต้นทุนผันแปรเพิ่มขึ้นจากปีก่อน ส่งผลให้ต้นทุนทางตรงรวมของศูนย์ต้นทุนสนับสนุนที่ 2 เพิ่มขึ้นจากปีก่อนร้อยละ 18.87 ตามไปด้วย

ตารางที่ 12 รายงานเปรียบเทียบต้นทุนทางอ้อมตามลักษณะของต้นทุน (คงที่/ผันแปร)

รายงานเปรียบเทียบผลการคำนวณต้นทุนผลผลิตระหว่างปีงบประมาณ พ.ศ. 2559 และปีงบประมาณ พ.ศ. 2560

(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) %
ค่าสาธารณูปโภค	0.00	24,732,520.24	24,732,520.24	0.00	24,121,368.16	24,121,368.16	-	-2.47	-2.47
ค่าจ้างเหมารักษาความปลอดภัย	8,996,064.00	0.00	8,996,064.00	9,280,124.00	0.00	9,280,124.00	3.16	-	3.16
จ้างเหมาทำความสะอาดและบริการอื่น ๆ	58,344,307.66	0.00	58,344,307.66	53,126,685.44	0.00	53,126,685.44	-8.94	-	-8.94
ค่ารักษาพยาบาลจ่ายตรง	0.00	27,483,759.57	27,483,759.57	0.00	17,622,770.36	17,622,770.36	-	-35.88	-35.88
รวม	67,340,371.66	52,216,279.81	119,556,651.47	62,406,809.44	41,744,138.52	104,150,947.96			

หมายเหตุ : ต้นทุนคงที่ หมายถึง ต้นทุนที่ไม่ได้เปลี่ยนแปลงไปตามปริมาณกิจกรรมหรือผลผลิตของหน่วยงาน

ต้นทุนผันแปร หมายถึง ต้นทุนที่เปลี่ยนแปลงไปตามปริมาณกิจกรรมหรือผลผลิตของหน่วยงาน

ตารางที่ 12 รายงานเปรียบเทียบต้นทุนทางอ้อมตามลักษณะของต้นทุน (คงที่/ผันแปร) (ต่อ)

การวิเคราะห์สาเหตุของการเปลี่ยนแปลงของต้นทุนทางอ้อมตามลักษณะของต้นทุน (คงที่/ผันแปร) (อธิบายเฉพาะค่าใช้จ่ายทางอ้อมที่เปลี่ยนแปลงอย่างมีสาระสำคัญ)

- ค่าใช้จ่ายประเภทที่ 1** เหตุผล ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2560 ต้นทุนค่าสาธารณูปโภค เป็นต้นทุนผันแปรที่มีต้นทุนรวมลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ.2559 ร้อยละ 2.47 ซึ่งเป็นผลมาจากการลดลงของค่าไฟฟ้า ทั้งส่วนกลางและส่วนภูมิภาค สืบเนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ. 2560 ได้แนวทาง/มาตรการมาจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2559 ในการประหยัดค่าไฟฟ้าและค่าน้ำประปา โดยประกาศและขอความร่วมมือให้ทุกหน่วยงานภายในกรมทรัพยากรธรณีร่วมกันลดค่าใช้จ่ายในภาพรวมหน่วยงาน ส่งผลให้ต้นทุนค่าไฟฟ้าในภาพรวมของหน่วยงานลดลงจากปีก่อน จำนวน 372,233.68 บาท นอกจากนี้ยังมีค่าสาธารณูปโภคลดลงจากปีก่อน 3 รายการ ประกอบด้วย ค่าน้ำประปาและน้ำบาดาลลดลง 165,046.50 บาท ค่าโทรศัพท์ลดลง 117,021.69 บาท และค่าบริการสื่อสารและโทรคมนาคม 37,682.21 บาท ส่งผลให้ต้นทุนค่าสาธารณูปโภคโดยรวมในปีงบประมาณ พ.ศ. 2560 ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2559 ร้อยละ 2.47
- ค่าใช้จ่ายประเภทที่ 2** เหตุผล ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2560 ค่าจ้างเหมารักษาความปลอดภัย เป็นต้นทุนคงที่ที่มีต้นทุนรวมเพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2559 ร้อยละ 3.16 ซึ่งเป็นผลมาจากการเพิ่มขึ้นของอัตราค่าจ้างเหมารักษาความปลอดภัยรายเดือน ในขณะที่ในปีนี้หน่วยงานจ้างเหมาเจ้าหน้าที่รักษาความปลอดภัย จำนวน 42 คน เท่ากับปีงบประมาณที่ผ่านมา แต่ด้วยอัตราค่าจ้างรักษาความปลอดภัยรายเดือนเพิ่มขึ้น จึงส่งผลให้ปีงบประมาณ พ.ศ. 2560 หน่วยงานมีต้นทุนด้านรักษาความปลอดภัยของเพิ่มขึ้นจากปีก่อน จำนวน 284,060.- บาท หรือเพิ่มขึ้นร้อยละ 3.16
- ค่าใช้จ่ายประเภทที่ 3** เหตุผล ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2560 ค่าจ้างเหมาทำความสะอาดและบริการอื่น ๆ เป็นต้นทุนคงที่ที่มีต้นทุนรวมลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2559 ร้อยละ 8.94 เนื่องจากหน่วยงานมีการจ้างเหมาบริการบุคคลภายนอกลดหลายรายการ อาทิเช่น การจ้างเหมาทำความสะอาดส่วนกลางและพิพิธภัณฑสถานในส่วนภูมิภาค (พิพิธภัณฑสถาน จ.กาฬสินธุ์ , จ.ขอนแก่น , จ.ปทุมธานี, จ.ระยอง และ จ.ลำปาง) ตลอดจนการจ้างเหมาบำรุงรักษาระบบเครือข่ายคอมพิวเตอร์ การจ้างเหมาบำรุงรักษาระบบ E-สารบรรณ ค่าเช่าเครื่องถ่ายเอกสารให้ครอบคลุมพื้นที่ทั้งส่วนกลางและส่วนภูมิภาค ส่งผลให้ปีงบประมาณ พ.ศ. 2560 ต้นทุนค่าจ้างเหมาบริการทำความสะอาดและบริการอื่น ๆ โดยรวมของหน่วยงานลดลงจากปีก่อนค่อนข้างมาก จำนวน 5.218 ล้านบาท หรือลดลงร้อยละ 8.94
- ค่าใช้จ่ายประเภทที่ 4** เหตุผล ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2560 ค่ารักษาพยาบาลจ่ายตรงในระบบ GFMS เป็นต้นทุนผันแปรที่มีต้นทุนรวมลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2559 ร้อยละ 35.88 สาเหตุของการลดลงของค่ารักษาพยาบาลจ่ายตรงเนื่องมาจากข้าราชการ ลูกจ้างประจำ และข้าราชการบำนาญใช้สิทธิเบิกจ่ายค่ารักษาพยาบาลผ่านโครงการจ่ายตรงลดลงจากปีก่อน ส่งผลให้ปีงบประมาณ พ.ศ. 2560 ต้นทุนรวมค่ารักษาพยาบาลจ่ายตรงลดลงจากปีก่อน จำนวน 9.860 ล้านบาท หรือลดลงร้อยละ 35.88