

ตารางที่ 1 รายงานต้นทุนรวมของหน่วยงาน โดยแยกประเภทตามแหล่งของเงิน

ลำดับ	ประเภทค่าใช้จ่าย	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	รวม
	ต้นทุนรวม	6,067,624,661.32	2,709,574,356.81	559,997,386.57	9,337,196,404.70
1	ค่าใช้จ่ายบุคลากร (5101)	4,446,140,303.92	124,736,237.03	541,652,675.94	5,112,529,216.89
2	ค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรม (5102)	7,351,913.20	2,631,627.14	-	9,983,540.34
3	ค่าใช้จ่ายเดินทาง (5103)	144,589,530.21	2,295,447,894.43	-	2,440,037,424.64
4	ค่าตอบแทน ใช้สอย และสาธารณูปโภค (5104)	954,676,659.55	212,291,140.77	15,822.00	1,166,983,622.32
5	ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย (5105)	514,777,786.01	74,440,833.22	18,328,875.63	607,547,494.86
6	(5106)	-	-	-	-
7	ค่าใช้จ่ายเงินอุดหนุน (5107)	-	-	-	-
8	ค่าใช้จ่ายค่าจำหน่ายจากการขายสินทรัพย์	88,468.43	26,624.22	13.00	115,105.65

หมายเหตุ : (อธิบายความแตกต่างระหว่างค่าใช้จ่ายในระบบ GFMS และต้นทุนที่นำมาคำนวณต้นทุนการผลิต)

รวมต้นทุนการผลิต		<b>9,337,196,404.70</b>
ค่าใช้จ่ายในระบบ GFMS		77,007,844,063.63
บวก ต้นทุนที่เกี่ยวข้องในการผลิตผลผลิต	-	
หัก ต้นทุนที่ไม่เกี่ยวข้องในการผลิตผลผลิต	<b>67,670,647,658.93</b>	<b>67,670,647,658.93</b>

รายการค่าใช้จ่าย	บวก	หัก
เงินช่วยเหลือพิเศษกรณีเสียชีวิต		-
บ้านอุปถัมภ์		1,547,704,588.28
บ้านอุปถัมภ์พิเศษ		53,479.32
เงินช่วยเหลือรายเดือนผู้รับเบี้ยหวัดบ้านอุปถัมภ์		15,018,962.26
เงินช่วยค่าครองชีพผู้รับเบี้ยหวัดบ้านอุปถัมภ์		133,049,806.34
เงินบำเหน็จ		17,515,359.00
เงินบำเหน็จตกทอด		56,612,076.52
เงินบำเหน็จดำรงชีพ		111,587,151.05
เงินช่วยพิเศษกรณีผู้รับบ้านอุปถัมภ์ตาย		5,918,474.37
บำเหน็จรายเดือนสำหรับการเบิกเงินบำเหน็จลูกจ้าง		58,679,812.41
บำเหน็จบ้านอุปถัมภ์ อื่น		2,892.00
เงินช่วยการศึกษาบุตร		3,964,457.23
ค่ารักษาพยาบาลผู้ป่วยนอก-รพ.รัฐ-เบี้ยหวัด/บ้านอุปถัมภ์		214,192,007.79
ค่ารักษาพยาบาลผู้ป่วยใน-รพ.รัฐ-เบี้ยหวัด/บ้านอุปถัมภ์		64,366,215.30
ค่ารักษาพยาบาลผู้ป่วยนอก-รพ.เอกชน-เบี้ยหวัด/บ้านอุปถัมภ์		7,968,938.89
ค่ารักษาพยาบาลผู้ป่วยใน-รพ.เอกชน-เบี้ยหวัด/บ้านอุปถัมภ์		3,211,581.34
<b>รายการระหว่างหน่วยงาน</b>		
TE-หน่วยงานส่งเงินเบิกเกินส่งคืนให้กรมบัญชีกลาง		16,138,132.58
TE-หน่วยงานโอนเงินนอกงบประมาณให้กรมบัญชีกลาง		31,902,078,239.84
TE-หน่วยงานโอนเงินรายได้แผ่นดินให้กรมบัญชีกลาง		659,295,728.88
TE-ปรับเงินฝากคลัง		32,647,729,917.36
TE-รายได้แผ่นดินรอนำส่งคลัง		<b>(20,284.00)</b>
TE-ภายในกรมเดียวกัน		205,580,122.17

ตารางที่ 2 รายงานต้นทุนตามศูนย์ต้นทุนแยกตามประเภทค่าใช้จ่าย ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2563

(หน่วย : บาท)

ศูนย์ต้นทุน	รหัส	ต้นทุนทางตรง									ต้นทุนทางอ้อม								ต้นทุนรวม	
		ค่าใช้จ่ายบุคลากร (ตรง)	ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย (ตรง)	ค่าตอบแทน ใช้น้อยวัสดุ และสาธารณูปโภค (ตรง)	ค่าใช้จ่ายเดินทาง (ตรง)	ค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรม (ตรง)	ค่าใช้จ่ายด้านความมั่นคงของประเทศ (ตรง)	ค่าใช้จ่ายเงินอุดหนุน (ตรง)	ค่าใช้จ่ายอื่น (ตรง)	รวมต้นทุนทางตรง	ค่าตอบแทน ใช้น้อยวัสดุ และสาธารณูปโภค (อ้อม)	ค่าใช้จ่ายบุคลากร (อ้อม)	ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย (อ้อม)	ค่าใช้จ่ายเดินทาง (อ้อม)	ค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรม (อ้อม)	ค่าใช้จ่ายด้านความมั่นคงของประเทศ (อ้อม)	ค่าใช้จ่ายเงินอุดหนุน (อ้อม)	ค่าใช้จ่ายอื่น (อ้อม)		รวมต้นทุนทางอ้อม
		5101	5105	5104	5103	5102	5106	5107		total_a	อ5104	อ5101	อ5105	อ5103	อ5102	อ5106	อ5107		total_b	
ศูนย์รวม		4,781,248,729.86	597,579,805.39	1,134,017,460.56	2,440,037,424.64	9,983,540.34	0.00	0.00	115,095.65	8,962,982,056.44	32,966,161.76	331,280,487.03	9,967,689.47	0.00	0.00	0.00	0.00	10.00	374,214,348.26	9,337,196,404.70
<b>#ศูนย์ต้นทุนหลัก</b>																				
สำนักจัดการที่ดินของรัฐ (10)	1500500010	98,947,679.08	14,893,675.20	72,532,655.54	15,911,994.10	375,000.00	0.00	0.00	661.44	202,661,665.36	1,870,792.85	5,362,453.93	-	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	7,233,246.77	209,894,912.13
กองเทคโนโลยีที่แผ่นดิน (11)	1500500011	78,790,678.88	110,331,202.89	27,701,730.43	5,600,409.00	221,675.00	0.00	0.00	11.00	222,645,707.20	4,982,325.88	5,362,453.93	-	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	10,344,779.81	232,990,487.01
สำนักมาตรฐานการออกหนังสือสำคัญ (14)	1500500014	242,390,662.97	10,035,736.34	99,016,309.69	90,667,399.50	-	0.00	0.00	81.00	442,110,189.50	851,873.71	18,145,677.43	3,649,883.33	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	22,647,434.47	464,757,623.97
สำนักงานที่ดิน		3,926,827,573.89	289,322,632.40	644,719,556.08	2,301,616,029.26	2,365,739.01	-	-	110,373.25	7,164,961,903.89	6,996,089.71	275,164,302.50	4,818,125.44	-	-	-	-	-	286,978,517.65	7,451,940,421.54
<b>#ศูนย์ต้นทุนสนับสนุน</b>																				
สำนักผู้ตรวจราชการกรมที่ดิน (27)	1500500127	15,246,049.85	74,364.80	542,082.66	5,465,519.96	34,930.00	0.00	0.00	1.00	21,362,948.27	468,947.75	324,997.21	-	0.00	0.00	0.00	0.00	-	793,944.96	22,156,893.23
สำนักส่งเสริมธุรกิจสิ่งทอหัตถ์ (15)	1500500015	26,786,026.17	317,309.73	925,533.50	-	-	0.00	0.00	11.00	28,028,880.40	484,857.42	1,462,487.43	-	0.00	0.00	0.00	0.00	-	1,947,344.86	29,976,225.26
สำนักมาตรฐานและส่งเสริมการรังวัด (12)	1500500012	61,871,695.08	142,346.54	12,841,409.00	15,464,132.92	-	0.00	0.00	25.00	90,319,608.54	1,801,047.58	5,010,373.62	-	0.00	0.00	0.00	0.00	-	6,811,421.20	97,131,029.74
สำนักมาตรฐานการทะเบียนที่ดิน (13)	1500500013	33,855,734.62	55,161.46	1,742,843.56	43,717.24	-	0.00	0.00	1,623.76	35,699,080.64	1,807,892.30	2,139,564.95	-	0.00	0.00	0.00	0.00	-	3,947,457.25	39,646,537.89
สำนักงานคณะกรรมการช่างรังวัดเอกชน (09)	1500500009	7,186,432.26	1,940,444.62	218,267.16	49,850.00	-	0.00	0.00	-	9,394,994.04	209,912.70	460,412.71	-	0.00	0.00	0.00	0.00	-	670,325.41	10,065,319.45
สำนักงานเลขานุการกรม (01)	1500500001	33,784,616.81	3,307,910.26	25,813,700.26	336,155.00	132,700.00	0.00	0.00	1.00	63,375,083.33	4,050,593.11	1,408,321.23	-	0.00	0.00	0.00	0.00	-	5,458,914.34	68,833,997.68
สำนักเทคโนโลยีสารสนเทศ (16)	1500500016	29,926,249.03	145,934,292.93	125,644,949.31	1,948,188.20	169,968.00	0.00	0.00	1,624.76	303,625,272.23	926,496.46	1,814,567.74	-	0.00	0.00	0.00	0.00	6.00	2,741,064.20	306,366,336.43
กองการเจ้าหน้าที่ (03)	1500500003	38,697,699.38	410,294.79	2,356,375.79	168,823.20	-	0.00	0.00	17.00	41,633,210.16	1,024,162.69	2,545,811.46	-	0.00	0.00	0.00	0.00	-	3,569,974.15	45,203,184.31
กองการพิมพ์ (04)	1500500004	23,739,534.85	1,469,540.33	22,967,142.69	6,086.00	-	0.00	0.00	-	48,182,303.87	-	1,245,822.63	-	0.00	0.00	0.00	0.00	-	1,245,822.63	49,428,126.50
กองคลัง (02)	1500500002	29,308,901.54	138,961.95	4,578,171.88	10,000.00	3,610.00	0.00	0.00	7.00	34,039,652.37	911,989.39	1,922,900.15	-	0.00	0.00	0.00	0.00	-	2,834,889.53	36,874,541.90
กองฝึกอบรม (05)	1500500005	21,765,784.90	1,313,637.23	3,245,964.32	11,500.00	6,059,431.23	0.00	0.00	2.00	32,396,319.68	242,933.12	1,164,573.33	494,680.20	0.00	0.00	0.00	0.00	-	1,902,186.65	34,298,506.33
สำนักกฎหมาย (07)	1500500007	19,459,416.35	232,801.97	43,223,619.95	64,095.10	148,960.00	0.00	0.00	651.44	63,129,544.81	512,681.99	1,029,157.82	-	0.00	0.00	0.00	0.00	-	1,541,839.82	64,671,384.63
กองแผนงาน (08)	1500500008	17,055,198.99	431,765.52	12,033,402.66	15,934.80	356,731.10	0.00	0.00	-	29,893,033.07	555,360.67	1,029,157.82	-	0.00	0.00	0.00	0.00	-	1,584,518.49	31,477,551.56
กองพัสดุ (06)	1500500006	39,570,318.03	8,158,698.12	23,344,026.51	744,823.00	-	0.00	0.00	4.00	71,817,869.66	3,921,157.64	2,681,226.96	1,005,000.50	0.00	0.00	0.00	0.00	4.00	7,607,385.10	79,425,254.76
สำนักงานบริหารโครงการพัฒนามรดกที่ดินฯ (34)	1500500034	4,823,798.50	59,375.79	229,044.76	-	-	0.00	0.00	1.00	5,112,220.05	294,975.73	406,246.51	-	0.00	0.00	0.00	0.00	-	701,222.24	5,813,442.29
กลุ่มตรวจสอบภายใน (35)	1500500035	6,171,184.13	50,381.60	220,070.53	1,105,115.00	69,800.00	0.00	0.00	-	7,616,551.26	254,663.50	487,495.81	-	0.00	0.00	0.00	0.00	-	742,159.31	8,358,710.57
กลุ่มพัฒนาระบบบริหาร (36)	1500500036	8,990,262.88	88,667.71	281,622.73	5,360.24	9,500.00	0.00	0.00	-	9,375,413.56	345,869.89	460,412.71	-	0.00	0.00	0.00	0.00	-	806,282.60	10,181,696.16
ศูนย์ข้อมูลแผนที่รูปแปลงที่ดิน (54)	1500500954	14,785,959.92	8,164,130.64	9,136,274.25	537,474.00	-	0.00	0.00	-	32,623,838.81	312,278.53	947,908.52	-	0.00	0.00	0.00	0.00	-	1,260,187.06	33,884,025.87
สำนักงานโครงการพัฒนาระบบฯ (55)	1500500955	-	1,737.50	-	-	-	0.00	0.00	-	1,737.50	-	-	-	0.00	0.00	0.00	0.00	-	0.00	1,737.50
ศูนย์ปฏิบัติการต่อต้านการทุจริตกรมที่ดิน (56)	1500500956	886,061.75	466,045.10	194,044.26	257,591.00	35,496.00	0.00	0.00	-	1,839,238.11	80,234.72	54,166.20	-	0.00	0.00	0.00	0.00	-	134,400.92	1,973,639.03
ศูนย์ดำรงธรรมกรมที่ดิน (66)	1500500966	381,210.00	238,689.97	508,663.04	7,227.12	-	0.00	0.00	-	1,135,790.13	59,024.42	649,994.42	-	0.00	0.00	0.00	0.00	-	709,018.83	1,844,808.96

ตารางที่ 3 รายงานต้นทุนกิจกรรมย่อยแยกตามแหล่งเงิน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2563

(หน่วย : บาท)

ลำดับ	กิจกรรมย่อย	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย
	<b>ต้นทุนรวม</b>	<b>5,552,846,875.31</b>	<b>2,635,133,523.59</b>	<b>541,668,510.94</b>	<b>607,547,494.86</b>	<b>9,337,196,404.70</b>			
	<b>#กิจกรรมย่อยของหน่วยงานหลัก</b>								
1	รังวัดทำแผนที่การถือครองที่ดินทำกินและที่อยู่อาศัย	77,193,924.75	427,214.43	3,149,402.17	5,818,958.90	86,589,500.25	2,000	แปลง	43,294.75
2	รังวัดวางผังแบ่งแปลงที่ดินทำกินและที่อยู่อาศัย	50,440,924.17	60,846.01	491,025.64	974,046.36	51,966,842.18	2,563	แปลง	20,275.79
3	รังวัดทำแผนที่ที่ดินสาธารณประโยชน์	48,929,441.60	1,659,013.59	3,426,965.96	6,332,790.70	60,348,211.85	873	แปลง	69,127.39
4	ควบคุมและคุ้มครองที่ดินของรัฐ	2,403,603.65	17,583.94	237,796.91	281,490.46	2,940,474.96	4,435	เรื่อง	663.02
5	สร้างและบริการระวางแผนที่ภาพถ่ายทางอากาศและภาคพื้นดิน	77,750,748.06	735,484.17	6,399,663.43	82,869,766.49	167,755,662.15	21,386	ระวาง	7,844.18
6	ปรับปรุงระวางแผนที่ให้เป็นระบบยูทีเอ็ม	12,011,863.44	92,829.05	956,579.36	10,459,398.03	23,520,669.88	60,212	แปลง	390.63
7	รังวัดและทำหมุดหลักฐานแผนที่	15,023,289.71	133,818.61	980,072.48	10,459,398.03	26,596,578.83	302,712	หมุด	87.86
8	เดินสำรวจรังวัดทำแผนที่เพื่อออกโฉนดที่ดิน	211,197,035.56	1,699,868.24	10,134,382.26	4,222,013.67	227,253,299.73	73,031	แปลง	3,111.74
9	จัดทำมาตรฐานและพิจารณาการออกหนังสือแสดงสิทธิในที่ดิน	130,139,833.42	3,055,540.94	14,666,367.22	7,668,052.70	155,529,794.28	4,629	เรื่อง	33,599.01
10	บริการด้านจดทะเบียนสิทธิและนิติกรรม	2,192,049,834.94	596,548,405.89	237,840,889.38	151,146,181.22	3,177,585,311.43	12,036,240	ราย	264.00
11	บริการด้านการรังวัดที่ดิน	840,672,229.04	1,646,547,630.87	85,927,395.14	54,674,052.94	2,627,821,307.99	421,738	ราย	6,230.93
	<b>#กิจกรรมย่อยของหน่วยงานสนับสนุน</b>								
1	วางมาตรฐานงานด้านทะเบียนที่ดิน	225,283,133.35	59,697,381.96	26,811,798.72	16,604,221.84	328,396,535.87	14,688	เรื่อง	22,358.15
2	บริการด้านส่งเสริมธุรกิจอสังหาริมทรัพย์	224,114,569.63	57,868,633.04	26,607,802.50	16,877,376.19	325,468,381.36	514	ราย	633,206.97
3	วางมาตรฐานและส่งเสริมการรังวัดที่ดิน	281,322,905.14	57,466,412.06	31,205,595.60	16,696,779.34	386,691,692.14	12,054	เรื่อง	32,079.95
4	ส่งเสริมและควบคุมการรังวัดเอกชน	205,602,769.42	56,689,811.07	24,804,321.14	18,500,348.77	305,597,250.40	1480	คน	
5	นำเข้าข้อมูลแผนที่รูปแปลงที่ดินของรัฐระบบดิจิทัล	14,899,628.15	149,208.06	1,155,554.31	6,070,031.13	22,274,421.65	27,036	แปลง	823.88
6	ด้านการเงินและบัญชี	24,731,728.58	8,729,127.37	3,165,319.53	138,308.83	36,764,484.31	28,045	จำนวนเอกสารรายการ	1,310.91
7	ด้านบริหารบุคลากร	36,314,330.82	3,433,133.58	4,194,172.83	404,919.93	44,346,557.16	4,118	จำนวนบุคลากร	10,768.96
8	ด้านกฎหมาย	60,607,616.46	1,665,254.79	1,794,661.58	230,730.03	64,298,262.86	17,921	เรื่อง	3,587.87

ลำดับ	กิจกรรมย่อย	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย
9	ด้านการพัสดุ	39,612,422.77	19,803,010.40	3,899,189.39	8,754,081.29	72,068,703.85	993	จำนวนครั้งของการจัดซื้อจัดจ้าง	72,576.74
10	ด้านยานพาหนะ	5,446,061.90	613,378.86	160,669.20	408,700.96	6,628,810.92	567,360	กิโลเมตร	11.68
11	ด้านพัฒนาทรัพยากรบุคคล	24,152,608.53	2,856,261.82	1,860,200.94	1,808,136.60	30,677,207.89	15,950	จำนวนชั่วโมง/คนการฝึกอบรม	1,923.34
12	ด้านแผนงาน	16,479,868.39	6,833,907.41	1,541,927.95	423,432.44	25,279,136.19	1	ด้าน	25,279,136.19
13	ปรับปรุงระบบการดูแลรักษาหลักฐานทางทะเบียน	278,216,979.19	65,913,335.21	27,967,725.37	19,320,114.56	391,418,154.33	38,738,900	แปลง	10.10
14	ด้านการพิมพ์	26,485,708.92	17,643,243.59	1,841,688.10	1,469,393.38	47,440,033.99	800,000	คู่ฉบับ	59.30
15	ด้านตรวจสอบภายใน	7,198,381.52	316,924.87	785,714.90	50,376.56	8,351,397.85	3,307	จำนวนงานตรวจสอบ/คนวัน	2,525.37
16	ด้านงานช่วยอำนวยความสะดวก	51,355,700.75	4,074,702.49	3,178,446.29	3,115,720.67	61,724,570.20	32,406	เรื่อง	1,904.73
17	ด้านงานสารบรรณ	2,082,487.56	875,407.57	59,007.98	83,690.13	3,100,593.24	272,835	จำนวนหนังสือเข้า-ออก	11.36
18	ตรวจราชการสำนักงานที่ดิน	19,869,095.23	1,391,176.93	818,624.39	74,357.36	22,153,253.91	1,383	ครั้ง	16,018.26
19	พัฒนาและบริการด้านเทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร	7,756,052.39	4,580,880.16	791,603.20	16,257,274.31	29,385,810.06	5,663	โปรแกรม	5,189.09
20	ด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ	103,914,391.72	378,152.02	1,820,984.97	94,654,112.46	200,767,641.17	12,367	เครื่อง	16,234.14
21	ด้านเครือข่ายอินเทอร์เน็ตและเว็บไซต์	33,096,026.01	18,157.13	176,876.43	9,193,970.61	42,485,030.18	2	ระบบ	21,242,515.09
22	ด้านพัฒนาระบบบริหารราชการ	8,254,412.10	1,050,101.14	787,784.08	88,658.84	10,180,956.16	22	เรื่อง	462,770.73
23	ด้านการวิเทศสัมพันธ์	4,904,781.85	154,137.65	623,666.45	59,369.85	5,741,955.80	5	คณะ	1,148,391.16
24	ป้องกันและปราบปรามการทุจริตและคุ้มครองจริยธรรม	514,765.62	905,312.34	87,502.53	465,998.50	1,973,578.99	28	เรื่อง	70,484.96
25	ปรับปรุงสถานที่ให้บริการประชาชนด้านอสังหาริมทรัพย์	39,629,277.36	9,404,313.60	3,995,389.34	2,760,016.37	55,788,996.67	33	แห่ง	1,690,575.66
26	พัฒนาระบบบริการในสำนักงานที่ดินด้วยเทคโนโลยีที่ทันสมัย	17,003,577.52	50,119.45	488,235.10	25,378,276.56	42,920,208.63	381	แห่ง	112,651.47
27	การจัดเก็บเอกสารเกี่ยวกับที่ดิน	5,865,654.69	190,286.63	637,380.85	11,032.29	6,704,354.46	1,148,000	แปลง	5.84
28	จัดทำแผนที่เพื่อแก้ไขปัญหาการทับซ้อนแนวเขตที่ดินของรัฐ	4,146,269.61	70,379.76	185,621.88	1,041,743.07	5,444,014.32	3,209	ระวาง	1,696.48
29	ยกระดับการรังวัดด้วยแผนที่ชั้นหนึ่ง โดยระบบดาวเทียม	-	-	-	-	-	-	-	-
30	จัดทำข้อมูลที่ดินเพื่อการจัดที่ดินตามนโยบายของคณะกรรมการฯ	2,799,229.66	11,250.77	105,903.39	594,348.71	3,510,732.53	11,280	ราย	311.24
31	เดินสำรวจออกโฉนดที่ดินเพื่อสร้างความมั่นคงในพื้นที่ 3 จังหวัดฯ	83,080,206.53	714,940.95	3,431,662.94	1,794,184.74	89,020,995.16	15,791	แปลง	5,637.45

ลำดับ	กิจกรรมย่อย	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย
32	พัฒนาระบบบริหารจัดการด้วยเทคโนโลยีและการสื่อสาร	-	-	-	-	-	-	-	-
33	เร่งรัดงานรังวัดของสำนักงานที่ดิน	5,620,870.33	36,478.50	280,427.76	5,651.16	5,943,427.75	4,358	ราย	1,363.80
34	จัดทำฐานข้อมูลแนวเขตทางสาธารณประโยชน์มาตราส่วน 1 : 4000	2,105,253.58	8,654.44	81,464.15	457,191.32	2,652,563.49	108,067	กิโลเมตร	24.55
35	ด้านการประชาสัมพันธ์	2,013,956.69	67,204.79	76,267.24	108,168.67	2,265,597.39	2,680	เรื่อง	845.37
36	ด้านงบประมาณ	667,049.39	126,335.22	42,101.68	8,929.12	844,415.41	6,957,177,247	จำนวนเงินงบประมาณ	0.00
37	ด้านวินัยและความรับผิดชอบทางละเมิด	732,170.23	25,899.80	65,725.29	7,382.49	831,177.81	294	เรื่อง	2,827.14
38	ด้านอาคารและสถานที่	395,396.35	3,729.20	8,253.42	31,340.67	438,719.64	17	ครั้ง	25,807.04
39	งานสนับสนุนการเพิ่มประสิทธิภาพการบริหารราชการ	1,612,283.57	864.63	8,422.69	437,802.88	2,059,373.77	66	เครื่อง	31,202.63
40	พัฒนาฐานข้อมูลที่ดินและแผนที่รูปแปลงที่ดิน	2,397,959.80	11,750.51	99,850.57	1,323,974.43	3,833,535.31	76,669	แปลง	50.00
41	สำรวจ ตรวจสอบ และจัดทำข้อมูลของประชาชน	16,900,539.24	92,757.60	748,551.32	1,484,899.42	19,226,747.58	16,608	ราย	1,157.68
42	การขับเคลื่อน การจัดการ การแก้ไขปัญหา เรื่องร้องเรียนร้องทุกข์ฯ	659,950.21	187,051.80	669,129.42	238,666.10	1,754,797.53	41,987	เรื่อง	41.79
43	เพิ่มประสิทธิภาพการรังวัดด้วยระบบดาวเทียม	7,188,076.21	46,218.68	392,745.57	5,207,632.78	12,834,673.24	51	สำนักงาน	251,660.26

ตาราง 4 รายงานต้นทุนผลผลิตย่อยแยกตามแหล่งของเงิน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2563

(หน่วย : บาท)									
ลำดับ	ผลผลิตย่อย	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย
	ต้นทุนรวม	5,552,846,875.31	2,635,133,523.59	541,668,510.94	607,547,494.86	9,337,196,404.70			
1	ที่ดินของรัฐที่ได้รับการจัดที่ดินทำกินและที่อยู่อาศัย	16,060,566.34	88,951.01	654,905.70	1,210,729.06	18,015,152.11	2,000	แปลง	9,007.58
2	ที่ดินของรัฐที่ได้รับการบริหารจัดการการใช้ประโยชน์เพื่อแก้ไขปัญหาความยากจน	70,140,693.08	164,854.38	1,345,480.35	3,053,294.49	74,704,322.30	2,597	แปลง	28,765.62
3	โฉนดที่ดินที่ได้รับการบริหารจัดการ	284,915,432.05	2,334,260.99	13,179,000.44	5,815,013.87	306,243,707.35	88,822	แปลง	3,447.84
4	ปัญหาเรื่องการออกเอกสารสิทธิในที่ดินที่ได้รับการแก้ไข	7,386,126.55	173,418.17	832,394.21	435,202.71	8,827,141.64	4,629	เรื่อง	1,906.92
5	ระวางแผนที่จัดทำขึ้นสำหรับการออกหนังสือแสดงสิทธิและบริการ	36,865,646.00	319,638.85	2,744,743.47	31,379,556.74	71,309,585.06	21,386	ระวาง	3,334.40
6	ที่ดินสาธารณประโยชน์ที่ได้รับการรังวัดเพื่อออก นสล.	9,056,319.51	307,065.78	634,294.97	1,172,132.23	11,169,812.49	873	แปลง	12,794.75
7	ที่ดินของรัฐที่ได้รับการกำกับดูแลตามประมวลกฎหมายที่ดิน	2,403,603.65	17,583.94	237,796.91	281,490.46	2,940,474.96	4,435	เรื่อง	663.02
8	ข้อมูลที่ดินสาธารณประโยชน์ที่ได้รับการลงระวางแผนที่	-	-	-	-	-	-	-	-
9	ข้อมูลที่ดินของรัฐที่ได้รับการจัดเก็บในระบบดิจิทัลให้เป็นมาตรฐานเดียวกัน	7,640,374.66	105,360.46	455,635.97	2,459,582.37	10,660,953.46	27,036	แปลง	394.32
10	ข้อมูลรูปแปลงที่ดินที่ได้รับการจัดเก็บในระบบภูมิสารสนเทศ	-	-	-	-	-	-	-	-
11	งานด้านทะเบียนสิทธิและนิติกรรมที่ประชาชนได้รับบริการ	1,473,437,483.59	363,254,037.90	147,362,675.30	194,622,995.58	2,178,677,192.37	12,036,240	ราย	181.01
12	งานด้านทะเบียนที่ดินที่ได้รับการวางมาตรฐานการให้บริการ	24,707,427.87	4,555,061.07	2,692,584.76	2,547,073.76	34,502,147.46	14,688	เรื่อง	2,349.00
13	งานด้านส่งเสริมธุรกิจอสังหาริมทรัพย์ที่ผู้ประกอบการได้รับบริการ	8,728,881.18	2,249,608.01	1,034,646.48	657,413.11	12,670,548.78	231	ราย	54,850.86
14	งานด้านรังวัดที่ประชาชนได้รับบริการ	379,234,349.74	624,898,776.68	36,060,043.35	51,799,295.76	1,091,992,465.53	421,738	ราย	2,589.27
15	งานด้านรังวัดที่ได้รับการวางมาตรฐานการให้บริการ	5,670,121.51	1,154,897.92	627,407.18	336,869.38	7,789,295.99	12,054	เรื่อง	646.20
16	หลักฐานทางทะเบียนที่ดินได้รับการดูแลรักษาให้อยู่ในสภาพที่ดี	278,216,979.19	65,913,335.21	27,967,725.37	19,320,114.56	391,418,154.33	38,738,900	แปลง	10.10
17	สำนักงานที่ดินที่ได้รับการพัฒนาระบบการบริหารจัดการที่ดิน	-	-	-	-	-	-	-	-
18	แผนที่ที่จัดทำขึ้นเพื่อรองรับการบริหารจัดการข้อมูลที่ดิน	7,188,076.21	46,218.68	392,745.57	5,207,632.78	12,834,673.24	51	สำนักงาน	251,660.26
19	ส่งเสริมและพัฒนาการจัดที่ดินทำกินและที่อยู่อาศัยให้ชุมชนฯ	-	-	-	-	-	-	-	-
20	จัดทำฐานข้อมูลแนวเขตทางสาธารณประโยชน์	2,105,253.58	8,654.44	81,464.15	457,191.32	2,652,563.49	108,067	กิโลเมตร	24.55
21	ส่งช่างรังวัดเฉพาะกิจไปช่วยเร่งรัดงานรังวัดของสำนักงานที่ดิน	5,620,870.33	36,478.50	280,427.76	5,651.16	5,943,427.75	4,358	ราย	1,363.80
22	รายการค่าใช้จ่ายบุคลากรภาครัฐ	2,933,468,670.27	1,569,505,321.60	305,084,539.00	286,786,255.52	5,094,844,786.39	12,130	คน	420,020.18

ตาราง 5 รายงานต้นทุนกิจกรรมหลักแยกตามแหล่งของเงิน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2563

(หน่วย : บาท)

ลำดับ	กิจกรรมหลัก	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย
	<b>ต้นทุนรวม</b>	<b>5,552,846,875.31</b>	<b>2,635,133,523.59</b>	<b>541,668,510.94</b>	<b>607,547,494.86</b>	<b>9,337,196,404.70</b>			
1	เดินสำรวจออกโฉนดที่ดินเพื่อเสริมสร้างความมั่นคงในพื้นที่ 3 จังหวัดชายแดนภาคใต้	77,984,619.32	638,913.99	3,607,243.47	1,591,635.95	83,822,412.73	15,791	แปลง	5,308.24
2	จัดที่ดินทำกินและที่อยู่อาศัยให้กับประชาชนที่ยากจน	16,060,566.34	88,951.01	654,905.70	1,210,729.06	18,015,152.11	2,000	แปลง	9,007.58
3	บริหารจัดการการใช้ประโยชน์ที่ดินของรัฐ เพื่อแก้ไขปัญหาความยากจน	19,282,056.86	45,319.36	369,879.85	839,367.21	20,536,623.28	2,563	แปลง	8,012.73
4	จัดทำข้อมูลที่ดินเพื่อการจัดที่ดินตามนโยบายคณะกรรมการนโยบายที่ดินแห่งชาติ (คทช.)	21,463,818.65	50,447.24	411,731.69	934,341.48	22,860,339.06	11,280	ราย	2,026.63
5	เดินสำรวจรังวัดรูปแปลงโฉนดที่ดินและออกโฉนดที่ดินให้เป็นมาตรฐานเดียวกัน	214,316,939.28	1,868,765.17	10,404,151.18	4,658,580.63	231,248,436.26	73,031	แปลง	3,166.44
6	จัดทำและให้บริการระวางแผนที่สำหรับการออกโฉนดที่ดิน	36,865,646.00	319,638.85	2,744,743.47	31,379,556.74	71,309,585.06	21,386	ระวาง	3,334.40
7	รังวัดออกและตรวจสอบหนังสือสำคัญสำหรับที่หลวงและควบคุมคุ้มครองที่ดินของรัฐ	11,459,923.16	324,649.72	872,091.88	1,453,622.69	14,110,287.45	873	แปลง	16,162.99
8	นำเข้าข้อมูลแผนที่รูปแปลงที่ดินของรัฐระบบดิจิทัล	7,640,374.66	105,360.46	455,635.97	2,459,582.37	10,660,953.46	27,036	แปลง	394.32
9	เพิ่มประสิทธิภาพการรังวัดที่ดินด้วยระบบดาวเทียม	7,188,076.21	46,218.68	392,745.57	5,207,632.78	12,834,673.24	51	สำนักงาน	251,660.26
10	จัดทำฐานข้อมูลแนวเขตทางสาธารณประโยชน์ มาตรฐาน 1 : 4,000	2,105,253.58	8,654.44	81,464.15	457,191.32	2,652,563.49	108,067	กิโลเมตร	24.55
11	บริการด้านทะเบียนที่ดินในสำนักงานที่ดิน	1,505,094,553.16	369,687,144.42	150,902,286.17	197,623,753.84	2,223,307,737.59	12,889,965	ราย	172.48
12	บริการด้านรังวัดที่ดินในสำนักงานที่ดิน	384,713,149.18	625,738,415.91	36,669,258.40	52,110,032.62	1,099,230,856.11	405,966	ราย	2,707.69
13	เร่งรัดงานรังวัดของสำนักงานที่ดิน	5,620,870.33	36,478.50	280,427.76	5,651.16	5,943,427.75	4,358	ราย	1,363.80
14	สนับสนุน คทช. จังหวัดในการจัดที่ดินทำกินให้ชุมชนตามนโยบายรัฐบาล	29,394,817.57	69,087.78	563,868.81	1,279,585.80	31,307,359.96	16,608	ราย	1,885.08
15	พัฒนาฐานข้อมูลที่ดินและแผนที่รูปแปลงที่ดินให้เป็นระบบมาตรฐานเดียวกัน	1,078,926.98	198,910.96	117,580.12	111,225.93	1,506,643.99	76,669	แปลง	19.65
16	เพิ่มประสิทธิภาพระบบการดูแลหลักฐานทางทะเบียนที่ดิน	278,216,979.19	65,913,335.21	27,967,725.37	19,320,114.56	391,418,154.33	38,738,900	แปลง	10.10
17	สนับสนุนการเพิ่มประสิทธิภาพการบริหารราชการ	891,634.57	487,910.29	88,232.38	118,635.20	1,586,412.44	66	เครื่อง	24,036.55
18	รายจ่ายเพื่อการจัดที่ดินทำกินและที่อยู่อาศัยให้กับประชาชนที่ยากจน	54,077,905.85	28,933,515.42	5,624,172.21	5,286,847.03	93,922,440.51	98	คน	958,392.25
19	รายจ่ายเพื่อการรังวัดออกและตรวจสอบหนังสือสำคัญสำหรับที่หลวงและควบคุมฯ	60,542,792.81	32,392,449.41	6,296,528.82	5,918,877.21	105,150,648.25	54	คน	1,947,234.23



ลำดับ	กิจกรรมหลัก	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย
20	รายจ่ายเพื่อการจัดทำและให้บริการระวางแผนที่สำหรับการออกโฉนดที่ดิน	114,673,116.66	61,354,010.24	11,926,152.57	11,210,848.80	199,164,128.27	195	คน	1,021,354.50
21	รายจ่ายเพื่อการเดินสำรวจรังวัดรูปแปลงโฉนดที่ดินและออกโฉนดที่ดินฯ	92,343,047.62	49,406,665.26	9,603,796.49	9,027,782.41	160,381,291.78	648	คน	247,501.99
22	รายจ่ายเพื่อการนำเข้าข้อมูลแผนที่รูปแปลงที่ดินของรัฐระบบดิจิทัล	99,594,204.63	53,286,280.42	10,357,926.20	9,736,681.12	172,975,092.37	35	คน	4,942,145.50
23	รายจ่ายเพื่อการบริการด้านรังวัดที่ดินในสำนักงานที่ดิน	1,079,985,576.83	577,828,946.08	112,319,898.00	105,583,203.51	1,875,717,624.42	3,487	คน	537,917.30
24	รายจ่ายเพื่อการบริการด้านทะเบียนที่ดินในสำนักงานที่ดิน	1,429,666,071.08	764,919,881.17	148,687,122.06	139,769,203.37	2,483,042,277.68	8,135	คน	305,229.54
25	รายจ่ายเพื่อการเดินสำรวจออกโฉนดที่ดินเพื่อเสริมสร้างความมั่นคงในพื้นที่ 3 จังหวัดฯ	2,585,954.79	1,383,573.60	268,942.65	252,812.07	4,491,283.11	26	คน	172,741.66



ตารางที่ 7 เปรียบเทียบผลการดำเนินงานด้านกิจกรรมย่อยแยกตามแหล่งเงิน

(หน่วย : บาท)

ลำดับ	กิจกรรมย่อย (y-1)	ต้นทุนผลผลิตประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 (ต.ค. 61 - ก.ย.62)								ต้นทุนผลผลิตประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 (ต.ค. 62 - ก.ย. 63)								ผลการเปรียบเทียบ		
		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 เพิ่ม/ลด) %	ปริมาณ เพิ่ม/ลด) %	ต้นทุนต่อหน่วย เพิ่ม/ลด) %
	ต้นทุนรวม (y-1)	5,405,333,081.73	2,534,134,878.20	538,228,804.08	534,588,922.95	9,370,863,530.10														
	<b>#กิจกรรมย่อยหน่วยงานหลัก</b>																			
1	รับผิดชอบงานบริการถือครองที่ดินทำกินและที่อยู่อาศัย	71,687,521.09	831,826.33	3,340,124.46	5,823,075.21	81,682,547.09	1,500	แปลง	54,455.03	77,193,924.75	427,214.43	3,149,402.17	5,818,958.90	86,589,500.25	2,000	แปลง	43,294.75	6.01	33.33	-20.49
2	รับผิดชอบงานผังเมืองและที่ดินทำกินและที่อยู่อาศัย	14,344,758.20	166,444.94	668,362.88	1,165,204.27	16,344,774.79	2,292	แปลง	7,131.23	50,440,924.17	60,846.01	491,025.64	974,046.36	51,966,842.18	2,563	แปลง	20,275.79	217.94	11.82	184.32
3	รับผิดชอบงานพื้นที่ดินสาธารณประโยชน์	82,136,979.08	810,152.13	3,253,093.65	5,671,348.23	81,871,573.09	1,008	แปลง	81,221.80	48,929,441.60	1,659,013.59	3,426,965.96	6,332,790.70	60,348,211.85	873	แปลง	69,127.39	-26.29	-13.39	-14.89
4	ควบคุมและคุ้มครองที่ดินของรัฐ	4,461,201.67	51,765.56	207,860.01	362,377.06	5,083,204.30	4,667	เรื่อง	1,089.18	2,403,603.65	17,583.94	237,796.91	281,490.46	2,940,474.96	4,435	เรื่อง	663.02	-42.15	-4.97	-39.13
5	สร้างและบริการระวางแผนที่ภาพถ่ายทางอากาศและภาคพื้นดิน	88,300,370.37	765,461.15	6,393,479.67	54,762,774.63	150,222,085.82	11,450	ระวาง	13,119.83	77,750,748.06	735,484.17	6,399,663.43	82,869,766.49	167,755,662.15	21,386	ระวาง	7,844.18	11.67	86.78	-40.21
6	ปรับปรุงระวางแผนที่ให้เป็นระบบยูทิลิตี้	14,047,475.40	115,288.00	962,937.78	8,247,956.87	23,373,658.05	77,386	แปลง	302.04	12,011,863.44	92,829.05	956,579.36	10,459,398.03	23,520,669.88	60,212	แปลง	390.63	0.63	-22.19	29.33
7	รับผิดชอบงานทบทวนแผนที่	13,299,137.07	115,288.00	962,937.78	8,247,956.87	22,625,319.72	271,618	หมู่	83.30	15,023,289.71	133,818.61	980,072.48	10,459,398.03	26,596,578.83	302,712	หมู่	87.86	17.55	11.45	5.48
8	เดินสำรวจรังวัดทำแผนที่เพื่อออกโฉนดที่ดิน	141,046,682.06	1,750,545.02	9,631,427.55	4,264,789.07	156,693,443.70	80,353	แปลง	1,950.06	211,197,035.56	1,699,868.24	10,134,382.26	4,222,013.67	227,253,299.73	73,031	แปลง	3,111.74	45.03	-9.11	59.57
9	จัดทำมาตรฐานและพิจารณาการออกหนังสือแสดงสิทธิ	232,846,967.38	2,186,211.31	16,007,285.54	7,088,014.32	258,128,478.55	4,058	เรื่อง	63,609.78	130,139,833.42	3,055,540.94	14,666,367.22	7,668,052.70	155,529,794.28	4,629	เรื่อง	33,599.01	-39.75	14.07	-47.18
10	บริการด้านจดทะเบียนสิทธิและนิติกรรม	2,227,555,202.90	569,121,087.34	243,391,477.04	158,787,687.63	3,198,855,454.91	12,889,965	ราย	248.17	2,192,049,834.94	596,548,405.89	237,840,889.38	151,146,181.22	3,177,585,311.43	12,036,240	ราย	264.00	-0.66	-6.62	6.38
11	บริการด้านการรังวัดที่ดิน	855,601,168.68	1,583,660,162.68	88,242,647.05	57,700,826.49	2,585,204,804.90	405,966	ราย	6,368.03	840,672,229.04	1,646,547,630.87	85,927,395.14	54,674,052.94	2,627,821,307.99	421,738	ราย	6,230.93	1.65	3.89	-2.15
	<b>#กิจกรรมย่อยหน่วยงานสนับสนุน</b>																			
1	ความมาตรฐานด้านทะเบียนที่ดิน	221,438,329.41	55,851,777.75	26,967,355.75	17,385,557.93	321,643,020.84	12,531	เรื่อง	25,667.79	225,283,133.35	59,697,381.96	26,811,798.72	16,604,221.84	328,396,535.87	14,688	เรื่อง	22,358.15	2.10	17.21	-12.89
2	บริการด้านส่งเสริมธุรกิจสิ่งทอไหมทอ	218,687,181.21	54,537,635.08	26,677,846.66	17,507,186.90	317,409,849.85	656	ราย	483,856.48	224,114,569.63	57,868,633.04	26,607,802.50	16,877,376.19	325,468,381.36	514	ราย	633,206.97	2.54	-21.65	30.87
3	ความมาตรฐานและส่งเสริมการจัดที่ดิน	288,627,744.87	54,155,210.95	31,652,135.79	17,816,749.18	392,251,840.79	10,246	เรื่อง	38,283.41	281,322,905.14	57,466,412.06	31,205,595.60	16,696,779.34	386,691,692.14	12,054	เรื่อง	32,079.95	-1.42	17.65	-16.20
4	ส่งเสริมและควบคุมการจัดเอกชน	203,585,312.49	53,312,658.26	24,928,920.31	19,271,242.31	301,098,133.37	1,449	คน	207,797.19	205,602,769.42	56,689,811.07	24,804,321.14	18,500,348.77	305,597,250.40	1,480	คน	206,484.6286	1.49	2.14	-0.63
5	นำข้อมูลแผนที่รูปแปลงที่ดินของรัฐระบบดิจิทัล	18,968,979.56	115,703.40	1,220,243.22	6,712,874.54	27,017,800.72	30,906	แปลง	874.19	14,899,628.15	149,208.06	1,155,554.31	6,070,031.13	22,274,421.65	27,036	แปลง	823.88	-17.56	-12.52	-5.76
6	ด้านการเงินและบัญชี	22,796,285.65	8,128,458.62	3,268,869.41	378,377.21	34,571,990.89	30,157	จำนวนเอกสารรายการ	1,146.40	24,731,728.58	8,729,127.37	3,165,319.53	138,308.83	36,764,484.31	28,045	จำนวนเอกสารรายการ	1,310.91	6.34	-7.00	14.35
7	ด้านบริหารบุคลากร	40,734,013.60	5,052,837.99	4,439,368.84	218,347.70	50,444,568.13	6,567	จำนวนบุคลากร	7,681.52	36,314,330.82	3,433,133.58	4,194,172.83	404,919.93	44,346,557.16	4,118	จำนวนบุคลากร	10,768.96	-12.09	-37.29	40.19
8	ด้านกฎหมาย	25,598,171.00	1,667,533.78	1,759,216.59	149,408.17	29,174,329.54	22,474	เรื่อง	1,298.14	60,607,616.46	1,665,254.79	1,794,661.58	230,730.03	64,298,262.86	17,921	เรื่อง	3,587.87	120.39	-20.26	176.39
9	ด้านการพัสดุ	42,911,337.65	29,936,017.97	4,074,121.47	9,512,027.34	86,433,504.43	1,674	จำนวนครั้งของการจัดซื้อจัดจ้าง	51,632.92	39,612,422.77	19,803,010.40	3,899,189.39	8,754,081.29	72,068,703.85	993	จำนวนครั้งของการจัดซื้อจัดจ้าง	72,576.74	-16.62	-40.68	40.56
10	ด้านยานพาหนะ	2,497,749.57	1,742,492.31	237,143.28	553,668.65	5,031,053.81	621,610	กิโลเมตร	8.09	5,446,061.90	613,378.86	160,669.20	408,700.96	6,628,810.92	567,360	กิโลเมตร	11.68	31.76	-8.73	44.36
11	ด้านพัฒนาทรัพยากรบุคคล	26,381,515.94	8,121,028.50	1,885,606.26	1,768,079.36	38,156,230.06	38,090	จำนวนชั่วโมง/คนกาฝึกอบรม	1,001.74	24,152,608.53	2,856,261.82	1,860,200.94	1,808,136.60	30,677,207.89	15,950	จำนวนชั่วโมง/คนกาฝึกอบรม	1,923.34	-19.60	-58.13	92.00
12	ด้านแผนงาน	17,770,405.69	1,644,983.06	1,593,818.22	220,656.90	21,229,863.87	1	ด้าน	21,229,863.87	16,479,868.39	6,833,907.41	1,541,927.95	423,432.44	25,279,136.19	1	ด้าน	25,279,136.19	19.07	0.00	19.07
13	ปรับปรุงระบบการดูแลรักษาหลักฐานทางทะเบียน	277,823,415.58	61,902,638.36	28,177,497.67	20,246,101.51	388,149,653.12	37,990,000	แปลง	10.22	278,216,979.19	65,913,335.21	27,967,725.37	19,320,114.56	391,418,154.33	38,738,900	แปลง	10.10	0.84	1.97	-1.11
14	ด้านการพิมพ์	28,314,152.18	14,983,473.48	1,957,256.79	1,547,445.16	46,802,327.61	680,000	คู่มือ	68.83	26,485,708.92	17,643,243.59	1,841,688.10	1,469,393.38	47,440,033.99	800,000	คู่มือ	59.30	1.36	17.65	-13.84
15	ด้านตรวจสอบภายใน	7,765,618.62	200,737.39	788,931.51	7,567.45	8,762,854.97	3,678	จำนวนงานตรวจสอบ/คนวัน	2,382.51	7,198,381.52	316,924.87	785,714.90	50,376.56	8,351,397.85	3,307	จำนวนงานตรวจสอบ/คนวัน	2,525.37	-4.70	-10.09	6.00
16	ด้านงานช่วยอำนวยความสะดวก	50,154,158.75	4,906,529.71	3,090,229.49	2,512,084.92	60,663,002.87	33,791	เรื่อง	1,795.24	51,355,700.75	4,074,702.49	3,115,720.67	61,724,570.20	32,406	เรื่อง	1,904.73	1.75	-4.10	6.10	
17	ด้านงานสารบรรณ	2,052,709.06	200,814.41	126,476.89	102,814.59	2,482,814.95	290,582	จำนวนหนังสือเข้า-ออก	8.54	2,082,487.56	875,407.57	59,007.98	83,690.13	3,100,593.24	272,835	จำนวนหนังสือเข้า-ออก	11.36	24.88	-6.11	33.01
18	ตรวจราชการสำนักงานที่ดิน	20,285,309.74	1,526,253.39	778,699.49	183,262.24	22,773,524.86	2,078	ครั้ง	10,959.35	19,869,095.23	1,391,176.93	818,624.39	74,357.36	22,153,253.91	1,383	ครั้ง	16,018.26	-2.72	-33.45	46.16
19	พัฒนาและบริการด้านเทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร	45,437,958.78	1,209,749.11	608,000.56	33,538,266.21	80,793,974.66	3,950	โปรแกรม	20,454.17	7,756,052.39	4,580,880.16	791,603.20	16,257,274.31	29,385,810.06	5,663	โปรแกรม	5,189.09	-63.63	43.37	-74.63
20	ด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ	159,112,411.92	4,326,240.01	2,129,066.50	117,442,653.07	282,920,371.50	13,668	เครื่อง	20,699.47	103,914,391.72	378,152.02	1,820,984.97	94,654,112.46	200,767,641.17	12,367	เครื่อง	16,234.14	-29.04	-9.52	-21.57
21	ด้านเครือข่ายอินเทอร์เน็ตและเว็บไซต์	11,365,172.28	302,588.57	152,076.18	8,388,760.93	20,208,597.96	2	ระบบ	10,104,298.98	33,096,026.01	18,157.13	176,876.43	9,193,970.61	42,485,030.18	2	ระบบ	21,242,515.09	110.23	0.00	110.23
22	ด้านพัฒนาระบบบริหารราชการ	7,722,498.58	1,089,506.65	767,610.04	29,447.00	9,609,062.27	26	เรื่อง	369,579.32	8,254,412.10	1,050,101.14	787,784.08	88,658.84	10,180,956.16	22	เรื่อง	462,770.73	5.95	-15.38	25.22
23	ด้านการวิเทศสัมพันธ์	5,567,812.74	147,499.20	664,865.10	54,441.84	6,434,618.88	7	คณะ	919,231.27	4,904,781.85	154,137.65	623,666.45	59,369.85	5,741,955.80	5	คณะ	1,148,391.16	-10.76	-28.57	24.93
24	ป้องกันและปราบปรามการทุจริตและคุ้มครองจริยธรรม	12,344,108.26	911,648.87	80,321.51	436,015.52	3,862,094.16	27	เรื่อง	143,040.52	514,765.62	905,312.34	62,502.53	465,998.50	1,973,578.99	28	เรื่อง	70,484.96	-48.90	3.70	-50.72
25	ปรับปรุงสถานที่ให้บริการประชาชนด้านสิทธิมนุษยชน	45,881,690.53	8,843,234.05	4,025,356.81	2,892,300.22	61,642,581.61	42	แห่ง	1,467,680.51	39,629,277.36	9,404,313.60	3,995,389.34	2,760,016.37	55,788,996.67	33	แห่ง	1,690,576.66	-9.50	-21.43	15.19
26	พัฒนาระบบบริการในสำนักงานที่ดินด้วยเทคโนโลยีที่ทันสมัย	20,363,497.00	181,553.14	91,245.71	5,033,256.56	25,669,552.41	458	แห่ง	56,047.06	17,003,577.52	50,119.45	488,235.10	25,378,276.56	42,920,208.63	381	แห่ง	112,651.47	67.20	-16.81	100.99
27	การจัดเก็บเอกสารเกี่ยวกับที่ดิน	6,300,476.56	698,180.63	662,157.54	7,940.15	7,668,754.88	925,600	แปลง</												

ตารางที่ 8 เปรียบเทียบผลการคำนวณต้นทุนผลผลิตย่อยแยกตามแหล่งเงิน

(หน่วย : บาท)

ลำดับ	ผลผลิตย่อย (y-1)	ต้นทุนผลผลิตประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 (ค.บ. 61 - ค.บ.62)								ต้นทุนผลผลิตประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 (ค.บ. 62- ค.บ. 63)								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) %
	<b>ต้นทุนรวม (y-1)</b>	<b>5,670,311,387.54</b>	<b>2,536,875,820.81</b>	<b>553,054,662.53</b>	<b>610,621,659.22</b>	<b>9,370,863,530.10</b>				<b>5,552,846,875.31</b>	<b>2,635,133,523.59</b>	<b>541,668,510.94</b>	<b>607,547,494.86</b>	<b>9,337,196,404.70</b>						
1	ที่ดินของรัฐที่ได้รับการจัดที่ดินทำกินและที่อยู่อาศัย	14,786,286.73	171,917.49	689,041.56	1,201,869.35	<b>16,849,115.13</b>	1,500	แปลง	<b>11,232.74</b>	16,060,566.34	88,951.01	654,905.70	1,210,729.06	<b>18,015,152.11</b>	2,000	แปลง	<b>9,007.58</b>	<b>6.92</b>	<b>33.33</b>	<b>-19.81</b>
2	ที่ดินของรัฐที่ได้รับการบริหารจัดการการใช้ประโยชน์เพื่อแก้ไขปัญหาความยากจน	46,417,810.35	446,983.42	1,757,738.61	3,478,012.60	<b>52,100,544.98</b>	2,292	แปลง	<b>22,731.48</b>	70,140,693.08	164,854.38	1,345,480.35	3,053,294.49	<b>74,704,322.30</b>	2,563	แปลง	<b>29,147.22</b>	<b>43.38</b>	<b>11.82</b>	<b>28.22</b>
3	โฉนดที่ดินที่ได้รับการบริหารจัดการ	190,043,526.73	2,209,653.43	12,990,328.04	5,753,242.00	<b>210,996,750.20</b>	96,057	แปลง	<b>2,196,579</b>	284,915,432.05	2,334,260.99	13,179,000.44	5,815,013.87	<b>306,243,707.35</b>	88,822	แปลง	<b>3,447.836</b>	<b>45.14</b>	<b>-7.53</b>	<b>56.96</b>
4	ปัญหาเรื่องการออกเอกสารสิทธิในที่ดินที่ได้รับการแก้ไข	13,090,422.93	122,906.61	899,913.54	398,481.05	<b>14,511,724.13</b>	4,058	เรื่อง	<b>3,576,078</b>	7,386,126.55	173,418.17	832,394.21	435,202.71	<b>8,827,141.64</b>	4,629	เรื่อง	<b>1,906.922</b>	<b>-39.17</b>	<b>14.07</b>	<b>-46.68</b>
5	ระวางแผนที่ที่จัดทำขึ้นสำหรับกรออกหนังสือแสดงสิทธิและให้บริการ	40,652,038.89	346,281.74	2,889,212.99	24,745,181.82	<b>68,632,715.44</b>	11,450	ระวาง	<b>5,994.12</b>	36,865,646.00	319,638.85	2,744,743.47	31,379,556.74	<b>71,309,585.06</b>	21,386	ระวาง	<b>3,334.40</b>	<b>3.90</b>	<b>86.78</b>	<b>-44.37</b>
6	ที่ดินสาธารณประโยชน์ที่ได้รับการรังวัดเพื่อออก นส.ล.	19,167,825.87	215,268.99	864,393.45	1,506,958.24	<b>21,754,446.55</b>	1,008	แปลง	<b>21,581.79</b>	9,056,319.51	307,065.78	634,294.97	1,172,132.23	<b>11,169,812.49</b>	873	แปลง	<b>12,794.75</b>	<b>-48.66</b>	<b>-13.39</b>	<b>-40.72</b>
7	ที่ดินของรัฐที่ได้รับการกำกับดูแลตามประมวลกฎหมายที่ดิน	4,461,201.67	51,765.56	207,860.01	362,377.06	<b>5,083,204.30</b>	4,667	เรื่อง	<b>1,089.18</b>	2,403,603.65	17,583.94	237,796.91	281,490.46	<b>2,940,474.96</b>	4,435	เรื่อง	<b>663.02</b>	<b>-42.15</b>	<b>-4.97</b>	<b>-39.13</b>
8	ข้อมูลที่ดินสาธารณประโยชน์ที่ได้รับการลงระวางแผนที่	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
9	ข้อมูลที่ดินของรัฐที่ได้รับการจัดเก็บในระบบดิจิทัลให้เป็นมาตรฐานเดียวกัน	9,668,724.57	59,483.57	623,325.76	3,428,189.35	<b>13,779,723.25</b>	30,906	แปลง	<b>445.86</b>	7,640,374.66	105,360.46	455,635.97	2,459,582.37	<b>10,660,953.46</b>	27,036	แปลง	<b>394.32</b>	<b>-22.63</b>	<b>-12.52</b>	<b>-11.56</b>
10	ข้อมูลรูปแปลงที่ดินที่ได้รับการจัดเก็บในระบบภูมิสารสนเทศ	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
11	งานด้านทะเบียนสิทธิและนิติกรรมที่ประชาชนได้รับบริการ	1,521,596,773.57	351,630,231.77	150,823,522.67	192,067,954.28	<b>2,216,118,482.29</b>	12,036,240	ราย	<b>184.12</b>	1,473,437,483.59	363,254,037.90	147,362,675.30	194,622,995.58	<b>2,178,677,192.37</b>	12,036,240	ราย	<b>181.01</b>	<b>-1.69</b>	<b>0.00</b>	<b>-1.69</b>
12	งานด้านทะเบียนที่ดินที่ได้รับการวางมาตรฐานการให้บริการ	25,260,063.38	5,083,897.70	2,890,629.84	2,376,150.82	<b>35,610,741.74</b>	12,531	เรื่อง	<b>2,841.81</b>	24,707,427.87	4,555,061.07	2,692,584.76	2,547,073.76	<b>34,502,147.46</b>	14,688	เรื่อง	<b>2,349.00</b>	<b>-3.11</b>	<b>17.21</b>	<b>-17.34</b>
13	งานด้านส่งเสริมธุรกิจอสังหาริมทรัพย์ผู้ประกอบการได้รับบริการ	9,414,851.90	2,346,786.42	1,148,158.70	754,521.63	<b>13,664,318.65</b>	255	ราย	<b>53,585.56</b>	8,728,881.18	2,249,608.01	1,034,646.48	657,413.11	<b>12,670,548.78</b>	231	ราย	<b>54,850.86</b>	<b>-7.27</b>	<b>-9.41</b>	<b>2.36</b>
14	งานด้านรังวัดที่ประชาชนได้รับบริการ	404,811,320.82	602,915,898.01	37,219,861.58	62,496,345.25	<b>1,107,443,425.66</b>	421,738	ราย	<b>2,625.90</b>	379,234,349.74	624,898,776.68	36,060,043.35	51,799,295.76	<b>1,091,992,465.53</b>	421,738	ราย	<b>2,589.27</b>	<b>-1.40</b>	<b>0.00</b>	<b>-1.40</b>
15	งานด้านรังวัดที่ได้รับการวางมาตรฐานการให้บริการ	5,957,961.22	1,117,129.68	653,085.10	368,702.94	<b>8,096,878.94</b>	10,246	เรื่อง	<b>790.25</b>	5,670,121.51	1,154,897.92	627,407.18	336,869.38	<b>7,789,295.99</b>	12,054	เรื่อง	<b>646.20</b>	<b>-3.80</b>	<b>17.65</b>	<b>-18.23</b>
16	หลักฐานทางทะเบียนที่ดินได้รับการดูแลรักษาให้อยู่ในสภาพที่ดี	277,823,415.58	61,902,638.36	28,177,497.67	20,246,101.51	<b>388,149,653.12</b>	37,990,000	แปลง	<b>10.22</b>	278,216,979.19	65,913,335.21	27,967,725.37	19,320,114.56	<b>391,418,154.33</b>	38,738,900	แปลง	<b>10.10</b>	<b>0.84</b>	<b>1.97</b>	<b>-1.11</b>
17	สำนักงานที่ดินที่ได้รับการพัฒนาระบบการบริหารจัดการที่ดิน	4,546,068.91	121,035.43	60,830.47	3,355,504.37	<b>8,083,439.18</b>	1	ระบบ	<b>8,083,439.18</b>	-	-	-	-	-	-	-	-	<b>-100.00</b>	<b>-100.00</b>	<b>-100.00</b>
18	แผนที่ที่จัดทำขึ้นเพื่อรองรับการบริหารจัดการข้อมูลที่ดิน	6,379,160.94	55,299.88	461,889.75	3,956,275.06	<b>10,852,625.63</b>	9,690	ระวาง	<b>1,119.98</b>	7,188,076.21	46,218.68	392,745.57	5,207,632.78	<b>12,834,673.24</b>	51	สำนักงาน	<b>251,660.26</b>	<b>18.26</b>	<b>-99.47</b>	<b>22,370.03</b>
19	ส่งเสริมและพัฒนาการจัดที่ดินทำกินและที่อยู่อาศัยให้ชุมชนฯ	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
20	จัดทำฐานข้อมูลแนวเขตทางสาธารณประโยชน์	1,571,086.31	9,632.57	101,588.00	558,861.97	<b>2,241,168.85</b>	107,706	กิโลเมตร	<b>20.81</b>	2,105,253.58	8,654.44	81,464.15	457,191.32	<b>2,652,563.49</b>	108,067	กิโลเมตร	<b>24.55</b>	<b>18.36</b>	<b>0.34</b>	<b>17.96</b>
21	ส่งช่างรังวัดเฉพาะกิจไปช่วยเร่งรัดงานรังวัดของสำนักงานที่ดิน	4,000,531.21	45,676.27	324,759.80	20,046.26	<b>4,391,013.54</b>	5,843	ราย	<b>751.50</b>	5,620,870.33	36,478.50	280,427.76	5,651.16	<b>5,943,427.75</b>	4,358	ราย	<b>1,363.80</b>	<b>35.35</b>	<b>-25.42</b>	<b>81.48</b>
22	รายการค่าใช้จ่ายบุคลากรภาครัฐ	3,070,662,315.96	1,508,023,333.91	310,271,024.99	283,546,883.66	<b>5,172,503,558.52</b>	12,146	คน	<b>425,860.66</b>	2,933,468,670.27	1,569,505,321.60	305,084,539.00	286,786,255.52	<b>5,094,844,786.39</b>	12,130	คน	<b>420,020.18</b>	<b>-1.50</b>	<b>-0.13</b>	<b>-1.37</b>

ตารางที่ ๑ เปรียบเทียบผลการดำเนินงานต้นทุรกิจกรมหลักแยกตามแหล่งเงิน

(หน่วย : บาท)

ลำดับ	กิจกรรมหลัก (y-1)	ต้นทุรกิจกรมประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 (ค.ศ. 61 - ก.ย.62)								ต้นทุรกิจกรมประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 (ค.ศ. 62- ก.ย. 63)								ผลการเปรียบเทียบ		
		เงินใน งบ. (y-1)	เงินนอก งบ. (y-1)	งบกลาง (y-1)	ค่าเสื่อมราคา (y-1)	ต้นทุรกิจกรม (y-1)	ปริมาณ (y-1)	หน่วยนับ (y-1)	ต้นทุรกิจกรมต่อหน่วย (y-1)	เงินใน งบ.	เงินนอก งบ.	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุรกิจกรม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุรกิจกรมต่อหน่วย	ต้นทุรกิจกรมเพิ่ม/(ลด) %	ปริมาณเพิ่ม/(ลด) %	ต้นทุรกิจกรมต่อหน่วยเพิ่ม/(ลด) %
	ต้นทุรกิจกรม (y-1)	5,670,311,387.54	2,536,875,820.81	553,054,662.53	610,621,659.22	9,370,863,530.10				5,552,846,875.31	2,635,133,523.59	541,668,510.94	607,547,494.86	9,337,196,404.70						
1	เดินสำรวจออกโฉนดที่ดินเพื่อเสริมสร้างความมั่นคงในพื้นที่ 3 จังหวัดชายแดนภาคใต้	49,123,971.83	571,168.90	3,357,843.96	1,487,144.04	54,540,128.73	15,704	แปลง	3,473.009	77,984,619.32	638,913.99	3,607,243.47	1,591,635.95	83,822,412.73	15,791	แปลง	5,308.240	53.69	0.55	52.84
2	จัดที่ดินทำกินและที่อยู่อาศัยให้กับประชาชนที่ยากจน	14,786,286.73	171,917.49	689,041.56	1,201,869.35	16,849,115.13	1,500	แปลง	11,232.743	16,060,566.34	88,951.01	654,905.70	1,210,729.06	18,015,152.11	2,000	แปลง	9,007.576	6.92	33.33	-19.81
3	บริหารจัดการการใช้ประโยชน์ที่ดินของรัฐ เพื่อแก้ไขปัญหาความยากจน	14,127,159.67	136,038.43	534,963.93	1,058,525.57	15,856,687.60	2,292	แปลง	6,918.28	19,282,056.86	45,319.36	369,879.85	839,367.21	20,536,623.28	2,563	แปลง	8,012.73	29.51	11.82	15.82
4	จัดทำข้อมูลที่ดินเพื่อการจัดที่ดินตามนโยบายคณะกรรมการนโยบายที่ดินแห่งชาติ (คทช.)	11,591,057.68	111,616.87	438,927.42	868,499.49	13,010,101.46	11,275	ราย	1,153.89	21,463,818.65	50,447.24	411,731.69	934,341.48	22,860,339.06	11,280	ราย	2,026.63	75.71	0.04	75.63
5	เดินสำรวจรังวัดรูปแปลงโฉนดที่ดินและออกโฉนดที่ดินให้เป็นมาตรฐานเดียวกัน	154,009,977.83	1,761,391.14	10,532,397.62	4,664,579.01	170,968,345.60	80,353	แปลง	2,127.72	214,316,939.28	1,868,765.17	10,404,151.18	4,658,580.63	231,248,436.26	73,031	แปลง	3,166.44	35.26	-9.11	48.82
6	จัดทำและให้บริการระหว่างแผนที่สำหรับารออกโฉนดที่ดิน	40,652,038.89	346,281.74	2,889,212.99	24,745,181.82	68,632,715.44	11,450	ชวา	5,994.12	36,865,646.00	319,638.85	2,744,743.47	31,379,556.74	71,309,585.06	21,386	ชวา	3,334.40	3.90	86.78	-44.37
7	รังวัดออกและตรวจสอบหนังสือสำคัญสำหรับที่หลวงและควบคุมคุ้มครองที่ดินของรัฐ	23,629,027.54	267,034.55	1,072,253.46	1,869,335.30	26,837,650.85	1,008	แปลง	26,624.65	11,459,923.16	324,649.72	872,091.88	1,453,622.69	14,110,287.45	873	แปลง	16,162.99	-47.42	-13.39	-39.29
8	นำเข้าข้อมูลแผนที่รูปแปลงที่ดินของรัฐระบบดิจิทัล	9,668,724.57	59,483.57	623,325.76	3,428,189.35	13,779,723.25	30,906	แปลง	445.86	7,640,374.66	105,360.46	455,635.97	2,459,582.37	10,660,953.46	27,036	แปลง	394.32	-22.63	-12.52	-11.56
9	เพิ่มประสิทธิภาพการรังวัดที่ดินด้วยระบบดาวเทียม	-	-	-	-	-	-	-	-	7,188,076.21	46,218.68	392,745.57	5,207,632.78	12,834,673.24	51	สำนักงาน	251,660.26	0.00	0.00	0.00
10	จัดทำฐานข้อมูลแนวเขตทางสาธารณประโยชน์ มาตรฐาน 1 : 4,000	1,571,086.31	9,632.57	101,588.00	558,861.97	2,241,168.85	107,706	กิโลเมตร	20.81	2,105,253.58	8,654.44	81,464.15	457,191.32	2,652,563.49	108,067	กิโลเมตร	24.55	18.36	0.34	17.96
11	บริการด้านทะเบียนที่ดินในสำนักงานที่ดิน	1,359,286,657.26	312,644,989.43	134,928,805.36	173,153,500.70	1,980,013,952.75	12,889,965	ราย	153.61	1,505,094,553.16	369,687,144.42	150,902,286.17	197,623,753.84	2,223,307,737.59	12,889,965	ราย	172.48	12.29	0.00	12.29
12	บริการด้านรังวัดที่ดินในสำนักงานที่ดิน	356,076,346.99	522,574,732.54	32,844,274.39	54,421,340.28	965,916,694.20	405,966	ราย	2,379.30	384,713,149.18	625,738,415.91	36,669,258.40	52,110,032.62	1,099,230,856.11	405,966	ราย	2,707.69	13.80	0.00	13.80
13	เร่งรัดงานรังวัดออกสำนักงานที่ดิน	4,000,531.21	45,676.27	324,759.80	20,046.26	4,391,013.54	5,843	ราย	751.50	5,620,870.33	36,478.50	280,427.76	5,651.16	5,943,427.75	4,358	ราย	1,363.80	35.35	-25.42	81.48
14	สนับสนุน คทช. จังหวัดในการจัดที่ดินทำกินให้ชุมชนตามนโยบายรัฐบาล	20,699,593.00	199,328.12	783,847.27	1,550,987.53	23,233,755.92	17,579	ราย	1,321.68	29,394,817.57	69,087.78	563,868.81	1,279,585.80	31,307,359.96	16,608	ราย	1,885.08	34.75	-5.52	42.63
15	พัฒนาฐานข้อมูลที่ดินและแผนที่รูปแปลงที่ดินให้เป็นระบบมาตรฐานเดียวกัน	1,188,285.23	239,156.98	135,981.16	111,779.01	1,675,202.38	78,047	แปลง	21.46	1,078,926.98	198,910.96	117,580.12	111,225.93	1,506,643.99	76,669	แปลง	19.65	-10.06	-1.77	-8.45
16	เพิ่มประสิทธิภาพระบบการดูแลหลักฐานทางทะเบียนที่ดิน	277,823,415.58	61,902,638.36	28,177,497.67	20,246,101.51	388,149,653.12	37,990,000	แปลง	10.22	278,216,979.19	65,913,335.21	27,967,725.37	19,320,114.56	391,418,154.33	38,738,900	แปลง	10.10	0.84	1.97	-1.11
17	สนับสนุนการเพิ่มประสิทธิภาพการบริหารราชการ	-	-	-	-	-	-	-	-	891,634.57	487,910.29	88,232.38	118,635.20	1,586,412.44	66	เครื่อง	24,036.55	0.00	0.00	0.00
18	ยกระดับการรังวัดโดยวิธีแผนที่หนึ่งด้วยระบบดาวเทียม	6,379,160.94	55,299.88	461,889.75	3,956,275.06	10,852,625.63	9,690	ชวา	1,119.98	-	-	-	-	-	-	-	-	-100.00	-100.00	-100.00
19	จัดฝึกอบรมให้ความรู้เรื่องกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับการป้องกันและปราบปรามทุจริต	255,035,750.32	127,756,100.06	24,887,027.45	33,732,559.30	441,411,437.13	538	คน	820,467.36	-	-	-	-	-	-	-	-	-100.00	-100.00	-100.00
20	รายจ่ายเพื่อการจัดที่ดินทำกินและที่อยู่อาศัยให้กับประชาชนที่ยากจน	58,287,843.95	28,625,560.13	5,889,618.34	5,382,336.06	98,185,358.48	98	คน	1,001,891.41	54,077,905.85	28,933,515.42	5,624,172.21	5,286,847.03	93,922,440.51	98	คน	958,392.25	-4.34	0.00	-4.34
21	รายจ่ายเพื่อการรังวัดออกและตรวจสอบหนังสือสำคัญสำหรับที่หลวงฯ	52,511,069.11	25,788,546.36	5,305,911.74	4,848,905.05	88,454,432.26	54	คน	1,638,045.04	60,542,792.81	32,392,449.41	6,296,528.82	5,918,877.21	105,150,648.25	54	คน	1,947,234.23	18.88	0.00	18.88
22	รายจ่ายเพื่อการจัดทำและให้บริการระหว่างแผนที่สำหรับารออกโฉนดที่ดิน	113,343,665.97	55,663,852.11	11,452,661.28	10,466,225.19	190,926,404.55	197	คน	969,169.57	114,673,116.66	61,354,010.24	11,926,152.57	11,210,848.80	199,164,128.27	195	คน	1,021,354.50	4.31	-1.02	5.38
23	รายจ่ายเพื่อการเดินสำรวจรังวัดรูปแปลงโฉนดที่ดินและออกโฉนดที่ดินฯ	95,418,946.59	46,860,899.42	9,641,481.65	8,811,045.36	160,732,373.02	684	คน	234,988.85	92,343,047.62	49,406,665.26	9,603,796.49	9,027,782.41	160,381,291.78	648	คน	247,501.99	-0.22	-5.26	5.32
24	รายจ่ายเพื่อการนำเข้าข้อมูลแผนที่รูปแปลงที่ดินของรัฐระบบดิจิทัล	94,323,031.10	46,322,687.81	9,530,746.31	8,709,847.84	158,886,313.06	35	คน	4,539,608.94	99,594,204.63	53,286,280.42	10,357,926.20	9,736,681.12	172,975,092.37	35	คน	4,942,145.50	8.87	0.00	8.87
25	รายจ่ายเพื่อการบริการด้านรังวัดที่ดินในสำนักงานที่ดิน	1,143,002,701.62	561,336,469.92	115,493,200.91	105,545,586.17	1,925,377,958.62	3,487	คน	552,158.86	1,079,985,576.83	577,828,946.08	112,319,898.00	105,583,203.51	1,875,717,624.42	3,487	คน	537,917.30	-2.58	0.00	-2.58
26	รายจ่ายเพื่อการบริการด้านทะเบียนที่ดินในสำนักงานที่ดิน	1,511,193,155.04	742,157,328.08	152,696,519.81	139,544,523.50	2,545,591,526.43	8,135	คน	312,918.44	1,429,666,071.08	764,919,881.17	148,687,122.06	139,769,203.37	2,483,042,277.68	8,135	คน	305,229.54	-2.46	0.00	-2.46
27	รายจ่ายเพื่อการเดินสำรวจออกโฉนดที่ดินเพื่อเสริมสร้างความมั่นคงในพื้นที่ 3 จังหวัดฯ	2,581,902.58	1,267,990.08	260,884.94	238,414.50	4,349,192.10	24	คน	181,216.34	2,585,954.79	1,383,573.60	268,942.65	252,812.07	4,491,283.11	26	คน	172,741.66	3.27	8.33	-4.68

ตารางที่ 10 เปรียบเทียบผลการคำนวณต้นทุนผลผลิตหลักแยกตามแหล่งเงิน

(หน่วย : บาท)

ลำดับ	ผลผลิตหลัก (y-1)	ต้นทุนผลผลิตประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 (ต.ค. 61 - ก.ย.62)								ผลผลิตหลัก	ต้นทุนผลผลิตประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 (ต.ค. 62 - ก.ย. 63)								ผลการเปรียบเทียบ		
		เงินใน งปม. (y-1)	เงินนอก งปม. (y-1)	งบกลาง (y-1)	ค่าเสื่อมราคา (y-1)	ต้นทุนรวม (y-1)	ปริมาณ (y-1)	หน่วยนับ (y-1)	ต้นทุนต่อหน่วย (y-1)		เงินใน งปม.	เงินนอก งปม.	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย	ต้นทุนรวม เพิ่ม/(ลด) %	ปริมาณ เพิ่ม/ (ลด) %	ต้นทุนต่อหน่วย เพิ่ม/(ลด) %
	ต้นทุนรวม (y-1)	5,670,311,387.54	2,536,875,820.81	553,054,662.53	610,621,659.22	9,370,863,530.10				ต้นทุนรวม	5,552,846,875.31	2,635,133,523.59	541,668,510.94	607,547,494.86	9,337,196,404.70						
1	โครงการที่ดินของรัฐที่จัดให้แก่ประชาชนที่ยากจน	87,201,290.35	28,933,516.05	7,113,623.83	7,642,730.98	130,891,161.21	3,792	แปลง	34,517.711	โครงการที่ดินของรัฐที่จัดให้แก่ประชาชนที่ยากจน	89,420,529.05	29,067,785.79	6,648,957.76	7,336,943.30	132,474,215.90	4,563	แปลง	29,032.263	1.21	20.33	-15.89
2	ที่ดินของรัฐที่ได้รับการบริหารจัดการ	180,131,852.32	72,437,752.29	16,532,237.27	18,856,277.54	287,958,119.42	31,914	แปลง	9,022.940	ที่ดินของรัฐที่ได้รับการบริหารจัดการ	179,237,295.26	86,108,740.01	17,982,182.87	19,568,763.39	302,896,981.53	27,909	แปลง	10,853.022	5.19	-12.55	20.28
3	โครงการสนับสนุน คชช. จังหวัดในการจัดที่ดินทำกินให้ชุมชนฯ	20,699,593.00	199,328.12	783,847.27	1,550,987.53	23,233,755.92	17,579	ราย	1,321.68	โครงการสนับสนุน คชช. จังหวัดในการจัดที่ดินทำกินให้ชุมชนฯ	29,394,817.57	69,087.78	563,868.81	1,279,585.80	31,307,359.96	16,608	ราย	1,885.08	34.75	-5.52	42.63
4	โฉนดที่ดินที่ได้รับการพัฒนาแปลงที่ดินให้เป็นมาตรฐานเดียวกัน	403,424,629.28	104,632,424.41	34,515,753.54	48,687,031.38	591,259,838.61	80,353	แปลง	7,358.28	โฉนดที่ดินที่ได้รับการพัฒนาแปลงที่ดินให้เป็นมาตรฐานเดียวกัน	458,198,749.56	112,949,079.52	34,678,843.71	56,276,768.58	662,103,441.37	73,031	แปลง	9,066.06	11.98	-9.11	23.21
5	โครงการตำบลมั่นคง ยั่งยืน ในจังหวัดชายแดนภาคใต้	51,705,874.41	1,839,158.98	3,618,728.90	1,725,558.54	58,889,320.83	15,704	แปลง	3,749.96	โครงการตำบลมั่นคง มั่งคั่ง ยั่งยืน ในจังหวัดชายแดนภาคใต้	80,570,574.11	2,022,487.59	3,876,186.12	1,844,448.02	88,313,695.84	15,791	แปลง	5,592.66	49.97	0.55	49.14
6	โครงการสนับสนุนการพัฒนาประสิทธิภาพการบริหารราชการ	-	-	-	-	-	-	-	-	โครงการสนับสนุนการพัฒนาประสิทธิภาพการบริหารราชการ	891,634.57	487,910.29	88,232.38	118,635.20	1,586,412.44	66	เครื่อง	24,036.55	0.00	0.00	0.00
7	โครงการจัดทำแผนที่เพื่อรองรับการบริหารจัดการข้อมูลที่ดินฯ	6,379,160.94	55,299.88	461,889.75	3,956,275.06	10,852,625.63	9,690	ระวาง	1,119.98	โครงการจัดทำแผนที่เพื่อรองรับการบริหารจัดการข้อมูลที่ดินฯ	-	-	-	-	-	-	-	-100.00	-100.00	-100.00	
8	เพิ่มประสิทธิภาพการจัดที่ดินด้วยระบบดาวเทียม	-	-	-	-	-	-	-	-	เพิ่มประสิทธิภาพการจัดที่ดินด้วยระบบดาวเทียม	7,188,076.21	46,218.68	392,745.57	5,207,632.78	12,834,673.24	51	หน่วยงาน	251,660.26	0.00	0.00	0.00
9	โครงการพัฒนาฐานข้อมูลที่ดินและแผนที่รูปแปลงที่ดินฯ	1,188,285.23	239,156.98	135,981.16	111,779.01	1,675,202.38	78,047	แปลง	21.46	โครงการพัฒนาฐานข้อมูลที่ดินและแผนที่รูปแปลงที่ดินฯ	1,078,926.98	198,910.96	117,580.12	111,225.93	1,506,643.99	76,669	แปลง	19.65	-10.06	-1.77	-8.45
10	โครงการจัดทำข้อมูลที่ดินเพื่อการจัดที่ดินตามนโยบายฯ	11,591,057.68	111,616.87	438,927.42	868,499.49	13,010,101.46	11,275	ราย	1,153.89	โครงการจัดทำข้อมูลที่ดินเพื่อการจัดที่ดินตามนโยบายฯ	21,463,818.65	50,447.24	411,731.69	934,341.48	22,860,339.06	11,280	ราย	2,026.63	75.71	0.04	75.63
11	โครงการจัดทำฐานข้อมูลแนวเขตทางสาธารณประโยชน์ฯ	1,571,086.31	9,632.57	101,588.00	558,861.97	2,241,168.85	107,706	กิโลเมตร	20.81	โครงการจัดทำฐานข้อมูลแนวเขตทางสาธารณประโยชน์ฯ	2,105,253.58	8,654.44	81,464.15	457,191.32	2,652,563.49	108,067	กิโลเมตร	24.55	18.36	0.34	17.96
12	งานด้านทะเบียนและรังวัดที่ดินที่บริการให้แก่ประชาชน	4,647,382,276.49	2,200,616,158.33	464,140,298.14	492,911,052.16	7,805,049,785.12	13,295,931	ราย	587.03	งานด้านทะเบียนและรังวัดที่ดินที่บริการให้แก่ประชาชน	4,677,676,329.44	2,404,087,722.79	476,546,290.00	514,406,307.90	8,072,716,650.13	13,295,931	ราย	607.16	3.43	0.00	3.43
13	โครงการส่งช่างรังวัดเฉพาะกิจไปช่วยรังวัดงานรังวัดของสำนักงานที่ดิน	4,000,531.21	45,676.27	324,759.80	20,046.26	4,391,013.54	5,843	ราย	751.50	โครงการส่งช่างรังวัดเฉพาะกิจไปช่วยรังวัดงานรังวัดของสำนักงานที่ดิน	5,620,870.33	36,478.50	280,427.76	5,651.16	5,943,427.75	4,358	ราย	1,363.80	35.35	-25.42	81.48
14	โครงการข้าราชการกรมที่ดินบริการประทับใจ ไปรับส่ง เป็นธรรม	255,035,750.32	127,756,100.06	24,887,027.45	33,732,559.30	441,411,437.13	538	คน	820,467.36	โครงการส่งเสริมคุณธรรม จริยธรรมและป้องกันปราบปรามฯ	-	-	-	-	-	-	-	-100.00	-100.00	-100.00	



**ตารางที่ 7 เปรียบเทียบผลการคำนวณต้นทุนกิจกรรมย่อยแยกตามแหล่งเงิน**  
**การวิเคราะห์สาเหตุของการเปลี่ยนแปลงของต้นทุนต่อหน่วยกิจกรรมย่อย (กิจกรรมย่อยหน่วยงานหลัก)**

ลำดับ	กิจกรรมย่อย	เหตุผล
1	รังวัดทำแผนที่การถือครองที่ดินทำกินและที่อยู่อาศัย	<b>เหตุผล</b> ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 ต้นทุนต่อหน่วยของกิจกรรมย่อย รังวัดทำแผนที่การถือครองที่ดินทำกินและที่อยู่อาศัย ลดลง (20.49%) เป็นผลมาจากการที่ปริมาณงานเพิ่มขึ้น 500 แปลง คิดเป็นเพิ่มขึ้น 33.33% ในขณะที่ต้นทุนรวม เพิ่มขึ้น 6.01% เนื่องจากการปรับเป้าหมายเพิ่มสูงขึ้นจากปีงบประมาณก่อน ทำให้มีปริมาณงานเพิ่มขึ้น ส่งผลทำให้ต้นทุนต่อหน่วยลดลง
2	รังวัดวางผังแบ่งแปลงที่ดินทำกินและที่อยู่อาศัย	<b>เหตุผล</b> ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 ต้นทุนต่อหน่วยของกิจกรรมย่อย รังวัดวางผังแบ่งแปลงที่ดินทำกินและที่อยู่อาศัย เพิ่มขึ้น 184.32% เป็นผลมาจากการที่ปริมาณงานเพิ่มขึ้น 271 แปลง คิดเป็นเพิ่มขึ้น 11.82% ในขณะที่ต้นทุนรวม เพิ่มขึ้น 217.94% เนื่องจากการรังวัดแบ่งแปลงในพื้นที่โครงการใช้ช่างรังวัดจากส่วนกลางเป็นส่วนใหญ่ ทำให้เกิดค่าใช้จ่ายในการดำเนินงานสูงกว่าการใช้ช่างรังวัดจากสำนักงานที่ดินจังหวัด ค่าใช้จ่ายในต้นทุนรวมจึงเพิ่มขึ้น ส่งผลทำให้ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้นตามไปด้วย
4	ควบคุมและคุ้มครองที่ดินของรัฐ	<b>เหตุผล</b> ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 ต้นทุนต่อหน่วยของกิจกรรมย่อย ควบคุมและคุ้มครองที่ดินของรัฐ ลดลง (39.13%) เป็นผลมาจากการที่ปริมาณงาน ลดลง (232) เรือง คิดเป็นลดลง (4.97%) ในขณะที่ต้นทุนรวม ลดลง (42.15%) เนื่องจากปริมาณการดำเนินงานของทางจังหวัดและหน่วยงานอื่นลดลง เกิดจากสถานการณ์การแพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา (โควิด-19) ซึ่งทำให้ต้องมีการปฏิบัติงานนอกสถานที่ทำงาน (Work From Home) ประกอบกับต้นทุนในแหล่งเงินส่วนของ เงินในงบประมาณ ลดลง (46%) เงินนอกงบประมาณ ลดลง (66.03%) และค่าเสื่อมราคา ลดลง (22.32%) ส่งผลให้ต้นทุนต่อหน่วยลดลง
5	สร้างและบริการระวางแผนที่ภาพถ่ายทางอากาศและภาคพื้นดิน	<b>เหตุผล</b> ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 ต้นทุนต่อหน่วยของกิจกรรมย่อย สร้างและบริการระวางแผนที่ภาพถ่ายทางอากาศและภาคพื้นดิน ลดลง (40.21%) เป็นผลมาจากการที่ปริมาณงาน เพิ่มขึ้น 9,936 ระวาง คิดเป็นเพิ่มขึ้น 86.78% ในขณะที่ต้นทุนรวมเพิ่มขึ้น 11.67% เนื่องจากเทคโนโลยีทำแผนที่ ได้กำหนดตัวชี้วัดในการสร้างระวางเพิ่มขึ้นเป็นจำนวน 20,500 ระวาง โดยมุ่งเน้นการสร้างระวางมาตราส่วน 1:1000 ในพื้นที่เทศบาล จึงทำให้ปริมาณงานเพิ่มขึ้น ส่งผลทำให้ต้นทุนต่อหน่วยลดลง
6	ปรับปรุงระวางแผนที่ให้เป็นระบบยูทิลิตี้	<b>เหตุผล</b> ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 ต้นทุนต่อหน่วยของกิจกรรมย่อย ปรับปรุงระวางแผนที่ให้เป็นระบบยูทิลิตี้ เพิ่มขึ้น 29.33% เป็นผลมาจากการที่ปริมาณงาน ลดลง (17,174) แปลง คิดเป็นลดลง (22.19%) ในขณะที่ต้นทุนรวม เพิ่มขึ้น 0.63% เนื่องจากได้เปลี่ยนวิธีดำเนินการจากการนำเข้รูปแปลงที่ดินของสำนักงานที่ดิน เป็นการปรับปรุงระวางแผนที่ให้เป็นระบบยูทิลิตี้ ซึ่งเป็นการแก้ไขเลขที่ดินซ้ำ มีขั้นตอนและวิธีดำเนินการมากกว่าเดิม ทำให้ผลการดำเนินการลดลง
8	เดินสำรวจรังวัดทำแผนที่เพื่อออกโฉนดที่ดิน	<b>เหตุผล</b> ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 ต้นทุนต่อหน่วยของกิจกรรมย่อย เดินสำรวจรังวัดทำแผนที่เพื่อออกโฉนดที่ดิน เพิ่มขึ้น 59.57% เป็นผลมาจากการที่ปริมาณงาน ลดลง (7,322) แปลง คิดเป็นลดลง (9.11%) ในขณะที่ต้นทุนรวม เพิ่มขึ้น 45.03% เนื่องจากการปรับเป้าหมายการดำเนินงานลดลงตามกรอบวงเงินงบประมาณที่ได้รับจัดสรรทำให้ปริมาณงานลดลง ในขณะที่ต้นทุนในแหล่งเงินส่วนของ เงินในงบประมาณ เพิ่มขึ้น 49.74% และเงินงบกลาง เพิ่มขึ้น 5.22% ส่งผลให้ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น



ลำดับ	กิจกรรมย่อย	เหตุผล
9	จัดทำมาตรฐานและพิจารณาการออกหนังสือแสดงสิทธิฯ	<b>เหตุผล</b> ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 ต้นทุนต่อหน่วยของกิจกรรมย่อย จัดทำมาตรฐานและพิจารณาการออกหนังสือแสดงสิทธิฯ ลดลง (47.18%) เป็นผลมาจากการที่ปริมาณงานด้านจัดทำมาตรฐานและพิจารณาการออกหนังสือแสดงสิทธิฯ เพิ่มขึ้น 571 เรื่อง คิดเป็นเพิ่มขึ้น 14.07% ในขณะที่ต้นทุนรวม ลดลง (39.75%) เนื่องจากมีปริมาณงานเพิ่มขึ้นจากการดำเนินการตามเรื่องที่ส่งมาจากภายนอก เพื่อพิจารณาดำเนินการตามขั้นตอน ซึ่งเป็นจำนวนงานที่ไม่สามารถควบคุมได้ในขณะที่ยังมีเงินในส่วนของ เงินในงบประมาณ ลดลง (44.10%) และงบกลาง ลดลง (8.38%) ส่งผลให้ต้นทุนต่อหน่วยลดลง

การวิเคราะห์สาเหตุของการเปลี่ยนแปลงของต้นทุนต่อหน่วยกิจกรรมย่อย (กิจกรรมย่อยหน่วยงานสนับสนุน)

ลำดับ	กิจกรรมย่อย	เหตุผล
2	บริการด้านส่งเสริมธุรกิจอสังหาริมทรัพย์	<b>เหตุผล</b> ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 ต้นทุนต่อหน่วยของกิจกรรมย่อย บริการด้านส่งเสริมธุรกิจอสังหาริมทรัพย์ เพิ่มขึ้น 30.87% เป็นผลมาจากการที่ปริมาณงาน ลดลง (142) ราย คิดเป็นลดลง (21.65%) ในขณะที่ต้นทุนรวม เพิ่มขึ้น (2.54%) เนื่องจากการแพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 (โควิด-19) ซึ่งมีการประกาศสถานการณ์ฉุกเฉินในทุกเขตท้องที่ทั่วราชอาณาจักร ทำให้ภาคธุรกิจส่วนใหญ่ต้องประสบปัญหาหยุดกิจการชั่วคราว เกิดภาวะการชะลอตัวทางเศรษฐกิจ จากการล็อกดาวน์ทั้งภายในและภายนอกประเทศ ประชาชนจำนวนไม่น้อยตกงานและขาดรายได้ ส่งผลกระทบเป็นอย่างมากต่อภาคอสังหาริมทรัพย์ ทั้งในส่วนผู้ประกอบการและผู้ซื้ออสังหาริมทรัพย์ส่งผลให้ปริมาณงานลดลง
7	ด้านบริหารบุคลากร	<b>เหตุผล</b> ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 ต้นทุนต่อหน่วยของกิจกรรมย่อย ด้านบริหารบุคลากร เพิ่มขึ้น 40.19% เป็นผลมาจากการที่ปริมาณงานด้านการบรรจุและแต่งตั้งข้าราชการ และการบริหารงานลูกจ้างประจำ พนักงานราชการ และลูกจ้างชั่วคราว ลดลง (2,449) ราย คิดเป็นลดลง (37.29%) ในขณะที่ต้นทุนรวม ลดลง (12.09%) เนื่องจากผลกระทบจากโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 (โควิด-19) ทำให้มีการชะลอการดำเนินการเรื่องบรรจุแต่งตั้ง การเดินทาง การเคลื่อนย้าย จึงทำให้ปริมาณงานลดลงจำนวนมาก ในขณะที่ค่าใช้จ่ายในต้นทุนรวมลดลงเพียง 6.10 ล้านบาท ซึ่งยังลดลงไม่เพียงพอที่จะทำให้ต้นทุนต่อหน่วยลดลง ค่าใช้จ่ายที่ลดลง อาทิ ค่าล่วงเวลา ค่าจ้าง ค่าเบี้ยเลี้ยง เงินช่วยการศึกษาบุตร ค่าวัสดุ เงินสมทบกองทุนประกันสังคม ค่าใช้จ่ายเดินทางไปราชการ-ในประเทศ ค่าที่พัก ค่าใช้จ่ายในการประชุม ค่าจ้างเหมาบริการบุคคลภายนอก ค่าตอบแทนเฉพาะสายงาน ค่าจ้างเหมาบริการหน่วยงานภาครัฐ ฯลฯ ส่งผลทำให้ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น
8	ด้านกฎหมาย	<b>เหตุผล</b> ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 ต้นทุนต่อหน่วยของกิจกรรมย่อย ด้านกฎหมาย เพิ่มขึ้น 176.39% เป็นผลมาจากปริมาณงาน ลดลง (4,553) เรื่อง คิดเป็นลดลง (20.26%) ในขณะที่ต้นทุนรวม เพิ่มขึ้น 120.39% เนื่องจากการขอใช้ค่าสินไหมทดแทนให้กับผู้ฟ้องคดีตามคำพิพากษาหรือคำสั่งของศาลในจำนวนที่สูงมากขึ้น แต่ปริมาณจำนวนคดีน้อยลง
9	ด้านการพัสดุ	<b>เหตุผล</b> ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 ต้นทุนต่อหน่วยของกิจกรรมย่อย ด้านการพัสดุ เพิ่มขึ้น 40.56% เป็นผลมาจากการดำเนินการจัดซื้อจัดจ้าง ลดลง (681) ครั้ง คิดเป็นลดลง (40.68%) ในขณะที่ต้นทุนรวม ลดลง (16.62%) เนื่องจากอธิบดีมอบอำนาจจัดซื้อจัดจ้างให้ข้าราชการที่ดำรงตำแหน่งหัวหน้าระดับกอง (ผู้อำนวยการ) หน่วยงานภายในกรมที่ดิน มีอำนาจลงนามจัดซื้อจัดจ้างพัสดุ- ครุภัณฑ์ ฯลฯ ได้เอง โดยอยู่ภายใต้เงื่อนไขจัดซื้อจัดจ้างวงเงินไม่เกิน 500,000 บาท วิธีประกวด-ราคาอิเล็กทรอนิกส์ (e-bidding), จัดซื้อจัดจ้างโดยวิธีเฉพาะเจาะจงวงเงินไม่เกิน 100,000 บาท จึงทำให้การดำเนินการจัดซื้อจัดจ้าง

ลำดับ	กิจกรรมย่อย	เหตุผล
		ของกองพัสดุลดลง ในขณะที่ค่าใช้จ่ายในต้นทุนรวมลดลง 14.36 ล้านบาท ซึ่งยังลดลงไม่เพียงพอที่จะทำให้ต้นทุนต่อหน่วยลดลง ค่าใช้จ่ายที่ลดลง อาทิ ค่าจ้างเงินค่าครองชีพ เงินค่าตอบแทนพนักงานราชการ เงินสมทบกองทุนประกันสังคม ค่าเชื้อเพลิง ค่าซ่อมแซม และค่าบำรุงรักษา ค่าใช้จ่ายเดินทางไปราชการ-ในประเทศ ค่าใช้จ่ายในการประชุม ฯลฯ ส่งผลทำให้ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น
11	ด้านพัฒนาทรัพยากรบุคคล	<b>เหตุผล</b> ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 ต้นทุนต่อหน่วยของกิจกรรมย่อยด้านพัฒนาทรัพยากรบุคคล เพิ่มขึ้น 92% เป็นผลมาจากการที่ปริมาณงาน ลดลง (22,140) จำนวนชั่วโมง/คนการฝึกอบรม คิดเป็นลดลง (58.13%) ในขณะที่ต้นทุนรวมลดลง (16.60%) เนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 มีการดำเนินงาน 6 โครงการ จำนวน 3,137 คน และในปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 มีการดำเนินงาน เพียง 3 โครงการ จำนวน 1,696 คน จึงทำให้ปริมาณงานลดลง
17	ด้านงานสารบรรณ	<b>เหตุผล</b> ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 ต้นทุนต่อหน่วยของกิจกรรมย่อย ด้านงานสารบรรณ เพิ่มขึ้น 33.01% เป็นผลมาจากการที่ปริมาณงานหนังสือ เข้า - ออก ลดลง (17,747) เรื่อง คิดเป็นลดลง (6.11%) ในขณะที่ต้นทุนรวมเพิ่มขึ้น 24.88% ซึ่งเกิดจากผลการดำเนินงานด้านการ รับ- ส่ง หนังสือเข้าออก ลดลง ประกอบกับมีค่าใช้จ่ายในต้นทุนรวมเพิ่มขึ้น อาทิ ค่าใช้จ่ายในการจัดซื้อครุภัณฑ์ทดแทนครุภัณฑ์ที่ชำรุดใช้งานไม่ได้
18	ตรวจราชการสำนักงานที่ดิน	<b>เหตุผล</b> ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 ต้นทุนต่อหน่วยของกิจกรรมย่อย ตรวจราชการสำนักงานที่ดิน เพิ่มขึ้น 46.16% เป็นผลมาจากการที่ปริมาณงาน ลดลง (695) ครั้ง คิดเป็นลดลง (33.45%) ในขณะที่ต้นทุนรวม ลดลง (2.72%) เนื่องจากในช่วงระหว่างเดือนมีนาคม - เมษายน พ.ศ. 2563 ได้เกิดสถานการณ์การแพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 (โควิด-19) ผู้ตรวจราชการกรมจึงไม่สามารถออกตรวจราชการตามปกติได้ ทำให้ปริมาณงานลดลง ส่งผลทำให้ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น
19	พัฒนาและบริการด้านเทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร	<b>เหตุผล</b> ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 ต้นทุนต่อหน่วยของกิจกรรมย่อยพัฒนาและบริการด้านเทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร ลดลง (74.63%) เป็นผลมาจากการที่ปริมาณงานเพิ่มขึ้น 1,713 โปรแกรม คิดเป็นเพิ่มขึ้น 43.37% ในขณะที่ต้นทุนรวมลดลง (63.63%) เนื่องจากได้รับงบประมาณในการจัดหาระบบคอมพิวเตอร์ฯ และค่าใช้จ่ายในการพัฒนาระบบงานลดลง ในขณะที่การพัฒนาาระบบสารสนเทศมีจำนวนเพิ่มขึ้น ส่งผลให้ต้นทุนต่อหน่วยลดลง
20	ด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ	<b>เหตุผล</b> ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 ต้นทุนต่อหน่วยของกิจกรรมย่อย ด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ ลดลง (21.57%) เป็นผลมาจากการที่ปริมาณงาน ลดลง (1,301) เครื่อง คิดเป็นลดลง (9.52%) ในขณะที่ต้นทุนรวม ลดลง (29.04%) เนื่องจากจำนวนเครื่องคอมพิวเตอร์ทั้งหมดที่หน่วยงานดูแลลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 ทำให้ต้นทุนในการดูแลบำรุงรักษาลดลง
21	ด้านเครือข่ายอินเทอร์เน็ตและเว็บไซต์	<b>เหตุผล</b> ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 ต้นทุนต่อหน่วยของกิจกรรมย่อย ด้านเครือข่ายอินเทอร์เน็ตและเว็บไซต์ เพิ่มขึ้น 110.23% เป็นผลมาจากการที่ต้นทุนรวม เพิ่มขึ้น 22.28 ล้านบาท คิดเป็นเพิ่มขึ้น 110.23% เนื่องจากค่าใช้จ่ายในการดำเนินงานเกี่ยวกับเครือข่ายอินเทอร์เน็ต การเชื่อมต่ออินเทอร์เน็ต และค่าใช้จ่ายในการบำรุงรักษาเว็บไซต์มีต้นทุนเพิ่มขึ้น เพื่อบริการปฏิบัติงานที่รวดเร็วและทันสมัยเพิ่มขึ้น รวมทั้งการจัดประชุม VDO Conference

ลำดับ	กิจกรรมย่อย	เหตุผล
22	ด้านพัฒนาระบบบริหารราชการ	<b>เหตุผล</b> ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 ต้นทุนต่อหน่วยของกิจกรรมย่อย ด้านพัฒนาระบบบริหารราชการ เพิ่มขึ้น 25.22% เป็นผลมาจากการที่ปริมาณงานลดลง (4) เรื่อง คิดเป็นลดลง (15.38%) ในขณะที่ต้นทุนรวมเพิ่มขึ้น 5.95% เนื่องจากมีปริมาณงานของงานพัฒนาระบบบริหารและส่งเสริมประสิทธิภาพลดลง ประกอบกับต้นทุนในแหล่งเงินส่วนของเงินในงบประมาณ เพิ่มขึ้น 0.53 ล้านบาท เงินงบกลาง เพิ่มขึ้น 0.0020 ล้านบาท และค่าเสื่อมราคา เพิ่มขึ้น 0.0059 ล้านบาท ส่งผลทำให้ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น
23	ด้านการวิเทศสัมพันธ์	<b>เหตุผล</b> ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 ต้นทุนต่อหน่วยของกิจกรรมย่อย ด้านการวิเทศสัมพันธ์ เพิ่มขึ้น 24.93% เป็นผลมาจากการที่ปริมาณงาน ลดลง (2) คณะ คิดเป็นลดลง (28.57%) ในขณะที่ต้นทุนรวม ลดลง (10.76%) เนื่องจากได้รับผลกระทบจากสถานการณ์การแพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 (โควิด-19) ทำให้ไม่มีคณะศึกษาดูงานจากต่างประเทศ มาดูงานที่กรมที่ดินและคาดการณ์ว่าจะไม่มีคณะจากต่างประเทศมาดูงานที่กรมที่ดิน จนถึงปลายปี 2565
24	ป้องกันและปราบปรามการทุจริต และคุ้มครองจริยธรรม	<b>เหตุผล</b> ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 ต้นทุนต่อหน่วยของกิจกรรมย่อย ป้องกันและปราบปรามการทุจริตและคุ้มครองจริยธรรม ลดลง (50.72%) เป็นผลมาจากการที่ต้นทุนรวม ลดลง (1.89) ล้านบาท คิดเป็นลดลง (48.91%) เนื่องจากเกิดภาวะโรคระบาดไวรัสโคโรนา (โควิด-19) ทำให้ไม่สามารถจัดฝึกอบรมโครงการส่งเสริมคุณธรรม จริยธรรมและป้องกันปราบปรามการทุจริตกรมที่ดินได้ จึงได้ยุติโครงการและโอนเงินงบประมาณในการดำเนินการ ทั้งจำนวน เป็นเงิน 2,011,600 บาท ให้กรมบัญชีกลาง เรียบร้อยแล้ว
26	พัฒนาระบบบริการในสำนักงานที่ดิน ด้วยเทคโนโลยีที่ทันสมัย	<b>เหตุผล</b> ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 ต้นทุนต่อหน่วยของกิจกรรมย่อยพัฒนาระบบบริการในสำนักงานที่ดินด้วยเทคโนโลยีที่ทันสมัย เพิ่มขึ้น 100.99% เป็นผลมาจากการที่ปริมาณงาน ลดลง (77) แห่ง คิดเป็นลดลง (16.81%) ในขณะที่ต้นทุนรวมเพิ่มขึ้น 67.20% เนื่องจากได้รับงบประมาณในการจัดหาระบบคอมพิวเตอร์และอุปกรณ์ให้แก่สำนักงานที่ดิน และค่าใช้จ่ายในการพัฒนาระบบงานเพิ่มขึ้น ส่งผลให้ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น
27	การจัดเก็บเอกสารเกี่ยวกับที่ดิน	<b>เหตุผล</b> ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 ต้นทุนต่อหน่วยของกิจกรรมย่อย การจัดเก็บเอกสารเกี่ยวกับที่ดินลดลง (29.51%) เป็นผลมาจากการที่ปริมาณงาน เพิ่มขึ้น 222,400 แปลง คิดเป็นเพิ่มขึ้น 24.03% ในขณะที่ต้นทุนรวมลดลง (12.58%) เนื่องจากมีจำนวนอัตรากำลัง เพิ่มขึ้น ทำให้สามารถกระจายการปฏิบัติงานและกำหนดเป้าหมายในการปฏิบัติงานเพิ่มขึ้น ทำให้ปริมาณงานเพิ่มขึ้น ประกอบกับได้รับการจัดสรรงบประมาณ ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 ลดลง ส่งผลทำให้ต้นทุนต่อหน่วยลดลง
29	ยกระดับการรังวัดด้วยแผนที่ชั้นหนึ่ง โดยระบบดาวเทียม	<b>เหตุผล</b> ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 ต้นทุนต่อหน่วยของกิจกรรมย่อย ยกระดับการรังวัดด้วยแผนที่ชั้นหนึ่ง โดยระบบดาวเทียม ลดลง (100%) เนื่องจากโครงการยกระดับการรังวัดด้วยแผนที่ชั้นหนึ่ง โดยระบบดาวเทียม ดำเนินการตั้งแต่ปีงบประมาณ พ.ศ. 2559 สิ้นสุดปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 ดังนั้นในปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จึงไม่มีการดำเนินการ
30	จัดทำข้อมูลที่ดินเพื่อการจัดที่ดิน ตามนโยบายของคณะกรรมการฯ	<b>เหตุผล</b> ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 ต้นทุนต่อหน่วยของกิจกรรมย่อยจัดทำข้อมูลที่ดินเพื่อการจัดที่ดินตามนโยบายของคณะกรรมการฯ เพิ่มขึ้น 44.51% เป็นผลมาจากต้นทุนรวม เพิ่มขึ้น 1.08 ล้านบาท คิดเป็นเพิ่มขึ้น 44.58% ซึ่งส่วนใหญ่เกิดจากต้นทุนในแหล่งเงินส่วนของเงินในงบประมาณ เพิ่มขึ้น 1.10 ล้านบาท

ลำดับ	กิจกรรมย่อย	เหตุผล
31	เดินสำรวจออกโฉนดที่ดินเพื่อสร้างความมั่นคงในพื้นที่ 3 จังหวัดฯ	<b>เหตุผล</b> ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 ต้นทุนต่อหน่วยของกิจกรรมย่อย เดินสำรวจออกโฉนดที่ดินเพื่อสร้างความมั่นคงในพื้นที่ 3 จังหวัดฯ เพิ่มขึ้น 45.36% เป็นผลมาจากการที่ปริมาณงานเพิ่มขึ้น 87 แปลง คิดเป็นเพิ่มขึ้น 0.55% ในขณะที่ต้นทุนรวมเพิ่มขึ้น 46.17% เนื่องจากต้นทุนในแหล่งเงินส่วนของ เงินในงบประมาณ เพิ่มขึ้น 51.18% เงินนอกงบประมาณ เพิ่มขึ้น 38.95% และค่าเสื่อมราคา เพิ่มขึ้น 7.56% ส่งผลให้ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น
32	พัฒนาระบบบริหารจัดการด้วยเทคโนโลยีและการสื่อสาร	<b>เหตุผล</b> ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 ต้นทุนต่อหน่วยของกิจกรรมย่อยพัฒนาระบบบริหารจัดการด้วยเทคโนโลยีและการสื่อสาร ลดลง (100%) เนื่องจากกิจกรรมย่อยพัฒนาระบบบริหารจัดการด้วยเทคโนโลยีและการสื่อสาร ไม่ได้รับการจัดสรรงบประมาณ จึงไม่มีการดำเนินงาน ในปีงบประมาณพ.ศ. 2563
33	เร่งรัดงานรังวัดของสำนักงานที่ดิน	<b>เหตุผล</b> ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 ต้นทุนต่อหน่วยของกิจกรรมย่อย เร่งรัดงานรังวัดของสำนักงานที่ดิน เพิ่มขึ้น 81.48% เป็นผลมาจากการที่ปริมาณงาน ลดลง (1,485) ราย คิดเป็นลดลง (25.42%) ในขณะที่ต้นทุนรวม เพิ่มขึ้น 35.35% เนื่องจากปริมาณงานไม่ได้ตามเป้าหมายที่กำหนดไว้เกิดจากผลกระทบการแพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 (โควิด-19) และมีเจ้าหน้าที่โยกย้ายลาออก ระหว่างโครงการฯ ในขณะที่ต้นทุนในแหล่งเงินส่วนของ เงินในงบประมาณ เพิ่มขึ้น 40.50% ส่งผลทำให้ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น
35	ด้านการประชาสัมพันธ์	<b>เหตุผล</b> ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 ต้นทุนต่อหน่วยของกิจกรรมย่อย ด้านการประชาสัมพันธ์ เพิ่มขึ้น 32.31% เป็นผลมาจากการที่ปริมาณงาน ลดลง (2,380) เรื่อง คิดเป็นลดลง (47.04%) ในขณะที่ต้นทุนรวม ลดลง (29.92%) เนื่องจากในบางกิจกรรม เช่น การเดินทางไปประชาสัมพันธ์เคลื่อนที่และบันทึกภาพภารกิจ ผู้บริหารไม่สามารถดำเนินการได้ตามเป้าหมาย เกิดจากสถานการณ์การแพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 (โควิด-19) ประกอบกับการจัดจ้างบริษัทเอกชนในการผลิตและเผยแพร่ประชาสัมพันธ์ผ่านสื่อต่าง ๆ จัดทำในรูปแบบ E-Bidding ทำให้วงเงินงบประมาณที่จัดจ้าง ต่ำกว่าวงงบประมาณที่ตั้งเอาไว้
36	ด้านงบประมาณ	<b>เหตุผล</b> ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 ต้นทุนต่อหน่วยของกิจกรรมย่อย ด้านงบประมาณ เพิ่มขึ้น 26.37% เป็นผลมาจากต้นทุนรวม เพิ่มขึ้น 0.24 ล้านบาท คิดเป็นเพิ่มขึ้น 39.99% เนื่องจากมีค่าใช้จ่ายในต้นทุนรวมเพิ่มขึ้นมากกว่าปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 อาทิ ค่าล่วงเวลา ค่าวัสดุ ค่าประชาสัมพันธ์ ค่าเสื่อมราคาครุภัณฑ์สำนักงาน ค่าเสื่อมราคาครุภัณฑ์คอมพิวเตอร์
37	ด้านวินัยและความรับผิดชอบทางละเมิด	<b>เหตุผล</b> ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 ต้นทุนต่อหน่วยของกิจกรรมย่อย ด้านวินัยและความรับผิดชอบทางละเมิดลดลง (36.02%) เป็นผลมาจากการที่ปริมาณงานเพิ่มขึ้น 18 เรื่อง คิดเป็นเพิ่มขึ้น 6.52% ในขณะที่ต้นทุนรวมลดลง (31.85%) เนื่องจากต้นทุนในแหล่งเงินส่วนของ เงินในงบประมาณ ลดลง 0.28 ล้านบาท และเงินนอกงบประมาณ ลดลง 0.079 ล้านบาท ส่งผลทำให้ต้นทุนต่อหน่วยลดลง
40	พัฒนาฐานข้อมูลที่ดินและแผนที่รูปแปลงที่ดิน	<b>เหตุผล</b> ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 ต้นทุนต่อหน่วยของกิจกรรมย่อยพัฒนาฐานข้อมูลที่ดินและแผนที่รูปแปลงที่ดิน เพิ่มขึ้น 41.38% เป็นผลมาจากการที่ปริมาณงาน ลดลง (1,378) แปลง คิดเป็นลดลง (1.77%) ในขณะที่ต้นทุนรวม เพิ่มขึ้น 38.89% เนื่องจากมีการปรับเป้าหมายการดำเนินงานลดลงตามกรอบวงเงินงบประมาณที่ได้รับจัดสรร ทำให้ปริมาณงานลดลง ประกอบกับต้นทุนในแหล่งเงินส่วนของ เงินในงบประมาณ เพิ่มขึ้น 47.80% และค่าเสื่อมราคา เพิ่มขึ้น 31.58% ส่งผลทำให้ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น

ลำดับ	กิจกรรมย่อย	เหตุผล
41	สำรวจ ตรวจสอบ และจัดทำข้อมูลของประชาชน	<p><b>เหตุผล</b> ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 ต้นทุนต่อหน่วยกิจกรรมย่อย สำรวจ ตรวจสอบ และจัดทำข้อมูลของประชาชน ลดลง (38.94%) เป็นผลมาจากการที่ปริมาณงานลดลง (971) ราย คิดเป็นลดลง(5.52%) ในขณะที่ต้นทุนรวมลดลง (42.31%) เนื่องจากเกิดสถานการณ์การแพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 (โควิด-19) ทำให้เกิดความยุ่งยากในการดำเนินการ ปริมาณงานจึงลดลง ในขณะที่ต้นทุนในแหล่งเงินส่วนของ เงินในงบประมาณ ลดลง (44.35%) เงินนอกงบประมาณ ลดลง (65.66%) เงินงบกลาง ลดลง (23.56%) และค่าเสื่อมราคา ลดลง (13.03%) ส่งผลทำให้ต้นทุนต่อหน่วยลดลง</p>

**ตารางที่ 8 เปรียบเทียบผลการคำนวณต้นทุนผลผลิตย่อยแยกตามแหล่งเงิน  
การวิเคราะห์สาเหตุของการเปลี่ยนแปลงของต้นทุนต่อหน่วยผลผลิตย่อย**

ลำดับ	ผลผลิตย่อย	เหตุผล
2	ที่ดินของรัฐที่ได้รับการบริหารจัดการการใช้ประโยชน์เพื่อแก้ไขปัญหาความยากจน	<b>เหตุผล</b> ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 ต้นทุนต่อหน่วยผลผลิตย่อย ที่ดินของรัฐที่ได้รับการบริหารจัดการการใช้ประโยชน์เพื่อแก้ไขปัญหาความยากจน เพิ่มขึ้น 28.22% เป็นผลมาจากปริมาณงาน เพิ่มขึ้น 271 แปลง คิดเป็นเพิ่มขึ้น 11.82 ในขณะที่ต้นทุนรวมเพิ่มขึ้น 43.38% เนื่องจากการรังวัดแบ่งแปลงในพื้นที่โครงการ ใช้ช่างรังวัดจากส่วนกลางเป็นส่วนใหญ่ทำให้เกิดค่าใช้จ่ายในการดำเนินงานสูงกว่าการใช้ช่างรังวัดจากสำนักงานที่ดินจังหวัด ทำให้ค่าใช้จ่ายในต้นทุนรวมสูงขึ้น ส่งผลทำให้ต้นทุนต่อหน่วยสูงขึ้นตามไปด้วย
3	โฉนดที่ดินที่ได้รับการบริหารจัดการ	<b>เหตุผล</b> ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 ต้นทุนต่อหน่วยผลผลิตย่อย โฉนดที่ดินที่ได้รับการบริหารจัดการ เพิ่มขึ้น 56.96% เป็นผลมาจากปริมาณงานลดลง (7,235) แปลง คิดเป็นลดลง (7.53%) ในขณะที่ต้นทุนรวมเพิ่มขึ้น 45.14% เนื่องจากการปรับเป้าหมายการดำเนินงานลดลงตามกรอบวงเงินงบประมาณที่ได้รับจัดสรรของกิจกรรมเดินสำรวจรังวัดรูปแปลงโฉนดที่ดินและออกโฉนดที่ดินให้เป็นมาตรฐานเดียวกัน และกิจกรรมเดินสำรวจออกโฉนดที่ดินเพื่อเสริมสร้างความมั่นคงในพื้นที่ 3 จังหวัดชายแดนภาคใต้ ทำให้ปริมาณงานลดลง ในขณะที่ต้นทุนในแหล่งเงินส่วนของ เงินในงบประมาณเพิ่มขึ้น 49.92% เงินนอกงบประมาณ เพิ่มขึ้น 5.64% เงินงบกลาง เพิ่มขึ้น 1.45% และค่าเสื่อมราคาเพิ่มขึ้น 1.07% ส่งผลทำให้ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น
4	ปัญหาเรื่องการออกเอกสารสิทธิในที่ดินที่ได้รับการแก้ไข	<b>เหตุผล</b> ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 ต้นทุนต่อหน่วยผลผลิตย่อย ปัญหาเรื่องการออกเอกสารสิทธิในที่ดินที่ได้รับการแก้ไข ลดลง (46.68%) เป็นผลมาจากปริมาณงาน เพิ่มขึ้น 571 เรื่อง คิดเป็นเพิ่มขึ้น 14.07% ในขณะที่ต้นทุนรวมลดลง (39.17%) เนื่องจกมีปริมาณงานเพิ่มขึ้นจากการดำเนินการตามเรื่องที่ส่งมาจากภายนอก เพื่อพิจารณาดำเนินการตามขั้นตอนซึ่งเป็นจำนวนงานที่ไม่สามารถควบคุมได้ ประกอบกับต้นทุน ในแหล่งเงินส่วนของ เงินในงบประมาณ ลดลง (43.58%) และงบกลาง ลดลง (7.50%) ส่งผลทำให้ต้นทุนต่อหน่วยลดลง
5	ระวางแผนที่ที่จัดทำขึ้นสำหรับการออกหนังสือแสดงสิทธิและให้บริการ	<b>เหตุผล</b> ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 ต้นทุนต่อหน่วยผลผลิตย่อย ระวางแผนที่ที่จัดทำขึ้นสำหรับการออกหนังสือแสดงสิทธิและให้บริการ ลดลง 44.37% เป็นผลมาจากปริมาณงานเพิ่มขึ้น 9,936 ระวาง คิดเป็นเพิ่มขึ้น 86.78% ในขณะที่ต้นทุนรวมเพิ่มขึ้น 3.90% เนื่องจากกองเทคโนโลยีทำแผนที่ ได้กำหนดตัวชี้วัด ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 เป็นจำนวน 20,500 ระวาง โดยมุ่งเน้นการสร้างระวางมาตราส่วน 1:1000 ในพื้นที่เทศบาล จึงทำให้ปริมาณงานเพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ 2562
6	ที่ดินสาธารณประโยชน์ที่ได้รับการรังวัดเพื่อออก นสล.	<b>เหตุผล</b> ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 ต้นทุนต่อหน่วยผลผลิตย่อยที่ดินสาธารณประโยชน์ที่ได้รับการรังวัดเพื่อออก นสล. ลดลง (40.72%) เป็นผลมาจากปริมาณงาน ลดลง (135) แปลง คิดเป็นลดลง (13.39%) ในขณะที่ต้นทุนรวมลดลง (48.66%) เนื่องจากการปรับเป้าหมายการดำเนินงานลดลงตามกรอบวงเงินงบประมาณที่ได้รับจัดสรร ทำให้ปริมาณงานลดลง ในขณะที่ต้นทุนในแหล่งเงินส่วนของ เงินในงบประมาณ ลดลง (52.75%) เงินงบกลาง ลดลง (26.62%) และค่าเสื่อมราคา ลดลง (22.22%) ส่งผลทำให้ต้นทุน ต่อหน่วยลดลง

ลำดับ	ผลผลิตย่อย	เหตุผล
7	ที่ดินของรัฐที่ได้รับการกำกับดูแลตามประมวลกฎหมายที่ดิน	<b>เหตุผล</b> ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 ต้นทุนต่อหน่วยผลผลิตย่อย ที่ดินของรัฐที่ได้รับการกำกับดูแลตามประมวลกฎหมายที่ดิน ลดลง (39.13%) เป็นผลมาจากปริมาณงานลดลง (232) เรื่อง คิดเป็นลดลง (4.97%) ในขณะที่ต้นทุนรวมลดลง (42.15%) เนื่องจากปริมาณการดำเนินงานของทางจังหวัดและหน่วยงานอื่นลดลง เกิดจากสถานการณ์การแพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 (โควิด-19) ซึ่งทำให้ต้องมีการปฏิบัติงานนอกสถานที่ทำงาน (Work From Home) ในขณะที่ยังมีเงินในส่วนของ เงินในงบประมาณ ลดลง (46.12%) เงินนอกงบประมาณ ลดลง (66.03%) และ ค่าเสื่อมราคา ลดลง (22.32%) ส่งผลทำให้ต้นทุนต่อหน่วยลดลง
17	สำนักงานที่ดินที่ได้รับการพัฒนาระบบการบริหารจัดการที่ดิน	<b>เหตุผล</b> ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 ต้นทุนต่อหน่วยผลผลิตย่อย สำนักงานที่ดินที่ได้รับการพัฒนาระบบการบริหารจัดการที่ดิน ลดลง (100%) เนื่องจากกิจกรรมย่อยพัฒนาระบบบริหารจัดการด้วยเทคโนโลยีและการสื่อสาร ไม่ได้มีการจัดสรรงบประมาณ จึงทำให้ผลผลิตย่อยสำนักงานที่ดินที่ได้รับการพัฒนาระบบการบริหารจัดการที่ดิน ไม่มีผลการดำเนินการในปีงบประมาณ 2563
18	แผนที่ที่จัดทำขึ้นเพื่อรองรับการบริหารจัดการข้อมูลที่ดิน	<b>เหตุผล</b> ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 ต้นทุนต่อหน่วยผลผลิตย่อย แผนที่ที่จัดทำขึ้นเพื่อรองรับการบริหารจัดการข้อมูลที่ดิน เพิ่มขึ้น 22,370.03% เป็นผลมาจากปริมาณงานลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 เป็นจำนวนมาก เนื่องจากการกำหนดตัวชี้วัดต่างกัน จึงทำให้ปริมาณงาน และหน่วยนับต่างกัน เพราะการดำเนินงานต่างประเภทกัน ตัวชี้วัดปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 คือ การสร้างระวางในพื้นที่ยกระดับการรังวัดโดยวิธีแผนที่ชั้นหนึ่งด้วยระบบดาวเทียม หน่วยนับ คือ ระวางส่วนปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 ใช้ตัวชี้วัดเป็นสำนักงานที่ยกระดับการรังวัดโดยวิธีแผนที่ชั้นหนึ่งด้วยระบบดาวเทียม หน่วยนับ คือ สำนักงาน ส่งผลทำให้ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้นเป็นจำนวนมาก
21	ส่งช่างรังวัดเฉพาะกิจไปช่วยเร่งรัดงานรังวัดของสำนักงานที่ดิน	<b>เหตุผล</b> ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 ต้นทุนต่อหน่วยผลผลิตย่อย ส่งช่างรังวัดเฉพาะกิจไปช่วยเร่งรัดงานรังวัดของสำนักงานที่ดิน เพิ่มขึ้น 81.48% เป็นผลมาจากการที่ปริมาณงานลดลง (1,485) ราย คิดเป็นลดลง (25.42%) ในขณะที่ต้นทุนรวมเพิ่มขึ้น (35.35%) เนื่องจากปริมาณงานไม่ได้ตามเป้าหมายที่กำหนดไว้ เกิดจากผลกระทบการแพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 (โควิด-19) และมีเจ้าหน้าที่โยกย้าย ลาออก ระหว่างโครงการฯ ในขณะที่ยังมีเงินในส่วนของ เงินในงบประมาณ เพิ่มขึ้น 40.50% ส่งผลทำให้ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น

**ตารางที่ 9 เปรียบเทียบผลการคำนวณต้นทุนกิจกรรมหลักแยกตามแหล่งเงิน  
การวิเคราะห์สาเหตุของการเปลี่ยนแปลงของต้นทุนต่อหน่วยกิจกรรมหลัก**

ลำดับ	กิจกรรมหลัก	เหตุผล
1	เดินสำรวจออกโฉนดที่ดินเพื่อเสริมสร้างความมั่นคงในพื้นที่ 3 จังหวัดชายแดนภาคใต้	<b>เหตุผล</b> ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 ต้นทุนต่อหน่วยกิจกรรมหลัก เดินสำรวจออกโฉนดที่ดินเพื่อเสริมสร้างความมั่นคงในพื้นที่ 3 จังหวัดชายแดนภาคใต้ เพิ่มขึ้น 52.84% เป็นผลมาจากปริมาณงานเพิ่มขึ้น 87 แปลง คิดเป็นเพิ่มขึ้น 0.55% ในขณะที่ต้นทุนรวมเพิ่มขึ้น 53.69% เนื่องจากต้นทุนในแหล่งเงินส่วนของ เงินในงบประมาณ เพิ่มขึ้น 58.75% เงินนอกงบประมาณ เพิ่มขึ้น 11.86% เงินขกลาง เพิ่มขึ้น 7.43% และค่าเสื่อมราคา เพิ่มขึ้น 7.03% ส่งผลทำให้ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น
4	จัดทำข้อมูลที่ดินเพื่อการจัดที่ดินตามนโยบายคณะกรรมการนโยบายที่ดินแห่งชาติ (คทช.)	<b>เหตุผล</b> ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 ต้นทุนต่อหน่วยของกิจกรรมหลัก จัดทำข้อมูลที่ดินเพื่อการจัดที่ดินตามนโยบายคณะกรรมการนโยบายที่ดินแห่งชาติ (คทช.) เพิ่มขึ้น 75.63% เป็นผลมาจากต้นทุนรวม เพิ่มขึ้น 9.85 ล้านบาท คิดเป็นเพิ่มขึ้น 75.71% ซึ่งส่วนใหญ่เกิดจากต้นทุนในแหล่งเงินส่วนของ เงินในงบประมาณ เพิ่มขึ้น 9.87 ล้านบาท และค่าเสื่อมราคาเพิ่มขึ้น 0.066 ล้านบาท
5	เดินสำรวจรังวัดรูปแปลงโฉนดที่ดินและออกโฉนดที่ดินให้เป็นมาตรฐานเดียวกัน	<b>เหตุผล</b> ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 ต้นทุนต่อหน่วยของกิจกรรมหลัก เดินสำรวจรังวัดรูปแปลงโฉนดที่ดินและออกโฉนดที่ดินให้เป็นมาตรฐานเดียวกัน เพิ่มขึ้น 48.82% เป็นผลมาจากการที่ปริมาณงาน ลดลง (7,322) แปลง คิดเป็นลดลง (9.11%) ในขณะที่ต้นทุนรวมเพิ่มขึ้น 35.26% เนื่องจากมีการปรับเป้าหมายการดำเนินงานลดลงตามกรอบวงเงินงบประมาณที่ได้รับจัดสรร ทำให้ปริมาณงานลดลง ในขณะที่ต้นทุนในแหล่งเงินส่วนของ เงินในงบประมาณ เพิ่มขึ้น 39.16% และเงินนอกงบประมาณ เพิ่มขึ้น 6.10% ส่งผลทำให้ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น
6	จัดทำและให้บริการระวางแผนที่สำหรับการออกโฉนดที่ดิน	<b>เหตุผล</b> ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 ต้นทุนต่อหน่วยกิจกรรมหลัก จัดทำและให้บริการระวางแผนที่สำหรับการออกโฉนดที่ดิน ลดลง (44.37%) เป็นผลมาจากการที่ปริมาณงาน เพิ่มขึ้น 9,936 ระวัง คิดเป็นเพิ่มขึ้น 86.78% ในขณะที่ต้นทุนรวม เพิ่มขึ้น 3.90% เนื่องจากมีการกำหนดตัวชี้วัด ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 เป็นจำนวน 20,500 ระวัง โดยมุ่งเน้นการสร้างระวางมาตราส่วน 1:1000 ในพื้นที่เทศบาล จึงทำให้ปริมาณงานเพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ 2562
7	รังวัดออกและตรวจสอบหนังสือสำคัญสำหรับที่หลวงและควบคุมค้ำครองที่ดินของรัฐ	<b>เหตุผล</b> ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 ต้นทุนต่อหน่วยกิจกรรมหลัก รังวัดออกและตรวจสอบหนังสือสำคัญสำหรับที่หลวงและควบคุมค้ำครองที่ดินของรัฐ ลดลง (39.29%) เป็นผลมาจากการที่ปริมาณงาน ลดลง (135) แปลง คิดเป็นลดลง (13.39%) ในขณะที่ต้นทุนรวมลดลง (47.42%) เนื่องจากมีการปรับเป้าหมายการดำเนินงานลดลงตามกรอบวงเงินงบประมาณที่ได้รับจัดสรร ทำให้ปริมาณงานลดลง ในขณะที่ต้นทุนในแหล่งเงินส่วนของ เงินในงบประมาณ ลดลง (51.50%) และค่าเสื่อมราคา ลดลง (22.24%) ส่งผลทำให้ต้นทุนต่อหน่วยลดลง
13	เร่งรัดงานรังวัดของสำนักงานที่ดิน	<b>เหตุผล</b> ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 ต้นทุนต่อหน่วยกิจกรรมหลัก เร่งรัดงานรังวัดของสำนักงานที่ดิน เพิ่มขึ้น 81.48% เป็นผลมาจากการที่ปริมาณงานลดลง (1,485) ราย คิดเป็นลดลง (25.42%) ในขณะที่ต้นทุนรวมเพิ่มขึ้น 35.35% เนื่องจากปริมาณงานไม่ได้ตามเป้าหมายที่กำหนดไว้ เกิดจากผลกระทบการแพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 (โควิด-19) และมีเจ้าหน้าที่โยกย้าย ลาออก ระหว่างโครงการฯ ในขณะที่ต้นทุนในแหล่งเงินส่วนของ เงินในงบประมาณ เพิ่มขึ้น 40.50% ส่งผลทำให้ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น



ลำดับ	กิจกรรมหลัก	เหตุผล
14	สนับสนุน คทช. จังหวัดในการจัดที่ดินทำกินให้ชุมชนตามนโยบายรัฐบาล	<b>เหตุผล</b> ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 ต้นทุนต่อหน่วยกิจกรรมหลัก สนับสนุน คทช. จังหวัดในการจัดที่ดินทำกินให้ชุมชนตามนโยบายรัฐบาล เพิ่มขึ้น 42.63% เป็นผลมาจากการที่ปริมาณงานลดลง (971) ราย คิดเป็นลดลง (5.52%) ในขณะที่ต้นทุนรวมเพิ่มขึ้น 34.75% เนื่องจากเกิดสถานการณ์การแพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 (โควิด-19) ทำให้เกิดความยุ่งยากในการดำเนินการ ปริมาณงานจึงลดลง ในขณะที่ต้นทุนในแหล่งเงินส่วนของ เงินในงบประมาณ เพิ่มขึ้น 42.01% ส่งผลทำให้ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น
18	ยกระดับการรังวัดโดยวิธีแผนที่ชั้นหนึ่งด้วยระบบดาวเทียม	<b>เหตุผล</b> ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 ต้นทุนต่อหน่วยกิจกรรมหลัก ยกระดับการรังวัดโดยวิธีแผนที่ชั้นหนึ่งด้วยระบบดาวเทียม ลดลง (100%) เนื่องจากโครงการยกระดับการรังวัดด้วยแผนที่ชั้นหนึ่ง โดยระบบดาวเทียม ดำเนินการตั้งแต่ปีงบประมาณ พ.ศ. 2559 สิ้นสุดปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 ดังนั้นในปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จึงไม่มีการดำเนินการ
19	จัดฝึกอบรมให้ความรู้เรื่องกฎหมายที่เกี่ยวกับการป้องกันและปราบปรามทุจริต	<b>เหตุผล</b> ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 ต้นทุนต่อหน่วยกิจกรรมหลักจัดฝึกอบรมให้ความรู้เรื่องกฎหมายที่เกี่ยวกับการป้องกันและปราบปรามทุจริต ลดลง (100%) เนื่องจากเกิดภาวะโรคระบาดไวรัสโคโรนา 2019 (โควิด-19) ทำให้ไม่สามารถจัดฝึกอบรมโครงการส่งเสริมคุณธรรม จริยธรรมและป้องกันปราบปรามการทุจริตกรมที่ดินได้ จึงได้ยุติโครงการและโอนเงินงบประมาณในการดำเนินการทั้งจำนวน เป็นเงิน 2,011,600 บาท ให้กรมบัญชีกลางเรียบร้อยแล้ว

ตารางที่ 10 เปรียบเทียบผลการคำนวณต้นทุนผลผลิตหลักแยกตามแหล่งเงิน  
การวิเคราะห์สาเหตุของการเปลี่ยนแปลงของต้นทุนต่อหน่วยผลผลิตหลัก

ลำดับ	ผลผลิตหลัก	เหตุผล
2	ที่ดินของรัฐที่ได้รับการบริหารจัดการ	<b>เหตุผล</b> ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 ต้นทุนต่อหน่วยผลผลิตหลัก ที่ดินของรัฐที่ได้รับการบริหารจัดการ เพิ่มขึ้น 20.28% เป็นผลมาจากการที่ปริมาณงานลดลง (4,005) แปลง คิดเป็นลดลง (12.55%) ในขณะที่ต้นทุนรวมเพิ่มขึ้น 5.19% เนื่องจากมีการปรับเป้าหมายการดำเนินงานลดลงตามกรอบวงเงินงบประมาณที่ได้รับจัดสรรของกิจกรรมรังวัดออก และตรวจสอบหนังสือสำคัญสำหรับที่หลวงและควบคุมคุ้มครองที่ดินของรัฐ และกิจกรรมนำเข้าข้อมูลแผนที่รูปแปลงที่ดินของรัฐระบบดิจิทัล ทำให้ปริมาณงานลดลง ประกอบกับต้นทุนในแหล่งเงินส่วนของ เงินนอกงบประมาณ เพิ่มขึ้น 18.87% เงินกลาง เพิ่มขึ้น 8.77% และค่าเสื่อมราคา เพิ่มขึ้น 3.78% ส่งผลทำให้ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น
3	โครงการสนับสนุน คทช. จังหวัด ในการจัดที่ดินทำกินให้ชุมชนฯ	<b>เหตุผล</b> ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 ต้นทุนต่อหน่วยผลผลิตหลัก โครงการสนับสนุน คทช. จังหวัดในการจัดที่ดินทำกินให้ชุมชนฯ เพิ่มขึ้น 42.63% เป็นผลมาจากการที่ปริมาณงานลดลง (971) ราย คิดเป็นลดลง (5.52%) ในขณะที่ต้นทุนรวมเพิ่มขึ้น 34.75% เนื่องจากเกิดสถานการณ์การแพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 (โควิด-19) ทำให้เกิดความยุ่งยากในการดำเนินการ ปริมาณงานจึงลดลง ประกอบกับต้นทุนในแหล่งเงินส่วนของ เงินในงบประมาณ เพิ่มขึ้น 42.01% ส่งผลทำให้ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น
4	โฉนดที่ดินที่ได้รับการพัฒนารูปแปลงที่ดินให้เป็นมาตรฐานเดียวกัน	<b>เหตุผล</b> ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 ต้นทุนต่อหน่วยของผลผลิตหลัก โฉนดที่ดินที่ได้รับการพัฒนารูปแปลงที่ดินให้เป็นมาตรฐานเดียวกัน เพิ่มขึ้น 23.21% เป็นผลมาจากการที่ปริมาณงาน ลดลง (7,322) แปลง คิดเป็นลดลง (9.11%) ในขณะที่ต้นทุนรวมเพิ่มขึ้น 11.98% เนื่องจากมีการปรับเป้าหมายการดำเนินงานลดลงตามกรอบวงเงินงบประมาณที่ได้รับจัดสรร ทำให้ปริมาณงานลดลง ในขณะที่ต้นทุนในแหล่งเงินส่วนของเงินในงบประมาณ เพิ่มขึ้น 13.58% และเงินนอกงบประมาณ เพิ่มขึ้น 7.95% เงินกลาง เพิ่มขึ้น 0.47% และค่าเสื่อมราคา เพิ่มขึ้น 15.59% ส่งผลทำให้ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น
5	โครงการตำบลมั่นคง มั่งคั่ง ยั่งยืน ในจังหวัดชายแดนภาคใต้	<b>เหตุผล</b> ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 ต้นทุนต่อหน่วยผลผลิตหลัก โครงการตำบลมั่นคง มั่งคั่ง ยั่งยืน ในจังหวัดชายแดนภาคใต้ เพิ่มขึ้น 49.14% เป็นผลมาจากการที่ปริมาณงานลดลง (87) แปลง คิดเป็นลดลง (0.55%) ในขณะที่ต้นทุนรวมเพิ่มขึ้น 49.97% เนื่องจากต้นทุนในแหล่งเงินส่วนของ เงินในงบประมาณ เพิ่มขึ้น 55.82% เงินนอกงบประมาณ เพิ่มขึ้น 9.97% เงินกลาง เพิ่มขึ้น 7.11% และค่าเสื่อมราคา เพิ่มขึ้น 6.89% ส่งผลทำให้ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น
7	โครงการจัดทำแผนที่เพื่อรองรับการบริหารจัดการข้อมูลที่ดินฯ	<b>เหตุผล</b> ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 ต้นทุนต่อหน่วยผลผลิตหลัก โครงการจัดทำแผนที่เพื่อรองรับการบริหารจัดการข้อมูลที่ดินฯ ลดลง (100%) เนื่องจากโครงการยกระดับการรังวัดด้วยแผนที่ชั้นหนึ่ง โดยระบบดาวเทียม ดำเนินการตั้งแต่ปีงบประมาณ พ.ศ. 2559 สิ้นสุดปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 ดังนั้นในปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จึงไม่มีการดำเนินการ
10	โครงการจัดทำข้อมูลที่ดินเพื่อการจัดที่ดินตามนโยบายฯ	<b>เหตุผล</b> ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 ต้นทุนต่อหน่วยของผลผลิตหลัก โครงการจัดทำข้อมูลที่ดินเพื่อการจัดที่ดินตามนโยบายฯ เพิ่มขึ้น 75.63% เป็นผลมาจากต้นทุนรวม เพิ่มขึ้น 9.85 ล้านบาท คิดเป็นเพิ่มขึ้น 75.71% ซึ่งส่วนใหญ่เกิดจากต้นทุนในแหล่งเงินส่วนของ เงินในงบประมาณ เพิ่มขึ้น 9.87 ล้านบาท และค่าเสื่อมราคาเพิ่มขึ้น 0.066 ล้านบาท

ลำดับ	ผลผลิตหลัก	เหตุผล
13	โครงการส่งช่างรังวัดเฉพาะกิจไปช่วยเร่งรัดงานรังวัดของสำนักงานที่ดิน	<b>เหตุผล</b> ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 ต้นทุนต่อหน่วยผลผลิตหลัก โครงการส่งช่างรังวัดเฉพาะกิจไปช่วยเร่งรัดงานรังวัดของสำนักงานที่ดิน เพิ่มขึ้น 81.48% เป็นผลมาจากการที่ปริมาณงานลดลง 1,485 ราย คิดเป็นลดลง (25.42%) ในขณะที่ต้นทุนรวมเพิ่มขึ้น 35.35% เนื่องจากปริมาณงานไม่ได้ตามเป้าหมายที่กำหนดไว้ เกิดจากผลกระทบจากการแพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 (โควิด-19) และมีเจ้าหน้าที่โยกย้าย ลาออกระหว่างโครงการฯ ในขณะที่ต้นทุนในแหล่งเงินส่วนของ เงินในงบประมาณ เพิ่มขึ้น 40.50% ส่งผลทำให้ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น
14	โครงการส่งเสริมคุณธรรมจริยธรรมและป้องกันปราบปรามฯ	<b>เหตุผล</b> ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 ต้นทุนต่อหน่วยผลผลิตหลักโครงการส่งเสริมคุณธรรมจริยธรรมและป้องกันปราบปรามฯ ลดลง (100%) เนื่องจากเกิดภาวะโรคระบาดไวรัสโคโรนา 2019 (โควิด-19) ทำให้ไม่สามารถจัดฝึกอบรมโครงการส่งเสริมคุณธรรม จริยธรรมและป้องกันปราบปรามการทุจริตกรมที่ดินได้ จึงได้ยุติโครงการและโอนเงินงบประมาณในการดำเนินการทั้งจำนวน เป็นเงิน 2,011,600 บาท ให้กรมบัญชีกลาง เรียบร้อยแล้ว

ตารางที่ 11 รายงานเปรียบเทียบต้นทุนทางตรงตามศูนย์ต้นทุนแยกตามประเภทค่าใช้จ่ายและลักษณะของต้นทุน (คงที่/ผันแปร)  
การวิเคราะห์สาเหตุของการเปลี่ยนแปลงของต้นทุนทางตรงตามศูนย์ต้นทุน

ลำดับ	ศูนย์ต้นทุน	เหตุผล
11	สำนักเทคโนโลยีสารสนเทศ (16)	<b>ศูนย์ต้นทุนสนับสนุน</b> สำนักเทคโนโลยีสารสนเทศ มีต้นทุนรวมลดลง (97.69) ล้านบาท คิดเป็นสัดส่วนที่ลดลง (24.34%) ซึ่งเกิดจากค่าใช้จ่ายบุคลากรลดลง 2.61 ล้านบาท ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่ายลดลง 21.83 ล้านบาท ค่าตอบแทนใช้สอยวัสดุและค่าสาธารณูปโภคลดลง 73.79 ล้านบาท ค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรมลดลง 0.25 ล้านบาท เนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวนบุคลากรผู้ปฏิบัติงานไม่เต็มตามกรอบอัตรากำลัง รวมถึงมีการตัดจำหน่ายค่าเสื่อมราคาทุกปี ประกอบกับมีการแพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 (โควิด-19) ส่งผลทำให้ไม่สามารถจัดฝึกอบรม สัมมนา ได้ตามแผนที่กำหนดไว้
16	สำนักกฎหมาย (07)	<b>ศูนย์ต้นทุนสนับสนุน</b> สำนักกฎหมาย มีต้นทุนรวมเพิ่มขึ้น 35.12 ล้านบาท คิดเป็นสัดส่วนที่เพิ่มขึ้น 125.38% ซึ่งส่วนใหญ่เกิดจากค่าใช้จ่ายบุคลากรเพิ่มขึ้น 2.84 ล้านบาท ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่ายเพิ่มขึ้น 0.081 ล้านบาท ค่าตอบแทนใช้สอยวัสดุและค่าสาธารณูปโภคเพิ่มขึ้น 32.21 ล้านบาท เนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 มีการขุดใช้ค่าสินไหมทดแทนให้กับผู้ฟ้องคดีตามคำพิพากษาหรือคำสั่งของศาลในจำนวนที่สูงมากขึ้น
17	กองแผนงาน (08)	<b>ศูนย์ต้นทุนสนับสนุน</b> กองแผนงาน มีต้นทุนรวมเพิ่มขึ้น 9.84 ล้านบาท คิดเป็นสัดส่วนที่เพิ่มขึ้น 49.05% ซึ่งเกิดจากค่าตอบแทนใช้สอยวัสดุและค่าสาธารณูปโภค เพิ่มขึ้น 9.97 ล้านบาท ค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรมเพิ่มขึ้น 0.31 ล้านบาท และค่าเสื่อมราคาเพิ่มขึ้น 0.21 ล้านบาท เนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 มีการแพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 (COVID-19) ส่งผลต่อการให้บริการประชาชนในภาพรวม และเจ้าหน้าที่ของสำนักงานที่ดิน กรมที่ดินจึงได้จัดสรรงบประมาณค่าวัสดุโควิดให้แก่สำนักงานที่ดินจังหวัด/สาขา และส่วนแยก จำนวน 461 แห่ง เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการทำงาน และเพื่อเป็นการป้องกันและลดโอกาสการแพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 (COVID-19)
23	สำนักงานโครงการพัฒนาระบบฯ (11)	<b>ศูนย์ต้นทุนสนับสนุน</b> สำนักงานโครงการพัฒนาระบบฯ มีต้นทุนรวมลดลง (11,361.83) บาท คิดเป็นสัดส่วนที่ลดลง (86.74%) เนื่องจากมีการตัดจำหน่ายค่าเสื่อมราคาทุกปี ทำให้ค่าเสื่อมราคาของปี 2563 ลดลง จากปี 2562
24	ศูนย์ปฏิบัติการต่อต้านการทุจริต กรมที่ดิน (56)	<b>ศูนย์ต้นทุนสนับสนุน</b> ศูนย์ปฏิบัติการต่อต้านการทุจริตกรมที่ดิน มีต้นทุนรวมลดลง (1.89) ล้านบาท คิดเป็นสัดส่วนที่ลดลง (50.65%) ซึ่งเกิดจากค่าตอบแทนใช้สอยวัสดุและค่าสาธารณูปโภค ลดลง (0.02) ล้านบาท ค่าใช้จ่ายเดินทาง ลดลง 0.15 ล้านบาท และค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรม ลดลง 1.76 ล้านบาท เนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 เกิดภาวะโรคระบาดไวรัสโคโรนา (โควิด-19) ทำให้ไม่สามารถจัดฝึกอบรมโครงการส่งเสริมคุณธรรม จริยธรรมและป้องกันปราบปรามการทุจริตกรมที่ดินได้ จึงได้ยุติโครงการและโอนเงินงบประมาณในการดำเนินการทั้งจำนวน เป็นเงิน 2,011,600 บาท ให้กรมบัญชีกลางเรียบร้อยแล้ว