

กรมที่ดิน
รายงานต้นทุนผลผลิต
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2558

ตารางที่ 1 รายงานต้นทุนรวมของหน่วยงาน โดยแยกประเภทตามแหล่งของเงิน

(หน่วย : บาท)

ประเภทค่าใช้จ่าย	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	รวม
ค่าใช้จ่ายบุคลากร	3,915,759,987.01	114,028,656.03	540,352,281.20	4,570,140,924.24
ค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรม	31,114,552.81	9,208,765.24		40,323,318.05
ค่าใช้จ่ายเดินทาง	190,254,092.62	1,251,737,897.22	1,600.00	1,441,993,589.84
ค่าตอบแทน ใช้สอย และสาธารณูปโภค	978,916,254.80	223,878,511.09	44,562,705.87	1,247,357,471.76
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	308,637,653.59	70,956,669.40	265,728.65	379,860,051.64
ค่าใช้จ่ายค่าจำหน่ายจากการขายสินทรัพย์	18,790.10	24,488.45	5.00	43,283.55
รวมต้นทุนผลผลิต	5,424,701,330.93	1,669,834,987.43	585,182,320.72	7,679,718,639.08

หมายเหตุ	ค่าใช้จ่ายในระบบ GFMIS	85,351,621,055.57
หัก	ต้นทุนที่ไม่เกี่ยวข้องในการผลิตผลผลิต	
	ค่าใช้จ่ายบำเหน็จบำนาญ	1,501,834,781.83
	ค่าใช้จ่ายอื่น	1,302,225.96
	รายการระหว่างหน่วยงาน	76,168,765,408.70
	รวมต้นทุนผลผลิต	7,679,718,639.08

ตารางที่ 2 รายงานต้นทุนตามศูนย์ต้นทุนแยกตามประเภทค่าใช้จ่าย

ศูนย์ต้นทุน	ค่าใช้จ่ายทางตรง						ค่าใช้จ่ายทางอ้อม				รวมทั้งสิ้น
	ค่าใช้จ่าย บุคลากร	ค่าใช้จ่าย เดินทาง	ค่าตอบแทน ใช้สอย วัสดุ และ ค่าสาธารณูปโภค	ค่าเสื่อมราคา และ ค่าตัดจำหน่าย	ค่าใช้จ่าย อื่นๆ	รวม	ค่าใช้จ่าย บุคลากร	ค่าตอบแทน ใช้สอย วัสดุ และ ค่าสาธารณูปโภค	ค่าเสื่อมราคา และ ค่าตัดจำหน่าย	รวม	
ศูนย์ต้นทุนหลัก											
1 สำนักงานจัดการที่ดินของรัฐ	104,126,909.52	41,630,549.30	92,748,564.95	9,305,839.69	1,660,915.48	249,472,778.94	6,425,244.39	1,311,520.11	-	7,736,764.50	257,209,543.44
2 กองเทคโนโลยีทำแผนที่	84,191,149.22	11,521,065.74	39,645,622.77	29,082,667.96	736,350.00	165,176,855.69	6,256,159.01	11,891,464.04	1,531,666.19	19,679,289.24	184,856,144.93
3 สำนักมาตรฐานการออกหนังสือสำคัญ	250,218,425.98	90,752,872.99	84,960,000.77	10,928,885.04	1,004,090.00	437,864,274.78	20,994,767.84	2,462,026.04	3,649,883.33	27,106,677.21	464,970,951.99
4 สำนักงานที่ดิน	3,387,840,955.61	1,263,693,841.48	715,922,887.86	193,199,460.57	13,039,210.02	5,573,696,355.54	262,082,336.79	10,376,865.20	17,697,327.73	290,156,529.72	5,863,852,885.26
ศูนย์ต้นทุนสนับสนุน											
1 สำนักผู้ตรวจราชการกรมที่ดิน	14,741,625.70	7,764,670.03	521,328.75	525,392.34	26,600.00	23,579,616.82	338,170.76	373,052.19	-	711,222.95	24,290,839.77
2 สำนักส่งเสริมธุรกิจอสังหาริมทรัพย์	23,742,099.53	-	769,912.98	156,513.09	1,013,481.00	25,682,006.60	1,521,768.41	361,077.89	-	1,882,846.30	27,564,852.90
3 สำนักมาตรฐานและส่งเสริมการรังวัด	80,519,664.84	15,381,531.00	824,680.85	5,591,840.22	670,893.00	102,988,609.91	5,579,817.49	1,336,882.59	-	6,916,700.08	109,905,309.99
4 สำนักมาตรฐานการทะเบียนที่ดิน	32,317,645.52	1,670.00	2,117,085.67	493,983.99	14,460.00	34,944,845.18	2,254,471.71	1,410,970.89	-	3,665,442.60	38,610,287.78
5 สำนักงานคณะกรรมการช่างรังวัดเอกชน	6,970,185.40	132,002.00	1,416,847.42	1,135,332.56	168,784.60	9,823,151.98	507,256.14	159,927.33	-	667,183.47	10,490,335.45
6 สำนักงานเลขานุการกรม	30,413,580.08	1,320,175.50	22,529,250.13	3,390,067.34	367,241.00	58,020,314.05	1,916,300.96	3,534,582.22	-	5,450,883.18	63,471,197.23
7 สำนักเทคโนโลยีสารสนเทศ	29,311,746.27	4,466,105.53	107,235,967.67	45,901,145.12	2,363,760.60	189,278,725.19	1,859,939.16	1,909,938.08	1,531,666.19	5,301,543.43	194,580,268.62
8 กองการเจ้าหน้าที่	34,136,831.84	939,497.87	2,705,473.83	1,932,424.05	1,784,228.80	41,498,456.39	2,508,099.78	776,182.19	-	3,284,281.97	44,782,738.36
9 กองการพิมพ์	21,287,945.15	14,152.00	28,623,864.63	10,351,731.69	-	60,277,693.47	1,409,044.82	40,818.30	-	1,449,863.12	61,727,556.59
10 กองคลัง	27,917,950.49	94,440.00	5,402,066.49	859,036.54	420,680.00	34,694,173.52	2,000,843.65	684,145.31	-	2,684,988.96	37,379,162.48
11 กองฝึกอบรม	17,908,517.84	7,421.00	5,609,804.61	2,438,770.28	14,900,519.10	40,865,032.83	1,268,140.34	168,571.55	649,493.53	2,086,205.42	42,951,238.25
12 สำนักกฎหมาย	16,430,331.99	9,008.00	55,634,339.25	186,449.41	149,278.00	72,409,406.65	873,607.79	389,640.97	-	1,263,248.76	73,672,655.41
13 กองแผนงาน	15,483,698.49	348,932.20	6,045,940.10	467,105.84	207,545.00	22,553,221.63	1,070,874.06	423,869.97	-	1,494,744.03	24,047,965.66
14 กองพัสดุ	46,748,370.10	219,431.00	23,613,916.10	13,083,760.17	60,985.00	83,726,462.37	3,832,601.91	3,118,682.35	1,036,454.47	7,987,738.73	91,714,201.10
15 สำนักงานบริหารโครงการพัฒนากรมที่ดิน และเร่งรัดการออกโฉนดที่ดินทั่วประเทศ	5,110,050.52	-	373,167.77	133,848.40	26,000.00	5,643,066.69	479,075.24	230,968.95	-	710,044.19	6,353,110.88
16 กลุ่มตรวจสอบภายใน	5,425,361.74	1,713,573.20	164,618.06	93,433.39	50,500.00	7,447,486.39	507,256.14	196,323.69	-	703,579.83	8,151,066.22
17 กลุ่มพัฒนาระบบบริหาร	7,768,650.49	209,091.00	295,427.25	61,067.88	192,418.00	8,526,654.62	479,075.24	270,502.94	-	749,578.18	9,276,232.80
18 ศูนย์ข้อมูลแผนที่รูปแปลงที่ดิน	884,400.00	1,503,887.00	8,008,699.92	24,318,688.44	54,256.00	34,769,931.36	986,331.38	90,481.93	-	1,076,813.30	35,846,744.66
19 สำนักงานโครงการพัฒนาระบบ สารสนเทศที่ดิน	593,385.50	269,673.00	175,161.14	59,982.14	1,265,475.00	2,363,676.78		32,559.83	-	32,559.83	2,396,236.61
20 ศูนย์ปฏิบัติการต่อต้านการทุจริต กรมที่ดิน	843,897.63	-	398,793.43	66,134.05	188,931.00	1,497,756.11	56,361.79	62,994.80	-	119,356.59	1,617,112.70
รวมต้นทุนผลิต	4,244,933,379.45	1,441,993,589.84	1,205,743,422.40	353,763,560.20	40,366,601.60	7,286,800,553.49	325,207,544.79	41,614,049.36	26,096,491.44	392,918,085.59	7,679,718,639.08

ค่าใช้จ่ายทางอ้อม - ค่าใช้จ่ายบุคลากร ประกอบด้วย เงินช่วยค่ารักษาพยาบาลผู้ป่วยนอก - รพ.รัฐ ผู้ป่วยใน - รพ.รัฐ ผู้ป่วยนอก - รพ.เอกชน และผู้ป่วยใน - รพ.เอกชน

- ค่าตอบแทน ใช้สอย วัสดุ และค่าสาธารณูปโภค ประกอบด้วย ค่าจ้างเหมาบริการบุคคลภายนอก ค่าไฟฟ้า ค่าน้ำประปา ค่าโทรศัพท์ ค่าสื่อสารและโทรคมนาคม ค่าใช้สอยอื่น ๆ (ค่าทำความเย้น)

- ค่าเสื่อมราคาฯ เป็นสินทรัพย์ประเภทไม่ระบุรายละเอียด และสินทรัพย์รายตัวที่ระบุศูนย์ต้นทุน 1500500000

ตารางที่ 3 รายงานต้นทุนกิจกรรมย่อยแยกตามแหล่งเงิน

(หน่วย : บาท)

กิจกรรมย่อย	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย
กิจกรรมย่อยของหน่วยงานหลัก								
1 รังวัดทำแผนที่การถือครองที่ดินทำกินและที่อยู่อาศัย	102,187,339.94	474,092.12	4,741,640.57	4,606,390.65	112,009,463.28	4,553	แปลง	24,601.24
2 รังวัดวางผังแบ่งแปลงที่ดินทำกินและที่อยู่อาศัย	128,525,633.57	373,527.13	3,478,078.75	3,629,277.48	136,006,516.93	5,528	แปลง	24,603.20
3 รังวัดทำแผนที่ที่ดินสาธารณประโยชน์	35,679,978.83	1,343,155.94	1,382,443.31	1,023,642.37	39,429,220.45	1,040	แปลง	37,912.71
4 ควบคุมและคุ้มครองที่ดินของรัฐ	1,179,764.98	4,788.81	395,082.75	46,529.20	1,626,165.74	4,458	เรื่อง	364.77
5 ย้ายแผนที่รูปแปลงที่ดินของรัฐในระวางแผนที่มาตรฐาน*	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-	แปลง	-
6 สร้างและบริการระวางแผนที่ภาพถ่ายทางอากาศและภาคพื้นดิน	22,955,605.07	942,327.53	1,778,155.35	3,673,720.10	29,349,808.05	12,394	ระวาง	2,368.07
7 ปรับปรุงระวางแผนที่ให้เป็นระบบยูทီเอ็ม	14,236,482.27	785,272.95	1,231,661.25	3,061,433.42	19,314,849.89	63,713	แปลง	303.15
8 รังวัดและทำหมุดหลักฐานแผนที่	27,797,902.87	865,826.83	1,539,656.26	3,061,433.41	33,264,819.37	21,687	หมุด	1,533.86
9 ตรวจสอบและนำเข้าข้อมูลแผนที่รูปแปลงที่ดิน	148,247,701.81	309,256.93	52,999.63	10,130.62	148,620,088.99	14,700,000	แปลง	10.11
10 เดินสำรวจรังวัดทำแผนที่เพื่อออกโฉนดที่ดิน	396,762,299.09	4,951,506.06	31,483,726.08	13,412,466.90	446,609,998.13	111,324	แปลง	4,011.80
11 จัดทำมาตรฐานและพิจารณาการออกหนังสือแสดงสิทธิฯ	19,899,432.24	126,598.18	2,448,581.86	1,166,301.47	23,640,913.75	5,557	เรื่อง	4,254.26
12 บริการด้านจดทะเบียนสิทธิและนิติกรรม	2,296,459,292.03	554,289,010.65	288,130,033.67	138,253,798.71	3,277,132,135.06	10,231,449	ราย	320.30
13 บริการด้านการรังวัดที่ดิน	999,199,704.88	888,537,189.41	121,121,060.47	58,777,017.80	2,067,634,972.56	416,041	ราย	4,969.79
กิจกรรมย่อยของหน่วยงานสนับสนุน								
1 วางมาตรฐานงานด้านทะเบียนที่ดิน	53,176,524.95	9,769,615.68	7,013,465.79	2,379,563.02	72,339,169.44	15,902	เรื่อง	4,549.06
2 บริการด้านส่งเสริมธุรกิจอสังหาริมทรัพย์	50,897,826.21	8,541,425.24	6,623,252.11	2,140,888.92	68,203,392.48	844	ราย	80,809.71
3 วางมาตรฐานและส่งเสริมการรังวัดที่ดิน	122,210,241.28	7,896,866.86	12,862,709.39	7,576,216.05	150,546,033.58	12,917	เรื่อง	11,654.88
4 ส่งเสริมและควบคุมการรังวัดเอกชน	35,596,434.65	7,728,854.15	4,683,877.84	3,119,708.39	51,128,875.03	106	คน	482,347.88
5 นำเข้าข้อมูลแผนที่รูปแปลงที่ดินของรัฐระบบดิจิทัล	2,395,628.89	8,206.86	167,676.33	4,134,177.04	6,705,689.12	31,607	แปลง	212.16

กิจกรรมย่อย	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย
กิจกรรมย่อยของหน่วยงานสนับสนุน								
6 ด้านการเงินและบัญชี	23,164,080.06	9,731,321.49	3,624,724.39	859,036.54	37,379,162.48	34,870	จำนวนเอกสารรายการ	1,071.96
7 ด้านบริหารบุคลากร	34,685,768.19	3,740,855.40	4,423,690.72	1,932,424.05	44,782,738.36	19,660	จำนวนบุคลากร	2,277.86
8 ด้านกฎหมาย	25,506,635.24	1,974,326.83	46,005,243.93	186,449.41	73,672,655.41	12,373	เรื่อง	5,954.31
9 ด้านการพัสดุ	29,159,912.65	22,157,351.69	3,841,428.53	8,472,128.78	63,630,821.65	1,513	จำนวนครั้งของการจัดซื้อ - จ้าง	42,056.06
10 ด้านยานพาหนะ	19,521,403.42	909,002.48	2,004,887.69	5,648,085.86	28,083,379.45	749,111	กิโลเมตร	37.49
11 พัฒนาศูนย์บริการบุคคล	33,186,018.96	4,374,467.06	2,302,488.42	3,088,263.81	42,951,238.25	53,760	จำนวนชั่วโมง/คนการฝึกอบรม	798.94
12 ด้านแผนงาน	15,706,435.97	5,757,211.34	1,792,539.51	467,105.84	23,723,292.66	1	ด้าน	23,723,292.66
13 ปรับปรุงระบบการดูแลรักษาหลักฐานทางทะเบียน	121,134,175.50	16,490,741.13	9,383,064.27	4,960,939.57	151,968,920.47	35,740,000	แปลง	4.25
14 ด้านการพิมพ์	25,815,998.87	23,307,087.37	2,252,738.66	10,351,731.69	61,727,556.59	890,000	คู่ฉบับ	69.36
15 ด้านตรวจสอบภายใน	7,104,472.11	135,724.88	817,435.84	93,433.39	8,151,066.22	3,692	จำนวนงานตรวจสอบ/คนวัน	2,207.76
16 อำนวยการและประชาสัมพันธ์	38,568,021.65	3,655,173.28	2,363,645.05	2,034,040.41	46,620,880.39	46,037	เรื่อง	1,012.68
17 ด้านงานสารบรรณ	12,017,406.12	2,379,033.25	1,097,850.53	1,356,026.94	16,850,316.84	283,567	จำนวนหนังสือเข้า - ออก	59.42
18 ตรวจราชการสำนักงานที่ดิน	22,048,965.63	881,689.69	834,792.11	525,392.34	24,290,839.77	831	สำนักงาน	29,230.85
19 พัฒนาและบริการด้านเทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร	6,256,266.16	3,314,036.16	777,596.43	4,268,953.02	14,616,851.77	1,209	โปรแกรม	12,090.03
20 ด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ	103,200,076.31	669,518.61	914,946.24	15,178,499.62	119,963,040.78	6,900	จำนวนเครื่องคอมพิวเตอร์	17,385.95
21 ด้านเครือข่ายอินเทอร์เน็ตและเว็บไซต์	6,670,345.60	41,844.91	57,184.14	948,656.23	7,718,030.88	1	ระบบ	7,718,030.88
22 ด้านพัฒนาระบบบริหารราชการ	7,182,031.54	1,095,459.14	937,674.24	61,067.88	9,276,232.80	1	ด้าน	9,276,232.80
23 การต้อนรับคณะศึกษาดูงานจากต่างประเทศ	5,379,760.79	160,846.82	678,654.87	133,848.40	6,353,110.88	9	คณะ	705,901.21
24 คู่มือจริยธรรมและเสริมสร้างราชการใสสะอาด	611,563.50	863,926.85	75,488.30	66,134.05	1,617,112.70	28	เรื่อง	57,754.03
25 พัฒนาระบบสารสนเทศที่ดินในสำนักงานที่ดิน	2,036.61	5,332.02	32,107.16	599.82	40,075.61	-	แห่ง	-

กิจกรรมย่อย	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย
กิจกรรมย่อยของหน่วยงานสนับสนุน								
26 ปรับปรุงสถานที่ให้บริการประชาชนด้านอสังหาริมทรัพย์	15,827,938.37	3,292,856.23	1,876,612.85	992,187.91	21,989,595.36	72	แห่ง	305,411.05
27 พัฒนาระบบบริการในสำนักงานที่ดินด้วยเทคโนโลยีที่ทันสมัย	9,220,396.98	20,922.46	28,592.07	474,328.11	9,744,239.62	2	ระบบ	4,872,119.81
28 การจัดเก็บเอกสารเกี่ยวกับที่ดิน	5,679,189.82	201,872.54	679,798.77	98,796.80	6,659,657.93	208,046	แปลง	32.01
29 การพัฒนาระบบจ่ายคิวบริการและการรายงานผลการดำเนินงานฯ	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-	แห่ง	-
30 การพัฒนาระบบบริการข้อมูลด้านรังวัดและทำแผนที่	555,887.26	41,844.91	57,184.14	948,656.23	1,603,572.54	1	ระบบ	1,603,572.54
31 จัดทำแผนที่เพื่อแก้ไขปัญหาการทับซ้อนแนวเขตที่ดินของรัฐ	5,864,087.25	16,413.73	335,352.67	8,268,354.06	14,484,207.71	5,463	ระวาง	2,651.33
32 ทดแทนระบบคอมพิวเตอร์เพื่อการบริหาร	4,319,589.88	135,995.97	185,848.46	3,083,132.73	7,724,567.04	1	ระบบ	7,724,567.04
33 ตรวจสอบและปรับปรุงฐานข้อมูลทะเบียนที่ดิน	5,767,556.91	376,604.22	514,657.26	8,537,906.04	15,196,724.43	13,000,000	แปลง	1.17
34 จัดทำแผนที่ฐาน	24,140,696.83	1,963,182.36	2,405,735.63	7,653,583.54	36,163,198.36	39,800	ระวาง	908.62
35 งานอำนวยความสะดวก	1,547,236.02	47,988.15	3,488.94	5,398.39	1,604,111.50	30	ครั้ง	53,470.38
36 การบริหารงานตามนโยบายการบริหารจัดการที่ดิน	2,034,524.91	23,655.08	483,302.37	11,916,157.33	14,457,639.69	77	แห่ง	187,761.55
37 นำเข้าข้อมูลภาพลักษณ์เอกสารสิทธิและข้อมูลแผนที่ดินรูปแบบแปลงที่ดิน	8,199,337.04	617,212.47	843,466.07	13,992,679.33	23,652,694.91	9,700,000	แปลง	2.44
38 นำเข้าข้อมูลการใช้ประโยชน์ที่ดิน	34,530,473.54	3,376,673.67	4,137,865.28	13,164,163.68	55,209,176.17	43,000	ระวาง	1,283.93
39 ปรับปรุงสำนักงานที่ดินจังหวัด/สาขา/ส่วนแยก	4,047,594.09	170,624.51	12,405.12	19,194.29	4,249,818.01	154	แห่ง	27,596.22
รวมต้นทุนผลิต	5,116,063,677.34	1,598,878,318.03	584,916,592.07	379,860,051.64	7,679,718,639.08			

ตารางที่ 4 รายงานต้นทุนกิจกรรมหลักแยกตามแหล่งเงิน

(หน่วย : บาท)								
กิจกรรมหลัก	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย
1 จัดที่ดินทำกินและที่อยู่อาศัยให้กับประชาชนที่ยากจน	102,125,408.22	474,092.12	4,741,640.57	4,606,390.65	111,947,531.56	4,553	แปลง	24,587.64
2 บริหารจัดการการใช้ประโยชน์ที่ดินของรัฐเพื่อแก้ไขปัญหาความยากจน	125,988,076.18	373,527.13	3,478,078.75	3,629,277.48	133,468,959.54	5,528	แปลง	24,144.17
3 รั้งวัดออกหนังสือสำคัญสำหรับที่หลวง และควบคุมคุ้มครองที่ดินของรัฐ	31,203,993.46	1,347,944.75	1,777,526.06	1,070,171.57	35,399,635.84	1,040	แปลง	34,038.11
4 การย้ายแผนที่รูปแปลงที่ดินของรัฐลงในระวางแผนที่มาตรฐาน	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-	แปลง	0.00
5 จัดทำและให้บริการระวางแผนที่สำหรับการออกโฉนดที่ดิน	63,974,521.62	2,593,427.31	4,549,472.86	9,796,586.93	80,914,008.72	12,394	ระวาง	6,528.48
6 การจัดทำข้อมูลที่ดินและแผนที่แห่งชาติ	228,059,215.55	6,890,529.40	8,486,027.48	55,299,813.04	298,735,585.47	14,700,000	แปลง	20.32
7 นำเข้าข้อมูลที่ดินรูปแปลงที่ดินของรัฐระบบดิจิทัล	7,482,331.08	24,620.59	503,029.00	12,402,531.11	20,412,511.78	31,607	แปลง	645.82
8 เดินสำรวจออกโฉนดที่ดินและจัดทำแผนที่	414,621,549.00	5,078,104.24	33,932,307.94	14,578,768.37	468,210,729.55	111,324	แปลง	4,205.84
9 บริการด้านทะเบียนที่ดินในสำนักงานที่ดิน	2,682,178,443.61	632,735,484.61	356,865,967.80	186,108,655.46	3,857,888,551.48	10,231,449	ราย	377.06
10 บริการด้านรังวัดที่ดินในสำนักงานที่ดิน	1,262,982,880.44	929,857,523.85	161,199,477.34	87,406,917.46	2,441,446,799.09	416,041	ราย	5,868.28
11 ปรับปรุงระบบการดูแลหลักฐานทางทะเบียนที่ดิน	121,134,175.49	16,490,741.13	9,383,064.27	4,960,939.57	151,968,920.46	35,740,000	แปลง	4.25
12 พัฒนาระบบสารสนเทศที่ดินเพื่อการบริหารจัดการระบบที่ดิน	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-	-	-
13 จัดหาวัสดุคอมพิวเตอร์เพื่อการจัดที่ดิน	2,599,489.11	0.00	0.00	0.00	2,599,489.11	-	-	-
14 จัดหาวัสดุคอมพิวเตอร์เพื่อการออก นส.ล.	5,655,750.35	0.00	0.00	0.00	5,655,750.35	-	-	-
15 จัดหาวัสดุคอมพิวเตอร์เพื่อการออกโฉนดที่ดิน	2,040,182.33	0.00	0.00	0.00	2,040,182.33	-	-	-
16 จัดหาวัสดุคอมพิวเตอร์และค่าบำรุงรักษาเครื่องคอมพิวเตอร์เพื่อการสร้าง	1,015,468.60	0.00	0.00	0.00	1,015,468.60	-	-	-
17 จัดหาวัสดุคอมพิวเตอร์เพื่อการนำเข้าข้อมูลแผนที่รูปแปลงที่ดินของรัฐ	129,564.17	0.00	0.00	0.00	129,564.17	-	-	-
18 จัดหาวัสดุคอมพิวเตอร์และค่าบำรุงรักษาเครื่องคอมพิวเตอร์เพื่อการจัดทำแผนที่	647,820.88	0.00	0.00	0.00	647,820.88	-	-	-
19 จัดหาเครื่องมือทันสมัยเพื่อความปลอดภัยของสำนักงาน	4,920,657.15	0.00	0.00	0.00	4,920,657.15	-	-	-
20 จัดหาวัสดุคอมพิวเตอร์ ค่าเช่าบริการเครือข่ายและบำรุงรักษาคอมพิวเตอร์	58,822,403.78	3,012,322.90	0.00	0.00	61,834,726.68	-	-	-
21 ประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงาน	25,840.72	0.00	0.00	0.00	25,840.72	28	เรื่อง	922.88
22 พัฒนาระบบเทคโนโลยีสารสนเทศสำหรับโครงการศูนย์ข้อมูลที่ดิน	455,905.60	0.00	0.00	0.00	455,905.60	-	-	-
รวมต้นทุนผลผลิต	5,116,063,677.34	1,598,878,318.03	584,916,592.07	379,860,051.64	7,679,718,639.08			

ตารางที่ 5 รายงานต้นทุนผลผลิตย่อยแยกตามแหล่งเงิน

(หน่วย : บาท)

ผลผลิตย่อย	เงินในบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย
1 ที่ดินของรัฐที่ได้รับการจัดที่ดินทำกินและที่อยู่อาศัย	102,187,339.94	474,092.12	4,741,640.57	4,606,390.65	112,009,463.28	4,553	แปลง	24,601.24
2 ที่ดินของรัฐที่ได้รับการบริหารจัดการการใช้ประโยชน์เพื่อแก้ไขปัญหาความยากจน	128,525,633.57	373,527.13	3,478,078.75	3,629,277.48	136,006,516.93	5,528	แปลง	24,603.20
3 โฉนดที่ดินที่ได้รับการบริหารจัดการ	396,762,299.09	4,951,506.06	31,483,726.08	13,412,466.90	446,609,998.13	111,324	แปลง	4,011.80
4 ปัญหาเรื่องการออกเอกสารสิทธิในที่ดินที่ได้รับการแก้ไข	19,899,432.24	126,598.18	2,448,581.86	1,166,301.47	23,640,913.75	5,557	เรื่อง	4,254.26
5 ระวังแผนที่ยี่จัดทำขึ้นสำหรับการออกหนังสือแสดงสิทธิและให้บริการ	64,989,990.21	2,593,427.31	4,549,472.86	9,796,586.93	81,929,477.31	12,394	ระวาง	6,610.41
6 ที่ดินสาธารณประโยชน์ที่ได้รับการรังวัดเพื่อออก นสล.	35,679,978.83	1,343,155.94	1,382,443.31	1,023,642.37	39,429,220.45	1,040	แปลง	37,912.71
7 ที่ดินของรัฐที่ได้รับการกำกับดูแลตามประมวลกฎหมายที่ดิน	1,179,764.98	4,788.81	395,082.75	46,529.20	1,626,165.74	4,458	เรื่อง	364.77
8 ข้อมูลที่ดินสาธารณประโยชน์ที่ได้รับการลงระวางแผนที่	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-	แปลง	0.00
9 ข้อมูลที่ดินของรัฐที่ได้รับการจัดเก็บในระบบดิจิทัลให้เป็นมาตรฐานเดียวกัน	8,259,716.13	24,620.59	503,029.00	12,402,531.11	21,189,896.83	31,607	แปลง	670.42
10 ข้อมูลรูปแปลงที่ดินที่ได้รับการจัดเก็บในระบบภูมิสารสนเทศ	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-	แปลง	0.00
11 งานด้านทะเบียนสิทธิและนิติกรรมที่ประชาชนได้รับการบริการ	2,615,717,920.97	617,234,894.05	342,549,451.13	181,489,406.72	3,756,991,672.87	10,231,449	ราย	367.20
12 งานด้านทะเบียนที่ดินที่ได้รับการวางมาตรฐานการให้บริการ	58,855,714.77	9,971,488.22	7,693,264.56	2,478,359.82	78,998,827.37	15,902	เรื่อง	4,967.85
13 งานด้านส่งเสริมธุรกิจอสังหาริมทรัพย์ที่ผู้ประกอบการได้รับการบริการ	50,897,826.21	8,541,425.24	6,623,252.11	2,140,888.92	68,203,392.48	844	ราย	80,809.71
14 งานด้านรังวัดที่ประชาชนได้รับการบริการ	1,161,246,485.86	921,960,656.99	148,336,767.95	79,830,701.41	2,311,374,612.21	416,041	ราย	5,555.64
15 งานด้านรังวัดที่ได้รับการวางมาตรฐานการให้บริการ	122,210,241.28	7,896,866.86	12,862,709.39	7,576,216.05	150,546,033.58	12,917	เรื่อง	11,654.88
16 หลักฐานทางทะเบียนที่ดินได้รับการดูแลรักษาให้อยู่ในสภาพที่ดี	121,134,175.50	16,490,741.13	9,383,064.27	4,960,939.57	151,968,920.47	35,740,000	แปลง	4.25
17 สำนักงานที่ดินที่ได้รับการพัฒนาระบบการบริหารจัดการที่ดิน	228,517,157.76	6,890,529.40	8,486,027.48	55,299,813.04	299,193,527.68	73	แห่ง	4,098,541.48
รวมต้นทุนผลผลิต	5,116,063,677.34	1,598,878,318.03	584,916,592.07	379,860,051.64	7,679,718,639.08			

ตารางที่ 6 รายงานต้นทุนผลผลิตหลักแยกตามแหล่งเงิน

(หน่วย : บาท)

ผลผลิตหลัก	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย
1 ที่ดินของรัฐที่จัดให้แก่ประชาชนที่ยากจน	228,113,484.40	847,619.25	8,219,719.32	8,235,668.13	245,416,491.10	10,081	แปลง	24,344.46
2 ที่ดินของรัฐที่ได้รับการบริหารจัดการ	38,686,324.54	1,372,565.34	2,280,555.06	13,472,702.68	55,812,147.62	1,040	แปลง	53,665.53
3 โฉนดที่ดินที่ออกให้แก่ประชาชน	478,596,070.62	7,671,531.55	38,481,780.80	24,375,355.30	549,124,738.27	111,324	แปลง	4,932.67
4 งานด้านทะเบียนและรังวัดที่ดินที่บริการให้แก่ประชาชน	4,066,295,499.54	1,579,083,749.59	527,448,509.41	278,476,512.49	6,451,304,271.03	10,647,490	ราย	605.90
5 โครงการพัฒนาระบบสารสนเทศที่ดินเพื่อการบริหารจัดการระบบที่ดิน	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-	-	0.00
6 การพัฒนาเทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร	76,287,241.97	3,012,322.90	0.00	0.00	79,299,564.87	-	-	0.00
7 โครงการศูนย์ข้อมูลที่ดินและแผนที่แห่งชาติ	228,059,215.55	6,890,529.40	8,486,027.48	55,299,813.04	298,735,585.47	14,700,000	แปลง	20.32
8 งานด้านการป้องกันการทุจริตและประพฤติมิชอบในการปฏิบัติราชการ	25,840.72	0.00	0.00	0.00	25,840.72	28	เรื่อง	922.88
รวมต้นทุนผลผลิต	5,116,063,677.34	1,598,878,318.03	584,916,592.07	379,860,051.64	7,679,718,639.08			

ตารางเปรียบเทียบผลการคำนวณต้นทุนผลผลิตระหว่างปีงบประมาณ พ.ศ.2557 และปีงบประมาณ พ.ศ.2558

ตารางที่ Z เปรียบเทียบผลการคำนวณต้นทุนกิจกรรมย่อยแยกตามแหล่งเงิน

(หน่วย : บาท)

กิจกรรมย่อย	ต้นทุนผลผลิตประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2557 (ค.ศ.2556-30 ก.ย.2557)								ต้นทุนผลผลิตประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2558 (ค.ศ.2557-30 ก.ย.2558)								ผลการเปรียบเทียบ					
	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย	ต้นทุนรวม เพิ่ม/(ลด)%	ปริมาณเพิ่ม/ (ลด)%	ต้นทุนต่อ หน่วยเพิ่ม/ (ลด)%			
กิจกรรมย่อยของหน่วยงานหลัก																						
1 รังวัดทำแผนที่การถือครองที่ดินทำกินและที่อยู่อาศัย	73,109,991.80	96,000.03	2,999,174.59	1,711,905.54	77,917,071.97	4,546	แปลง	17,139.70	102,187,339.94	474,092.12	4,741,640.57	4,606,390.65	112,009,463.28	4,553	แปลง	24,601.24	43.75	0.15	43.53			
2 รังวัดวางผังแบ่งแปลงที่ดินทำกินและที่อยู่อาศัย	125,006,161.50	126,967.78	3,409,982.68	2,264,133.14	130,807,245.10	6,588	แปลง	19,855.38	128,525,633.57	373,527.13	3,478,078.75	3,629,277.48	136,006,516.93	5,528	แปลง	24,603.20	3.97	-	16.09	23.91		
3 รังวัดทำแผนที่ที่ดินสาธารณะประโยชน์	44,368,559.97	1,195,092.83	2,278,807.11	1,270,123.47	49,112,583.38	1,500	แปลง	32,741.72	35,679,978.83	1,343,155.94	1,382,443.31	1,023,642.37	39,429,220.45	1,040	แปลง	37,912.71	-	19.72	-	30.67	15.79	
4 ควบคุมและคุ้มครองที่ดินของรัฐ	2,129,076.08	3,096.78	303,363.11	55,222.76	2,490,758.72	4,171	เรื่อง	597.16	1,179,764.98	4,788.81	395,082.75	46,529.20	1,626,165.74	4,458	เรื่อง	364.77	-	34.71	-	6.88	-	38.92
5 ย้ายแผนที่รูปแปลงที่ดินของรัฐในระวางแผนที่มาตรฐาน*	13,338,118.95	12,387.10	332,681.24	220,891.04	13,904,078.32	13,312	แปลง	1,044.48	-	0.00	0.00	0.00	0.00	-	แปลง	0.00	-	100.00	-	100.00	-	100.00
6 สร้างและบริการระวางแผนที่ภาพถ่ายทางอากาศและภาคพื้นดิน	25,123,684.52	0.00	2,400,184.44	8,060,579.40	35,584,448.36	10,933	ระวาง	3,254.77	22,955,605.07	942,327.53	1,778,155.35	3,673,720.10	29,349,808.05	12,394	ระวาง	2,368.07	-	17.52	-	13.36	-	27.24
7 ปรับปรุงระวางแผนที่ให้เป็นระบบยูทียเอ็ม	16,462,973.38	0.00	1,737,437.39	6,045,434.55	24,245,845.32	37,155	แปลง	652.56	14,236,482.27	785,272.95	1,231,661.25	3,061,433.42	19,314,849.89	63,713	แปลง	303.15	-	20.34	-	71.48	-	53.54
8 รังวัดและทำหมุดหลักฐานแผนที่	34,705,121.98	0.00	1,945,647.39	6,045,434.55	42,696,203.92	8,886	หมุด	4,804.88	27,797,902.87	865,826.83	1,539,656.26	3,061,433.41	33,264,819.37	21,687	หมุด	1,533.86	-	22.09	-	144.06	-	68.08
9 ตรวจสอบและนำเข้าข้อมูลแผนที่รูปแปลงที่ดิน	93,189,110.46	0.00	4,992,044.96	20,151,448.51	118,332,603.93	14,700,000	แปลง	8.05	148,247,701.81	309,256.93	52,999.63	10,130.62	148,620,088.99	14,700,000	แปลง	10.11	25.60	-	-	-	-	25.60
10 เดินสำรวจรังวัดทำแผนที่เพื่อออกโฉนดที่ดิน	395,364,619.46	3,032,139.83	30,044,543.09	14,972,708.06	443,414,010.44	115,015	แปลง	3,855.27	396,762,299.09	4,951,506.06	31,483,726.08	13,412,466.90	446,609,998.13	111,324	แปลง	4,011.80	0.72	-	-	3.21	-	4.06
11 จัดทำมาตรฐานและพิจารณาการออกหนังสือแสดงสิทธิฯ	14,189,716.98	193,540.84	1,742,600.78	955,704.77	17,081,563.37	4,397	เรื่อง	3,884.82	19,899,432.24	126,598.18	2,448,581.86	1,166,301.47	23,640,913.75	5,557	เรื่อง	4,254.26	38.40	26.38	-	-	-	9.51
12 บริการด้านจดทะเบียนสิทธิและนิติกรรม	2,212,969,796.33	685,136,283.18	266,614,124.83	166,210,987.44	3,330,931,191.78	8,118,454	ราย	410.29	2,296,459,292.03	554,289,010.65	288,130,033.67	138,253,798.71	3,277,132,135.06	10,231,449	ราย	320.30	-	1.62	-	26.03	-	21.93
13 บริการด้านรังวัดที่ดิน	965,663,563.75	746,767,385.12	112,753,004.53	71,106,595.10	1,896,290,548.50	441,530	ราย	4,294.82	999,199,704.88	888,537,189.41	121,121,060.47	58,777,017.80	2,067,634,972.56	416,041	ราย	4,969.79	9.04	-	-	5.77	-	15.72
กิจกรรมย่อยของหน่วยงานสนับสนุน																						
1 วางแผนมาตรฐานงานด้านทะเบียนที่ดิน	53,353,852.18	11,735,837.38	6,724,734.51	3,052,626.41	74,867,050.47	13,100	เรื่อง	5,715.04	53,176,524.95	9,769,615.68	7,013,465.79	2,379,563.02	72,339,169.44	15,902	เรื่อง	4,549.06	-	3.38	-	21.39	-	20.40
2 บริการด้านส่งเสริมธุรกิจอสังหาริมทรัพย์	47,937,305.85	9,619,397.20	6,180,786.49	2,714,091.26	66,451,580.80	707	ราย	93,990.92	50,897,826.21	8,541,425.24	6,623,252.11	2,140,888.92	68,203,392.48	844	ราย	80,809.71	2.64	19.38	-	-	-	14.02
3 วางแผนมาตรฐานและส่งเสริมการรังวัดที่ดิน	112,129,687.56	9,414,222.92	12,023,693.17	8,054,293.05	141,621,896.69	12,419	เรื่อง	11,403.65	122,210,241.28	7,896,866.86	12,862,709.39	7,576,216.05	150,546,033.58	12,917	เรื่อง	11,654.88	6.30	4.01	-	-	-	2.20
4 ส่งเสริมและควบคุมการรังวัดเอกชน	35,012,833.38	9,327,780.53	4,397,786.76	3,331,209.34	52,069,610.01	74	คน	703,643.38	35,596,434.65	7,728,854.15	4,683,877.84	3,119,708.39	51,128,875.03	106	คน	482,347.88	-	1.81	-	43.24	-	31.45
5 นำเข้าข้อมูลแผนที่รูปแปลงที่ดินของรัฐระบบดิจิทัล	4,085,871.38	0.00	0.00	18,321,546.53	22,407,417.91	31,465	แปลง	712.14	2,395,628.89	8,206.86	167,676.33	4,134,177.04	6,705,689.12	31,607	แปลง	212.16	-	70.07	-	0.45	-	70.21
6 ด้านการเงินและบัญชี	21,893,714.57	18,235,872.97	3,250,222.81	1,619,376.69	44,999,187.04	29,942	รายการ	1,502.88	23,164,080.06	9,731,321.49	3,624,724.39	859,036.54	37,379,162.48	34,870	จำนวนเอกสารรายการ	1,071.96	-	16.93	-	16.46	-	28.67
7 ด้านบริหารบุคลากร	30,906,812.69	2,798,597.66	4,065,923.18	3,921,694.06	41,693,027.59	7,358	จำนวนบุคลากร	5,666.35	34,685,768.19	3,740,855.40	4,423,690.72	1,932,424.05	44,782,738.36	19,660	จำนวนบุคลากร	2,277.86	7.41	167.19	-	-	-	59.80
8 ด้านกฎหมาย	21,205,389.70	865,579.38	1,572,495.98	215,894.52	23,859,359.58	12,988	เรื่อง	1,837.03	25,506,635.24	1,974,326.83	46,005,243.93	186,449.41	73,672,655.41	12,373	เรื่อง	5,954.31	208.78	-	-	4.74	-	224.13
9 ด้านการพัสดุ	28,782,613.84	15,418,882.45	3,493,295.26	7,757,420.86	55,452,212.41	1,004	จำนวนครั้งของการจัดซื้อ - จัด	55,231.29	29,159,912.65	22,157,351.69	3,841,428.53	8,472,128.78	63,630,821.65	1,513	จำนวนครั้งของการจัดซื้อ - จัด	42,056.06	14.75	50.70	-	-	-	23.85
10 ด้านยานพาหนะ	18,062,437.64	6,292,156.60	1,939,020.01	5,171,613.90	31,465,228.16	1,093,581	กิโลเมตร	28.77	19,521,403.42	909,002.48	2,004,887.69	5,648,085.86	28,083,379.45	749,111	กิโลเมตร	37.49	-	10.75	-	31.50	-	30.29
11 พัฒนาทรัพยากรบุคคล	30,033,656.83	9,367,151.47	2,222,050.64	2,706,875.92	44,329,734.87	65,658	คนการฝึกอบรม	675.16	33,186,018.96	4,374,467.06	2,302,488.42	3,088,263.81	42,951,238.25	53,760	จำนวนชั่วโมง/คนการฝึกอบรม	798.94	-	3.11	-	18.12	-	18.33
12 ด้านแผนงาน	14,437,511.33	5,437,533.90	1,720,179.50	328,160.79	21,923,385.53	1	ด้าน	21,923,385.53	15,706,435.97	5,757,211.34	1,792,539.51	467,105.84	23,723,292.66	1	ด้าน	23,723,292.66	8.21	-	-	-	-	8.21
13 บำรุงรักษาหลักฐานทางทะเบียน	111,736,936.66	22,785,613.81	8,885,504.10	6,053,290.72	149,461,345.29	35,318,770	แปลง	4.23	121,134,175.50	16,490,741.13	9,383,064.27	4,960,939.57	151,968,920.47	35,740,000	แปลง	4.25	1.68	1.19				

กิจกรรมย่อย	ต้นทุนผลผลิตประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2557 (ต.ค.2556-30 ก.ย.2557)								ต้นทุนผลผลิตประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2558 (ต.ค.2557-30 ก.ย.2558)								ผลการเปรียบเทียบ					
	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย	ต้นทุนรวมเพิ่ม/(ลด)%	ปริมาณเพิ่ม/(ลด)%	ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่ม/(ลด)%			
27 พัฒนาระบบบริการในสำนักงานที่ดินด้วยเทคโนโลยีที่ทันสมัย	2,220,769.53	15,697.38	264,643.68	2,408,005.62	4,909,116.21	3	ระบบ	1,636,372.07	9,220,396.98	20,922.46	28,592.07	474,328.11	9,744,239.62	2	ระบบ	4,872,119.81	98.49	-	33.33	197.74		
28 การจัดเก็บเอกสารเกี่ยวกับที่ดิน	5,908,066.97	6,937.68	658,357.93	157,827.53	6,731,190.11	178,748	แปลง	37.66	5,679,189.82	201,872.54	679,798.77	98,796.80	6,659,657.93	208,046	แปลง	32.01	-	1.06	16.39	-	15.00	
29 การพัฒนาระบบจ่ายค่าบริการและการรายงานผลการดำเนินงานฯ	2,293,219.53	15,697.38	264,643.68	2,408,005.62	4,981,566.21	64	แห่ง	77,836.97	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-	แห่ง	0.00	-	100.00	-	100.00	-	100.00
30 การพัฒนาระบบบริการข้อมูลด้านรังวัดและทำแผนที่	1,110,384.76	7,848.69	132,321.84	1,204,002.81	2,454,558.10	2	ระบบ	1,227,279.05	555,887.26	41,844.91	57,184.14	948,656.23	1,603,572.54	1	ระบบ	1,603,572.54	-	34.67	-	50.00	-	30.66
31 จัดทำแผนที่เพื่อแก้ไขปัญหาการทับซ้อนแนวเขตที่ดินของรัฐ	5,254,382.64	0.00	0.00	24,286,701.21	29,541,083.85	5,114	ระวาง	5,776.51	5,864,087.25	16,413.73	335,352.67	8,268,354.06	14,484,207.71	5,463	ระวาง	2,651.33	-	50.97	6.82	-	54.10	
32 ทดแทนระบบคอมพิวเตอร์เพื่อการบริหาร	1,115,276.82	7,848.69	132,321.84	1,204,002.81	2,459,450.16	1	ระบบ	2,459,450.16	4,319,589.88	135,995.97	185,848.46	3,083,132.73	7,724,567.04	1	ระบบ	7,724,567.04	214.08	-	-	-	214.08	
33 ตรวจสอบและปรับปรุงฐานข้อมูลทะเบียนที่ดิน									5,767,556.91	376,604.22	514,657.26	8,537,906.04	15,196,724.43	13,000,000	แปลง	1.17	100.00	100.00	100.00	100.00	100.00	
34 จัดทำแผนที่ฐาน									24,140,696.83	1,963,182.36	2,405,735.63	7,653,583.54	36,163,198.36	39,800	ระวาง	908.62	100.00	100.00	100.00	100.00	100.00	
35 งานอำนวยความสะดวก									1,547,236.02	47,988.15	3,488.94	5,398.39	1,604,111.50	30	ครั้ง	53,470.38	100.00	100.00	100.00	100.00	100.00	
36 การบริหารงานตามนโยบายการบริหารจัดการที่ดิน									2,034,524.91	23,655.08	483,302.37	11,916,157.33	14,457,639.69	77	แห่ง	187,761.55	100.00	100.00	100.00	100.00	100.00	
37 นำเข้าข้อมูลภาพลักษณ์เอกสารสิทธิและข้อมูลแผนที่ดินรูปแปลงที่ดิน									8,199,337.04	617,212.47	843,466.07	13,992,679.33	23,652,694.91	9,700,000	แปลง	2.44	100.00	100.00	100.00	100.00	100.00	
38 นำเข้าข้อมูลการใช้ประโยชน์ที่ดิน									34,530,473.54	3,376,673.67	4,137,865.28	13,164,163.68	55,209,176.17	43,000	ระวาง	1,283.93	100.00	100.00	100.00	100.00	100.00	
39 ปรับปรุงสำนักงานที่ดินจังหวัด/สาขา/ส่วนแยก									4,047,594.09	170,624.51	12,405.12	19,194.29	4,249,818.01	154	แห่ง	27,596.22	100.00	100.00	100.00	100.00	100.00	
รวมต้นทุนผลผลิต	4,792,134,838.10	1,591,288,854.52	502,052,703.53	429,290,423.53	7,314,766,819.68				5,116,063,677.34	1,598,878,318.03	584,916,592.07	379,860,051.64	7,679,718,639.08									

การวิเคราะห์สาเหตุการเปลี่ยนแปลงของต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้นของกิจกรรมย่อยของหน่วยงานหลัก

- กิจกรรมย่อย 1 รังวัดจัดทำแผนที่การถือครองที่ดินทำกินและที่อยู่อาศัย เนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ. 2558 มีการจัดซื้อเครื่องจักรกลเพิ่มขึ้น ทำให้มีต้นทุนรายการค่าเสื่อมราคาเพิ่มมากขึ้น มีผลทำให้ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น
- กิจกรรมย่อย 2 รังวัดวางผังแบ่งแปลงที่ดินทำกินและที่อยู่อาศัย เนื่องจากในปีงบประมาณ 2558 การรังวัดแบ่งแปลงในพื้นที่โครงการใช้ช่วงรังวัดจากส่วนกลางเป็นส่วนใหญ่ จึงมีต้นทุนในการดำเนินงานสูงกว่าการใช้ช่วงรังวัดของสำนักงานที่ดินในจังหวัดนั้น
- กิจกรรมย่อย 9 ตรวจสอบและนำเข้าข้อมูลแผนที่รูปแปลงที่ดิน เนื่องจากปีงบประมาณ 2557 นำเข้าเพียงเอกสารสิทธิ ซึ่งเป็นงบประมาณ 2558 นำเข้ารายละเอียดของสารบบและระวางแผนที่ ทำให้ปีงบประมาณ 2558 ใช้ต้นทุนรวมสูงกว่าปีงบประมาณ 2557 แต่ปริมาณเท่าเดิม ทำให้ต้นทุนต่อหน่วยสูงขึ้น โดยเฉลี่ยได้ว่า 1 แปลง มีเอกสารรายละเอียดประมาณ 10 ฉบับ

การวิเคราะห์สาเหตุการเปลี่ยนแปลงของต้นทุนต่อหน่วยลดลงของกิจกรรมย่อยของหน่วยงานหลัก

- กิจกรรมย่อย 4 ควบคุมและคุ้มครองที่ดินของรัฐ เนื่องจากปีงบประมาณ 2557 มีจำนวนงาน 4,434 เรื่อง และปีงบประมาณ 2558 มีจำนวนงาน 4,458 เรื่อง ผลปริมาณงานที่เพิ่มสูงขึ้น และมีการใช้ทรัพยากรอย่างมีประสิทธิภาพ ค่า และประหยัด ทำให้ต้นทุนต่อหน่วยลดลง
- กิจกรรมย่อย 5 ย้ายแผนที่รูปแปลงที่ดินของรัฐในระวางแผนที่มาตรฐาน เนื่องจากในปีงบประมาณ 2558 ไม่มีการดำเนินงานในกิจกรรมนี้
- กิจกรรมย่อย 6 สร้างและบริการระวางแผนที่ภาพถ่ายทางอากาศและภาคพื้นดิน เนื่องจากมีการดำเนินการตามนโยบายของรัฐบาลในการเร่งรัดออกโฉนดที่ดินในจังหวัดเชียงใหม่เพิ่มเติม มีผลทำให้ต้นทุนต่อหน่วยลดลง
- กิจกรรมย่อย 7 ปรับปรุงระวางแผนที่ให้เป็นระบบยูทิลิตี้ มีการเปลี่ยนแปลงกิจกรรม ทำให้ปริมาณงานเพิ่มขึ้น
- กิจกรรมย่อย 8 รังวัดและทำหมุดหลักฐานแผนที่ เนื่องจากปี 2558 การปฏิบัติงานจะเน้นไปปฏิบัติงานวางโครงหมุดหลักฐานแผนที่ ตามคำขอของสำนักงานที่ดินจังหวัด/สาขา ซึ่งมีค่าใช้จ่ายน้อยกว่าหมุดหลักฐานแผนที่โดยระบบดาวเทียม ทำให้ต้นทุนต่อหน่วยในภาพรวมลดลง
- กิจกรรมย่อย 12 บริการด้านจดทะเบียนสิทธิและนิติกรรม เนื่องจากมีการใช้งบประมาณจากกิจกรรมหลัก จัดหาวัสดุคอมพิวเตอร์ ค่าเช่าบริการเครือข่าย และค่าบำรุงรักษาเครื่องคอมพิวเตอร์ของสำนักงานที่ดินและสำนักกอง มาใช้เป็นค่าใช้จ่ายด้านค่าวัสดุในกิจกรรม บริการด้านทะเบียนที่ดินในสำนักงานที่ดิน ทำให้มีต้นทุนต่อหน่วยลดลง

การวิเคราะห์สาเหตุการเปลี่ยนแปลงของต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้นของกิจกรรมย่อยของหน่วยงานสนับสนุน

- กิจกรรมย่อย 8 ด้านกฎหมาย เนื่องจาก 1.บุคลากรได้รับเงินเดือนเพิ่มขึ้น 2. ค่าธรรมเนียมศาลและค่าสินไหมทดแทนที่กรมที่ดินแก้คดี 3. ค่าสินไหมทดแทน จากการจดทะเบียนสิทธิและนิติกรรม 4. จัดพิมพ์หนังสือ 60 ปี ประมวลกฎหมายที่ดิน จำนวน 15,000 เล่ม เพื่อแจกให้หน่วยงานของกรมที่ดิน ทั้งส่วนกลางและส่วนภูมิภาคทั่วประเทศ
- กิจกรรมย่อย 10 ด้านยานพาหนะ เนื่องจากต้นทุนรวมและปริมาณการใช้รถยนต์ของทางราชการส่วนกลาง ในปีงบประมาณ 2558 ลดลง ประกอบกับน้ำมันเชื้อเพลิงมีการปรับราคาตลอด ไม่คงที่ จึงส่งผลกระทบต่อต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น
- กิจกรรมย่อย 14 ด้านการพิมพ์ เนื่องจากมีปรับราคาวัสดุเพิ่มขึ้น และการปรับขึ้นของเงินเดือน ทำให้มีต้นทุนในการจัดพิมพ์เพิ่มสูงขึ้น
- กิจกรรมย่อย 18 ตรวจราชการสำนักงานที่ดิน เนื่องจากต้องดำเนินการตรวจติดตาม เรื่อง การจัดหาข้อมูลทางทะเบียนที่ดินตามนโยบายของผู้บริหาร ทำให้ต้องใช้เงินนอกงบประมาณในการตรวจติดตาม เป็นผลให้ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มสูงขึ้น
- กิจกรรมย่อย 20 ด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ เนื่องจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2558 ได้รวมค่าวัสดุคอมพิวเตอร์ของทั้งกรมเข้าด้วย ประกอบกับการมีค่าใช้จ่ายจากค่าเสื่อมราคาจากระบบใหม่เกิดขึ้นด้วย
- กิจกรรมย่อย 24 คุ้มครองจริยธรรมและเสริมสร้างราชการใสสะอาด เนื่องจากต้นทุนรวมในปีงบประมาณ พ.ศ. 2558 เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2557 จำนวน 322,876.70 บาท จากการจัดทำโครงการ/กิจกรรมต่างๆ รวมทั้งการจัดทำเอกสารเผยแพร่ของหน่วยงาน
- กิจกรรมย่อย 27 พัฒนาระบบบริการในสำนักงานที่ดินด้วยเทคโนโลยีทันสมัย เนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ. 2558 มีการจ้างประเมินผลโครงการพัฒนาระบบสารสนเทศที่ดิน จำนวน 1 ระบบ
- กิจกรรมย่อย 30 การพัฒนาระบบบริการข้อมูลด้านรังวัดและทำแผนที่ เนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ. 2558 มีการใช้ระบบใหม่ทดแทนเพียงระบบเดียว ประกอบด้วย มีการจัดซื้อลิขสิทธิ์จาก บริษัท Google เป็นครั้งแรก เพื่อใช้งานในระยะ 2 ปี
- กิจกรรมย่อย 32 ทดแทนระบบคอมพิวเตอร์เพื่อการบริหาร เนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ. 2558 มีการจัดซื้อครุภัณฑ์ทดแทน และมีค่าเสื่อมราคาจากระบบใหม่
- กิจกรรมย่อย 33 ตรวจสอบและปรับปรุงฐานข้อมูลทะเบียนที่ดิน, กิจกรรมย่อย 34 จัดทำแผนที่ฐาน, กิจกรรมย่อย 35 งานอำนวยความสะดวก, กิจกรรมย่อย 36 การบริหารงานตามนโยบายการบริหารจัดการที่ดิน, กิจกรรมย่อย 37 นำเข้าข้อมูลภาพลักษณ์เอกสารสิทธิและข้อมูลแผนที่ดินรูปแปลงที่ดิน, กิจกรรมย่อย 38 นำเข้าข้อมูลการใช้ประโยชน์ที่ดิน, กิจกรรมย่อย 39 ปรับปรุงสำนักงานที่ดินจังหวัด/สาขา/ส่วนแยก เป็นกิจกรรมใหม่ที่เพิ่มเติมขึ้นมา ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2558

การวิเคราะห์สาเหตุการเปลี่ยนแปลงของต้นทุนรวมลดลงของกิจกรรมย่อยของหน่วยงานสนับสนุน

- กิจกรรมย่อย 1 วางมาตรฐานงานด้านทะเบียนที่ดิน เนื่องจากมีปริมาณงานเกิดเพิ่มมากขึ้น จึงต้องเร่งรัดการทำงานให้แล้วเสร็จเพิ่มมากขึ้นตามไปด้วย อีกทั้งมีการเร่งรัดงานค้างให้แล้วเสร็จมากขึ้น จึงทำให้มีผลการปฏิบัติงานมีปริมาณเพิ่มขึ้นจากปี พ.ศ. 2557 จำนวน 2,802 เรื่อง คิดเป็น 82.38%
- กิจกรรมย่อย 4 ส่งเสริมและควบคุมการรังวัดเอกชน เนื่องจากมีการประชาสัมพันธ์ให้ข้าราชการที่เกษียณ เข้ารับการทดสอบเพื่อขอรับใบอนุญาตเป็นช่างรังวัดเอกชน ทำให้ปริมาณเพิ่มขึ้น ต้นทุนต่อหน่วยจึงลดลง
- กิจกรรมย่อย 5 นำเข้าข้อมูลแผนที่รูปแปลงที่ดินของรัฐระบบดิจิทัล เนื่องจากในปีงบประมาณ 2554 มีการจัดซื้อครุภัณฑ์ครุภัณฑ์คอมพิวเตอร์ ตามโครงการศูนย์ข้อมูลที่ดินและแผนที่แห่งชาติ ทำให้ในปีงบประมาณ 2557 มีค่าเสื่อมราคาจำนวนมาก แต่ในปีงบประมาณ 2558 ครุภัณฑ์คอมพิวเตอร์ส่วนใหญ่หมดอายุการใช้งาน จึงส่งผลให้ค่าเสื่อมราคาลดลง การคำนวณต้นทุนรวมของกิจกรรมจึงลดลงด้วย
- กิจกรรมย่อย 6 ด้านการเงินและบัญชี เนื่องจากบัญชีค่าใช้จ่ายผลส่งเงินนอกงบประมาณเป็นรายได้แผ่นดิน ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2557 จำนวนเงิน 8,100,602.30 บาท และปริมาณของจำนวนเอกสารรายการเพิ่มขึ้น 4,928 รายการ
- กิจกรรมย่อย 7 ด้านบริหารบุคลากร เนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ. 2558 มีการย้ายข้าราชการและบรรจุข้าราชการใหม่เพิ่มขึ้นกว่าปีงบประมาณ พ.ศ. 2557 เป็นจำนวนมาก

กิจกรรมย่อย 9 ด้านการพัสดุ เนื่องจากต้นทุนรวมและปริมาณของการจัดซื้อจัดจ้าง ในปีงบประมาณ 2558 เพิ่มขึ้นมากกว่าปีงบประมาณ 2557 จึงส่งผลกระทบให้ต้นทุนต่อหน่วยลดลง

กิจกรรมย่อย 17 ด้านงานสารบรรณ เนื่องจากมีปริมาณงานที่เพิ่มมากขึ้น เจ้าหน้าที่ต้องปฏิบัติงานในหน้าที่ให้มีประสิทธิภาพมากขึ้น ทำให้ต้นทุนต่อหน่วยลดลง

กิจกรรมย่อย 19 พัฒนาและบริการด้านเทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร เนื่องจากในปี 2557 มีค่าใช้จ่ายจากการดำเนินการพัฒนาระบบใหม่

กิจกรรมย่อย 21 ด้านเครือข่ายอินเทอร์เน็ตและเว็บไซต์ เนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ. 2557 มีค่าเสื่อมราคาจากระบบเดิม และค่าพัฒนาระบบใหม่ จึงทำให้ต้นทุนต่อหน่วยในปีที่ผ่านมาสูงกว่าปีนี้

กิจกรรมย่อย 23 การต้อนรับคณะศึกษาดูงาน เนื่องจากไม่มีการเดินทางไปศึกษาดูงานในประเทศของคณะผู้บริหารและเจ้าหน้าที่กรมที่ดิน และการเบิกค่าใช้จ่ายในการต้อนรับชาวต่างชาติที่มาดูงานกรมที่ดินลดลง

กิจกรรมย่อย 25 พัฒนาระบบสารสนเทศที่ดินในสำนักงานที่ดิน เนื่องจากการดำเนินการตามกิจกรรมนี้ ได้ดำเนินการเสร็จสิ้นแล้ว แต่ยังคงมีการใช้รหัสนี้เพื่อเบิกเงินค่าใช้จ่ายของเจ้าหน้าที่ เช่น ค่ารักษาพยาบาล เป็นต้น

กิจกรรมย่อย 26 ปรับปรุงสถานที่ให้บริการประชาชนด้านอสังหาริมทรัพย์ เนื่องจาก มีการพิจารณาจัดสรรงบประมาณเหลือจ่ายนำไปใช้ในกิจกรรมนี้ ทำให้สามารถดำเนินการได้จำนวนมากขึ้น เป็นผลให้ต้นทุนลดลง

กิจกรรมย่อย 29 การพัฒนาระบบจ่ายคิวบริการและการรายงานผลการดำเนินงานฯ เนื่องจากไม่ได้รับงบประมาณในปีงบประมาณ 2558

กิจกรรมย่อย 31 จัดทำแผนที่เพื่อแก้ไขปัญหาการทับซ้อนแนวเขตที่ดินของรัฐ เนื่องจากในปีงบประมาณ 2554 มีการจัดซื้อครุภัณฑ์ครุภัณฑ์คอมพิวเตอร์ ตามโครงการศูนย์ข้อมูลที่ดินและแผนที่แห่งชาติ ทำให้ในปีงบประมาณ 2557 มีค่าเสื่อมราคาจำนวนมาก แต่ในปีงบประมาณ 2558 ครุภัณฑ์คอมพิวเตอร์ส่วนใหญ่หมดอายุการใช้งาน จึงส่งผลให้ค่าเสื่อมราคาลดลง การคำนวณต้นทุนรวมของกิจกรรมจึงลดลงด้วย

ตารางเปรียบเทียบผลการคำนวณต้นทุนผลผลิตระหว่างปีงบประมาณ พ.ศ.2557 และปีงบประมาณ พ.ศ.2558

ตารางที่ 8 เปรียบเทียบผลการคำนวณต้นทุนกิจกรรมหลักแยกตามแหล่งเงิน

กิจกรรมหลัก	ต้นทุนผลผลิตประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2557 (ต.ค.2556-30 ก.ย.2557)								ต้นทุนผลผลิตประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2558 (ต.ค.2557-30 ก.ย.2558)								(หน่วย : บาท)					
	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย	ผลการเปรียบเทียบ					
																	ต้นทุนรวม เพิ่ม(ลด) %	ปริมาณ เพิ่ม(ลด) %	ต้นทุนต่อหน่วย เพิ่ม(ลด) %			
1 จัดที่ดินทำกินและที่อยู่อาศัยให้กับประชาชนที่ยากจน	73,109,991.80	96,000.03	2,999,174.59	1,711,905.55	77,917,071.97	4,546	แปลง	17,139.70	102,125,408.22	474,092.12	4,741,640.57	4,606,390.65	111,947,531.56	4,553	แปลง	24,587.64	43.68	0.15	43.45			
2 บริหารจัดการการใช้ประโยชน์ที่ดินของรัฐเพื่อแก้ไขปัญหาความยากจน	125,006,161.50	126,967.78	3,409,982.68	2,264,133.14	130,807,245.10	6,588	แปลง	19,855.38	125,988,076.18	373,527.13	3,478,078.75	3,629,277.48	133,468,959.54	5,528	แปลง	24,144.17	2.03	-	16.09	21.60		
3 รั้งทำแผนที่เพื่อแสดงแนวเขตที่ดินของรัฐ และควบคุมคุ้มครองที่ดินของรัฐ	46,497,636.05	1,198,189.61	2,582,170.22	1,325,346.22	51,603,342.10	1,500	แปลง	34,402.23	31,203,993.46	1,347,944.75	1,777,526.06	1,070,171.57	35,399,635.84	1,040	แปลง	34,038.11	-	31.40	-	30.67	-	1.06
4 การย้ายแผนที่รูปแปลงที่ดินของรัฐลงในระวางแผนที่มาตรฐาน	13,338,118.95	12,387.10	332,681.24	220,891.04	13,904,078.33	13,312	แปลง	1,044.48	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-	แปลง	0.00	-	100.00	-	100.00	-	100.00
5 จัดทำและให้บริการระวางแผนที่สำหรับการออกโฉนดที่ดิน	76,291,779.89	0.00	6,083,269.21	20,151,448.51	102,526,497.61	10,933	ระวาง	9,377.71	63,974,521.62	2,593,427.31	4,549,472.86	9,796,586.93	80,914,008.72	12,394	ระวาง	6,528.48	-	21.08	-	13.36	-	30.38
6 การจัดทำข้อมูลที่ดินและแผนที่แห่งชาติ	93,189,110.46	0.00	4,992,044.96	20,151,448.51	118,332,603.93	14,700,000	แปลง	8.05	228,059,215.55	6,890,529.40	8,486,027.48	55,299,813.04	298,735,585.47	14,700,000	แปลง	20.32	152.45	-	-	-	-	152.45
7 นำเข้าข้อมูลที่ดินรูปแปลงที่ดินของรัฐระบบดิจิทัล	9,340,254.03	0.00	0.00	42,608,247.74	51,948,501.77	31,465	แปลง	1,650.99	7,482,331.08	24,620.59	503,029.00	12,402,531.11	20,412,511.78	31,607	แปลง	645.82	-	60.71	-	0.45	-	60.88
8 เดินสำรวจออกโฉนดที่ดิน	409,554,336.44	3,225,680.67	31,787,143.88	15,928,412.83	460,495,573.82	115,015	แปลง	4,003.79	414,621,549.00	5,078,104.24	33,932,307.94	14,578,768.37	468,210,729.55	111,324	แปลง	4,205.84	1.68	-	-	3.21	-	5.05
9 บริการด้านทะเบียนที่ดินในสำนักงานที่ดิน	2,625,535,559.96	772,811,173.48	302,888,175.79	221,740,296.61	3,922,975,205.84	8,118,454	ราย	483.22	2,682,178,443.61	632,735,484.61	356,865,967.80	186,108,655.46	3,857,888,551.48	10,231,449	ราย	377.06	-	1.66	-	26.03	-	21.97
10 บริการด้านรังวัดที่ดินในสำนักงานที่ดิน	1,208,487,792.13	791,027,333.86	137,555,573.73	97,040,414.11	2,234,111,113.83	441,530	ราย	5,059.93	1,262,982,880.44	929,857,523.85	161,199,477.34	87,406,917.46	2,441,446,799.09	416,041	ราย	5,868.28	9.28	-	-	5.77	-	15.98
11 ปรับปรุงระบบการดูแลหลักฐานทางทะเบียนที่ดิน	111,736,936.65	22,785,613.81	8,885,504.11	6,053,290.72	149,461,345.29	35,318,770	แปลง	4.23	121,134,175.49	16,490,741.13	9,383,064.27	4,960,939.57	151,968,920.46	35,740,000	แปลง	4.25	1.68	-	-	1.19	-	0.48
12 พัฒนาระบบสารสนเทศที่ดินเพื่อการบริหารจัดการระบบที่ดิน	47,160.24	5,508.18	536,983.12	94,588.55	684,240.09	70	แห่ง	9,774.86	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-	แห่ง	0.00	-	100.00	-	-100.00	-	100.00
13 จัดทำวัสดุคอมพิวเตอร์เพื่อการจัดที่ดิน									2,599,489.11	0.00	0.00	0.00	2,599,489.11	-	-	-	100.00	-	100.00	-	100.00	100.00
14 จัดทำวัสดุคอมพิวเตอร์เพื่อการออก นส.ล.									5,655,750.35	0.00	0.00	0.00	5,655,750.35	-	-	-	100.00	-	100.00	-	100.00	100.00
15 จัดทำวัสดุคอมพิวเตอร์เพื่อการออกโฉนดที่ดิน									2,040,182.33	0.00	0.00	0.00	2,040,182.33	-	-	-	100.00	-	100.00	-	100.00	100.00
16 จัดทำวัสดุคอมพิวเตอร์และค่าบำรุงรักษาเครื่องคอมพิวเตอร์เพื่อการสร้างฯ									1,015,468.60	0.00	0.00	0.00	1,015,468.60	-	-	-	100.00	-	100.00	-	100.00	100.00
17 จัดทำวัสดุคอมพิวเตอร์เพื่อการนำเข้าข้อมูลแผนที่รูปแปลงที่ดินของรัฐ									129,564.17	0.00	0.00	0.00	129,564.17	-	-	-	100.00	-	100.00	-	100.00	100.00
18 จัดทำวัสดุคอมพิวเตอร์และค่าบำรุงรักษาเครื่องคอมพิวเตอร์เพื่อการจัดทำแผนที่ฯ									647,820.88	0.00	0.00	0.00	647,820.88	-	-	-	100.00	-	100.00	-	100.00	100.00
19 จัดหาเครื่องมือทันสมัยเพื่อความปลอดภัยของสำนักงาน									4,920,657.15	0.00	0.00	0.00	4,920,657.15	-	-	-	100.00	-	100.00	-	100.00	100.00
20 จัดทำวัสดุคอมพิวเตอร์ ค่าเช่าบริการเครือข่ายและบำรุงรักษาคอมพิวเตอร์									58,822,403.78	3,012,322.90	0.00	0.00	61,834,726.68	-	-	-	100.00	-	100.00	-	100.00	100.00
21 ประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงาน									25,840.72	0.00	0.00	0.00	25,840.72	28	เรื่อง	922.88	100.00	-	100.00	-	100.00	100.00
22 พัฒนาระบบเทคโนโลยีสารสนเทศสำหรับโครงการศูนย์ข้อมูลที่ดินฯ									455,905.60	0.00	0.00	0.00	455,905.60	-	-	-	100.00	-	100.00	-	100.00	100.00
รวมต้นทุนผลผลิต	4,792,134,838.10	1,591,288,854.52	502,052,703.53	429,290,423.53	7,314,766,819.68				5,116,063,677.34	1,598,878,318.03	584,916,592.07	379,860,051.64	7,679,718,639.08									

การวิเคราะห์สาเหตุการเปลี่ยนแปลงของต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้นของกิจกรรมหลัก

กิจกรรมหลัก 1 จัดที่ดินทำกินและที่อยู่อาศัยให้กับประชาชนที่ยากจน เนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ. 2558 มีการจัดซื้อเครื่องจักรกลเพิ่มขึ้น ทำให้มีต้นทุนรายการค่าเสื่อมราคาเพิ่มมากขึ้น มีผลทำให้ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น

กิจกรรมหลัก 2 บริหารจัดการการใช้ประโยชน์ที่ดินของรัฐเพื่อแก้ไขปัญหาความยากจน เนื่องจากในปีงบประมาณ 2558 การรั้งวัดแบ่งแปลงในพื้นที่โครงการใช้ช่วงรั้งวัดจากส่วนกลางเป็นส่วนใหญ่ จึงมีต้นทุนในการดำเนินงานสูงกว่าการใช้ช่วงรั้งวัดของสำนักงานที่ดินในจังหวัดนั้น

กิจกรรมหลัก 6 การจัดทำข้อมูลที่ดินและแผนที่แห่งชาติ เนื่องจากปีงบประมาณ 2557 นำเข้าเพียงเอกสารสิทธิ ซึ่งปีงบประมาณ 2558 นำเข้ารายละเอียดของสารบบและระวางแผนที่ ทำให้ปีงบประมาณ 2558 ใช้ต้นทุนรวมสูงกว่าปีงบประมาณ 2557 แต่ปริมาณเท่าเดิม ทำให้ต้นทุนต่อหน่วยสูงขึ้น โดยเฉลี่ยได้ว่า 1 แปลง มีเอกสารรายละเอียดประมาณ 10 ฉบับ

กิจกรรมหลัก 13 จัดทำวัสดุคอมพิวเตอร์เพื่อการจัดที่ดิน, กิจกรรมหลัก 14 จัดทำวัสดุคอมพิวเตอร์เพื่อการออก นส.ล., กิจกรรมหลัก 15 จัดทำวัสดุคอมพิวเตอร์เพื่อการออกโฉนดที่ดิน, กิจกรรมหลัก 16 จัดทำวัสดุคอมพิวเตอร์และค่าบำรุงรักษาเครื่องคอมพิวเตอร์เพื่อการสร้างฯ, กิจกรรมหลัก 17 จัดทำวัสดุคอมพิวเตอร์เพื่อการนำเข้าข้อมูลแผนที่รูปแปลงที่ดินของรัฐ, กิจกรรมหลัก 18 จัดทำวัสดุคอมพิวเตอร์และค่าบำรุงรักษา

เครื่องคอมพิวเตอร์เพื่อการจัดทำแผนที่ฯ, กิจกรรมหลัก 19 จัดหาเครื่องมือทันสมัยเพื่อความปลอดภัยของสำนักงาน, กิจกรรมหลัก 20 จัดทำวัสดุคอมพิวเตอร์ ค่าเช่าบริการเครือข่ายและบำรุงรักษาคอมพิวเตอร์, กิจกรรมหลัก 22 พัฒนาระบบเทคโนโลยีสารสนเทศสำหรับโครงการศูนย์ข้อมูลที่ดินฯ เป็นกิจกรรมใหม่ที่เพิ่มเติมขึ้นมา ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2558 และเป็นเรื่องวัสดุคอม ไม่สามารถระบุหน่วยนับได้

กิจกรรมหลัก 21 ประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงาน เป็นกิจกรรมใหม่ที่เพิ่มเติมขึ้นมา ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2558

การวิเคราะห์สาเหตุการเปลี่ยนแปลงของต้นทุนต่อหน่วยลดลงของกิจกรรมหลัก

กิจกรรมหลัก 4 ย้ายแผนที่รูปแปลงที่ดินของรัฐในระวางแผนที่มาตรฐาน เนื่องจากในปีงบประมาณ 2558 ไม่มีการดำเนินงานในกิจกรรมนี้

กิจกรรมหลัก 5 จัดทำและให้บริการระวางแผนที่สำหรับการออกโฉนดที่ดิน เนื่องจากมีการดำเนินการตามนโยบายของรัฐบาลในการเร่งรัดออกโฉนดที่ดินในจังหวัดเชียงใหม่เพิ่มเติม มีผลทำให้ต้นทุนต่อหน่วยลดลง

กิจกรรมหลัก 7 นำเข้าข้อมูลที่ดินรูปแปลงที่ดินของรัฐระบบดิจิทัล เนื่องจากในปีงบประมาณ 2554 มีการจัดซื้อครุภัณฑ์ครุภัณฑ์คอมพิวเตอร์ ตามโครงการศูนย์ข้อมูลที่ดินและแผนที่แห่งชาติ ทำให้ในปีงบประมาณ 2557 มีค่าเสื่อมราคาจำนวนมาก แต่ในปีงบประมาณ 2558 ครุภัณฑ์คอมพิวเตอร์ส่วนใหญ่หมดอายุการใช้งาน จึงส่งผลให้ค่าเสื่อมราคาลดลง การคำนวณต้นทุนรวมของกิจกรรมจึงลดลงด้วย

กิจกรรมหลัก 9 บริการด้านทะเบียนที่ดินในสำนักงานที่ดิน เนื่องจากการใช้งบประมาณจากกิจกรรมหลัก จัดทำวัสดุคอมพิวเตอร์ ค่าเช่าบริการเครือข่าย และค่าบำรุงรักษาเครื่องคอมพิวเตอร์ของสำนักงานที่ดินและสำนัก/กอง มาใช้เป็นค่าใช้จ่ายด้านค่าวัสดุในกิจกรรม บริการด้านทะเบียนที่ดินในสำนักงานที่ดิน ทำให้มีต้นทุนต่อหน่วยลดลง

กิจกรรมหลัก 12 พัฒนาระบบสารสนเทศที่ดินเพื่อการบริหารจัดการระบบที่ดิน เนื่องจากไม่ได้รับงบประมาณในปีงบประมาณ 2558

ตารางเปรียบเทียบผลการคำนวณต้นทุนผลผลิตระหว่างปีงบประมาณ พ.ศ.2557 และปีงบประมาณ พ.ศ.2558

ตารางที่ ๒ เปรียบเทียบผลการคำนวณต้นทุนผลผลิตย่อยแยกตามแหล่งเงิน

ผลผลิตย่อย	ต้นทุนผลผลิตประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2557 (ค.ศ.2556-30 ก.ย.2557)								ต้นทุนผลผลิตประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2558 (ค.ศ.2557-30 ก.ย.2558)								(หน่วย : บาท)					
																	ผลการเปรียบเทียบ					
	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย	ต้นทุนรวมเพิ่ม (ลด)%	หน่วยนับเพิ่ม (ลด)%	ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่ม(ลด)%			
1 ที่ดินของรัฐที่ได้รับการจัดที่ดินทำกินและที่อยู่อาศัย	73,109,991.80	96,000.03	2,999,174.59	1,711,905.55	77,917,071.97	4,546	แปลง	17,139.70	102,187,339.94	474,092.12	4,741,640.57	4,606,390.65	112,009,463.28	4,553	แปลง	24,601.24	43.75	0.15	43.53			
2 ที่ดินของรัฐที่ได้รับการบริหารจัดการการใช้ประโยชน์เพื่อแก้ไขปัญหาวนเวียนยากจน	125,006,161.50	126,967.78	3,409,982.68	2,264,133.14	130,807,245.10	6,588	แปลง	19,855.38	128,525,633.57	373,527.13	3,478,078.75	3,629,277.48	136,006,516.93	5,528	แปลง	24,603.20	3.97	-	16.09	23.91		
3 โฉนดที่ดินได้รับการบริหารจัดการ	395,364,619.46	3,032,139.83	30,044,543.10	14,972,708.06	443,414,010.45	115,015	แปลง	3,855.27	396,762,299.09	4,951,506.06	31,483,726.08	13,412,466.90	446,609,998.13	111,324	แปลง	4,011.80	0.72	-	3.21	4.06		
4 ปัญหาเรื่องการออกเอกสารสิทธิในที่ดินที่ได้รับการแก้ไข	14,189,716.98	193,540.84	1,742,600.78	955,704.77	17,081,563.37	4,397	เรื่อง	3,884.82	19,899,432.24	126,598.18	2,448,581.86	1,166,301.47	23,640,913.75	5,557	เรื่อง	4,254.26	38.40	26.38	9.51			
5 ระวังแผนที่ที่จัดทำขึ้นสำหรับการออกหนังสือแสดงสิทธิและให้บริการ	76,291,779.89	0.00	6,083,269.21	20,151,448.51	102,526,497.61	10,933	ระวาง	9,377.71	64,989,990.21	2,593,427.31	4,549,472.86	9,796,586.93	81,929,477.31	12,394	ระวาง	6,610.41	-	20.09	13.36	-	29.51	
6 ที่ดินสาธารณประโยชน์ที่ได้รับการรังวัดเพื่อออก นสล.	44,368,559.97	1,195,092.83	2,278,807.11	1,270,123.46	49,112,583.37	1,500	แปลง	32,741.72	35,679,978.83	1,343,155.94	1,382,443.31	1,023,642.37	39,429,220.45	1,040	แปลง	37,912.71	-	19.72	-	30.67	15.79	
7 ที่ดินของรัฐที่ได้รับการกำกับดูแลตามประมวลกฎหมายที่ดิน	2,129,076.08	3,096.78	303,363.11	55,222.76	2,490,758.73	4,171	เรื่อง	597.16	1,179,764.98	4,788.81	395,082.75	46,529.20	1,626,165.74	4,458	เรื่อง	364.77	-	34.71	6.88	-	38.92	
8 ข้อมูลที่ดินสาธารณประโยชน์ที่ได้รับการลงระวางแผนที่	13,338,118.95	12,387.10	332,681.24	220,891.04	13,904,078.33	13,312	แปลง	1,044.48	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-	แปลง	0.00	-	100.00	-100.00	-	100.00	
9 ข้อมูลที่ดินของรัฐที่ได้รับการจัดเก็บในระบบดิจิทัลให้เป็นมาตรฐานเดียวกัน	9,340,254.03	0.00	0.00	42,608,247.74	51,948,501.77	31,465	แปลง	1,650.99	8,259,716.13	24,620.59	503,029.00	12,402,531.11	21,189,896.83	31,607	แปลง	670.42	-	59.21	0.45	-	59.39	
10 ข้อมูลรูปแปลงที่ดินที่ได้รับการจัดเก็บในระบบภูมิสารสนเทศ	93,189,110.46	0.00	4,992,044.96	20,151,448.51	118,332,603.93	14,700,000	แปลง	8.05	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-	แปลง	0.00	-	100.00	-	100.00	-	100.00
11 งานด้านทะเบียนสิทธิและนิติกรรมที่ประชาชนได้รับการบริการ	2,516,043,115.44	751,433,303.84	289,059,653.18	213,407,745.80	3,769,943,818.26	8,118,454	ราย	464.37	2,615,717,920.97	617,234,894.05	342,549,451.13	181,489,406.72	3,756,991,672.87	10,231,449	ราย	367.20	-	0.34	26.03	-	20.92	
12 งานด้านทะเบียนที่ดินที่ได้รับการวางมาตรฐานการให้บริการ	61,555,138.67	11,758,472.44	7,647,736.12	5,618,459.55	86,579,806.78	13,100	เรื่อง	6,609.15	58,855,714.77	9,971,488.22	7,693,264.56	2,478,359.82	78,998,827.37	15,902	เรื่อง	4,967.85	-	8.76	21.39	-	24.83	
13 งานด้านส่งเสริมธุรกิจอสังหาริมทรัพย์ที่ผู้ประกอบการได้รับการบริการ	47,937,305.85	9,619,397.20	6,180,786.49	2,714,091.26	66,451,580.80	707	ราย	93,990.92	50,897,826.21	8,541,425.24	6,623,252.11	2,140,888.92	68,203,392.48	844	ราย	80,809.71	2.64	19.38	-	14.02		
14 งานด้านรังวัดที่ประชาชนได้รับการบริการ	1,096,358,104.57	781,613,110.94	125,531,880.56	88,986,121.06	2,092,489,217.13	441,530	ราย	4,739.18	1,161,246,485.86	921,960,656.99	148,336,767.95	79,830,701.41	2,311,374,612.21	416,041	ราย	5,555.64	10.46	-	5.77	-	17.23	
15 งานด้านรังวัดที่ได้รับการวางมาตรฐานการให้บริการ	112,129,687.56	9,414,222.92	12,023,693.17	8,054,293.05	141,621,896.70	12,419	เรื่อง	11,403.65	122,210,241.28	7,896,866.86	12,862,709.39	7,576,216.05	150,546,033.58	12,917	เรื่อง	11,654.88	6.30	4.01	-	2.20		
16 หลักฐานทางทะเบียนที่ดินได้รับการดูแลรักษาให้อยู่ในสภาพที่ดี	111,736,936.65	22,785,613.81	8,885,504.11	6,053,290.72	149,461,345.29	35,318,770	แปลง	4.23	121,134,175.50	16,490,741.13	9,383,064.27	4,960,939.57	151,968,920.47	35,740,000	แปลง	4.25	1.68	1.19	-	0.48		
17 สำนักงานที่ดินที่ได้รับการพัฒนาระบบการบริหารจัดการที่ดิน	47,160.24	5,508.18	536,983.12	94,588.55	684,240.09	70	แห่ง	9,774.86	228,517,157.76	6,890,529.40	8,486,027.48	55,299,813.04	299,193,527.68	73	แห่ง	4,098,541.48	43,626.40	4.29	-	41,829.42		
รวมต้นทุนผลผลิต	4,792,134,838.10	1,591,288,854.52	502,052,703.53	429,290,423.53	7,314,766,819.68				5,116,063,677.34	1,598,878,318.03	584,916,592.07	379,860,051.64	7,679,718,639.08									

การวิเคราะห์สาเหตุการเปลี่ยนแปลงของต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้นของผลผลิตย่อย

ผลผลิตย่อย 1 ที่ดินของรัฐที่ได้รับการจัดที่ดินทำกินและที่อยู่อาศัย เนื่องจากในปีงบประมาณ พ. ศ. 2558 มีการจัดซื้อเครื่องจักรกลเพิ่มขึ้น ทำให้มีต้นทุนรายการค่าเสื่อมราคาเพิ่มมากขึ้น มีผลทำให้ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น

ผลผลิตย่อย 2 ที่ดินของรัฐที่ได้รับการบริหารจัดการการใช้ประโยชน์เพื่อแก้ไขปัญหาความยากจน เนื่องจากในปีงบประมาณ 2558 การรังวัดแบ่งแปลงในพื้นที่โครงการใช้ช่วงรังวัดจากส่วนกลางเป็นส่วนใหญ่ จึงมีต้นทุนในการดำเนินงานสูงกว่าการใช้ช่วงรังวัดของสำนักงานที่ดินในจังหวัดนั้น

ผลผลิตย่อย 17 สำนักงานที่ดินที่ได้รับการพัฒนาระบบการบริหารจัดการที่ดิน เนื่องจากในปี 2558 เป็นการดำเนินงานเกี่ยวกับรายละเอียดของเอกสารของข้อมูลทางทะเบียนและรังวัดทั้งหมด ที่ปรากฏในสารบบและฐานข้อมูลการรังวัดของเอกสารสิทธิทั้งหมดในสำนักงานนั้นๆ โดยจัดการสแกนเอกสารทั้งหมดลงในระบบคอมพิวเตอร์ ต้นทุนในการดำเนินงานจึงเพิ่มขึ้น

การวิเคราะห์สาเหตุการเปลี่ยนแปลงต้นทุนต่อหน่วยลดลงของผลผลิตย่อย

ผลผลิตย่อย 5 ระวังแผนที่จัดทำขึ้นสำหรับการออกหนังสือแสดงสิทธิและให้บริการ เนื่องจากปรับปรุงกระบวนการทำงานทำให้มีประสิทธิภาพมากขึ้น

ผลผลิตย่อย 7 ที่ดินของรัฐที่ได้รับการกำกับดูแลตามประมวลกฎหมายที่ดิน เนื่องจากปีงบประมาณ 2557 มีจำนวนงาน 4,434 เรื่อง และปีงบประมาณ 2558 มีจำนวนงาน 4,458 เรื่อง ผลปริมาณงานที่เพิ่มสูงขึ้น และมีการใช้ทรัพยากรอย่างมีประสิทธิภาพ ค่าคุมค่า และประหยัด ทำให้ต้นทุนต่อหน่วยลดลง

ผลผลิตย่อย 8 ข้อมูลที่ดินสาธารณประโยชน์ที่ได้รับการลงระวางแผนที่ เนื่องจากในปีงบประมาณ 2558 ไม่มีการดำเนินงานในกิจกรรมนี้

ผลผลิตย่อย 9 ข้อมูลที่ดินของรัฐที่ได้รับการจัดเก็บในระบบดิจิทัลให้เป็นมาตรฐานเดียวกัน เนื่องจากในปีงบประมาณ 2554 มีการจัดซื้อครุภัณฑ์คอมพิวเตอร์ ตามโครงการศูนย์ข้อมูลที่ดินและแผนที่แห่งชาติ ทำให้ในปีงบประมาณ 2557 มีค่าเสื่อมราคาคำนวนมาก แต่ในปีงบประมาณ 2558 ครุภัณฑ์คอมพิวเตอร์ส่วนใหญ่หมดอายุการใช้งาน จึงส่งผลให้ค่าเสื่อมราคาลดลง

การคำนวณต้นทุนรวมของกิจกรรมจึงลดลงด้วย

ผลผลิตย่อย 10 ข้อมูลรูปแปลงที่ดินที่ได้รับการจัดเก็บในระบบภูมิสารสนเทศ เนื่องจากปีงบประมาณ 2558 ยังไม่มีการเบิกจ่ายงบประมาณ เพราะทำสัญญากับผู้รับจ้าง เมื่อต้นปีงบประมาณ 2559

ผลผลิตย่อย 11 งานด้านทะเบียนสิทธิและนิติกรรมที่ประชาชนได้รับการบริการ เนื่องจากมีการใช้งบประมาณจากกิจกรรมหลัก จัดหาวัสดุคอมพิวเตอร์ ค่าเช่าบริการเครือข่าย และค่าบำรุงรักษาเครื่องคอมพิวเตอร์ของสำนักงานที่ดินและสำนัก /กอง มาใช้เป็นค่าใช้จ่ายด้านค่าวัสดุในกิจกรรม บริการด้านทะเบียนที่ดินในสำนักงานที่ดิน ทำให้มีต้นทุนต่อหน่วยลดลง

ผลผลิตย่อย 12 งานด้านทะเบียนที่ดินที่ได้รับการวางมาตรฐานการให้บริการ เนื่องจากมีปริมาณงานเกิดเพิ่มมากขึ้น จึงต้องเร่งรัดการทำงานให้แล้วเสร็จเพิ่มมากขึ้นตามไปด้วย อีกทั้งมีการเร่งรัดงานค้างให้แล้วเสร็จมากขึ้น จึงทำให้มีผลการปฏิบัติงานมีปริมาณเพิ่มขึ้นจากปี พ .ศ. 2557 จำนวน 2,802 เรื่อง คิดเป็น 21.39%

ตารางเปรียบเทียบผลการคำนวณต้นทุนผลผลิตระหว่างปีงบประมาณ พ.ศ.2557 และปีงบประมาณ พ.ศ.2558

ตารางที่ 10 เปรียบเทียบผลการคำนวณต้นทุนผลผลิตหลักแยกตามแหล่งเงิน

ผลผลิตหลัก	ต้นทุนผลผลิตประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2557 (ต.ค.2556-30 ก.ย.2557)								ต้นทุนผลผลิตประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2558 (ต.ค.2557-30 ก.ย.2558)								ผลการเปรียบเทียบ	หน่วยนับ	ต้นทุน
																	ผลการเปรียบเทียบ		
																	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	ต้นทุนต่อหน่วย
	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย	เพิ่ม(ลด)%	เพิ่ม(ลด)%	เพิ่ม(ลด)%
1 ที่ดินของรัฐที่จัดให้แก่ประชาชนที่ยากจน	198,116,153.30	222,967.81	6,409,157.27	3,976,038.69	208,724,317.07	11,134	แปลง	18,746.57	228,113,484.40	847,619.25	8,219,719.32	8,235,668.13	245,416,491.10	10,081	แปลง	24,344.46	17.58	- 9.46	29.86
2 ที่ดินของรัฐที่ได้รับการบริหารจัดการ	69,176,009.03	1,210,576.71	2,914,851.46	44,154,485.00	117,455,922.20	14,812	แปลง	7,929.78	38,686,324.54	1,372,565.34	2,280,555.06	13,472,702.68	55,812,147.62	1,040	แปลง	53,665.53	- 52.48	- 92.98	576.76
3 โฉนดที่ดินที่ออกให้แก่ประชาชน	579,035,226.79	3,225,680.67	42,862,458.05	56,231,309.85	681,354,675.36	115,015	แปลง	5,924.05	478,596,070.62	7,671,531.55	38,481,780.80	24,375,355.30	549,124,738.27	111,324	แปลง	4,932.67	- 19.41	- 3.21	- 16.73
4 งานด้านทะเบียนและรังวัดที่ดินที่บริการให้แก่ประชาชน	3,945,760,288.74	1,586,624,121.15	449,329,253.63	324,834,001.44	6,306,547,664.96	8,559,984	ราย	736.75	4,066,295,499.54	1,579,083,749.59	527,448,509.41	278,476,512.49	6,451,304,271.03	10,647,490	ราย	605.90	2.30	24.39	- 17.76
5 โครงการพัฒนาระบบสารสนเทศที่ดินเพื่อการบริหารจัดการระบบที่ดิน	47,160.24	5,508.18	536,983.12	94,588.55	684,240.09	70	แห่ง	9,774.86	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-	แห่ง	0.00	- 100.00	- 100.00	- 100.00
รวมต้นทุนผลผลิต	4,792,134,838.10	1,591,288,854.52	502,052,703.53	429,290,423.53	7,314,766,819.68	-	-	-	4,811,691,379.10	1,588,975,465.73	576,430,564.59	324,560,238.60	7,301,657,648.02	-	-	-			

การวิเคราะห์สาเหตุการเปลี่ยนแปลงต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้นของผลผลิตหลัก

ผลผลิตหลัก 1 ที่ดินของรัฐที่จัดให้แก่ประชาชนที่ยากจน เนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ. 2558 มีการจัดซื้อเครื่องจักรกลเพิ่มขึ้น ทำให้มีต้นทุนรายการค่าเสื่อมราคาเพิ่มมากขึ้น และในปีงบประมาณ 2558 การรังวัดแบ่งแปลงในพื้นที่โครงการใช้ช่วงรังวัดจากส่วนกลางเป็นส่วนใหญ่ จึงมีต้นทุนในการดำเนินงานสูงกว่าการใช้ช่วงรังวัดของสำนักงานที่ดินในจังหวัดนั้น มีผลทำให้ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น

ผลผลิตหลัก 2 ที่ดินของรัฐที่ได้รับการบริหารจัดการ เนื่องจาก ในปีงบประมาณ 2558 ไม่มีการดำเนินงานในกิจกรรมหลัก ย้ายแผนที่รูปแปลงที่ดินของรัฐในระวางแผนที่มาตรฐาน ซึ่งเป็นกิจกรรมหลักในผลผลิตที่ 2 ที่ดินของรัฐที่ได้รับการบริหารจัดการ จึงทำให้ปริมาณงานลดลง เหลือเพียง 1,040 แปลง จากปีงบประมาณ 2557 จำนวน 14,812 แปลง และกิจกรรมหลัก รังวัดทำแผนที่ที่ดินสาธารณะประโยชน์ ปรับลดเป้าหมาย

ในการดำเนินงานลดลง โดยในปีงบประมาณ 2557 มีเป้าหมาย 1,500 แปลง ปีงบประมาณ 2558 มีเป้าหมาย 1,000 แปลง มีผลทำให้ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น ทั้งนี้ ได้นำงบประมาณบางส่วนมาจัดทำโครงการรังวัดออกหนังสือสำคัญสำหรับที่หลวงเพื่อความมั่นคงและการอนุรักษ์ที่ยั่งยืนเทิดให้ 82 พรรษา มหาราชินี ซึ่งเป็นการเฉลิมพระเกียรติในวโรกาสมหามงคลที่สมเด็จพระนางเจ้าสิริกิติ์พระบรมราชินีนาถ

ทรงมีพระชนมายุครบ 82 พรรษา

การวิเคราะห์สาเหตุการเปลี่ยนแปลงต้นทุนต่อหน่วยลดลงของผลผลิตหลัก

ผลผลิตหลัก 5 โครงการพัฒนาระบบสารสนเทศที่ดินเพื่อการบริหารจัดการระบบที่ดิน เนื่องจากไม่ได้รับงบประมาณในปีงบประมาณ 2558

ตารางเปรียบเทียบผลการคำนวณต้นทุนผลผลิตระหว่างปีงบประมาณ พ.ศ.2557 และปีงบประมาณ พ.ศ.2558

ตารางที่ 11 รายงานเปรียบเทียบต้นทุนทางตรงตามศูนย์ต้นทุนแยกตามประเภทค่าใช้จ่ายและลักษณะของต้นทุน (คงที่/ผันแปร)

(หน่วย : บาท)

ศูนย์ต้นทุน	ค่าใช้จ่ายทางตรงปี ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2557 (ค.ค.2556-30 ก.ย.2557)								ค่าใช้จ่ายทางตรง ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2558 (ค.ค.2557-30 ก.ย.2558)								ผลการเปรียบเทียบ		
	ค่าใช้จ่าย บุคลากร	ค่าเสื่อมราคา และ ค่าตัดจำหน่าย	รวมต้นทุนคงที่	ค่าใช้จ่าย เดินทาง	ค่าตอบแทน ใช้สอย วัสดุ และ ค่าสาธารณูปโภค	ค่าใช้จ่าย อื่นๆ	รวมต้นทุนผันแปร	รวม	ค่าใช้จ่าย บุคลากร	ค่าเสื่อมราคา และ ค่าตัดจำหน่าย	รวมต้นทุนคงที่	ค่าใช้จ่าย เดินทาง	ค่าตอบแทน ใช้สอย วัสดุ และ ค่าสาธารณูปโภค	ค่าใช้จ่าย อื่นๆ	รวมต้นทุนผันแปร	รวม	ต้นทุน คงที่ เพิ่ม/(ลด)%	ต้นทุน ผันแปร เพิ่ม/(ลด)%	ต้นทุน รวม เพิ่ม/(ลด)%
ศูนย์ต้นทุนหลัก																			
1 สำนักงานจัดการที่ดินของรัฐ	97,662,729.64	5,522,275.95	103,185,005.59	33,977,741.84	94,831,319.69	1,297,871.00	130,106,932.53	233,291,938.12	104,126,909.52	9,305,839.69	113,432,749.21	41,630,549.30	92,748,564.95	1,660,915.48	136,040,029.73	249,472,778.94	9.93	4.56	6.94
2 กองเทคโนโลยีทำแผนที่	80,920,782.76	38,771,230.36	119,692,013.12	13,551,726.68	36,388,037.98	1,004,049.36	50,943,814.02	170,635,827.14	84,191,149.22	29,082,667.96	113,273,817.18	11,521,065.74	39,645,622.77	736,350.00	51,903,038.51	165,176,855.69	-	5.36	1.88
3 สำนักมาตรฐานการออกหนังสือสำคัญ	240,776,668.91	14,103,471.16	254,880,140.07	91,855,720.85	78,892,199.42	984,024.00	171,731,944.27	426,612,084.34	250,218,425.98	10,928,885.04	261,147,311.02	90,752,872.99	84,960,000.77	1,004,090.00	176,716,963.76	437,864,274.78	2.46	2.90	2.64
4 สำนักงานที่ดิน	3,195,336,364.84	227,295,603.26	3,422,631,968.10	1,289,105,327.70	621,909,082.06	7,136,097.93	1,918,150,507.69	5,340,782,475.79	3,387,840,955.61	193,199,460.57	3,581,040,416.18	1,263,693,841.48	715,922,887.86	13,039,210.02	1,992,655,939.36	5,573,696,355.54	4.63	3.88	4.36
ศูนย์ต้นทุนสนับสนุน															-				
1 สำนักผู้ตรวจราชการกรมที่ดิน	13,401,261.74	538,337.29	13,939,599.03	6,527,230.88	617,213.83	515,645.00	7,660,089.71	21,599,688.74	14,741,625.70	525,392.34	15,267,018.04	7,764,670.03	521,328.75	26,600.00	8,312,598.78	23,579,616.82	9.52	8.52	9.17
2 สำนักส่งเสริมธุรกิจอสังหาริมทรัพย์	21,072,682.94	292,774.97	21,365,457.91		664,194.14	-	664,194.14	22,029,652.05	23,742,099.53	156,513.09	23,898,612.62	-	769,912.98	1,013,481.00	1,783,393.98	25,682,006.60	11.86	168.50	16.58
3 สำนักมาตรฐานและส่งเสริมการรังวัด	73,717,961.35	5,632,976.76	79,350,938.11	12,332,784.60	1,087,176.85	553,917.00	13,973,878.45	93,324,816.56	80,519,664.84	5,591,840.22	86,111,505.06	15,381,531.00	824,680.85	670,893.00	16,877,104.85	102,988,609.91	8.52	20.78	10.36
4 สำนักมาตรฐานการทะเบียนที่ดิน	32,687,945.29	789,137.65	33,477,082.94		1,788,529.27	282,685.00	2,071,214.27	35,548,297.21	32,317,645.52	493,983.99	32,811,629.51	1,670.00	2,117,085.67	14,460.00	2,133,215.67	34,944,845.18	-	1.99	2.99
5 สำนักงานคณะกรรมการชั่งรังวัดเอกชน	7,048,606.64	909,893.05	7,958,499.69	95,260.00	356,804.68	184,891.00	636,955.68	8,595,455.37	6,970,185.40	1,135,332.56	8,105,517.96	132,002.00	1,416,847.42	168,784.60	1,717,634.02	9,823,151.98	1.85	169.66	14.28
6 สำนักงานเลขานุการกรม	28,431,119.00	3,974,232.41	32,405,351.41	935,633.90	24,588,850.17	558,665.00	26,083,149.07	58,488,500.48	30,413,580.08	3,390,067.34	33,803,647.42	1,320,175.50	22,529,250.13	367,241.00	24,216,666.63	58,020,314.05	4.32	-	0.80
7 สำนักเทคโนโลยีสารสนเทศ	27,577,243.01	22,548,389.53	50,125,632.54	2,633,243.37	93,340,291.32	312,065.00	96,285,599.69	146,411,232.23	29,311,746.27	45,901,145.12	75,212,891.39	4,466,105.53	107,235,967.67	2,363,760.60	114,065,833.80	189,278,725.19	50.05	18.47	29.28
8 กองการเจ้าหน้าที่	31,771,487.02	3,921,694.06	35,693,181.08	393,107.16	1,691,634.86	1,700,400.00	3,785,142.02	39,478,323.10	34,136,831.84	1,932,424.05	36,069,255.89	939,497.87	2,705,473.83	1,784,228.80	5,429,200.50	41,498,456.39	1.05	43.43	5.12
9 กองการพิมพ์	19,808,257.12	10,151,878.11	29,960,135.23		24,362,975.14	-	24,362,975.14	54,323,110.37	21,287,945.15	10,351,731.69	31,639,676.84	14,152.00	28,623,864.63	-	28,638,016.63	60,277,693.47	5.61	17.55	10.96
10 กองคลัง	26,270,390.60	1,619,376.69	27,889,767.29	32,840.00	13,176,410.02	1,354,858.00	14,564,108.02	42,453,875.31	27,917,950.49	859,036.54	28,776,987.03	94,440.00	5,402,066.49	420,680.00	5,917,186.49	34,694,173.52	3.18	-	18.28
11 กองฝึกอบรม	17,488,239.12	2,057,382.39	19,545,621.51	9,592.00	4,495,420.56	18,573,456.00	23,078,468.56	42,624,090.07	17,908,517.84	2,438,770.28	20,347,288.12	7,421.00	5,609,804.61	14,900,519.10	20,517,744.71	40,865,032.83	4.10	-	4.13
12 สำนักกฎหมาย	15,674,123.79	215,894.52	15,890,018.31	5,220.10	9,060,058.08	117,855.00	9,183,133.18	25,073,151.49	16,430,331.99	186,449.41	16,616,781.40	9,008.00	55,634,339.25	149,278.00	55,792,625.25	72,409,406.65	4.57	507.56	188.79
13 กองแผนงาน	14,061,046.14	328,160.79	14,389,206.93	465,902.80	5,754,397.56	133,656.00	6,353,956.36	20,743,163.29	15,483,698.49	467,105.84	15,950,804.33	348,932.20	6,045,940.10	207,545.00	6,602,417.30	22,553,221.63	10.85	3.91	8.73
14 กองพัสดุ	45,257,216.86	11,892,580.29	57,149,797.15	171,925.00	23,739,168.24	189,340.00	24,100,433.24	81,250,230.39	46,748,370.10	13,083,760.17	59,832,130.27	219,431.00	23,613,916.10	60,985.00	23,894,332.10	83,726,462.37	4.69	-	3.05
15 สำนักงานบริหารโครงการพัฒนากรมที่ดินและ	5,249,730.03	115,479.43	5,365,209.46	2,340,600.00	217,379.13	2,675.00	2,560,654.13	7,925,863.59	5,110,050.52	133,848.40	5,243,898.92	-	373,167.77	26,000.00	399,167.77	5,643,066.69	-	2.26	28.80
16 กลุ่มตรวจสอบภายใน	5,567,728.74	368,024.38	5,935,753.12	1,929,935.75	144,325.91	67,210.00	2,141,471.66	8,077,224.78	5,425,361.74	93,433.39	5,518,795.13	1,713,573.20	164,618.06	50,500.00	1,928,691.26	7,447,486.39	-	7.02	7.80
17 กลุ่มพัฒนาระบบบริหาร	8,435,563.05	99,922.17	8,535,485.22	116,655.00	192,985.28	62,838.00	372,478.28	8,907,963.50	7,768,650.49	61,067.88	7,829,718.37	209,091.00	295,427.25	192,418.00	696,936.25	8,526,654.62	-	8.27	4.28
18 ศูนย์ข้อมูลแผนที่รูปแปลงที่ดิน	747,800.00	42,608,247.74	43,356,047.74	1,406,058.00	8,665,606.92	51,795.00	10,123,459.92	53,479,507.66	884,400.00	24,318,688.44	25,203,088.44	1,503,887.00	8,008,699.92	54,256.00	9,566,842.92	34,769,931.36	-	41.87	34.98
19 สำนักงานโครงการพัฒนาระบบสารสนเทศที่ดิน	534,150.32	94,588.55	628,738.87	266,476.22	62,580.19	-	329,056.41	957,795.28	593,385.50	59,982.14	653,367.64	269,673.00	175,161.14	1,265,475.00	1,710,309.14	2,363,676.78	3.92	419.76	146.78
20 ศูนย์ปฏิบัติการต่อต้านการทุจริต กรมที่ดิน	798,559.50	68,514.08	867,073.58	3,990.00	289,891.11	134,650.00	428,531.11	1,295,604.69	843,897.63	66,134.05	910,031.68	-	398,793.43	188,931.00	587,724.43	1,497,756.11	4.95	37.15	15.60
รวมต้นทุนผลผลิต	4,010,297,658.41	393,920,065.59	4,404,217,724.00	1,458,156,971.85	1,046,316,532.41	35,218,643.29	2,539,692,147.55	6,943,909,871.55	4,244,933,379.45	353,763,560.20	4,598,696,939.65	1,441,993,589.84	1,205,743,422.40	40,366,601.60	2,688,103,613.84	7,286,800,553.49			

ค่าใช้จ่ายทางอ้อม

- ค่าใช้จ่ายบุคลากร ประกอบด้วย เงินช่วยค่ารักษาพยาบาลผู้ป่วยนอก - รพ.รัฐ ผู้ป่วยใน - รพ.รัฐ ผู้ป่วยนอก - รพ.เอกชน และผู้ป่วยใน - รพ.เอกชน

- ค่าตอบแทน ใช้สอย วัสดุ และค่าสาธารณูปโภค ประกอบด้วย ค่าซ่อมแซมและค่าบำรุงรักษา ค่าจ้างเหมาบริการบุคคลภายนอก ค่าไฟฟ้า ค่าน้ำประปา ค่าโทรศัพท์ ค่าสื่อสารและโทรคมนาคม ค่าไปรษณีย์และโทรเลข ค่าใช้สอยอื่น ๆ (ค่าทำความเย็น)

- ค่าเสื่อมราคาฯ เป็นสินทรัพย์ประเภทไม่ระบุรายละเอียด และสินทรัพย์รายตัวที่ระบุศูนย์ต้นทุน 1500500000

การวิเคราะห์สาเหตุการเปลี่ยนแปลงของต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้นของศูนย์ต้นทุนสนับสนุน

ศูนย์ต้นทุนสนับสนุน 2 สำนักส่งเสริมธุรกิจอสังหาริมทรัพย์ เนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ. 2558 ได้จัดโครงการสัมมนา เรื่อง การจัดตั้งนิติบุคคลหมู่บ้านจัดสรร ให้แก่ข้าราชการกรมที่ดิน ผู้จัดสรรที่ดิน ผู้ซื้อที่ดินจัดสรร ในพื้นที่ 4 ภาค ได้แก่ จังหวัดเพชรบุรี จังหวัดภูเก็ต จังหวัดขอนแก่น จังหวัดระยอง และจังหวัดเชียงใหม่

ศูนย์ต้นทุนสนับสนุน 7 สำนักเทคโนโลยีสารสนเทศ เนื่องจากมีต้นทุนที่เกิดขึ้นจากการจ้างประเมินผลโครงการระบบสารสนเทศที่ดิน และมีการจัดหาครุภัณฑ์ทดแทน รวมทั้งมีการคำนวณค่าเสื่อมราคาจากระบบใหม่ที่ได้รับจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2557 ซึ่งเริ่มมีการคำนวณค่าเสื่อมในปีงบประมาณ พ.ศ. 2558

ศูนย์ต้นทุนสนับสนุน 8 กองการเจ้าหน้าที่ เนื่องจากค่าใช้จ่ายในการเดินทาง ค่าตอบแทน ค่าใช้สอย วัสดุ และค่าสาธารณูปโภค เพิ่มขึ้น

ศูนย์ต้นทุนสนับสนุน 12 สำนักกฎหมาย เนื่องจาก 1.บุคลากรได้รับเงินเดือนเพิ่มขึ้น 2. ค่าธรรมเนียมศาลและค่าสินไหมทดแทนที่กรมที่ดินแพ้คดี 3. ค่าสินไหมทดแทน จากการจดทะเบียนสิทธิและนิติกรรม 4. จัดพิมพ์หนังสือ 60 ปี ประมวลกฎหมายที่ดิน จำนวน 15,000 เล่ม เพื่อแจกให้หน่วยงานของกรมที่ดิน ทั้งส่วนกลางและส่วนภูมิภาคทั่วประเทศ

ศูนย์ต้นทุนสนับสนุน 17 กลุ่มพัฒนาระบบบริหาร มีต้นทุนผันแปรเพิ่มขึ้น เนื่องจากมีค่าใช้จ่ายในการดำเนินโครงการของขั้วปฏิบัติการใหม่ "สำนักงานที่ดินทั่วไทย รวดเร็ว โปร่งใส ใส่ใจบริการ" และค่าเดินทางของผู้บริหารและเจ้าหน้าที่กลุ่มพัฒนาระบบบริหาร เพื่อการถ่ายทอดนโยบายฯ ดังกล่าว และการติดตามผลการดำเนินการตามแผนขยายผลการพัฒนาคุณภาพการให้บริการของสำนักงานที่ดิน

ศูนย์ต้นทุนสนับสนุน 19 สำนักงานโครงการพัฒนาระบบสารสนเทศที่ดิน เนื่องจากมีค่าใช้จ่ายตามโครงการศูนย์ข้อมูลที่ดินและแผนที่แห่งชาติ กรมที่ดิน (ระยะที่ 2) ปีงบประมาณ พ.ศ. 2558

ศูนย์ต้นทุนสนับสนุน 20 ศูนย์ปฏิบัติการต่อต้านการทุจริต กรมที่ดิน เนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ. 2557 มีสถานการณ์ความไม่สงบเรียบร้อยขึ้นบ้านเมือง จึงทำให้ไม่สามารถดำเนินงาน และจัดโครงการ/กิจกรรมต่างๆ ได้ ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2558 จึงได้จัดทำโครงการ/กิจกรรมต่างๆ รวมทั้งการจัดทำเอกสารเผยแพร่ของหน่วยงานเพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2557

การวิเคราะห์สาเหตุการเปลี่ยนแปลงของต้นทุนต่อหน่วยลดลงของศูนย์ต้นทุนสนับสนุน

ศูนย์ต้นทุนสนับสนุน 10 กองคลัง เนื่องจากบัญชีค่าใช้จ่ายหลักเงินนอกงบประมาณเป็นรายได้แผ่นดิน ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2557 จำนวนเงิน 8,100,602.30 บาท

ศูนย์ต้นทุนสนับสนุน 15 สำนักงานบริหารโครงการพัฒนากรมที่ดินและเร่งรัดการออกโฉนดที่ดินทั่วประเทศ เนื่องจากไม่มีการเดินทางไปศึกษาดูงานในต่างประเทศของคณะผู้บริหารและเจ้าหน้าที่กรมที่ดิน และการเบิกค่าใช้จ่ายในการต้อนรับชาวต่างชาติที่มาดูงานกรมที่ดินลดลง

ศูนย์ต้นทุนสนับสนุน 18 ศูนย์ข้อมูลแผนที่รูปแปลงที่ดิน เนื่องจากในปีงบประมาณ 2554 มีการจัดซื้อครุภัณฑ์ครุภัณฑ์คอมพิวเตอร์ ตามโครงการศูนย์ข้อมูลที่ดินและแผนที่แห่งชาติ โดยใช้ศูนย์ต้นทุนของศูนย์ข้อมูลแผนที่รูปแปลงที่ดินในการจัดซื้อ ทำให้ในปีงบประมาณ 2557 มีค่าเสื่อมราคาจำนวนมาก แต่ในปีงบประมาณ 2558 ครุภัณฑ์คอมพิวเตอร์ส่วนใหญ่หมดอายุการใช้งาน จึงส่งผลให้ค่าเสื่อมราคาลดลง การคำนวณต้นทุนรวมของกิจกรรมจึงลดลงด้วย

ตารางเปรียบเทียบผลการคำนวณต้นทุนผลผลิตระหว่างปีงบประมาณ พ.ศ.2557 และปีงบประมาณ พ.ศ.2558

ตารางที่ 12 รายงานเปรียบเทียบต้นทุนทางอ้อมตามลักษณะของต้นทุน (คงที่/ผันแปร) (หน่วย : บาท)

ต้นทุนทางอ้อม	ปีงบประมาณ พ.ศ. 2557			ปีงบประมาณ พ.ศ. 2558			ผลการเปรียบเทียบ		
	ต้นทุนคงที่	ต้นทุนผันแปร	รวม	ต้นทุนคงที่	ต้นทุนผันแปร	รวม	ต้นทุนคงที่ เพิ่ม(ลด)%	ต้นทุนผันแปร เพิ่ม(ลด)%	ต้นทุนรวม เพิ่ม(ลด)%
1 ค่าใช้จ่ายบุคลากร	303,892,536.58		303,892,536.58	325,207,544.79		325,207,544.79	7.01	-	7.01
2 ค่าเสื่อมราคา	35,370,357.94		35,370,357.94	26,096,491.44		26,096,491.44	- 26.22	-	- 26.22
3 ค่าตอบแทน ใช้สอย และวัสดุค่า สาธารณูปโภค		31,594,053.61	31,594,053.61		41,614,049.36	41,614,049.36	-	31.71	31.71
รวม	339,262,894.52	31,594,053.61	370,856,948.13	351,304,036.23	41,614,049.36	392,918,085.59			

การวิเคราะห์สาเหตุการเปลี่ยนแปลงของต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้นของต้นทุนทางอ้อม

ต้นทุนทางอ้อม 3 ค่าตอบแทน ใช้สอย และวัสดุ ค่าสาธารณูปโภค เนื่องจากหลังจากการประชุมคณะทำงานกำหนดเกณฑ์การปันส่วนเพื่อการคำนวณต้นทุนต่อหน่วยผลผลิต ครั้งที่ 1/2558 มีการโต้แย้งว่า

ค่าใช้จ่ายทางอ้อมไม่สอดคล้องกับความเป็นจริง ทำให้ต้องมีการปรับปรุงให้มีการสอดคล้องกับความเป็นจริงมากขึ้น ทำให้ค่าตอบแทน ใช้สอยและวัสดุ ค่าสาธารณูปโภค มีต้นทุนรวมสูงขึ้น

การวิเคราะห์สาเหตุการเปลี่ยนแปลงของต้นทุนต่อหน่วยลดลงของต้นทุนทางอ้อม

ต้นทุนทางอ้อม 2 ค่าเสื่อมราคา เนื่องจากในปีงบประมาณ 2558 ค่าเสื่อมราคาลดลง เพราะหมดอายุการใช้งาน ทำให้ผลการเปรียบเทียบต้นทุนรวมแตกต่างกันอย่างมีสาระสำคัญ

หมายเหตุ

1. ต้นทุนที่ไม่เกี่ยวข้องในการผลิตผลผลิต

ค่าใช้จ่ายบำเหน็จบำนาญ

รหัสบัญชีแยกประเภท	ชื่อบัญชีแยกประเภท	จำนวนเงิน	(หน่วย : บาท)
5101040102	บำนาญปกติ	971,230,482.06	
5101040103	บำนาญพิเศษ	100,497.74	
5101040104	เงินช่วยเหลือรายเดือนผู้รับเบี้ยหวัดบำนาญ	16,204,347.04	
5101040105	เงินช่วยค่าครองชีพผู้รับเบี้ยหวัดบำนาญ	143,183,699.29	
5101040106	เงินบำเหน็จ	8,947,982.60	
5101040107	เงินบำเหน็จตกทอด	49,019,295.56	
5101040108	เงินบำเหน็จดำรงชีพ	58,051,584.65	
5101040111	เงินช่วยพิเศษกรณีผู้รับบำนาญตาย	4,441,602.18	
5101040120	บำเหน็จรายเดือนสำหรับการเบิกเงินบำเหน็จลูกจ้าง	28,548,520.77	
5101040199	บำเหน็จบำนาญ อื่น	3,600.00	
5101040202	เงินช่วยการศึกษาบุตร	4,143,633.00	
5101040204	ค่ารักษาพยาบาลผู้ป่วยนอก-รพ.รัฐ-เบี้ยหวัด/บำนาญ	156,656,187.13	
5101040205	ค่ารักษาพยาบาลผู้ป่วยใน-รพ.รัฐ-เบี้ยหวัด/บำนาญ	53,483,672.36	
5101040206	ค่ารักษาพยาบาลผู้ป่วยนอก-รพ.เอกชน-เบี้ยหวัด/บำนาญ	5,294,000.00	
5101040207	ค่ารักษาพยาบาลผู้ป่วยใน-รพ.เอกชน-เบี้ยหวัด/บำนาญ	2,525,677.45	1,501,834,781.83
5212010199	ค่าใช้จ่ายอื่น (การถอนคืนเงินรายได้แผ่นดิน)	1,302,225.96	1,302,225.96

รายการระหว่างหน่วยงาน

รหัสบัญชีแยกประเภท	ชื่อบัญชีแยกประเภท	จำนวนเงิน	(หน่วย : บาท)
5209010112	TE-หน่วยงานส่งเงินเบิกเกินส่งคืนให้กรมบัญชีกลาง	20,121,036.29	
5210010102	TE-หน่วยงานโอนเงินนอกงบประมาณให้กรมบัญชีกลาง	37,558,083,971.70	
5210010103	TE-หน่วยงานโอนเงินรายได้แผ่นดินให้กรมบัญชีกลาง	551,747,308.00	
5210010105	TE-ปรับเงินฝากคลัง	37,860,943,438.08	
5210010106	TE-หน่วยงานโอนเงินให้หน่วยงานอื่น	91.35	
5210010112	TE-รายได้แผ่นดินรอนำส่งคลัง	(3,765.00)	
5210010117	TE-เงินทดรองราชการ	280,000.00	
5210010118	TE-ภายในกรมเดียวกัน	177,593,328.28	76,168,765,408.70
			<u>77,671,902,416.49</u>