



ที่ กษ ๑๒๐๑/๒๔๕๖

ถึง กรมบัญชีกลาง

กรมบัญชีกลางได้กำหนดให้หน่วยงานส่งรายงานผลการคำนวณต้นทุนต่อหน่วยผลผลิตประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๒ และบันทึกเป็นไฟล์ Excel ในรูปแบบแผ่นบันทึกข้อมูล (CD-ROM) ตามหลักเกณฑ์และรูปแบบที่กรมบัญชีกลางกำหนด นั้น

สำนักงานการปฏิรูปที่ดินเพื่อเกษตรกรรม ขอส่งแบบรายงานการประเมินผลฯ ดังกล่าวตามที่แนบเสนอมาพร้อมนี้

สำนักงานการปฏิรูปที่ดินเพื่อเกษตรกรรม



สำนักบริหารกลาง

โทรศัพท์ ๐-๒๒๘๒-๐๓๘๙

โทรสาร ๐-๒๒๘๒-๐๘๖๘



บันทึกข้อความ

รชก. (นายวุฒิพงศ์ เนียมหอม)
รับที่..... 501
วันที่ 10 เม.ย. 2563
เวลา.....

ส่วนราชการ สำนักบริหารกลาง กลุ่มบัญชี โทร. ๑๓๒๙

ที่ กษ ๑๒๐๑.๘/๑๖๔๕ วันที่ ๓ เมษายน ๒๕๖๓

เรื่อง ขอส่งรายงานผลการคำนวณต้นทุนต่อหน่วยผลผลิต ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๒

เรียน เลขาธิการ ส.ป.ก.

ด้วยกรมบัญชีกลาง ได้กำหนดเกณฑ์การประเมินผลการปฏิบัติงานด้านบัญชี ประกอบด้วย ด้านบัญชีการเงินและด้านบัญชีบริหาร เพื่อประเมินความสำเร็จในการจัดทำบัญชีของส่วนราชการ และช่วยให้การจัดทำบัญชีและรายงานการเงิน มีความครบถ้วน ถูกต้อง และเป็นปัจจุบัน รวมถึงมีการเปิดเผยข้อมูลอย่าง โปร่งใส สามารถตรวจสอบได้ และสามารถนำข้อมูลไปใช้ในการบริหารทรัพยากรได้อย่างมีประสิทธิภาพ อีกทั้งเป็นการสะท้อนถึงความรับผิดชอบต่อข้อมูลและการปฏิบัติงานด้านบัญชีของหน่วยงาน รวมทั้งสามารถจัดทำบัญชีต้นทุนต่อหน่วยผลผลิตได้อย่างถูกต้องตามหลักเกณฑ์และวิธีการที่กรมบัญชีกลางกำหนด นั้น

สำนักบริหารกลาง (สบก.) ได้ดำเนินการจัดทำรายงานผลการคำนวณต้นทุนต่อหน่วยผลผลิต ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๒ สำหรับเรื่องที่ ๔ ความมีประสิทธิภาพ เสร็จเรียบร้อยแล้วรายละเอียด ปรากฏตามรายงานที่แนบเสนอมาร่วมนี้ เพื่อโปรดพิจารณาลงนามในหนังสือถึงกรมบัญชีกลาง เพื่อ สบก. จะได้นำส่งรายงานผลการคำนวณฯ ต่อไป

จึงเรียนมาเพื่อโปรดพิจารณา

(นางสาวธัญพร แพมงคล)
ผู้อำนวยการสำนักบริหารกลาง

อ.พ.ม.แล้ว

(นายวุฒิพงศ์ เนียมหอม)
รองเลขาธิการปฏิบัติราชการแทน
เลขาธิการสำนักงานการปฏิรูปที่ดินเพื่อเกษตรกรรม

สำนักงานการปฏิรูปที่ดินเพื่อเกษตรกรรม กระทรวงเกษตรและสหกรณ์

รายงานการคำนวณต้นทุนผลผลิต

ตารางที่ 1 รายงานต้นทุนรวมของหน่วยงาน โดยแยกประเภทตามแหล่งเงิน ปีงบประมาณ พ.ศ.2562

กลุ่มบัญชี	เงินใน	เงินนอก	งบกลาง	รวม
5101 ค่าใช้จ่ายบุคลากร	828,019,761.48	166.67	37,201,599.09	865,221,527.24
5102 ค่าใช้จ่ายการอบรม	142,349,198.68	0.00		142,349,198.68
5103 ค่าใช้จ่ายเดินทาง	75,958,018.34	185,410.00		76,143,428.34
5104 ค่าตอบแทน วัสดุ และสาธารณูปโภค	526,234,503.70	535,569.01	160.00	526,770,232.71
5105 ค่าเสื่อมราคาและตัดจำหน่าย	157,614,943.26	6,013,298.54	1,677,446.39	165,305,688.19
5203 ค่าจำหน่ายจากการขายสินทรัพย์	2,089,804.86	23,540.95	20.00	2,113,365.81
5212 ค่าใช้จ่ายอื่น	101,249.00			101,249.00
รวมต้นทุนผลผลิต	1,732,367,479.32	6,757,985.17	38,879,225.48	1,778,004,689.97

(นางกุลรดา นาคมนี)
นักวิชาการเงินและบัญชีชำนาญการพิเศษ
ผู้อำนวยการกลุ่มบัญชี

ตารางที่ 1 รายงานต้นทุนรวมของหน่วยงาน โดยแยกประเภทตามแหล่งเงิน ปีงบประมาณ พ.ศ. 2562

หมายเหตุ : (อธิบายความแตกต่างระหว่างค่าใช้จ่ายในระบบ GFMIS และ ต้นทุนที่นำมาคำนวณต้นทุนผลผลิต)

ค่าใช้จ่ายในระบบ GFMIS				2,849,944,678.64
หัก ต้นทุนที่ไม่เกี่ยวข้องในการผลิตผลผลิต				
40111 เงินช่วยเหลือพิเศษกรณีผู้รับบำนาญตาย			970,079.49	
40202 เงินช่วยการศึกษาบุตร			1,297,123.75	
40204 ค่ารักษาพยาบาลผู้ป่วยนอก-รพ.รัฐ-เบี้ยหวัด/บำนาญ			2,674,039.15	
40205 ค่ารักษาพยาบาลผู้ป่วยใน-รพ.รัฐ-เบี้ยหวัด/บำนาญ			340,644.95	
40207 ค่ารักษาพยาบาลผู้ป่วยใน-รพ.เอกชน-เบี้ยหวัด/บำนาญ			107,034.50	
10112 TE-หน่วยงานส่งเงินเบิกเกินส่งคืนให้กรมบัญชีกลาง			18,131,102.60	
10102 TE-หน่วยงานโอนเงินนอกงบประมาณให้กรมบัญชีกลาง			582,388,958.94	
10103 TE-หน่วยงานโอนเงินรายได้แผ่นดินให้กรมบัญชีกลาง			14,921,620.95	
10105 TE-ปรับเงินฝากคลัง			450,113,924.60	
10112 TE-รายได้แผ่นดินรอนำส่งคลัง			52.09	
10118 TE-ภายในกรมเดียวกัน			995,407.65	1,071,939,988.67
รวมต้นทุนผลผลิต				1,778,004,689.97

(นางกุลรดา นาคมนี)
นักวิชาการเงินและบัญชีชำนาญการพิเศษ
ผู้อำนวยการกลุ่มบัญชี

สำนักงานการปฏิรูปที่ดินเพื่อเกษตรกรรม กระทรวงเกษตรและสหกรณ์

รายงานการคำนวณต้นทุนผลผลิต

ตาราง 2 รายงานต้นทุนตามศูนย์ต้นทุนแยกตามประเภทค่าใช้จ่าย ปีงบประมาณ พ.ศ. 2562

ค่าใช้จ่ายทางตรง								รวม	ค่าใช้จ่ายทางอ้อม		รวม	รวมทั้งสิ้น
ศูนย์ต้นทุน	ค่าใช้จ่าย	ค่าใช้จ่าย	ค่าใช้จ่าย	ค่าตอบแทนใช้สอย	ค่าเสื่อมราคา	ค่าจำหน่ายจาก	ค่าใช้จ่ายอื่น		ค่าใช้จ่าย	ค่าตอบแทนใช้สอย		
	บุคลากร	การอบรม	เดินทาง	วัสดุและค่า สธ.	และตัดจำหน่าย	การขาย สท.			บุคลากร	วัสดุและค่า สธ.		
	5101	5102	5103	5104	5105	5203	5212		อ5101	อ5104		
ศูนย์ต้นทุนหลัก												
1. 701300009 สำนักจัดการปฏิรูปที่ดิน	1,513,358.71	1,830,564.24	1,195,442.30	10,114,966.65	634,053.70	1.00		15,288,386.60	18,168,244.70	1,960,573.41	20,128,818.11	35,417,204.71
2. 701300010 สำนักบริหารกองทุน	604,722.66	745,612.93	551,887.90	1,362,212.75	317,752.85	6.00		3,582,195.09	24,745,667.24	2,544,574.00	27,290,241.25	30,872,436.34
3. 701300011 สำนักพัฒนาพื้นที่ปฏิรูปที่ดิน	1,274,884.50	149,078.42	2,667,004.95	4,375,937.21	1,391,181.04			9,858,086.12	42,442,214.06	4,588,576.07	47,030,790.13	56,888,876.25
4. 701300088 สำนักจัดการแผนที่และสารบบที่ดิน	1,418,602.57	900,081.20	6,580,217.93	27,527,539.55	3,944,055.55			40,370,496.80	32,111,126.33	3,378,860.56	35,489,986.89	75,860,483.69
5. 701300089 สำนักพัฒนาและถ่ายทอดเทคโนโลยี	5,857,081.83	27,033,542.61	2,301,212.42	17,471,946.34	1,601,461.62	3,537.43	0.00	54,268,782.25	13,204,424.91	2,044,002.07	15,248,426.98	69,517,209.23
6. 701300094 ศูนย์พัฒนาและส่งเสริมศิลปอาชีพ	12,812,536.00	7,115,158.00	881,262.00	53,969,703.57	37,777,026.35	904,400.00	4,900.00	113,464,985.92	4,798,846.94		4,798,846.94	118,263,832.86
7. 701300096 กองประสานงานโครงการพระราชดำริ	263,749.99	2,435,028.86	882,102.80	2,951,000.42	24,583.57			6,556,465.64		2,535,353.64	2,535,353.64	9,091,819.28
8. ส.ป.ก. จังหวัด72 จังหวัด	87,240,207.38	94,143,840.89	50,063,017.69	332,051,379.10	105,029,367.33	1,187,587.99	95,141.00	669,810,541.38	511,613,566.74	191,058.08	511,804,624.82	1,181,615,166.20
ศูนย์ต้นทุนสนับสนุน												
701300000 ผู้บริหาร	491,723.59	394,535.53	2,989,325.85	620,056.70	254,342.66		1,000.00	4,750,984.33	4,609,501.18	333,714.62	4,943,215.80	9,694,200.13
701300001 กลุ่มตรวจสอบภายใน	132,969.19	45,190.00	306,252.90	116,519.29	4,329.55			605,260.93	2,429,114.08	250,285.97	2,679,400.05	3,284,660.98
701300002 กลุ่มพัฒนาระบบบริหาร	874,350.00	40,241.00	127,860.00	528,588.47	11,199.55			1,582,239.02	1,242,562.94	250,285.97	1,492,848.91	3,075,087.93
701300004 กองการเจ้าหน้าที่	4,482,589.37	344,105.00	269,798.20	2,333,237.06	300,964.69	1.00		7,730,695.32	21,997,049.82	1,667,336.31	23,664,386.12	31,395,081.44
701300005 สำนักบริหารกลาง	5,174,137.82	2,720,012.00	1,283,661.20	23,606,917.09	7,193,686.01	17,818.39	208.00	39,996,440.51		4,129,718.47	4,129,718.47	44,126,158.98
701300007 สำนักกฎหมาย	1,944,452.35	3,089,804.00	1,385,103.91	4,083,267.40	86,626.45			10,589,254.11	21,425,734.07	2,252,573.71	23,678,307.78	34,267,561.89
701300008 สำนักวิชาการและแผน	2,697,933.65	982,921.00	3,772,813.09	7,671,063.85	437,722.15	12.00		15,562,465.74	22,204,529.55	2,544,574.00	24,749,103.56	40,311,569.30
701300084 ศูนย์เทคโนโลยีสารสนเทศ	1,285,894.83	379,483.00	886,465.20	7,520,694.27	6,297,335.12	2.00		16,369,874.42	16,159,750.24	1,793,716.10	17,953,466.35	34,323,340.77
และการสื่อสาร												
รวมทั้งสิ้น	128,069,194.44	142,349,198.68	76,143,428.34	496,305,029.72	165,305,688.19	2,113,365.81	101,249.00	1,010,387,154.18	737,152,332.80	30,465,202.99	767,617,535.79	1,778,004,689.97

(นางกุลธิดา นาคมนี)
นักวิชาการเงินและบัญชีชำนาญการพิเศษ
ผู้อำนวยการกลุ่มบัญชี

สำนักงานการปฏิรูปที่ดินเพื่อเกษตรกรรม กระทรวงเกษตรและสหกรณ์

รายงานการคำนวณต้นทุนผลผลิต

ตาราง 3 รายงานต้นทุนกิจกรรมย่อยแยกตามแหล่งของเงิน ปีงบประมาณ พ.ศ. 2562

กิจกรรมย่อย	รหัสกิจกรรม	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา และตัดจำหน่าย	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อ	หมายเหตุ
									หน่วย	
กิจกรรมย่อยของหน่วยงานหลัก										
1 ด้านการจัดที่ดินทำกินที่ดินของรัฐ และที่ดินเอกชน	124	396,271,933.81	238,899.84	10,810,110.45	41,154,442.69	448,475,386.79	40,076	ราย	11,190.62	
2 ด้านการจัดที่ดินชุมชน	125	23,789,582.15	(19,674.67)	484,179.06	1,374,307.19	25,628,393.72	22,267	ราย	1,150.96	
3 ด้านการแก้ไขปัญหาเกษตรกร 4 ภาค	127	46,365.06	-	-	-	46,365.06	1,889	ราย	24.54	
4 ด้านการตรวจสอบการถือครองที่ดิน	128	217,142,115.42	110,088.54	6,041,107.55	22,090,941.39	245,384,252.91	7,205,149	ไร่	34.06	
5 ด้านวิชาการและพัฒนากิจการสำรวจแผนที่	129	7,130,935.35	5,234.64	230,847.90	591,608.33	7,958,626.23	1	เรื่อง	7,958,626.23	
6 ด้านพัฒนาโครงสร้างพื้นฐานที่ดินแปลงรวม	166	18,156,789.94	(2,001.89)	553,778.62	1,284,846.38	19,993,413.05	1,285	ราย	15,559.08	
7 ด้านแผนงานและพัฒนาเงินทุน	132	18,147,819.04	14,814.42	565,443.14	1,145,619.53	19,873,696.12	241	ราย	82,463.47	
8 ด้านบริหารการเงินและบัญชีกองทุน	133	14,441,830.91	12,240.60	467,571.89	1,113,844.24	16,035,487.65	41,856	รายการ	383.11	
9 ด้านการตรวจสอบบัญชีกองทุน	134	5,676,999.43	5,147.62	195,742.49	63,550.57	5,941,440.11	73	จังหวัด	81,389.59	
10 ด้านระบบลูกหนี้และสินทรัพย์กองทุน	135	14,609,421.11	12,240.60	467,571.89	1,113,844.24	16,203,077.85	73,086	รายการ	221.70	
11 ด้านวิชาการวิศวกรรมและวางแผนพัฒนาพื้นที่	136	12,848,043.05	9,478.36	406,305.60	278,236.21	13,542,063.22	114	แห่ง	118,790.03	
12 ด้านสำรวจออกแบบถนนและระบบส่งน้ำ	138	4,914,841.70	4,739.18	203,152.80	139,118.10	5,261,851.79	50	กม.	105,237.04	
13 ด้านสำรวจออกแบบแหล่งน้ำ	139	5,072,332.70	4,739.18	203,152.80	139,118.10	5,419,342.79	48	แห่ง	112,902.97	
14 ด้านบริหารสถาปัตยกรรม	140	4,848,018.70	4,739.18	203,152.80	139,118.10	5,195,028.79	30	แห่ง	173,167.63	
15 ด้านก่อสร้างถนน	141	2,434,134.35	2,369.59	101,576.40	69,559.05	2,607,639.39	10,577	กม.	246.54	
16 ด้านก่อสร้างแหล่งน้ำ	142	2,486,924.35	2,369.59	101,576.40	69,559.05	2,660,429.39	40	แห่ง	66,510.73	
17 ด้านก่อสร้างระบบส่งน้ำ	143	2,421,134.35	2,369.59	101,576.40	69,559.05	2,594,639.39	2	แห่ง	1,297,319.70	
18 ด้านก่อสร้างอาคาร	137	2,468,548.35	2,369.59	101,576.40	69,559.05	2,642,053.39	13	แห่ง	203,234.88	
19 ด้านอนุญาตใช้ประโยชน์ที่ดิน	123	27,850,058.06	12,671.14	922,159.38	2,652,246.89	31,437,135.48	278	เรื่อง	113,083.22	
20 ด้านพัฒนาด้านสารบบที่ดินและแผนที่	131	26,907,678.97	19,307.14	810,474.51	2,430,713.12	30,168,173.74	260,000	ไร่	116.03	
21 ด้านตรวจสอบทานมาตรฐานการรังวัดและแผนที่ของ ส.ป.ก.	165	3,729,032.34	1,744.88	76,949.30	197,202.78	4,004,929.30	4,416,195	ไร่	0.91	
22 ด้านจัดทำแผนที่ภาพถ่ายทางอากาศ/ดาวเทียม	130	10,122,013.58	10,515.89	191,826.38	1,141,803.05	11,466,158.90	1,011	ระหว่างภาพ	11,341.40	
23 ด้านสำรวจปรับปรุงแผนที่ดินตามมาตรฐาน RTK	172	28,651,973.92	12,327.62	502,677.30	1,641,902.01	30,808,880.85	281,869	ไร่	109.30	
24 ด้านปลูกไม้เศรษฐกิจในเขตปฏิรูปที่ดิน	170	155,526.00	-	-	-	155,526.00	20,335	ไร่	7.65	

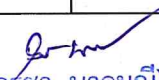
(นางกุลรดา นาคมนิ)

นักวิชาการเงินและบัญชีชำนาญการพิเศษ

กิจกรรมย่อย		รหัส				ค่าเสื่อมราคา				ต้นทุนต่อ	
		กิจกรรม	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	และตัดจำหน่าย	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	หน่วย	หมายเหตุ
25	ด้านพัฒนาผู้แทนเกษตรกร	145	10,019,426.00	7,304.09	277,377.52	1,066,308.29	11,370,415.90	1,647	ราย	6,903.71	
26	ด้านพัฒนาสถาบันและธุรกิจชุมชน	146	13,264,334.00	7,937.42	294,021.88	1,114,352.14	14,680,645.44	5,652	ราย	2,597.42	
27	ด้านพัฒนาเกษตรกรรุ่นใหม่และยุวเกษตรกร	147	16,044,424.57	8,359.64	305,118.13	1,146,381.37	17,504,283.70	3,734	ราย	4,687.81	
28	ด้านพัฒนาเกษตรกรปราดเปรื่อง	148	19,814,516.90	9,837.40	343,954.98	1,258,483.68	21,426,792.96	5,027	ราย	4,262.34	
29	ด้านส่งเสริมการเกษตรแบบแปลงใหญ่	149	36,163,110.24	11,315.16	382,791.84	1,370,586.00	37,927,803.24	6,545	ราย	5,794.93	
30	ด้านศูนย์เรียนรู้การเพิ่มประสิทธิภาพการฯ	150	16,004,095.40	7,726.31	288,473.76	1,098,337.52	17,398,632.99	140	ศูนย์	124,275.95	
31	ด้านเกษตรอินทรีย์ในเขตปฏิรูปที่ดิน	167	26,598,585.67	10,259.62	355,051.23	1,290,512.92	28,254,409.43	12,317	ไร่	2,293.94	
32	ด้านพัฒนาพืชสมุนไพร	168	11,439,818.41	7,726.31	288,473.76	1,098,337.52	12,834,356.00	1,281	ราย	10,019.01	
33	ด้านส่งเสริมระบบวนเกษตรในเขตปฏิรูปที่ดิน	169	29,413,794.14	10,892.94	371,695.59	1,338,556.76	31,134,939.44	47,255	ไร่	658.87	
34	ด้านส่งเสริมและอนุรักษ์ศิลปหัตถกรรมฯ	171	34,771,565.62	(18,106.90)	283,169.40	16,161,104.21	51,197,732.33	1,339	ราย	38,235.80	
35	ด้านโครงการอันเนื่องมาจากพระราชดำริ	153	20,509,383.96	75,072.91	293,301.40	1,060,127.10	21,937,885.36	2,252	ราย	9,741.51	
36	ด้านส่งเสริมและอนุรักษ์ศิลปหัตถกรรมฯ	155	23,223,342.77	(6,299.97)	2,835.00	3,777,702.64	26,997,580.44	1,339	ราย	20,162.49	
37	ด้านพัฒนาหัตถกรรมและแปรรูปเพื่อวิสาหกิจฯ	156	25,554,652.97	(25,199.88)	11,340.00	15,110,810.54	40,651,603.63	1,160	ราย	35,044.49	
38	ด้านส่งเสริมและพัฒนาเกษตรทฤษฎีใหม่ฯ	163	15,700,523.97	54,678.93	286,859.80	1,057,177.07	17,099,239.77	17,936	ไร่	953.35	
39	ด้านกิจกรรมการปรับเปลี่ยนการผลิตทางการฯ	164	15,574,103.02	51,279.93	285,786.20	1,056,685.40	16,967,854.55	8,307	ไร่	2,042.60	
40	ด้านการจัดการที่ดินพระราชทาน	126	13,674,158.02	9,039.42	447,785.94	1,688,613.23	15,819,596.61	5	จังหวัด	3,163,919.32	
กิจกรรมย่อย		รหัส				ค่าเสื่อมราคา				ต้นทุนต่อ	
		กิจกรรม	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	และตัดจำหน่าย	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	หน่วย	หมายเหตุ
	กิจกรรมย่อยของหน่วยงานสนับสนุน						-				
1	ด้านกำกับดูแลและบริหารราชการ	100	8,073,726.98	3,102.01	104,244.20	228,908.39	8,409,981.59	87	ครั้ง/ศูนย์	96,666.46	
2	ด้านการตรวจสอบภายใน	101	2,943,924.37	(44,294.02)	85,213.63	3,896.60	2,988,740.58	1,030	งาน/คน/วัน	2,901.69	
3	ด้านพัฒนาระบบบริหารราชการ	102	2,618,236.55	6,016.17	41,995.09	10,079.60	2,676,327.41	1	ด้าน	2,676,327.41	
4	ด้านสารบรรณ	103	29,543,823.15	(8,087.35)	650,047.40	5,262,209.42	35,447,992.62	97,569	เรื่อง	363.31	
5	ด้านงานช่วยอำนวยความสะดวก	104	12,552,291.41	16,759.33	291,530.72	1,409,977.97	14,270,559.44	357	เรื่อง	39,973.56	
6	ด้านงบประมาณ	105	14,916,946.65	33,154.78	426,552.92	2,173,118.79	17,549,773.14	17,549,773.14	บาท	1.00	
7	ด้านการเงินและบัญชี	106	37,780,240.11	70,890.88	401,858.14	3,424,210.06	41,677,199.18	34,449	รายการ	1,209.82	
8	ด้านการพัสดุ	107	34,965,901.28	36,092.03	330,933.37	2,129,346.57	37,462,273.26	2,075	เรื่อง	18,054.11	

(นางกุลรดา นาคมณี)
นักวิชาการเงินและบัญชีชำนาญการพิเศษ

กิจกรรมย่อย	รหัส				ค่าเสื่อมราคา				ต้นทุนต่อ	
	กิจกรรม	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	และตัดจำหน่าย	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	หน่วย	หมายเหตุ
9	งานด้านยานพาหนะ	108	15,757,515.00	20,625.87	299,411.25	1,553,851.69	17,631,403.82	666,739	กม.	26.44
10	ด้านการประชาสัมพันธ์	109	9,730,447.77	28,999.04	59,103.97	1,079,052.90	10,897,603.69	664	เรื่อง	16,412.05
11	ด้านอาคารและสถานที่	110	12,788,540.29	16,759.33	291,530.72	1,409,977.97	14,506,808.32	1,086	ครั้ง	13,358.02
12	ด้านบริหารบุคลากร	111	12,367,719.91	(85,301.10)	376,517.21	120,385.88	12,779,321.90	2,785	คน	4,588.63
13	ด้านสวัสดิการและเจ้าหน้าที่สัมพันธ์	112	2,977,850.81	(21,325.28)	94,129.30	30,096.47	3,080,751.30	3.00	โครงการ	1,026,917.10
14	ด้านยุทธศาสตร์และวิชาการด้านการบริหารงานบุคคล	113	2,931,087.81	(21,325.28)	94,129.30	30,096.47	3,033,988.30	1.00	เรื่อง	3,033,988.30
15	ด้านเทคโนโลยีสารสนเทศภายในหน่วยงาน	114	14,041,580.60	18,787.67	424,998.84	2,309,760.70	16,795,127.81	1,820	เครื่อง	9,228.09
16	ด้านเครือข่ายอินเทอร์เน็ตและเว็บไซต์	115	13,212,763.30	18,787.67	424,998.84	2,309,760.70	15,966,310.51	1	ระบบ	15,966,310.51
17	ด้านระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ	116	5,110,465.55	11,694.68	153,169.44	1,259,467.02	6,534,796.70	2	ระบบ	3,267,398.35
18	ด้านจัดทำแผนที่เชิงเลข (Digital Map)	117	5,019,467.28	8,771.01	114,877.08	944,600.27	6,087,715.65	1,875,029.00	ไร่	3.25
19	ด้านกฎหมายและระเบียบ	118	6,234,405.65	(5,645.69)	168,247.36	17,325.29	6,414,332.62	3	เรื่อง	2,138,110.87
20	ด้านนิติกรรมและสัญญา	119	10,909,749.06	5,116.99	330,715.97	1,056,357.52	12,301,939.55	193	ครั้ง	63,740.62
21	ด้านคดี	120	14,151,823.07	3,423.29	381,190.18	1,061,555.11	15,597,991.65	140	เรื่อง	111,414.23
22	งานด้านเจรจาและระงับข้อพิพาท	121	11,568,453.05	4,552.42	347,540.71	1,058,090.05	12,978,636.23	379	ครั้ง	34,244.42
23	ด้านอุทธรณ์	122	11,154,926.11	4,834.71	339,128.34	1,057,223.79	12,556,112.95	166	ราย	75,639.23
24	ด้านพัฒนาทรัพยากรบุคคล	144	13,423,047.19	(20,269.73)	121,869.91	110,169.55	13,634,816.92	2,785.00	รายการ	4,895.80
25	ด้านวิจัยและพัฒนาการปฏิรูปที่ดิน	151	15,140,674.88	2,687.12	415,258.71	1,115,952.00	16,674,572.71	10.00	เรื่อง	1,667,457.27
26	ด้านติดตามและประเมินผล	152	15,812,588.78	1,218.50	463,068.48	1,137,838.10	17,414,713.87	74.00	ครั้ง	235,333.97
27	ด้านให้บริการประชาชนในระดับพื้นที่	154	9,731,204.10	7,092.98	271,829.40	1,050,293.67	11,060,420.15	1,688.00	ตำบล	6,552.38
28	ด้านส่งเสริมอาชีพและพัฒนาโครงสร้างพื้นฐานที่ดินแปลงรวม	157	11,755,345.42	(6,480.50)	336,461.83	550,644.19	12,635,970.94	1,364.00	ราย	9,263.91
29	ด้านจัดที่ดินแปลงรวมในเขตปฏิรูปที่ดิน	158	871,665.10	2,070.51	19,696.54	214,283.79	1,107,715.94	20	แปลง	55,385.80
30	ด้านการจัดหาที่ดินแปลงรวมในเขตปฏิรูป	159	872,502.20	2,070.51	19,696.54	214,283.79	1,108,553.04	14,083	ไร่	78.72
31	ด้านแผนงาน	160	6,890,150.28	(5,874.48)	191,239.09	87,544.43	7,163,059.31	2.00	ด้าน	3,581,529.66
32	ด้านการวิเทศสัมพันธ์	161	8,252,733.29	(5,874.48)	191,239.09	87,544.43	8,525,642.32	7.00	เรื่อง	1,217,948.90
33	ด้านวินัยและความรับผิดชอบทางละเมิด	162	5,595,555.81	(42,650.55)	188,258.61	60,192.94	5,801,356.80	17.00	เรื่อง	341,256.28
34	ด้านวิชาการกฎหมาย	173	5,123,496.92	(4,516.55)	134,597.89	13,860.23	5,267,438.50	3.00	เรื่อง	1,755,812.83
35	ด้านการมาตรการบังคับทางปกครองและแพ่ง	174	11,837,797.98	4,270.14	355,953.08	1,058,956.32	13,256,977.52	140.00	เรื่อง	94,692.70
รวม 75 กิจกรรม			1,574,752,536.06	744,686.63	37,201,779.09	165,305,688.19	1,778,004,689.97			


 (นางกุลธรา นาคมนิ)
 นักวิชาการเงินและบัญชีชำนาญการพิเศษ
 ผู้อำนวยการกลุ่มบัญชี

สำนักงานการปฏิรูปที่ดินเพื่อเกษตรกรรม กระทรวงเกษตรและสหกรณ์

รายงานการคำนวณต้นทุนผลผลิต

ตาราง 4 รายงานต้นทุนผลผลิตย่อยแยกตามแหล่งของเงิน ปีงบประมาณ พ.ศ. 2562

กิจกรรมย่อย	รหัสกิจกรรม	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา และตัดจำหน่าย	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อ	หมายเหตุ
									หน่วย	
1 ด้านเทคโนโลยีสารสนเทศภายในหน่วยงาน	114	24,906,134.74	15,488.43	610,988.23	2,870,989.29	28,403,600.70	1,820	เครื่อง	15,606.37	
2 ด้านการจัดที่ดินทำกินที่ดินของรัฐ และที่ดินเอกชน	124	313,191,835.85	40,058.70	7,720,841.81	29,491,538.17	350,444,274.53	40,076	ราย	8,744.49	
3 ด้านพัฒนาด้านสารบบที่ดินและแผนที่	131	33,480,974.59	19,196.81	873,444.20	3,183,117.81	37,556,733.41	260,000	ไร่	144.45	
4 ด้านแผนงานและพัฒนาเงินทุน	132	41,586,704.17	34,395.27	1,060,259.04	2,994,381.43	45,675,739.91	241	เรื่อง	189,525.89	
5 ด้านบริหารการเงินและบัญชีกองทุน	133	18,819,616.23	12,524.24	573,903.56	1,557,278.52	20,963,322.55	41,856	รายการ	500.84	
6 ด้านการตรวจสอบบัญชีกองทุน	134	10,576,570.07	8,888.65	339,265.88	687,371.72	11,612,096.31	73	จังหวัด	159,069.81	
7 ด้านระบบลูกหนี้และสินทรัพย์กองทุน	135	22,095,069.59	17,067.32	682,772.41	2,038,063.70	24,832,973.02	73,086	รายการ	339.78	
8 ด้านวิชาการวิศวกรรมและวางแผนพัฒนาพื้นที่	136	22,108,587.64	9,927.98	632,875.73	1,627,713.40	24,379,104.74	114	แห่ง	213,851.80	
9 ด้านสำรวจออกแบบแหล่งน้ำ	139	17,386,271.93	13,016.26	517,177.10	1,677,161.51	19,593,626.80	48	แห่ง	408,200.56	
10 ด้านก่อสร้างถนน	141	57,296,798.59	38,077.20	1,493,239.09	5,455,429.30	64,283,544.18	10,577	กม.	6,077.67	
11 ด้านก่อสร้างแหล่งน้ำ	142	60,419,634.47	36,820.61	1,572,129.91	5,613,727.73	67,642,312.73	40	แห่ง	1,691,057.82	
12 ด้านก่อสร้างระบบส่งน้ำ	143	62,410,745.63	38,716.29	1,653,391.03	5,669,374.97	69,772,227.92	2	แห่ง	34,886,113.96	
13 ด้านพัฒนาผู้แทนเกษตรกร	145	7,830,131.22	(3,172.75)	187,610.68	569,425.28	8,583,994.44	1,647	ราย	5,211.90	
14 ด้านพัฒนาสถาบันและธุรกิจชุมชน	146	25,803,916.41	(536.65)	377,406.94	4,316,443.11	30,497,229.81	5,652	ราย	5,395.83	
15 ด้านพัฒนาเกษตรกรรุ่นใหม่และยุวเกษตรกร	147	22,920,233.55	675.14	407,718.09	1,332,799.90	24,661,426.68	3,734	ราย	6,604.56	
16 ด้านพัฒนาเกษตรกรปราดเปรื่อง	148	20,278,374.07	7,040.79	341,700.96	1,200,089.74	21,827,205.57	5,027	ราย	4,341.99	
17 ด้านส่งเสริมการเกษตรแบบแปลงใหญ่	149	25,990,940.14	12,905.86	373,309.52	1,426,842.99	27,803,998.51	6,545	ราย	4,248.13	
18 ด้านศูนย์เรียนรู้การเพิ่มประสิทธิภาพการฯ	150	21,344,883.75	6,950.70	388,752.77	1,363,580.99	23,104,168.22	140	ศูนย์	165,029.77	
19 ด้านโครงการอันเนื่องมาจากพระราชดำริ	153	86,080,382.61	72,375.49	2,036,682.90	8,336,802.54	96,526,243.53	2,252	ราย	42,862.45	
20 ด้านให้บริการประชาชนในระดับพื้นที่	154	44,480,575.49	36,573.87	1,080,231.62	4,283,446.14	49,880,827.12	1,688.00	ตำบล	29,550.25	
21 ด้านพัฒนาหัตถกรรมและแปรรูปเพื่อวิสาหกิจฯ	156	32,259,209.50	(8,809.26)	278,276.81	13,028,140.80	45,556,817.86	1,160	ราย	39,273.12	
22 ด้านจัดที่ดินแปลงรวมในเขตปฏิรูปที่ดิน	158	65,490,128.52	10,067.24	1,733,251.78	5,527,828.45	72,761,275.99	20	แปลง	3,638,063.80	
23 ด้านส่งเสริมและพัฒนาเกษตรกรทฤษฎีใหม่ฯ	163	18,952,829.17	35,221.31	347,718.15	1,179,837.54	20,515,606.16	17,936	ไร่	1,143.82	
24 ด้านกิจกรรมการปรับเปลี่ยนการผลิตทางการฯ	164	27,676,009.00	48,045.43	463,276.83	1,952,333.00	30,139,664.25	8,307	ไร่	3,628.22	

(นางกุลธิดา นาคมนี)
นักวิชาการเงินและบัญชีชำนาญการพิเศษ

กิจกรรมย่อย		รหัส	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา และตัดจำหน่าย	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อ	
		กิจกรรม								หน่วย	หมายเหตุ
25	ด้านตรวจสอบทานมาตรฐานการรังวัดและแผนที่ของ ส.ป.ก.	165	86,281,490.57	44,311.99	2,110,386.48	8,089,266.15	96,525,455.19	4,416,195	ไร่	21.86	
26	ด้านพัฒนาโครงสร้างพื้นฐานที่ดินแปลงรวม	166	131,589,428.95	72,505.93	3,318,218.69	13,850,697.58	148,830,851.16	1,285	ราย	115,821.67	
27	ด้านเกษตรอินทรีย์ในเขตปฏิรูปที่ดิน	167	64,464,175.62	37,837.34	1,533,234.55	5,600,686.98	71,635,934.48	12,317	ไร่	5,816.02	
28	ด้านพัฒนาพืชสมุนไพร	168	58,399,891.24	36,824.01	1,506,603.57	5,523,816.82	65,467,135.64	1,281	ราย	51,106.27	
29	ด้านส่งเสริมระบบวนเกษตรในเขตปฏิรูปที่ดิน	169	65,590,403.40	38,090.67	1,539,892.30	5,619,904.52	72,788,290.88	47,255	ไร่	1,540.33	
30	ด้านส่งเสริมและอนุรักษ์ศิลปหัตถกรรมฯ	171	85,040,589.36	13,601.75	1,447,218.46	19,237,598.10	105,739,007.68	1,339	ราย	78,968.64	
	รวม 30 ผลผลิตย่อย		1,574,752,536.06	744,686.63	37,201,779.09	165,305,688.19	1,778,004,689.97				


 (นางกุลรชา นาคมณี)
 นักวิชาการเงินและบัญชีชำนาญการพิเศษ
 ผู้อำนวยการกลุ่มบัญชี

สำนักงานการปฏิรูปที่ดินเพื่อเกษตรกรรม กระทรวงเกษตรและสหกรณ์

รายงานการคำนวณต้นทุนการผลิต

ตารางที่ 5 รายงานต้นทุนกิจกรรมหลักแยกตามแหล่งของเงิน ปีงบประมาณ พ.ศ. 2562

(หน่วย:บาท)

	กิจกรรมหลัก	เงินในงบประมาณ	เงินนอก งบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา และตัดจำหน่าย	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อ หน่วย
1	กิจกรรมจัดที่ดิน	435,978,762.96	88,203.15	10,947,332.67	40,474,795.92	487,489,094.70	40,076	ราย	12,164.12
2	กิจกรรมบริหารจัดการ	162,464,670.28	124,937.78	4,347,420.75	14,431,530.80	181,368,559.61	40,076	ราย	4,525.62
3	กิจกรรมตรวจสอบที่ดิน	86,281,490.57	44,311.99	2,110,386.48	8,089,266.15	96,525,455.19	7,205,149	ไร่	13.40
20	กิจกรรมปรับปรุงแผนที่แปลงที่ดินตามมาตรฐาน RTK	33,480,974.59	19,196.81	873,444.20	3,183,117.81	37,556,733.41	281,869	ไร่	133.24
	รวม	718,205,898.40	276,649.74	18,278,584.10	66,178,710.68	802,939,842.92			
4	กิจกรรมพัฒนาเกษตรกรปราดเปรื่องในเขต ปฏิรูปที่ดิน (Smart Farmer)	20,278,374.07	7,040.79	341,700.96	1,200,089.74	21,827,205.57	5,027	ราย	4,341.99
5	กิจกรรมศูนย์เรียนรู้การเพิ่มประสิทธิภาพการผลิตสินค้าเกษตรในเขตปฏิรูปที่ดิน (ศพก.)	21,344,883.75	6,950.70	388,752.77	1,363,580.99	23,104,168.22	140	ศูนย์	165,029.77
6	กิจกรรมส่งเสริมการเกษตรแบบแปลงใหญ่	25,990,940.14	12,905.86	373,309.52	1,426,842.99	27,803,998.51	6,545	ราย	4,248.13
7	กิจกรรมปรับเปลี่ยนการผลิตทางการเกษตรในเขตปฏิรูปที่ดิน	27,676,009.00	48,045.43	463,276.83	1,952,333.00	30,139,664.25	8,307	ไร่	3,628.22

(นางกุลรชา นาคมณี)
นักวิชาการเงินและบัญชีชำนาญการพิเศษ

8	กิจกรรมส่งเสริมเกษตรอินทรีย์ในเขตปฏิรูปที่ดิน	64,464,175.62	37,837.34	1,533,234.55	5,600,686.98	71,635,934.48	12,317	ไร่	5,816.02
9	กิจกรรมส่งเสริมและพัฒนาเกษตรทฤษฎีใหม่ในเขตปฏิรูปที่ดิน	18,952,829.17	35,221.31	347,718.15	1,179,837.54	20,515,606.16	17,936	ไร่	1,143.82
10	กิจกรรมวนเกษตรในเขตปฏิรูปที่ดิน	65,590,403.40	38,090.67	1,539,892.30	5,619,904.52	72,788,290.88	47,255	ไร่	1,540.33
	รวม	149,007,408.18	111,149.31	3,420,845.00	12,400,429.04	164,939,831.53			
11	กิจกรรมการส่งเสริมพืชสมุนไพรในเขตปฏิรูปที่ดิน	58,399,891.24	36,824.01	1,506,603.57	5,523,816.82	65,467,135.64	1,281	ราย	51,106.27
12	กิจกรรมพัฒนาผู้แทนเกษตรกร	7,830,131.22	(3,172.75)	187,610.68	569,425.28	8,583,994.44	1,647	ราย	5,211.90
13	กิจกรรมสร้างและพัฒนาเกษตรกรรุ่นใหม่	22,920,233.55	675.14	407,718.09	1,332,799.90	24,661,426.68	3,734	ราย	6,604.56
14	กิจกรรมพัฒนาธุรกิจชุมชนในเขตปฏิรูปที่ดิน	25,803,916.41	(536.65)	377,406.94	4,316,443.11	30,497,229.81	5,652	ราย	5,395.83
	รวม	114,954,172.43	33,789.75	2,479,339.28	11,742,485.11	129,209,786.57			
15	กิจกรรมพัฒนาและส่งเสริมศิลปหัตถกรรม	117,299,798.86	4,792.49	1,725,495.27	32,265,738.91	151,295,825.53	1,339	ราย	112,991.65
16	โครงสร้างพื้นฐานที่ดินแปลงรวม	131,589,428.95	72,505.93	3,318,218.69	13,850,697.58	148,830,851.16	1,285	ราย	115,821.67
17	กิจกรรมพัฒนาตามแนวทางพระราชดำริ	86,080,382.61	72,375.49	2,036,682.90	8,336,802.54	96,526,243.53	2,252	ราย	42,862.45
18	กิจกรรมพัฒนาการเกษตรยั่งยืน	22,108,587.64	9,927.98	632,875.73	1,627,713.40	24,379,104.74	114	แห่ง	213,851.80
19	กิจกรรมจัดการแหล่งน้ำในเขตปฏิรูปที่ดิน	140,216,652.03	88,553.16	3,742,698.04	12,960,264.22	157,008,167.44	90	แห่ง	1,744,535.19
	รวมทั้งสิ้น 20 กิจกรรมหลัก	1,574,752,536.06	744,686.63	37,201,779.09	165,305,688.19	1,778,004,689.97			

(นางกุลรดา นาคมนิ)
 นักวิชาการเงินและบัญชีชำนาญการพิเศษ
 ผู้อำนวยการกลุ่มบัญชี

สำนักงานการปฏิรูปที่ดินเพื่อเกษตรกรรม กระทรวงเกษตรและสหกรณ์

รายงานการคำนวณต้นทุนการผลิต

ตารางที่ 6 รายงานต้นทุนการผลิตหลักแยกตามแหล่งของเงิน ปีงบประมาณ พ.ศ. 2562

(หน่วย:บาท)

ผลผลิตหลัก	เงินในงบประมาณ	เงินนอก งบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา และตัดจำหน่าย	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อ หน่วย
1 เกษตรกรได้รับการจัดที่ดินและ คุ้มครองพื้นที่เกษตรกรรม	718,205,898.40	276,649.74	18,278,584.10	66,178,710.68	802,939,842.92	160,304	ราย	5,008.86
2 เกษตรกรได้รับการส่งเสริมพัฒนา ศักยภาพและสร้างมูลค่าที่ทำกิน	114,954,172.43	33,789.75	2,479,339.28	11,742,485.11	129,209,786.57	12,314	ราย	10,492.92
3 โครงการส่งเสริมและอนุรักษ์ ศิลปหัตถกรรมพื้นบ้านของไทย	117,299,798.86	4,792.49	1,725,495.27	32,265,738.91	151,295,825.53	1,160	ราย	130,427.44
4 โครงการส่งเสริมอาชีพและพัฒนา โครงสร้างพื้นฐานที่ดินแปลงรวม	131,589,428.95	72,505.93	3,318,218.69	13,850,697.58	148,830,851.16	1,285	ราย	115,821.67
5 โครงการส่งเสริมการดำเนินงาน อันเนื่องมาจากพระราชดำริ	86,080,382.61	72,375.49	2,036,682.90	8,336,802.54	96,526,243.53	2,252	ราย	42,862.45
6 โครงการเพิ่มพื้นที่ชลประทาน	140,216,652.03	88,553.16	3,742,698.04	12,960,264.22	157,008,167.44	90	แห่ง	1,744,535.19
7 โครงการพัฒนาเกษตรกรปราชญ์	20,278,374.07	7,040.79	341,700.96	1,200,089.74	21,827,205.57	5,027	ราย	4,341.99
8 โครงการศูนย์เรียนรู้การเพิ่ม ประสิทธิภาพการผลิตสินค้าเกษตร	21,344,883.75	6,950.70	388,752.77	1,363,580.99	23,104,168.22	140	ศูนย์	165,029.77

(นางกุลธิดา นาคมณี)
นักวิชาการเงินและบัญชีชำนาญการพิเศษ
ผู้อำนวยการกองการคลัง

สำนักงานการปฏิรูปที่ดินเพื่อเกษตรกรรม กระทรวงเกษตรและสหกรณ์

รายงานการคำนวณต้นทุนการผลิต

ตารางที่ 6 รายงานต้นทุนการผลิตหลักแยกตามแหล่งของเงิน ปีงบประมาณ พ.ศ. 2562

(หน่วย:บาท)

	ผลผลิตหลัก	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคาและตัดจำหน่าย	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย
9	โครงการระบบส่งเสริมเกษตรแบบแปลงใหญ่	25,990,940.14	12,905.86	373,309.52	1,426,842.99	27,803,998.51	6,545	ราย	4,248.13
10	โครงการบริหารจัดการการผลิตสินค้าเกษตรตามแผนที่การเกษตรเพื่อการบริหารจัดการเชิงรุก (Agri - Map)	27,676,009.00	48,045.43	463,276.83	1,952,333.00	30,139,664.25	8,307	ไร่	3,628.22
11	โครงการพัฒนาเกษตรกรรมยั่งยืน	149,007,408.18	111,149.31	3,420,845.00	12,400,429.04	164,939,831.53	77,508	ไร่	2,128.04
12	ค่าใช้จ่ายบุคลากรภาครัฐ พัฒนาเกษตรกรรมยั่งยืนและเสริมสร้างความเข้มแข็งของเกษตรกรอย่างเป็นระบบ	22,108,587.64	9,927.98	632,875.73	1,627,713.40	24,379,104.74	114	แห่ง	213,851.80
	รวมทั้งสิ้น 12 ผลผลิตหลัก	1,574,752,536.06	744,686.63	37,201,779.09	165,305,688.19	1,778,004,689.97			

(นางกุลรชา นาคมนี่)
นักวิชาการเงินและบัญชีชำนาญการพิเศษ
ผู้อำนวยการกลุ่มบัญชี

สำนักงานการปฏิรูปที่ดินเพื่อเกษตรกรรม

รายงานการคำนวณต้นทุนผลผลิต

ตารางที่ 7 เปรียบเทียบผลการคำนวณต้นทุนกิจกรรมย่อยแยกตามแหล่งของเงิน ปีงบประมาณ พ.ศ. 2562

ต้นทุนผลผลิตประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 (ค.ค. 60 - ก.ย. 61)									ต้นทุนผลผลิตประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 (ค.ค. 61 - ก.ย. 62)									ผลการเปรียบเทียบ		
กิจกรรมย่อย	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคาและตัดจำหน่าย	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วย	ต้นทุนต่อหน่วย	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคาและตัดจำหน่าย	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วย	ต้นทุนต่อหน่วย	ต้นทุนรวมเพิ่ม/ลด %	หน่วยเพิ่ม/ลด %	ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่ม/ลด %	
กิจกรรมย่อยของหน่วยงานหลัก																				
1 ด้านการจัดที่ดินทำกินให้ชนบท และที่ดินเอกชน	217,486,172.36	13,137.00	5,461,805.96	20,592,123.27	243,553,238.59	40,562.00	ราย	6,004.47	396,271,933.81	238,899.84	10,810,110.45	41,154,442.69	448,475,386.79	40,076	ราย	11,190.62	84.14	(1.20)	86.37	
2 ด้านการจัดที่ดินชุมชน	135,481,529.37	8,539.04	3,400,050.16	13,160,926.95	152,051,045.52	21,510.00	ราย	7,068.85	23,789,582.15	(19,674.67)	484,179.06	1,374,307.19	25,628,393.72	22,267	ราย	1,150.96	(83.14)	3.52	(83.72)	
3 ด้านการแก้ไขปัญหานกกระทา 4 ภาค	1,417,947.63		36,174.39	53,964.62	1,508,086.64	1,889.00	ราย	798.35	46,365.06	-	-	-	46,365.06	1,889	ราย	24.54	(96.93)	-	(96.93)	
4 ด้านการตรวจสอบการถือครองที่ดิน	135,481,529.37	8,539.05	3,400,050.16	13,160,926.95	152,051,045.53	6,409,645	ไร่	23.72	217,142,115.42	110,088.54	6,041,107.55	22,090,941.39	245,384,252.91	7,205,149	ไร่	34.06	61.38	12.41	43.56	
5 ด้านวิชาการและพัฒนาการสำรวจแผนที่	6,910,095.11		201,266.49	282,125.74	7,393,487.34	1	เรื่อง	7,393,487.34	7,130,935.35	5,234.64	230,847.90	591,608.33	7,958,626.23	1	เรื่อง	7,958,626.23	7.64	-	7.64	
6 ด้านพัฒนาโครงสร้างพื้นฐานที่ดินบึงรวม	31,202,680.64	1,774.00	827,553.91	2,717,863.81	34,749,872.36	1,364.00	ราย	25,476.45	18,156,789.94	(2,001.89)	553,778.62	1,284,846.38	19,993,413.05	1,285	ราย	15,559.08	(42.46)	(5.79)	(38.93)	
7 ด้านชุมชนและพัฒนาเงินทุน	14,034,257.80	2.00	423,035.53	172,243.71	14,629,539.03	79,566.00	ราย	183.87	18,147,819.04	14,814.42	565,443.14	1,145,619.53	19,873,696.12	241	เรื่อง	82,463.47	35.85	(99.70)	44,749.59	
8 ด้านบริหารการเงินและบัญชีกองทุน	5,613,703.12	0.80	169,214.21	68,897.48	5,851,815.61	36,936.00	รายการ	158.43	14,441,830.91	12,240.60	467,571.89	1,113,844.24	16,035,487.65	41,856	รายการ	383.11	174.03	13.32	141.82	
9 ด้านการตรวจสอบบัญชีกองทุน	2,806,851.56	0.40	84,607.11	34,448.74	2,925,907.81	72.00	จังหวัด	40,637.61	5,676,999.43	5,147.62	195,742.49	63,550.57	5,941,440.11	73	จังหวัด	81,389.59	103.06	1.39	100.28	
10 ด้านระบบลูกหนี้และสินทรัพย์กองทุน	5,613,703.12	0.80	169,214.21	68,897.48	5,851,815.61	58,344.00	ราย	100.30	14,609,421.11	12,240.60	467,571.89	1,113,844.24	16,203,077.85	73,086	รายการ	221.70	176.89	25.27	121.04	
11 ด้านวิชาการวิศวกรรมและวางแผนพัฒนาพื้นที่	5,806,419.48	1.00	229,994.13	102,132.71	6,138,547.31	114.00	แห่ง	53,846.91	12,848,043.05	9,478.36	406,305.60	278,236.21	13,542,063.22	114	แห่ง	118,790.03	120.61	-	120.61	
12 ด้านสำรวจออกแบบถนนและระบบส่งน้ำ	2,903,209.74	0.50	114,997.06	51,066.36	3,069,273.66	50.44	กม.	60,851.20	4,914,841.70	4,739.18	203,152.80	139,118.10	5,261,851.79	50	กม.	105,237.04	71.44	(0.87)	72.94	
13 ด้านสำรวจออกแบบระบบส่งน้ำ	20,322,468.17	3.50	804,979.44	357,464.49	21,484,915.60	48.00	แห่ง	447,602.41	5,072,332.70	4,739.18	203,152.80	139,118.10	5,419,342.79	48	แห่ง	112,902.97	(74.78)	-	(74.78)	
14 ด้านบริหารสถาปัตยกรรม	2,903,209.74	0.50	114,997.06	51,066.36	3,069,273.66	30.00	แห่ง	102,309.12	4,848,018.70	4,739.18	203,152.80	139,118.10	5,195,028.79	30	แห่ง	173,167.63	69.26	-	69.26	
15 ด้านก่อสร้างถนน	14,516,048.69	2.50	574,985.32	255,331.78	15,346,368.29	10,577.00	กม.	1,450.92	2,434,134.35	2,369.59	101,576.40	69,559.05	2,607,639.39	10,577	กม.	246.54	(83.01)	-	(83.01)	
16 ด้านก่อสร้างแหล่งน้ำ	2,903,209.74	0.50	114,997.06	51,066.36	3,069,273.66	40.00	แห่ง	76,731.84	2,486,924.35	2,369.59	101,576.40	69,559.05	2,660,429.39	40	แห่ง	66,510.73	(13.32)	-	(13.32)	
17 ด้านก่อสร้างระบบส่งน้ำ	2,903,209.74	0.50	114,997.06	51,066.36	3,069,273.66	2.00	แห่ง	1,534,636.83	2,421,134.35	2,369.59	101,576.40	69,559.05	2,594,639.39	2	แห่ง	1,297,319.70	(15.46)	-	(15.46)	
18 ด้านก่อสร้างอาคาร	2,903,209.74	0.50	114,997.06	51,066.36	3,069,273.66	13.00	แห่ง	236,097.97	2,468,548.35	2,369.59	101,576.40	69,559.05	2,642,053.39	13	แห่ง	203,234.88	(13.92)	-	(13.92)	
19 ด้านอนุรักษ์และใช้ประโยชน์ที่ดิน	1,461,574.51		46,702.73	5,013.14	1,513,290.38	3,192.00	ไร่	474.09	27,850,058.06	12,671.14	922,159.38	2,652,246.89	31,437,135.48	278	พื้นที่	113,083.22	1,977.40	(91.29)	23,752.77	
20 ด้านพัฒนาด้านสาธารณูปโภคและแผนที่	71,797,141.49	1,773.50	1,984,614.67	4,446,650.14	78,230,179.79	115,618.00	ไร่	676.63	26,907,678.97	19,307.14	810,474.51	2,430,713.12	30,168,173.74	260,000	ไร่	116.03	(61.44)	124.88	(82.85)	
21 ด้านพัฒนาที่ดิน	1,417,947.63		36,174.39	53,964.62	1,508,086.64	4,680,496.00	ไร่	0.32	3,729,032.34	1,744.88	76,949.30	197,202.78	4,004,929.30	4,416,195	ไร่	0.91	165.56	(5.65)	181.46	
22 ด้านประเมิน	17,275,237.77		503,166.24	705,314.35	18,483,718.36	594.00	ตาราง	31,117.37	10,122,013.58	10,515.89	191,826.38	1,141,803.05	11,466,158.90	1,011	ตาราง	11,341.40	(37.97)	70.20	(63.55)	
23 ด้านสำรวจปรับปรุงแผนที่ดินตามมาตรฐาน RTK									28,651,973.92	12,327.62	502,677.30	1,641,902.01	30,808,880.85	281,869	ไร่	109.30				
24 ด้านปลูกไม้เศรษฐกิจในเขตปฏิรูปที่ดิน	30,563,250.10	1,773.50	727,372.16	2,691,242.16	33,983,637.91	20,335.00	ไร่	1,671.19	155,526.00	-	-	-	155,526.00	20,335	ไร่	7.65	(99.54)	-	(99.54)	
25 ด้านพัฒนาผู้แทนเกษตรกร	30,563,250.10	1,773.50	727,372.16	2,691,242.16	33,983,637.91	1,650.00	ราย	20,596.14	10,019,426.00	7,304.09	277,377.52	1,066,308.29	11,370,415.90	1,647	ราย	6,903.71	(66.54)	(0.18)	(66.48)	
26 ด้านพัฒนาถาวรและธุรกิจชุมชน	37,926,703.75	1,773.50	829,351.56	2,848,060.82	41,605,889.63	5,082.00	ราย	8,186.91	13,264,334.00	7,937.42	294,021.88	1,114,352.14	14,680,645.44	5,652	ราย	2,597.42	(64.71)	11.22	(68.27)	
27 ด้านพัฒนาเกษตรกรรมในเขตเกษตรกรรม	45,290,157.39	1,773.50	931,330.96	3,004,879.47	49,228,141.32	3,769.00	ราย	13,061.33	16,044,424.57	8,359.64	305,118.13	1,146,381.37	17,504,283.70	3,734	ราย	4,687.81	(64.44)	(0.93)	(64.11)	
28 ด้านพัฒนาเกษตรกรรมภาคเมือง	30,563,250.10	1,773.50	727,372.16	2,691,242.16	33,983,637.91	5,062.00	ราย	6,713.48	19,814,516.90	9,837.40	343,954.98	1,258,483.68	21,426,792.96	5,027	ราย	4,262.34	(36.95)	(0.69)	(36.51)	
29 ด้านส่งเสริมการเกษตรแบบแปลงใหญ่	32,772,868.19	1,773.50	757,965.98	2,738,287.76	36,270,313.42	9,057.00	ราย	4,004.67	36,163,110.24	11,315.16	382,791.84	1,370,586.00	37,927,803.24	6,545	ราย	5,794.93	4.57	(27.74)	44.70	
30 ด้านศูนย์เรียนรู้การเพิ่มประสิทธิภาพการผลิต	35,717,667.65	1,773.50	798,757.74	2,801,015.22	39,319,214.11	140.00	ศูนย์	280,851.53	16,004,095.40	7,726.31	288,473.76	1,098,337.52	17,398,632.99	140	ศูนย์	124,275.95	(55.75)	-	(55.75)	
31 ด้านเกษตรอินทรีย์ในเขตปฏิรูปที่ดิน	30,563,250.10	1,773.50	727,372.16	2,691,242.16	33,983,637.91	11,323.00	ไร่	3,001.29	26,598,585.67	10,259.62	355,051.23	1,290,512.92	28,254,409.43	12,317	ไร่	2,293.94	(16.86)	8.78	(23.57)	
32 ด้านพัฒนาพืชสมุนไพร	30,563,250.10	1,773.50	727,372.16	2,691,242.16	33,983,637.91	1,427.00	ราย	23,814.74	11,439,818.41	7,726.31	288,473.76	1,098,337.52	12,834,356.00	1,281	ราย	10,019.01	(62.23)	(10.23)	(57.93)	
33 ด้านส่งเสริมระบบเกษตรอินทรีย์ในเขตปฏิรูปที่ดิน	30,563,250.10	1,773.50	727,372.16	2,691,242.16	33,983,637.91	45,677.00	ไร่	744.00	29,413,794.14	10,892.94	371,695.59	1,338,556.76	31,134,939.44	47,255	ไร่	658.87	(8.38)	3.45	(11.44)	
34 ด้านส่งเสริมและอนุรักษ์สิ่งแวดล้อม	78,707,148.33	1,773.50	764,808.70	22,542,939.20	102,016,669.72	1,160.00	ราย	87,945.40	57,994,908.39	(24,406.87)	286,007.40	19,938,806.85	78,195,315.77	1,339	ราย	58,398.29	(23.35)	15.43	(33.60)	
35 ด้านโครงการอันเนื่องมาจากพระราชดำริ	29,105,551.94	1,773.50	682,484.86	2,620,703.23	32,410,513.53	2,252.00	ราย	14,391.88	20,509,383.96	75,072.91	293,301.40	1,060,127.10	21,937,885.36	2,252	ราย	9,741.51	(32.31)	-	(32.31)	
36 ด้านพัฒนาขีดความสามารถและปรับปรุงโครงสร้าง	11,779,222.35		4,380.00	4,903,134.90	16,686,737.24	1,160.00	ราย	14,385.12	25,554,652.97	(25,199.88)	11,340.00	15,110,810.54	40,651,603.63	1,160	ราย	35,044.49	143.62	-	143.62	
37 ด้านส่งเสริมและพัฒนาเกษตรทฤษฎีใหม่	27,437,530.44	1,773.50	677,908.06	2,614,800.43	30,732,012.43	3,628.00	ไร่	8,470.79	15,700,523.97	54,678.93	286,859.80	1,057,177.07	17,099,239.77	17,936	ไร่	953.35	(44.36)	394.38	(88.75)	
38 ด้านกิจกรรมการปรับเปลี่ยนการผลิตทางการ	27,437,530.44	1,773.50	677,908.06	2,614,800.43	30,732,012.43	20,037.00	ไร่	1,533.76	15,574,103.02	51,279.93	285,786.20	1,056,685.40	16,967,854.55	8,307	ไร่	2,042.60	(44.79)	(58.54)	33.18	
39 ด้านการจัดกาที่ดินพระราชทาน	-	-	-	-	-	-	-	-	13,674,158.02	9,039.42	447,785.94	1,688,613.23	15,819,596.61	5	จังหวัด	3,163,919.32				
40 ด้านพัฒนารายรับที่ดินเขตปฏิรูปที่ดิน	2,224,028.67		6,102.40	7,870.39	2,238,001.46	44	พื้นที่(ไร่)	50,863.67	13,674,158.02								(100.00)	(100.00)	(100.00)	
41 ด้านปลูกไม้เศรษฐกิจในเขตปฏิรูปที่ดิน	30,563,250.10	1,773.50	727,372.16	2,691,242.16	33,983,637.91	20,335.00	ไร่	1,671.19	13,674,158.02								(100.00)	(100.00)	(100.00)	

(นางกฤษณา นาคมน)

นักวิชาการเงินและบัญชีชำนาญการพิเศษ

ต้นทุนผลผลิตประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 (ค.ค. 60 - ก.ย.61)										ต้นทุนผลผลิตประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 (ค.ค. 61 - ก.ย. 62)										ผลการเปรียบเทียบ		
กิจกรรมย่อย	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคาและตัดจำหน่าย	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วย	ต้นทุนต่อหน่วย	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคาและตัดจำหน่าย	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วย	ต้นทุนต่อหน่วย	ต้นทุนรวมเพิ่ม/(ลด) %	หน่วยนับเพิ่ม/ลด %	ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่ม/(ลด) %			
กิจกรรมย่อยของหน่วยงานสนับสนุน					-								-									
1 ด้านกำกับดูแลและบริหารราชการ	15,781,681.28		224,682.10	249,872.67	16,256,236.05	87.00	คน	186,853.29	8,073,726.98	3,102.01	104,244.20	228,908.39	8,409,981.59	87	ครั้ง/คน	96,666.46	(48.27)	-	(48.27)			
2 ด้านการตรวจสอบภายใน	3,298,158.79		139,689.00	1,522.39	3,439,370.18	1,131.00	น/คน/ว	3,041.00	2,943,924.37	(44,294.02)	85,213.63	3,896.60	2,988,740.58	1,030	น/คน/ว	2,901.69	(13.10)	(8.93)	(4.58)			
3 ด้านพัฒนาระบบบริหารราชการ	3,831,541.60		119,781.00	8,392.39	3,959,714.99	1.00	ด้าน	3,959,714.99	2,618,236.55	6,016.17	41,995.09	10,079.60	2,676,327.41	1	ด้าน	2,676,327.41	(32.41)	-	(32.41)			
4 ด้านการบรรณ	4,483,209.96	16,158.28	69,373.34	348,350.16	4,917,091.74	97,569.00	เรื่อง	50.40	29,543,823.15	(8,087.35)	650,047.40	5,262,209.42	35,447,992.62	97,569	เรื่อง	363.31	620.91	-	620.91			
5 ด้านงานช่วยอำนวยความสะดวก	4,483,209.96	16,158.28	69,373.34	348,350.16	4,917,091.74	357.00	เรื่อง	13,773.37	12,552,291.41	16,759.33	291,530.72	1,409,977.97	14,270,559.44	357	เรื่อง	39,973.56	190.22	-	190.22			
6 ด้านงบประมาณ	4,483,209.96	16,158.28	69,373.34	348,350.16	4,917,091.74	1,798,168,400.00	บาท	0.00	14,916,946.65	33,154.78	426,552.92	2,173,118.79	17,549,773.14	17,549,773.14	บาท	1.00	256.91	(99.02)	36,469.75			
7 ด้านการเงินและบัญชี	35,865,679.69	129,266.24	554,986.74	2,786,801.25	39,336,733.92	34,449.00	รายการ	1,141.88	37,780,240.11	70,890.88	401,858.14	3,424,210.06	41,677,199.18	34,449	รายการ	1,209.82	5.95	-	5.95			
8 ด้านการพัสดุ	8,966,419.92	32,316.56	138,746.69	696,700.31	9,834,183.48	2,075.00	เรื่อง	4,739.37	34,965,901.28	36,092.03	330,933.37	2,129,346.57	37,462,273.26	2,075	เรื่อง	18,054.11	280.94	-	280.94			
9 งานด้านยานพาหนะ	8,966,419.92	32,316.56	138,746.69	696,700.31	9,834,183.48	666,739.00	กม.	14.75	15,757,515.00	20,625.87	299,411.25	1,553,851.69	17,631,403.82	666,739	กม.	26.44	79.29	-	79.29			
10 ด้านการประชาสัมพันธ์	17,932,839.85	64,633.12	277,493.37	1,393,400.63	19,668,366.96	664.00	เรื่อง	29,621.03	9,730,447.77	28,999.04	59,103.97	1,079,052.90	10,897,603.69	664	เรื่อง	16,412.05	(44.59)	-	(44.59)			
11 ด้านอาคารและสถานที่	4,483,209.96	16,158.28	69,373.34	348,350.16	4,917,091.74	1,086.00	ครั้ง	4,527.71	12,788,540.29	16,759.33	291,530.72	1,409,977.97	14,506,808.32	1,086	ครั้ง	13,358.02	195.03	-	195.03			
12 ด้านบริหารบุคลากร	5,472,362.23	48,116.83	206,427.05	35,559.01	5,762,465.13	2,116.00	คน	2,723.28	12,367,719.91	(85,301.10)	376,517.21	120,385.88	12,779,321.90	2,785	คน	4,588.63	121.77	31.62	68.50			
13 ด้านสวัสดิการและเจ้าหน้าที่สนับสนุน	2,736,181.12	24,058.42	103,213.53	17,779.51	2,881,232.56	3.00	โครงการ	960,410.85	2,977,850.81	(21,325.28)	94,129.30	30,096.47	3,080,751.30	3.00	โครงการ	1,026,917.10	6.92	-	6.92			
14 ด้านยุทธศาสตร์และวิชาการด้านการบริหารงานบุคคล	2,736,181.12	24,058.42	103,213.53	17,779.51	2,881,232.56	1.00	เรื่อง	2,881,232.56	2,931,087.81	(21,325.28)	94,129.30	30,096.47	3,033,988.30	1.00	เรื่อง	3,033,988.30	5.30	-	5.30			
15 ด้านเทคโนโลยีสารสนเทศภายในหน่วยงาน	3,996,544.68		116,500.28	1,055,700.73	5,168,745.70	1,823.00	เครื่อง	2,835.30	14,041,580.60	18,787.67	424,998.84	2,309,760.70	16,795,127.81	1,820	เครื่อง	9,228.09	224.94	(0.16)	225.47			
16 ด้านเครือข่ายอินเทอร์เน็ตและเว็บไซต์	5,328,726.24		155,333.71	1,407,600.98	6,891,660.93	1.00	ระบบ	6,891,660.93	13,212,763.30	18,787.67	424,998.84	2,309,760.70	15,966,310.51	1	ระบบ	15,966,310.51	131.68	-	131.68			
17 ด้านระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ	5,328,726.24		155,333.71	1,407,600.98	6,891,660.93	2.00	ระบบ	3,445,830.46	5,110,465.55	11,694.68	153,169.44	1,259,467.02	6,534,796.70	2	ระบบ	3,267,398.35	(5.18)	-	(5.18)			
18 ด้านจัดทำแผนที่เชิงสาร (Digital Map)	11,989,634.04		349,500.84	3,167,102.20	15,506,237.09	1,600,352.30	ไร่	9.69	5,019,467.28	8,771.01	114,877.08	944,600.27	6,087,715.65	1,875,029.00	ไร่	3.25	(60.74)	17.16	(66.49)			
19 ด้านกฎหมายและระเบียบ	1,461,574.51		46,702.73	5,013.14	1,513,290.38	3.00	ครั้ง	504,430.13	6,234,405.65	(5,645.69)	168,247.36	17,325.29	6,414,332.62	3	เรื่อง	2,138,110.87	323.87	-	323.87			
20 ด้านนิติกรรมและสัญญา	1,461,574.51		46,702.73	5,013.14	1,513,290.38	193.00	เรื่อง	7,840.88	10,909,749.06	5,116.99	330,715.97	1,056,357.52	12,301,939.55	193	ครั้ง	63,740.62	712.93	-	712.93			
21 ด้านคดี	19,000,468.62		607,135.46	65,170.87	19,672,774.95	140.00	เรื่อง	140,519.82	14,151,823.07	3,423.29	381,190.18	1,061,555.11	15,597,991.65	140	เรื่อง	111,414.23	(20.71)	-	(20.71)			
22 งานด้านจราจรและระงับข้อพิพาท	2,923,149.02		93,405.46	10,026.29	3,026,580.76	379.00	เรื่อง	7,985.70	11,568,453.05	4,552.42	347,540.71	1,058,090.05	12,978,636.23	379	ครั้ง	34,244.42	328.82	-	328.82			
23 ด้านยุทธวิธี	2,923,149.02		93,405.46	10,026.29	3,026,580.76	166.00	เรื่อง	18,232.41	11,154,926.11	4,834.71	339,128.34	1,057,223.79	12,556,112.95	166	ราย	75,639.23	314.86	-	314.86			
24 ด้านพัฒนาทรัพยากรบุคคล	13,680,905.58	120,292.08	516,067.63	88,897.53	14,406,162.82	2,116.00	เรื่อง	6,808.21	13,423,047.19	(20,269.73)	121,869.91	110,169.55	13,634,816.92	2,785.00	รายการ	4,895.80	(5.35)	31.62	(28.09)			
25 ด้านวิจัยและพัฒนาการปฏิบัติงาน	31,061,929.98	1,773.80	784,926.38	2,664,343.17	34,512,973.32	10.00	เรื่อง	3,451,297.33	15,140,674.88	2,687.12	415,258.71	1,115,952.00	16,674,572.71	10.00	เรื่อง	1,667,457.27	(51.69)	-	(51.69)			
26 ด้านติดตามและประเมินผล	31,061,929.98	1,773.80	784,926.38	2,664,343.17	34,512,973.32	74.00	ครั้ง	466,391.53	15,812,588.78	1,218.50	463,068.48	1,137,838.10	17,414,713.87	74.00	ครั้ง	235,333.97	(49.54)	-	(49.54)			
27 ด้านให้บริการประชาชนในระดับพื้นที่	26,881,523.27	1,773.50	676,382.46	2,612,832.84	30,172,512.06	1,688.00	ตำบล	17,874.71	9,731,204.10	7,092.98	271,829.40	1,050,293.67	11,060,420.15	1,688.00	ตำบล	6,552.38	(63.34)	-	(63.34)			
28 ด้านส่งเสริมอาชีพและพัฒนาโครงสร้างพื้นฐานท้องถิ่นและรวม	2,147,382.15		41,643.67	500,056.48	2,689,082.29	1,364.00	ราย	1,971.47	11,755,345.42	(6,480.50)	336,461.83	550,644.19	12,635,970.94	1,364.00	ราย	9,263.91	369.90	-	369.90			
29 ด้านจัดที่ดินแปลงรวมในเขตปฏิรูปที่ดิน	2,147,382.15		41,643.67	500,056.48	2,689,082.29	20	แปลง	134,454.11	871,665.10	2,070.51	19,696.54	214,283.79	1,107,715.94	20	แปลง	55,385.80	(58.81)	-	(58.81)			
30 ด้านการจัดทำที่ดินแปลงรวมในเขตปฏิรูปที่ดิน	2,147,382.15		41,643.67	500,056.48	2,689,082.29	14,083	ไร่	190.95	872,502.20	2,070.51	19,696.54	214,283.79	1,108,553.04	14,083	ไร่	78.72	(58.78)	-	(58.78)			
31 ด้านแผนงาน	31,353,050.27	2.25	814,079.38	386,327.50	32,553,459.40	2.00	ด้าน	16,276,729.70	6,890,150.28	(5,874.48)	191,239.09	87,544.43	7,163,059.31	2.00	ด้าน	3,581,529.66	(78.00)	-	(78.00)			
32 ด้านการวิเทศสัมพันธ์	2,090,203.35	0.15	54,271.96	25,755.17	2,170,230.63	7.00	เรื่อง	310,032.95	8,252,733.29	(5,874.48)	191,239.09	87,544.43	8,525,642.32	7.00	เรื่อง	1,217,948.90	292.84	-	292.84			
33 ด้านวิจัยและพัฒนาระบบนิเวศและผลิต	2,736,181.12	24,058.42	103,213.53	17,779.51	2,881,232.56	17.00	เรื่อง	169,484.27	5,595,555.81	(42,650.55)	188,258.61	60,192.94	5,801,356.80	17.00	เรื่อง	341,256.28	101.35	-	101.35			
34 ด้านวิชาการกฎหมาย	-	-	-	-	-	-	-	-	5,123,496.92	(4,516.55)	134,597.89	13,860.23	5,267,438.50	3.00	เรื่อง	1,755,812.83	3.00	-	-			
35 ด้านการมาตรวจการวิเทศทางบกและทางน้ำ	-	-	-	-	-	-	-	-	11,837,797.98	4,270.14	355,953.08	1,058,956.32	13,256,977.52	140.00	เรื่อง	94,692.70	140.00	-	-			
	1,568,743,656.56	629,451.75	37,958,469.91	146,420,420.30	1,753,751,998.52				1,588,426,694.07	744,686.63	37,201,782.09	165,305,688.19	1,778,004,692.97									

(นางกุลธิดา นาคมนี)
นักวิชาการเงินและบัญชีชำนาญการพิเศษ
ผู้อำนวยการกลุ่มบัญชี

สำนักงานการปฏิรูปที่ดินเพื่อเกษตรกรรม กระทรวงเกษตรและสหกรณ์

รายงานการคำนวณต้นทุนผลผลิต

ตารางที่ 8 เปรียบเทียบผลการคำนวณต้นทุนผลผลิตย่อยแยกตามแหล่งของเงิน ปีงบประมาณ พ.ศ. 2562

ต้นทุนผลผลิตประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 (ค.ค. 60 - ก.ย. 61)									ต้นทุนผลผลิตประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 (ค.ค. 61 - ก.ย. 62)									ผลการเปรียบเทียบ		
กิจกรรมย่อย		เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคาและตัดจำหน่าย	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคาและตัดจำหน่าย	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย	ต้นทุนรวมเพิ่ม/(ลด)	หน่วยนับเพิ่ม/(ลด) %	ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่ม/(ลด)
1	ด้านเทคโนโลยีสารสนเทศภายในหน่วยงาน	14,609,868.83	10,864.82	394,729.18	736,613.62	15,752,076.45	1,823	เครื่อง	8,640.74	24,906,134.74	15,488.43	610,988.23	2,870,989.29	28,403,600.70	1,820	เครื่อง	15,606.37	80.32	(0.16)	80.61
2	ด้านการจัดที่ดินทำกินที่ดินของรัฐ และที่ดินเอกชน	204,407,934.31	102,816.60	5,098,897.56	18,302,100.44	227,911,748.91	40,562	ราย	5,618.85	313,191,835.85	40,058.70	7,720,841.81	29,491,538.17	350,444,274.53	40,076	ราย	8,744.49	53.76	(1.20)	55.63
3	ด้านพัฒนาด้านสารบบที่ดินและแผนที่	76,661,979.79	12,638.32	2,095,762.04	4,785,589.49	83,555,969.63	115,618	ไร่	722.69	33,480,974.59	19,196.81	873,444.20	3,183,117.81	37,556,733.41	260,000	ไร่	144.45	(55.05)	124.88	(80.01)
4	ด้านแผนงานและพัฒนากิจการ	15,109,846.49	10,866.28	419,963.30	464,677.26	16,005,353.34	79,566	ราย	201.16	41,586,704.17	34,395.27	1,060,259.04	2,994,381.43	45,675,739.91	241	เรื่อง	189,525.89	185.38	(99.70)	94,117.33
5	ด้านบริหารการเงินและบัญชีของทุน	11,881,967.20	10,865.82	322,665.13	425,061.21	12,640,559.36	39,936	รายการ	316.52	18,819,616.23	12,524.24	573,903.56	1,557,278.52	20,963,322.55	41,856	รายการ	500.84	65.84	4.81	58.23
6	ด้านการตรวจสอบบัญชีของทุน	10,057,513.68	10,865.56	267,670.52	402,669.52	10,738,719.28	72	จังหวัด	149,148.88	10,576,570.07	8,888.65	339,265.88	687,371.72	11,612,096.31	73	จังหวัด	159,069.81	8.13	1.39	6.65
7	ด้านระบบลูกหนี้และสินทรัพย์ของทุน	10,770,856.32	10,865.62	289,702.13	408,839.46	11,480,263.53	58,344	ราย	196.77	22,095,069.59	17,067.32	682,772.41	2,038,063.70	24,832,973.02	73,086	รายการ	339.78	116.31	25.27	72.68
8	ด้านวิชาการวิศวกรรมและวางแผนพัฒนาพื้นที่	19,057,627.27	21,731.04	579,236.60	1,137,574.72	20,796,169.63	114	แห่ง	182,422.54	22,108,587.64	9,927.98	632,875.73	1,627,713.40	24,379,104.74	114	แห่ง	213,851.80	17.23	-	17.23
9	ด้านสำรวจออกแบบแหล่งน้ำ									17,386,271.93	13,016.26	517,177.10	1,677,161.51	19,593,626.80	48	แห่ง	408,200.56	-	-	-
10	ด้านก่อสร้างถนน	18,257,282.60	10,866.92	629,085.12	870,128.26	19,767,362.90	10,577	กิโลเมตร	1,868.90	57,296,798.59	38,077.20	1,493,239.09	5,455,429.30	64,283,544.18	10,577	กม.	6,077.67	225.20	-	225.20
11	ด้านก่อสร้างแหล่งน้ำ	29,289,479.61	10,868.82	1,066,073.96	1,064,180.41	31,430,602.81	40	แห่ง	785,765.07	60,419,634.47	36,820.61	1,572,129.91	5,613,727.73	67,642,312.73	40	แห่ง	1,691,057.82	115.21	-	115.21
12	ด้านก่อสร้างระบบส่งน้ำ	10,671,257.78	10,865.82	341,141.50	441,072.06	11,464,337.16	2	แห่ง	5,732,168.58	62,410,745.63	38,716.29	1,653,391.03	5,669,374.97	69,772,227.92	2	แห่ง	34,886,113.96	508.60	-	508.60
13	ด้านพัฒนาผู้แทนเกษตรกร	29,315,438.38	12,283.62	693,045.10	2,491,933.08	32,512,700.18	1,650	ราย	19,704.67	7,830,131.22	(3,172.75)	187,610.68	569,425.28	8,583,994.44	1,647	ราย	5,211.90	(73.60)	(0.18)	(73.55)
14	ด้านพัฒนาสถาบันและธุรกิจชุมชน	35,206,201.30	12,283.62	774,628.62	2,617,388.00	38,610,501.53	5,082	ราย	7,597.50	25,803,916.41	(536.65)	377,406.94	4,316,443.11	30,497,229.81	5,652	ราย	5,395.83	(21.01)	11.22	(28.98)
15	ด้านพัฒนาเกษตรกรรุ่นใหม่และยุวเกษตรกร	41,096,964.21	12,283.62	856,212.14	2,742,842.93	44,708,302.89	3,769	ราย	11,862.11	22,920,233.55	675.14	407,718.09	1,332,799.90	24,661,426.68	3,734	ราย	6,604.56	(44.84)	(0.93)	(44.32)
16	ด้านพัฒนาเกษตรกรปราดเปรื่อง	29,315,438.38	12,283.62	693,045.10	2,491,933.08	32,512,700.17	5,062	ราย	6,422.90	20,278,374.07	7,040.79	341,700.96	1,200,089.74	21,827,205.57	5,027	ราย	4,341.99	(32.87)	(0.69)	(32.40)
17	ด้านส่งเสริมการเกษตรระบบแปลงใหญ่	31,682,148.96	12,283.62	734,995.20	2,687,924.67	35,117,352.45	9,057	ราย	3,877.37	25,990,940.14	12,905.86	373,309.52	1,426,842.99	27,803,998.51	6,545	ราย	4,248.13	(20.83)	(27.74)	9.56
18	ด้านศูนย์เรียนรู้การเพิ่มประสิทธิภาพการผลิตสินค้าเกษตร	29,315,438.38	12,283.62	693,045.10	2,491,933.08	32,512,700.18	140	ศูนย์	232,233.57	21,344,883.75	6,950.70	388,752.77	1,363,580.99	23,104,168.22	140	ศูนย์	165,029.77	(28.94)	-	(28.94)
19	ด้านโครงการอันเนื่องมาจากพระราชดำริ	28,149,279.85	12,283.62	657,135.26	2,435,501.93	31,254,200.66	2,252	ราย	13,878.42	86,080,382.61	72,375.49	2,036,682.90	8,336,802.54	96,526,243.53	2,252	ราย	42,862.45	208.84	-	208.84
20	ด้านให้บริการประชาชนในระดับพื้นที่	132,552,245.13	16,895.66	2,910,889.70	14,937,767.23	150,417,797.73	1,688	ตำบล	89,110.07	44,480,575.49	36,573.87	1,080,231.62	4,283,446.14	49,880,827.12	1,688.00	ตำบล	29,550.25	(66.84)	-	(66.84)
21	ด้านพัฒนาองค์กรกรมและปรับปรุงเพื่อสภาพกิจการ	9,423,377.88	-	3,504.00	3,922,507.92	13,349,389.80	1,160	ราย	11,508.09	32,259,209.50	(8,809.26)	278,276.81	13,028,140.80	45,556,817.86	1,160	ราย	39,273.12	241.27	-	241.27
22	ด้านจัดที่ดินแปลงรวมในเขตปฏิรูปที่ดิน	8,362,349.37	10,864.92	202,411.80	1,065,908.02	9,641,534.11	20	แปลง	482,076.71	65,490,128.52	10,067.24	1,733,251.78	5,527,828.45	72,761,275.99	20	แปลง	3,638,063.80	654.66	-	654.66
23	ด้านส่งเสริมและพัฒนาเกษตรกรยุคใหม่	26,814,862.65	12,283.62	653,473.82	2,430,779.70	29,911,399.78	3,628	ไร่	8,244.60	18,952,829.17	35,221.31	347,718.15	1,179,837.54	20,515,606.16	17,936	ไร่	1,143.82	(31.41)	394.38	(86.13)
24	ด้านกิจกรรมการปรับเปลี่ยนการผลิตทางการ	26,814,862.65	12,283.62	653,473.82	2,430,779.70	29,911,399.78	20,037	ไร่	1,492.81	27,676,009.00	48,045.43	463,276.83	1,952,333.00	30,139,664.25	8,307	ไร่	3,628.22	0.76	(58.54)	143.05
25	ด้านตรวจสอบการปฏิบัติตามระเบียบและมติของ ส.ป.ก.	6,772,775.52	10,864.82	164,184.65	682,631.88	7,630,456.87	4,680,496	ไร่	1.63	86,281,490.57	44,311.99	2,110,386.48	8,089,266.15	96,525,455.19	4,416,195	ไร่	21.86	1,165.00	(5.65)	1,240.71
26	ด้านพัฒนาโครงสร้างพื้นฐานที่ดินแปลงรวม	1,717,905.72	-	33,314.93	400,045.18	2,151,265.83	1,364	ราย	1,577.17	131,589,428.95	72,505.93	3,318,218.69	13,850,697.58	148,830,851.16	1,285	ราย	115,821.67	6,818.29	(5.79)	7,243.62
27	ด้านเกษตรอินทรีย์ในเขตปฏิรูปที่ดิน	29,315,438.38	12,283.62	693,045.10	2,491,933.08	32,512,700.17	11,323	ไร่	2,871.39	64,464,175.62	37,837.34	1,533,234.55	5,600,686.98	71,635,934.48	12,317	ไร่	5,816.02	120.33	8.78	102.55
28	ด้านพัฒนาพืชสมุนไพร	29,315,438.38	12,283.62	693,045.10	2,491,933.08	32,512,700.17	1,427	ราย	22,783.95	58,399,891.24	36,824.01	1,506,603.57	5,523,816.82	65,467,135.64	1,281	ราย	51,106.27	101.36	(10.23)	124.31
29	ด้านส่งเสริมระบบเกษตรในเขตปฏิรูปที่ดิน	29,315,438.38	12,283.62	693,045.10	2,491,933.08	32,512,700.17	45,677	ไร่	711.80	65,590,403.40	38,090.67	1,539,892.30	5,619,904.52	72,788,290.88	47,255	ไร่	1,540.33	123.88	3.45	116.40
30	ด้านส่งเสริมและอนุรักษ์ศิลปวัฒนธรรม	67,830,556.96	12,283.62	722,994.33	18,373,290.71	86,939,125.62	1,160	ราย	74,947.52	85,040,589.36	13,601.75	1,447,218.46	19,237,598.10	105,739,007.68	1,339	ราย	78,968.64	21.62	15.43	5.37
31	ด้านกฎหมาย	24,846,766.66	-	793,946.37	85,223.45	25,725,936.48	881	เรื่อง	29,200.84											
32	ด้านจัดที่ดินชุมชน	176,814,582.40	74,958.05	4,455,970.60	15,909,213.22	197,254,724.27	21,510	ราย	9,170.37											
33	ด้านตรวจสอบการถือครองที่ดินในเขตปฏิรูปที่ดิน	254,184,436.35	84,349.50	6,322,719.17	23,768,146.90	284,359,651.92	6,409,645	ไร่	44.36											
34	ด้านพัฒนารายพื้นที่ในเขตปฏิรูปที่ดิน	6,644,061.24	10,864.82	116,029.29	345,235.66	7,116,191.01	44	พื้นที่(อคม)	161,731.61											
35	ด้านส่งเสริมอาชีพและพัฒนาโครงสร้างพื้นฐานทางสังคม	30,407,624.76	12,284.12	796,189.91	2,523,443.67	33,739,542.46	1,364	ราย	24,735.73											
36	ศูนย์เรียนรู้การเพิ่มประสิทธิภาพการใช้ประโยชน์ที่ดิน	33,438,972.42	12,283.62	750,153.56	2,579,751.53	36,781,161.13	140	ศูนย์	262,722.58											
37	ด้านปลูกไม้เศรษฐกิจในเขตปฏิรูปที่ดิน	29,315,438.38	12,283.62	693,045.10	2,491,933.08	32,512,700.18	20,335	ไร่	1,598.85											
รวมทั้งสิ้น		1,568,743,656.58	629,451.77	37,958,469.91	146,420,420.31	1,753,751,998.56				1,574,752,536.06	744,686.63	37,201,779.09	165,305,688.19	1,778,004,689.97						

(นางกุลธิดา นาคมนี)

นักวิชาการเงินและบัญชีชำนาญการพิเศษ
ผู้อำนวยการกลุ่มบัญชี

สำนักงานการปฏิรูปที่ดินเพื่อเกษตรกรรม กระทรวงเกษตรและสหกรณ์
รายงานการคำนวณต้นทุนผลผลิต

ตารางที่ 9 เปรียบเทียบผลการคำนวณต้นทุนกิจกรรมหลักแยกตามแหล่งเงิน ปีงบประมาณ พ.ศ. 2562

ต้นทุนผลผลิตประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 (ค.ศ. 60 - ก.ย. 61)									ต้นทุนผลผลิตประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 (ค.ศ. 61 - ก.ย. 62)								ผลการเปรียบเทียบ		
กิจกรรมหลัก	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคาและตัดจำหน่าย	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคาและตัดจำหน่าย	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย	ต้นทุนรวมเพิ่ม/(ลด)	หน่วยนับเพิ่ม/(ลด) %	ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่ม/(ลด)
1 กิจกรรมรวมจัดที่ดิน	406,069,283.37	177,774.64	10,348,814.53	34,296,537.10	450,892,409.64	62,072	ไร่	7,264.02	435,978,762.96	88,203.15	10,947,332.67	40,474,795.92	487,489,094.70	40,076	ไร่	12,164.12	8.12	(35.44)	67.46
2 กิจกรรมรวมบริหารจัดการ	214,039,924.93	92,954.81	5,184,856.57	18,513,203.01	237,830,939.32	79,566	ไร่	2,989.10	162,464,670.28	124,937.78	4,347,420.75	14,431,530.80	181,368,559.61	40,076	ไร่	4,525.62	(23.74)	(49.63)	51.40
3 กิจกรรมรวมตรวจสอบที่ดิน	337,619,191.65	107,852.64	8,582,665.86	29,236,368.27	375,546,078.42	6,409,645	ไร่	58.59	86,281,490.57	44,311.99	2,110,386.48	8,089,266.15	96,525,455.19	7,205,149	ไร่	13.40	(74.30)	12.41	(77.14)
4 กิจกรรมปรับปรุงแหล่งที่แปลงที่ดินตามมาตรฐาน RTK									33,480,974.59	19,196.81	873,444.20	3,183,117.81	37,556,733.41	281,869	ไร่	133.24			
5 กิจกรรมพัฒนาเกษตรกรปราดเปรื่องในเขตปฏิรูปที่ดิน (Smart Farmer)	29,315,438.38	12,283.62	693,045.10	2,491,933.08	32,512,700.18	5,062	ไร่	6,422.90	20,278,374.07	7,040.79	341,700.96	1,200,089.74	21,827,205.57	5,027	ไร่	4,341.99	(32.87)	(0.69)	(32.40)
6 กิจกรรมศูนย์เรียนรู้การเพิ่มประสิทธิภาพการผลิตสินค้าเกษตรในเขตปฏิรูปที่ดิน (ศกท.)	62,754,410.80	24,567.23	1,443,198.66	5,071,684.61	69,293,861.30	140	ศูนย์	494,956.15	21,344,883.75	6,950.70	388,752.77	1,363,580.99	23,104,168.22	140	ศูนย์	165,029.77	(66.66)	-	(66.66)
7 กิจกรรมส่งเสริมการเกษตรแบบแปลงใหญ่	31,682,148.96	12,283.62	734,995.20	2,687,924.67	35,117,352.45	9,057	ไร่	3,877.37	25,990,940.14	12,905.86	373,309.52	1,426,842.99	27,803,998.51	6,545	ไร่	4,248.13	(20.83)	(27.74)	9.56
8 กิจกรรมปรับเปลี่ยนการผลิตทางการเกษตรในเขตปฏิรูปที่ดิน	26,814,862.65	12,283.62	653,473.82	2,430,779.70	29,911,399.79	20,037	ไร่	1,492.81	27,676,009.00	48,045.43	463,276.83	1,952,333.00	30,139,664.25	8,307	ไร่	3,628.22	0.76	(58.54)	143.05
9 กิจกรรมส่งเสริมเกษตรกรอินทรีย์ในเขตปฏิรูปที่ดิน	29,315,438.38	12,283.62	693,045.10	2,491,993.08	32,512,760.18	11,323	ไร่	2,871.39	64,464,175.62	37,837.34	1,533,234.55	5,600,686.98	71,635,934.48	12,317	ไร่	5,816.02	100.00	100.00	100.00
10 กิจกรรมส่งเสริมและพัฒนาเกษตรกรผู้ไร่นาในเขตปฏิรูปที่ดิน	26,814,862.65	12,283.62	653,473.82	2,430,779.70	29,911,399.79	3,628	ไร่	8,244.60	18,952,829.17	35,221.31	347,718.15	1,179,837.54	20,515,606.16	17,936	ไร่	1,143.82	100.00	100.00	100.00
11 กิจกรรมรวมเกษตรกรในเขตปฏิรูปที่ดิน	29,315,438.38	12,283.62	693,045.10	2,491,933.08	32,512,700.18	45,677	ไร่	711.80	65,590,403.40	38,090.67	1,539,892.30	5,619,904.52	72,788,290.88	47,255	ไร่	1,540.33	123.88	3.45	116.40
12 กิจกรรมการส่งเสริมพืชสวนไร่นาในเขตปฏิรูปที่ดิน	29,315,438.38	12,283.62	693,045.10	2,491,933.08	32,512,700.18	1,427	ไร่	22,783.95	58,399,891.24	36,824.01	1,506,603.57	5,523,816.82	65,467,135.64	1,281	ไร่	89,060.50	101.36	(10.23)	290.89
13 กิจกรรมพัฒนาผู้แทนเกษตรกร	29,315,438.38	12,283.62	693,045.10	2,491,933.08	32,512,700.18	1,650	ไร่	19,704.67	7,830,131.22	(3,172.75)	187,610.68	569,425.28	8,583,994.44	1,647	ไร่	55,630.32	(73.60)	(0.18)	182.32
14 กิจกรรมสร้างและพัฒนาเกษตรกรรุ่นใหม่	41,096,964.21	12,283.62	856,212.14	2,742,842.93	44,708,302.90	3,769	ไร่	11,862.11	22,920,233.55	675.14	407,718.09	1,332,799.90	24,661,426.68	3,734	ไร่	6,604.56	(44.84)	(0.93)	(44.32)
15 กิจกรรมพัฒนาธุรกิจชุมชนในเขตปฏิรูปที่ดิน	44,629,579.17	12,283.62	778,132.62	6,539,895.92	51,959,891.33	5,082	ไร่	10,224.30	25,803,916.41	(536.65)	377,406.94	4,316,443.11	30,497,229.81	5,652	ไร่	5,395.83	(41.31)	11.22	(47.23)

(นางกุลรดา นาคมณี)
นักวิชาการเงินและบัญชีชำนาญการพิเศษ
ผู้อำนวยการกลุ่มบัญชี

16	กิจกรรมพัฒนาและส่งเสริมศิลปาชีพโครงการ	67,830,556.96	12,283.62	722,994.33	18,373,290.71	86,939,125.62	1,160	รวม	74,947.52	117,299,798.86	4,792.49	1,725,495.27	32,265,738.91	151,295,825.53	1,339	รวม	112,991.65	74.03	15.43	50.76
17	กิจกรรมส่งเสริมอาชีพและพัฒนา โครงสร้างพื้นฐานที่ดินแปลงรวม	58,745,162.45	34,015.96	1,661,001.77	4,859,525.14	65,299,705.32	10,577	ที่ดินรวม	6,173.75	131,589,428.95	72,505.93	3,318,218.69	13,850,697.58	148,830,851.16	1,285	รวม	115,821.67	127.92	(87.85)	1,776.04
18	กิจกรรมพัฒนาตามแนวพระราชดำริ	28,149,279.85	12,283.62	657,135.26	2,435,501.93	31,254,200.66	2,252	รวม	13,878.42	86,080,382.61	72,375.49	2,036,682.90	8,336,802.54	96,526,243.53	2,252	รวม	42,862.45	208.84	-	208.84
19	กิจกรรมพัฒนาการเกษตรยั่งยืน					-				22,108,587.64	9,927.98	632,875.73	1,627,713.40	24,379,104.74	114	แห่ง	213,851.80			
20	กิจกรรมจัดการแหล่งน้ำในเขตปฏิรูปที่ดิน	39,960,737.39	21,734.64	1,407,215.46	1,505,252.48	42,894,939.97	40	แห่ง	1,072,373.50	140,216,652.03	88,553.16	3,742,698.04	12,960,264.22	157,008,167.45	90	แห่ง	1,744,535.19	266.03	125.00	62.68
21	กิจกรรมปลูกไม้เศรษฐกิจในเขตปฏิรูปที่ดิน	29,315,438.38	12,283.62	693,045.10	2,491,933.08	32,512,700.18	20,335	ไร่	1,598.85									(100.00)	(100.00)	(100.00)
22	กิจกรรมพัฒนาพื้นที่ปฏิรูปที่ดิน	6,644,061.24	10,864.77	116,029.27	345,175.65	7,116,130.93	44	พื้นที่(นิคม)	161,730.25									(100.00)	(100.00)	(100.00)
	รวมทั้งสิ้น	1,568,743,656.56	629,451.75	37,958,469.91	146,420,420.30	1,753,751,998.52				1,574,752,536.06	744,686.63	37,201,779.08	165,305,688.20	1,778,004,689.97						


 (นางกุดรชา นาคมนธิ)
 นักวิชาการเงินและบัญชีชำนาญการพิเศษ
 ผู้อำนวยการกลุ่มบัญชี

สำนักงานการปฏิรูปที่ดินเพื่อเกษตรกรรม กระทรวงเกษตรและสหกรณ์
รายงานการคำนวณต้นทุนผลผลิต

ตารางที่ 10 เปรียบเทียบผลการคำนวณต้นทุนผลผลิตหลักแยกตามแหล่งเงิน ปีงบประมาณ พ.ศ. 2562

ต้นทุนผลผลิตประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 (ด.ค. 60 - ก.ย. 61)									ต้นทุนผลผลิตประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 (ด.ค. 61 - ก.ย. 62)									ผลการเปรียบเทียบ		
ผลผลิตหลัก	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคาและตัดจำหน่าย	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคาและตัดจำหน่าย	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย	ต้นทุนรวมเพิ่ม/(ลด)	หน่วยนับเพิ่ม/(ลด) %	ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่ม/(ลด)	
1 เกษตรกรได้รับการจัดที่ดินและคุ้มครองพื้นที่เกษตรกรรม	957,728,399.95	378,582.04	24,116,336.94	82,046,048.37	1,064,269,367.30	141,638	ไร่	7,514.01	718,205,898.40	276,649.74	18,278,584.10	66,178,710.68	802,939,842.92	160,304	ไร่	5,008.86	(24.55)	13.18	(33.34)	
2 เกษตรกรได้รับการส่งเสริมพัฒนาศักยภาพและสร้างมูลค่าที่เพิ่มขึ้น	121,686,043.00	47,715.68	2,443,419.15	12,119,907.59	136,297,085.42	10,501	ไร่	12,979.44	114,954,172.43	33,789.75	2,479,339.28	11,742,485.11	129,209,786.57	12,314	ไร่	10,492.92	(5.20)	17.27	(19.16)	
3 โครงการส่งเสริมและอนุรักษ์ศิลปวัฒนธรรมพื้นบ้านของไทย	67,830,556.96	12,283.62	722,994.33	18,373,290.71	86,939,125.62	1,160	ไร่	74,947.52	117,299,798.86	4,792.49	1,725,495.27	32,265,738.91	151,295,825.53	1,160	ไร่	130,427.44	74.03	-	74.03	
4 โครงการส่งเสริมอาชีพและพัฒนาโครงสร้างพื้นฐานที่ดินแปลงรวม									131,589,428.95	72,505.93	3,318,218.69	13,850,697.58	148,830,851.15	1,285	ไร่	115,821.67				
5 โครงการส่งเสริมการค้าเงินงานอันเนื่องมาจากพระราชดำริ	28,149,279.85	12,283.62	657,135.26	2,435,501.93	31,254,200.66	2,252	ไร่	13,878.42	86,080,382.61	72,375.49	2,036,682.90	8,336,802.54	96,526,243.54	2,252	ไร่	42,862.45	208.84	-	208.84	
6 โครงการเพิ่มพื้นที่ชลประทาน	39,960,737.39	21,734.64	1,407,215.46	1,505,252.48	42,894,939.97	40	แท่ง	1,072,373.50	140,216,652.03	88,553.16	3,742,698.04	12,960,264.22	157,008,167.45	90	แท่ง	1,744,535.19	266.03	125.00	62.68	
7 โครงการพัฒนาเกษตรกรปราดเปรื่อง	29,315,438.38	12,283.62	693,045.10	2,491,933.08	32,512,700.18	5,062	ไร่	6,422.90	20,278,374.07	7,040.79	341,700.96	1,200,089.74	21,827,205.56	5,027	ไร่	4,341.99	(32.87)	(0.69)	(32.40)	
8 โครงการศูนย์เรียนรู้การเพิ่มประสิทธิภาพการผลิตสินค้าเกษตร	62,754,410.80	24567.23	1443198.66	5071684.61	69,293,861.30	140	ศูนย์	494,956.15	21,344,883.75	6,950.70	388,752.77	1,363,580.99	23,104,168.21	140	ศูนย์	165,029.77	(66.66)	-	(66.66)	
9 โครงการระบบส่งเสริมเกษตรแบบแปลงใหญ่	31,682,148.96	12,283.62	734,995.20	2,687,924.67	35,117,352.45	9,057	ไร่	3,877.37	25,990,940.14	12,905.86	373,309.52	1,426,842.99	27,803,998.51	6,545	ไร่	4,248.13	(20.83)	(27.74)	9.56	
10 โครงการบริหารจัดการการผลิตสินค้าเกษตรตามแผนที่การเกษตรเพื่อการบริหารจัดการเชิงรุก (Agri - Map)	26,814,862.65	12,283.62	653,473.82	2,430,779.70	29,911,399.79	20,037	ไร่	1,492.81	27,676,009.00	48,045.43	463,276.83	1,952,333.00	30,139,664.26	8,307	ไร่	3,628.22	0.76	(58.54)	143.05	
11 โครงการพัฒนาเกษตรกรรวมยั่งยืน	114,761,177.79	49,134.48	2732609.12	9906638.94	127,449,560.33	80,963	ไร่	1,574.17	149,007,408.18	111,149.31	3,420,845.00	12,400,429.04	164,939,831.53	77,508	ไร่	2,128.04	29.42	(4.27)	35.18	
12 คำขวัญบุคลากรภาครัฐพัฒนาเกษตรกรรมยั่งยืนและ					-				22,108,587.64	9,927.98	632,875.73	1,627,713.40	24,379,104.75	114	แท่ง	213,851.80				
13 โครงการขับเคลื่อนแผนแม่บทสมุนไพรในเขตปฏิรูปที่ดิน	29,315,438.38	12,283.62	693,045.10	2,491,933.08	32,512,700.18	1,427	ไร่	22,783.95									(100.00)	(100.00)	(100.00)	
14 โครงการส่งเสริมและพัฒนาอาชีพแก้แค้นปัญหาที่ดินทำกินของเกษตรกร	58,745,162.45	34,015.96	1,661,001.77	4,859,525.14	65,299,705.32	10,577	ไร่	6,173.75									(100.00)	(100.00)	(100.00)	
รวมผลผลิตหลัก	1,568,743,656.56	583,152.17	35,604,423.04	139,068,962.08	1,753,751,998.52				1,574,752,536.06	744,686.63	37,201,779.09	165,305,688.20	1,778,004,689.98							

(นางกุลรชา นาคมนี)
นักวิชาการเงินและบัญชีชำนาญการพิเศษ
ผู้อำนวยการกลุ่มบัญชี

สำนักงานการปฏิรูปที่ดินเพื่อเกษตรกรรม กระทรวงเกษตรและสหกรณ์
รายงานการคำนวณต้นทุนผลผลิต

ตารางที่ 11 รายงานเปรียบเทียบต้นทุนทางตรงตามศูนย์ต้นทุนแยกตามประเภทค่าใช้จ่าย และลักษณะของต้นทุน (ยกเว้นค่าเช่า) ปีงบประมาณ พ.ศ. 2562

(หน่วย : บาท)

ศูนย์ต้นทุน	ต้นทุนทางตรง ปีงบประมาณ พ.ศ. 2561									ต้นทุนทางตรง ปีงบประมาณ พ.ศ. 2562									ต้นทุนคงที่ เพิ่ม (ลด) %	ต้นทุนผันแปร เพิ่ม (ลด) %	ต้นทุนรวม เพิ่ม (ลด) %					
	ต้นทุนคงที่			ต้นทุนผันแปร						ต้นทุนรวม	ต้นทุนคงที่			ต้นทุนผันแปร								ต้นทุนรวม				
	ค่าจ้างบุคลากร	ค่าเสื่อมราคาและค่าจ้างนายช่างเทคนิค	รวม	ค่าตอบแทนไร้อุปกรณ์และวัสดุ	ค่าจ้างฝีมือแรงงาน	ค่าจ้างคนงาน	ค่าจ้างนายช่างเทคนิค	ค่าจ้างนายช่างเทคนิค	รวม		ค่าจ้างบุคลากร	ค่าเสื่อมราคาและค่าจ้างนายช่างเทคนิค	รวม	ค่าจ้างการอบรมและค่าจ้างนายช่างเทคนิค	ค่าจ้างคนงาน	ค่าตอบแทนไร้อุปกรณ์และวัสดุ	ค่าจ้างนายช่างเทคนิค	ค่าจ้างนายช่างเทคนิค					รวม			
ศูนย์ต้นทุนหลัก																										
๑. ศูนย์ผลิตเมล็ดพันธุ์																										
๑.๑. ศูนย์ผลิตเมล็ดพันธุ์	1,399,099.48	1,079,292.43	2,478,391.91	2,054,045.17	9,707,502.42	1,090,330.61	1.00		12,851,879.20	15,330,271.11	1,513,358.71	634,053.70	2,147,412.41	1,830,564.24	1,195,442.30	10,114,966.65	1.00		13,140,974.19	15,288,386.60	(13.35)	2.25	(0.27)			
๑.๒. ศูนย์ผลิตเมล็ดพันธุ์	1,259,339.33	344,487.42	1,603,826.75	318,006.00	1,551,183.07	638,005.86	1,849.87		2,509,044.80	4,112,871.55	604,722.66	317,752.85	922,475.51	745,612.93	551,887.90	1,362,212.75	6.00		2,659,719.58	3,582,195.09	(42.48)	6.01	(12.90)			
๑.๓. ศูนย์ผลิตเมล็ดพันธุ์	1,097,623.75																									
๑.๓.๑. ศูนย์ผลิตเมล็ดพันธุ์		1,021,327.11	2,118,950.86	637,814.13	4,097,097.44	2,733,392.80	10.00		7,467,314.37	9,586,265.23	1,274,884.50	1,391,181.04	2,666,065.54	149,078.42	2,667,004.95	4,375,937.21			7,192,020.58	9,858,086.12	25.82	-3.69	2.84			
๑.๔. ศูนย์ผลิตเมล็ดพันธุ์	1,534,508.90	2,821,257.39	4,355,766.29	986,377.67	24,524,411.68	4,971,634.88			30,482,424.23	34,838,190.52	1,418,602.57	3,944,055.55	5,362,658.12	900,081.20	6,580,217.93	27,527,539.55			35,007,838.68	40,370,496.80	23.12	14.85	15.88			
๑.๕. ศูนย์ผลิตเมล็ดพันธุ์	5,345,716.55	1,568,186.54	6,913,903.09	25,042,775.86	19,843,394.57	2,463,291.62	6,677.62		47,356,139.67	54,270,042.76	5,857,081.83	1,601,461.62	7,458,543.45	27,033,542.61	2,301,212.42	17,471,946.34	3,537.43	-	46,810,238.80	54,268,782.25	7.88	+1.15	(0.00)			
๑.๖. ศูนย์ผลิตเมล็ดพันธุ์	14,620,952.00	24,515,674.49	39,136,626.49	4,332,305.70	38,303,231.94	1,440,724.00	30,968.81		44,107,230.45	83,243,856.94	12,812,536.00	37,777,026.35	50,589,562.35	7,115,158.00	881,262.00	53,969,703.57	904,400.00	4,900.00	62,875,423.57	113,464,985.92	29.26	42.55	36.30			
๑.๗. ศูนย์ผลิตเมล็ดพันธุ์	126,062.45	19,675.98	145,738.43	1,801,328.00	2,717,135.86	586,205.00			5,104,668.86	5,250,407.29	263,749.99	24,583.57	288,333.56	2,435,028.86	882,102.80	2,951,000.42			6,268,132.08	6,556,465.64	97.84	22.79	24.88			
๑.๘. ศูนย์ผลิตเมล็ดพันธุ์	81,584,504.05	99,992,562.19	181,577,066.24	92,040,013.42	345,444,739.26	52,320,793.52	4,748,829.34	371,461.67	494,925,837.21	676,502,903.45	87,240,207.38	105,029,367.33	192,269,574.71	94,143,840.89	50,063,017.69	332,051,379.10	1,187,587.99	95,141.00	477,540,966.67	669,810,541.38	5.89	-3.51	(0.99)			
ศูนย์ต้นทุนสนับสนุน																										
๑. ราชการบริหารส่วนกลาง	281,972.31	249,872.67	531,844.98	1,947,546.20	2,237,859.55	3,700,512.23		14,000.00	7,899,917.98	8,431,762.96	491,723.59	254,342.66	746,066.25	394,535.53	2,989,325.85	620,056.70		1,000.00	4,004,918.08	4,750,984.33	40.28	-49.30	(43.65)			
๒. กลุ่มตรวจสอบภายใน	102,451.00	1,522.39	103,973.39	30,059.00	160,945.07	387,265.30			578,269.37	682,242.76	132,969.19	4,329.55	137,298.74	45,190.00	306,252.90	116,519.29			467,962.19	605,260.93	32.05	-19.08	(11.28)			
๓. กลุ่มพัฒนาระบบบริหาร	1,234,210.50	8,392.39	1,232,602.89	152,670.00	591,328.94	10,145.00			754,143.94	1,986,746.83	874,350.00	11,199.55	885,549.55	40,241.00	127,860.00	528,588.47			696,689.47	1,582,239.02	(28.16)	-7.62	(20.36)			
๔. กองการเจ้าหน้าที่	4,393,093.43	177,795.07	4,570,888.50	359,429.30	3,020,522.67	318,322.20			3,698,274.17	8,269,162.67	4,482,589.37	300,964.69	4,783,554.06	344,105.00	269,798.20	2,333,237.06	1.00		2,947,141.26	7,730,695.32	4.65	-20.31	(6.51)			
๕. สำนักงานบริหารกลาง	40,053,751.12	6,967,003.13	47,020,754.25	1,662,983.65	16,702,997.72	687,592.01	134,793.52	138,600.00	19,326,966.90	66,347,721.15	5,174,137.82	7,193,686.01	12,367,823.83	2,720,012.00	1,283,661.20	23,606,917.09	17,818.39	208.00	27,628,616.68	39,996,440.51	(73.70)	42.95	(39.72)			
๖. สำนักงานกฎหมาย	1,757,907.50	100,262.88	1,858,170.38	1,557,566.00	4,335,015.51	1,642,557.47			7,535,138.98	9,393,309.36	1,944,452.35	86,626.45	2,031,078.80	3,089,804.00	1,385,103.91	4,083,267.40			8,558,175.31	10,589,254.11	9.31	13.58	12.73			
๗. สำนักงานวิชาการและแผน	3,074,413.85	515,103.33	3,589,517.18	4,740,317.38	9,601,558.60	2,437,462.46	17.00		16,779,355.44	20,368,872.62	2,697,933.65	437,722.15	3,135,655.80	982,921.00	3,772,813.09	7,671,063.85	12.00		12,426,809.94	15,562,465.74	(12.64)	-25.94	(23.60)			
๘. ศูนย์เทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร	1,291,699.50	7,038,004.89	8,329,704.39	466,402.00	9,193,672.56	469,173.00	-		10,129,247.56	18,458,951.95	1,285,894.83	6,297,335.12	7,583,229.95	379,483.00	886,465.20	7,520,694.27	2.00	-	8,786,644.47	16,369,874.42	(8.96)	-13.25	(11.32)			
รวมต้นทุน	159,147,305.72	146,420,420.30	305,567,726.02	138,129,639.48	492,032,596.86	75,896,407.96	4,923,147.16	524,061.67	711,505,853.13	1,017,073,579.15	128,069,194.44	165,305,688.19	293,374,882.63	142,349,198.68	76,143,428.34	496,305,029.72	2,113,365.81	101,249.00	717,012,271.55	1,010,387,154.18	(3.99)	0.77	(0.66)			

หมายเหตุ ค่าใช้จ่ายต้นทุนคงที่ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๑ ร้อยละ ๓.๙๔ และค่าใช้จ่ายต้นทุนผันแปรเพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๑ ร้อยละ ๐.๗๗ สาเหตุมาจาก ส.ป.ก. เร่งรัดดำเนินงานตามนโยบายของรัฐบาล เพื่อแก้ไขปัญหาเกษตรกรได้รับการจัดที่ดินและคุ้มครองพื้นที่เกษตรกรรมในเขตปฏิรูปที่ดิน

(นางกุลธรา นาคมนี)
นักวิชาการเงินและบัญชีชำนาญการพิเศษ
ผู้อำนวยการกลุ่มบัญชี

สำนักงานการปฏิรูปที่ดินเพื่อเกษตรกรรม

รายงานการคำนวณต้นทุนผลผลิต

ตารางที่ 12 รายงานเปรียบเทียบต้นทุนทางอ้อมตามลักษณะของต้นทุน (คงที่/ผันแปร) ปีงบประมาณ พ.ศ. 2562

(หน่วย : บาท)

ต้นทุนทางอ้อม	ปีงบประมาณ พ.ศ. 2561			ปีงบประมาณ พ.ศ. 2562			ผลการเปรียบเทียบ		
	ต้นทุนคงที่	ต้นทุนผันแปร	รวม	ต้นทุนคงที่	ต้นทุนผันแปร	รวม	ต้นทุนคงที่	ต้นทุนผันแปร	ต้นทุนรวม
							เพิ่ม/(ลด)%	เพิ่ม/(ลด) %	เพิ่ม/(ลด) %
๑. ค่าใช้จ่ายบุคลากร	-	705,151,850.28	705,151,850.28	-	737,152,332.80	737,152,332.80	-	4.54	4.54
๒. ค่าตอบแทนใช้สอยวัสดุและค่าสาธารณูปโภค	-	31,526,569.09	31,526,569.09	-	30,465,202.99	30,465,202.99	-	(3.37)	(3.37)
รวม	-	736,678,419.37	736,678,419.37	-	767,617,535.79	767,617,535.79	-	4.20	4.20

หมายเหตุ เปรียบเทียบต้นทุนทางอ้อม พบว่าต้นทุนผันแปรเพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 ร้อยละ 4.20 มาจากค่าใช้จ่ายบุคลากรเพิ่มขึ้นร้อยละ 4.54

ค่าตอบแทนใช้สอยวัสดุและค่าสาธารณูปโภคลดลงร้อยละ 3.37 เนื่องจาก ส.ป.ก. เร่งรัดดำเนินงานตามนโยบายของรัฐบาลเขตปฏิรูปที่ดิน เพื่อแก้ไขปัญหาเกษตรกรได้รับการจัดที่ดินและคุ้มครองพื้นที่เกษตรกรรมในเขตปฏิรูปที่ดิน

(นางกุลรชา นาคมณี)
นักวิชาการเงินและบัญชีชำนาญการพิเศษ
ผู้อำนวยการกลุ่มบัญชี

รายละเอียดรหัสงบประมาณและรหัสกิจกรรมหลัก

ปีงบประมาณ พ.ศ. 2562

คำอธิบาย	รหัสกิจกรรมหลัก
แผนงานบูรณาการพัฒนาศักยภาพการผลิตภาคการเกษตร	
โครงการพัฒนาเกษตรกรปราดเปรื่อง (Smart Farmer)	0701317008000000
1) กิจกรรมพัฒนาเกษตรกรปราดเปรื่องในเขตปฏิรูปที่ดิน (Smart Farmer)	0.0101 070131000N1085
โครงการศูนย์เรียนรู้การเพิ่มประสิทธิภาพการผลิตสินค้าเกษตร	0701317015000000
1) กิจกรรมศูนย์เรียนรู้การเพิ่มประสิทธิภาพการผลิตสินค้าเกษตรในเขตปฏิรูปที่ดิน	0.0201 070131000N1086
โครงการระบบส่งเสริมเกษตรแบบแปลงใหญ่	0701317018000000
1) กิจกรรมส่งเสริมการเกษตรแบบแปลงใหญ่	0.0301 070131000N1087
โครงการบริหารจัดการการผลิตสินค้าเกษตรตามแผนที่เกษตรเพื่อการบริหารจัดการเชิงรุก (Agri - Map)	0701317024000000
1) กิจกรรมปรับเปลี่ยนการผลิตทางการเกษตรในเขตปฏิรูปที่ดิน	0.0401 070131000N1088
โครงการพัฒนาเกษตรกรยั่งยืน	0701317026000000
1) กิจกรรมส่งเสริมเกษตรกรอินทรีย์ในเขตปฏิรูปที่ดิน	0.0501 070131000N1089
2) กิจกรรมส่งเสริมและพัฒนาเกษตรทฤษฎีใหม่ในเขตปฏิรูปที่ดิน	0.0502 070131000N1090
3) กิจกรรมรวมเกษตรกรในเขตปฏิรูปที่ดิน	0.0503 070131000N1091
แผนงานบุคลากรภาครัฐ (ด้านการสร้างความสามารถในการแข่งขันของประเทศ)	
รายการค่าใช้จ่ายบุคลากรภาครัฐ พัฒนาเกษตรกรรมยั่งยืนและเสริมสร้างความเข้มแข็งของเกษตรกรอย่างเป็นระบบ	0701329004000000
1) กิจกรรมพัฒนาการเกษตรยั่งยืน	0.0601 070131000N1092
แผนงานพื้นฐานด้านการสร้างความสามารถในการแข่งขันของประเทศ	
ผลผลิตที่ 1 : เกษตรกรได้รับการจัดที่ดินและคุ้มครองพื้นที่เกษตรกรรม	0701330001000000
1) กิจกรรมบริหารจัดการ	0.0701 070131000N1093
2) กิจกรรมจัดที่ดิน	0.0702 070131000N1094
3) กิจกรรมการปรับปรุงแผนที่แปลงที่ดินตามมาตรฐาน RTK GNSS NETWORK	0.0703 070131000N1095
4) กิจกรรมตรวจสอบที่ดิน	0.0704 070131000N1096
ผลผลิตที่ 2 : เกษตรกรได้รับการส่งเสริมพัฒนาศักยภาพ และสร้างมูลค่าที่ทำได้	0701330003000000
1) กิจกรรมการส่งเสริมพืชสมุนไพรในเขตปฏิรูปที่ดิน	0.0801 070131000N1097
2) กิจกรรมพัฒนาผู้แทนเกษตรกร	0.0802 070131000N1098
3) กิจกรรมสร้างและพัฒนาเกษตรกรรุ่นใหม่	0.0803 070131000N1099
4) กิจกรรมพัฒนาธุรกิจชุมชนในเขตปฏิรูปที่ดิน	0.0804 070131000N1100
แผนงานยุทธศาสตร์สร้างความมั่นคงและลดความเหลื่อมล้ำทางด้านเศรษฐกิจและสังคม	
โครงการส่งเสริมและอนุรักษ์ศิลปหัตถกรรมพื้นบ้านของไทย	0701340006000000
1) กิจกรรมพัฒนาและส่งเสริมศิลปหัตถกรรม	0.0901 070131000N1101
โครงการส่งเสริมอาชีพและพัฒนาโครงสร้างพื้นฐานที่ดินแปลงรวม	0701340017000000
1) กิจกรรมส่งเสริมอาชีพและพัฒนาโครงสร้างพื้นฐานที่ดินแปลงรวม	0.1001 070131000N1102
โครงการส่งเสริมการดำเนินงานอันเนื่องมาจากพระราชดำริ	0701340019000000
1) กิจกรรมพัฒนาตามแนวทางพระราชดำริ	0.1101 070131000N1103
แผนงานบูรณาการบริหารจัดการทรัพยากรน้ำ	
โครงการการเพิ่มพื้นที่ชลประทาน	0701349009000000
1) กิจกรรมจัดการแหล่งน้ำในเขตปฏิรูปที่ดิน	0.1201 070131000N1104

(นางกุลธิดา นาคมน)

นักวิชาการเงินและบัญชีชำนาญการพิเศษ

ผู้อำนวยการกลุ่มบัญชี