**ตารางที่ 10 รายงานการเปรียบเทียบผลการคำนวณต้นทุนผลผลิตหลักแยกตามแหล่งเงิน**

**รายงานวิเคราะห์สาเหตุของการเปลี่ยนแปลงต้นทุนผลผลิตหลัก**

**ผลผลิตหลัก 17020 การเสริมสร้างประสิทธิภาพการป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด** ปีงบประมาณ 2558 ต้นทุนรวม 281,231,175.39 บาท ปริมาณ 54 แห่ง ต้นทุนต่อหน่วย 5,207,984.73 บาท ปีงบประมาณ 2559 ต้นทุนรวม 463,791,761.76 บาท ปริมาณ 79,723 แห่ง ต้นทุนต่อหน่วย 5,817.54 บาท มีต้นทุนรวมเพิ่มขึ้นร้อยละ 64.91 หน่วยนับเพิ่มขึ้นร้อยละ 147,535.19 ต้นทุนต่อหน่วยลดลงร้อยละ 99.89

สาเหตุเนื่องจาก ในปีงบประมาณ 2559 ได้ดำเนินการก่อสร้างอาคารอเนกประสงค์สำหรับบำบัดฟื้นฟูผู้เสพ/ผู้ติดยาเสพติด และดำเนินการเกี่ยวกับการพัฒนาหมู่บ้าน/ชุมชนเข้มแข็ง เพิ่มประสิทธิภาพ ชุดปฏิบัติการประจำตำบล เพื่อป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด รวมทั้งการเร่งรัดปฏิบัติการค้นหาผู้เสพ/ ผู้ติดยาเสพติดเข้าสู่กระบวนการบำบัดได้ครอบคลุมทุกพื้นที่เพิ่มมากขึ้น ทำให้ต้นทุนรวม และปริมาณหน่วยนับเพิ่มขึ้น และต้นทุนต่อหน่วยลดลง

**ผลผลิตหลัก 33023 งานด้านการป้องกันการทุจริตและประพฤติมิชอบในการปฏิบัติราชการ** ปีงบประมาณ 2558 ต้นทุนรวม 19,815,913.60 บาท ปริมาณ 57,816 คน ต้นทุนต่อหน่วย 342.74 บาท ปีงบประมาณ 2559 ต้นทุนรวม 942,433.55 บาท ปริมาณ 1,000 คน ต้นทุนต่อหน่วย 942.23 บาท มีต้นทุนรวมลดลงร้อยละ 95.24 หน่วยนับลดลงร้อยละ 98.27 ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้นร้อยละ 174.97

สาเหตุเนื่องจากในปีงบประมาณ 2559 ได้จัดกิจกรรมเพื่อส่งเสริมคุณธรรม จริยธรรมสำหรับบุคลากร และอบรมให้ความรู้เพื่อป้องกันและปราบปรามการทุจริตลดลง ทำให้ต้นทุนรวมลดลง ปริมาณหน่วยนับลดลง และต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น

**ผลผลิตหลัก 35013 การขับเคลื่อนนโยบายของรัฐบาลผ่านกลไกหมู่บ้าน** ปีงบประมาณ 2558 ต้นทุนรวม 415,390,829.21 บาท ปริมาณ 708,489 ครั้ง ต้นทุนต่อหน่วย 586.31 บาท ปีงบประมาณ 2559 ต้นทุนรวม 108,449,527.51 บาท ปริมาณ 873,067 ครั้ง ต้นทุนต่อหน่วย 124.22 บาท มีต้นทุนรวมลดลงร้อยละ 73.89 หน่วยนับเพิ่มขึ้นร้อยละ 23.23 ต้นทุนต่อหน่วยลดลงร้อยละ 78.81

สาเหตุเนื่องจากในปีงบประมาณ 2558 ได้มีกระบวนการสร้างความเข้าใจ และฝึกอบรมเพื่อส่งเสริมประสิทธิภาพของคณะกรรมการหมู่บ้านให้เข้มแข็ง สามารถขับเคลื่อนนโยบายรัฐบาลลงไปสู่พื้นที่ได้อย่าง มีประสิทธิภาพ ในปีงบประมาณ 2559 จึงได้ลดค่าใช้จ่ายในการฝึกอบรมคณะกรรมการหมู่บ้าน ทำให้ต้นทุนรวมและต้นทุนต่อหน่วยลดลง

- 2 -

**ผลผลิตหลัก 42002 การรักษาความมั่นคงภายใน** ปีงบประมาณ 2558 ต้นทุนรวม 3,764,011,107.39 บาท ปริมาณ 3,947,647 ครั้ง ต้นทุนต่อหน่วย 953.48 บาท ปีงบประมาณ 2559 ต้นทุนรวม 5,669,418,736.63 บาท ปริมาณ 4,504,935 ครั้ง ต้นทุนต่อหน่วย 1,258.49 บาท มีต้นทุนรวมเพิ่มขึ้นร้อยละ 50.62 หน่วยนับเพิ่มขึ้น ร้อยละ 14.12 ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้นร้อยละ 31.99

สาเหตุเนื่องจากในปีงบประมาณ 2559 ได้จัดหาครุภัณฑ์และสิ่งปลูกสร้างเพื่อใช้สนับสนุน การปฏิบัติงานในภารกิจของ อส. เพิ่มขึ้น ได้แก่ การก่อสร้างอาคารกองร้อย อส. ขนาดเล็ก จัดซื้อรถยนต์บรรทุกขนาด 1 ตัน การจัดหาครุภัณฑ์ (อาวุธปืนลูกซอง) ให้กับหมู่บ้าน อพป. ทั่วประเทศ (ยกเว้น 3 จชต. และ 4 อำเภอของจังหวัดสงขลา) เพื่อใช้ในการป้องกันและรักษาความมั่นคงภายในประเทศ รวมทั้งได้มีการเร่งรัดให้สถานะตามกฎหมายกับบุคคลที่อพยพเข้ามาอาศัยอยู่ในประเทศไทยติดต่อกันเป็นเวลานาน ตามยุทธศาสตร์การจัดการปัญหาสถานะและสิทธิของบุคคลได้เพิ่มขึ้น ทำให้ต้นทุนรวมและต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น

**ผลผลิตหลัก 82003 การพัฒนาการให้บริการทะเบียนบัตรประจำตัวประชาชนและข้อมูลสารสนเทศ** ปีงบประมาณ 2558 ต้นทุนรวม 8,089,247,804.89 บาท ปริมาณ 22,877,192 ครั้ง ต้นทุนต่อหน่วย 353.59 บาท ปีงบประมาณ 2559 ต้นทุนรวม 1,225,307,951.62 บาท ปริมาณ 25,545,937 ครั้ง ต้นทุนต่อหน่วย 47.96 บาท มีต้นทุนรวมลดลงร้อยละ 84.85 หน่วยนับเพิ่มขึ้นร้อยละ 11.67 ต้นทุนต่อหน่วยลดลงร้อยละ 86.44

สาเหตุเนื่องจากในปีงบประมาณ 2558 การคำนวณต้นทุนผลผลิตไม่ได้ปันส่วนค่าใช้จ่ายของ ศูนย์ต้นทุนสนับสนุนในภูมิภาคไปยังกิจกรรมย่อยของผลผลิตหลัก 82009 ทำให้ต้นทุนรวมในปี 2558 มีจำนวนสูงกว่าที่ควรจะเป็น และในปีงบประมาณ 2559 ได้มีบริการจัดทำทะเบียนประวัติและบัตรประจำตัวคนซึ่งไม่มีสัญชาติ (กลุ่มแรงงานต่างด้าว) เพิ่มขึ้น ทำให้ต้นทุนรวมและต้นทุนต่อหน่วยลดลง

**ผลผลิตหลัก 82009 เสริมสร้างสมรรถนะของอำเภอในการบริการและแก้ไขปัญหาความเดือดร้อนของประชาชน** ปีงบประมาณ 2558 ต้นทุนรวม 23,076,232,258.26 บาท ปริมาณ 61,420,641 ครั้ง ต้นทุนต่อหน่วย 375.71 บาท ปีงบประมาณ 2559 ต้นทุนรวม 45,330,922,592.20 บาท ปริมาณ 38,108,234,948.18 บาท ต้นทุนต่อหน่วย 1.19 บาท มีต้นทุนรวมเพิ่มขึ้นร้อยละ 96.44 หน่วยนับเพิ่มขึ้น ร้อยละ 61,944.67 ต้นทุนต่อหน่วยลดลงร้อยละ 99.68

สาเหตุเนื่องจากในปีงบประมาณ2559 กรมการปกครองได้รับมอบหมายให้ดำเนินการเกี่ยวกับ การจัดซื้อจัดจ้าง และเบิกจ่ายเงินตามนโยบายของรัฐบาลจำนวนหลายโครงการ เช่น โครงการตามมาตรการสำคัญเร่งด่วนเพื่อช่วยเหลือเกษตรกรและคนยากจนในการส่งเสริมความเข้มแข็งอย่างยั่งยืน โครงการสนับสนุนการจัดหาเครื่องจักรกลการเกษตรให้แก่ กลุ่มสหกรณ์/กลุ่มเกษตรกร โครงการยกระดับศักยภาพหมู่บ้าน เพื่อขับเคลื่อนเศรษฐกิจฐานราก (หมู่บ้านละ 200,000 บาท) โครงการตามมาตรการส่งเสริมความเป็นอยู่ระดับตำบล (ตำบลละ 5 ล้านบาท) ซึ่งต้องเร่งรัดดำเนินการให้เสร็จสิ้นภายในระยะเวลาที่รัฐบาลกำหนด ทำให้ต้นทุนรวมเพิ่มขึ้น หน่วยนับเพิ่มขึ้น และต้นทุนต่อหน่วยลดลง

- 3 -

**ผลผลิตหลัก 85008 ประชาชนในพื้นที่จังหวัดชายแดนภาคใต้มีความปลอดภัยในชีวิตและทรัพย์สิน** ปีงบประมาณ 2558 ต้นทุนรวม 2,446,345,508.37 บาท ปริมาณ 3,938 ครั้ง ต้นทุนต่อหน่วย 621,215.21 บาท ปีงบประมาณ 2559 ต้นทุนรวม 3,216,365,521.42 บาท ปริมาณ 4,657 ครั้ง ต้นทุนต่อหน่วย 690,651.82 บาท มีต้นทุนรวมเพิ่มขึ้นร้อยละ 31.48 หน่วยนับเพิ่มขึ้นร้อยละ 18.26 ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น ร้อยละ 11.18

สาเหตุเนื่องจากในปีงบประมาณ 2559 ได้มีการจัดหาวัสดุครุภัณฑ์ เช่น เครื่องแต่งกาย อาวุธปืน ลูกซอง เสื้อเกราะกันกระสุน ให้กับชุดรักษาความปลอดภัยหมู่บ้าน (ชรบ.) ในพื้นที่ จชต. เพิ่มเติม ทำให้ต้นทุนรวม และต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น

.....................................................