

ตารางที่ 12 รายงานการเปรียบเทียบต้นทุนทางอ้อมตามลักษณะของต้นทุน (คงที่/ผันแปร) (ต่อ)

การวิเคราะห์สาเหตุของการเปลี่ยนแปลงของต้นทุนทางอ้อมตามลักษณะของต้นทุน (คงที่/ผันแปร) (อธิบายเฉพาะศูนย์ต้นทุนที่เปลี่ยนแปลงอย่างมีสาระสำคัญ)

ค่าใช้จ่ายบุคลากร เหตุผล

ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 มีต้นทุนผันแปรลดลง เนื่องจากมีข้าราชการที่เกษียณอายุ และมีข้าราชการใหม่เข้ามาบรรจุน้อย รวมทั้งมีการโอนย้ายข้ามสายงาน หรือข้ามกรม

ค่าใช้จ่ายฝึกอบรม เหตุผล

ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 มีต้นทุนผันแปร และต้นทุนรวมเพิ่มขึ้น เนื่องจาก สศช. มีการจัดประชุมอบรม สัมมนาเชิงปฏิบัติการ เพื่อประชาสัมพันธ์ถึงแผนปฏิรูปประเทศที่ต้องมีการระดมความคิดเห็นจากภาคส่วนต่างๆที่เกี่ยวข้อง จึงมีค่าใช้จ่ายทางด้านนี้เพิ่มขึ้น

ค่าใช้จ่ายในการเดินทาง เหตุผล

ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 มีต้นทุนคงที่ และต้นทุนรวมลดลง เนื่องจากในปีนี้ ทาง สศช. ได้มีการจัดประชุมระดมความคิดเห็นในเรื่องแผนพัฒนาเศรษฐกิจและสังคมแห่งชาติฉบับที่ 12 และการจะประชุมระดมความคิดเห็นในเรื่องการจัดทำยุทธศาสตร์ชาติและการปฏิรูปประเทศ

ค่าตอบแทนใช้สอยวัสดุและค่าสาธารณูปโภค เหตุผล

ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 มีต้นทุนผันแปรที่เพิ่มขึ้น เนื่องจากการเบิกจ่ายค่าวัสดุต่างๆ รวมถึงมีการใช้จ่ายในด้านสาธารณูปโภคเพิ่มขึ้น