

ตารางที่ 11 รายงานการเปรียบเทียบต้นทุนทางตรงตามศูนย์ต้นทุนแยกตามประเภทค่าใช้จ่ายและลักษณะของต้นทุน (คงที่/ผันแปร) (ต่อ)

การวิเคราะห์สาเหตุของการเปลี่ยนแปลงของต้นทุนทางตรงตามศูนย์ต้นทุนแยกตามประเภทค่าใช้จ่ายและลักษณะของต้นทุน (คงที่/ผันแปร) (อธิบายเฉพาะศูนย์ต้นทุนที่เปลี่ยนแปลงอย่างมีสาระสำคัญ)

ศูนย์ต้นทุนหลักที่ 1 เหตุผล

ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 ต้นทุนผันแปรลดลง เนื่องจากมีโครงการจัดทำตัวชี้วัดการพัฒนาระดับจังหวัดและกลุ่มจังหวัดภาคกลาง ที่ครอบคลุมถึงการจัดทำข้อมูลตัวชี้วัดจังหวัด/กลุ่มจังหวัด การเผยแพร่ให้จังหวัด/กลุ่มจังหวัดภาคกลาง นำข้อมูลตัวชี้วัดไปประกอบการจัดทำแผนพัฒนาจังหวัด/กลุ่มจังหวัดภาคกลาง และการยกระดับคุณภาพการจัดทำแผนพัฒนาจังหวัด/กลุ่มจังหวัดภาคกลาง

ศูนย์ต้นทุนหลักที่ 4 เหตุผล

ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 ต้นทุนรวม และต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น เนื่องจาก สพต. มีภารกิจร่วมขับเคลื่อนการพัฒนาโครงการเมืองต้นแบบ สามเหลี่ยมมั่นคง มั่งคั่ง ยั่งยืน ร่วมกับหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง รวมทั้งกลั่นกรองและติดตามการดำเนินงานการพัฒนาแก้ไขปัญหาการดำเนินโครงการในพื้นที่จังหวัดชายแดนภาคใต้ ตามแผนปฏิบัติการแก้ไขปัญหาจังหวัดชายแดนภาคใต้ ประจำปีงบประมาณ 2561

ศูนย์ต้นทุนหลักที่ 6 เหตุผล

ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 ต้นทุนผันแปรเพิ่มขึ้น เนื่องจากการเปลี่ยนแปลงการจัดสัมมนาทางวิชาการด้านเศรษฐกิจมหภาคในกรุงเทพ เป็นการจัดสัมมนาทางวิชาการด้านเศรษฐกิจมหภาคในต่างจังหวัด จึงทำให้มีค่าใช้จ่ายที่เพิ่มขึ้น เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2560 เนื่องจากการเปลี่ยนแปลงการนับคู่รวมเพิ่มเติมในส่วนของการเสนอแนะเชิงนโยบาย เพื่อประกอบการพิจารณาของคณะรัฐมนตรีทั้งในปีงบประมาณ พ.ศ. 2560 และในปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 มีการสอบถามความเห็นของสชช. ในประเด็นนโยบายเศรษฐกิจเพิ่มมากขึ้น

ศูนย์ต้นทุนหลักที่ 7 เหตุผล

ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 ต้นทุนผันแปรลดลง เนื่องจากหัวหน้าคณะรักษาความสงบแห่งชาติได้มีคำสั่งที่ 2/2560 เรื่อง การพัฒนาระเบียงเศรษฐกิจพิเศษภาคตะวันออก ลงวันที่ 17 มกราคม พ.ศ. 2560 ให้มีสำนักงานเพื่อพัฒนาระเบียงเศรษฐกิจพิเศษภาคตะวันออก (สกรศ.) เป็นหน่วยงานภายในกระทรวงอุตสาหกรรมและต่อมาเมื่อวันที่ 14 พฤษภาคม 2561 ได้มีการประกาศใช้ พ.ร.บ. เขตพัฒนาพิเศษภาคตะวันออก พ.ศ. 2561 ซึ่งกำหนดให้มีสำนักงานคณะกรรมการนโยบายเขตพัฒนาพิเศษภาคตะวันออกเป็นหน่วยงานรับผิดชอบเขตพัฒนาพิเศษภาคตะวันออกโดยตรง จึงมีผลทำให้ปีงบประมาณ 2561 มีการจัดสรรงบประมาณสำหรับภารกิจในเรื่องนี้ลดลง

ศูนย์ต้นทุนหลักที่ 11 เหตุผล

ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 ต้นทุนผันแปรลดลง เนื่องจากเดิมในปีงบประมาณ 2560 ได้รับการจัดสรรงบประมาณในการจ้างที่ปรึกษาโครงการศึกษารูปแบบของการสร้างความร่วมมือที่เน้นผลลัพธ์เพื่อสังคม (Social impact partnership model) วงเงินงบประมาณรวม 4 ล้านบาท โดยได้เบิกจ่ายในปีงบประมาณ 2560 จำนวน 3.4 ล้านบาท และเบิกจ่ายในปีงบประมาณ 2561 จำนวน 6 แสนบาท ขณะที่ปีงบประมาณ 2561 ได้รับการจัดสรรงบประมาณในการจ้างที่ปรึกษาโครงการการปรับปรุงการคาดประมาณประชากรของประเทศไทย พ.ศ. 2553 - 2583 แต่เนื่องจากที่ปรึกษาไม่แก้ไขตามมติของคณะกรรมการตรวจรับพัสดุในงานจ้างที่ปรึกษาโครงการการปรับปรุง การคาดประมาณประชากรของประเทศไทย พ.ศ. 2553 - 2583 ทำให้การเบิกจ่ายล่าช้าไม่ทันในปีงบประมาณ 2561 จึงเป็นเหตุให้ต้นทุนรวมในปีงบประมาณ 2561 ลดลงจากปีงบประมาณ 2560

ศูนย์ต้นทุนหลักที่ 13 เหตุผล

ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 ต้นทุนผันแปรลดลง เนื่องจากการจ่ายเงินสนับสนุนการดำเนินงานตามแผนงาน Thailand Enhancement Program ประจำปี 2561 ของสมาคมการจัดการธุรกิจแห่งประเทศไทย ที่มีวงเงินลดลงจากปีที่ผ่านมา

ศูนย์ต้นทุนหลักที่ 14 เหตุผล

ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 ต้นทุนผันแปรเพิ่มขึ้น เนื่องจากการประกาศใช้แผนพัฒนาเศรษฐกิจและสังคมแห่งชาติฉบับที่ 12 ซึ่งมีลงพื้นที่เพื่อขับเคลื่อนปรัชญาของเศรษฐกิจพอเพียงไปสู่การปฏิบัติในระดับพื้นที่ โดยการสร้างความเป็นธรรมและลดความเหลื่อมล้ำทางสังคม ดำเนินการผ่านโครงการกฎการสารพลังพระราชรัฐเพื่อสร้างความเข้มแข็งของชุมชนบนฐานปรัชญาของเศรษฐกิจพอเพียง” และมีการดำเนินงานในส่วนกองทุน ม.ท.ศ. มาอย่างต่อเนื่องในทุกปี และในปีนี้มีการเดินทางเพื่อเตรียมความพร้อม สร้างความเข้าใจในการปฏิบัติตัวของนักเรียนทุนพระราชทาน

ศูนย์ต้นทุนหลักที่ 15 เหตุผล

ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 ต้นทุนผันแปรเพิ่มขึ้น เนื่องจาก 1.สำนักงานฯ มีภารกิจในการขับเคลื่อนยุทธศาสตร์ ความร่วมมือทางเศรษฐกิจในระดับอนุภูมิภาค (GMS IMT-GT JDS และ MJ-CI) และการขับเคลื่อนยุทธศาสตร์ความร่วมมือหุ้นส่วนเศรษฐกิจระดับภูมิภาคและองค์กระหว่างประเทศ (APEC OECD IMF UN และ World Bank) ซึ่งเป็นภารกิจที่มีปริมาณงานต่อเนื่องและเป็นข้อผูกพันระหว่างประเทศ และ 2.ปีงบประมาณ 2561 สำนักงานฯ มิได้รับบทบาทเป็นเจ้าภาพการประชุมระหว่างประเทศขนาดใหญ่เช่นเดียวกับปีงบประมาณปี 2560 จึงเป็นสาเหตุให้ปริมาณงบประมาณการขับเคลื่อนลดลงอย่างมีนัยยะ

ศูนย์ต้นทุนหลักที่ 16 เหตุผล

ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 ต้นทุนผันแปรเพิ่มขึ้น เนื่องจากต้นทุนในส่วนนี้เมื่อเทียบกับปีที่แล้วข้อมูลที่มีแค่ 1 เดือน ซึ่งน้อยกว่าในปี 2561 ที่มีข้อมูลการใช้จ่ายทั้งปี อีกทั้งยังมีการประชุมคณะกรรมการจัดทำยุทธศาสตร์ชาติ 6 ด้าน คณะกรรมการปฏิรูปประเทศ 11 ด้าน รวมทั้งคณะกรรมการที่ได้รับการแต่งตั้งเพื่ดำเนินการตามที่กฎหมายกำหนดในการจัดทำยุทธศาสตร์ชาติ การจัดทำแผนแม่บทภายใต้ยุทธศาสตร์ชาติ และการติดตามการดำเนินการตามแผนปฏิรูปประเทศเป็นจำนวนมาก

ศูนย์ต้นทุนหลักที่ 17 เหตุผล

ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 ต้นทุนผันแปรเพิ่มขึ้น เนื่องจากมีการแต่งตั้งคณะทำงานจัดทำแผนปฏิบัติการภายใต้แผนยุทธศาสตร์ ทำให้เกิดการขับเคลื่อนการพัฒนาระบบโลจิสติกส์ของประเทศ เพื่อสนับสนุนการเป็นศูนย์กลางทางการค้า การบริการ การลงทุนในภูมิภาคอาเซียน และเพิ่มขีดความสามารถในการแข่งขันของประเทศ ซึ่งมี 3 ยุทธศาสตร์ดังนี้ 1.การพัฒนาเพิ่มมูลค่าระบบห่วงโซ่อุปทาน 2.การพัฒนาโครงสร้างพื้นฐานและสิ่งอำนวยความสะดวก 3.การพัฒนาปัจจัยสนับสนุนด้านคลัสเตอร์

ศูนย์ต้นทุนสนับสนุนที่ 1 เหตุผล

ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 มีต้นทุนผันแปรเพิ่มขึ้น เนื่องจาก สลก มีการดำเนินการให้บริการด้านต่างๆ แก่สำนักใน สศช อย่างเต็มที่ในทุกๆด้าน จึงได้มีการเบิกจ่ายเพิ่มสูงขึ้น

ศูนย์ต้นทุนสนับสนุนที่ 3 เหตุผล

ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 มีต้นทุนผันแปรที่เพิ่มขึ้น เนื่องจากในป็นี สศช มีการดำเนินการตามแผนปฏิรูปด้านต่างๆ จึงต้องมีการเผยแพร่ประชาสัมพันธ์รายละเอียดของแผน เพื่อให้ประชาชนคนไทยได้รับทราบรายละเอียดเกี่ยวกับแผนอย่างถูกต้อง

ศูนย์ต้นทุนสนับสนุนที่ 4 เหตุผล

ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 มีต้นทุนผันแปรเพิ่มขึ้น เนื่องจากมีจำนวนผู้รับทุนปริญญาโทใหม่ จำนวน 6 คน และมีการเรียกเก็บค่าใช้จ่ายของผู้ที่ได้รับทุนปริญญาโท และปริญญาเอก เดิม รวมอยู่ด้วย การเบิกจ่ายในปีงบประมาณ 2561 จึงเพิ่มขึ้นอย่างมาก อีกทั้งยังมีการส่งบุคลากรเข้ารับการฝึกอบรมในต่างประเทศ จำนวนที่เพิ่มมากขึ้น อาทิ ส่งบุคลากรเข้ารับการฝึกอบรมหลักสูตร Advance design Thinking Workshop in Singapore ซึ่งเมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ 2560 ที่มีจำนวนบุคลากรเข้ารับการฝึกอบรมในต่างประเทศในจำนวนที่น้อยกว่า

ศูนย์ต้นทุนสนับสนุนที่ 5 เหตุผล

ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 มีต้นทุนผันแปรเพิ่มขึ้น เนื่องจากมีการดำเนินการตรวจสอบการใช้จ่ายของสำนักงานอย่างเต็มที่ รวมทั้งมีการเดินทางไปสำนักภาคทั้ง 4 ภาคเพื่อเข้าไปตรวจสอบเอกสารต่างๆ เพื่อให้มีการดำเนินการตรงตามหลักกฎหมาย

ศูนย์ต้นทุนสนับสนุนที่ 6 เหตุผล

ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 มีต้นทุนผันแปรเพิ่มขึ้น เนื่องจากมีงานเพิ่มขึ้นในด้านขับเคลื่อนการบูรณาการนโยบายพัฒนาภาคและพื้นที่โดยทำหน้าที่เป็นฝ่ายเลขานุการคณะกรรมการบูรณาการนโยบายพัฒนาภาค (ก.บ.ภ.) ที่มีนายกรัฐมนตรีเป็นประธานและคณะกรรมการบูรณาการนโยบายพัฒนาภาค (อ.ก.บ.ภ.) จำนวน 6 คณะ ที่มีรองนายกรัฐมนตรีเป็นประธานกำหนดกรอบนโยบายและวางระบบในการบริหารงานภาค กลุ่มจังหวัด และจังหวัดแบบบูรณาการ เพื่อให้สามารถบริหารงาน แก้ไขปัญหา และพัฒนาได้อย่างมีประสิทธิภาพและตอบสนองความต้องการของประชาชนให้ได้รับผลประโยชน์สูงสุด

ศูนย์ต้นทุนสนับสนุนที่ 7 เหตุผล

ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 มีต้นทุนผันแปรลดลง เนื่องจากการดำเนินกิจกรรมในส่วนนี้เพียง 2 กิจกรรม ได้แก่ ค่าเช่าอินเทอร์เน็ตแบบองค์กร และค่าเช่าโครงข่ายสื่อสารข้อมูลระหว่าง สศช. และสำนักภาคทั้ง 4 ภาค (ภาคกลาง ภาคเหนือ ภาคตะวันออกเฉียงเหนือ ภาคใต้)

ศูนย์ต้นทุนสนับสนุนที่ 8 เหตุผล

ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 มีต้นทุนผันแปรเพิ่มขึ้น เนื่องจากทาง ศปท มีการจัดอบรมเพื่อเสริมสร้างความรู้ความเข้าใจในด้านการทุจริตประพฤติดีชอบ และจรรยาบรรณข้าราชการ รวมถึงมีการจัดการอบรมที่มีประโยชน์เพื่อพัฒนาจิตใจของข้าราชการ