

ตารางที่ 1 รายงานต้นทุนรวมของหน่วยงาน โดยแยกประเภทตามแหล่งของเงิน

ลำดับ	ประเภทค่าใช้จ่าย	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	รวม
	ต้นทุนรวม	1,421,777,180.25	124,098,554.26	47,270,416.27	1,593,146,150.78
1	ค่าใช้จ่ายบุคลากร (5101)	219,166,442.99		14,025,084.32	233,191,527.31
2	ค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรม (5102)	8,619,717.12			8,619,717.12
3	ค่าใช้จ่ายเดินทาง (5103)	89,964,756.20	350,616.00	9,887,545.10	100,202,917.30
4	ค่าตอบแทน ใช้สอยวัสดุ และค่าสาธารณูปโภค (5104)	572,171,396.41	1,957,286.37	2,000.00	574,130,682.78
5	ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย (5105)	531,854,867.53	121,790,651.89	23,355,786.85	677,001,306.27

หมายเหตุ : (อธิบายความแตกต่างระหว่างค่าใช้จ่ายในระบบ GFMS และต้นทุนที่นำมาคำนวณต้นทุนผลผลิต)

รวมต้นทุนผลผลิต		1,593,146,150.78
ค่าใช้จ่ายในระบบ GFMS		1,710,195,538.91
บวก ต้นทุนที่เกี่ยวข้องในการผลิตผลผลิต	-	
หัก ต้นทุนที่ไม่เกี่ยวข้องในการผลิตผลผลิต	117,049,388.13	117,049,388.13

รายการค่าใช้จ่าย	บวก	หัก
ค่าใช้จ่ายบ้านอุปถัมภ์		17,550,051.77
ค่าใช้จ่ายเงินช่วยเหลือค่าครองชีพผู้รับเบี้ยหวัดบ้านอุปถัมภ์		176,016.00
ค่าใช้จ่ายเงินบำเหน็จ		12,344,821.00
ค่าใช้จ่ายเงินบำเหน็จดำรงชีพ		2,076,353.15
ค่าใช้จ่ายบำเหน็จรายเดือนสำหรับการเบิกเงินบำเหน็จฉุกเฉิน		11,095,608.00
ค่าใช้จ่ายเงินช่วยการศึกษาบุตร		33,721.75
ค่าใช้จ่ายค่ารักษาพยาบาลผู้ป่วยนอก-รพ.รัฐ-เบ็ยหวัด/บ้านอุปถัมภ์		1,617,377.75
ค่าใช้จ่ายค่ารักษาพยาบาลผู้ป่วยใน-รพ.รัฐ-เบ็ยหวัด/บ้านอุปถัมภ์		167,152.62
ค่าใช้จ่ายTE-หน่วยงานส่งเงินเบิกเกินส่งคืนให้กรมบัญชีกลาง		11,670,534.99
ค่าใช้จ่ายTE-หน่วยงานโอนเงินนอกงบประมาณให้กรมบัญชีกลาง		20,896,765.79
ค่าใช้จ่ายTE-หน่วยงานโอนเงินรายได้แผ่นดินให้กรมบัญชีกลาง		22,624,350.92
ค่าใช้จ่ายTE-ปรับเงินฝากคลัง		16,766,634.37
ค่าใช้จ่ายTE-ภายในกรมเดียวกัน		30,000.02

ตารางที่ 2 รายงานต้นทุนตามศูนย์ต้นทุนแยกตามประเภทค่าใช้จ่าย ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2563

(หน่วย : บาท)

ศูนย์ต้นทุน	รหัส	ต้นทุนทางตรง									ต้นทุนทางอ้อม									ต้นทุนรวม
		ค่าใช้จ่ายบุคลากร (ตรง)	ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย (ตรง)	ค่าตอบแทน วัสดุ และ สาธารณูปโภค (ตรง)	ค่าใช้จ่ายเดินทาง (ตรง)	ค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรม (ตรง)	ค่าใช้จ่ายดำเนินงาน รักษาความมั่นคงของประเทศ (ตรง)	ค่าใช้จ่ายเงินอุดหนุน (ตรง)	ค่าใช้จ่ายอื่น (ตรง)	รวมต้นทุนทางตรง	ค่าตอบแทน วัสดุ และสาธารณูปโภค (อ้อม)	ค่าใช้จ่ายบุคลากร (อ้อม)	ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย (อ้อม)	ค่าใช้จ่ายเดินทาง (อ้อม)	ค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรม (อ้อม)	ค่าใช้จ่ายดำเนินงาน รักษาความมั่นคงของประเทศ (อ้อม)	ค่าใช้จ่ายเงินอุดหนุน (อ้อม)	ค่าใช้จ่ายอื่น (อ้อม)	รวมต้นทุนทางอ้อม	
		5101	5105	5104	5103	5102	5106	5107	-	total a	๑5104	๑5101	๑5105	๑5103	๑5102	๑5106	๑5107	-	total a	
ต้นทุนรวม		79,708,427.04	580,074,522.32	569,809,555.43	100,202,917.30	8,619,717.12	-	-	-	1,338,415,139.21	4,321,127.35	153,483,100.27	96,926,783.95	-	-	-	-	-	254,731,011.57	1,593,146,150.78
#ศูนย์ต้นทุนหลัก																				
กองปฏิบัติการฝนหลวง	07021	6,953,776.53	366,149,441.83	265,783,102.59	22,670,435.52	5,738,255.28	-	-	-	667,295,011.75	1,280,334.03	45,476,474.15	28,719,047.10	-	-	-	-	-	75,475,855.28	742,770,867.03
กองบริหารการบินเกษตร	07021	68,008,815.26	132,230,915.40	232,805,859.30	71,775,858.50	921,243.20	-	-	-	505,742,691.66	1,012,438.05	35,961,016.25	22,709,898.65	-	-	-	-	-	59,683,352.95	565,426,044.61
กองวิจัยและพัฒนาเทคโนโลยีฝนหลวง	07021	876,610.00	65,317,982.92	23,256,512.61	4,210,758.38	229,305.64	-	-	-	93,891,169.55	236,583.46	8,403,261.53	5,306,780.44	-	-	-	-	-	13,946,625.43	107,837,794.98
#ศูนย์ต้นทุนสนับสนุน																				
กลุ่มพัฒนาระบบบริหาร	0721	132,483.25	18,143.90	1,628,175.37	81,920.00	262,299.00	-	-	-	2,123,021.52	24,354.18	865,041.63	546,286.22	-	-	-	-	-	1,435,682.03	3,558,703.55
กลุ่มตรวจสอบภายใน	0721	62,700.00	24,067.41	409,263.43	89,166.00	20,431.00	-	-	-	605,627.84	10,437.51	370,732.13	234,122.67	-	-	-	-	-	615,292.30	1,220,920.14
สำนักงานเลขาธิการกรม	0721	3,318,238.00	16,260,120.40	38,563,687.71	1,122,300.90	969,874.00	-	-	-	60,234,221.01	431,416.90	15,323,594.55	9,677,070.22	-	-	-	-	-	25,432,081.67	85,666,302.68
กองแผนงาน	0721	353,810.00	59,262.99	3,054,932.83	22,170.00	378,622.00	-	-	-	3,868,797.82	1,280,334.03	45,476,474.15	28,719,047.10	-	-	-	-	-	75,475,855.28	79,344,653.10
กองส่งเสริมและเผยแพร่โครงการพระราชดำริ	0721	1,994.00	14,587.47	4,308,021.59	230,308.00	99,687.00	-	-	-	4,654,598.06	45,229.19	1,606,505.88	1,014,531.56	-	-	-	-	-	2,666,266.63	7,320,864.69

ตารางที่ 3 รายงานต้นทุนกิจกรรมย่อยแยกตามแหล่งเงิน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2563

(หน่วย : บาท)

ลำดับ	กิจกรรมย่อย	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย
	ต้นทุนรวม	889,922,312.72	2,307,902.37	23,914,629.42	677,001,306.27	1,593,146,150.78			
	#กิจกรรมย่อยของหน่วยงานหลัก								
1	วิจัยและพัฒนาเทคโนโลยีฝนหลวง	3,555,188.03	0.28	-	8,879,538.73	12,434,727.04	5.00	เรื่อง	2,486,945.41
2	ด้านการผลิต	2,451,064.14	15.23	51,507.91	4,909,718.77	7,412,306.04	129.00	ครั้ง	57,459.74
3	การปฏิบัติการฝนหลวง	230,623,465.13	13,529.77	7,865,757.16	197,777,654.47	436,280,406.52	230.00	ล้านไร่	1,896,871.33
4	ด้านการผลิต	229,866,256.86	273,134.44	5,443,417.38	292,199,641.82	527,782,450.50	1,530.00	ครั้ง	344,955.85
5	ด้านการบริหารจัดการการปฏิบัติการฝนหลวงและบริการด้านการบิน	239,764,083.92	1,706,526.65	4,057,938.62	61,884,872.71	307,413,421.89	3.00	เรื่อง	102,471,140.63
6	บริการด้านการบิน	48,165,159.25	58,688.93	1,800,616.00	20,753,188.52	70,777,652.70	7,301.00	เที่ยวบิน	9,694.24
7	ด้านการผลิต	18,760,186.25	-	757,125.36	8,610,847.48	28,128,159.09	102.00	ครั้ง	275,766.27
8	ศึกษาพัฒนาเทคโนโลยีฝนหลวง	840,972.67	-	8,627.95	822,140.30	1,671,740.92	213.00	เรื่อง	7,848.55
9	ด้านการผลิต	5,878,659.78	-	139,468.26	13,289,655.61	19,307,783.65	225.00	ครั้ง	85,812.37
10	สนับสนุนการปฏิบัติการฝนหลวง	27,980,666.66	49,605.00	399,769.60	35,419,603.03	63,849,644.29	375.00	เรื่อง	170,265.72
11	ด้านการผลิต	66,495,192.49	50,969.23	2,801,448.72	26,948,932.71	96,296,543.15	510.00	ครั้ง	188,816.75
	#กิจกรรมย่อยของหน่วยงานสนับสนุน								
1	ด้านการเงินและบัญชี	1,093,066.04	8,764.66	5,143.01	99,506.65	1,206,480.37	72,493.00	รายการ	16.64
2	ด้านบริหารบุคลากร	7,683,219.16	107,832.57	63,275.08	1,224,241.29	9,078,568.10	482.00	คน	18,835.20
3	ด้านพัฒนาทรัพยากรบุคคล	40,234.00	-	-	-	40,234.00	128,462.00	ชั่วโมง	0.31
4	ด้านการตรวจสอบภายใน	267,217.54	-	13,052.06	106,128.41	386,398.02	3,028.00	งาน	127.61
5	ด้านแผนงานและติดตามประเมินผล	1,023,012.68	-	468,872.48	3,516,628.81	5,008,513.97	1.00	1 ด้าน	5,008,513.97
6	ด้านพัฒนาระบบบริหาร	194,436.88	-	7,133.30	46,918.36	248,488.54	1.00	1 ด้าน	248,488.54
7	ด้านสารบรรณ	2,953,487.68	24,406.94	14,321.75	277,096.12	3,269,312.50	188,292.00	จำนวนหนังสือเข้า-ออก	17.36
8	ด้านยานพาหนะ	51,675.95	410.28	240.75	4,658.00	56,984.98	179,718.00	กิโลเมตร	0.32
9	ด้านกฎหมายและระเบียบ	1,776,525.94	13,832.91	8,117.01	157,047.37	1,955,523.24	445.00	ครั้ง	4,394.43
10	ด้านการประชาสัมพันธ์	371,024.36	-	8,183.64	61,419.76	440,627.76	45.00	เรื่อง	9,791.73
11	ด้านงานช่วยอำนวยความสะดวก	6,321.47	15.76	9.25	178.92	6,525.39	10.00	เรื่อง	652.54
12	ด้านอาคารและสถานที่	81,195.87	169.72	604.12	11,688.44	93,658.14	20.00	ครั้งในการซ่อม	4,682.91

ตาราง 4 รายงานต้นทุนผลผลิตย่อยแยกตามแหล่งของเงิน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2563

(หน่วย : บาท)

ลำดับ	ผลผลิตย่อย	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย
	ต้นทุนรวม	889,922,312.72	2,307,902.37	23,914,629.42	677,001,306.27	1,593,146,150.78			
1	ด้านการวิจัยและพัฒนาเทคโนโลยีฝนหลวง	6,006,252.17	15.51	51,507.91	13,789,257.50	19,847,033.08	5.00	จำนวนเรื่อง	3,969,406.62
2	ด้านการปฏิบัติการฝนหลวง	883,916,060.56	2,307,886.87	23,863,121.51	663,212,048.77	1,573,299,117.70	230.00	ล้านไร่	6.84

ตาราง 5 รายงานต้นทุนกิจกรรมหลักแยกตามแหล่งของเงิน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2563

(หน่วย : บาท)

ลำดับ	กิจกรรมหลัก	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย
	ต้นทุนรวม	889,922,312.72	2,307,902.37	23,914,629.42	677,001,306.27	1,593,146,150.78			
1	วิจัยและพัฒนาเทคโนโลยีฝนหลวง	6,006,252.17	15.51	51,507.91	13,789,257.50	19,847,033.08	5.00	เรื่อง	3,969,406.62
2	ปฏิบัติการฝนหลวง	460,489,721.99	286,664.21	13,309,174.54	489,977,296.29	964,062,857.02	230.00	ล้านไร่	4.19
3	การบริหารจัดการการปฏิบัติการฝนหลวงและบริการด้านการบิน	239,764,083.92	1,706,526.65	4,057,938.62	61,884,872.71	307,413,421.89	3.00	เรื่อง	102,471,140.63
4	บริการด้านการบิน	66,925,345.50	58,688.93	2,557,741.37	29,364,036.00	98,905,811.80	7,301.00	เที่ยวบิน	13,546.89
5	ศึกษาพัฒนาเทคโนโลยีฝนหลวง	6,719,632.45	-	148,096.21	14,111,795.90	20,979,524.56	213.00	เรื่อง	98,495.42
6	สนับสนุนการปฏิบัติการฝนหลวง	110,017,276.71	256,007.08	3,790,170.78	67,874,047.87	181,937,502.43	375.00	เรื่อง	485,166.67

ตาราง 6 รายงานต้นทุนผลผลิตหลักแยกตามแหล่งของเงิน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2563

(หน่วย : บาท)

ลำดับ	ผลผลิตหลัก	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย
	ต้นทุนรวม	889,922,312.72	2,307,902.37	23,914,629.42	677,001,306.27	1,593,146,150.78			
1	โครงการวิจัยและพัฒนาเทคโนโลยีฝนหลวง	6,006,252.17	15.51	51,507.91	13,789,257.50	19,847,033.08	5.00	เรื่อง	3,969,406.62
2	โครงการปฏิบัติการฝนหลวง	460,489,721.99	286,664.21	13,309,174.54	489,977,296.29	964,062,857.02	230.00	ล้านไร่	4.19
3	รายการค่าใช้จ่ายบุคลากรภาครัฐ บริหารจัดการทรัพยากรน้ำ	239,764,083.92	1,706,526.65	4,057,938.62	61,884,872.71	307,413,421.89	3.00	เรื่อง	102,471,140.63
4	การสนับสนุนการปฏิบัติการฝนหลวงและบริการด้านการบิน	183,662,254.66	314,696.01	6,496,008.36	111,349,879.77	301,822,838.79	7,301.00	เที่ยวบิน	41,339.93

ตารางที่ 7 เปรียบเทียบผลการคำนวณต้นทุนกิจกรรมย่อยแยกตามแหล่งเงิน

ลำดับ	กิจกรรมย่อย (y-1)	ต้นทุนผลผลิตประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 (ต.ค. 61 - ก.ย. 62)							
		เงินใน งบประมาณ (y-1)	เงินนอก งบประมาณ (y-1)	งบกลาง (y-1)	ค่าเสื่อมราคา (y-1)	ต้นทุนรวม (y-1)	ปริมาณ (y-1)	หน่วยนับ (y-1)	ต้นทุนต่อหน่วย (y-1)
	ต้นทุนรวม (y-1)	1,139,799,837.84	2,008,283.82	14,560,175.50	1,300,188,499.38	2,456,556,796.54			
	#กิจกรรมย่อยหน่วยงานหลัก								
1	ด้านการวิจัยและพัฒนาเทคโนโลยีฝนหลวง	7,197,066.67	144,931.63	114,084.92	15,979,250.04	23,435,333.26	6.00	เรื่อง	3,905,888.88
2	ด้านการพัสดุ	11,196,326.60	158,715.32	143,286.86	20,344,454.89	31,842,783.67	250.00	ครั้ง	127,371.13
3	ด้านการปฏิบัติการฝนหลวง	192,819,728.62	121,434.89	2,784,699.70	313,803,936.26	509,529,799.47	230.00	ล้านไร่	2.22
4	ด้านการพัสดุ	516,562,811.95	187,729.94	4,875,170.15	514,735,842.02	1,036,361,554.06	1,167.00	ครั้ง	888,056.17
5	ด้านการบริหารจัดการการปฏิบัติการฝนหลวงและบริการด้านการบิน	160,826,998.44	452,142.97	3,141,747.24	177,275,434.71	341,696,323.36	3.00	เรื่อง	113,898,774.45
6	บริการด้านการบิน	119,371,058.34	38,523.90	1,894,159.32	153,670,538.24	274,974,279.80	7,957.00	เที่ยวบิน	34,557.53
7	ด้านการพัสดุ	71,837,970.66	1,164.17	69,920.97	5,757,228.21	77,666,284.01	288.00	ครั้ง	269,674.60
8	ศึกษาพัฒนาเทคโนโลยีฝนหลวง	89,450.80	3,197.57	1,628.93	214,845.31	309,122.61	47.00	เรื่อง	6,577.08
9	ด้านการพัสดุ	10,485,074.60	332,165.35	169,214.44	22,318,284.84	33,304,739.23	369.00	ครั้ง	90,256.75
10	ด้านสนับสนุนการปฏิบัติการฝนหลวง	25,797,556.35	421,995.24	451,031.10	55,118,380.21	81,788,962.90	224.00	เรื่อง	365,129.30
11	ด้านการพัสดุ	8,763,873.92	22,150.02	286,516.74	6,713,720.14	15,786,260.82	202.00	ครั้ง	78,149.81
	#กิจกรรมย่อยหน่วยงานสนับสนุน								
1	ด้านการเงินและบัญชี	825,192.86	6,393.01	24,174.00	532,753.54	1,388,513.41	68,344.00	รายการ	20.32
2	ด้านบริหารบุคลากร	2,770,018.15	34,565.87	130,704.48	2,880,503.25	5,815,791.75	461.00	คน	12,615.60
3	ด้านพัฒนาทรัพยากรบุคคล	30,427.19	37.54	831.56	20,032.03	51,328.32	442,138.50	ชั่วโมง/คน	0.12
4	ด้านการตรวจสอบภายใน	253,239.37	569.21	11,162.61	235,160.74	500,131.93	2,161.42	งาน	231.39
5	ด้านแผนงาน	3,998,514.63	6,267.64	161,543.01	3,940,891.22	8,107,216.50	1.00	ด้าน	8,107,216.50
6	ด้านพัฒนาระบบบริหาร	554,330.03	641.62	14,212.90	342,384.76	911,569.31	1.00	ด้าน	911,569.31
7	ด้านสารบรรณ	1,851,021.74	22,620.44	85,535.01	1,885,045.44	3,844,222.63	196,972.00	จำนวนหนังสือเข้า-ออก	19.52
8	ด้านยานพาหนะ	136,669.94	1,239.56	4,687.17	103,297.30	245,893.97	299,574.00	กิโลเมตร	0.82
9	ด้านกฎหมายและระเบียบ	4,003,465.50	49,338.52	186,564.53	4,111,563.29	8,350,931.84	367.00	ครั้ง	22,754.58
10	ด้านการประชาสัมพันธ์	331,606.94	1,907.03	7,211.08	158,919.87	499,644.92	44.00	เรื่อง	11,355.57
11	ด้านงานช่วยอำนวยความสะดวก	57,286.52	188.26	711.88	15,688.57	73,875.23	56.00	เรื่อง	1,319.20
12	ด้านอาคารและสถานที่	40,148.02	364.13	1,376.90	30,344.50	72,233.55	10.00	เรื่อง	7,223.36

(หน่วย : บาท)

กิจกรรมย่อย	ต้นทุนผลผลิตประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 (ต.ค. 62 - ก.ย. 63)							ผลการเปรียบเทียบ			
	เงินใน งบประมาณ.	เงินนอก งบประมาณ.	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย	ต้นทุนรวม เพิ่ม/(ลด) %	ปริมาณ เพิ่ม/(ลด) %	ต้นทุนต่อ หน่วย เพิ่ม/ (ลด) %
ต้นทุนรวม	889,922,312.72	2,307,902.37	23,914,629.42	677,001,306.27	1,593,146,150.78						
#กิจกรรมย่อยหน่วยงานหลัก											
วิจัยและพัฒนาเทคโนโลยีฝนหลวง	3,555,188.03	0.28	-	8,879,538.73	12,434,727.04	5.00	เรื่อง	2,486,945.41	(46.94)	(16.67)	(36.33)
ด้านการพัสดุ	2,451,064.14	15.23	51,507.91	4,909,718.77	7,412,306.04	129.00	ครั้ง	57,459.74	(76.72)	(48.40)	(54.89)
การปฏิบัติการฝนหลวง	230,623,465.13	13,529.77	7,865,757.16	197,777,654.47	436,280,406.52	230.00	ล้านไร่	1.90	(14.38)	-	(14.38)
ด้านการพัสดุ	229,866,256.86	273,134.44	5,443,417.38	292,199,641.82	527,782,450.50	1,530.00	ครั้ง	344,955.85	(49.07)	31.11	(61.16)
ด้านการบริหารจัดการการปฏิบัติการฝนหลวงและบริการด้านการบิน	239,764,083.92	1,706,526.65	4,057,938.62	61,884,872.71	307,413,421.89	3.00	เรื่อง	102,471,140.63	(10.03)	-	(10.03)
บริการด้านการบิน	48,165,159.25	58,688.93	1,800,616.00	20,753,188.52	70,777,652.70	7,301.00	เที่ยวบิน	9,694.24	(74.26)	(8.24)	(71.95)
ด้านการพัสดุ	18,760,186.25	-	757,125.36	8,610,847.48	28,128,159.09	102.00	ครั้ง	275,766.27	(63.78)	(64.58)	2.26
ศึกษาพัฒนาเทคโนโลยีฝนหลวง	840,972.67	-	8,627.95	822,140.30	1,671,740.92	213.00	เรื่อง	7,848.55	440.80	353.19	19.33
ด้านการพัสดุ	5,878,659.78	-	139,468.26	13,289,655.61	19,307,783.65	225.00	ครั้ง	85,812.37	(42.03)	(39.02)	(4.92)
สนับสนุนการปฏิบัติการฝนหลวง	27,980,666.66	49,605.00	399,769.60	35,419,603.03	63,849,644.29	375.00	เรื่อง	170,265.72	(21.93)	67.41	(53.37)
ด้านการพัสดุ	66,495,192.49	50,969.23	2,801,448.72	26,948,932.71	96,296,543.15	510.00	ครั้ง	188,816.75	510.00	152.48	141.61
#กิจกรรมย่อยของหน่วยงานสนับสนุน											
ด้านการเงินและบัญชี	1,093,066.04	8,764.66	5,143.01	99,506.65	1,206,480.37	72,493.00	รายการ	16.64	(13.11)	6.07	(18.08)
ด้านบริหารบุคลากร	7,683,219.16	107,832.57	63,275.08	1,224,241.29	9,078,568.10	482.00	คน	18,835.20	56.10	4.56	49.30
ด้านพัฒนาทรัพยากรบุคคล	40,234.00	-	-	-	40,234.00	128,462.00	ชั่วโมง	0.31	(21.61)	(70.95)	169.79
ด้านการตรวจสอบภายใน	267,217.54	-	13,052.06	106,128.41	386,398.02	3,028.00	งาน	127.61	(22.74)	40.09	(44.85)
ด้านแผนงานและติดตามประเมินผล	1,023,012.68	-	468,872.48	3,516,628.81	5,008,513.97	1.00	1 ด้าน	5,008,513.97	(38.22)	-	(38.22)
ด้านพัฒนาระบบบริหาร	194,436.88	-	7,133.30	46,918.36	248,488.54	1.00	1 ด้าน	248,488.54	(72.74)	-	(72.74)
ด้านสารบรรณ	2,953,487.68	24,406.94	14,321.75	277,096.12	3,269,312.50	188,292.00	จำนวนหนังสือเข้า-ออก	17.36	(14.96)	(4.41)	(11.03)
ด้านยานพาหนะ	51,675.95	410.28	240.75	4,658.00	56,984.98	179,718.00	กิโลเมตร	0.32	(76.83)	(40.01)	(61.37)
ด้านกฎหมายและระเบียบ	1,776,525.94	13,832.91	8,117.01	157,047.37	1,955,523.24	445.00	ครั้ง	4,394.43	(76.58)	21.25	(80.69)
ด้านการประชาสัมพันธ์	371,024.36	-	8,183.64	61,419.76	440,627.76	45.00	เรื่อง	9,791.73	(11.81)	2.27	(13.77)
ด้านงานช่วยอำนวยความสะดวก	6,321.47	15.76	9.25	178.92	6,525.39	10.00	เรื่อง	652.54	(91.17)	(82.14)	(50.54)
ด้านอาคารและสถานที่	81,195.87	169.72	604.12	11,688.44	93,658.14	20.00	ครั้งในการซ่อม	4,682.91	29.66	100.00	(35.17)

ตารางที่ 7 เปรียบเทียบผลการคำนวณต้นทุนกิจกรรมย่อยแยกตามแหล่งเงิน (ต่อ)

การวิเคราะห์สาเหตุของการเปลี่ยนแปลงของต้นทุนต่อหน่วยกิจกรรมย่อย (.....)

ลำดับ	กิจกรรมย่อย	เหตุผล
1	วิจัยและพัฒนาเทคโนโลยีพลังงาน	เหตุผล ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 ต้นทุนต่อหน่วยของกิจกรรมย่อยหน่วยงานหลัก ลดลง เนื่องจากการวิจัยและพัฒนาเทคโนโลยีพลังงานในโครงการต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้อง ปรับลดจำนวนลง 1 เรื่องจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 ทำให้ต้นทุนปริมาณหน่วยนับลดลง 16.67% ส่งผลให้ต้นทุนต่อหน่วยลดลง 36.33% และต้นทุนรวมลดลง 46.94%
2	ด้านการพัสดุ	เหตุผล ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 ต้นทุนต่อหน่วยของกิจกรรมย่อยหน่วยงานหลัก ลดลง เนื่องจากการวิจัยและพัฒนาเทคโนโลยีพลังงานในโครงการต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้อง ปรับลดจำนวนลง 1 เรื่องจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จึงทำให้กิจกรรมด้านการพัสดุมีการจัดหาอุปกรณ์เครื่องมือสำหรับการปฏิบัติงานตามสัดส่วนลดลง จากปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 ทำให้ปริมาณหน่วยนับ ลดลง 48.40% ส่งผลให้ต้นทุนต่อหน่วย ลดลง 54.89% และต้นทุนรวม ลดลง 76.72%
4	ด้านการพัสดุ	เหตุผล ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 ต้นทุนต่อหน่วยของกิจกรรมย่อยหน่วยงานหลักลดลง เนื่องจากการดำเนินงานทางการพัสดุ และการจัดซื้อจัดจ้าง ของการปฏิบัติการฝนหลวงในโครงการต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้อง เพิ่มขึ้น 31.11% แต่พื้นที่ในการปฏิบัติการฝนหลวงยังคงเท่ากับปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 ส่งผลให้ต้นทุนต่อหน่วยด้านการพัสดุ ลดลง 61.16% และต้นทุนรวม ลดลง 49.07% ลดลงตามลำดับ
6	บริการด้านการบิน	เหตุผล ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 ต้นทุนต่อหน่วยของกิจกรรมย่อยหน่วยงานหลัก ลดลง เนื่องจากต้นทุนในการดำเนินงานเกี่ยวกับการบริการด้านการบินในโครงการต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้อง มีจำนวนเที่ยวบินที่ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 656 เที่ยวบิน ทำให้ต้นทุนปริมาณหน่วยนับลดลง 8.24% ส่งผลให้ต้นทุนต่อหน่วยลดลง 71.95% และต้นทุนรวมลดลง 74.26% ตามลำดับ
10	สนับสนุนการปฏิบัติการฝนหลวง	เหตุผล ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 ต้นทุนในการดำเนินงานเกี่ยวกับการสนับสนุนการปฏิบัติการฝนหลวง ลดลง เนื่องจากในโครงการต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้อง มีจำนวนโครงการจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 เพิ่มขึ้นจำนวน 151 เรื่อง ทำให้ต้นทุนปริมาณหน่วยนับเพิ่มขึ้น 67.41% ส่งผลให้ต้นทุนต่อหน่วยลดลง 53.37% และต้นทุนรวมลดลง 21.93%
11	ด้านการพัสดุ	เหตุผล ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 ต้นทุนในการดำเนินงานเกี่ยวกับการสนับสนุนการปฏิบัติการฝนหลวงด้านพัสดุ เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 308 เรื่อง ส่งผลให้ต้นทุนปริมาณหน่วยนับ รวมถึงต้นทุนต่อหน่วยและต้นทุนรวมเพิ่มขึ้นตามลำดับ เนื่องจากดำเนินการโครงการต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้อง เพื่อให้ครอบคลุมการให้บริการแก่ประชาชนให้พ้นจากวิกฤตภัยแล้ง
2	ด้านบริหารบุคลากร	เหตุผล ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 ต้นทุนในการดำเนินกิจกรรมเกี่ยวกับการบริหารบุคลากรของกรมฝนหลวงและการบินเกษตร เช่น การดูแลอัตรากำลัง งานสรรหา และบรรจุแต่งตั้ง เพิ่มขึ้น จากปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพการบริหารงานในด้านการสนับสนุนภารกิจหลักของกรมฝนหลวงและการบินเกษตรให้เป็นไปตามเป้าหมายที่วางไว้อย่างต่อเนื่อง
3	ด้านพัฒนาทรัพยากรบุคคล	เหตุผล ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 ต้นทุนในการดำเนินการเกี่ยวกับการพัฒนาทรัพยากรบุคคล เพิ่มขึ้น เนื่องจากการเพิ่มของบุคลากร จากปีงบประมาณ 2562 จำนวน 21 คน มีการวางแผนการพัฒนาทรัพยากรบุคคล การประเมินผล และการจัดฝึกอบรมที่เกี่ยวข้องในการพัฒนาทรัพยากรบุคคล โดยนับรวมการพัฒนาบุคลากรทั้งภายในและภายนอกหน่วยงาน ของกรมฝนหลวงและการบินเกษตร ส่งผลให้ปริมาณหน่วยนับลดลง 70.95% และต้นทุนรวมลดลง 21.61%
4	ด้านการตรวจสอบภายใน	เหตุผล ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 ต้นทุนในการดำเนินงานเกี่ยวกับการตรวจสอบภายในของกรมฝนหลวงและการบินเกษตร มีปริมาณหน่วยนับ เพิ่มขึ้น 40.09% จึงทำให้ต้นทุนต่อหน่วยลดลง 44.85% และต้นทุนรวมลดลง 22.74% ตามลำดับ เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพการบริหารงานในด้านการสนับสนุนภารกิจหลักของกรมฝนหลวงและการบินเกษตร ให้เป็นไปตามเป้าหมายที่วางไว้อย่างต่อเนื่อง
5	ด้านแผนงานและติดตามประเมินผล	เหตุผล ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 ต้นทุนในการดำเนินงานเกี่ยวกับการเสนอแนะและจัดทำนโยบายของหน่วยงานประสานและจัดทำแผนแม่บทและแผนปฏิบัติการต่อหน่วยและต้นทุนรวม ลดลง 38.22% เนื่องจากภาระกิจในการดำเนินการด้านแผนพัฒนาเศรษฐกิจและสังคมแห่งชาติ นโยบายของรัฐบาล และยุทธศาสตร์กระทรวง ศึกษาวิเคราะห์เพื่อพัฒนาระบบการจัดทำแผนงาน งบประมาณการติดตามประเมินผล และรายงานการดำเนินงานตามแผนของหน่วยงานลดลงตามโครงการที่เกี่ยวข้อง
6	ด้านพัฒนาระบบบริหาร	เหตุผล ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 ต้นทุนในการดำเนินงานเกี่ยวกับการพัฒนาระบบบริหารราชการต่อหน่วยและต้นทุนรวม ลดลง 72.74% เนื่องจากภาระกิจในการดำเนินการด้านการจัดทำรับรองการปฏิบัติราชการ การติดตามประเมินผลการปฏิบัติงานตามคำรับรองและการดำเนินการด้านการพัฒนาคุณภาพการบริหารจัดการภาครัฐ (PMQA) ของกรมฝนหลวงและการบินเกษตรลดลงตามโครงการที่เกี่ยวข้อง

ลำดับ	กิจกรรมย่อย	เหตุผล
8	ด้านยานพาหนะ	เหตุผล ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 ต้นทุนในการดำเนินงานเกี่ยวกับการให้บริการยานพาหนะเพื่อใช้ในการเดินทางของส่วนกลาง ลดลง เนื่องการปฏิบัติงานเพื่อสนับสนุนภารกิจหลักของกรมฝนหลวงและการบินเกษตรให้เป็นไปตามเป้าหมายที่วางไว้ มีการกระจายอัตรากำลังตามพื้นที่ปฏิบัติการฝนหลวง ทำให้ความต้องการยานพาหนะของส่วนกลางลดลง
9	ด้านกฎหมายและระเบียบ	เหตุผล ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 ต้นทุนในการตรวจสอบนิติกรรมสัญญา , ปรับปรุงแก้ไขกฎหมาย/ระเบียบ และการให้คำปรึกษาด้านกฎหมาย ลดลง มีปริมาณหน่วยนับเพิ่มขึ้น 21.25% ส่งผลให้ต้นทุนต่อหน่วยลดลง 80.69% และต้นทุนรวมลดลง 76.58%
11	ด้านงานช่วยอำนวยความสะดวก	เหตุผล ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 ต้นทุนในการดำเนินกิจกรรมด้านงานช่วยอำนวยความสะดวก ได้แก่ การดำเนินการอำนวยความสะดวกในเรื่องต่าง ๆ การติดต่อประสานงานหน่วยงานการติดตามเรื่องการค้าเนิงาน ลดลง มีปริมาณหน่วยนับลดลง 82.14% จึงทำให้ต้นทุนต่อหน่วยลดลง 50.54% และต้นทุนรวมลดลง 91.17% ตามลำดับ
12	ด้านอาคารและสถานที่	เหตุผล ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 ต้นทุนในการดำเนินกิจกรรมด้านอาคารสถานที่ เพิ่มขึ้น มีปริมาณหน่วยนับเพิ่มขึ้นเท่าตัว 100% จึงทำให้ต้นทุนต่อหน่วยลดลง 35.17% เนื่องจาก ต้นทุนในการดำเนินการบริหารดูแล ซ่อมแซม บำรุงรักษาอาคารและสถานที่ที่ชำรุดให้อยู่ในสภาพเรียบร้อย และพร้อมใช้งานตลอดเวลา

ตารางที่ 8 เปรียบเทียบผลการคำนวณต้นทุนผลผลิตย่อยแยกตามแหล่งเงิน

ลำดับ	ผลผลิตย่อย (y-1)	ต้นทุนผลผลิตประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 (ต.ค. 61 - ก.ย. 62)							
		เงินใน งบประมาณ (y-1)	เงินนอก งบประมาณ (y-1)	งบกลาง (y-1)	ค่าเสื่อมราคา (y-1)	ต้นทุนรวม (y-1)	ปริมาณ (y-1)	หน่วยนับ (y-1)	ต้นทุนต่อหน่วย (y-1)
	ต้นทุนรวม (y-1)	1,139,799,837.84	2,008,283.82	14,560,175.50	1,300,188,499.38	2,456,556,796.54			
1	ด้านการวิจัยและพัฒนาเทคโนโลยีพลังงาน	7,197,066.67	144,931.63	114,084.92	15,979,250.05	23,435,333.27	6.00	เรื่อง	3,905,888.87833
2	ด้านการปฏิบัติการพลังงาน	1,132,602,771.17	1,863,352.19	14,446,090.58	1,284,209,249.33	2,433,121,463.27	230.00	ล้านไร่	10.58

(หน่วย : บาท)

ผลผลิตย่อย	ต้นทุนผลผลิตประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 (ต.ค. 62 - ก.ย. 63)								ผลการเปรียบเทียบ		
	เงินใน งบประมาณ.	เงินนอก งบประมาณ.	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย	ต้นทุนรวม เพิ่ม/ (ลด) %	ปริมาณ เพิ่ม/(ลด) %	ต้นทุนต่อหน่วย เพิ่ม/(ลด) %
ต้นทุนรวม	889,922,312.72	2,307,902.37	23,914,629.42	677,001,306.27	1,593,146,150.78						
ด้านการวิจัยและพัฒนาเทคโนโลยี	6,006,252.17	15.51	51,507.91	13,789,257.50	19,847,033.08	5.00	เรื่อง	3,969,406.62	(15.31)	(16.67)	1.63
ด้านการปฏิบัติการฝนหลวง	883,916,060.56	2,307,886.87	23,863,121.51	663,212,048.77	1,573,299,117.70	230.00	ล้านไร่	6.84	(35.34)	-	(35.34)

ตารางที่ 8 เปรียบเทียบผลการคำนวณต้นทุนผลผลิตย่อยแยกตามแหล่งเงิน (ต่อ)

การวิเคราะห์สาเหตุของการเปลี่ยนแปลงของต้นทุนต่อหน่วยผลผลิตย่อย

ลำดับ	ผลผลิตย่อย	เหตุผล
2	ด้านการปฏิบัติการฝนหลวง	เหตุผล ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 ต้นทุนต่อหน่วยของผลผลิตย่อย ด้านการปฏิบัติการฝนหลวง ลดลง เนื่องจากพื้นที่รับประโยชน์จากการปฏิบัติการฝนหลวง มีจำนวนหน่วยนับเท่ากับปีงบประมาณพ.ศ.2562 ส่งผลให้ต้นทุนต่อหน่วยลดลง 35.34% และต้นทุนรวมลดลง 35.34% ลดลงตามลำดับ

ตารางที่ 9 เปรียบเทียบผลการคำนวณต้นทุนกิจกรรมหลักแยกตามแหล่งเงิน

ลำดับ	กิจกรรมหลัก (y-1)	ต้นทุนผลผลิตประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 (ต.ค. 61 - ก.ย. 62)							
		เงินใน งบประมาณ. (y-1)	เงินนอก งบประมาณ. (y-1)	งบกลาง (y-1)	ค่าเสื่อมราคา (y-1)	ต้นทุนรวม (y-1)	ปริมาณ (y-1)	หน่วยนับ (y-1)	ต้นทุนต่อหน่วย (y-1)
	ต้นทุนรวม (y-1)	1,139,799,837.84	2,008,283.82	14,560,175.50	1,300,188,499.38	2,456,556,796.54			
1	วิจัยและพัฒนาเทคโนโลยีพลังงาน	7,197,066.67	144,931.63	114,084.92	15,979,250.05	23,435,333.27	6.00	ครั้ง	3,905,888.88
2	ปฏิบัติการพลังงาน	528,136,714.73	348,475.46	5,026,133.86	535,249,481.64	1,068,760,805.69	230.00	ล้านไร่	4.65
3	การบริหารจัดการปฏิบัติการพลังงานและบริการด้านการ	162,744,605.83	473,868.77	3,230,230.40	179,242,940.29	345,691,645.29	3.00	จำนวนเรื่อง	115,230,548.43
4	บริการด้านการบิน	194,746,930.57	81,716.61	2,123,003.48	162,930,161.77	359,881,812.43	7,957.00	จำนวนเที่ยวบิน	45,228.33
5	ศึกษาพัฒนาเทคโนโลยีพลังงาน	10,574,525.40	335,362.91	170,843.37	22,533,130.16	33,613,861.84	47.00	จำนวนเรื่อง	715,188.55
6	สนับสนุนการปฏิบัติการพลังงาน	236,399,994.64	623,928.44	3,895,879.47	384,253,535.47	625,173,338.02	224.00	จำนวนเรื่อง	2,790,952.40

(หน่วย : บาท)

กิจกรรมหลัก	ต้นทุนผลผลิตประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 (ต.ค. 62 - ก.ย. 63)								ผลการเปรียบเทียบ		
	เงินใน งบประมาณ.	เงินนอก งบประมาณ.	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย	ต้นทุนรวม เพิ่ม/(ลด) %	ปริมาณ เพิ่ม/ (ลด) %	ต้นทุนต่อหน่วย เพิ่ม/(ลด) %
ต้นทุนรวม	889,922,312.72	2,307,902.37	23,914,629.42	677,001,306.27	1,593,146,150.78						
วิจัยและพัฒนาเทคโนโลยีพลังงาน	6,006,252.17	15.51	51,507.91	13,789,257.50	19,847,033.08	5.00	เรื่อง	3,969,406.62	(15.31)	(16.67)	1.63
ปฏิบัติการฝนหลวง	460,489,721.99	286,664.21	13,309,174.54	489,977,296.29	964,062,857.02	230.00	ล้านไร่	4.19	(9.80)	-	(9.80)
การบริหารจัดการการปฏิบัติการฝนหลวง	239,764,083.92	1,706,526.65	4,057,938.62	61,884,872.71	307,413,421.89	3.00	เรื่อง	102,471,140.63	(11.07)	-	(11.07)
บริการด้านการบิน	66,925,345.50	58,688.93	2,557,741.37	29,364,036.00	98,905,811.80	7,301.00	เที่ยวบิน	13,546.89	(72.52)	(8.24)	(70.05)
ศึกษาพัฒนาเทคโนโลยีฝนหลวง	6,719,632.45	-	148,096.21	14,111,795.90	20,979,524.56	213.00	เรื่อง	98,495.42	(37.59)	353.19	(86.23)
สนับสนุนการปฏิบัติการฝนหลวง	110,017,276.71	256,007.08	3,790,170.78	67,874,047.87	181,937,502.43	375.00	เรื่อง	485,166.67	(70.90)	67.41	(82.62)

ตารางที่ 9 เปรียบเทียบผลการคำนวณต้นทุนกิจกรรมหลักแยกตามแหล่งเงิน (ต่อ)

การวิเคราะห์สาเหตุของการเปลี่ยนแปลงของต้นทุนต่อหน่วยกิจกรรมหลัก

ลำดับ	กิจกรรมหลัก	เหตุผล
4	บริการด้านการบิน	เหตุผล ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 ต้นทุนต่อหน่วยของกิจกรรมหลัก ลดลง เนื่องจากต้นทุนในการดำเนินงานเกี่ยวกับการบริการด้านการบินในโครงการต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้อง มีจำนวนเที่ยวบินที่ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 656 เที่ยวบิน ทำให้ต้นทุนปริมาณหน่วยนับลดลง 8.24% ส่งผลให้ต้นทุนต่อหน่วยลดลง 70.05% และต้นทุนรวมลดลง 72.52% ตามลำดับ
5	ศึกษาพัฒนาเทคโนโลยีฝนหลวง	เหตุผล ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 ต้นทุนต่อหน่วยของกิจกรรมหลัก ลดลง เนื่องจากต้นทุนในการดำเนินงานเกี่ยวกับการศึกษา ค้นคว้า วิจัย และพัฒนาการปฏิบัติการฝนหลวง เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 166 เรื่อง เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการปฏิบัติการฝนหลวงที่ประเทศไทยประสบปัญหาภัยแล้ง ฝนตกทิ้งช่วง และปัญหาฝุ่นละอองขนาดเล็กที่ทวีความรุนแรงเพิ่มมากขึ้น ส่งผลให้หน่วยงานจำเป็นต้องเร่งศึกษาพัฒนาเทคโนโลยีฝนหลวง และปฏิบัติการฝนหลวงเพื่อบรรเทาปัญหาที่เกิดขึ้น เพิ่มประสิทธิภาพการตัดแปรสภาพอากาศโดยมีการพัฒนาศึกษาวิจัยในโครงการต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้อง
6	สนับสนุนการปฏิบัติการฝนหลวง	เหตุผล ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 ต้นทุนต่อหน่วยของกิจกรรมหลัก ลดลง เนื่องจากในโครงการต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้อง มีจำนวนโครงการจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 เพิ่มขึ้นจำนวน 151 เรื่อง ทำให้ต้นทุนปริมาณหน่วยนับเพิ่มขึ้น 67.41% ส่งผลให้ต้นทุนต่อหน่วยลดลง 82.62% และต้นทุนรวมลดลง 70.90%

ตารางที่ 10 เปรียบเทียบผลการคำนวณต้นทุนผลผลิตหลักแยกตามแหล่งเงิน

ลำดับ	ผลผลิตหลัก (y-1)	ต้นทุนผลผลิตประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 (ต.ค. 61 - ก.ย. 62)							
		เงินใน งบประมาณ. (y-1)	เงินนอก งบประมาณ. (y-1)	งบกลาง (y-1)	ค่าเสื่อมราคา (y-1)	ต้นทุนรวม (y-1)	ปริมาณ (y-1)	หน่วยนับ (y-1)	ต้นทุนต่อหน่วย (y-1)
	ต้นทุนรวม (y-1)	1,139,799,837.84	2,008,283.82	14,560,175.50	1,300,188,499.38	2,456,556,796.54			
1	โครงการวิจัยและพัฒนาเทคโนโลยีฝนหลวง	7,197,066.67	144,931.63	114,084.92	15,979,250.05	23,435,333.27	6.00	ครั้ง	3,905,888.87833
2	โครงการปฏิบัติการฝนหลวง	528,136,714.73	348,475.46	5,026,133.86	535,249,481.64	1,068,760,805.69	230.00	ล้านไร่	4.647
3	รายการค่าใช้จ่ายบุคลากรภาครัฐบริหารจัดการทรัพยากรน้ำ	162,744,605.83	473,868.77	3,230,230.40	179,242,940.29	345,691,645.29	3.00	จำนวนเรื่อง	115,230,548.430
4	การสนับสนุนการปฏิบัติการฝนหลวงและบริการด้านการบิน	441,721,450.61	1,041,007.96	6,189,726.32	569,716,827.40	1,018,669,012.29	7,957.00	จำนวนเที่ยวบิน	128,021.74

(หน่วย : บาท)

ผลผลิตหลัก	ต้นทุนผลผลิตประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 (ต.ค. 62 - ก.ย. 63)								ผลการเปรียบเทียบ		
	เงินใน งบประมาณ.	เงินนอก งบประมาณ.	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย	ต้นทุนรวม เพิ่ม/(ลด) %	ปริมาณ เพิ่ม/(ลด) %	ต้นทุนต่อ หน่วย เพิ่ม/ (ลด) %
ต้นทุนรวม	889,922,312.72	2,307,902.37	23,914,629.42	677,001,306.27	1,593,146,150.78						
โครงการวิจัยและพัฒนา เทคโนโลยีพลังงาน	6,006,252.17	15.51	51,507.91	13,789,257.50	19,847,033.08	5.00	เรื่อง	3,969,406.62	(15.31)	(16.67)	1.63
โครงการปฏิบัติการพลังงาน	460,489,721.99	286,664.21	13,309,174.54	489,977,296.29	964,062,857.02	230.00	ล้านไร่	4.19	(9.80)	-	(9.80)
รายการค่าใช้จ่ายบุคลากรภาครัฐ บริหารจัดการทรัพยากรน้ำ	239,764,083.92	1,706,526.65	4,057,938.62	61,884,872.71	307,413,421.89	3.00	เรื่อง	102,471,140.63	(11.07)	-	(11.07)
การสนับสนุนการปฏิบัติการพลังงาน และบริการด้านการบิน	183,662,254.66	314,696.01	6,496,008.36	111,349,879.77	301,822,838.79	7,301.00	เที่ยวบิน	41,339.93	(70.37)	(8.24)	(67.71)

ตารางที่ 10 เปรียบเทียบผลการคำนวณต้นทุนผลผลิตหลักแยกตามแหล่งเงิน

การวิเคราะห์สาเหตุของการเปลี่ยนแปลงของต้นทุนต่อหน่วยผลผลิตหลัก

ลำดับ	ผลผลิตหลัก	เหตุผล
4	การสนับสนุนการปฏิบัติการฝนหลวงและบริการด้านการบิน	เหตุผล ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 ต้นทุนต่อหน่วยผลผลิตหลัก ลดลง 80.53% เนื่องจากในโครงการต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้อง และต้นทุนในการดำเนินงานเกี่ยวกับการบริการด้านการบิน มีจำนวนเที่ยวบินที่ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 656 เที่ยวบิน ทำให้ต้นทุนปริมาณหน่วยนับลดลง 8.24% ส่งผลให้ต้นทุนต่อหน่วยลดลง 67.71% และต้นทุนรวมลดลง 70.37% ตามลำดับ

ตารางที่ 11 รายงานเปรียบเทียบต้นทุนทางตรงตามศูนย์ต้นทุนแยกตามประเภทค่าใช้จ่ายและลักษณะของต้นทุน (คงที่/ผันแปร)

ศูนย์ต้นทุน (y-1)	รหัส (y-1)	ต้นทุนทางตรง ปีงบประมาณ พ.ศ. 2562										ต้นทุนรวม (y-1)
		ต้นทุนคงที่				ต้นทุนผันแปร						
		ค่าใช้จ่ายบุคลากร (คงที่) (y-1)	ค่าเสื่อมราคาและค่าตัด จำหน่าย (คงที่) (y-1)	ค่าใช้จ่ายอื่น (คงที่) (y-1)	รวม (คงที่) (y-1)	ค่าตอบแทน วัสดุ และ สาธารณูปโภค (ผัน แปร) (y-1)	ค่าใช้จ่ายเดินทาง (ผันแปร) (y-1)	ค่าใช้จ่ายด้านการ ฝึกอบรม (ผันแปร) (y-1)	ค่าใช้จ่ายเงินอุดหนุน (ผันแปร)	ค่าใช้จ่ายอื่น (ผันแปร) (y-1)	รวม (ผันแปร) (y-1)	
		5101 (y-1)	5105 (y-1)	5106 (y-1)		5104 (y-1)	5103 (y-1)	5102 (y-1)	5107	5212 (y-1)		
ต้นทุนรวม (y-1)		67,801,167.33	973,375,899.99	116,548.02	1,041,293,615.34	804,252,643.80	99,783,729.89	17,121,599.09	167,150.27	-	921,325,123.05	1,962,618,738.39
#ศูนย์ต้นทุนหลัก												
กองปฏิบัติการฝนหลวง	07021	6,994,606.40	435,076,821.90	-	442,071,428.30	316,538,519.40	26,751,919.09	6,388,151.21	26,605.10	-	349,705,194.80	791,776,623.10
กองบริหารการบินเกษตร	07021	55,799,061.76	457,585,273.05	116,548.02	513,500,882.83	427,045,657.93	64,657,489.88	4,317,706.05	-	-	496,020,853.86	1,009,521,736.69
กองวิจัยและพัฒนาเทคโนโลยีฝนหลวง	07021	980,590.00	64,906,551.90	-	65,887,141.90	16,564,902.22	7,080,892.87	1,512,161.59	-	-	25,157,956.68	91,045,098.58
#ศูนย์ต้นทุนสนับสนุน												
กลุ่มพัฒนาระบบบริหาร	07021	136,550.00	519.43	-	137,069.43	1,881,044.99	-	2,179,167.36	-	-	4,060,212.35	4,197,281.78
กลุ่มตรวจสอบภายใน	07021	80,420.00	5,672.91	-	86,092.91	353,364.53	185,168.00	239,832.00	-	-	778,364.53	864,457.44
สำนักงานเลขาธิการกรม	07021	3,446,003.17	15,795,402.88	-	19,241,406.05	38,797,552.53	1,065,208.05	1,688,075.10	140,545.17	-	41,691,380.85	60,932,786.90
กองแผนงาน	07021	363,936.00	732.06	-	364,668.06	3,068,992.20	28,102.00	785,505.78	-	-	3,882,599.98	4,247,268.04
-	0	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
กองพัสดุ	07021	-	4,925.86	-	4,925.86	2,610.00	14,950.00	11,000.00	-	-	28,560.00	33,485.86

ศูนย์ต้นทุน	รหัส	ต้นทุนทางตรง ปีงบประมาณ พ.ศ. 2563												ผลการเปรียบเทียบ			
		ต้นทุนคงที่					ต้นทุนผันแปร							ต้นทุนรวม	ต้นทุนคงที่ เพิ่ม/(ลด) %	ต้นทุนผันแปร เพิ่ม/(ลด) %	ต้นทุนรวม เพิ่ม/(ลด) %
		ค่าใช้จ่ายบุคลากร (คงที่)	ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย (คงที่)	ค่าใช้จ่ายดำเนินงานมั่นคงของประเทศ (คงที่)	ค่าใช้จ่ายอื่น (คงที่)	รวม (คงที่)	ค่าตอบแทน วัสดุวัสดุ และ สาธารณูปโภค (ผันแปร)	ค่าใช้จ่ายเดินทาง (ผันแปร)	ค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรม (ผันแปร)	ค่าใช้จ่ายเงินอุดหนุน (ผันแปร)	ค่าใช้จ่ายบุคลากร (ผันแปร)	ค่าใช้จ่ายอื่น (ผันแปร)	รวม (ผันแปร)				
		5101	5105	5106			5104	5103	5102	5107	5101			total_a			
ต้นทุนรวม		79,708,427.04	580,074,522.32	-	-	659,782,949.36	569,809,555.43	100,202,917.30	8,619,717.12	-	-	-	678,632,189.85	1,338,415,139.21	(36.64)	(26.34)	(31.80)
#ศูนย์ต้นทุนหลัก																	
กองปฏิบัติการฝนหลวง	07021	6,953,776.53	366,149,441.83	-	-	373,103,218.36	265,783,102.59	22,670,435.52	5,738,255.28	-	-	-	294,191,793.39	667,295,011.75	(15.60)	(15.87)	(15.72)
กองบริหารการบินเกษตร	07021	68,008,815.26	132,230,915.40	-	-	200,239,730.66	232,805,859.30	71,775,858.50	921,243.20	-	-	-	305,502,961.00	505,742,691.66	(61.00)	(38.41)	(49.90)
กองวิจัยและพัฒนาเทคโนโลยีฝนหลวง	07021	876,610.00	65,317,982.92	-	-	66,194,592.92	23,256,512.61	4,210,758.38	229,305.64	-	-	-	27,696,576.63	93,891,169.55	0.47	10.09	3.13
#ศูนย์ต้นทุนสนับสนุน																	
กลุ่มพัฒนาระบบบริหาร	07021	132,483.25	18,143.90	-	-	150,627.15	1,628,175.37	81,920.00	262,299.00	-	-	-	1,972,394.37	2,123,021.52	9.89	(51.42)	(49.42)
กลุ่มตรวจสอบภายใน	07021	62,700.00	24,067.41	-	-	86,767.41	409,263.43	89,166.00	20,431.00	-	-	-	518,860.43	605,627.84	0.78	(33.34)	(29.94)
สำนักงานเลขานุการกรม	07021	3,318,238.00	16,260,120.40	-	-	19,578,358.40	38,563,687.71	1,122,300.90	969,874.00	-	-	-	40,655,862.61	60,234,221.01	1.75	(2.48)	(1.15)
กองแผนงาน	07021	353,810.00	59,262.99	-	-	413,072.99	3,054,932.83	22,170.00	378,622.00	-	-	-	3,455,724.83	3,868,797.82	13.27	(10.99)	(8.91)
กองส่งเสริมและเผยแพร่	07021	1,994.00	14,587.47	-	-	16,581.47	4,308,021.59	230,308.00	99,687.00	-	-	-	4,638,016.59	4,654,598.06	-	-	-
-	0	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(100.00)	(100.00)	(100.00)

ตารางที่ 11 รายงานเปรียบเทียบต้นทุนทางตรงตามศูนย์ต้นทุนแยกตามประเภทค่าใช้จ่ายและลักษณะของต้นทุน (คงที่/ผันแปร) (ต่อ)

การวิเคราะห์สาเหตุของการเปลี่ยนแปลงของต้นทุนทางตรงตามศูนย์ต้นทุน

ลำดับ	ศูนย์ต้นทุน	เหตุผล
2	กองบริหารการบินเกษตร	- ศูนย์ต้นทุนหลักที่ 2 กองบริหารการบินเกษตร เกิดจากค่าใช้จ่ายด้านฝึกอบรม ค่าเสื่อมราคาและตัดจำหน่าย ค่าจำหน่ายและขายสินทรัพย์ ค่าตอบแทน วัสดุและสาธารณูปโภค รวมถึงค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรมลดลงอย่างต่อเนื่องจากปี 2562
1	กลุ่มพัฒนาระบบบริหาร	- ศูนย์ต้นทุนสนับสนุนที่ 1 กลุ่มพัฒนาระบบบริหาร ลดลง เนื่องจากในปี 2563 กลุ่มพัฒนาระบบบริหารมีโครงการฝึกอบรมเกี่ยวกับการพัฒนาบุคลากรน้อยลง ส่งผลให้ค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรมลดลง
2	กลุ่มตรวจสอบภายใน	- ศูนย์ต้นทุนสนับสนุนที่ 2 กลุ่มตรวจสอบภายใน ลดลง เนื่องจากต้นทุนในการดำเนินการกิจกรรมเกี่ยวกับงานด้านเอกสารตรวจสอบภายในลดลง
6	กองพัสดุ	- ศูนย์ต้นทุนสนับสนุนที่ 9 ลดลง100% เนื่องจากกรมฝนหลวงและการบินเกษตรมีการเปลี่ยนแปลงโครงสร้างภายใต้สายการบังคับบัญชา โดยการลดศูนย์ต้นทุน 1 ศูนย์ต้นทุน(กองพัสดุ) โดยมารวมอยู่ภายใต้สายบังคับบัญชาของศูนย์ต้นทุนสนับสนุนที่ 3 (สำนักงานเลขานุการกรม)

ตารางที่ 12 รายงานเปรียบเทียบต้นทุนทางอ้อมตามลักษณะของต้นทุน (คงที่/ผันแปร) (ต่อ)

การวิเคราะห์สาเหตุของการเปลี่ยนแปลงของต้นทุนทางอ้อมตามค่าใช้จ่าย

ลำดับ	ค่าใช้จ่าย	เหตุผล
1	ค่าตอบแทน ใช้น้อย วัสดุและสาธารณูปโภค	เหตุผล ค่าตอบแทน ใช้น้อย วัสดุและสาธารณูปโภค (ต้นทุนผันแปร) ลดลง เนื่องจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 ต้นทุนในการดำเนินงานเกี่ยวกับการสนับสนุนการปฏิบัติการฝนหลวง การบริการด้านการบินในโครงการต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้อง มีจำนวนเที่ยวบินที่ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 656 เที่ยวบิน จากปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 ส่งผลให้ต้นทุนผันแปร รวมถึงต้นทุนคงที่และต้นทุนรวมลดลงตามลำดับ
3	ค่าเสื่อมราคาและตัดจำหน่าย	เหตุผล ค่าเสื่อมราคาและตัดจำหน่ายลดลง เนื่องจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 มีการก่อสร้างอาคารสำนักงาน และอื่นๆ ที่ยังไม่แล้วเสร็จ รวมถึงปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 การตัดจำหน่ายในรายการที่เกี่ยวข้องยังลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 ทำให้ต้นทุนคงที่ และต้นทุนรวม ลดลง 70.34%

**รายงานสรุปผลการวิเคราะห์ต้นทุนต่อหน่วยผลผลิต
ของ กรมฝนหลวงและการบินเกษตร กระทรวงเกษตรและสหกรณ์
สำหรับปีงบประมาณ พ.ศ. 2563**

ในปีงบประมาณ 2563 กรมฝนหลวงและการบินเกษตร ได้กำหนดให้มีกิจกรรมย่อยของหน่วยงานหลัก จำนวน 11 กิจกรรม และกิจกรรมย่อยของหน่วยงานสนับสนุน จำนวน 12 กิจกรรม ภายใต้กิจกรรมหลัก จำนวน 6 กิจกรรม คือ 1. ด้านการวิจัยและพัฒนาเทคโนโลยีฝนหลวง 2. ด้านการปฏิบัติการฝนหลวง 3. การบริหารจัดการการปฏิบัติการฝนหลวงและบริการด้านการบิน 4. บริการด้านการบิน 5. ศึกษาพัฒนาเทคโนโลยีฝนหลวง และ 6. ด้านสนับสนุนการปฏิบัติการฝนหลวง เป็นข้อมูลให้นำมาคำนวณต้นทุนต่อหน่วยผลผลิตพร้อมทั้งเปรียบเทียบผลการคำนวณต้นทุนต่อหน่วยผลผลิตระหว่างปีงบประมาณ พ.ศ.2562 และปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 รวมทั้งวิเคราะห์สาเหตุการเปลี่ยนแปลงต้นทุนต่อหน่วยผลผลิตที่เกิดขึ้น

สรุป การวิเคราะห์สาเหตุการเปลี่ยนแปลงของต้นทุนต่อหน่วยผลผลิตหลักและกิจกรรมหลัก จะเห็นได้ว่าผลผลิตและกิจกรรมส่วนใหญ่มีต้นทุนต่อหน่วยลดลงจากปีงบประมาณ 2562 จำนวน (863.41) ล้านบาท คิดเป็น 35.15% โดยส่วนใหญ่ลดลงจากค่าเสื่อมราคา (623.18) ล้านบาท และแหล่งเงินในงบประมาณลดลง (249.87) ล้านบาท ในขณะที่ต้นทุนจากแหล่งเงินนอกงบประมาณและแหล่งเงินกลางเพิ่มขึ้น 0.29 ล้านบาท และ 9.35 ล้านบาท ตามลำดับ เนื่องจากในปีงบประมาณ 2563 ต้นทุนกิจกรรมหลักมีปริมาณหน่วยนับกิจกรรมบริการด้านการบินลดลง (8.24%) เทียบบิน และโครงการด้านการวิจัยและพัฒนาเทคโนโลยีฝนหลวง ลดลง 1 เรื่อง

สรุป การวิเคราะห์สาเหตุการเปลี่ยนแปลงของต้นทุนแยกตามประเภทค่าใช้จ่ายและลักษณะของต้นทุน (คงที่/ผันแปร) จะเห็นได้ว่าต้นทุนผันแปร คือ ค่าตอบแทน ใช้สอยวัสดุ และสาธารณูปโภค (อ้อม) ลดลง 55.58% และค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย(อ้อม) ลดลง (70.34%) เนื่องจากกรมฝนหลวงและการบินเกษตร ได้พัฒนาและปรับปรุงกระบวนการทำงานเพื่อเพิ่มประสิทธิภาพการให้บริการโดยนำระบบสารสนเทศที่ครบกระบวนการในการทำงานมาประยุกต์ใช้เพื่อให้เกิดประสิทธิภาพในการทำงาน มีระบบการบริหารจัดการข้อมูลที่มีประสิทธิภาพ รวดเร็ว ด้วยเทคโนโลยีที่ทันสมัย สามารถให้บริการแก่บุคลากรในหน่วยงานในการรับส่งข้อมูล และการวิเคราะห์ Cloud ข้อมูลผ่านระบบ Computing ทำให้การรับส่งข้อมูลมีความรวดเร็ว ทันสมัย และมีประสิทธิภาพ ซึ่งการใช้งานข้อมูลต่างๆ ที่ได้จากการตรวจวัด เช่น ข้อมูลเรดาร์ตรวจอากาศ ทุก 6 นาที และข้อมูลอากาศชั้นบนและดัชนีอากาศ 10 สถานี มีความสะดวก รวดเร็วและสามารถนำไปใช้เพิ่มประสิทธิภาพการปฏิบัติงานได้อย่างทันท่วงที ส่วนต้นทุนคงที่ค่าตอบแทน ใช้สอยวัสดุ และสาธารณูปโภค(อ้อม) เพิ่มขึ้น 31.48% เป็นผลมาจาก โครงการก่อสร้างต่าง ๆ เช่น อาคารสำนักงาน โรงจอดรถสนามบิน และการต่อเติมอาคารสำนักงานที่เริ่มก่อสร้างแล้วเสร็จตั้งแต่ปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 เป็นต้น