

ด่วนที่สุด

ที่ นร ๐๕๐๑/ท

สำนักเลขาธิการคณะรัฐมนตรี

ทำเนียบรัฐบาล กทม.๑๐๓๐๐

๒๙ กุมภาพันธ์ ๒๕๕๕

เรื่อง รายงานการจัดทำต้นทุนต่อหน่วยผลผลิตประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๕๕

เรียน อธิบดีกรมบัญชีกลาง/ ผู้อำนวยการสำนักงานงบประมาณ/ เลขาธิการ ก.พ.ร.

สิ่งที่ส่งมาด้วย แบบฟอร์มตารางการคำนวณต้นทุนต่อหน่วยผลผลิตประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๕๕

ด้วยสำนักงาน ก.พ.ร. ได้กำหนดแนวทางการประเมินผลการปฏิบัติราชการตามคำรับรองการปฏิบัติราชการของส่วนราชการ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๕๕ โดยให้การจัดทำต้นทุนต่อหน่วยผลผลิตของหน่วยงานเป็นตัวชี้วัดที่ ๗ : ระดับความสำเร็จของการจัดทำต้นทุนต่อหน่วยผลผลิต และเนื่องจากกรมบัญชีกลางได้ขอให้ส่วนราชการแจ้งรายละเอียดการจัดทำต้นทุนต่อหน่วยผลผลิตดังกล่าวให้กรมบัญชีกลาง สำนักงานงบประมาณ และสำนักงาน ก.พ.ร. ทราบภายในวันที่ ๒๙ กุมภาพันธ์ ๒๕๕๕

สำนักเลขาธิการคณะรัฐมนตรีได้จัดทำต้นทุนต่อหน่วยผลผลิตประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๕๕ ตามรูปแบบที่กรมบัญชีกลางกำหนดเสร็จเรียบร้อยแล้ว รายละเอียดปรากฏตามสิ่งที่ส่งมาด้วยนี้

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

ขอแสดงความนับถือ

(นายรัชชัย สวัสดิ์สาส์)

รองเลขาธิการคณะรัฐมนตรี ปฏิบัติราชการแทน

เลขาธิการคณะรัฐมนตรี

สำนักบริหารกลาง

โทร. ๐ ๒๒๘๐ ๕๐๐๐ ต่อ ๑๐๖-๑๐๗

โทรสาร ๐ ๒๒๘๐ ๕๐๔๑

ตารางที่ 1 รายงานต้นทุนรวมของหน่วยงาน โดยแยกประเภทตามแหล่งของเงิน

(หน่วย : บาท)

ประเภทค่าใช้จ่าย	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	รวม
1. ค่าใช้จ่ายบุคลากร	117,096,878.99		17,495,920.42	134,592,799.41
2. ค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรม	2,515,920.83			2,515,920.83
3. ค่าใช้จ่ายเดินทาง	342,693.85			342,693.85
4. ค่าตอบแทน วัสดุ และค่าสาธารณูปโภค	412,263,732.09	2,972,939.88	5,030,138.00	420,266,809.97
5. ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	15,757,684.97	13,942,594.00	4,338,716.89	34,038,995.86
6. ค่าใช้จ่ายเงินอุดหนุน				0.00
7. ค่าจำหน่ายจากการขายสินทรัพย์		3.00		3.00
8. ค่าใช้จ่ายอื่น				0.00
รวมต้นทุนผลผลิต	547,976,910.73	16,915,536.88	26,864,775.31	591,757,222.92

หมายเหตุ :

ค่าใช้จ่ายในระบบ GFMIS				635,450,185.99
หัก ต้นทุนที่ไม่เกี่ยวข้องในการผลิตผลผลิต				
รายการ T/E หน่วยงานโอนให้ บก.- เงินนอกงบประมาณ			3,684,617.00	
รายการ T/E โอนรายได้แผ่นดินให้ บก.			1,798,821.97	
รายการ ค่าใช้จ่ายระหว่างหน่วยงาน - ปรับเงินฝากคลัง			3,952,120.50	
รายการ ค่าใช้จ่ายระหว่างหน่วยงาน - น/ง ส่งเงินเบิกเกินส่งคืนให้บก.			1,317,725.78	
บำนาญ ค่ารักษาพยาบาลของข้าราชการบำนาญคนไข้นอกและคนไข้ใน - รพ.รัฐและเอกชน			32,939,677.82	43,692,963.07
รวมต้นทุนผลผลิต				591,757,222.92

ตารางที่ 2 รายงานต้นทุนตามศูนย์ต้นทุนแยกตามประเภทค่าใช้จ่าย

(หน่วย : บาท)

ศูนย์ต้นทุน	ค่าใช้จ่ายทางตรง							ค่าใช้จ่ายทางอ้อม					รวม
	ค่าตอบแทนใช้ สอยวัสดุและ สาธารณูปโภค	ค่าใช้จ่ายบุคลากร	ค่าเสื่อมราคา และค่าตัด จำหน่าย	ค่าใช้จ่ายด้าน การฝึกอบรม	ค่าใช้จ่าย เดินทาง	ค่าจำหน่าย จากการขาย สินทรัพย์	รวม	ค่าตอบแทนใช้ สอยวัสดุและ สาธารณูปโภค	ค่าใช้จ่ายบุคลากร	ค่าเสื่อมราคาและ ค่าตัดจำหน่าย	ค่าจำหน่าย จากการขาย สินทรัพย์	รวม	
ศูนย์ต้นทุนหลัก													
1.สำนักนิติธรรม	45,380,926.89	19,491,150.54	563,212.75	581,698.00	2,160.00		66,019,148.18	11,389,669.99	3,231,428.67	5,348,527.30		19,969,625.96	85,988,774.14
2.สำนักวิเคราะห์เรื่องเสนอคณะรัฐมนตรี	804,568.54	17,117,469.09	383,395.20	519,490.00			18,824,922.83	6,264,318.49	2,903,961.20	2,941,690.00		12,109,969.69	30,934,892.52
3.สำนักบริหารงานสารสนเทศ	1,048,301.38	11,971,586.15	3,297,773.36	258,324.00	19,450.00		16,595,434.89	6,264,318.49	1,937,787.21	2,941,690.00		11,143,795.70	27,739,230.59
4.สำนักส่งเสริมและประสานงานคณะรัฐมนตรี	7,051,810.82	5,587,720.74	222,316.37	474,735.76	1,000.00		13,337,583.69	2,847,417.50	1,289,361.47	1,337,131.82		5,473,910.79	18,811,494.48
5.สำนักเอกลักษณ์และเครื่องราชอิสริยาภรณ์	296,893,840.84	20,055,211.61	520,241.28	227,658.00	46,940.00		317,743,891.73	8,542,252.49	3,868,084.41	4,011,395.46		16,421,732.36	334,165,624.09
6.กองการประชุมคณะรัฐมนตรี	2,515,537.05	8,419,660.97	493,330.65	189,224.66	6,617.59		11,624,370.92	4,555,867.99	1,396,407.03	2,139,410.91		8,091,685.93	19,716,056.85
7.สำนักพัฒนายุทธศาสตร์และติดตามนโยบายพิเศษ	461,930.60	7,818,379.90	149,793.39	33,000.00			8,463,103.89	2,847,417.50	1,393,197.03	1,337,131.82		5,577,746.35	14,040,850.24
ศูนย์ต้นทุนสนับสนุน													0.00
8.กลุ่มพัฒนาระบบบริหาร	59,798.21	862,437.00	143,681.35	199,615.41	172.37		1,265,704.34	569,483.50	215,071.91	267,426.36		1,051,981.77	2,317,686.11
9.กลุ่มตรวจสอบภายใน	28.94	687,438.00	13,299.77				700,766.71	569,483.50	215,071.91	267,426.36		1,051,981.77	1,752,748.48
10.สำนักบริหารกลาง	9,013,473.23	21,074,554.25	1,509,315.34	32,175.00	266,353.89	3.00	31,895,874.71	13,186,364.02	5,056,820.32	6,150,806.37		24,393,990.71	56,289,865.42
รวม	363,230,216.50	113,085,608.25	7,296,359.46	2,515,920.83	342,693.85	3.00	486,470,801.89	57,036,593.47	21,507,191.16	26,742,636.40	0.00	105,286,421.03	591,757,222.92

ตารางที่ 3 รายงานต้นทุนกิจกรรมย่อยแยกตามแหล่งเงิน

(หน่วย : บาท)

กิจกรรมย่อย	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย
กิจกรรมย่อยของหน่วยงานหลัก								
1 งานด้านการพิมพ์หนังสือราชกิจจานุเบกษา	47,102,283.53	20,966.55	499,377.14	1,182,348.01	48,804,975.23	611	ตอน	79,877.21
2 งานด้านการวิเคราะห์ร่างกฎหมายเสนอคณะรัฐมนตรี	7,593,258.03	20,966.55	499,377.14	1,182,348.01	9,295,949.73	483	เรื่อง	19,246.27
3 งานด้านการจัดทำมติคณะรัฐมนตรีเกี่ยวกับร่างกฎหมาย	7,593,258.03	20,966.55	499,377.14	1,182,348.01	9,295,949.73	483	เรื่อง	19,246.27
4 งานด้านการตรวจสอบร่างอนุบัญญัติ	7,593,258.03	20,966.55	499,377.14	1,182,348.01	9,295,949.73	59	ฉบับ	157,558.47
5 งานด้านการตรวจสอบความจำเป็นในการตรากฎหมาย	3,796,629.01	10,483.27	249,688.57	591,174.00	4,647,974.85	35	ฉบับ	132,799.28
6 งานด้านการรวบรวมแผนพัฒนากฎหมายของส่วนราชการ	3,796,629.01	10,483.27	249,688.57	591,174.00	4,647,974.85	45	ฉบับ	103,288.33
7 งานด้านวิเคราะห์และจัดทำเรื่องเสนอต่อคณะรัฐมนตรี	15,811,028.29	67,346.96	1,692,705.92	2,108,620.17	19,679,701.34	1,853	เรื่อง	10,620.45
8 งานด้านการจัดทำมติคณะรัฐมนตรี	9,046,295.47	36,133.80	958,503.82	1,203,002.60	11,243,935.69	801	เรื่อง	14,037.37
9 งานด้านการแจ้งยืนยันมติคณะรัฐมนตรี	9,046,295.47	36,133.80	958,503.82	1,203,002.60	11,243,935.69	1,949	เรื่อง	5,769.08
10 งานด้านการจัดเก็บข้อมูลมติคณะรัฐมนตรีในระบบงานคอมพิวเตอร์	4,972,826.12	13,531.75	388,583.93	1,559,865.84	6,934,807.64	2,707	เรื่อง	2,561.81
11 งานด้านการให้บริการข้อมูลข่าวสารเรื่องเกี่ยวกับมติคณะรัฐมนตรี	3,978,260.90	10,825.40	310,867.14	1,247,892.67	5,547,846.11	9,854	เรื่อง	563.00
12 งานด้านการจัดการระบบเทคโนโลยีสารสนเทศด้านคณะรัฐมนตรี	3,978,260.90	10,825.40	310,867.14	1,247,892.67	5,547,846.11	49	ครั้ง	113,221.35
13 งานด้านการสนับสนุนข้อมูลเพื่อใช้ในการบริหารราชการแผ่นดินของคณะรัฐมนตรี	2,924,933.06	6,150.80	1,381,927.72	389,862.05	4,702,873.63	23,400	เล่ม	200.98
14 งานด้านการดำเนินโครงการสนับสนุนการบริหารราชการแผ่นดินของคณะรัฐมนตรี	584,986.61	1,230.16	276,385.54	77,972.41	940,574.72	5	โครงการ	188,114.94
15 งานด้านการจัดทำองค์ความรู้เพื่อใช้ในการบริหารจัดการองค์กร	4,679,892.89	9,841.28	2,211,084.35	623,779.28	7,524,597.80	13,800	เล่ม	545.26
16 งานด้านการติดตามผลการดำเนินการตามมติคณะรัฐมนตรี	1,754,959.83	3,690.48	829,156.63	233,917.23	2,821,724.17	163	เรื่อง	17,311.19
17 งานด้านการดำเนินการเรื่องที่ต้องนำความกราบบังคมทูลขอพระราชทานพระมหากรุณาหรือเรื่องที่มีหนังสือประสานงานที่เกี่ยวกับราชการในพระองค์	130,575,120.35	29,523.83	1,248,950.76	1,812,654.70	133,666,249.64	2,900	เรื่อง	46,091.81
18 งานด้านการปฏิบัติงานหน้าพระที่นั่งในราชพิธี รัฐพิธี และพิธีต่างๆ	48,965,670.13	11,071.44	468,356.54	679,745.51	50,124,843.62	101	ครั้ง	496,285.58
19 งานด้านการประสานงานเกี่ยวกับการเสด็จพระราชดำเนินในโอกาสต่างๆ	32,643,780.09	7,380.96	312,237.69	453,163.67	33,416,562.41	424	ครั้ง	78,812.65
20 งานด้านการบันทึก ตรวจสอบ และให้บริการข้อมูลทะเบียนฐานันดร	48,965,670.13	11,071.44	468,356.54	679,745.51	50,124,843.62	340,100	รายการ	147.38
21 งานด้านการพิมพ์ประกาศนียบัตรกำกับเครื่องราชฯ สัญญาบัตรยศ สัญญาบัตรสมณศักดิ์ และเอกสารทางการทูต	32,643,780.09	7,380.96	312,237.69	453,163.67	33,416,562.41	227,330	ฉบับ	147.00
22 งานด้านการปฏิบัติงานลิขิต	32,643,780.09	7,380.96	312,237.69	453,163.67	33,416,562.41	522,894	ฉบับ	63.91
23 งานด้านการจัดแฟ้มเอกสารวาระการประชุมคณะรัฐมนตรี	7,962,686.32	19,682.55	559,288.78	1,316,370.78	9,858,028.43	2,824	เรื่อง	3,490.80
24 งานด้านการจัดทำสรุปผลการประชุมคณะรัฐมนตรี	3,185,074.53	7,873.02	223,715.51	526,548.31	3,943,211.37	49	ครั้ง	80,473.70
25 งานด้านการผลิตวาระการประชุมคณะรัฐมนตรีในรูปแบบ ซีดี	2,388,805.90	5,904.76	167,786.63	394,911.23	2,957,408.52	10,677	แผ่น	276.99

(หน่วย : บาท)

กิจกรรมย่อย	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย
26 งานด้านการตรวจสอบเรื่องที่หน่วยงานเสนอคณะรัฐมนตรีได้ตามวาระ ล่วงหน้า 8 สัปดาห์	2,388,805.90	5,904.76	167,786.63	394,911.23	2,957,408.52	2,824	เรื่อง	1,047.24
27 งานด้านนโยบายพิเศษ	1,140,781.32	2,460.32	112,150.86	148,692.52	1,404,085.02	1	ครั้ง	1,404,085.02
28 งานอื่นๆ ตามที่ผู้บังคับบัญชามอบหมายและงานประมวลมติคณะรัฐมนตรี	1,140,781.32	2,460.32	112,150.86	148,692.52	1,404,085.02	38	เรื่อง	36,949.61
กิจกรรมย่อยของหน่วยงานสนับสนุน								
29 กิจกรรมด้านพัฒนาระบบบริหารราชการ	1,029,449.69	2,952.38	111,544.96	246,664.63	1,390,611.66	1	ด้าน	1,390,611.66
30 กิจกรรมด้านการพัฒนาทรัพยากรบุคคล	2,675,430.25	7,380.96	229,796.88	788,389.42	3,700,997.51	6,161	จำนวนชั่วโมงคนฝึกอบรม	600.71
31 กิจกรรมด้านการตรวจสอบภายใน	1,318,698.44	4,920.64	148,403.27	280,726.14	1,752,748.49	197	จำนวนวันคนงานตรวจสอบ	8,897.20
32 กิจกรรมด้านการเงินและบัญชี	8,314,014.02	504,365.75	907,568.97	1,532,024.34	11,257,973.08	5,025	จำนวนเอกสารรายการ	2,240.39
33 กิจกรรมด้านพัสดุ	14,549,524.53	882,640.07	1,588,245.70	2,681,042.60	19,701,452.90	2,232	จำนวนครั้งของการจัดซื้อจัดจ้าง	8,826.82
34 กิจกรรมด้านการบริหารงานบุคคล	6,235,510.51	378,274.32	680,676.73	1,149,018.26	8,443,479.82	377	จำนวนบุคลากร	22,396.50
35 กิจกรรมด้านงานสารบรรณ	6,235,510.51	378,274.32	680,676.73	1,149,018.26	8,443,479.82	133,314	จำนวนหนังสือเข้า-ออก	63.34
36 กิจกรรมด้านยานพาหนะ	6,235,510.51	378,274.32	680,676.73	1,149,018.26	8,443,479.82	156,810	กิโลเมตร	53.85
37 กิจกรรมด้านเทคโนโลยีสารสนเทศภายในหน่วยงาน	2,983,695.67	8,119.05	233,150.36	935,919.50	4,160,884.58	539	จำนวนเครื่องคอมพิวเตอร์	7,719.64
38 กิจกรรมด้านแผนงาน	1,754,959.83	3,690.48	829,156.63	233,917.23	2,821,724.17	1	ด้าน	2,821,724.17
39 งานด้านเครือข่ายอินเทอร์เน็ตและเว็บไซต์	1,989,130.45	5,412.70	155,433.57	623,946.34	2,773,923.06	7	ระบบ	396,274.72
รวมต้นทุนผลผลิต	532,219,225.76	2,972,942.88	22,526,058.42	34,038,995.86	591,757,222.92			

ตารางที่ 4 รายงานต้นทุนกิจกรรมหลักแยกตามแหล่งของเงิน

กิจกรรมหลัก	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย
1. การพัฒนากระบวนการทำงานเพื่อสนองงานคณะรัฐมนตรี	157,216,165.59	2,018,214.43	14,764,270.87	20,894,300.16	194,892,951.05	49	ครั้ง	3,977,407.16
2. การพิมพ์หนังสือราชกิจจานุเบกษา	34,595,635.63	86,472.68	586,343.61	1,146,660.61	36,415,112.53	611	ตอน	59,599.20
3. การสร้างและซ่อมเครื่องราชอิสริยาภรณ์	305,394,286.24	579,257.88	4,501,422.20	6,357,165.91	316,832,132.23	131,312	สำรับ/ดวง	2,412.82
4. การตรวจพิจารณาร่างกฎหมายและการดำเนินการตามนโยบายของรัฐที่ส่วนราชการเสนอมาอย่างสำนักเลขาธิการคณะรัฐมนตรี	35,013,138.30	288,997.91	2,674,021.74	5,640,869.16	43,617,027.11	104	ฉบับ	419,394.49
รวม	532,219,225.76	2,972,942.90	22,526,058.42	34,038,995.84	591,757,222.92			

ตารางที่ 5 รายงานต้นทุนผลผลิตย่อยแยกตามแหล่งของเงิน

(หน่วย : บาท)

ผลผลิตย่อย	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย
1 ผลผลิต การพิมพ์หนังสือราชกิจจานุเบกษา	49,422,336.62	123,532.40	837,633.73	1,638,086.58	52,021,589.33	611	ตอน	85,141.72
2 ผลผลิต การตรวจสอบความจำเป็นในการตรากฎหมาย	28,896,456.19	175,948.78	2,086,076.58	4,593,956.59	35,752,438.14	35	ฉบับ	1,021,498.23
3 ผลผลิต การพัฒนากฎหมายของส่วนราชการ	6,116,682.11	113,049.13	587,945.16	1,046,912.57	7,864,588.97	45	ฉบับ	174,768.64
4 ผลผลิต งานด้านวิเคราะห์และจัดทำเรื่องเสนอต่อคณะรัฐมนตรี	20,451,134.48	272,478.66	2,369,219.10	3,020,097.30	26,112,929.54	1,853	เรื่อง	14,092.24
5 ผลผลิต งานด้านการจัดทำมติคณะรัฐมนตรี	11,366,348.56	138,699.65	1,296,760.41	1,658,741.17	14,460,549.79	801	เรื่อง	18,053.12
6 ผลผลิต งานด้านการแจ้งยืนยันมติคณะรัฐมนตรี	11,366,348.56	138,699.65	1,296,760.41	1,658,741.17	14,460,549.79	1,949	เรื่อง	7,419.47
7 ผลผลิต การให้บริการข้อมูลข่าวสารเรื่องเกี่ยวกับมติคณะรัฐมนตรี	6,298,313.99	113,391.25	649,123.74	1,703,631.24	8,764,460.22	9,854	เรื่อง	889.43
8 ผลผลิต งานด้านการจัดการระบบเทคโนโลยีสารสนเทศด้านคณะรัฐมนตรี	6,298,313.99	113,391.25	649,123.74	1,703,631.24	8,764,460.22	49	ครั้ง	178,866.54
9 ผลผลิต งานด้านการจัดเก็บข้อมูลมติคณะรัฐมนตรีในระบบงานคอมพิวเตอร์	7,292,879.22	116,097.60	726,840.52	2,015,604.41	10,151,421.75	2,707	เรื่อง	3,750.06
10 ผลผลิต การติดตามผลการดำเนินการตามมติคณะรัฐมนตรี	4,075,012.94	106,256.33	1,167,413.23	689,655.80	6,038,338.30	163	เรื่อง	37,045.02
11 ผลผลิต เอกสารสนับสนุนการบริหารราชการแผ่นดินของคณะรัฐมนตรี	5,244,986.15	108,716.65	1,720,184.31	845,600.62	7,919,487.73	23,400	เล่ม	338.44
12 ผลผลิต ผู้ผ่านการฝึกอบรม/สัมมนา/เข้าร่วมกิจกรรมในด้านภาระกิจคณะรัฐมนตรี	2,905,039.70	103,796.01	614,642.14	533,710.98	4,157,188.83	760	ราย	5,469.99
13 ผลผลิต การดำเนินการเรื่องที่ต้องนำความกราบบังคมทูลขอพระราชทานมหากรุณาหรือเรื่องที่มีหนังสือประสานงานเกี่ยวกับราชการในพระองค์	132,895,173.44	132,089.68	1,587,207.36	2,268,393.27	136,882,863.75	2,900	เรื่อง	47,200.99
14 ผลผลิต การปฏิบัติงานหน้าพระที่นั่งในราชพิธี รัฐพิธี รัฐพิธีและพิธีต่างๆ	51,285,723.22	113,637.29	806,613.13	1,135,484.08	53,341,457.72	101	ครั้ง	528,133.24
15 ผลผลิต การประสานงานเกี่ยวกับการเสด็จพระราชดำเนินในโอกาสต่างๆ	34,963,833.18	109,946.81	650,494.29	908,902.25	36,633,176.53	424	ครั้ง	86,399.00
16 ผลผลิต การพิมพ์ประกาศนียบัตรกำกับเครื่องราชอิสริยาภรณ์ สัญญาบัตรยศ สัญญาบัตรสมณศักดิ์ และเอกสารสำคัญทางการชุด	34,963,833.18	109,946.81	650,494.29	908,902.25	36,633,176.53	227,330	ฉบับ	161.15
17 ผลผลิต การปฏิบัติงานลิขิต	34,963,833.18	109,946.81	650,494.29	908,902.25	36,633,176.53	522,894	ฉบับ	70.06
18 ผลผลิต งานด้านการบันทึก ตรวจสอบ และให้บริการข้อมูลทะเบียนฐานันดร	51,285,723.22	113,637.29	806,613.13	1,135,484.08	53,341,457.72	340,100	รายการ	156.84
19 ผลผลิต การจัดทำระเบียบวาระการประชุมกรมในรูปเอกสาร	10,282,739.41	122,248.40	897,545.37	1,772,109.35	13,074,642.53	28,504	แฟ้ม	458.70
20 ผลผลิต การจัดทำระเบียบวาระการประชุมกรมในรูปCD	4,708,858.99	108,470.62	506,043.23	850,649.80	6,174,022.64	10,677	แผ่น	578.25
21 ผลผลิต การตรวจสอบเรื่องที่หน่วยงานเสนอคณะรัฐมนตรีได้ตามวาระล่วงหน้า 8 สัปดาห์	4,708,858.99	108,470.62	506,043.23	850,649.80	6,174,022.64	2,824	เรื่อง	2,186.27
22 ผลผลิต การจัดทำสรุปผลการประชุมคณะรัฐมนตรี	5,505,127.62	110,438.87	561,972.11	982,286.88	7,159,825.48	49	ครั้ง	146,118.89
23 ผลผลิต งานด้านนโยบายพิเศษ เช่น คณะกรรมการสุวรรณภูมิ	3,460,834.41	105,026.16	450,407.46	604,431.09	4,620,699.12	1	เรื่อง	4,620,699.12
24 ผลผลิต งานอื่นๆ ตามที่ผู้บังคับบัญชามอบหมายและงานประมวลมติคณะรัฐมนตรี	3,460,834.41	105,026.16	450,407.46	604,431.09	4,620,699.12	38	เรื่อง	121,597.35
รวม	532,219,225.76	2,972,942.88	22,526,058.42	34,038,995.86	591,757,222.92			

ตารางที่ 6 รายงานต้นทุนผลผลิตหลักแยกตามแหล่งของเงิน

ผลผลิตหลัก	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย
1. การสนับสนุนการบริหารราชการแผ่นดินของ คณะรัฐมนตรี	181,433,110.53	2,078,745.31	15,174,711.40	21,696,962.58	220,383,529.82	49	ครั้ง	4,497,623.06
2. การขอพระราชทานเครื่องราชอิสริยาภรณ์	305,394,286.24	579,257.88	4,501,422.20	6,357,165.91	316,832,132.23	131,312	สำหรับ/ดวง	2,412.82
3. การพัฒนากฎหมาย	45,391,828.99	314,939.71	2,849,924.82	5,984,867.35	54,541,560.87	104	ฉบับ	524,438.09
รวม	532,219,225.76	2,972,942.90	22,526,058.42	34,038,995.84	591,757,222.92			

ตารางที่ 7 เปรียบเทียบผลการดำเนินงานด้านต้นทุนกิจกรรมย่อยแยกตามแหล่งเงิน

กิจกรรมย่อย	ต้นทุนผลผลิตประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2553 (ต.ค.52-ก.ย.53)								ต้นทุนผลผลิตประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2554 (ต.ค.53-ก.ย.54)								ผลการเปรียบเทียบ			
	เงินในงปม.	เงินนอก งปม.	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย	เงินในงปม.	เงินนอกงปม.	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย	ต้นทุนรวม เพิ่ม/(ลด) %	หน่วยนับ เพิ่ม/ (ลด) %	ต้นทุนต่อ หน่วย เพิ่ม/ (ลด) %	
กิจกรรมย่อยหน่วยงานหลัก																				
1 งานด้านการพิมพ์หนังสือราชกิจจานุเบกษา	14,938,657.96	82,206.77	563,209.19	1,126,965.81	16,711,039.73	632	ตอน	26,441.52	47,102,283.53	20,966.55	499,377.14	1,182,348.01	48,804,975.23	611	ตอน	79,877.21	192.05	- 3.32	202.09	
2 งานด้านกรวิเคราะห์ร่างกฎหมายเสนอคณะรัฐมนตรี	14,938,657.96	82,206.77	563,209.19	1,126,965.81	16,711,039.73	922	เรื่อง	18,124.77	7,593,258.03	20,966.55	499,377.14	1,182,348.01	9,295,949.73	483	เรื่อง	19,246.27	- 44.37	- 47.61	6.19	
3 งานด้านการจัดทำมติคณะรัฐมนตรีเกี่ยวกับร่างกฎหมาย	14,938,657.96	82,206.77	563,209.19	1,126,965.81	16,711,039.73	922	เรื่อง	18,124.77	7,593,258.03	20,966.55	499,377.14	1,182,348.01	9,295,949.73	483	เรื่อง	19,246.27	- 44.37	- 47.61	6.19	
4 งานด้านการตรวจสอบร่างอนุบัญญัติ	14,938,657.96	82,206.77	563,209.19	1,126,965.81	16,711,039.73	51	ฉบับ	327,667.45	7,593,258.03	20,966.55	499,377.14	1,182,348.01	9,295,949.73	59	ฉบับ	157,558.47	- 44.37	15.69	- 51.92	
5 งานการตรวจสอบความจำเป็นในการตรากฎหมาย	7,469,328.98	41,103.38	281,604.60	563,482.90	8,355,519.86	39	ฉบับ	214,244.10	3,796,629.01	10,483.27	249,688.57	591,174.00	4,647,974.85	35	ฉบับ	132,799.28	- 44.37	- 10.26	- 38.01	
6 งานด้านการรวบรวมแผนพัฒนากฎหมายของส่วนราชการ	7,469,328.98	41,103.38	281,604.60	563,482.90	8,355,519.86	52	ฉบับ	160,683.07	3,796,629.01	10,483.27	249,688.57	591,174.00	4,647,974.85	45	ฉบับ	103,288.33	- 44.37	- 13.46	- 35.72	
7 งานด้านวิเคราะห์และจัดทำเรื่องเสนอต่อคณะรัฐมนตรี	10,128,830.58	68,203.12	1,008,076.52	1,712,226.97	12,917,337.19	878	เรื่อง	14,712.23	15,811,028.29	67,346.96	1,692,705.92	2,108,620.17	19,679,701.34	1,853	เรื่อง	10,620.45	52.35	111.05	- 27.81	
8 งานด้านการจัดทำมติคณะรัฐมนตรี	7,862,885.50	53,431.68	781,008.11	1,326,239.15	10,023,564.44	1,379	เรื่อง	7,268.72	9,046,295.47	36,133.80	958,503.82	1,203,002.60	11,243,935.69	801	เรื่อง	14,037.37	12.18	- 41.91	93.12	
9 งานด้านการแจ้งยืนยันมติคณะรัฐมนตรี	7,862,885.50	53,431.68	781,008.11	1,326,239.15	10,023,564.44	1,915	เรื่อง	5,234.24	9,046,295.47	36,133.80	958,503.82	1,203,002.60	11,243,935.69	1,949	เรื่อง	5,769.08	12.18	1.78	10.22	
10 งานด้านการประมวลมติคณะรัฐมนตรี	3,376,276.86	22,734.37	336,025.51	570,742.32	4,305,779.06	31	เรื่อง	138,896.10	(ยุบกิจกรรมย่อย)								- 100.00	- 100.00	- 100.00	
11 งานด้านการจัดเก็บข้อมูลมติคณะรัฐมนตรีในระบบงานคอมพิวเตอร์	7,553,013.91	40,432.74	702,254.39	1,782,730.64	10,078,431.68	2,913	เรื่อง	3,459.81	4,972,826.12	13,531.75	388,583.93	1,559,865.84	6,934,807.64	2,707	เรื่อง	2,561.81	- 31.19	- 7.07	- 25.96	
12 งานด้านการให้บริการข้อมูลข่าวสารเรื่องเกี่ยวกับมติ ครม.	3,776,506.95	20,216.37	351,127.20	891,365.32	5,039,215.84	2,486	เรื่อง	2,027.04	3,978,260.90	10,825.40	310,867.14	1,247,892.67	5,547,846.11	9,854	เรื่อง	563.00	10.09	296.38	- 72.23	
13 งานด้านการจัดการระบบเทคโนโลยีสารสนเทศด้านคณะรัฐมนตรี	7,553,013.91	40,432.74	702,254.39	1,782,730.64	10,078,431.68	10	ครั้ง	1,007,843.17	3,978,260.90	10,825.40	310,867.14	1,247,892.67	5,547,846.11	49	ครั้ง	113,221.35	- 44.95	390.00	- 88.77	
14 งานด้านสารสนเทศสนับสนุนข้อมูลเพื่อใช้ในการบริหารราชการแผ่นดินของคณะรัฐมนตรี	3,451,497.76	21,314.15	2,958,413.65	457,926.54	6,889,152.10	13,570	เล่ม	507.68	2,924,933.06	6,150.80	1,381,927.72	389,862.05	4,702,873.63	23,400	เล่ม	200.98	- 31.74	72.44	- 60.41	
15 งานด้านการดำเนินโครงการสนับสนุนการบริหารราชการแผ่นดินของคณะรัฐมนตรี	690,299.55	4,262.83	591,682.73	91,585.31	1,377,830.42	2	โครงการ	688,915.21	584,986.61	1,230.16	276,385.54	77,972.41	940,574.72	5	โครงการ	188,114.94	- 31.74	150.00	- 72.69	
16 งานด้านการติดตามผลการดำเนินงานตามมติคณะรัฐมนตรี	3,376,276.86	22,734.37	336,025.51	570,742.32	4,305,779.06	258	เรื่อง	16,689.07	1,754,959.83	3,690.48	829,156.63	233,917.23	2,821,724.17	163	เรื่อง	17,311.19	- 34.47	- 36.82	3.73	
17 งานด้านการดำเนินการเรื่องที่ต้องนำความกราบบังคมทูลขอพระราชทานฯ	222,164,219.52	26,804.54	5,406,164.24	2,803,450.33	230,400,638.63	2,325	เรื่อง	99,097.05	130,575,120.35	29,523.83	1,248,950.76	1,812,654.70	133,666,249.64	2,900	เรื่อง	46,091.81	- 41.99	24.73	- 53.49	
18 งานด้านการปฏิบัติงานหน้าพระที่นั่งในราชพิธี รัฐพิธี และพิธีต่าง ๆ	66,649,265.86	8,041.36	1,621,849.28	841,035.10	69,120,191.60	82	ครั้ง	842,929.17	48,965,670.13	11,071.44	468,356.54	679,745.51	50,124,843.62	101	ครั้ง	496,285.58	- 27.48	23.17	- 41.12	
19 งานด้านการประสานงานเกี่ยวกับการเสด็จพระราชดำเนินในโอกาสต่างๆ	(ดำเนินการในปีงบประมาณ พ.ศ. 2554 ปีแรก)								32,643,780.09	7,380.96	312,237.69	453,163.67	33,416,562.41	424	ครั้ง	78,812.65	100.00	100.00	100.00	
20 งานด้านการบันทึก ตรวจสอบ และให้บริการข้อมูลทะเบียนฐานันดร	66,649,265.86	8,041.36	1,621,849.28	841,035.10	69,120,191.60	680,007	รายการ	101.65	48,965,670.13	11,071.44	468,356.54	679,745.51	50,124,843.62	340,100	รายการ	147.38	- 27.48	- 49.99	45.00	
21 งานด้านการพิมพ์ประกาศนียบัตรกำกับเครื่องราชฯ สัญญาบัตรยศ	44,432,843.90	5,360.91	1,081,232.85	560,690.07	46,080,127.73	228,455	ฉบับ	201.70	32,643,780.09	7,380.96	312,237.69	453,163.67	33,416,562.41	227,330	ฉบับ	147.00	- 27.48	- 0.49	- 27.12	
22 งานด้านการปฏิบัติงานลิขสิทธิ์	44,432,843.90	5,360.91	1,081,232.85	560,690.07	46,080,127.73	277,056	ฉบับ	166.32	32,643,780.09	7,380.96	312,237.69	453,163.67	33,416,562.41	522,894	ฉบับ	63.91	- 27.48	88.73	- 61.58	
23 งานด้านการจัดพิมพ์เอกสารวาระการประชุมคณะรัฐมนตรี	7,979,755.14	135,494.85	662,199.77	1,340,003.67	10,117,453.43	3,186	เรื่อง	3,175.60	7,962,686.32	19,682.55	559,288.78	1,316,370.78	9,858,028.43	2,824	เรื่อง	3,490.80	- 2.56	- 11.36	9.93	
24 งานด้านการจัดทำสรุปผลการประชุมคณะรัฐมนตรี	3,191,902.06	54,197.94	264,879.91	536,001.47	4,046,981.38	52	ครั้ง	77,826.57	3,185,074.53	7,873.02	223,715.51	526,548.31	3,943,211.37	49	ครั้ง	80,473.70	- 2.56	- 5.77	3.40	
25 งานด้านการผลิตวาระการประชุมคณะรัฐมนตรีในรูปแบบ ซีดี	2,393,926.54	40,648.46	198,659.93	402,001.10	3,035,236.03	16,280	แผ่น	186.44	2,388,805.90	5,904.76	167,786.63	394,911.23	2,957,408.52	10,677	แผ่น	276.99	- 2.56	- 34.42	48.57	
26 การตรวจสอบเรื่องที่หน่วยงานเสนอคณะรัฐมนตรีได้ตามวาระล่วงหน้า 8 สัปดาห์	2,393,926.54	40,648.46	198,659.93	402,001.10	3,035,236.03	1,884	เรื่อง	1,611.06	2,388,805.90	5,904.76	167,786.63	394,911.23	2,957,408.52	2,824	เรื่อง	1,047.24	- 2.56	49.89	- 35.00	
27 งานด้านนโยบายพิเศษ	1,155,613.30	6,808.52	118,111.31	201,233.32	1,481,766.45	2	ครั้ง	740,883.23	1,140,781.32	2,460.32	112,150.86	148,692.52	1,404,085.02	1	ครั้ง	1,404,085.02	- 5.24	- 50.00	89.52	
28 งานอื่นๆ ตามที่ผู้บังคับบัญชามอบหมายและงานประมวลมติคณะรัฐมนตรี	(ดำเนินการในปีงบประมาณ พ.ศ. 2554 ปีแรก)								1,140,781.32	2,460.32	112,150.86	148,692.52	1,404,085.02	38	เรื่อง	36,949.61	100.00	100.00	100.00	
กิจกรรมย่อยหน่วยงานสนับสนุน																				
29 งานจัดทำคำรับรองของหน่วยงานในสังกัดที่มีการจัดทำ	1,248,902.60	12,779.21	163,222.83	366,680.45	1,791,585.09	10	สำนัก/กอง/กลุ่ม	179,158.51	(ยุบกิจกรรม)									- 100.00	- 100.00	- 100.00
30 กิจกรรมด้านพัฒนาระบบบริหารราชการ	(กิจกรรมใหม่ปี2554)								1,029,449.69	2,952.38	111,544.96	246,664.63	1,390,611.66	1	ด้าน	1,390,611.66	100.00	100.00	100.00	
31 งานด้านการพัฒนาทรัพยากรบุคคล	11,551,298.21	76,859.01	948,785.41	1,961,979.64	14,538,922.27	654	จำนวนชั่วโมง/คน	22,230.77	2,675,430.25	7,380.96	229,796.88	788,389.42	3,700,997.51	6,161	จำนวนชั่วโมงคน	600.71	- 74.54	842.05	- 97.30	
32 งานด้านการตรวจสอบภายใน	964,384.25	8,552.98	91,356.06	174,704.16	1,238,997.45	190	จำนวนวันคนตรวจสอบ	6,521.04	1,318,698.44	4,920.64	148,403.27	280,726.14	1,752,748.49	197	จำนวนวันคนตรวจสอบ	8,897.20	41.47	3.68	36.44	
33 งานด้านการเงินและบัญชี	11,551,298.21	76,859.01	948,785.41	1,961,979.64	14,538,922.27	1,770	จำนวนเอกสารรายการ	8,214.08	8,314,014.02	504,365.75	907,568.97	1,532,024.34	11,257,973.08	5,025	จำนวนเอกสารรายการ	2,240.39	- 22.57	183.90	- 72.72	
34 งานด้านพัสดุ	11,551,298.21	76,859.01	948,785.41	1,961,979.64	14,538,922.27	566	จำนวนครั้งของการจัดซื้อจัดจ้าง	25,687.14	14,549,524.53	882,640.07	1,588,245.70	2,681,042.60	19,701,452.90	2,232	จำนวนครั้งของการจัดซื้อจัดจ้าง	8,826.82	35.51	294.35	- 65.64	
35 งานด้านการบริหารงานบุคคล	11,551,298.21	76,859.01	948,785.41	1,961,979.64	14,538,922.27	388	จำนวนบุคลากร	37,471.45	6,235,510.51	378,274.32	680,676.73	1,149,018.26	8,443,479.82	377	จำนวนบุคลากร	22,396.50	- 41.92	- 2.84	- 40.23	
36 กิจกรรมด้านงานสารบรรณ	(ดำเนินการในปีงบประมาณ พ.ศ. 2554 ปีแรก)								6,235,510.51	378,274.32	680,676.73	1,149,018.26	8,443,479.82	133,314	จำนวนหนังสือเข้าออก	63.34	100.00	100.00	100.00	
37 กิจกรรมด้านยานพาหนะ	(ดำเนินการในปีงบประมาณ พ.ศ. 2554 ปีแรก)								6,235,510.51	378,274.32	680,676.73	1,149,018.26	8,443,479.82	156,810	กิโลเมตร	53.85	100.00	100.00	100.00	

กิจกรรมย่อย	ต้นทุนผลผลิตประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2553 (ต.ค.52-ก.ย.53)								ต้นทุนผลผลิตประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2554 (ต.ค.53-ก.ย.54)								ผลการเปรียบเทียบ		
	เงินในงปม.	เงินนอก งปม.	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย	เงินในงปม.	เงินนอกงปม.	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย	ต้นทุนรวม เพิ่ม/(ลด) %	หน่วยนับ เพิ่ม/ (ลด) %	ต้นทุนต่อ หน่วย เพิ่ม/ (ลด) %
38 กิจกรรมด้านเทคโนโลยีสารสนเทศภายในหน่วยงาน	(ดำเนินการในปีงบประมาณ พ.ศ. 2554 ปีแรก)								2,983,695.67	8,119.05	233,150.36	935,919.50	4,160,884.58	539	จำนวนหรืออะพินเตอร์	7,719.64	100.00	100.00	100.00
39 กิจกรรมด้านแผนงาน	(ดำเนินการในปีงบประมาณ พ.ศ. 2554 ปีแรก)								1,754,959.83	3,690.48	829,156.63	233,917.23	2,821,724.17	1	ด้าน	2,821,724.17	100.00	100.00	100.00
40 งานด้านเครือข่ายอินเทอร์เน็ตและเว็บไซต์	(ดำเนินการในปีงบประมาณ พ.ศ. 2554 ปีแรก)								1,989,130.45	5,412.70	155,433.57	623,946.34	2,773,923.06	7	ระบบ	396,274.72	100.00	100.00	100.00
41 งานด้านการจัดทำองค์ความรู้เพื่อใช้ในการบริหารจัดการองค์กร	5,522,396.42	34,102.64	4,733,461.84	732,682.47	11,022,643.37	43,160	เล่ม	255.39	4,679,892.89	9,841.28	2,211,084.35	623,779.28	7,524,597.80	13,800	เล่ม	545.26	- 31.74	- 68.03	113.50
42 งานด้านการดำเนินโครงการพัฒนาองค์กรในปีงบประมาณ พ.ศ.2553	690,299.55	4,262.83	591,682.73	91,585.31	1,377,830.42	3	โครงการ	459,276.81	(ยุบกิจกรรม)								- 100.00	- 100.00	- 100.00
43 งานด้านการจัดทำข้อมูลเพื่อสนับสนุนการบริหารและการพัฒนาองค์กร	3,451,497.76	21,314.15	2,958,413.65	457,926.54	6,889,152.10	1,920	ชุด	3,588.10	(ยุบกิจกรรม)								- 100.00	- 100.00	- 100.00
					721,588,132.67								591,757,222.92						

หมายเหตุ ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2554 ตรวจสอบข้อผิดพลาด จึงแก้ไขข้อมูลให้ถูกต้อง ดังนี้

- ในปี 2553 กิจกรรมย่อยที่ 23 ข้อมูลปริมาณที่ระบุไม่ถูกต้อง จึงทำการแก้ไขจาก 207,090 เรื่อง เป็น 3,186 เรื่อง และกิจกรรมย่อยที่ 32 เปลี่ยนจาก 439 จำนวนคนวันที่ใช้ในการตรวจสอบ เป็น 190 จำนวนวันคนงานตรวจสอบ
- เปลี่ยนหน่วยนับและปริมาณปี 2553 ให้เหมือนกับปี 2554 เพื่อให้สามารถเปรียบเทียบกันได้ระหว่าง 2 ปี ในกิจกรรมย่อยที่ 6 เปลี่ยนจาก 1 ครั้ง เป็น 52 ฉบับ

ตารางที่ 8 เปรียบเทียบผลการคำนวณต้นทุนกิจกรรมหลักแยกตามแหล่งเงิน

กิจกรรมหลัก	ต้นทุนผลผลิตประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2553 (ต.ค.52-ก.ย.53)								ต้นทุนผลผลิตประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2554 (ต.ค.54-ก.ย.53)								ผลการเปรียบเทียบ		
	เงินในงปม.	เงินนอก งปม.	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย	เงินในงปม.	เงินนอก งปม.	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย	ต้นทุน รวม เพิ่ม/(ลด) %	หน่วยนับ เพิ่ม/(ลด) %	ต้นทุนต่อ หน่วย เพิ่ม/ (ลด) %
1 การพัฒนากระบวนการทำงานเพื่อสนองงานคณะรัฐมนตรี	115,865,812.88	908,056.58	18,363,661.24	20,165,507.07	155,303,037.77	52	ครั้ง	2,986,596.88	157,216,165.59	2,018,214.43	14,764,270.87	20,894,300.16	194,892,951.05	49	ครั้ง	3,977,407.16	25.49	- 5.77	33.18
2 การพิมพ์หนังสือราชกิจจานุเบกษา	12,224,794.11	69,367.06	769,607.09	1,083,225.99	14,146,994.25	632	ตอน	22,384.48	34,595,635.63	86,472.68	586,343.61	1,146,660.61	36,415,112.53	611	ตอน	59,599.20	157.41	- 3.32	166.25
3 การสร้างและซ่อมเครื่องราชอิสริยาภรณ์	456,955,107.17	138,054.25	13,493,476.06	7,709,400.13	478,296,037.61	133,601	สำหรับ/ดวง	3,580.03	305,394,286.24	579,257.88	4,501,422.20	6,357,165.91	316,832,132.23	131,312	สำหรับ/ดวง	2,412.82	- 33.76	- 1.71	- 32.60
4 การตรวจพิจารณาร่างกฎหมายและการดำเนินการตามนโยบายของรัฐที่ส่วนราชการเสนออย่างสำนักเลขาธิการคณะรัฐมนตรี	64,805,299.10	362,605.14	3,325,295.79	5,348,863.01	73,842,063.04	103	ฉบับ	716,913.23	35,013,138.30	288,997.91	2,674,021.74	5,640,869.16	43,617,027.11	104	ฉบับ	419,394.49	- 40.93	0.97	- 41.50
5 การสนับสนุนและส่งเสริมให้ส่วนราชการและหน่วยงานที่เกี่ยวข้องพัฒนากฎหมายอนุวัติการตามรัฐธรรมนูญ	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-	-	-	
รวมต้นทุนทั้งสิ้น	649,851,013.26	1,478,083.03	35,952,040.18	34,306,996.20	721,588,132.67				532,219,225.76	2,972,942.90	22,526,058.42	34,038,995.84	591,757,222.92						

ตารางที่ 9 เปรียบเทียบผลการคำนวณต้นทุนผลผลิตย่อยแยกตามแหล่งเงิน

ผลผลิตย่อย	ต้นทุนผลผลิตประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2553 (ค.ศ.52-ก.ย.53)								ต้นทุนผลผลิตประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2554 (ค.ศ.53-ก.ย.54)								ต้นทุน รวม เพิ่ม/(ลด) %	หน่วยนับ เพิ่ม/(ลด) %	ต้นทุนต่อ หน่วย เพิ่ม/ (ลด) %
	เงินในงปม.	เงินนอก งปม.	งกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย	เงินในงปม.	เงินนอก งปม.	งกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย			
1 ผลผลิต การพิมพ์หนังสือราชกิจจานุเบกษา	17,463,991.59	99,095.80	1,099,438.70	1,547,465.70	20,209,991.79	632	ตอน	31,977.84	49,422,336.62	123,532.40	837,633.73	1,638,086.58	52,021,589.33	611	ตอน	85,141.72	157.41	-3.32	166.25
2 ผลผลิต การตรวจสอบความจำเป็นในการตรากฎหมาย	54,810,636.49	304,612.72	2,507,461.68	4,364,880.22	61,987,591.11	39	ฉบับ	1,589,425.41	28,896,456.19	175,948.78	2,086,076.58	4,593,956.59	35,752,438.14	35	ฉบับ	1,021,498.23	-42.32	-10.26	-35.73
3 ผลผลิต การพัฒนากฎหมายของส่วนราชการ	9,994,662.61	57,992.42	817,834.11	983,982.79	11,854,471.93	52	ฉบับ	227,970.61	6,116,682.11	113,049.13	587,945.16	1,046,912.57	7,864,588.97	45	ฉบับ	174,768.64	-33.66	-13.46	-23.34
4 ผลผลิต การวิเคราะห์และจัดทำเรื่องเสนอคณะรัฐมนตรี	12,654,164.21	85,092.16	1,544,306.03	2,132,726.86	16,416,289.26	878	เรื่อง	18,697.37	20,451,134.48	272,478.66	2,369,219.10	3,020,097.30	26,112,929.54	1,853	เรื่อง	14,092.24	59.07	111.05	-24.63
5 ผลผลิต การจัดทำมติคณะรัฐมนตรี	10,388,219.13	70,320.71	1,317,237.62	1,746,739.04	13,522,516.50	1,379	เรื่อง	9,806.03	11,366,348.56	138,699.65	1,296,760.41	1,658,741.17	14,460,549.79	801	เรื่อง	18,053.12	6.94	-41.91	84.10
6 ผลผลิต การแจ้งยืนยันมติคณะรัฐมนตรี	10,388,219.13	70,320.71	1,317,237.62	1,746,739.04	13,522,516.50	1,915	เรื่อง	7,061.37	11,366,348.56	138,699.65	1,296,760.41	1,658,741.17	14,460,549.79	1,949	เรื่อง	7,419.47	6.94	1.78	5.07
7 ผลผลิต การประมวลมติคณะรัฐมนตรี	5,901,610.49	39,623.41	872,255.02	991,242.21	7,804,731.13	31	เรื่อง	251,765.52	(ยุบผลผลิตย่อย)								-100.00	-100.00	-100.00
8 ผลผลิต การให้บริการข้อมูลข่าวสารเรื่องเกี่ยวกับมติคณะรัฐมนตรี	6,301,840.58	37,105.41	887,356.71	1,311,865.21	8,538,167.91	2,486	เรื่อง	3,434.50	6,298,313.99	113,391.25	649,123.74	1,703,631.24	8,764,460.22	9,854	เรื่อง	889.43	2.65	296.38	-74.10
9 ผลผลิต การจัดการระบบเทคโนโลยีสารสนเทศด้านคณะรัฐมนตรี	10,078,347.54	57,321.78	1,238,483.91	2,203,230.53	13,577,383.76	10	ครั้ง	1,357,738.38	6,298,313.99	113,391.25	649,123.74	1,703,631.24	8,764,460.22	49	ครั้ง	178,866.54	-35.45	390.00	-86.83
10 ผลผลิต การจัดเก็บข้อมูลมติ คณะรัฐมนตรีในระบบงานคอมพิวเตอร์	10,078,347.54	57,321.78	1,238,483.91	2,203,230.53	13,577,383.76	2,913	เรื่อง	4,660.96	7,292,879.22	116,097.60	726,840.52	2,015,604.41	10,151,421.75	2,707	เรื่อง	3,750.06	-25.23	-7.07	-19.54
11 ผลผลิต การติดตามผลการดำเนินงานตามมติคณะรัฐมนตรี	5,901,610.49	39,623.41	872,255.02	991,242.21	7,804,731.13	258	เรื่อง	30,250.90	4,075,012.94	106,256.33	1,167,413.23	689,655.80	6,038,338.30	163	เรื่อง	37,045.02	-22.63	-36.82	22.46
12 ผลผลิต เอกสารสนับสนุนการบริหารราชการแผ่นดินของคณะรัฐมนตรี	5,976,831.39	38,203.19	3,494,643.16	878,426.41	10,388,104.15	13,570	เล่ม	765.52	5,244,986.15	108,716.65	1,720,184.31	845,600.62	7,919,487.73	23,400	เล่ม	338.44	-23.76	72.44	-55.79
13 ผลผลิต ผู้ผ่านการฝึกอบรม/สัมมนาในด้านการกิจคณะรัฐมนตรี	3,215,633.18	21,151.87	1,127,912.24	512,085.20	4,876,782.49	535	ราย	9,115.48	2,905,039.70	103,796.01	614,642.14	533,710.98	4,157,188.83	760	ราย	5,469.99	-14.76	42.06	-39.99
14 ผลผลิต การดำเนินการเรื่องที่ต้องนำความกราบบังคมทูลขอพระราชทานพระมหา	224,689,553.15	43,693.57	5,942,393.76	3,223,950.23	233,899,590.71	2,325	เรื่อง	100,601.97	132,895,173.43	132,089.68	1,587,207.36	2,268,393.27	136,882,863.74	2,900	เรื่อง	47,200.99	-41.48	24.73	-53.08
15 ผลผลิต การปฏิบัติงานหน้าพระที่นั่งในพระราชพิธี รัฐพิธี และพิธีต่าง ๆ	69,174,599.48	24,930.40	2,158,078.79	1,261,534.99	72,619,143.66	82	ครั้ง	885,599.31	51,285,723.22	113,637.29	806,613.13	1,135,484.08	53,341,457.72	101	ครั้ง	528,133.24	-26.55	23.17	-40.36
16 ผลผลิต ประสานงานเกี่ยวกับการเสด็จพระราชดำเนินใน	(ดำเนินการในปีงบประมาณ พ.ศ. 2554 ปีแรก)								34,963,833.18	109,946.81	650,494.29	908,902.25	36,633,176.53	424	ครั้ง	86,399.00	100.00	100.00	100.00
17 ผลผลิต การพิมพ์ประกาศนียบัตรกำกับเครื่องราชอิสริยาภรณ์	46,958,177.53	22,249.94	1,617,462.36	981,189.96	49,579,079.79	228,455	ฉบับ	217.02	34,963,833.18	109,946.81	650,494.29	908,902.25	36,633,176.53	227,330	ฉบับ	161.15	-26.11	-0.49	-25.75
18 ผลผลิต การปฏิบัติงานลิต	46,958,177.53	22,249.94	1,617,462.36	981,189.96	49,579,079.79	277,056	ฉบับ	178.95	34,963,833.18	109,946.81	650,494.29	908,902.25	36,633,176.53	522,894	ฉบับ	70.06	-26.11	88.73	-60.85
19 ผลผลิต การบันทึก ตรวจสอบ และให้บริการข้อมูลทะเบียนฐานันดร	69,174,599.48	24,930.40	2,158,078.79	1,261,534.99	72,619,143.66	680,007	รายการ	106.79	51,285,723.22	113,637.29	806,613.13	1,135,484.08	53,341,457.72	340,100	รายการ	156.84	-26.55	-49.99	46.87
20 ผลผลิต การจัดทำระเบียบวาระการประชุมคณะรัฐมนตรีในรูปเอกสาร	6,515,211.20	84,636.46	867,329.39	1,090,501.73	8,557,678.78	35,293	แฟ้ม	242.48	10,282,739.41	122,248.40	897,545.37	1,772,109.35	13,074,642.53	28,504	แฟ้ม	458.70	52.78	-19.24	89.17
21 ผลผลิต การจัดทำระเบียบวาระการประชุมคณะรัฐมนตรีในรูปซีดี	8,909,137.74	125,284.92	1,065,989.32	1,492,502.83	11,592,914.81	16,280	แผ่น	712.10	4,708,858.99	108,470.62	506,043.23	850,649.80	6,174,022.64	10,677	แผ่น	578.25	-46.74	-34.42	-18.80
22 ผลผลิต การตรวจสอบเรื่องที่หน่วยงานเสนอคณะรัฐมนตรีได้ตามวาระล่วงหน้า 8 สัปดาห์	4,919,260.17	57,537.49	734,889.44	822,500.99	6,534,188.09	1,884	เรื่อง	3,468.25	4,708,858.99	108,470.62	506,043.23	850,649.80	6,174,022.64	2,824	เรื่อง	2,186.27	-5.51	49.89	-36.96
23 ผลผลิต การจัดทำสรุปผลการประชุมคณะรัฐมนตรี	5,717,235.68	71,086.98	801,109.42	956,501.36	7,545,933.44	52	ครั้ง	145,114.10	5,505,127.62	110,438.87	561,972.11	982,286.88	7,159,825.48	49	ครั้ง	146,118.89	-5.12	-5.77	0.69
24 ผลผลิต งานด้านนโยบายพิเศษ เช่น คณะกรรมการสุวรรณภูมิ	3,680,946.93	23,697.56	654,340.82	621,733.21	4,980,718.52	2	เรื่อง	2,490,359.26	3,460,834.41	105,026.16	450,407.46	604,431.09	4,620,699.12	1	เรื่อง	4,620,699.12	-7.23	-50.00	85.54
25 ผลผลิต งานอื่นๆ ตามที่ผู้บังคับบัญชามอบหมายและงานประมวล	(ดำเนินการในปีงบประมาณ พ.ศ. 2554 ปีแรก)								3,460,834.41	105,026.16	450,407.46	604,431.09	4,620,699.12	38	เรื่อง	121,597.35	100.00	100.00	100.00
รวมต้นทุนทั้งสิ้น	649,851,013.26	1,478,083.03	35,952,040.18	34,306,996.20	721,588,132.67				532,219,225.76	2,972,942.88	22,526,058.42	34,038,995.86	591,757,222.92						

หมายเหตุ ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2554 ตรวจสอบข้อผิดพลาด จึงแก้ไขข้อมูลให้ถูกต้อง ดังนี้

1. ในปี 2553 ผลผลิตย่อยที่ 20 ข้อมูลปริมาณและหน่วยนับที่ระบุไม่ถูกต้อง จึงทำการแก้ไขจาก 207,090 เรื่อง เป็น 35,293 แฟ้ม

ตารางที่ 11 รายงานเปรียบเทียบต้นทุนตรงตามศูนย์ต้นทุนแยกประเภทค่าใช้จ่ายและลักษณะของต้นทุน (คงที่/ผันแปร)

ศูนย์ต้นทุน	ปีงบประมาณ 2553												
	ต้นทุนคงที่							ต้นทุนผันแปร					รวมทั้งสิ้น
	ค่าตอบแทนใช้สอย วัสดุและ สาธารณูปโภค	ค่าใช้จ่ายบุคลากร	ค่าเสื่อมราคาและค่า ตัดจำหน่าย	ค่าใช้จ่ายด้านการ ฝึกอบรม	ค่าใช้จ่ายเดินทาง	ค่าจำหน่ายจากการ ขายสินทรัพย์	รวม	ค่าตอบแทนใช้สอย วัสดุและ สาธารณูปโภค	ค่าใช้จ่ายบุคลากร	ค่าเสื่อมราคาและค่า ตัดจำหน่าย	ค่าจำหน่ายจากการ ขายสินทรัพย์	รวม	
ศูนย์ต้นทุนหลัก													
สำนักนิติธรรม	52,494,321.40	21,335,271.07	263,933.99	139,123.00	1,625.16	71,732.57	74,306,007.19	1,975,704.75	1,852,330.60	5,370,895.05	50,261.04	9,249,191.44	83,555,198.63
สำนักวิเคราะห์เรื่องเสนอคณะรัฐมนตรี	5,497,092.67	16,389,745.04	142,036.39	92,340.65	210.47	5.00	22,121,430.22	1,307,004.68	1,225,387.93	3,553,053.66	33,249.61	6,118,695.88	28,240,126.10
สำนักบริหารงานสารสนเทศ	6,168,351.46	11,686,702.45	738,514.65	173,143.02	26,080.26	1.00	18,792,792.84	1,367,795.60	1,282,382.72	3,718,311.96	34,796.10	6,403,286.38	25,196,079.22
สำนักส่งเสริมและประสานงานคณะกรรมการ	17,896,143.77	6,316,932.15	96,493.92	253,731.48	5,102.79	4.00	24,568,408.11	638,304.61	598,445.27	1,735,212.25	16,238.18	2,988,200.31	27,556,608.42
สำนักอำนวยการและเครื่องราชอิสริยาภรณ์	429,969,848.33	20,975,811.61	318,634.78	404,472.13	25,613.26	1.00	451,694,381.11	1,945,309.30	1,823,833.20	5,288,265.90	49,487.79	9,106,896.19	460,801,277.30
กองการประชุมคณะรัฐมนตรี	6,633,885.54	9,031,754.82	118,503.55	31,508.37	8,101.74		15,823,754.02	942,259.19	883,419.21	2,561,503.79	23,970.65	4,411,152.84	20,234,906.86
สำนักพัฒนายุทธศาสตร์และติดตามนโยบายพิเศษ	3,000,403.87	8,327,659.10	29,233.47	45,164.55	117.48		11,402,578.47	729,490.99	683,937.45	1,983,099.71	18,557.92	3,415,086.07	14,817,664.54
ศูนย์ต้นทุนสนับสนุน													
กลุ่มพัฒนาระบบบริหาร	416,958.39	823,299.20	118,792.99	5,633.07	14.68	1.00	1,364,699.33	91,186.37	85,492.18	247,887.46	2,319.74	426,885.75	1,791,585.08
กลุ่มตรวจสอบภายใน	261,927.91	681,867.01	9,445.85	1,155.38	9.79	1.00	954,406.94	60,790.92	56,994.79	165,258.31	1,546.49	284,590.51	1,238,997.45
สำนักบริหารกลาง	19,916,471.82	24,708,258.74	1,072,327.86	780,015.54	10,401.37	3.00	46,487,478.33	2,492,427.54	2,336,786.29	6,775,590.68	63,406.23	11,668,210.74	58,155,689.07
รวม	542,255,405.16	120,277,301.19	2,907,917.45	1,926,287.19	77,277.00	71,748.57	667,515,936.56	11,550,273.95	10,829,009.64	31,399,078.77	293,833.75	54,072,196.11	721,588,132.67

ศูนย์ต้นทุน	ปีงบประมาณ 2554													ผลการเปรียบเทียบ				
	ต้นทุนคงที่							ต้นทุนผันแปร						รวมทั้งสิ้น	ต้นทุนคงที่เพิ่ม/ (ลด)%	ต้นทุนผันแปร เพิ่ม/(ลด)%	ต้นทุนรวมเพิ่ม/ (ลด)%	
	ค่าตอบแทนใช้สอย วัสดุและ สาธารณูปโภค	ค่าใช้จ่ายบุคลากร	ค่าเสื่อมราคา และค่าตัด จำหน่าย	ค่าใช้จ่ายด้าน การฝึกอบรม	ค่าใช้จ่ายเดินทาง	ค่าจำหน่าย จากการ ขายสินทรัพย์	รวม	ค่าตอบแทนใช้สอย วัสดุและ สาธารณูปโภค	ค่าใช้จ่ายบุคลากร	ค่าเสื่อมราคาและ ค่าตัดจำหน่าย	ค่าจำหน่ายจาก การขายสินทรัพย์	รวม						
ศูนย์ต้นทุนหลัก																		
สำนักนิติธรรม	45,380,926.89	19,491,150.54	563,212.75	581,698.00	2,160.00		66,019,148.18	11,389,669.99	3,231,428.67	5,348,527.30		19,969,625.96	85,988,774.14	-	11.15	115.91	2.91	
สำนักวิเคราะห์เรื่องเสนอคณะรัฐมนตรี	804,568.54	17,117,469.09	383,395.20	519,490.00			18,824,922.83	6,264,318.49	2,903,961.20	2,941,690.00		12,109,969.69	30,934,892.52	-	14.90	97.92	9.54	
สำนักบริหารงานสารสนเทศ	1,048,301.38	11,971,586.15	3,297,773.36	258,324.00	19,450.00		16,595,434.89	6,264,318.49	1,937,787.21	2,941,690.00		11,143,795.70	27,739,230.59	-	11.69	74.03	10.09	
สำนักส่งเสริมและประสานงานคณะกรรมการ	7,051,810.82	5,587,720.74	222,316.37	474,735.76	1,000.00		13,337,583.69	2,847,417.50	1,289,361.47	1,337,131.82		5,473,910.79	18,811,494.48	-	45.71	83.18	- 31.74	
สำนักอำนวยการและเครื่องราชอิสริยาภรณ์	296,893,840.84	20,055,211.61	520,241.28	227,658.00	46,940.00		317,743,891.73	8,542,252.49	3,868,084.41	4,011,395.46		16,421,732.36	334,165,624.09	-	29.66	80.32	- 27.48	
กองการประชุมคณะรัฐมนตรี	2,515,537.05	8,419,660.97	493,330.65	189,224.66	6,617.59		11,624,370.92	4,555,867.99	1,396,407.03	2,139,410.91		8,091,685.93	19,716,056.85	-	26.54	83.44	- 2.56	
สำนักพัฒนายุทธศาสตร์และติดตามนโยบายพิเศษ	461,930.60	7,818,379.90	149,793.39	33,000.00			8,463,103.89	2,847,417.50	1,393,197.03	1,337,131.82		5,577,746.35	14,040,850.24	-	25.78	63.33	- 5.24	
ศูนย์ต้นทุนสนับสนุน																		
กลุ่มพัฒนาระบบบริหาร	59,798.21	862,437.00	143,681.35	199,615.41	172.37		1,265,704.34	569,483.50	215,071.91	267,426.36		1,051,981.77	2,317,686.11	-	7.25	146.43	29.37	
กลุ่มตรวจสอบภายใน	28.94	687,438.00	13,299.77				700,766.71	569,483.50	215,071.91	267,426.36		1,051,981.77	1,752,748.48	-	26.58	269.65	41.47	
สำนักบริหารกลาง	9,013,473.23	21,074,554.25	1,509,315.34	32,175.00	266,353.89	3.00	31,895,874.71	13,186,364.02	5,056,820.32	6,150,806.37		24,393,990.71	56,289,865.42	-	31.39	109.06	- 3.21	
รวม	363,230,216.50	113,085,608.25	7,296,359.46	2,515,920.83	342,693.85	3.00	486,470,801.89	57,036,593.47	21,507,191.16	26,742,636.40	-	105,286,421.03	591,757,222.92	-	27.12	94.71	- 17.99	

