

ตารางที่ 1 รายงานต้นทุนรวมของหน่วยงานโดยแยกตามประเภทตามแหล่งของเงิน ปีงบประมาณ พ.ศ. 2564

หน่วย : บาท

ประเภทค่าใช้จ่าย	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	รวม
ค่าใช้จ่ายบุคลากร (5101)	227,804,652.64		30,302,421.02	258,107,073.66
ค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรม (5102)	2,959,133.58			2,959,133.58
ค่าใช้จ่ายเดินทาง (5103)	14,814,618.96			14,814,618.96
ค่าตอบแทน ใช้สอยวัสดุ และค่าสาธารณูปโภค (5104)	514,880,827.79	1,911,861.71	188,954,173.28	705,746,862.78
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย (5105)	83,894,984.34	17,257,747.81	2,655,655.70	103,808,387.85
ค่าใช้จ่ายเงินอุดหนุน (5107)		8,755,000.00		8,755,000.00
ค่าจำหน่ายจากการขายทรัพย์สิน (5203)	4,166,751.87	(3,530,093.07)	782,958.90	1,419,617.70
ค่าใช้จ่ายจากการโอนสิทธิทรัพย์สิน (5211)		299,666.54		299,666.54
ค่าใช้จ่ายอื่น (5212)	299,666.54	(299,666.54)		(0.00)
	848,820,635.72	24,394,516.45	222,695,208.90	1,095,910,361.07

หมายเหตุ : ค่าใช้จ่ายจากระบบ GFMS

2,536,747,629.18

บวก ค่าใช้จ่ายต่างๆ ที่ได้รับการปันส่วนจากสำนักงานปลัดกระทรวงพาณิชย์

21,278,605.71

2,558,026,234.89

หัก ต้นทุนที่ไม่เกี่ยวข้องในการผลิตผลผลิต ดังนี้

ค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับบำเหน็จบำนาญ

204,331,572.90

ค่าใช้จ่ายเงินอุดหนุน (5107) คชก. ยกยอด รวมงบกรมฯ

879,923,144.32

TE - หน่วยงานส่งเงินเบิกเกินส่งคืนให้กรมบัญชีกลาง

4,839,467.46

TE - หน่วยงานโอนเงินนอกงบประมาณให้กรมบัญชีกลาง

46,681,090.50

TE - หน่วยงานโอนเงินรายได้แผ่นดินให้กรมบัญชีกลาง

212,343,305.83

TE - ปรับเงินฝากคลัง

83,534,686.05

TE - รายได้แผ่นดินรอนำส่งคลัง

(36,946.59)

TE - ภายในกรมเดียวกัน

30,499,553.35

(1,462,115,873.82)

1,095,910,361.07

ศูนย์ต้นทุน	ค่าใช้จ่ายทางตรง									ค่าใช้จ่ายทางอ้อม						รวม ค่าใช้จ่ายทั้งสิ้น
	ค่าใช้จ่ายบุคลากร	ค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรม	ค่าใช้จ่ายเดินทาง	ค่าตอบแทน วัสดุ และค่าสาธารณูปโภค	ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	ค่าใช้จ่ายเงินอุดหนุน	ค่าจำหน่ายจากการขายทรัพย์สิน	ค่าใช้จ่ายจากการโอนสิทธิ์	รวม ค่าใช้จ่ายทางตรง	ค่าใช้จ่ายบุคลากร	ค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรม	ค่าตอบแทน วัสดุ และค่าสาธารณูปโภค	ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	ค่าจำหน่ายจากการขายทรัพย์สิน	รวม ค่าใช้จ่ายทางอ้อม	
<b>ศูนย์ต้นทุนหลัก</b>																
1.กองส่งเสริมและบริหารระบบตลาด	320,260.00		918,505.00	63,643,666.08	102,454.69		24,667.82		65,009,553.59	17,170,032.58	18,600.69	1,764,422.39	1,056,655.47		20,009,711.14	85,019,264.73
2.กองจัดระบบราคาและปริมาณสินค้า / กองบริหารมาตรการลดค่าครองชีพ	992,020.00		663,169.00	90,240,384.35	161,143.25	8,755,000.00	24,752.03		100,836,468.63	26,362,701.21	31,671.27	3,395,731.99	1,799,160.47		31,589,264.93	132,425,733.56
3.กองซึ่งตวงวัด / กองกำกับและตรวจสอบเครื่องชั่ง	129,590.00	601,234.35	7,015,011.62	72,027,466.93	56,121,499.69		74,731.06		135,969,533.65	88,495,008.38	24,130.79	2,374,918.67	1,370,805.94		92,264,863.78	228,234,397.43
4.กองตรวจสอบและปฏิบัติการ	573,490.00		1,211,790.00	7,762,603.75	252,169.54		35,377.59		9,835,430.88	21,202,103.60	27,147.40	3,008,466.29	1,542,171.57		25,779,888.86	35,615,319.74
5.กองส่งเสริมการค้าสินค้าเกษตร 1 / กองส่งเสริมการค้าสินค้าเกษตร 2	1,115,330.00	1,874,920.00	4,352,356.44	392,447,522.19	2,572,033.77		26,380.36		402,388,542.76	31,956,875.29	35,191.00	3,821,027.09	1,999,106.89		37,812,200.26	440,200,743.02
<b>ศูนย์ต้นทุนสนับสนุน</b>																
6.กลุ่มตรวจสอบภายใน	28,810.00		79,900.00	165,802.00	7,276.51		1,992.96		283,781.47	1,009,240.12	1,507.26	129,807.09	85,623.27		1,226,177.73	1,509,959.20
7.กลุ่มพัฒนาระบบบริหาร	47,900.00			188,566.52	5,755.19				242,221.71	1,593,961.40	3,016.61	263,131.90	171,365.63		2,031,475.54	2,273,697.25
8.กองกฎหมาย	364,440.00	56,580.00	127,110.00	1,224,281.74	97,875.13		12,113.44		1,882,400.31	9,716,449.88	10,557.09	1,155,409.19	599,720.16		11,482,136.32	13,364,536.63
9.กองยุทธศาสตร์และแผนงาน/ศูนย์เทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร	424,800.00	23,400.00	33,107.00	18,040,780.80	27,195,232.91		17,607.53		45,734,928.24	16,046,312.66	22,120.41	2,136,471.81	1,256,601.89		19,461,506.77	65,196,435.01
10.สำนักงานเลขานุการกรม	2,130,107.09	193,366.80	413,669.90	38,034,977.19	5,384,286.39		1,201,992.91	299,666.54	47,658,066.82	38,427,641.45	35,689.92	3,921,424.82	2,027,449.50	2.00	44,412,207.69	92,070,274.51
<b>รวมต้นทุนผลผลิต</b>	<b>6,126,747.09</b>	<b>2,749,501.15</b>	<b>14,814,618.96</b>	<b>683,776,051.55</b>	<b>91,899,727.07</b>	<b>8,755,000.00</b>	<b>1,419,615.70</b>	<b>299,666.54</b>	<b>809,840,928.06</b>	<b>251,980,326.57</b>	<b>209,632.43</b>	<b>21,970,811.23</b>	<b>11,908,660.78</b>	<b>2.00</b>	<b>286,069,433.01</b>	<b>1,095,910,361.07</b>

ตารางที่ 3 รายงานต้นทุนกิจกรรมย่อยแยกตามแหล่งของเงิน ปีงบประมาณ พ.ศ.2564

หน่วย : บาท

ลำดับ	กิจกรรมย่อย	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	รวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย
	<b>กิจกรรมย่อยของหน่วยงานหลัก</b>								
1	การบริหารจัดการการประกันรายได้สินค้าเกษตร	23,202,205.42	1,667.24	519,980.33	288,896.09	24,012,749.08	28	ครั้ง	857,598.18
2	เสริมสร้างความรู้และเพิ่มช่องทางการตลาดสินค้าเกษตรสำคัญ (ข้าว มันสำปะหลัง ข้าวโพดเลี้ยงสัตว์)	22,064,122.56	1,585.46	494,474.96	274,725.55	22,834,908.54	5,753.30	ตัน	3,969.01
3	พัฒนาและส่งเสริมศูนย์จำหน่ายสินค้าเกษตรชุมชน (Farm Outlet)	7,746,305.93	556.63	173,601.03	96,451.07	8,016,914.65	70	แห่ง/ครั้ง	114,527.35
4	ส่งเสริมตลาดสินค้าอินทรีย์	24,523,850.04	1,762.21	549,599.46	305,352.20	25,380,563.90	29,831,613.00	บาท (มูลค่าการจำหน่าย)	0.85
5	ส่งเสริมการตลาดผลไม้	22,651,520.17	1,627.67	507,639.02	282,039.38	23,442,826.24	210,257,000.00	บาท (มูลค่าการจำหน่าย)	0.11
6	เพิ่มประสิทธิภาพและมาตรฐานของโรงสีแบบครบวงจร	3,010,412.73	216.32	67,465.80	37,483.35	3,115,578.20	80	ราย/ร้อยละ	38,944.73
7	รณรงค์บริโภคข้าวและผลิตภัณฑ์ข้าวของไทยทั้งตลาดในประเทศและต่างประเทศ	3,964,933.84	284.91	88,857.40	49,368.32	4,103,444.46	4	ช่องทาง(สื่อ)/ครั้ง	1,025,861.12
8	จัดงานแสดง Thai Rice Expo	37,740,296.17	2,711.90	845,790.78	469,913.26	39,058,712.11	10,000	ครั้ง/จำนวนผู้เข้าร่วมงาน	3,905.87
9	มาตรการแก้ไขปัญหาสินค้าเกษตร (จัดประชุมคณะทำงาน ข้าว มัน ข้าวโพด)	11,307,403.91	812.52	253,408.13	140,791.13	11,702,415.69	218	ครั้ง	53,680.81
10	ตรวจสอบเครื่องจักรยนต์เครื่องจักรสำหรับซื้อขายสินค้าเกษตร	7,831,874.43	(130,594.53)	494,340.50	2,759,630.67	10,955,251.08	99.05	ร้อยละ (เครื่องจักรที่เข้าฯ มีความถูกต้อง)	110,603.24
11	กำกับดูแล/ติดตามตรวจสอบสินค้าเกษตร	12,284,430.36	42,414.68	1,103,465.58	712,532.86	14,142,843.47	469	ราย	30,155.32
12	การดำเนินงานของศูนย์บริหารจัดการแก้ไขปัญหาราคาสินค้า	1,847,565.12	22,394.84	117,922.91	1,539,244.26	3,527,127.13	714	รายงาน	4,939.95
13	ขยายตลาดรองรับผลผลิตสินค้าเกษตร (เนื้อหมู/ไข่/ไก่/สัตว์น้ำ/ผลไม้/หอมแดง/หอมใหญ่/กระเทียม)	3,414,248.58	245.34	76,516.09	42,511.61	3,533,521.62	77	จังหวัด	45,889.89
14	ติดตามสถานการณ์สินค้าเกษตรสำคัญ เช่น ปาล์ม น้ำมัน กุ้ง หมู ฯลฯ	2,239,453.37	160.92	50,187.97	27,883.96	2,317,686.22	77	จังหวัด	30,099.82
15	ผลักดันและขยายช่องทางการตลาดสินค้าเกษตร	3,707,947.39	266.44	83,098.12	46,168.52	3,837,480.47	77	จังหวัด	49,837.41
16	พัฒนาตลาดรูปแบบต่างๆ และขยายช่องทางการจำหน่ายสินค้าเกษตร	4,274,523.47	1,287.66	101,688.94	60,505.55	4,438,005.62	4	ระบบตลาด	1,109,501.40
17	พัฒนาเครือข่ายข้อมูลการตลาดเชิงพาณิชย์อิเล็กทรอนิกส์	532,268.25	160.34	12,662.42	7,534.22	552,625.22	2	กิจกรรม	276,312.61
18	เชื่อมโยงเครือข่ายเกษตรกรและผู้ประกอบการในระบบตลาดข้อตกลง รวมทั้งผลักดันการใช้สัญญาข้อตกลงมาตรฐานของกรมการค้าภายใน	581,400.70	175.14	13,831.25	8,229.68	603,636.78	15	สินค้า	40,242.45
19	ผลักดันการซื้อขายและส่งเสริมการจัดชั้นคุณภาพสินค้าในตลาดกลางที่อยู่ในความส่งเสริมของกรม	630,533.16	189.94	15,000.09	8,925.15	654,648.34	4	จำนวนจัดกิจกรรม	163,662.08
20	ยกระดับประสิทธิภาพการบริหารจัดการให้กับผู้ประกอบการคลังสินค้า ไซโล และห้องเย็น	302,983.46	91.27	7,207.84	4,288.71	314,571.28	1	ระบบ	314,571.28
21	การจัดตั้งศูนย์รวบรวมและกระจายสินค้า ณ จุดที่เป็นประตูการค้า	1,146,423.92	345.35	27,272.90	16,227.54	1,190,269.71	1	กิจกรรม	1,190,269.71

ตารางที่ 3 รายงานต้นทุนกิจกรรมย่อยแยกตามแหล่งของเงิน ปีงบประมาณ พ.ศ.2564

หน่วย : บาท

ลำดับ	กิจกรรมย่อย	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	รวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย
22	จัดประกวดข้าวเปลือกหอมมะลิของประเทศไทย (ระดับจังหวัด/ประเทศ)	2,276,165.72	163.56	51,010.73	28,341.07	2,355,681.08	28	ราย (ผู้ผ่านการประกวด)	84,131.47
23	โครงการตลาดชุมชนเพื่อธุรกิจท้องถิ่น	62,021,534.00	18,683.41	1,475,463.66	877,910.04	64,393,591.10	85	แห่ง	757,571.66
24	โครงการหมู่บ้านทำมาค้าขาย	12,397,755.81	3,734.71	294,936.89	175,489.28	12,871,916.68	22	แห่ง	585,087.12
25	กำกับดูแลสินค้าและบริการ	3,065,088.67	227,059.29	86,906.68	50,771.87	3,429,826.50	286	สินค้า/บริการ	11,992.40
26	มาตรฐานห้องครัว เครื่องซึ่งตวงวัดที่ได้รับการพัฒนามาตรฐานในการครอบครองของกรมการค้าภายใน จำนวน 4 ชนิด การพัฒนาการให้บริการด้านซึ่งตวงวัดแบบออนไลน์ (Online) จำนวน 36,528 ใบคำขอ กำกับดูแลการนำเข้าเครื่องซึ่งตวงวัดจากต่างประเทศ จำนวน 10,808 ใบคำขอ	145,558,649.58	(2,427,153.67)	9,187,524.18	51,288,885.85	203,607,905.95	8,100,718	เครื่อง/หีบห่อ	25.13
27	พัฒนาเครือข่ายศูนย์รับเรื่องร้องเรียน สายด่วน 1569	1,797,344.25	6,205.72	161,448.88	104,251.22	2,069,250.08	77	จังหวัด	26,873.38
28	โครงการธงฟ้าราคาประหยัดลดค่าครองชีพประชาชน	91,562,127.50	6,782,848.30	2,596,127.27	1,516,686.99	102,457,790.06	1,314	ครั้ง	77,973.97
29	ส่งเสริมให้มีอาสาสมัครฟ้า 1569	7,047,074.38	24,331.57	633,012.99	408,750.91	8,113,169.84	498	ราย	16,291.51
30	โครงการพลังเครือข่ายเยาวชนพิทักษ์สิทธิผู้บริโภค	4,390,532.42	325,247.09	124,487.94	72,727.27	4,912,994.72	20	โรงเรียน (กลุ่มเป้าหมาย)	245,649.74
31	กำกับดูแลสถานีบริการน้ำมันเต็มลิตร	9,773,526.63	(162,971.08)	616,895.75	3,443,789.11	13,671,240.41	3,119	ราย	4,383.21
32	การพัฒนาและปรับปรุงกฎหมายเพื่อการค้าการลงทุน	11,552,965.37	12,113.44	1,101,862.53	697,595.29	13,364,536.63	373	เรื่อง/ฉบับ	35,829.86
33	ค่าใช้จ่ายสร้างการรับรู้และส่งเสริมร้านค้าธงฟ้าราคาประหยัดเพื่อพัฒนาเศรษฐกิจท้องถิ่นและบัตรสวัสดิการแห่งรัฐ	19,325,443.22	1,431,613.19	547,948.28	320,117.60	21,625,122.29	3	กิจกรรม	7,208,374.10
34	โครงการดูแลราคาสินค้าและบริการให้มีราคาที่เหมาะสมและเป็นธรรม	9,806,508.24	33,859.12	880,882.87	568,806.13	11,290,056.36	98.75	ร้อยละ (เรื่องร้องเรียนที่ได้รับแก้ไข)	114,329.68
35	ขุดเขยดอกเบี๋ยให้แก่ผู้ประกอบการค้าข้าวในการเก็บสต็อก	75,038,553.07	14,319.26	188,954,173.28	2,481,215.15	266,488,260.76	3,127,000	ปริมาณ (ตัน)	85.22
<b>กิจกรรมย่อยของหน่วยงานสนับสนุน</b>									
36	กิจกรรมด้านการเงินและบัญชี	43,551,840.83	278,650.54	2,901,021.95	4,091,278.21	50,822,791.53	3,284	จำนวนเอกสารรายการ	15,475.88
37	กิจกรรมด้านการพัสดุ (จัดซื้อจัดจ้าง)	24,442,681.68	156,387.57	1,628,146.02	2,296,155.78	28,523,371.04	594	จำนวนครั้งของการจัดซื้อจัดจ้าง	48,019.14
38	กิจกรรมด้านบริหารบุคลากร	370,821.83	2,372.57	24,700.73	34,835.16	432,730.29	582	จำนวนบุคลากร	743.52
39	กิจกรรมด้านพัฒนาทรัพยากรบุคคล	268,254.09	1,716.33	17,868.61	25,199.90	313,038.93	2,916	จำนวนชั่วโมง/คน/การฝึกอบรม	107.35
40	กิจกรรมด้านการตรวจสอบภายใน	1,287,076.31	1,992.96	127,990.15	92,899.78	1,509,959.20	202	จำนวนงานตรวจสอบ/คนวัน	7,475.05
41	กิจกรรมด้านเครือข่ายอินเทอร์เน็ตและเว็บไซต์	11,385,918.88	138,011.82	726,719.01	9,485,841.72	21,736,491.43	6	ระบบ	3,622,748.57
42	กิจกรรมด้านเทคโนโลยีสารสนเทศภายในหน่วยงาน	17,235,972.58	208,921.92	1,100,105.23	14,359,641.02	32,904,640.75	603	จำนวนเครื่องคอมพิวเตอร์	54,568.23
43	กิจกรรมด้านแผนงานและติดตามประเมินผล และวิเทศสัมพันธ์	334,679.08	4,056.74	21,361.27	278,827.98	638,925.06	1	ด้าน	638,925.06

ตารางที่ 3 รายงานต้นทุนกิจกรรมย่อยแยกตามแหล่งของเงิน ปีงบประมาณ พ.ศ.2564

หน่วย : บาท

ลำดับ	กิจกรรมย่อย	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	รวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย
44	กิจกรรมด้านพัฒนาระบบบริหารราชการ	1,818,979.54		277,596.89	177,120.82	2,273,697.25	1	ด้าน	2,273,697.25
45	กิจกรรมด้านงานสารบรรณ	4,473,531.48	28,622.26	297,985.41	420,245.42	5,220,384.56	35,054	จำนวนหนังสือเข้า-ออก	148.92
46	กิจกรรมด้านยานพาหนะ	930,999.50	5,956.66	62,014.60	87,458.48	1,086,429.24	1,069,715	กิโลเมตร	1.02
47	กิจกรรมด้านงานช่วยอำนวยความสะดวก	4,473,531.48	28,622.26	297,985.41	420,245.42	5,220,384.56	80,043	จำนวนเรื่อง	65.22
48	กิจกรรมด้านการประชาสัมพันธ์	3,346,790.79	40,567.36	213,612.67	2,788,279.81	6,389,250.63	410	จำนวนเรื่อง	15,583.54
49	กิจกรรมด้านงบประมาณ	15,779.65	100.96	1,051.09	1,482.35	18,414.05	1,016,184,600	จำนวนเงินงบประมาณที่ได้รับจัดสรร	0.000018
50	กิจกรรมด้านอาคารและสถานที่	370,821.83	2,372.57	24,700.73	34,835.16	432,730.29	28	จำนวนครั้ง	15,454.65
รวมต้นทุนผลิต		764,925,651.38	7,136,768.64	220,039,553.20	103,808,387.85	1,095,910,361.07			

หมายเหตุ : กิจกรรมด้านวินัยและความรับผิดชอบทางละเมิด ในปีงบประมาณ พ.ศ.2564 ไม่มีการทำผิดด้านวินัยและความรับผิดชอบทางละเมิด จึงไม่แสดงในรายงาน

ตารางที่ 4 รายงานต้นทุนผลผลิตย่อยแยกตามแหล่งของเงิน ปีงบประมาณ พ.ศ.2564

หน่วย : บาท

ลำดับ	ผลผลิตย่อย	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	รวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย
1	โครงการพัฒนาตลาดสินค้าเกษตร	112,334,875.71	7,993.91	4,063,134.82	1,433,995.43	117,839,999.87	205,901,789.00	มูลค่าการจำหน่าย	0.57
2	โครงการส่งเสริมการสร้างมูลค่าเพิ่มสินค้าเกษตรสำคัญ	49,024,291.90	3,489.26	1,773,142.39	625,787.08	51,426,710.63	200	ราย (จำนวนผู้ประกอบการที่ได้รับการส่งเสริมพัฒนา)	257,133.55
3	ดำเนินมาตรการแก้ไขปัญหาสินค้าเกษตร	12,396,477.95	880.14	448,369.57	158,189.75	13,003,917.41	218	ครั้ง	59,651.00
4	การตรวจสอบและกำกับดูแลสินค้าเกษตร	25,163,024.90	(71,425.96)	1,772,062.07	5,632,492.68	32,496,153.69	99.05	ร้อยละ (เครื่องจักรที่ชำรุดมีความถูกต้อง)	328,078.28
5	การพัฒนาระบบตลาดและส่งเสริมการค้าสินค้าเกษตร / การพัฒนาประสิทธิภาพระบบโลจิสติกส์การค้าเกษตร	18,819,287.19	3,176.00	554,715.39	249,746.43	19,626,925.01	372.92	ร้อยละที่เพิ่มขึ้นของปริมาณสินค้าเป้าหมาย	52,630.81
6	โครงการส่งเสริมการพัฒนาระบบตลาดภายในสำหรับสินค้าเกษตร	85,257,521.27	24,339.76	1,828,553.08	1,184,003.41	88,294,417.52	107	แห่ง	825,181.47
7	การดูแลและส่งเสริมความเป็นธรรมทางการค้า	191,908,036.15	(2,511,085.13)	11,243,595.26	61,831,953.23	262,472,499.50	8,100,718	เครื่อง/หีบห่อ	32.40
8	โครงการรณรงค์ราคาประหยัดลดค่าครองชีพประชาชน	127,036,982.89	8,918,696.41	3,247,364.53	2,064,474.67	141,267,518.50	1,314	ครั้ง	107,509.53
9	การเสริมสร้างธรรมาภิบาล และสร้างเครือข่ายพันธมิตรในการดูแลราคาและพฤติกรรมทางการค้า	15,955,319.27	368,479.52	831,608.67	1,038,462.91	18,193,870.37	498	ราย	36,533.88
10	พัฒนาระบบสารสนเทศและเครือข่าย	32,790,516.82	376,676.97	1,886,796.22	26,800,615.21	61,854,605.22	6	ระบบ	10,309,100.87
11	โครงการชดเชยดอกเบี้ยให้แก่ผู้ประกอบการค้าข้าวในการเก็บสต็อก	94,239,317.33	15,547.76	192,390,211.19	2,788,667.06	289,433,743.34	3,127,000	ปริมาณ (ตัน)	92.56
<b>รวมต้นทุนผลผลิต</b>		<b>764,925,651.38</b>	<b>7,136,768.64</b>	<b>220,039,553.20</b>	<b>103,808,387.85</b>	<b>1,095,910,361.07</b>			

ตารางที่ 5 รายงานต้นทุนกิจกรรมหลักแยกตามแหล่งของเงิน ปีงบประมาณ พ.ศ.2564

หน่วย : บาท

ลำดับ	กิจกรรมหลัก	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	รวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย
1	เพิ่มประสิทธิภาพ ภาคอุตสาหกรรม ภาคการตลาด การค้าและการลงทุน (บุคลากรภาครัฐ)	221,677,905.55				221,677,905.55	582	จำนวนบุคลากร	380,889.87
2	ส่งเสริมการสร้างมูลค่าเพิ่มสินค้าเกษตรสำคัญ	39,201,743.90	3,489.26	1,773,142.39	625,787.08	41,604,162.64	200	ราย (จำนวนผู้ประกอบการที่ได้รับการส่งเสริมพัฒนา)	208,020.81
3	สร้างโอกาสและขยายช่องทางการตลาดสินค้าเกษตร	138,301,727.59	23,361.21	196,363,007.11	4,190,658.54	338,878,754.45	205,901,789.00	มูลค่าการจำหน่าย	1.65
4	ส่งเสริมการสินค้าเกษตร	24,562,532.33	(70,826.53)	2,074,834.80	5,739,362.26	32,305,902.86	77	จังหวัด	419,557.18
5	พัฒนาประสิทธิภาพระบบตลาดและโลจิสติกส์	19,500,909.75	3,637.17	790,651.14	333,070.55	20,628,268.61	372.92	ร้อยละที่เพิ่มขึ้นของปริมาณสินค้าเป้าหมายฯ	55,315.98
6	เสริมสร้างธรรมาภิบาลและสร้างเครือข่ายพันธมิตร	9,305,964.12	379,547.30	782,413.45	541,114.23	11,009,039.09	498	ราย	22,106.50
7	กำกับดูแลสินค้า/บริการและมาตรฐานจังหวัด	138,317,664.87	(2,522,152.91)	11,292,790.48	62,329,301.90	209,417,604.34	8,100,718	เครื่อง/หีบห่อ	25.85
8	พัฒนาระบบเทคโนโลยีสารสนเทศและเครือข่าย	23,287,185.01	376,676.97	1,886,796.22	26,800,615.21	52,351,273.41	2	ระบบ	26,175,636.71
9	เสริมสร้างความเข้มแข็งเศรษฐกิจชุมชน	60,549,301.91	24,339.76	1,828,553.08	1,184,003.42	63,586,198.17	107	แห่ง	594,263.53
10	จำหน่ายสินค้าอุปโภคบริโภค	90,220,716.34	8,918,696.41	3,247,364.53	2,064,474.66	104,451,251.94	1,314	ครั้ง	79,491.06
รวมต้นทุนรวมผลิต		764,925,651.38	7,136,768.64	220,039,553.20	103,808,387.85	1,095,910,361.07			

หมายเหตุ : กิจกรรมหลักที่ 3 สร้างโอกาสและขยายช่องทางการตลาดสินค้าเกษตร มีโครงการชดเชยดอกเบี้ยให้แก่ผู้ประกอบการค้าข้าวในการเก็บสต็อกธัญอยู่

ตารางที่ 6 รายงานต้นทุนผลผลิตหลักแยกตามแหล่งของเงิน ปีงบประมาณ พ.ศ.2564

หน่วย : บาท

ลำดับ	ผลผลิตหลัก	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	รวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย
1	บุคลากรภาครัฐ	221,677,905.55				221,677,905.55	582	จำนวนบุคลากร	380,889.87
2	โครงการส่งเสริมการสร้างมูลค่าเพิ่มเกษตรสำคัญ	39,201,743.90	3,489.26	1,773,142.39	625,787.08	41,604,162.64	200	ราย (จำนวนผู้ประกอบการที่ได้รับบริการส่งเสริมพัฒนา)	208,020.81
3	โครงการพัฒนาตลาดสินค้าเกษตร	138,301,727.59	23,361.21	196,363,007.11	4,190,658.54	338,878,754.45	205,901,789.00	มูลค่าการจำหน่าย	1.65
4	การรักษาระดับราคาสินค้าเกษตร	44,063,442.08	(67,189.36)	2,865,485.94	6,072,432.81	52,934,171.47	372.92	ร้อยละที่เพิ่มขึ้นของปริมาณสินค้าเป้าหมายฯ	141,946.25
5	การดูแลและส่งเสริมความเป็นธรรมทางการค้า (การพิทักษ์ประโยชน์ผู้บริโภค)	32,593,149.13	756,224.27	2,669,209.67	27,341,729.44	63,360,312.50	498	ราย	127,229.54
6	โครงการกำกับดูแลสินค้าและบริการ และมาตรฐานจังหวัด	138,317,664.87	(2,522,152.91)	11,292,790.48	62,329,301.90	209,417,604.34	8,100,718	เครื่อง/ทีบห่อ	25.85
7	โครงการเสริมสร้างความเข้มแข็งเศรษฐกิจชุมชน	60,549,301.91	24,339.76	1,828,553.08	1,184,003.42	63,586,198.17	107	แห่ง	594,263.53
8	โครงการธงฟ้าราคาประหยัดลดค่าครองชีพประชาชน	90,220,716.34	8,918,696.41	3,247,364.53	2,064,474.67	104,451,251.95	1,314	ครั้ง	79,491.06
รวมต้นทุนรวมผลิต		764,925,651.38	7,136,768.63	220,039,553.20	103,808,387.86	1,095,910,361.07			

ตารางที่ 7 เปรียบเทียบผลการดำเนินงานกิจกรรมย่อยแยกตามแหล่งเงิน ปีงบประมาณ พ.ศ. 2564

หน่วย : บาท

ลำดับ	กิจกรรมย่อย	ต้นทุนผลผลิตประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 (ค.ศ. 62 - ก.ย. 63)							ต้นทุนผลผลิตประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 (ค.ศ. 63 - ก.ย. 64)							ผลการเปรียบเทียบ				
		เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	รวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	รวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย	ต้นทุนรวมเพิ่ม/(ลด) %	ปริมาณเพิ่ม/(ลด) %	ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่ม/(ลด) %
<b>กิจกรรมย่อยของหน่วยงานหลัก</b>																				
1	การบริหารจัดการการประมงรายได้อินค้าเกษตร	28,947,879.74		415,941.30	288,545.83	29,652,366.87	21	ครั้ง	1,412,017.47	23,202,205.42	1,667.24	519,980.33	288,896.09	24,012,749.08	28	ครั้ง	857,598.18	(19.02)	33.33	(39.26)
2	เสริมสร้างความรู้และเพิ่มช่องทางการตลาดสินค้าเกษตรสำคัญ (ข้าว มีเส้นประหลัง ข้าวโพดเลี้ยงสัตว์)	33,243,686.52		477,666.14	331,365.45	34,052,718.11	22	ครั้ง	1,547,850.82	22,064,122.56	1,585.46	494,474.96	274,725.55	22,834,908.54	24	ครั้ง	951,454.52	(32.94)	9.09	(38.53)
3	พัฒนาและส่งเสริมศูนย์จำหน่ายสินค้าเกษตรชุมชน (Farm Outlet)	9,665,565.24		138,880.90	96,344.14	9,900,790.29	40	แห่ง	247,519.76	7,746,305.93	556.63	173,601.03	96,451.07	8,016,914.65	70	แห่ง	114,527.35	(19.03)	75.00	(53.73)
4	ส่งเสริมตลาดสินค้าอินทรีย์	39,980,292.60		574,461.92	398,514.40	40,953,268.92	20,414,363.00	บาท (มูลค่าการจำหน่าย)	2.01	24,523,850.04	1,762.21	549,599.46	305,352.20	25,380,563.90	29,831,613.00	บาท (มูลค่าการจำหน่าย)	0.85	(38.03)	46.13	(57.59)
5	ส่งเสริมการตลาดผลไม้	35,684,485.82		512,737.08	355,694.78	36,552,917.68	39,595,271.00	บาท (มูลค่าการจำหน่าย)	0.92	22,651,520.17	1,627.67	507,639.02	282,039.38	23,442,826.24	210,257,000.00	บาท (มูลค่าการจำหน่าย)	0.11	(35.87)	431.02	(87.92)
6	เพิ่มประสิทธิภาพและมาตรฐานของโรงสีแบบครบวงจร	7,078,317.98		101,705.71	70,555.05	7,250,578.75	503	ราย (ผู้เข้าร่วมอบรม)	14,414.67	3,010,412.73	216.32	67,465.80	37,483.35	3,115,578.20	200	ราย (ผู้เข้าร่วมอบรม)	15,577.89	(57.03)	(60.24)	8.07
7	รณรงค์บริโภคข้าวและผลิตภัณฑ์ข้าวของไทยที่ตลาดในประเทศและต่างประเทศ	6,590,158.12		94,691.53	65,689.19	6,750,538.83	4	สื่อ/ครั้ง	1,687,634.71									(100.00)	(100.00)	(100.00)
8	โครงการเป็นโครงการรณรงค์บริโภคข้าวช่วยเหลือเกษตรกรด้านวิกฤตโควิด-19									3,964,933.84	284.91	88,857.40	49,368.32	4,103,444.46	4	ช่องทาง(สื่อ)/ครั้ง	1,188,542.01	100.00	100.00	100.00
9	จัดงานแสดง Thai Rice Expo									37,740,296.17	2,711.90	845,790.78	469,913.26	39,058,712.11	10,000	ครั้ง/จำนวนผู้เข้าร่วมงาน	3,905.87	100.00	100.00	100.00
10	มาตรการแก้ไขปัญหาราคาสินค้าเกษตร (จัดประชุมคณะกรรมการและอนุกรรมการในสินค้าข้าว มันสำปะหลัง และข้าวโพดเลี้ยงสัตว์)	14,059,003.99		202,008.59	140,136.93	14,401,149.51	237	ครั้ง (การจัดประชุม)	60,764.34	11,307,403.91	812.52	253,408.13	140,791.13	11,702,415.69	218	ครั้ง (การจัดประชุม)	53,680.81	(18.74)	(8.02)	(11.66)
11	ตรวจสอบเครื่องจักรยนต์เครื่องจักรสำหรับซื้อขายสินค้าเกษตร	7,828,464.71	1,664.23	296,872.47	3,030,580.87	11,157,582.29	98.02	ร้อยละ (ของเครื่องจักรในการซื้อขายสินค้าเกษตร)	113,829.65	7,831,874.43	(130,594.53)	494,340.50	2,759,630.67	10,955,251.08	99.05	ร้อยละ (เครื่องจักรที่ชำรุดมีความถูกต้อง)	110,603.24	(1.81)	1.05	(2.83)
12	ตรวจสอบและกำกับดูแลสินค้าเกษตร	11,374,986.71		369,236.69	606,447.19	12,350,670.60	24	ครั้ง	514,611.28	12,284,430.36	42,414.68	1,103,465.58	712,532.86	14,142,843.47	22	ครั้ง	642,856.52	14.51	(8.33)	24.92
13	การดำเนินงานของศูนย์บริหารจัดการแก้ไขปัญหาราคาสินค้า	1,193,609.97		34,081.74	745,991.35	1,973,683.06	2	ระบบ	986,841.53	1,847,565.12	22,394.84	117,922.91	1,539,244.26	3,527,127.13	714	รายงาน	4,939.95	78.71	35,600.00	(99.50)
14	ขยายตลาดรองรับผลผลิตสินค้าเกษตร(เนื้อหมู/ไข่/ผลไม้)	3,758,830.93		54,009.24	37,467.17	3,850,307.33	77	จังหวัด	50,003.99	3,414,248.58	245.34	76,516.09	42,511.61	3,533,521.62	77	จังหวัด	45,889.89	(8.23)	-	(8.23)
15	การส่งเสริมศักยภาพด้านการตลาดสินค้าเกษตร / ส่งเสริมการค้าสินค้าเกษตร / ติดตามสถานการณ์สินค้าเกษตรสำคัญ	5,662,654.38		81,364.57	56,444.04	5,800,463.00	77	จังหวัด	75,330.69	2,239,453.37	160.92	50,187.97	27,883.96	2,317,686.22	70	สินค้า	33,109.80	(60.04)	(9.09)	(56.05)
16	ผลิตและขยายช่องทางการตลาดสินค้าเกษตร	4,588,702.69		65,933.36	45,739.14	4,700,375.19	77	ครั้ง/จังหวัด	61,043.83	3,707,947.39	266.44	83,098.12	46,168.52	3,837,480.47	77	จังหวัด	49,837.41	(18.36)	-	(18.36)
17	พัฒนาตลาดรูปแบบต่างๆ และขยายช่องทางการจำหน่ายสินค้าเกษตร	7,589,580.95		2,354,772.05	153,901.31	10,098,254.32	4	ระบบตลาด	2,524,563.58	4,274,523.47	1,287.66	101,688.94	60,505.55	4,438,005.62	4	ระบบตลาด	1,109,501.40	(56.05)	-	(56.05)
18	พัฒนาเครือข่ายข้อมูลตลาดเชิงพาณิชย์อิเล็กทรอนิกส์	945,062.76		293,218.74	19,163.96	1,257,445.46	2	กิจกรรม	628,722.73	532,268.25	160.34	12,662.42	7,534.22	552,625.22	2	กิจกรรม	276,312.61	(56.05)	-	(56.05)
19	เชื่อมโยงเครือข่ายเกษตรกรและผู้ประกอบการในระบบตลาดซื้อขาย รวมทั้งผลักดันการใช้สัญญาข้อตกลงมาตรฐานของกรมการค้าภายใน	1,032,299.33		320,285.09	20,932.94	1,373,517.35	20,944.867	ตัน (20 สินค้า รวม 115 สัญญา)	65.58	581,400.70	175.14	13,831.25	8,229.68	603,636.78	29,873.563	ตัน (15 สินค้า รวม 116 สัญญา)	20.21	(56.05)	42.63	(69.19)

ตารางที่ 7 เปรียบเทียบผลการดำเนินงานกิจกรรมย่อยแยกตามแหล่งเงิน ปีงบประมาณ พ.ศ. 2564

หน่วย : บาท

ลำดับ	กิจกรรมย่อย	ต้นทุนผลผลิตประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 (ค.ศ. 62 - ก.ย. 63)							ต้นทุนผลผลิตประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 (ค.ศ. 63 - ก.ย. 64)							ผลการเปรียบเทียบ					
		เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	รวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	รวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย	ต้นทุนรวมเพิ่ม/ลด %	ปริมาณเพิ่ม/ลด %	ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่ม/ลด %	
20	ผลักดันการขายและส่งเสริมการจัดซื้อคุณภาพสินค้าในตลาดกลางที่อยู่ในความส่งเสริมของกรม	1,119,535.89		347,351.43	22,701.92	1,489,589.24		3	จำนวนจัดกิจกรรม	496,529.75	630,533.16	189.94	15,000.09	8,925.15	654,648.34	4	จำนวนจัดกิจกรรม	163,662.08	(56.05)	33.33	(67.04)
21	ยกระดับประสิทธิภาพการบริหารจัดการให้กับผู้ประกอบการธุรกิจสินค้า โยโย่ และห้องเย็น	537,958.80		166,909.13	10,908.71	715,776.65		2	กิจกรรม	357,888.32	302,983.46	91.27	7,207.84	4,288.71	314,571.28	2	กิจกรรม	157,285.64	(56.05)	-	(56.05)
22	การจัดตั้งศูนย์รวบรวมและกระจายสินค้า ณ จุดที่เป็นประตูการค้า	2,035,519.80		631,548.06	41,276.21	2,708,344.07		2	กิจกรรม	1,354,172.03	1,146,423.92	345.35	27,272.90	16,227.54	1,190,269.71	2	กิจกรรม	595,134.85	(56.05)	-	(56.05)
23	จัดประกวดข้าวหอมมะลิ และจัดประกวดข้าวตราคุณภาพ 32 จังหวัด	2,733,695.22		39,279.45	27,248.85	2,800,223.52		17	ราย	164,719.03	2,276,165.72	163.56	51,010.73	28,341.07	2,355,681.08	28	ราย (ผู้ผ่านการประกวด)	84,131.47	(15.88)	64.71	(48.92)
24	โครงการตลาดชุมชนเพื่อธุรกิจท้องถิ่น	32,645,930.94		10,128,849.83	661,993.27	43,436,774.05		78	แห่ง	556,881.72	62,021,534.00	18,683.41	1,475,463.66	877,910.04	64,393,591.10	85	แห่ง	757,571.66	48.25	8.97	36.04
25	โครงการหมู่บ้านหัตถ์ค้าขาย (Trading Village)	14,448,947.80		4,482,985.12	292,995.36	19,224,928.28		15	แห่ง	1,281,661.89	12,397,755.81	3,734.71	294,936.89	175,489.28	12,871,916.68	22	แห่ง	585,087.12	(33.05)	46.67	(54.35)
26	กำกับดูแลสินค้าและบริการ	6,059,887.61		394,721,636.50	77,200.44	400,858,724.56		285	สินค้า/บริการ	1,406,521.84	3,065,088.67	227,059.29	86,906.68	50,771.87	3,429,826.50	286	สินค้า/บริการ	11,992.40	(99.14)	0.35	(99.15)
27	มาตรฐานจังหวัด	138,476,842.50	29,438.41	5,251,344.08	53,607,608.32	197,365,233.31	10,683,251.00		เครื่อง/ชิ้นต่อ	18.47	145,558,649.58	(2,427,153.67)	9,187,524.18	51,288,885.85	203,607,905.95	8,100,718	เครื่อง/ชิ้นต่อ	25.13	3.16	(24.17)	36.05
28	พัฒนาเครือข่ายศูนย์วิจัย สายควม 1569	1,666,358.35		54,090.67	88,840.40	1,809,289.41		77	จังหวัด	23,497.27	1,797,344.25	6,205.72	161,448.88	104,251.22	2,069,250.08	77	จังหวัด	26,873.38	14.37	-	14.37
29	โครงการรพ.ราชคบุรีพัฒนาศูนย์วิจัยประชาชน	115,403,649.23		10,394,446.61	1,470,194.43	127,268,290.26		1,530	ครั้ง	83,181.89	91,562,127.50	6,782,848.30	2,596,127.27	1,516,686.99	102,457,790.06	1,314	ครั้ง	77,973.97	(19.49)	(14.12)	(6.26)
30	ส่งเสริมให้มีอาสาสมัคร 1569	7,920,027.51		257,087.31	422,249.15	8,599,363.98		492	ราย	17,478.38	7,047,074.38	24,331.57	633,012.99	408,750.91	8,113,169.84	498	ราย	16,291.51	(5.65)	1.22	(6.79)
31	โครงการส่งเสริมเครือข่ายเยาวชนที่กักขังผู้บริสุทธิ์	5,528,318.53		455,699.19	70,428.48	6,054,446.19		20	โรงเรียน (กลุ่มเป้าหมาย)	302,722.31	4,390,532.42	325,247.09	124,487.94	72,727.27	4,912,994.72	20	โรงเรียน (กลุ่มเป้าหมาย)	245,649.74	(18.85)	-	(18.85)
32	กำกับดูแลสถาบันบริการน้ำมันเติมลิตร	10,817,514.88	2,299.67	410,223.77	4,187,711.75	15,417,750.07		2,531	แห่ง	6,091.56	9,773,526.63	(162,971.08)	616,895.75	3,443,789.11	13,671,240.41	3,119	ราย	4,383.21	(11.33)	23.23	(28.04)
33	การพัฒนาและปรับปรุงกฎหมายเพื่อการคุ้มครอง	12,560,135.25		400,010.15	720,519.97	13,680,665.38		556	เรื่อง/ฉบับ	24,605.51	11,552,965.37	12,113.44	1,101,862.53	697,595.29	13,364,536.63	373	เรื่อง/ฉบับ	35,829.86	(2.31)	(32.91)	45.62
34	ค่าใช้จ่ายสำหรับการวิจัยและส่งเสริมร้านค้าเพื่อราคาประหยัดเพื่อพัฒนาเศรษฐกิจท้องถิ่นและมิตรสหายการค้าแห่งรัฐ										19,325,443.22	1,431,613.19	547,948.28	320,117.60	21,625,122.29	3	กิจกรรม	7,208,374.10	100.00	100.00	100.00
35	ดูแลสินค้าและบริการให้มีราคาที่เหมาะสมและเป็นธรรม	11,207,707.50		363,806.74	597,528.85	12,169,043.09		99.15	ร้อยละ (เรื่องร้องเรียนที่ได้รับแก้ไข)	122,733.67	9,806,508.24	33,859.12	880,882.87	568,806.13	11,290,056.36	98.75	ร้อยละ (เรื่องร้องเรียนที่ได้รับแก้ไข)	114,329.68	(7.22)	(0.40)	(6.85)
36	ขอเชยดอกเบี้ยแก่ผู้ประกอบการค้าข้าวในการเก็บสต็อก	295,776,059.63		4,249,895.97	2,948,228.00	302,974,183.60	3,079,000.00		ปริมาณ (ตัน)	98.40	75,038,553.07	14,319.26	188,954,173.28	2,481,215.15	266,488,260.76	3,127,000	ปริมาณ (ตัน)	85.22	(12.04)	1.56	(13.39)
37	ค่าประชาสัมพันธ์ (ข้อมูลข้าว มั่นสำปะหลังและข้าวโพดเลี้ยงสัตว์)	390,527.89		5,611.35	3,892.69	400,031.93		12	เดือน	33,335.99								(100.00)	(100.00)	(100.00)	
38	พัฒนาความสามารถในการแข่งขันผู้ประกอบการสินค้าหัตถ์อุตสาหกรรมสากล	1,027,980.21	218.54	38,983.25	397,955.06	1,465,137.07		1	งาน	1,465,137.07								(100.00)	(100.00)	(100.00)	
39	การศึกษาวิเคราะห์โครงสร้างราคาส่งเสริมน้ำมันและน้ำมันปาล์มทั้งระบบ	5,900,416.89		18,844,063.56	75,168.85	24,819,649.30		1	งาน	24,819,649.30								(100.00)	(100.00)	(100.00)	
	<b>กิจกรรมย่อยของหน่วยงานสนับสนุน</b>																				
40	กิจกรรมด้านการเงินและบัญชี	38,664,805.66	5,168,573.40	3,696,020.37	4,721,927.19	52,251,326.61		3,849	จำนวนเอกสารรายการ	13,575.30	43,551,840.83	278,650.54	2,901,021.95	4,091,278.21	50,822,771.53	3,284	จำนวนเอกสารรายการ	15,475.88	(2.73)	(14.68)	14.00
41	กิจกรรมด้านการพัสดุ (จัดซื้อจัดจ้าง)	21,706,926.22	2,901,704.52	2,074,994.04	2,650,951.51	29,334,576.30		1,155	จำนวนครั้งที่ของการจัดซื้อจัดจ้าง	25,397.90	24,442,681.68	156,387.57	1,628,146.02	2,296,155.78	28,523,371.04	594	จำนวนครั้งที่ของการจัดซื้อจัดจ้าง	48,019.14	(2.77)	(48.57)	89.07
42	กิจกรรมด้านบริหารบุคลากร	322,206.71	43,071.44	30,800.17	39,349.39	435,427.72		640	จำนวนบุคลากร	680.36	370,821.83	2,372.57	24,700.73	34,835.16	432,730.29	582	จำนวนบุคลากร	743.52	(0.62)	(9.06)	9.28
43	กิจกรรมด้านพัฒนาทรัพยากรบุคคล	238,152.79	31,835.42	22,765.34	29,084.33	321,837.88		8,724	จำนวนชั่วโมง/คนการฝึกอบรม	36.89	268,254.09	1,716.33	17,868.61	25,199.90	313,038.93	7,916	จำนวนชั่วโมง/คนการฝึกอบรม	39.55	(2.73)	(9.26)	7.19

ตารางที่ 7 เปรียบเทียบผลการดำเนินงานต้นทุนกิจกรรมย่อยแยกตามแหล่งเงิน ปีงบประมาณ พ.ศ. 2564

หน่วย : บาท

ลำดับ	กิจกรรมย่อย	ต้นทุนผลผลิตประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 (ค.ศ. 62 - ก.ย. 63)							ต้นทุนผลผลิตประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 (ค.ศ. 63 - ก.ย. 64)							ผลการเปรียบเทียบ				
		เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	รวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	รวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย	ต้นทุนรวมเพิ่ม/(ลด) %	ปริมาณเพิ่ม/(ลด) %	ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่ม/(ลด) %
44	กิจกรรมด้านการตรวจสอบภายใน	1,234,842.41		37,270.13	61,537.53	1,333,650.07	202	จำนวนงานตรวจสอบ/คนวัน	6,602.23	1,287,076.31	1,992.96	127,990.15	92,899.78	1,509,959.20	202	จำนวนงานตรวจสอบ/คนวัน	7,475.05	13.22	-	13.22
45	กิจกรรมด้านเครือข่ายอินเทอร์เน็ตและเว็บไซต์	11,289,877.77		322,365.53	7,056,032.80	18,668,276.10	6	ระบบ	3,111,379.35	11,385,918.88	138,011.82	726,719.01	9,485,841.72	21,736,491.43	6	ระบบ	3,622,748.57	16.44	-	16.44
46	กิจกรรมด้านเทคโนโลยีสารสนเทศภายในหน่วยงาน	22,800,231.27		651,026.42	14,249,860.18	37,701,117.87	486	จำนวนเครื่องคอมพิวเตอร์	77,574.32	17,235,972.58	208,921.92	1,100,105.23	14,359,641.02	32,904,640.75	603	จำนวนเครื่องคอมพิวเตอร์	54,568.23	(12.72)	24.07	(29.66)
47	กิจกรรมด้านแผนงานและติดตามประเมินผล และวิเทศสัมพันธ์	292,700.53		8,357.62	182,934.18	483,992.34	1	ด้าน	483,992.34	334,679.08	4,056.74	21,361.27	278,827.98	638,925.06	1	ด้าน	638,925.06	32.01	-	32.01
48	กิจกรรมด้านพัฒนาระบบบริหารราชการ	1,588,923.42		74,895.99	84,679.89	1,748,499.30	1	ด้าน	1,748,499.30	1,818,979.54		277,596.89	177,120.82	2,273,697.25	1	ด้าน	2,273,697.25	30.04	-	30.04
49	กิจกรรมด้านงานสารบรรณ	3,971,547.97	530,902.38	379,645.57	485,024.04	5,367,119.96	56,711	จำนวนหนังสือเข้า-ออก	94.64	4,473,531.48	28,622.26	297,985.41	420,245.42	5,220,384.56	67,054	จำนวนหนังสือเข้า-ออก	77.85	(2.73)	18.24	(17.74)
50	กิจกรรมด้านยานพาหนะ	826,530.27	110,487.62	79,009.13	100,939.75	1,116,966.76	607,852	กิโลเมตร	1.84	930,999.50	5,956.66	62,014.60	87,458.48	1,086,429.24	1,069,715	กิโลเมตร	1.02	(2.73)	75.98	(44.73)
51	กิจกรรมด้านงานช่วยอำนวยความสะดวก	3,971,547.97	530,902.38	379,645.57	485,024.04	5,367,119.96	65,940	จำนวนเรื่อง	81.39	4,473,531.48	28,622.26	297,985.41	420,245.42	5,220,384.56	80,043	จำนวนเรื่อง	65.22	(2.73)	21.39	(19.87)
52	กิจกรรมด้านการประชาสัมพันธ์	2,436,636.92		69,574.51	1,522,867.69	4,029,079.12	409	จำนวนเรื่อง	9,851.05	3,346,790.79	40,567.36	213,612.67	2,788,279.81	6,389,250.63	410	จำนวนเรื่อง	15,583.54	58.58	0.24	58.19
53	กิจกรรมด้านงบประมาณ	14,008.99	1,872.67	1,339.14	1,710.84	18,931.64	1,306,385.100	จำนวนเงินงบประมาณที่ได้รับจัดสรร	0.00	15,779.65	100.96	1,051.09	1,482.35	18,414.05	1,016,184,600	จำนวนเงินงบประมาณที่ได้รับจัดสรร	0.000018	(2.73)	(22.21)	25.04
54	กิจกรรมด้านอาคารและสถานที่	329,211.21	44,007.78	31,469.74	40,204.81	444,893.54	77	จำนวนครั้ง	5,777.84	370,821.83	2,372.57	24,700.73	34,835.16	432,730.29	28	จำนวนครั้ง	15,454.65	(2.73)	(63.64)	167.48
	<b>ต้นทุนรวมผลผลิต</b>	<b>995,168,747.00</b>	<b>9,396,978.44</b>	<b>465,490,868.59</b>	<b>103,900,292.64</b>	<b>1,573,956,886.67</b>				<b>764,925,651.38</b>	<b>7,136,768.64</b>	<b>220,039,553.20</b>	<b>103,808,387.85</b>	<b>1,095,910,361.07</b>						

หมายเหตุ :

- กิจกรรมย่อยที่ 7-8 ไม่มีวิเคราะห์ผลการเปรียบเทียบ เนื่องจาก ไม่มีกิจกรรมที่ตรงกัน
- กิจกรรมย่อยที่ 9 จัดงานแสดง Thai Rice Expo เป็นกิจกรรมใหม่ในปีงบประมาณ พ.ศ.2564 จึงไม่มีวิเคราะห์ผลการเปรียบเทียบ
- กิจกรรมย่อยที่ 12 กู้กักตุนและติดตามตรวจสอบสินค้าเกษตร ในปีงบประมาณ พ.ศ.2564 มีค่าใช้จ่ายของงบกลางมากขึ้น (งบกลาง เช่น ค่ารักษาพยาบาล สวัสดิการต่างๆ เป็นต้น) ซึ่งเกิดจากการเป็นส่วนค่าใช้จ่าย (คิดจากจำนวนคนของแต่ละกอง/กลุ่ม) ทำให้ต้นทุนรวมสูงขึ้น เป็นผลให้ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้นด้วย
- กิจกรรมย่อยที่ 13 การดำเนินงานของศูนย์บริหารจัดการแก้ไขปัญหาราคาสินค้า ไม่มีวิเคราะห์ผลการเปรียบเทียบ เนื่องจากหน่วยนับไม่ตรงกัน ในปีงบประมาณ พ.ศ.2563 มีการดำเนินการปรับปรุงระบบฐานข้อมูลและอุปกรณ์ ปีงบประมาณ พ.ศ.2564 นับจำนวนรายงานสำหรับใช้ประกอบการบริหารจัดการสินค้าเกษตร
- กิจกรรมย่อยที่ 15 ไม่มีวิเคราะห์ผลการเปรียบเทียบ เนื่องจากมีกิจกรรมที่แตกต่างกัน และหน่วยนับที่ไม่เหมือนกัน
- กิจกรรมย่อยที่ 8-9 และ 34 เป็นกิจกรรมใหม่ในปีงบประมาณ พ.ศ.2564 จึงไม่ทำการวิเคราะห์ผลการเปรียบเทียบ
- กิจกรรมย่อยที่ 37-39 ในปีงบประมาณ พ.ศ.2564 ไม่มีกิจกรรมดังกล่าว จึงไม่ทำการวิเคราะห์ผลการเปรียบเทียบ
- ค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับอาคาร อาทิเช่น เงินเดือน ค่าตอบแทนต่างๆ สวัสดิการข้าราชการพยาบาล ค่าเล่าเรียนบุตร เป็นต้น ค่าเสื่อมราคาครุภัณฑ์ อาคารสถานที่ และค่าใช้จ่ายเป็นส่วนจากสำนักงานปลัดกระทรวงพาณิชย์ จะมีการปันส่วนค่าใช้จ่ายให้กับทุกกิจกรรมที่อยู่ภายใต้การดำเนินการของกรมการค้าภายใน

**ตารางที่ 7 เปรียบเทียบผลการคำนวณต้นทุนกิจกรรมย่อยแยกตามแหล่งเงิน (ต่อ)**

การวิเคราะห์สาเหตุของการเปลี่ยนแปลงของต้นทุนต่อหน่วยกิจกรรมย่อย

ลำดับ	กิจกรรมย่อย	เหตุผล
1	การบริหารจัดการการประกันรายได้สินค้าเกษตร	เหตุผล ปีงบประมาณ พ.ศ.2564 ผลการเปรียบเทียบปีงบประมาณ พ.ศ.2563 มีการจัดประชุมเพิ่มขึ้นคิดเป็นร้อยละ 33.33 ส่งผลให้ต้นทุนต่อหน่วยลดลงร้อยละ 39.26
2	เสริมสร้างความรู้และเพิ่มช่องทางการตลาดสินค้าเกษตรสำคัญ (ข้าว มันสำปะหลัง ข้าวโพดเลี้ยงสัตว์)	เหตุผล ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 ได้รับจัดสรรงบประมาณลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ.2563 (จำนวน 6,116,100 บาท) ทำให้ต้นทุนรวมลดลงร้อยละ 32.94 เป็นผลให้ต้นทุนต่อหน่วยลดลงร้อยละ 38.53
3	พัฒนาและส่งเสริมศูนย์จำหน่ายสินค้าเกษตรชุมชน (Farm Outlet)	เหตุผล ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 สามารถจัดกิจกรรมเชื่อมโยงการจำหน่ายสินค้าเกษตรชุมชนในความส่งเสริมของกรมการค้าภายใน ใน 41 จังหวัด จำนวน 70 แห่ง ทำให้มีผลการดำเนินงานมากกว่าปีงบประมาณ พ.ศ.2563 (ซึ่งในปีงบประมาณ พ.ศ.2563 มีสถานการณ์การแพร่ระบาดของโรค COVID-19 ทำให้ไม่สามารถดำเนินการได้ตามแผนฯ) ทำให้ปริมาณเพิ่มขึ้นร้อยละ 75 เป็นผลให้ต้นทุนต่อหน่วยลดลงร้อยละ 53.73
4	ส่งเสริมตลาดสินค้าอินทรีย์	เหตุผล ในปีงบประมาณ พ.ศ.2564 มีมูลค่าการจำหน่ายและเจรจาธุรกิจอินทรีย์มากกว่าปีงบประมาณ พ.ศ.2563 เป็นเงิน 9,417,250 บาท ทำให้มีปริมาณเพิ่มขึ้นร้อยละ 46.13 อีกทั้งปีงบประมาณ พ.ศ.2564 ได้รับจัดสรรงบประมาณลดลง 10,005,900 บาท ส่งผลให้ต้นทุนต่อหน่วยลดลงร้อยละ 57.59

ลำดับ	กิจกรรมย่อย	เหตุผล
5	ส่งเสริมการตลาดผลไม้	<p>เหตุผล ในปีงบประมาณ พ.ศ.2564 สามารถจัดกิจกรรมขับเคลื่อนมาตรการการบริหารจัดการผลไม้ ปี 2564 อาทิเช่น 1) การลงนามบันทึกข้อตกลงความร่วมมือกระทรวงพาณิชย์โดยกรมการค้าภายใน และหน่วยงานภาคีเครือข่าย(เกษตรกร/กลุ่ม/เกษตรกรผู้ปลูกผลไม้ กับผู้ประกอบการภาคเอกชน) เพื่อช่วยเหลือเกษตรกรผู้ปลูกผลไม้ด้านการตลาด 3 ด้านหลัก ได้แก่ ด้านการเชื่อมโยงการจำหน่าย Offline และ Online ด้านโลจิสติกส์ และด้านการส่งออกผลไม้ 2) จัดประชุมผู้เกี่ยวข้องกับสินค้าผลไม้ 3 ฝ่าย 3) จัดแถลงข่าวความร่วมมือในการขับเคลื่อนมาตรการการบริหารจัดการผลไม้ ปี 2564 กำหนดมาตรการในการบริหารจัดการและช่วยเหลือเกษตรกรผู้ปลูก 16 มาตรการ 4) จัดกิจกรรมเปิดจุดจำหน่ายผลไม้ตามศูนย์การค้า 5) จัดอบรมให้ความรู้เทคนิคการเสนอขายสินค้าผลไม้ผ่านช่องทางออนไลน์ 6) ประชาสัมพันธ์สร้างการรับรู้และรณรงค์การบริโภคผลไม้ไทยผ่านสื่อออนไลน์ออฟไลน์ 7) ลงพื้นที่เพื่อติดตามสถานการณ์ผลผลิตผลไม้ เป็นต้น การจัดกิจกรรมเพื่อส่งเสริมและขยายช่องทางการจำหน่ายที่มากขึ้นกว่าปีงบประมาณ พ.ศ.2563 (ซึ่งในปีงบประมาณ พ.ศ.2563 มีสถานการณ์การแพร่ระบาดของโรค COVID-19 ทำให้ไม่สามารถดำเนินการได้ตามแผนฯ) ทำให้ต้นทุนรวมลดลงร้อยละ 35.87 มูลค่าการจำหน่ายที่สูงขึ้นทำให้ปริมาณเพิ่มขึ้นร้อยละ 431.02 เป็นผลให้ต้นทุนต่อหน่วยลดลงร้อยละ 87.92</p>
6	เพิ่มประสิทธิภาพและมาตรฐานของโรงสีแบบครบวงจร	<p>เหตุผล ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 ได้รับจัดสรรงบประมาณที่ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ.2563 ทำให้ต้นทุนรวมลดลงร้อยละ 57.03 ปริมาณหน่วยนับที่ลดลงร้อยละ 60.24 นับจากจำนวนผู้เข้าร่วมอบรมโครงการหลักสูตรส่งเสริมและพัฒนาการผลิตและการค้าของผู้ประกอบการโรงสีแบบครบวงจร (โรงสีกลุ่มเกษตรกร โรงสีสถาบันเกษตรกร และโรงสีวิสาหกิจชุมชนฯ) เป็นผลจากสถานการณ์การแพร่ระบาดโรคติดเชื้อ COVID-19 ทำให้มีการชะลอการดำเนินและปรับเปลี่ยนรูปแบบโครงการเพื่อให้เป็นไปตามมาตรการเว้นระยะห่างทางสังคม ลดโอกาสการรับและแพร่กระจายเชื้อโรค ส่งผลให้ปริมาณหน่วยนับลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ.2563 ถึงแม้ต้นทุนรวมของปีงบประมาณ พ.ศ.2564 จะลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ.2563 อันเนื่องจากงบประมาณที่ได้รับลดลง แต่เนื่องจากปริมาณหน่วยนับของปีงบประมาณ พ.ศ.2564 ที่น้อยกว่าปีงบประมาณ พ.ศ.2563 จำนวน 302 ราย ส่งผลให้ต้นทุนต่อหน่วยในปีงบประมาณ พ.ศ.2564 แสดงผลที่เพิ่มขึ้นร้อยละ 8.07 (ตามตารางที่ 7)</p>

ลำดับ	กิจกรรมย่อย	เหตุผล
15	การส่งเสริมศักยภาพด้านการตลาดสินค้าเกษตร / ติดตามสถานการณ์สินค้าเกษตรสำคัญ เช่น ปาล์มน้ำมัน กุ้ง หมู ฯลฯ	<p><b>เหตุผล</b> ไม่วิเคราะห์ผลการเปรียบเทียบ เนื่องจากมีกิจกรรมที่แตกต่างกัน และหน่วยนับที่ไม่เหมือนกัน ขึ้นอยู่กับสถานการณ์ของสินค้าทางการเกษตร</p> <p>ในปีนั้น โดยในปีงบประมาณ พ.ศ.2564 ติดตามสถานการณ์สินค้าเกษตรสำคัญ 70 สินค้า ติดตามสถานการณ์ด้านการผลิต การตลาดของสินค้าเกษตร รายงานภาวะราคาสินค้ารายวัน รายสัปดาห์ และรายเดือน จัดทำข้อมูลเตือนภัยสินค้าและแนวโน้มสถานการณ์สินค้าเกษตร เพื่อกำหนดมาตรการทางการค้าและการแก้ไขปัญหา รวมทั้งประชาสัมพันธ์เผยแพร่ผ่านเว็บไซต์กรมฯ และสื่อต่างๆ มีการติดตามสถานการณ์สินค้ามะพร้าว จังหวัดสุราษฎร์ธานี การสนับสนุนช่วยเหลือผู้เลี้ยงกุ้ง จังหวัดนครศรีธรรมราช จังหวัดกระบี่ ในปีงบประมาณ พ.ศ.2563 ชื่อกิจกรรมติดตามสถานการณ์สินค้าเกษตรสำคัญ พร้อมกับการส่งเสริมศักยภาพด้านการตลาดสินค้าเกษตร และส่งเสริมการค้าสินค้าเกษตร ดำเนินการ 77 จังหวัด เพื่อช่วยเหลือสินค้าเกษตรที่ราคาตกต่ำ ไม่สามารถจำหน่ายได้ในสถานการณ์การแพร่ระบาดของโรค COVID-19 ภาครัฐมีการออกมาตรการในการป้องกันการแพร่ระบาดของโรค มีผลกระทบต่อการเดินทาง การขนส่ง ร้านอาหาร ตลาดนัด โรงเรียน สถานบริการต่างๆ หยุดการให้บริการหรือมีข้อจำกัดในการให้บริการ เป็นเหตุให้สินค้าทางการเกษตรได้รับผลกระทบ เช่น ไข่ไก่มีปริมาณในระบบคงเหลือมาก ราคาหน้าฟาร์มลดลงอย่างต่อเนื่อง ปลากระพง กุ้งก้ามกรามมีผลผลิตมากกว่าความต้องการของตลาด ไม่สามารถจำหน่ายในหน้าเทศกาลต่างๆ ได้ตามที่คาดการณ์ไว้ กรมการค้าภายใน ได้มีการสนับสนุน โดยจัดหาช่องทางการจำหน่ายในรูปแบบต่างๆ เช่น ผลักดันการส่งออกไข่ไก่เป้าหมาย จำนวน 200 ล้านฟอง จัดงาน Walking Street ณ ถนนสีม เพื่อจำหน่ายกุ้งก้ามกราม ส่งเสริมการบริโภคปลากระพงในประเทศ ผ่านห้างโมเดิร์นเทรด อาทิ วิลล่ามาร์เก็ต แม็คโคร บิ๊กซี ท็อปส์ เทสโก้โลตัส เป็นต้น</p>
17	พัฒนาตลาดรูปแบบต่างๆ และขยายช่องทางการจำหน่ายสินค้าเกษตรฯ	<p><b>เหตุผล</b> ในปีงบประมาณ พ.ศ.2564 กองส่งเสริมและบริหารระบบตลาด(สต.) โดยดำเนินการเพื่อพัฒนาตลาดรูปแบบต่างๆ และขยายช่องทางการจำหน่ายสินค้าเกษตรฯ อย่างต่อเนื่อง มีการจัดกิจกรรมเชื่อมโยงการซื้อขายสินค้าเกษตร อาทิเช่น จัดกิจกรรมรณรงค์บริโภคผักและผลไม้ช่วงเทศกาลกินเจ ณ ตลาดสดในพื้นที่กรุงเทพฯ และปริมณฑล จัดกิจกรรมรณรงค์บริโภคกุ้งเพื่อช่วยเหลือเกษตรกรผู้เลี้ยงกุ้งจากสถานการณ์การแพร่ระบาดของโรค COVID-19 เพื่อเพิ่มช่องทางการจำหน่ายสินค้ากุ้งและสัตว์น้ำ เชื่อมโยงผู้รับซื้อจากห้างค้าปลีกขนาดใหญ่ ห้างสรรพสินค้า ดำเนินการเพิ่มช่องทางการจำหน่ายผลไม้ให้กับเกษตรกรนำผลไม้ไปวางจำหน่ายฟรี ผ่านห้างท้องถิ่น บิมน้ำมัน ส่งเสริมการจำหน่ายและบริโภคผลไม้ ผ่านห้างค้าส่ง ค้าปลีก เป็นต้น พร้อมทั้งจัดทำโครงการประชาสัมพันธ์สร้างการรับรู้การเป็นตลาดรูปแบบต่างๆ ด้วยการปรับปรุงเว็บไซต์ระบบตลาดและเครื่องมือทางการตลาด <a href="https://mwsc.dit.go.th">https://mwsc.dit.go.th</a> งบประมาณที่ได้รับลดลงและมีปริมาณหน่วยนับเพิ่มขึ้นจึงเป็นผลให้ต้นทุนรวมลดลงร้อยละ 56.05</p>

ลำดับ	กิจกรรมย่อย	เหตุผล
18	พัฒนาเครือข่ายข้อมูลการตลาดเชิงพาณิชย์อิเล็กทรอนิกส์	<p>เหตุผล กองส่งเสริมและบริหารระบบตลาด(สศ.) มีการดำเนินการในกิจกรรมในรูปแบบจัดอบรมเพื่อเสริมสร้างความรู้ด้านการตลาดออนไลน์และประชาสัมพันธ์มาตรการช่วยเหลือกลุ่มเกษตรกรผู้ปลูกผลไม้ที่สำคัญ โดยจัดทำโครงการอบรมเกษตรกรและการเชื่อมโยงสินค้าเกษตรสู่ Online Platform ผ่านระบบ e-learning เพื่อเพิ่มศักยภาพทางการตลาดในการจำหน่ายสินค้า เช่น เงาะ มังคุด ทุเรียน เป็นต้น การดำเนินกิจกรรมที่ต่อเนื่องมาทุกปี ทั้งยังได้รับงบประมาณที่ลดลง เป็นผลให้ต้นทุนรวมลดลงร้อยละ 56.05</p>
19	เชื่อมโยงเครือข่ายเกษตรกรและผู้ประกอบการในระบบตลาดข้อตกลง รวมทั้งผลักดันการใช้สัญญาข้อตกลงมาตรฐานของกรมการค้าภายใน	<p>เหตุผล ในปีงบประมาณ พ.ศ.2564 ได้มีการดำเนินการจัดประชุมเจรจาเชื่อมโยงการซื้อขายผ่านตลาดข้อตกลง โดยใช้สัญญาข้อตกลงมาตรฐานของกรมการค้าภายใน พร้อมนี้มีการส่งเสริมการซื้อขายในระบบตลาดข้อตกลงฯ โดยเชื่อมโยงเกษตรกรและผู้ประกอบการ ได้มีการทำสัญญาข้อตกลงซื้อขายสินค้าเกษตร จำนวน 15 สินค้า รวม 116 สัญญา มีปริมาณ 29,873.563 ตัน มูลค่ารวม 1,432.252 ล้านบาท ด้วยปริมาณหน่วยนับ (ตัน) ที่เพิ่มมากกว่า ปีงบประมาณ พ.ศ.2563 (ทำสัญญาปริมาณรวม 20,944.867 ตัน) ส่งผลให้ต้นทุนรวมต่อหน่วยลดลงร้อยละ 61.19</p>
20	ผลักดันการซื้อขายและส่งเสริมการจัดชั้นคุณภาพสินค้าในตลาดกลางที่อยู่ในความส่งเสริมของกรม	<p>เหตุผล ในปีงบประมาณ พ.ศ.2564 มีการจัดกิจกรรมอย่างต่อเนื่องทุกปี เพื่อเป็นการผลักดันให้เกิดการซื้อขายและส่งเสริมการจัดชั้นคุณภาพสินค้าในตลาดกลางที่อยู่ในความส่งเสริมของกรมการค้าภายใน เช่น 1) การจัดกิจกรรมรณรงค์บริโภคผักและผลไม้ช่วงเทศกาลกินเจเพื่อเพิ่มช่องทางการซื้อขายสินค้าในตลาดกลางในความส่งเสริมกรมการค้าภายใน ณ ตลาดกลาง ในพื้นที่กรุงเทพฯ และปริมณฑล 2) การเชื่อมโยงตลาดสินค้าประมงให้มีช่องทางในการค้าส่งเพิ่มขึ้น โดยกรมฯ จัดกิจกรรมเปิดจัดพื้นที่ตลาดประมงปลอดภัย เพื่อช่วยเหลือเกษตรกรผู้เลี้ยงกุ้งที่ได้รับผลกระทบจากสถานการณ์การแพร่ระบาดของโรค COVID-19 3) การเชื่อมโยงการกระจายผลผลิตผลไม้ส่งออกแหล่งผลิต โดยประสานสำนักงานพาณิชย์จังหวัด 13 จังหวัด เพื่อดำเนินโครงการดังกล่าว 4) การจัดอบรมพัฒนาความรู้ให้แก่ ผู้ค้าและผู้ประกอบการตลาดกลาง ณ ห้องประชุม กรมการค้าภายใน โดยในปีนี้มีการจัดกิจกรรมการอบรมฯ เพิ่มขึ้น 1 กิจกรรม ทำให้ปริมาณหน่วยนับเพิ่มขึ้นจากปีก่อน ส่งผลให้ต้นทุนผลต่อหน่วยลดลงร้อยละ 67.04</p>

ลำดับ	กิจกรรมย่อย	เหตุผล
21	ยกระดับประสิทธิภาพการบริหารจัดการให้กับผู้ประกอบการกิจการคลังสินค้า ไซโล และห้องเย็น	<p>เหตุผล ในปีงบประมาณ พ.ศ.2564 มีต้นทุนรวมลดลงร้อยละ 56.05 เนื่องได้รับงบประมาณที่ลดลง แต่ยังคงมีการดำเนินกิจกรรมด้วยการจัดทำโครงการพัฒนาระบบ e-service ธุรกิจคลังสินค้า ไซโล และห้องเย็น เพื่อพัฒนาระบบการใช้งานของผู้ประกอบการ ระบบงานของเจ้าหน้าที่ โดยมุ่งเน้นให้เกิดความสะดวกในการให้บริการแก่ประชาชนผ่านระบบบริการแบบอิเล็กทรอนิกส์ และเนื่องด้วยสถานการณ์การแพร่ระบาดของโรค COVID-19 มีการปรับเปลี่ยนกิจกรรมบางส่วนเพื่อให้สอดคล้องกับสถานการณ์ฯ โดยนำงบประมาณบางส่วนของกิจกรรมนี้ไปร่วมจัดกิจกรรมบริโภคภัณฑ์เพื่อช่วยเหลือเกษตรกรผู้เลี้ยงกุ้งฯ อีกด้วย</p>
22	การจัดตั้งศูนย์รวบรวมและกระจายสินค้า ณ จุดที่เป็นประตูการค้า	<p>เหตุผล ในปีงบประมาณ พ.ศ.2564 มีต้นทุนรวมลดลงร้อยละ 56.05 เนื่องจากสถานการณ์การแพร่ระบาดของโรค COVID-19 ได้มีการปรับเปลี่ยนกิจกรรมด้วยการร่วมจัดกิจกรรมรณรงค์บริโภคภัณฑ์เพื่อช่วยเหลือเกษตรกรผู้เลี้ยงกุ้ง อันเป็นกิจกรรมที่อยู่ในกิจกรรมย่อยที่ 17 การพัฒนาตลาดรูปแบบต่างๆ และขยายช่องทางการจำหน่ายสินค้าเกษตรฯ ด้วยการเชื่อมโยงการซื้อขายสินค้าเกษตร</p>
23	จัดประกวดข้าวเปลือกหอมมะลิของประเทศไทย (ระดับจังหวัด/ประเทศ)	<p>เหตุผล ในปีงบประมาณ พ.ศ.2564 การจัดประกวดข้าวเปลือกหอมมะลิฯ มีผู้ชนะการประกวดประเภทเกษตรกรและสถาบันเกษตรกร เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ.2563 จำนวน 10 รางวัล (ปี 2564 จำนวนชนะ 21 รางวัล ปี 2563 จำนวนชนะ 11 รางวัล) และประเภทข้าวตราคุณภาพบรรจุถุงเพิ่มขึ้น 1 รางวัล ทำให้ปริมาณหน่วยนับเพิ่มขึ้นร้อยละ 64.71 ส่งผลให้ต้นทุนต่อหน่วยลดลงร้อยละ 48.92</p>

ลำดับ	กิจกรรมย่อย	เหตุผล
24	โครงการตลาดชุมชนเพื่อธุรกิจท้องถิ่น	<p>เหตุผล ปีงบประมาณ พ.ศ.2564 กองส่งเสริมและบริหารระบบตลาด (สต.) ได้รับงบประมาณโครงการตลาดชุมชนเพื่อธุรกิจท้องถิ่น จำนวน 80,948,100 บาท ซึ่งเพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ.2563 (ได้รับงบ 30,288,000 บาท) จำนวน 50,660,100 บาท มีดำเนินการจัดกิจกรรมต่างๆ อย่างต่อเนื่องเพิ่มขึ้น อาทิเช่น 1) การส่งเสริมช่องทางตลาดและเชื่อมโยงการจำหน่ายสินค้าและบริการในตลาดชุมชนในช่วงเทศกาลวันหยุดยาว ระหว่างเดือน พ.ย.63-ม.ค.64 เพื่อเป็นการกระตุ้นการซื้อสินค้าและบริการในตลาดชุมชนและกระตุ้นการใช้จ่ายในตลาด 2) จัดกิจกรรมบริโภคอาหารทะเลและผลไม้ ณ บริเวณชายหาดป่าตอง จ.ภูเก็ต ระหว่างวันที่ 11-13 ธ.ค.63 3) ส่งเสริมและพัฒนาศักยภาพผู้ประกอบการตลาด Local Economy โดยการจัดอบรมพัฒนาศักยภาพผู้ประกอบการตลาดในความส่งเสริมของกรมการค้าภายในและหมู่ จำนวน 2 ครั้ง (ครั้งที่ 1 จัดที่จังหวัดเชียงใหม่ ครั้งที่ 2 จัดที่ ตลาดหัวปลี จังหวัดสระบุรี) 4) ส่งเสริมช่องทางตลาดและเชื่อมโยงการจำหน่ายสินค้าและบริการในตลาด โดยมีสำนักงานพาณิชย์จังหวัด จำนวน 33 จังหวัดดำเนินการในแต่ละพื้นที่ 5) จัดกิจกรรมประชาสัมพันธ์บนสื่อออนไลน์เพื่อขับเคลื่อนและเชื่อมโยงสินค้าตลาดชุมชนที่อยู่ในความส่งเสริมของกรมการค้าภายใน เพิ่มช่องทางการจำหน่ายให้ผู้ค้าในตลาด 6) ดำเนินโครงการขับเคลื่อนการเชื่อมโยงสินค้าสู่ตลาดชุมชนเพื่อกระตุ้นเศรษฐกิจฐานราก และส่งเสริมช่องทางตลาดเชื่อมโยงการจำหน่ายสินค้าเกษตรและสินค้าชุมชน 7) ลงพื้นที่ติดตามสถานการณ์ตลาดต้องชม(ตลาดบ้านนาขา) เพื่อหารือแนวทางการช่วยเหลือเยียวยาผู้ประกอบการ จังหวัดอุดรธานี จังหวัดขอนแก่น และจังหวัดนครราชสีมา ทำให้ต้นทุนรวมตามตาราง 7 เพิ่มขึ้นร้อยละ 48.25 ส่งผลให้ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้นร้อยละ 36.04 ในขณะที่ผลการดำเนินงานมีปริมาณหน่วยนับของตลาดชุมชนที่ได้รับการส่งเสริมและพัฒนาเพิ่มขึ้น 85 แห่ง คิดเป็นเพิ่มขึ้นร้อยละ 8.97</p>
25	โครงการหมู่บ้านทำมาค้าขาย	<p>เหตุผล ในปีงบประมาณ พ.ศ.2564 กองส่งเสริมและบริหารระบบตลาด (สต.) มีการดำเนินการ อาทิเช่น 1) การลงพื้นที่เพื่อสำรวจข้อมูลเชิงลึกประกอบการพิจารณาคัดเลือกกลุ่มเกษตรกร/วิสาหกิจชุมชน เข้าร่วมโครงการหมู่บ้านทำมาค้าขายในพื้นที่ภาคเหนือ ภาคกลาง และภาคตะวันออกเฉียงเหนือ จำนวน 3 ครั้ง 2) การส่งเสริมและพัฒนาวิสาหกิจชุมชนให้เป็นหมู่บ้านทำมาค้าขายแห่งใหม่ จำนวน 7 แห่ง 3) พัฒนาศักยภาพหมู่บ้านทำมาค้าขายที่ได้รับการส่งเสริมมาแล้ว จำนวน 15 แห่ง 3) การจัดกิจกรรมเชื่อมโยงขยายช่องทางการจำหน่ายผ่านช่องทางออนไลน์มาส่งเสริมการจำหน่ายสินค้าของวิสาหกิจชุมชน ติดตามประเมินผลการดำเนินโครงการเพื่อส่งเสริมพัฒนาและสร้างรายได้ให้แก่กลุ่มเกษตรกร อาทิ เช่น ผลผลิตภัณฑ์ของกลุ่มเกษตรกรชาวนาเกลือเข้าร่วมหมู่บ้านทำมาค้าขาย จากการดำเนินกิจกรรมต่างๆ ข้างต้น ทำให้มีต้นทุนรวมลดลงร้อยละ 33.05 ปริมาณหน่วยนับเพิ่มขึ้นร้อยละ 46.67 (จำนวนหมู่บ้านฯ ที่ได้รับการส่งเสริม) ต้นทุนรวมที่ลดลง ปริมาณหน่วยนับที่เพิ่มขึ้นจากปีก่อน ส่งผลให้ต้นทุนต่อหน่วยลดลงร้อยละ 54.35 ตามไปด้วย</p>

ลำดับ	กิจกรรมย่อย	เหตุผล
26	กำกับดูแลสินค้าและบริการ	<p>เหตุผล ในปีงบประมาณ พ.ศ.2564 กิจกรรมนี้ดำเนินการติดตามตรวจสอบราคาและสถานการณ์ของสินค้าอย่างสม่ำเสมอเป็นประจำทุกวัน เพื่อป้องกันการฉวยโอกาสขึ้นราคาเอาเปรียบผู้บริโภค โดยมีสินค้าและบริการที่ติดตามดูแล 286 รายการ ศึกษาโครงสร้างราคาต้นทุนของสินค้าและบริการ เพื่อกำหนดราคากลางและราคาแนะนำให้ผู้บริโภค ดำเนินกิจกรรมจากงบประมาณรายจ่ายที่ได้รับจัดสรรของส่วนราชการ ซึ่งในปีงบประมาณ พ.ศ.2563 ได้รับงบกลางเพื่อจัดซื้อหน้ากากอนามัยทางการแพทย์ฯ จัดส่งให้กับ กระทรวงมหาดไทย เป็นผลให้ต้นทุนรวมในปีงบประมาณ พ.ศ.2563 มีจำนวนสูงกว่าปีงบประมาณ พ.ศ.2564 จากตารางที่ 7 ต้นทุนรวมในปีงบประมาณ พ.ศ.2564 จึงลดลงร้อยละ 99.14 ต้นทุนต่อหน่วยลดลงร้อยละ 99.15 ตามไปด้วย</p>
27	มาตรฐานซังตวงวัด	<p>เหตุผล ดำเนินกิจกรรมโดยการออกตรวจสอบเครื่องชั่งตวงวัดให้มีความเที่ยงตรง ถูกต้อง มาตรวัดน้ำมันเชื้อเพลิง ก๊าซแอลพีจี ก๊าซเอ็นจีวี การบรรจุ ก๊าซให้มีน้ำหนักครบถ้วนและสินค้าหีบห่อให้ถูกต้องได้มาตรฐานรวมทั้งตรวจสอบเครื่องชั่งตวงวัดในการซื้อขายผลผลิตทางการเกษตร เพื่อป้องกันการกดราคาซื้อผลผลิตจากเกษตรกร ในปีงบประมาณ พ.ศ.2564 ผู้ประกอบการมีการยื่นคำร้องขอทำการตรวจสอบให้คำรับรอง/การสอบเทียบ เครื่องชั่งตวงวัด และเจ้าหน้าที่ของกรมการค้าภายใน ออกตรวจสอบขณะใช้งานและตรวจสอบสินค้าหีบห่อตามแผนปฏิบัติงานของหน่วยงาน โดยในปีงบประมาณ พ.ศ.2564 มีจำนวนเครื่อง/หีบห่อ ในการตรวจสอบลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ.2563 จำนวน 2,582,533 เครื่อง/หีบห่อ ทั้งนี้ การออกตรวจสอบขึ้นอยู่กับผู้ประกอบการในการยื่นเรื่องขอตรวจสอบในปีนั้นๆ และจำนวนการผลิตของผู้ประกอบการที่เจ้าหน้าที่เข้าไปตรวจในแต่ละครั้ง ทำให้ปริมาณหน่วยนับในปีงบประมาณ พ.ศ.2564 ลดลงร้อยละ 24.17 จากปีงบประมาณ พ.ศ.2563 ส่งผลให้ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้นร้อยละ 36.05</p>
33	การพัฒนาและปรับปรุงกฎหมายเพื่อการค้าการลงทุน	<p>เหตุผล มีการดำเนินการตามภารกิจอย่างต่อเนื่องทุกปี โดยในปีงบประมาณ พ.ศ.2564 มีจำนวนการดำเนินคดีที่ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ.2563 จำนวน 168 เรื่อง/ฉบับ เรื่องที่ต้องตอบข้อหาหรือลดลง 13 เรื่อง/ฉบับ ยกเว้นนิติกรรมสัญญาลดลง 3 เรื่อง/ฉบับ ทำให้ปริมาณรวมในปีงบประมาณ พ.ศ.2564 ลดลงร้อยละ 32.91 งบประมาณที่ลดลงทำให้ต้นทุนรวมลดลงร้อยละ 2.31 แต่เนื่องจากปริมาณที่ลดลงส่งผลให้ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้นร้อยละ 45.62</p>

ลำดับ	กิจกรรมย่อย	เหตุผล
41	กิจกรรมด้านการพัสดุ (จัดซื้อจัดจ้าง)	เหตุผล ในปีงบประมาณ พ.ศ.2564 กรมฯ มีการจัดซื้อจัดจ้างที่ลดลง เนื่องจากสถานการณ์การแพร่ระบาดของโรค COVID-19 ต้องปรับกิจกรรมในการดำเนินงานส่งผลให้กิจกรรมด้านการพัสดุ (จัดซื้อจัดจ้าง) มีปริมาณที่ลดลงร้อยละ 48.57 จากปีงบประมาณ พ.ศ.2563 ทั้งนี้ กรมฯ มีการดำเนินกิจกรรมและปฏิบัติงานด้านพัสดุตามภารกิจของกรมฯ อย่างต่อเนื่องดังเช่นทุกปี แต่เนื่องจากหน่วยนับในกิจกรรมนี้ มีการคำนวณจากปริมาณการจัดซื้อจัดจ้าง จึงส่งผลให้ต้นทุนต่อหน่วยในกิจกรรมนี้เพิ่มขึ้นร้อยละ 89.07
47	กิจกรรมด้านแผนงานและติดตามประเมินผล และวิเทศสัมพันธ์	เหตุผล ในปีงบประมาณ พ.ศ.2564 มีการปันส่วนค่าใช้จ่ายประเภทงบกลาง เช่น สวัสดิการข้าราชการพยาบาล ค่าเล่าเรียนบุตร เป็นต้น การรับรู้ค่าเสื่อมราคาอันเกิดจากการตัดจำหน่ายทางบัญชีเพิ่มขึ้นจากปีก่อน ทำให้ต้นทุนรวมเพิ่มขึ้นร้อยละ 32.01 ส่งผลให้ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้นร้อยละ 32.01 เช่นกัน
48	กิจกรรมด้านพัฒนาระบบบริหารราชการ	เหตุผล ในปีงบประมาณ พ.ศ.2564 มีการปันส่วนค่าใช้จ่ายประเภทงบกลาง เช่น สวัสดิการข้าราชการพยาบาล ค่าเล่าเรียนบุตร เป็นต้น การรับรู้ค่าเสื่อมราคาอันเกิดจากการตัดจำหน่ายทางบัญชีเพิ่มขึ้นจากปีก่อน ทำให้ต้นทุนรวมเพิ่มขึ้นร้อยละ 30.04 ส่งผลให้ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้นร้อยละ 30.04 เช่นกัน
50	กิจกรรมด้านยานพาหนะ	เหตุผล ในปีงบประมาณ พ.ศ.2564 มีเส้นทางลงพื้นที่และออกตรวจสอบเกี่ยวกับภารกิจของกรมฯ ที่ดูแลราคาสินค้าและบริการ ตรวจสอบเรื่องร้องเรียนมากขึ้น และกิจกรรมอื่นๆ ในการประสานงานกับหน่วยงานอื่น ทั้งภาครัฐและเอกชน ทำให้ปริมาณหน่วยนับกิโลเมตรเพิ่มขึ้นร้อยละ 75.98 ในขณะที่ต้นทุนรวมไม่ต่างจากปีก่อน ส่งผลให้ต้นทุนต่อหน่วยลดลงร้อยละ 44.73
52	กิจกรรมด้านการประชาสัมพันธ์	เหตุผล ในปีงบประมาณ พ.ศ.2564 มีการปันส่วนค่าใช้จ่ายประเภทงบกลาง เช่น สวัสดิการข้าราชการพยาบาล ค่าเล่าเรียนบุตร เป็นต้น การรับรู้ค่าเสื่อมราคาอันเกิดจากการตัดจำหน่ายทางบัญชีเพิ่มขึ้นจากปีก่อน ทำให้ต้นทุนรวมเพิ่มขึ้นร้อยละ 58.58 ส่งผลให้ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้นร้อยละ 58.19 เช่นกัน
54	กิจกรรมด้านอาคารและสถานที่	เหตุผล ในปีงบประมาณ พ.ศ.2564 เนื่องจากสถานการณ์การแพร่ระบาดของโรค COVID-19 ทำให้มีการชะลอหรือระงับการทำกิจกรรมด้านอาคารสถานที่เพื่อให้เป็นไปตามมาตรการของภาครัฐที่กำหนดเกี่ยวกับการจำกัดการแพร่ระบาดฯ ทั้งยังมีการจัดเจ้าหน้าที่เป็นกลุ่มเพื่อสลับกลุ่มมาทำงานที่กรมฯ ทำให้กิจกรรมด้านอาคารและสถานที่ที่มีปริมาณลดลงร้อยละ 63.64 การปันส่วนค่าใช้จ่ายของกิจกรรมในส่วนของงานสนับสนุน มีการใช้สัดส่วนเท่ากับปีก่อน ทำให้ต้นทุนรวมไม่มีความแตกต่างจากปีก่อน แต่เนื่องจากมีข้อจำกัดจากสถานการณ์การแพร่ระบาดของโรค COVID-19 ทำให้ปริมาณการจัดกิจกรรมลดลง ส่งผลให้ต้นทุนต่อหน่วยในกิจกรรมนี้เพิ่มขึ้นร้อยละ 167.48

ตารางที่ 8 เปรียบเทียบผลการคำนวณต้นทุนผลผลิตย่อยแยกตามแหล่งเงิน ปีงบประมาณ พ.ศ. 2564

หน่วย : บาท

ลำดับ	ผลผลิตย่อย	ต้นทุนผลผลิตประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 (ต.ค. 62 - ก.ย. 63)								ต้นทุนผลผลิตประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 (ต.ค. 63 - ก.ย. 64)								ผลการเปรียบเทียบ		
		เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	รวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	รวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย	ต้นทุนรวมเพิ่ม/(ลด) %	ปริมาณเพิ่ม/(ลด) %	ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่ม/(ลด) %
1	โครงการพัฒนาตลาดสินค้าเกษตร (โครงการสร้างโอกาสและขยายช่องทางการตลาดสินค้าเกษตร)	165,288,397.17	151,686.39	2,198,996.53	1,681,700.64	169,320,780.73	193,195,460.00	บาท (มูลค่าการจำหน่าย)	0.88	112,334,875.71	7,993.91	4,063,134.82	1,433,995.43	117,839,999.87	205,901,789.00	มูลค่าการจำหน่าย	0.57	(30.40)	6.58	(34.70)
2	โครงการส่งเสริมการรวมมูลค่าเพิ่มสินค้าเกษตรสำคัญ	14,997,002.98	14,045.04	199,520.10	152,584.63	15,363,152.75	503	ราย (ผู้เข้าร่วมอบรมฯ)	30,543.05	49,024,291.90	3,489.26	1,773,142.39	625,787.08	51,426,710.63	200	ราย (ผู้เข้าร่วมอบรมฯ)	257,133.55	234.74	(60.24)	741.87
3	ดำเนินมาตรการแก้ไขปัญหาสินค้าเกษตร	15,425,488.78	14,045.04	205,220.67	156,944.19	15,801,698.69	237	ครั้ง (ประชุม)	66,673.83	12,396,477.95	880.14	448,369.57	158,189.75	13,003,917.41	218	ครั้ง	59,651.00	(17.71)	(8.02)	(10.53)
4	การตรวจสอบและกำกับดูแลสินค้าเกษตร	22,379,582.66	443,614.71	711,324.45	4,908,695.00	28,443,216.82	98.02	ร้อยละ (เครื่องจักรที่ใช้ มีความถูกต้อง)	290,177.69	25,163,024.90	(71,425.96)	1,772,062.07	5,632,492.68	32,496,153.69	99.05	ร้อยละ (เครื่องจักรที่ใช้ มีความถูกต้อง)	328,078.28	14.25	1.05	13.06
5	การเชื่อมโยงและส่งเสริมพัฒนาตลาดสินค้าเกษตร การพัฒนาประสิทธิภาพระบบโลจิสติกส์การเกษตร	29,920,705.93	41,198.77	4,384,009.57	457,532.91	34,803,447.18	231.57	ร้อยละ (เพิ่มขึ้นของปริมาณสินค้าเป้าหมาย)	150,293.42	18,819,287.19	3,176.00	554,715.39	249,746.43	19,626,925.01	372.92	ร้อยละที่เพิ่มขึ้นของปริมาณสินค้าเป้าหมายฯ	52,630.81	(43.61)	61.04	(64.98)
6	โครงการเสริมสร้างความเข้มแข็งเศรษฐกิจชุมชน	51,672,332.15	96,442.58	14,844,173.87	1,069,524.79	67,682,473.39	93	แห่ง	727,768.53	85,257,521.27	24,339.76	1,828,553.08	1,184,003.41	88,294,417.52	107	แห่ง	825,181.47	30.45	15.05	13.39
7	การดูแลและส่งเสริมความเป็นธรรมทางการค้า (กำกับดูแลสินค้าและบริการ และมาตรฐานจังหวัด)	192,181,312.11	5,989,861.05	426,357,435.07	66,111,993.41	690,640,601.64	10,683,251.00	เครื่อง/หีบห่อ	64.65	191,908,036.15	(2,511,085.13)	11,243,595.26	61,831,953.23	262,472,499.50	8,100,718	เครื่อง/หีบห่อ	32.40	(62.00)	(24.17)	(49.88)
8	โครงการรณรงค์ประชาสัมพันธ์ลดค่าครองชีพประชาชน	126,620,470.27	147,941.05	10,559,725.95	1,646,521.58	138,974,658.85	1,530	ครั้ง	90,833.11	127,036,982.89	8,918,696.41	3,247,364.53	2,064,474.67	141,267,518.50	1,314	ครั้ง	107,509.53	1.65	(14.12)	18.36
9	การเสริมสร้างธรรมาภิบาลและสร้างเครือข่ายพันธมิตรในการดูแลราคาและพฤติกรรมทางการค้า	14,755,477.07	49,625.80	724,120.33	551,766.71	16,080,989.91	492	ราย	32,684.94	15,955,319.27	368,479.52	831,608.67	1,038,462.91	18,193,870.37	498	ราย	36,533.88	13.14	1.22	11.78
10	พัฒนาระบบสารสนเทศและเครือข่าย	37,403,545.45	2,150,763.24	988,869.60	23,861,206.29	64,404,384.58	6	ระบบ	10,734,064.10	32,790,516.82	376,676.97	1,886,796.22	26,800,615.21	61,854,605.22	6	ระบบ	10,309,100.87	(3.96)	-	(3.96)
11	โครงการชดเชยดอกเบี้ยให้แก่ผู้ประกอบการค้าข้าวในการเก็บสต็อก	324,524,432.43	297,754.77	4,317,472.44	3,301,822.49	332,441,482.13	3,079,000.0	ปริมาณ (ตัน)	107.97	94,239,317.33	15,547.76	192,390,211.19	2,788,667.06	289,433,743.34	3,127,000	ปริมาณ (ตัน)	92.56	(12.94)	1.56	(14.27)
รวมต้นทุนผลผลิต		995,168,747.00	9,396,978.44	465,490,868.59	103,900,292.64	1,573,956,886.66				764,925,651.38	7,136,768.64	220,039,553.20	103,808,387.85	1,095,910,361.07						

ตารางที่ 8 เปรียบเทียบผลการคำนวณต้นทุนผลผลิตย่อยแยกตามแหล่งเงิน (ต่อ)

การวิเคราะห์สาเหตุของการเปลี่ยนแปลงของต้นทุนต่อหน่วยผลผลิตย่อย

ลำดับ	ผลผลิตย่อย	เหตุผล
1	โครงการพัฒนาตลาดสินค้าเกษตร	<b>เหตุผล</b> ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 ผลผลิตย่อยนี้ ประกอบด้วยกิจกรรมย่อยจากตาราง 7 จำนวน 5 กิจกรรม (ลำดับที่ 1-5, 23) ส่วนในปีงบประมาณ พ.ศ.2563 (ชื่อผลผลิตย่อยในปีนี้เป็นคือ โครงการสร้างโอกาสและขยายช่องทางการตลาดสินค้าเกษตร) มีกิจกรรมย่อยจำนวน 7 กิจกรรม (ลำดับที่ 1-5, 23 และ 37) เนื่องจากจำนวนกิจกรรมของปีงบประมาณ พ.ศ.2564 มีน้อยกว่าปีงบประมาณ พ.ศ.2563 ทำให้ต้นทุนรวมลดลงร้อยละ 30.40 ส่งผลให้ต้นทุนต่อหน่วยลดลงร้อยละ 34.70
2	โครงการส่งเสริมการสร้างมูลค่าเพิ่มสินค้าเกษตรสำคัญ	<b>เหตุผล</b> ไม่สามารถวิเคราะห์ผลการเปรียบเทียบได้ เนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 ผลผลิตย่อยนี้ ประกอบด้วยกิจกรรมย่อยจากตาราง 7 จำนวน 3 กิจกรรม (ลำดับที่ 6, 8 และ 9) ส่วนในปีงบประมาณ พ.ศ.2563 มีกิจกรรมย่อยจำนวน 2 กิจกรรม (ลำดับที่ 6 และ 7) งบประมาณ พ.ศ.2564 มีจำนวนงบประมาณที่เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ.2563 จำนวน 44,750,000 บาท โดยเป็นค่าใช้จ่ายในการจัดงานแสดง Thai Rice Expo ซึ่งเป็นโครงการใหม่ในปีงบประมาณ พ.ศ.2564 (จำนวนงบประมาณ 50,000,000 บาท) (ตามเอกสารงบประมาณรายจ่าย ปี 2564)
5	การเชื่อมโยงและส่งเสริม/พัฒนาตลาดสินค้าเกษตร การพัฒนาประสิทธิภาพระบบโลจิสติกส์การเกษตร	<b>เหตุผล</b> ประกอบด้วยกิจกรรมย่อยตารางที่ 7 ลำดับที่ 14-22 เป็นกิจกรรมของกองส่งเสริมการค้าสินค้าเกษตร (กษ.1 เดิม) และ กองส่งเสริมและบริหารระบบตลาด ซึ่งในปีงบประมาณ พ.ศ.2564 ได้รับจัดสรรงบประมาณลดลง (ภายใต้กิจกรรมหลัก พัฒนาประสิทธิภาพระบบตลาดและโลจิสติกส์) ทำให้ต้นทุนรวมลดลงร้อยละ 43.61 ในขณะที่มีปริมาณหน่วยนับเพิ่มขึ้นร้อยละ 61.04 (ร้อยละที่เพิ่มขึ้นของปริมาณสินค้าเป้าหมาย) ส่งผลให้ต้นทุนต่อหน่วยลดลงร้อยละ 64.98
6	โครงการเสริมสร้างความเข้มแข็งเศรษฐกิจชุมชน	<b>เหตุผล</b> ประกอบด้วยโครงการตลาดชุมชนเพื่อธุรกิจท้องถิ่น และโครงการหมู่บ้านทำมาค้าขาย โดยในปีงบประมาณ พ.ศ.2564 มีโครงการตลาดชุมชนฯ ที่ได้รับการส่งเสริมเพิ่มขึ้นจำนวน 85 แห่ง โครงการหมู่บ้านทำมาค้าขาย ที่ได้รับการส่งเสริมและพัฒนา จำนวน 22 แห่ง รวมทั้งสิ้น 107 แห่ง โดยทั้ง 2 โครงการฯ ได้รับงบประมาณเพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ.2563 รวมจำนวน 53,432,900 บาท คิดเป็นต้นทุนรวมเพิ่มขึ้นร้อยละ 30.45 ในขณะที่ผลการดำเนินงานมีปริมาณหน่วยนับรวมเพิ่มขึ้นจากปีก่อน จำนวน 14 แห่ง คิดเป็นปริมาณเพิ่มขึ้นร้อยละ 15.05

ลำดับ	ผลผลิตย่อย	เหตุผล
7	โครงการกำกับดูแลสินค้าและบริการ และมาตรฐานซังตวงวัด	<p><u>เหตุผล</u> ในปีงบประมาณ พ.ศ.2564 (มีกิจกรรมย่อยตามตาราง 7 ลำดับ 26-28 และ 32) มีต้นทุนรวมลดลงร้อยละ 62 เนื่องจากมีกิจกรรมกำกับดูแลสินค้าและบริการ (รป.) ซึ่งในปี พ.ศ.2563ได้รับงบกลางในการจัดซื้อหน้ากากอนามัยทางการแพทย์ ส่งให้กระทรวงมหาดไทยฯ ทั้งนี้มีกิจกรรมของ ชว./กช. โดยการออกตรวจสอบเครื่องชั่งตวงวัดให้มีความเที่ยงตรง ถูกต้อง มาตรวัดน้ำมันเชื้อเพลิง ก๊าซแอลพีจี ก๊าซเอ็นจีวี การบรรจุก๊าซให้มีน้ำหนักครบถ้วนและสินค้าหีบห่อให้ถูกต้องได้มาตรฐานรวมทั้งตรวจสอบเครื่องชั่งตวงวัดในการซื้อขายผลผลิตทางการเกษตร เพื่อป้องกันการทรราชรับซื้อผลผลิตจากเกษตรกร ในปีงบประมาณ พ.ศ.2564 ผู้ประกอบการมีการยื่นคำร้องขอทำการตรวจสอบให้คำรับรอง/การสอบเทียบเครื่องชั่งตวงวัด และเจ้าหน้าที่ของกรมการค้าภายใน ออกตรวจสอบขณะใช้งานและตรวจสอบสินค้าหีบห่อตามแผนปฏิบัติงานของหน่วยงาน โดยในปีงบประมาณ พ.ศ.2564 มีจำนวนเครื่อง/หีบห่อ ในการตรวจสอบลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ.2563 จำนวน 2,582,533 เครื่อง/หีบห่อ ทั้งนี้ การออกตรวจสอบขึ้นอยู่กับผู้ประกอบการในการยื่นเรื่องขอตรวจสอบในปีนั้นๆ และจำนวนการผลิตของผู้ประกอบการที่เจ้าหน้าที่เข้าไปตรวจในแต่ละครั้ง ทำให้ปริมาณหน่วยนับลดลงถึงร้อยละ 24.17 ส่งผลให้ต้นทุนต่อหน่วยลดลงร้อยละ 49.88</p>

ตารางที่ 2 เปรียบเทียบผลการดำเนินงานกิจกรรมหลักแยกตามแหล่งเงิน ปีงบประมาณ พ.ศ. 2564

(หน่วย : บาท)

ลำดับ	กิจกรรมหลัก	ต้นทุนผลผลิตประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 (ต.ค. 62 - ก.ย. 63)								ต้นทุนผลผลิตประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 (ต.ค. 63 - ก.ย. 64)								ผลการเปรียบเทียบ		
		เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	รวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	รวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย	ต้นทุนรวมเพิ่ม/(ลด) %	ปริมาณเพิ่ม/(ลด) %	ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่ม/(ลด) %
1	เพิ่มประสิทธิภาพ ภาคอุตสาหกรรม ภาคการตลาด การค้าและการลงทุน (บุคลากรภาครัฐ)	219,746,925.49				219,746,925.49	640	จำนวนบุคลากร	343,354.57	221,677,905.55				221,677,905.55	582	จำนวนบุคลากร	380,889.87	0.88	(9.06)	10.93
2	ส่งเสริมการสร้างมูลค่าเพิ่มสินค้าเกษตรสำคัญ	11,685,458.77	14,045.04	199,520.10	152,584.62	12,051,608.53	503	ราย (ผู้เข้าร่วมอบรม)	23,959.46	39,201,743.90	3,489.26	1,773,142.39	625,787.08	41,604,162.64	200	ราย (ผู้เข้าร่วมอบรม)	208,020.81	245.22	(60.24)	768.22
3	สร้างโอกาสและขยายช่องทางการตลาดสินค้าเกษตร	126,119,487.25	148,877.39	2,153,391.93	1,646,824.16	130,068,580.73	193,195,460.00	บาท (มูลค่าการจำหน่าย)	0.67	138,301,727.59	23,361.21	196,363,007.11	4,190,658.54	338,878,754.45	205,901,789.00	บาท (มูลค่าการจำหน่าย)	1.65	160.54	6.58	144.46
4	ส่งเสริมการค้าสินค้าเกษตร	24,031,800.93	452,041.73	823,910.80	4,994,796.33	30,302,549.79	77	จังหวัด	393,539.61	24,562,532.33	(70,826.53)	2,074,834.80	5,739,362.26	32,305,902.86	77	จังหวัด	419,557.18	6.61	-	6.61
5	พัฒนาประสิทธิภาพระบบตลาดและโลจิสติกส์	31,410,156.76	50,562.13	4,522,248.50	563,252.27	36,546,219.66	231.57	ร้อยละ (เพิ่มขึ้นของปริมาณสินค้าเป้าหมาย)	157,819.32	19,500,909.75	3,637.17	790,651.14	333,070.55	20,628,268.61	372.92	ร้อยละที่เพิ่มขึ้นของปริมาณสินค้าเป้าหมาย	55,315.98	(43.56)	61.04	(64.95)
6	เสริมสร้างธรรมาภิบาลและสร้างเครือข่ายพันธมิตร	11,497,265.10	49,625.80	724,120.33	551,766.71	12,822,777.94	492	ราย	26,062.56	9,305,964.12	379,547.30	782,413.45	541,114.23	11,009,039.09	498	ราย	22,106.50	(14.14)	1.22	(15.18)
7	กำกับดูแลสินค้าบริการและมาตรฐานจังหวัด	149,745,039.27	5,988,924.71	426,357,435.07	66,111,993.41	648,203,392.46	10,683,251.00	เครื่อง/หีบต่อ	60.67	138,317,664.87	(2,522,152.91)	11,292,790.48	62,329,301.90	209,417,604.34	8,100,718	เครื่อง/หีบต่อ	25.85	(67.69)	(24.17)	(57.39)
8	พัฒนาระบบสารสนเทศเครือข่าย	29,144,328.97	2,150,763.24	988,869.60	23,861,206.29	56,145,168.10	6	ระบบ	9,357,528.02	23,287,185.01	376,676.97	1,886,796.22	26,800,615.21	52,351,273.41	6	ระบบ	8,725,212.24	(6.76)	-	(6.76)
9	ส่งเสริมและพัฒนาธุรกิจชุมชนให้เข้มแข็ง	40,262,371.62	96,442.58	14,844,173.87	1,069,524.79	56,272,512.86	93	แห่ง	605,080.78	60,549,301.91	24,339.76	1,828,553.08	1,184,003.42	63,586,198.17	107	แห่ง	594,263.53	13.00	15.05	(1.79)
10	จำหน่ายสินค้าอุปโภคบริโภค	98,660,931.62	147,941.05	10,559,725.95	1,646,521.58	111,015,120.20	1,530	ครั้ง	72,558.90	90,220,716.34	8,918,696.41	3,247,364.53	2,064,474.66	104,451,251.94	1,314	ครั้ง	79,491.06	(5.91)	(14.12)	9.55
11	ลดรายจ่ายให้แก่ผู้ประกอบการค้าข้าวในการเก็บสต็อก	252,864,981.22	297,754.77	4,317,472.44	3,301,822.49	260,782,030.92	3,079,000.00	ปริมาณ (ตัน)	84.70									(100.00)	(100.00)	(100.00)
	รวมต้นทุนรวมผลิต	995,168,747.00	9,396,978.44	465,490,868.59	103,900,292.64	1,573,956,886.67				764,925,651.38	7,136,768.64	220,039,553.20	103,808,387.85	1,095,910,361.07						

**ตารางที่ ๑** เปรียบเทียบผลการคำนวณต้นทุนกิจกรรมหลักแยกตามแหล่งเงิน (ต่อ)

การวิเคราะห์สาเหตุของการเปลี่ยนแปลงของต้นทุนต่อหน่วยกิจกรรมหลัก

ลำดับ	กิจกรรมหลัก	เหตุผล
2	ส่งเสริมการสร้างมูลค่าเพิ่มสินค้าเกษตรสำคัญ	<b>เหตุผล</b> ไม่วิเคราะห์ผลการเปรียบเทียบ เนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 กิจกรรมหลักนี้ ประกอบด้วยกิจกรรมย่อยจากตาราง 7 จำนวน 3 กิจกรรม (ลำดับที่ 6, 8 และ 9) ส่วนในปีงบประมาณ พ.ศ.2563 มีกิจกรรมย่อยจำนวน 2 กิจกรรม (ลำดับที่ 6 และ 7) งบประมาณ พ.ศ.2564 มีจำนวนงบประมาณที่เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ.2563 จำนวน 44,750,000 บาท โดยเป็นค่าใช้จ่ายในการจัดงานแสดง Thai Rice Expo ซึ่งเป็นโครงการใหม่ในปีงบประมาณ พ.ศ.2564 (จำนวนงบประมาณ 50,000,000 บาท) (ตามเอกสารงบประมาณรายจ่าย ปี 2564)
3	สร้างโอกาสและขยายช่องทางการตลาดสินค้าเกษตร	<b>เหตุผล</b> ไม่วิเคราะห์ผลการเปรียบเทียบ เนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ.2564 มีโครงการชดเชยดอกเบี้ยให้แก่ผู้ประกอบการค้าข้าวในการเก็บสต็อกฯ โดยได้รับจัดสรรงบประมาณมาในระหว่างปีงบประมาณโดยอยู่ใน กิจกรรมหลักสร้างโอกาสและขยายช่องทางการตลาดสินค้าเกษตร ซึ่งต่างจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 ที่ได้รับจัดสรรงบประมาณในกิจกรรมหลัก ชดเชยดอกเบี้ยให้แก่ผู้ประกอบการค้าข้าวในการเก็บสต็อกฯ โดยตรง จึงไม่ทำการเปรียบเทียบผลของต้นทุนรวม ปริมาณ และต้นทุนต่อหน่วยได้
5	พัฒนาประสิทธิภาพระบบตลาดและโลจิสติกส์	<b>เหตุผล</b> ในปีงบประมาณ พ.ศ.2564 กิจกรรมหลักนี้ ประกอบด้วยผลผลิตย่อยลำดับ 5 และ 6 ที่แสดงอยู่ในตาราง 8 มีต้นทุนผลผลิตที่อยู่ในทิศทางที่ลดลง อันเนื่องจากการปันส่วนค่าใช้จ่ายที่รับรู้ลดลง (ตามที่แสดงรายละเอียดในตาราง 8) ทำให้ต้นทุนรวมลดลงร้อยละ 43.56 ผลการดำเนินงานมีปริมาณหน่วยนับเพิ่มขึ้นจากปีก่อน ร้อยละ 61.04 ส่งผลให้ต้นทุนต่อหน่วยลดลงร้อยละ 64.10
7	กำกับดูแลสินค้า/บริการและมาตรฐานซึ่งตั้งงวด	<b>เหตุผล</b> ในปีงบประมาณ พ.ศ.2564 (มีกิจกรรมย่อยตามตาราง 7 ลำดับ 26-28 และ 32) มีต้นทุนรวมลดลงร้อยละ 67.69 เนื่องจากมีกิจกรรมกำกับดูแลสินค้าและบริการ (รป.) ซึ่งในปี พ.ศ.2563ได้รับงบกลางในการจัดซื้อหน้ากากอนามัยทางการแพทย์ ส่งให้กระทรวงมหาดไทยฯ ทั้งนี้มีกิจกรรมของ ขว./ กช. โดยการออกตรวจสอบเครื่องซึ่งตั้งงวดให้มีความเที่ยงตรง ถูกต้อง มาตรฐานน้ำมันเชื้อเพลิง ก๊าซแอลพีจี ก๊าซเอ็นจีวี การบรรจุก๊าซให้น้ำหนักครบถ้วนและสินค้าหีบห่อให้ถูกต้องได้มาตรฐานรวมทั้งตรวจสอบเครื่องซึ่งตั้งงวดในการซื้อขายผลผลิตทางการเกษตร เพื่อป้องกันการกวดราคาซื้อขายผลผลิตจากเกษตรกร ในปีงบประมาณ พ.ศ.2564 ผู้ประกอบการมีการยื่นคำร้องขอทำการตรวจสอบให้คำรับรอง/การสอบเทียบเครื่องซึ่งตั้งงวด และเจ้าหน้าที่ของกรมการค้าภายใน ออกตรวจสอบขณะใช้งานและตรวจสอบสินค้าหีบห่อตามแผนปฏิบัติงานของหน่วยงาน โดยในปีงบประมาณ พ.ศ.2564 มีจำนวนเครื่อง/หีบห่อ ในการตรวจสอบลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ.2563 จำนวน 2,582,533 เครื่อง/หีบห่อ ทั้งนี้ การออกตรวจสอบขึ้นอยู่กับผู้ประกอบการในการยื่นเรื่องขอตรวจสอบในปีนั้นๆ และจำนวนการผลิตของผู้ประกอบการที่เจ้าหน้าที่เข้าไปตรวจในแต่ละครั้ง ทำให้ปริมาณหน่วยนับลดลงร้อยละ 24.17 ส่งผลให้ต้นทุนต่อหน่วยลดลงร้อยละ 57.39

ลำดับ	ผลิตภัณฑ์	ต้นทุนผลิตภัณฑ์ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 (ค.ศ. 62 - ก.ย. 63)							ผลิตภัณฑ์	ต้นทุนผลิตภัณฑ์ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 (ค.ศ. 63 - ก.ย. 64)							ผลการเปรียบเทียบ					
		เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	รวม	ปริมาณ	หน่วยนับ		ต้นทุนต่อหน่วย	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	รวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย	ต้นทุนรวมเพิ่ม/(ลด) %	ปริมาณเพิ่ม/(ลด) %	ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่ม/(ลด)	
1	บุคลากรภาครัฐ	219,746,925.49				219,746,925.49	640	จำนวนบุคลากร	343,354.57	บุคลากรภาครัฐ	221,677,905.55				221,677,905.55	582	จำนวนบุคลากร	380,889.87	0.88	(9.06)	10.93	
2	โครงการส่งเสริมการสร้างมูลค่าเพิ่มสินค้าเกษตรสำคัญ	11,685,458.78	14,045.04	199,520.10	152,584.63	12,051,608.55	503	ราย (ผู้เข้าร่วมอบรม)	23,959.46	โครงการส่งเสริมการสร้างมูลค่าเพิ่มเกษตรสำคัญ	39,201,743.90	3,489.26	1,773,142.39	625,787.08	41,604,162.64	200	ราย (ผู้เข้าร่วมอบรม)	208,020.81	245.22	(60.24)	768.22	
3	โครงการพัฒนาตลาดสินค้าเกษตร	126,119,487.25	148,877.39	2,153,391.93	1,646,824.14	130,068,580.71	193,195,460.00	บาท (มูลค่าการจำหน่าย)	0.67	โครงการพัฒนาตลาดสินค้าเกษตร	138,301,727.59	23,361.21	196,363,007.11	4,190,658.54	338,878,754.45	205,901,789.00	บาท (มูลค่าการจำหน่าย)	1.65	160.54	6.58	144.46	
4	การรักษาระดับราคาสินค้าเกษตร	55,441,957.68	502,603.86	5,346,159.30	5,558,048.60	66,848,769.44	77	จังหวัด	868,165.84	การรักษาระดับราคาสินค้าเกษตร	44,063,442.08	(67,189.36)	2,865,485.94	6,072,432.81	52,934,171.47	77	จังหวัด	687,456.77	(20.82)	-	(20.82)	
5	การดูแลและส่งเสริมความเป็นธรรมทางการค้า	40,641,594.07	2,200,389.04	1,712,989.93	24,412,973.00	68,967,946.04	2,492	ราย	27,675.74	การดูแลและส่งเสริมความเป็นธรรมทางการค้า (การพิทักษ์ประโยชน์ผู้บริโภค)	32,593,149.13	756,224.27	2,669,209.67	27,341,729.44	63,360,312.50	2,498	ราย	25,364.42	(8.13)	0.24	(8.35)	
6	กำกับดูแลสินค้าบริการและมาตรฐานจังหวัด	149,745,039.27	5,988,924.71	426,357,435.07	66,111,993.41	648,203,392.46	10,683,251.00	เครื่องใช้เพื่อ	60.67	โครงการกำกับดูแลสินค้าและบริการ และมาตรฐานจังหวัด	138,317,664.87	(2,522,152.91)	11,292,790.48	62,329,301.90	209,417,604.34	8,100,718	เครื่องใช้เพื่อ	25.85	(67.69)	(24.17)	(57.39)	
7	เสริมสร้างความเข้มแข็งเศรษฐกิจชุมชน	40,262,371.62	96,442.58	14,844,173.87	1,069,524.79	56,272,512.86	93	แห่ง	605,080.78	โครงการเสริมสร้างความเข้มแข็งเศรษฐกิจชุมชน	60,549,301.91	24,339.76	1,828,553.08	1,184,003.42	63,586,198.17	107	แห่ง	594,263.53	13.00	15.05	(1.79)	
8	โครงการรณรงค์ปราบปรามการค้าปลีกผิดกฎหมาย	98,660,931.62	147,941.05	10,559,725.95	1,646,521.58	111,015,120.20	1,530	ครั้ง	72,558.90	โครงการรณรงค์ปราบปรามการค้าปลีกผิดกฎหมาย	90,220,716.34	8,918,696.41	3,247,364.53	2,064,474.67	104,451,251.95	1,314	ครั้ง	79,491.06	(5.91)	(14.12)	9.55	
9	โครงการชดเชยดอกเบี้ยให้แก่ผู้ประกอบการค้าข้าวในการเก็บสต็อก	252,864,981.22	297,754.77	4,317,472.44	3,301,822.49	260,782,030.92	3,079,000.00	ปริมาณ (ตัน)	84.70											(100.00)	(100.00)	(100.00)
	รวมต้นทุนรวมผลิต	995,168,747.00	9,396,978.44	465,490,868.59	103,900,292.64	1,573,956,886.67				รวมต้นทุนรวมผลิต	764,925,651.38	7,136,768.63	220,039,553.20	103,808,387.86	1,095,910,361.07							

หมายเหตุ

ผลิตภัณฑ์ที่ 2 ไม่มีกระแสผลการเปรียบเทียบ เนื่องจาก จำนวนกิจกรรมย่อยของ 2 ปีงบประมาณ ไม่เท่ากัน โดยในงบประมาณ พ.ศ.2564 ได้รับงบประมาณในการจัดงานแสดง Thai Rice Expo จำนวน 50,000,000 บาท

ผลิตภัณฑ์ที่ 3 ไม่มีกระแสผลการเปรียบเทียบได้ เนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ.2564 มีโครงการชดเชยดอกเบี้ยให้แก่ผู้ประกอบการค้าข้าวในการเก็บสต็อก โดยได้รับจัดสรรงบประมาณในระหว่างปีงบประมาณโดยอยู่ใน กิจกรรมหลักสร้างโอกาสและขยายช่องทางการตลาดสินค้าเกษตร

ซึ่งต่างจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 ที่ได้รับจัดสรรงบประมาณในกิจกรรมหลัก ชดเชยดอกเบี้ยให้แก่ผู้ประกอบการค้าข้าวในการเก็บสต็อก โดยตรง จึงไม่ทำการเปรียบเทียบผลของต้นทุนรวม ปริมาณ และต้นทุนต่อหน่วยได้

**ตารางที่ 10** เปรียบเทียบผลการคำนวณต้นทุนผลผลิตหลักแยกตามแหล่งเงิน (ต่อ)

การวิเคราะห์สาเหตุของการเปลี่ยนแปลงของต้นทุนต่อหน่วยผลผลิตหลัก

ลำดับ	ผลผลิตหลัก	เหตุผล
2	โครงการส่งเสริมการสร้างมูลค่าเพิ่มเกษตรสำคัญ	<b>เหตุผล</b> ไม่สามารถวิเคราะห์ผลการเปรียบเทียบได้ เนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 กิจกรรมหลักนี้ ประกอบด้วยกิจกรรมย่อยจากตาราง 7 จำนวน 3 กิจกรรม (ลำดับที่ 6, 8 และ 9) ส่วนในปีงบประมาณ พ.ศ.2563 มีกิจกรรมย่อยจำนวน 2 กิจกรรม (ลำดับที่ 6 และ 7) งบประมาณ พ.ศ.2564 มีจำนวนงบประมาณที่เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ.2563 จำนวน 44,750,000 บาท โดยเป็นค่าใช้จ่ายในการจัดงานแสดง Thai Rice Expo ซึ่งเป็นโครงการใหม่ในปีงบประมาณ พ.ศ.2564 (จำนวนงบประมาณ 50,000,000 บาท) (ตามเอกสารงบประมาณรายจ่าย ปี 2564)
3	โครงการพัฒนาตลาดสินค้าเกษตร	<b>เหตุผล</b> ไม่สามารถวิเคราะห์ผลการเปรียบเทียบได้ เนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ.2564 มีโครงการชดเชยดอกเบี้ยให้แก่ผู้ประกอบการค้าข้าวในการเก็บสต็อกฯ โดยได้รับจัดสรรงบประมาณมาในระหว่างปีงบประมาณโดยอยู่ใน กิจกรรมหลักสร้างโอกาสและขยายช่องทางการตลาดสินค้าเกษตร ซึ่งต่างจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 ที่ได้รับจัดสรรงบประมาณในกิจกรรมหลัก ชดเชยดอกเบี้ยให้แก่ผู้ประกอบการค้าข้าวในการเก็บสต็อกฯ โดยตรง จึงไม่ทำการเปรียบเทียบผลของต้นทุนรวม ปริมาณ และต้นทุนต่อหน่วยได้
6	โครงการกำกับดูแลสินค้าและบริการ และมาตรฐานชั่งตวงวัด	<b>เหตุผล</b> ในปีงบประมาณ พ.ศ.2564 (มีกิจกรรมย่อยตามตาราง 7 ลำดับ 26-28 และ 32) มีต้นทุนรวมลดลงร้อยละ 67.69 เนื่องจากมีกิจกรรมกำกับดูแลสินค้าและบริการ (รป.) ซึ่งในปี พ.ศ.2563ได้รับงบกลางในการจัดซื้อหน้ากากอนามัยทางการแพทย์ ส่งให้กระทรวงมหาดไทย ทั้งนี้มีกิจกรรมของ ชว./กช. โดยการออกตรวจสอบเครื่องชั่งตวงวัดให้มีความเที่ยงตรง ถูกต้อง มาตรฐานน้ำมันเชื้อเพลิง ก๊าซแอลพีจี ก๊าซเอ็นจีวี การบรรจุก๊าซให้มีน้ำหนักครบถ้วนและสินค้าหีบห่อให้ถูกต้องได้มาตรฐานรวมทั้งตรวจสอบเครื่องชั่งตวงวัดในการซื้อขายผลผลิตทางการเกษตร เพื่อป้องกันการกีดราคาซื้อผลผลิตจากเกษตรกร ในปีงบประมาณ พ.ศ.2564 ผู้ประกอบการมีการยื่นคำร้องขอทำการตรวจสอบให้คำรับรอง/การสอบเทียบเครื่องชั่งตวงวัด และเจ้าหน้าที่ของกรมการค้าภายใน ออกตรวจสอบขณะใช้งานและตรวจสอบสินค้าหีบห่อตามแผนปฏิบัติงานของหน่วยงาน โดยในปีงบประมาณ พ.ศ.2564 มีจำนวนเครื่อง/หีบห่อ ในการตรวจสอบลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ.2563 จำนวน 2,582,533 เครื่อง/หีบห่อ ทั้งนี้ การออกตรวจสอบขึ้นอยู่กับผู้ประกอบการในการยื่นเรื่องขอตรวจสอบในปีนั้นๆ และจำนวนการผลิตของผู้ประกอบการที่เจ้าหน้าที่เข้าไปตรวจในแต่ละครั้ง ทำให้ปริมาณหน่วยนับลดลงร้อยละ 24.17 ส่งผลให้ต้นทุนต่อหน่วยลดลงร้อยละ 57.39



ตารางที่ 11 รายงานเปรียบเทียบต้นทุนทางตรงตามศูนย์ต้นทุนแยกตามประเภทค่าใช้จ่ายและลักษณะของต้นทุน (คงที่/ผันแปร) (ต่อ)

การวิเคราะห์สาเหตุของการเปลี่ยนแปลงของต้นทุนทางตรงตามศูนย์ต้นทุน

ลำดับ	ศูนย์ต้นทุน	เหตุผล
1	กองส่งเสริมและบริหารระบบตลาด	ศูนย์ต้นทุนหลักที่ 1 กองส่งเสริมและบริหารระบบตลาด ปีงบประมาณ พ.ศ.2564 มีต้นทุนคงที่รวมเพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ.2563 จำนวน 155,789.30 บาท (คิดจาก 447,382.51 - 291,593.18 บาท) คิดเป็นเพิ่มขึ้นร้อยละ 53.43 โดยค่าใช้จ่ายที่ทำให้เพิ่มขึ้น คือ ค่าล่วงเวลา และค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่ายของครุภัณฑ์ (ค่าเสื่อม เป็นค่าใช้จ่ายที่รับรู้อย่างเป็นระบบในช่วงอายุการใช้งาน เพื่อรับรู้การได้รับผลประโยชน์จากสินทรัพย์นั้น)
2	กองจัดระบบราคาและปริมาณสินค้า / กองบริหารมาตรการลดค่าครองชีพ	ศูนย์ต้นทุนหลักที่ 2 กองจัดระบบราคาและปริมาณสินค้า / กองบริหารมาตรการลดค่าครองชีพ ปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 มีต้นทุนคงที่รวมเพิ่มขึ้น จากปีงบประมาณ พ.ศ.2563 จำนวน 218,380.51 บาท (คิดจาก 1,177,915.28 - 959,534.77 บาท) คิดเป็นเพิ่มขึ้นร้อยละ 22.76 โดยค่าใช้จ่ายที่ทำให้เพิ่มขึ้น คือ ค่าล่วงเวลา ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่ายของครุภัณฑ์ ค่าใช้จ่ายค่าจำหน่ายสินทรัพย์ ในขณะที่ต้นทุนผันแปรลดลง จำนวน 437,628,901.91 บาท (คิดจาก 529,532,455.26 - 90,903,468.63 บาท) คิดเป็นลดลงร้อยละ 82.83 โดยค่าใช้จ่ายที่ทำให้ต้นทุนผันแปรรวมลดลง คือ ค่าตอบแทน ใช้นโยบาย วัสดุและสาธารณูปโภค ค่าใช้จ่ายเดินทาง ซึ่งในปีงบประมาณ พ.ศ.2563 กรมการค้าภายใน มีการเบิกจ่ายงบกลาง (ดำเนินงาน) เกี่ยวกับการจัดซื้อหน้ากากอนามัยทางการแพทย์ เพื่อจัดส่งให้กับกระทรวงมหาดไทย เพื่อดำเนินการจัดสรรและกระจายหน้ากากอนามัยฯ รวมเบิกจ่ายเป็นเงินทั้งสิ้น 394,721,636.50 บาท ทำให้ปีงบประมาณ พ.ศ.2563 มีต้นทุนผันแปรที่สูงมาก เมื่อเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ.2564 ส่งผลให้ต้นทุนรวมของศูนย์ต้นทุนนี้ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ.2563 คิดเป็นต้นทุนรวมลดลงร้อยละ 82.64
6	กลุ่มตรวจสอบภายใน	ศูนย์ต้นทุนหลักที่ 6 กลุ่มตรวจสอบภายใน ปีงบประมาณ พ.ศ.2564 มีต้นทุนคงที่เพิ่มขึ้นจำนวน 11,031.99 บาท (คิดจาก 38,079.47 - 27,047.98 บาท) จากปีงบประมาณ พ.ศ.2563 คิดเป็นเพิ่มขึ้นร้อยละ 40.78 โดยค่าใช้จ่ายที่เพิ่มขึ้นคือ ค่าล่วงเวลา แต่เมื่อเทียบค่าใช้จ่ายในภาพรวมยังเป็นผลให้ต้นทุนรวมลดลงร้อยละ 14.27 จากปีงบประมาณ พ.ศ.2563

ลำดับ	ศูนย์ต้นทุน	เหตุผล
7	กลุ่มพัฒนาระบบบริหาร	ศูนย์ต้นทุนหลักที่ 7 กลุ่มพัฒนาระบบบริหาร ปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 มีต้นทุนรวมที่ลดลงจำนวน 494,919.30 บาท (คิดจาก 737,141.01 - 242,221.71 บาท) โดยค่าใช้จ่ายที่ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ.2563 คือ ค่าจ้างเหมาบุคคลภายนอก ค่าใช้จ่ายในการฝึกอบรม ค่าใช้จ่ายในการเดินทางไปราชการ ค่าใช้จ่ายในการจัดอบรม เป็นต้น ทำให้ต้นทุนรวมในปีงบประมาณ พ.ศ.2564 ลดลงร้อยละ 67.14
8	กองกฎหมาย	ศูนย์ต้นทุนหลักที่ 8 กองกฎหมาย ในปีงบประมาณ พ.ศ.2564 มีต้นทุนคงรวมลดลง จำนวน 615,821.34 บาท (คิดจาก 2,498,221.65 - 1,882,400.31 บาท) คิดเป็นลดลงร้อยละ 24.65 จากปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 โดยค่าใช้จ่ายที่ลดลงคือ ค่าจ้างเหมาบุคคลภายนอก (ค่าตอบแทน ใช้สอย วัสดุและสาธารณูปโภค) ค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรม ค่าใช้จ่ายเดินทางไปราชการ เป็นต้น

ตารางเปรียบเทียบผลการคำนวณต้นทุนผลผลิตระหว่างปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 และ ปีงบประมาณ พ.ศ. 2564

ตารางที่ 12 รายงานเปรียบเทียบต้นทุนทางอ้อมตามลักษณะของต้นทุน (คงที่/ผันแปร)

หน่วย:บาท

ต้นทุนทางอ้อม	ปีงบประมาณ พ.ศ. 2563			ปีงบประมาณ พ.ศ. 2564			ผลการเปรียบเทียบ		
	ต้นทุนคงที่	ต้นทุนผันแปร	รวม	ต้นทุนคงที่	ต้นทุนผันแปร	รวม	ต้นทุนคงที่ เพิ่ม / (ลด) %	ต้นทุนผันแปร เพิ่ม / (ลด) %	ต้นทุนรวม เพิ่ม / (ลด) %
1. ค่าใช้จ่ายบุคลากร	248,471,523.99		248,471,523.99	251,980,326.57		251,980,326.57	1.41		1.41
2. ค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรม		689,307.77	689,307.77		209,632.43	209,632.43		(69.59)	(69.59)
3. ค่าใช้สอยวัสดุและสาธารณูปโภค		22,314,121.37	22,314,121.37		21,970,811.23	21,970,811.23		(1.54)	(1.54)
4. ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	12,437,105.54		12,437,105.54	11,908,660.78		11,908,660.78	(4.25)		(4.25)
5. ค่าใช้จ่ายอื่น			-		2.00	2.00		100.00	100.00
<b>รวม</b>	<b>260,908,629.53</b>	<b>23,003,429.14</b>	<b>283,912,058.67</b>	<b>263,888,987.35</b>	<b>22,180,445.66</b>	<b>286,069,433.01</b>			

หมายเหตุ : ต้นทุนคงที่หมายถึง ต้นทุนที่ไม่ได้เปลี่ยนแปลงไปตามปริมาณกิจกรรมหรือผลผลิตของหน่วยงาน

ต้นทุนผันแปรหมายถึง ต้นทุนที่เปลี่ยนแปลงไปตามปริมาณกิจกรรมหรือผลผลิตของหน่วยงาน

ตารางที่ 12 รายงานเปรียบเทียบต้นทุนทางอ้อมตามลักษณะของต้นทุน (คงที่/ผันแปร) (ต่อ)

การวิเคราะห์สาเหตุของการเปลี่ยนแปลงของต้นทุนทางอ้อมตามค่าใช้จ่าย

ลำดับ	ค่าใช้จ่าย	เหตุผล
2	ค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรม (ทางอ้อม)	<u>เหตุผล</u> ค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรม (ทางอ้อมผันแปร) เป็นค่าใช้จ่ายปันส่วนจากสำนักงานปลัดกระทรวงพาณิชย์ ประจำปีทุกปี เช่น ค่าใช้จ่ายฝึกอบรมข้าราชการบรรจุใหม่ ค่าใช้จ่ายในการจัดอบรมเพื่อพัฒนาและส่งเสริมความรู้ความสามารถของข้าราชการที่สังกัดกระทรวงพาณิชย์ เป็นต้น โดยในปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 มีค่าใช้จ่ายนี้ ลดลงร้อยละ 69.59

## รายงานสรุปผลการวิเคราะห์ต้นทุนต่อหน่วยผลผลิต

### ของ กรมการค้าภายใน

### สำหรับปีงบประมาณ พ.ศ. 2564

ตามเกณฑ์การประเมินผลการปฏิบัติงานด้านบัญชีภาครัฐของส่วนราชการ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2565 กรมบัญชีกลางได้กำหนดให้ส่วนราชการจัดทำบัญชีต้นทุนต่อหน่วยผลผลิตตามหลักเกณฑ์และวิธีการที่กรมบัญชีกลาง กำหนดและรายงานผลการคำนวณต้นทุนพร้อมทั้งเปรียบเทียบผลการคำนวณต้นทุนต่อหน่วยผลผลิต ระหว่างปีงบประมาณ พ.ศ.2563 และปีงบประมาณ พ.ศ.2564 ว่ามีการเปลี่ยนแปลงเพิ่มขึ้นหรือลดลงอย่างไร พร้อมทั้งวิเคราะห์สาเหตุของการเปลี่ยนแปลงสำหรับกรณีต้นทุนต่อหน่วยมีการเปลี่ยนแปลงเพิ่มขึ้น หรือลดลง เกินร้อยละ 20

การคำนวณต้นทุนต่อหน่วยผลผลิตของกรมการค้าภายใน ได้นำโครงการ/กิจกรรมตามแผนปฏิบัติราชการ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2564 มากำหนดเป็นกิจกรรมย่อยของหน่วยงานหลักจำนวน 35 กิจกรรม และกิจกรรมย่อยของหน่วยงานสนับสนุน จำนวน 15 กิจกรรม โดยกิจกรรมย่อยของหน่วยงานสนับสนุนนั้น อ้างอิงกิจกรรมย่อยตามที่กรมบัญชีกลางกำหนดให้ส่วนราชการ

ข้อมูลที่ใช้ในการนำมาคำนวณต้นทุนต่อหน่วยผลผลิต ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2564 จะใช้ข้อมูลค่าใช้จ่ายจากระบบ GFMS ตั้งแต่วันที่ 1 ตุลาคม 2563 - 30 กันยายน 2564 โดยข้อมูลค่าใช้จ่ายที่ได้จากระบบ GFMS แบ่งเป็น 2 ลักษณะ คือ

1. ค่าใช้จ่ายทางตรง หมายถึง ค่าใช้จ่ายที่สามารถระบุศูนย์ต้นทุนตั้งแต่ขั้นตอนการเบิกจ่ายจากระบบ GFMS

2. ค่าใช้จ่ายทางอ้อม หมายถึง ค่าใช้จ่ายที่ไม่สามารถระบุศูนย์ต้นทุนในขั้นตอนการเบิกจ่ายจากระบบ GFMS อาทิเช่น ค่ารักษาพยาบาล เงินช่วยการศึกษาบุตร ค่าสาธารณูปโภค เงินเดือน ค่าตอบแทนต่างๆ ค่าจ้างทำความสะอาด ค่ารักษาความปลอดภัย เป็นต้น โดยใช้ศูนย์ต้นทุนของหน่วยงานกลางในการเบิกจ่าย และต้องมีการนำค่าใช้จ่ายทางอ้อมนี้มาป็นส่วนเข้าสู่ศูนย์ต้นทุน

กรมบัญชีกลาง ได้จัดทำโปรแกรม CGD\_Costing V.2555 เพื่อให้ส่วนราชการได้ใช้ในการคำนวณต้นทุนต่อหน่วยผลผลิตและจัดทำรายงานตามรูปแบบที่กำหนด

ต้นทุนผลผลิตรวม ปีงบประมาณ พ.ศ.2564 มีค่าใช้จ่ายจากระบบ GFMS จำนวนทั้งสิ้น 1,095,910,0361.07 บาท ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ.2563 จำนวน 478,046,525.60 บาท คิดเป็นร้อยละ 30.37 ดังนี้

ประเภทค่าใช้จ่าย	ปีงบประมาณ พ.ศ.2563	ปีงบประมาณ พ.ศ.2564	ผลต่าง เพิ่มขึ้น/(ลดลง)	
			บาท	ร้อยละ
1. ค่าใช้จ่ายบุคลากร	255,635,656.63	258,107,073.66	2,471,417.03	0.97
2. ค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรม	8,202,540.73	2,959,133.58	(5,243,407.15)	(63.92)
3. ค่าใช้จ่ายเดินทาง	19,940,327.89	14,814,618.96	(5,125,708.93)	(25.71)
4. ค่าตอบแทน ใช้สอย วัสดุ และค่าสาธารณูปโภค	1,178,908,588.79	705,746,862.78	(473,161,726.01)	(40.14)
5. ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	103,900,292.64	103,808,387.85	(91,904.79)	(0.09)
6. ค่าใช้จ่ายเงินอุดหนุน		8,755,000.00	8,755,000.00	100.00
7. ค่าจำหน่ายจากการขายทรัพย์สิน	7,272,459.89	1,419,617.70	(5,852,842.19)	(80.48)
8. ค่าใช้จ่ายจากการโอนสิทธิ์		299,666.54	299,666.54	100.00
9. ค่าใช้จ่ายอื่น	97,020.10		(97,020.10)	(100.00)
รวมต้นทุนผลผลิต	1,573,956,886.67	1,095,910,361.07	(478,046,525.60)	(30.37)

จากตารางค่าใช้จ่ายข้างต้น พบว่า ในปีงบประมาณ พ.ศ.2564 ค่าตอบแทน ใช้สอย วัสดุ และค่าสาธารณูปโภค ลดลงร้อยละ 40.14 ค่าใช้จ่ายเดินทาง ลดลงร้อยละ 25.71 ค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรมลดลงร้อยละ 63.92 จากปีงบประมาณ พ.ศ.2563 เนื่องจากปีงบประมาณ พ.ศ.2563 กรมฯ ได้ดำเนินการตามภารกิจเร่งด่วนในการดูแลปริมาณ ราคาสินค้าและบริการ ตลอดจนสินค้าอุปโภคบริโภคที่เกี่ยวข้องกับการดำรงชีวิตของประชาชน ในช่วงสถานการณ์การแพร่ระบาดของโรค COVID-19 มีการดำเนินโครงการธงฟ้าภัยโควิด-19 มีเจ้าหน้าที่ผู้เกี่ยวข้องในการลงพื้นที่ปฏิบัติการด้านการสอบตรวจสอบราคาสินค้าและบริการอย่างต่อเนื่องเพื่อเฝ้าระวังการฉวยโอกาสการขึ้นราคาสินค้าและบริการอันเป็นการเอาเปรียบผู้บริโภค สำหรับปีงบประมาณ พ.ศ.2564 ยังคงเกิดสถานการณ์การแพร่ระบาดของโรค COVID-19 รัฐบาลกำหนดให้ส่วนราชการปฏิบัติงานนอกสถานที่ราชการ มีการปรับเปลี่ยนการจัดอบรมให้ผ่านระบบอิเล็กทรอนิกส์ด้วยโปรแกรม ZOOM ส่งผลให้ค่าใช้จ่ายรวมของปีงบประมาณ พ.ศ.2564 ลดลง