

ตารางที่ 1 รายงานต้นทุนรวมของหน่วยงาน โดยแยกประเภทตามแหล่งของเงิน

(หน่วย : บาท)

ประเภทค่าใช้จ่าย	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	รวม
1. ค่าใช้จ่ายบุคลากร	68,450,052.03	7,347,581.05	8,209,230.90	84,006,863.98
2. ค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรม	2,598,272.40	942,264.60	0.00	3,540,537.00
3. ค่าใช้จ่ายเดินทาง	188,820.52	0.00	0.00	188,820.52
4. ค่าตอบแทน ใช้สอย วัสดุและสาธารณูปโภค	43,727,402.99	16,414,610.06	0.00	60,142,013.05
5. ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	15,651,708.11	10,751,531.94	240,750.00	26,643,990.05
6. ค่าจำหน่ายจากการขายสินทรัพย์	1,012,324.35	0.00	0.00	1,012,324.35
<b>รวมต้นทุนผลผลิต</b>	<b>131,628,580.40</b>	<b>35,455,987.65</b>	<b>8,449,980.90</b>	<b>175,534,548.95</b>

ค่าใช้จ่ายในระบบ GFMS

209,928,206,041.27

**หัก** ต้นทุนที่ไม่เกี่ยวข้องในการผลิตผลผลิต

ขาดทุนที่เกิดขึ้นแล้วของเงินลงทุน

1,830,286,503.30

ค่าใช้จ่ายต้นทุนในการกู้ยืม

111,390,034.43

บ้านอุปถัมภ์

4,784,598.00

เงินช่วยค่าครองชีพผู้รับเบี้ยหวัดบ้านอุปถัมภ์

354,735.60

เงินบำเหน็จ

4,338.40

เงินบำเหน็จดำรงชีพ

680,102.00

เงินช่วยการศึกษาบุตร

38,500.00

ค่ารักษาพยาบาลผู้ป่วยนอก-รพ.รัฐ-เบี้ยหวัด/บ้านอุปถัมภ์

713,339.40

ค่ารักษาพยาบาลผู้ป่วยใน-รพ.รัฐ-เบี้ยหวัด/บ้านอุปถัมภ์

702,990.16

TE-หน่วยงานส่งเงินเบิกเกินส่งคืนให้กรมบัญชีกลาง

606,306.39

TE-หน่วยงานโอนเงินนอกงบประมาณให้กรมบัญชีกลาง

9,914,222,550.36

TE-หน่วยงานโอนเงินรายได้แผ่นดินให้กรมบัญชีกลาง

188,860,830,554.59

TE-ปรับเงินฝากคลัง

9,026,309,726.08

TE-หน่วยงานโอนเงินให้หน่วยงานอื่น

1,747,213.61

209,752,671,492.32

**รวมต้นทุนผลผลิต**

**175,534,548.95**

ตารางที่ 2 รายงานต้นทุนตามศูนย์ต้นทุนแยกตามประเภทค่าใช้จ่าย

(หน่วย : บาท)

ศูนย์ต้นทุน	ค่าใช้จ่ายทางตรง					รวมค่าใช้จ่าย ทางตรง	ค่าใช้จ่ายทางอ้อม					รวมค่าใช้จ่าย ทางอ้อม	รวม
	ค่าใช้จ่ายบุคลากร	ค่าตอบแทนใช้สอย และสาธารณูปโภค	ค่าเสื่อมราคาและ ค่าตัดจำหน่าย	ค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรม	ค่าใช้จ่ายเดินทาง		ค่าใช้จ่ายบุคลากร	ค่าตอบแทนใช้สอย และสาธารณูปโภค	ค่าเสื่อมราคาและ ค่าตัดจำหน่าย	ค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรม	ค่าจำหน่าย จากการขายสินทรัพย์		
<b>ศูนย์ต้นทุนหลัก</b>													
1. สำนักนโยบายและแผนรัฐวิสาหกิจ	1,025,591.77	6,120,150.36		253,000.00	100,492.91	7,499,235.04	4,727,835.98	2,213,489.49	592,154.67	232,000.00	96,411.84	7,861,891.98	15,361,127.02
2. สำนักกำกับและประเมินผลรัฐวิสาหกิจ	536,202.56	1,156,099.49			8,500.00	1,700,802.05	2,772,300.44	3,426,932.32	403,741.82	158,181.82	65,735.35	6,826,891.74	8,527,693.79
3. กองพัฒนาวิสาหกิจ 1	758,692.10	202,806.00			6,230.00	967,728.10	3,675,977.74	1,609,810.54	430,657.94	168,727.27	70,117.70	5,955,291.20	6,923,019.30
4. กองพัฒนาวิสาหกิจ 2	833,704.06	64,635.00		35,100.00	13,225.00	946,664.06	4,446,541.87	1,710,423.70	457,574.06	179,272.73	74,500.06	6,868,312.42	7,814,976.48
5. กองพัฒนาวิสาหกิจ 3	656,146.00	62,457.90			2,505.00	721,108.90	4,060,643.19	1,710,423.70	457,574.06	179,272.73	74,500.06	6,482,413.74	7,203,522.64
6. สำนักบริหารหลักทรัพย์ของรัฐ	779,254.28	3,265,938.07			1,930.00	4,047,122.35	4,804,386.42	2,188,311.55	538,322.43	210,909.09	87,647.13	7,829,576.62	11,876,698.97
7. กองส่งเสริมการให้เอกชนร่วมลงทุนฯ	920,529.00	2,051,600.32		107,000.00	48,051.61	3,127,180.93	7,287,875.10	2,515,328.97	672,903.03	263,636.36	109,558.91	10,849,302.38	13,976,483.31
<b>ศูนย์ต้นทุนสนับสนุน</b>						-						-	
1. สำนักงานเลขานุการกรม	22,875,778.70	1,964,919.61	380,137.33	598,187.00	2,400.00	25,821,422.64	12,022,882.05	6,115,692.50	1,588,051.16	622,181.82	258,559.03	20,607,366.55	46,428,789.19
2. กลุ่มพัฒนาระบบบริหาร	360,041.74	24,627.96	36,666.67	68,050.00	796.00	490,182.37	1,491,677.96	13,735,384.02	161,496.73	63,272.73	26,294.14	15,478,125.57	15,968,307.94
3. กลุ่มตรวจสอบภายใน	296,850.00			21,600.00		318,450.00	964,753.19	301,839.48	80,748.36	31,636.36	13,147.07	1,392,124.46	1,710,574.46
4. สำนักกฎหมาย	599,018.48	23,926.00			4,610.00	627,554.48	3,926,659.24	1,811,036.86	484,490.18	189,818.18	78,882.42	6,490,886.88	7,118,441.36
5. ศูนย์เทคโนโลยีสารสนเทศ	1,490,961.00	3,716,008.16	20,009,562.03	21,600.00	80.00	25,238,211.19	2,692,561.10	4,150,171.06	349,909.58	137,090.91	56,970.63	7,386,703.28	32,624,914.47
<b>รวมต้นทุนผลผลิต</b>	<b>31,132,769.69</b>	<b>18,653,168.87</b>	<b>20,426,366.03</b>	<b>1,104,537.00</b>	<b>188,820.52</b>	<b>71,505,662.11</b>	<b>52,874,094.29</b>	<b>41,488,844.18</b>	<b>6,217,624.02</b>	<b>2,436,000.00</b>	<b>1,012,324.35</b>	<b>104,028,886.84</b>	<b>175,534,548.95</b>

ตารางที่ 3 รายงานต้นทุนกิจกรรมย่อยแยกตามแหล่งเงิน

(หน่วย : บาท)

กิจกรรมย่อย	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	หน่วยนับ	ปริมาณ	ต้นทุนต่อหน่วย
<b>กิจกรรมย่อยของหน่วยงานหลัก</b>								
1. เสนอแนะนโยบายและกลยุทธ์ในการบริหารเพื่อสร้างมูลค่าเพิ่มในทรัพย์สินของรัฐ	13,302,522.36	1,172,639.94	293,810.05	592,154.67	15,361,127.02	แห่ง	53	289,832.59
2. เสนอแนะแนวทางการพัฒนาระบบประเมินผลและกำหนดหลักเกณฑ์การประเมินผลรัฐวิสาหกิจ	7,249,418.55	13,805,141.28	201,392.14	403,741.82	21,659,693.79	ครั้ง	37	585,397.13
3. วิเคราะห์ฐานะทางการเงินและประเมินผลการดำเนินงานของรัฐวิสาหกิจตามหลักเกณฑ์การประเมินผล	5,567,385.92	667,249.42	257,726.02	430,657.94	6,923,019.30	แห่ง	17	407,236.43
4. วิเคราะห์ฐานะทางการเงินและประเมินผลการดำเนินงานของรัฐวิสาหกิจตามหลักเกณฑ์การประเมินผล	6,358,510.37	736,874.65	262,017.39	457,574.06	7,814,976.48	แห่ง	18	434,165.36
5. วิเคราะห์ฐานะทางการเงินและประเมินผลการดำเนินงานของรัฐวิสาหกิจตามหลักเกณฑ์การประเมินผล	5,740,273.59	780,653.60	225,021.39	457,574.06	7,203,522.64	แห่ง	18	400,195.70
6. ดำเนินการเกี่ยวกับการบริหารหลักทรัพย์ของรัฐในรัฐวิสาหกิจและกิจการที่รัฐถือหุ้นต่ำกว่าร้อยละ 50	10,326,689.62	758,409.40	253,277.52	538,322.43	11,876,698.97	เรื่อง	1,665	7,133.15
7. ด้านส่งเสริมนโยบายและวิเคราะห์กำกับกำกับการให้เอกชนร่วมลงทุนในกิจการของรัฐ และด้านพัฒนาระบบการให้เอกชนร่วมลงทุนในกิจการของรัฐ	11,230,926.12	1,634,231.76	438,422.40	672,903.03	13,976,483.31	ด้าน	3	4,658,827.77
<b>กิจกรรมย่อยของหน่วยงานสนับสนุน</b>								
1. กิจกรรมด้านการเงินและบัญชี	5,950,610.50	643,018.83	972,224.40	333,591.27	7,899,445.00	จำนวนเอกสารรายการ	6,965	1,134.16
2. กิจกรรมด้านการพัสดุ	4,741,448.73	503,921.46	777,779.52	266,873.02	6,290,022.72	จำนวนครั้งของการจัดซื้อจัดจ้าง	210	29,952.49
3. กิจกรรมด้านพัฒนาทรัพยากรบุคคล	2,963,405.46	317,905.91	486,112.20	166,795.63	3,934,219.20	จำนวนชั่วโมง/คนฝึกอบรม	17,328	227.04
4. กิจกรรมด้านงานสารบรรณ	4,741,448.73	503,921.46	777,779.52	266,873.02	6,290,022.72	จำนวนหนังสือ เข้า-ออก	18,299	343.74
5. กิจกรรมด้านยานพาหนะ	4,148,767.64	440,931.29	680,557.08	233,513.89	5,503,769.90	กิโลเมตร	30,718	179.17
6. กิจกรรมด้านบริหารบุคลากร	2,963,405.46	314,950.91	486,112.20	166,795.63	3,931,264.20	จำนวนบุคลากร	231	17,018.46
7. กิจกรรมด้านพัฒนาระบบบริหารงานราชการ	2,319,927.09	213,223.19	104,994.26	198,163.40	2,836,307.94	ด้าน	1	2,836,307.94
8. กิจกรรมด้านตรวจสอบภายใน	1,270,562.16	324,441.81	34,822.13	80,748.36	1,710,574.46	จำนวนงานตรวจสอบ/คนวัน	840	2,036.40
9. กิจกรรมสนับสนุนและให้คำปรึกษาด้านกฎหมายที่เกี่ยวกับรัฐวิสาหกิจและหลักทรัพย์ของรัฐ	6,091,460.06	308,433.34	234,057.77	484,490.18	7,118,441.36	เรื่อง	1,132	6,288.38
10. กิจกรรมด้านเทคโนโลยีสารสนเทศภายในหน่วยงาน	4,434,135.21	219,486.36	64,448.42	7,830,566.00	12,548,635.99	เครื่อง	382	32,849.83
11. กิจกรรมด้านเครือข่ายอินเทอร์เน็ตและเว็บไซต์	3,546,538.63	175,589.08	51,558.74	6,264,452.80	10,038,139.24	ระบบ	1	10,038,139.24
12. กิจกรรมด้านแผนงานนโยบาย	3,546,538.63	175,589.08	51,558.74	6,264,452.80	10,038,139.24	แผน	1	10,038,139.24
13. กิจกรรมด้านงานช่วยอำนวยความสะดวก	9,482,897.46	1,007,842.93	1,555,559.03	533,746.03	12,580,045.45	เรื่อง	930	13,526.93
14. กิจกรรมด้านการวิเทศสัมพันธ์	-	-	-	-	-	เรื่อง	-	-
15. กิจกรรมด้านการประชาสัมพันธ์	-	-	-	-	-	เรื่อง	-	-
16. กิจกรรมด้านงบประมาณ	-	-	-	-	-	จำนวนเงินงบประมาณที่ได้รับจัดสรร	-	-
17. กิจกรรมด้านอาคารและสถานที่	-	-	-	-	-	จำนวนครั้ง	-	-
18. ด้านวินัยและความรับผิดชอบทางละเมิด	-	-	-	-	-	จำนวนเรื่อง	-	-
<b>รวมต้นทุนผลผลิต</b>	<b>115,976,872.29</b>	<b>24,704,455.71</b>	<b>8,209,230.90</b>	<b>26,643,990.05</b>	<b>175,534,548.95</b>			

ตารางที่ 4 รายงานต้นทุนผลผลิตย่อยแยกตามแหล่งเงิน

(หน่วย : บาท)

ผลผลิตย่อย	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย
1. พัฒนารัฐวิสาหกิจให้สามารถเป็นฐานรายได้ที่สำคัญของรัฐ	22,680,050.82	2,041,780.05	1,340,070.71	4,440,665.01	30,502,566.59	53	แห่ง	575,520.12
2. หลักเกณฑ์การประเมินผลการดำเนินงานในภาพรวม	13,634,457.27	14,388,793.40	914,751.69	3,027,726.14	31,965,728.50	37	ครั้ง	863,938.61
3. บทวิเคราะห์ฐานะการเงินและผลการดำเนินงานของรัฐวิสาหกิจ	12,378,093.89	1,289,811.68	1,018,642.86	3,229,574.55	17,916,122.98	17	แห่ง	1,053,889.59
4. บทวิเคราะห์ฐานะการเงินและผลการดำเนินงานของรัฐวิสาหกิจ	13,594,887.59	1,398,347.06	1,070,491.54	3,431,422.96	19,495,149.15	18	แห่ง	1,083,063.84
5. บทวิเคราะห์ฐานะการเงินและผลการดำเนินงานของรัฐวิสาหกิจ	12,976,650.81	1,442,126.00	1,033,495.54	3,431,422.96	18,883,695.31	18	แห่ง	1,049,094.18
6. บริหารหลักทรัพย์ของรัฐอย่างมีประสิทธิภาพ	18,840,074.59	1,536,612.23	1,204,423.58	4,036,968.19	25,618,078.59	1,665	เรื่อง	15,386.23
7. ดำเนินการเกี่ยวกับการให้เอกชนร่วมลงทุนในกิจการของรัฐ	21,872,657.32	2,606,985.29	1,627,354.98	5,046,210.24	31,153,207.83	3	ด้าน	10,384,402.61
<b>รวมต้นทุนผลผลิต</b>	<b>115,976,872.29</b>	<b>24,704,455.71</b>	<b>8,209,230.90</b>	<b>26,643,990.05</b>	<b>175,534,548.95</b>			

ตารางที่ 5 รายงานต้นทุนกิจกรรมหลักแยกตามแหล่งเงิน

(หน่วย : บาท)

กิจกรรมหลัก	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย
1. การบริหารและพัฒนาวิสาหกิจและหลักทรัพย์ของรัฐ	94,104,214.97	22,097,470.42	6,581,875.92	21,597,779.81	144,381,341.12	53	แห่ง	2,724,176.25
2. การร่วมลงทุนระหว่างภาครัฐและเอกชน	21,872,657.32	2,606,985.29	1,627,354.98	5,046,210.24	31,153,207.83	3	ด้าน	10,384,402.61
รวมต้นทุนผลผลิต	115,976,872.29	24,704,455.71	8,209,230.90	26,643,990.05	175,534,548.95			

ตารางที่ 6 รายงานต้นทุนผลผลิตหลักแยกตามแหล่งของเงิน

(หน่วย : บาท)

ผลผลิตหลัก	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย
1. การพัฒนารัฐวิสาหกิจหลักทรัพย์สินของรัฐและการร่วมลงทุนระหว่างภาครัฐและเอกชน	115,976,872.29	24,704,455.71	8,209,230.90	26,643,990.05	175,534,548.95	53	แห่ง	3,311,972.62
รวมต้นทุนผลผลิต	115,976,872.29	24,704,455.71	8,209,230.90	26,643,990.05	175,534,548.95			

ตารางที่ 7 เปรียบเทียบผลการดำเนินงานทุนกิจกรรมย่อยแยกตามแหล่งเงิน

(หน่วย : บาท)

กิจกรรมย่อย	ต้นทุนผลผลิตประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 (ค.ศ.61 - ก.ย.62)								ต้นทุนผลผลิตประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 (ค.ศ.62 - ก.ย.63)								ผลการเปรียบเทียบ		
	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย	ต้นทุนรวม เพิ่ม/(ลด) %	หน่วยนับ เพิ่ม/(ลด) %	ต้นทุนต่อ หน่วยเพิ่ม/ (ลด) %
<b>กิจกรรมย่อยของหน่วยงานหลัก</b>																			
1. เสนอแนะนโยบายและกลยุทธ์ในการบริหารเพื่อสร้างมูลค่าเพิ่มในทรัพย์สินของรัฐ	19,674,472.38	962,529.35	13,685.00	660,923.62	21,311,610.35	56	แห่ง	380,564.47	13,302,522.36	1,172,639.94	293,810.05	592,154.67	15,361,127.02	53	แห่ง	289,832.59	(27.92)	(5.36)	(23.84)
2. เสนอแนะแนวทางการพัฒนาระบบประเมินผลและกำหนดหลักเกณฑ์การประเมินผลรัฐวิสาหกิจ	5,321,946.59	1,219,913.10	45,000.00	472,088.30	7,058,947.99	53	ครั้ง	133,187.70	7,249,418.55	13,805,141.28	201,392.14	403,741.82	21,659,693.79	37	ครั้ง	585,397.13	206.84	(30.19)	339.53
3. วิเคราะห์ฐานะทางการเงินและประเมินผลการดำเนินงานของรัฐวิสาหกิจตามหลักเกณฑ์การประเมินผล	9,283,481.66	283,985.22	51,759.00	629,451.06	10,248,676.94	18	แห่ง	569,370.94	5,567,385.92	667,249.42	257,726.02	430,657.94	6,923,019.30	17	แห่ง	407,236.43	(32.45)	(5.56)	(28.48)
4. วิเคราะห์ฐานะทางการเงินและประเมินผลการดำเนินงานของรัฐวิสาหกิจตามหลักเกณฑ์การประเมินผล	7,225,091.36	753,585.70	6,052.00	503,560.86	8,488,289.92	19	แห่ง	446,752.10	6,358,510.37	736,874.65	262,017.39	457,574.06	7,814,976.48	18	แห่ง	434,165.36	(7.93)	(5.26)	(2.82)
5. วิเคราะห์ฐานะทางการเงินและประเมินผลการดำเนินงานของรัฐวิสาหกิจตามหลักเกณฑ์การประเมินผล	11,052,480.77	649,304.82	23,738.50	535,033.41	12,260,557.50	19	แห่ง	645,292.50	5,740,273.59	780,653.60	225,021.39	457,574.06	7,203,522.64	18	แห่ง	400,195.70	(41.25)	(5.26)	(37.98)
6. ดำเนินการเกี่ยวกับการบริหารหลักทรัพย์ของรัฐวิสาหกิจและกิจการที่รัฐถือหุ้นต่ำกว่าร้อยละ50	9,795,588.36	11,953,797.59	7,655.00	597,978.51	22,355,019.46	1,157	เรื่อง	19,321.54	10,326,689.62	758,409.40	253,277.52	538,322.43	11,876,698.97	1,665	เรื่อง	7,133.15	(46.87)	43.91	(63.08)
7. ดำเนินส่งเสริมนโยบายและวิเคราะห์การให้เอกชนร่วมลงทุนในกิจการของรัฐและด้านพัฒนาระบบการให้เอกชนร่วมลงทุนในกิจการของรัฐ	13,159,250.92	791,969.18	68,699.00	818,286.38	14,838,205.48	3	ด้าน	4,946,068.49	11,230,926.12	1,634,231.76	438,422.40	672,903.03	13,976,483.31	3	ด้าน	4,658,827.77	(5.81)	-	(5.81)
<b>กิจกรรมย่อยของหน่วยงานสนับสนุน</b>																			
8. กิจกรรมด้านการเงินและบัญชี	4,872,218.30	1,079,822.09	1,179,471.75	289,103.22	7,420,615.36	4,913	จำนวนเอกสารรายการ	1,510.40	5,950,610.50	643,018.83	972,224.40	333,591.27	7,899,445.00	6,965	จำนวนเอกสารรายการ	1,134.16	6.45	41.77	(24.91)
9. กิจกรรมด้านการพัสดุ	3,734,107.95	677,045.27	786,314.50	192,732.14	5,390,199.86	226	จำนวนครั้งของการจัดซื้อจัดจ้าง	23,850.44	4,741,448.73	503,921.46	777,779.52	266,873.02	6,290,022.72	210	จำนวนครั้งของการจัดซื้อจัดจ้าง	29,952.49	16.69	(7.08)	25.58
10. กิจกรรมด้านพัฒนาทรัพยากรบุคคล	4,359,971.96	1,001,927.03	1,048,419.33	256,976.19	6,667,294.51	29,328	จำนวนชม./คนฝึกอบรม	227.34	2,963,405.46	317,905.91	486,112.20	166,795.63	3,934,219.20	17,328	จำนวนชม./คนฝึกอบรม	227.04	(40.99)	(40.92)	(0.13)
11. กิจกรรมด้านงานสารบรรณ	2,724,982.47	564,204.40	655,262.08	160,610.12	4,105,059.07	10,902	จำนวนหนังสือเข้า-ออก	376.54	4,741,448.73	503,921.46	777,779.52	266,873.02	6,290,022.72	18,299	จำนวนหนังสือเข้า-ออก	343.74	53.23	67.85	(8.71)
12. กิจกรรมด้านยานพาหนะ	3,814,975.46	789,886.15	917,366.92	224,854.16	5,747,082.69	41,558	กิโลเมตร	138.29	4,148,767.64	440,931.29	680,557.08	233,513.89	5,503,769.90	30,718	กิโลเมตร	179.17	(4.23)	(26.08)	29.56
13. กิจกรรมด้านบริหารบุคลากร	4,416,426.96	902,727.03	1,048,419.33	256,976.19	6,624,549.51	232	จำนวนบุคลากร	28,554.09	2,963,405.46	314,950.91	486,112.20	166,795.63	3,931,264.20	231	จำนวนบุคลากร	17,018.46	(40.66)	(0.43)	(40.40)
14. กิจกรรมด้านพัฒนาระบบบริหารราชการ	2,478,477.23	185,630.50	21,218.50	200,689.20	2,886,015.43	1	ด้าน	2,886,015.43	2,319,927.09	213,223.19	104,994.26	198,163.40	2,836,307.94	1	ด้าน	2,836,307.94	(1.72)	-	(1.72)
15. กิจกรรมด้านตรวจสอบภายใน	1,342,350.97	397,136.34	-	125,890.21	1,865,377.52	630	จำนวนงานตรวจสอบ/คนวัน	2,960.92	1,270,562.16	324,441.81	34,822.13	80,748.36	1,710,574.46	840	จำนวนงานตรวจสอบ/คนวัน	2,036.40	(8.30)	33.33	(31.22)
16. กิจกรรมสนับสนุนและให้คำปรึกษาด้านกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับรัฐวิสาหกิจและหลักทรัพย์ของรัฐ	6,691,368.93	28,007.41	39,514.00	566,505.96	7,325,396.30	797	เรื่อง	9,191.21	6,091,460.06	308,433.34	234,057.77	484,490.18	7,118,441.36	1,132	เรื่อง	6,288.38	(2.83)	42.03	(31.58)
17. กิจกรรมด้านเทคโนโลยีสารสนเทศภายในหน่วยงาน	3,751,428.20	134,904.50	11,880.00	6,099,447.32	9,997,660.02	277	เครื่อง	36,092.64	4,434,135.21	219,486.36	64,448.42	7,830,566.00	12,548,635.99	382	เครื่อง	32,849.83	25.52	37.91	(8.98)
18. กิจกรรมด้านเครือข่ายอินเทอร์เน็ตและเว็บไซต์	3,126,190.16	112,420.42	9,900.00	5,082,872.77	8,331,383.35	1	ระบบ	8,331,383.35	3,546,538.63	175,589.08	51,558.74	6,264,452.80	10,038,139.24	1	ระบบ	10,038,139.24	20.49	-	20.49
19. กิจกรรมด้านแผนงาน	2,500,952.13	89,936.34	7,920.00	4,066,298.21	6,665,106.68	1	แผน	6,665,106.68	3,546,538.63	175,589.08	51,558.74	6,264,452.80	10,038,139.24	1	แผน	10,038,139.24	50.61	-	50.61
20. กิจกรรมด้านงานช่วยอำนวยความสะดวก	6,541,477.94	1,354,090.55	1,572,629.00	385,464.28	9,853,661.77	574	เรื่อง	17,166.66	9,482,897.46	1,007,842.93	1,555,559.03	533,746.03	12,580,045.45	930	เรื่อง	13,526.93	27.67	62.02	(21.20)
21. กิจกรรมด้านกาวิเทศสัมพันธ์	-	-	-	-	-	-	เรื่อง	-	-	-	-	-	-	-	เรื่อง	-	-	-	-
22. กิจกรรมด้านการประชาสัมพันธ์	-	-	-	-	-	-	เรื่อง	-	-	-	-	-	-	-	เรื่อง	-	-	-	-
23. กิจกรรมด้านงบประมาณ	-	-	-	-	-	-	จำนวนเงินงบประมาณที่ได้รับจัดสรร	-	-	-	-	-	-	-	จำนวนเงินงบประมาณที่ได้รับจัดสรร	-	-	-	-
24. กิจกรรมด้านอาคารและสถานที่	-	-	-	-	-	-	จำนวนครั้ง	-	-	-	-	-	-	-	จำนวนครั้ง	-	-	-	-
25. ด้านวินัยและความรับผิดชอบ	-	-	-	-	-	-	จำนวนเรื่อง	-	-	-	-	-	-	-	จำนวนเรื่อง	-	-	-	-
<b>รวมต้นทุนผลผลิต</b>	<b>125,867,240.70</b>	<b>23,932,822.99</b>	<b>7,514,903.91</b>	<b>22,125,742.11</b>	<b>179,440,709.71</b>				<b>115,976,872.29</b>	<b>24,704,455.71</b>	<b>8,209,230.90</b>	<b>26,643,990.05</b>	<b>175,534,548.95</b>						

การวิเคราะห์สาเหตุของการเปลี่ยนแปลงของต้นทุนต่อหน่วยกิจกรรมย่อย (อธิบายเฉพาะต้นทุนต่อหน่วยกิจกรรมย่อยที่เปลี่ยนแปลงอย่างมีสาระสำคัญ)

กิจกรรมย่อยที่ 1 ต้นทุนต่อหน่วยลดลงจาก 380,564.47 บาท ในปี 2562 เป็น 289,832.59 บาท ในปี 2563 ลดลง 90,731.88 บาท หรือคิดเป็นร้อยละ 23.84 ปัจจัยที่มีผลทำให้ต้นทุนต่อหน่วยลดลง เกิดจากต้นทุนรวมลดลงจากปีก่อน

กิจกรรมย่อยที่ 2 ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้นจาก 133,187.70 บาท ในปี 2562 เป็น 585,397.13 บาท ในปี 2563 เพิ่มขึ้น 452,209.43 บาท หรือคิดเป็นร้อยละ 339.53 ปัจจัยที่มีผลทำให้ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น เกิดจากต้นทุนรวมเพิ่มขึ้นจากปีก่อน เนื่องจากปี 2563 มีโครงการจ้างที่ปรึกษาการประเมินสถานะระดับของการดำเนินงานตามระบบประเมินผลการดำเนินงานรัฐวิสาหกิจใหม่ และงานมอบรางวัลรัฐวิสาหกิจดีเด่นปี 2562

กิจกรรมย่อยที่ 3 ต้นทุนต่อหน่วยลดลงจาก 569,370.94 บาท ในปี 2562 เป็น 407,236.43 บาท ในปี 2563 ลดลง 162,134.51 บาท หรือคิดเป็นร้อยละ 28.48 ปัจจัยที่มีผลทำให้ต้นทุนต่อหน่วยลดลง เกิดจากต้นทุนรวมลดลงจากปีก่อน

กิจกรรมย่อยที่ 5 ต้นทุนต่อหน่วยลดลงจาก 645,292.50 บาท ในปี 2562 เป็น 400,195.70 บาท ในปี 2563 ลดลง 245,096.80 บาท คิดเป็นร้อยละ 37.98 ปัจจัยที่มีผลทำให้ต้นทุนต่อหน่วยลดลง เกิดจากต้นทุนรวมลดลง เนื่องจากในปี 2562 มีโครงการจ้างที่ปรึกษามาตรฐานรายงานทางการเงินระหว่างประเทศ ฉบับที่ 9 (IFRS9) แต่ในปี 2563 ไม่มีโครงการจ้างที่ปรึกษา

กิจกรรมย่อยที่ 6 ต้นทุนต่อหน่วยลดลงจาก 19,321.54 บาท โน 2562 เป็น 7,133.15 บาท ในปี 2563 ลดลง 12,188.39 บาท หรือคิดเป็นร้อยละ 63.08 ปัจจัยที่มีผลทำให้ต้นทุนต่อหน่วยลดลง เกิดจากต้นทุนรวมลดลงในสัดส่วนที่มากกว่าปีก่อน เนื่องจากในปี 2562 มีการลงทุนจดทะเบียนกองทุนรวมโครงสร้างพื้นฐานเพื่ออนาคตประเทศไทย (TFFIF) ในรูปแบบการคืนเงินลงทุน โดยไม่มีการเปลี่ยนแปลง

จำนวนหน่วยจดทะเบียน เพื่อเป็นการลดสภาพคล่องส่วนเกินเนื่องจากกองทุนมีเงินสดส่วนเกินจากรายการค่าใช้จ่ายในการออกและเสนอขายหน่วยลงทุนการตัดบัญชีจำหน่าย (ซึ่งไม่สามารถนำไปจ่ายเงินปันผลให้แก่ผู้ถือหุ้นได้) และยังมีโครงการจ้างที่ปรึกษาการบริหารหลักทรัพย์เชิงรุก การจำหน่ายหลักทรัพย์ไม่มีความจำเป็นในการถือครอง แต่ในปี 2563 ไม่มีโครงการจ้างที่ปรึกษา

กิจกรรมย่อยที่ 8 ต้นทุนต่อหน่วยลดลงจาก 1,510.40 บาท ในปี 2562 เป็น 1,134.16 บาท ในปี 2563 ลดลง 376.24 บาท หรือคิดเป็นร้อยละ 24.91 ปัจจัยที่มีผลทำให้ต้นทุนต่อหน่วยลดลง เกิดจากต้นทุนรวมลดลง

กิจกรรมย่อยที่ 9 ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้นจาก 23,850.44 บาท ในปี 2562 เป็น 29,952.49 บาท ในปี 2563 เพิ่มขึ้น 6,102.05 บาท คิดเป็นร้อยละ 25.58 ปัจจัยที่มีผลทำให้ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น เกิดจากต้นทุนรวมเพิ่มขึ้น

กิจกรรมย่อยที่ 12 ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้นจาก 138.29 บาท ในปี 2562 เป็น 179.17 บาท ในปี 2563 เพิ่มขึ้น 40.88 บาท หรือคิดเป็นร้อยละ 29.56 ปัจจัยที่มีผลทำให้ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น เกิดจากต้นทุนรวมเพิ่มขึ้นในสัดส่วนที่มากกว่าปีก่อน ในขณะที่ระยะทางในการใช้ยานพาหนะลดลง แต่ต้นทุนรวมเพิ่มขึ้น เนื่องจากราคาน้ำมันเชื้อเพลิงมีการเปลี่ยนแปลง

กิจกรรมย่อยที่ 13 ต้นทุนต่อหน่วยลดลงจาก 28,554.09 บาท ในปี 2562 เป็น 17,018.46 บาท ในปี 2563 ลดลง 6,693.22 บาท หรือคิดเป็นร้อยละ 40.40 ปัจจัยที่มีผลทำให้ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น เกิดจากต้นทุนรวมเพิ่มขึ้น และจำนวนบุคลากรที่ลดลงกว่าปีก่อน

กิจกรรมย่อยที่ 15 ต้นทุนต่อหน่วยลดลงจาก 2,960.62 บาท ในปี 2562 เป็น 2,036.40 บาท ในปี 2563 ลดลง 924.52 บาท หรือคิดเป็นร้อยละ 31.22 ปัจจัยที่มีผลทำให้ต้นทุนต่อหน่วยลดลง เกิดจากต้นทุนรวมลดลง

กิจกรรมย่อยที่ 16 ต้นทุนต่อหน่วยลดลงจาก 9,191.21 บาท ในปี 2562 เป็น 6,288.38 บาท ในปี 2563 ลดลง 2,902.83 บาท หรือคิดเป็นร้อยละ 31.58 ปัจจัยที่มีผลทำให้ต้นทุนต่อหน่วยลดลง เกิดจากต้นทุนรวมลดลง แต่ปริมาณงานให้คำปรึกษาด้านกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับรัฐวิสาหกิจและหลักทรัพย์ของรัฐเพิ่มขึ้น

กิจกรรมย่อยที่ 18 ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้นจาก 8,331,383.35 บาท ในปี 2562 เป็น 10,038,139.24 บาท ในปี 2563 เพิ่มขึ้น 1,706,755.89 บาท หรือคิดเป็นร้อยละ 20.49 ปัจจัยที่มีผลทำให้ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น เกิดจากต้นทุนรวมเพิ่มขึ้น เนื่องจากมีค่าเสื่อมราคา-ครุภัณฑ์คอมพิวเตอร์และค่าตัดจำหน่าย - โปรแกรมคอมพิวเตอร์เพิ่มขึ้น

กิจกรรมย่อยที่ 19 ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้นจาก 6,665,106.68 บาท ในปี 2562 เป็น 10,038,139.24 บาท ในปี 2563 เพิ่มขึ้น 3,373,032.56 บาท หรือคิดเป็นร้อยละ 50.61 ปัจจัยที่มีผลทำให้ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น เกิดจากต้นทุนรวมเพิ่มขึ้น เนื่องจากมีค่าเสื่อมราคา-ครุภัณฑ์คอมพิวเตอร์และค่าตัดจำหน่าย - โปรแกรมคอมพิวเตอร์เพิ่มขึ้น

กิจกรรมย่อยที่ 20 ต้นทุนต่อหน่วยลดลงจาก 17,166.66 บาท ในปี 2562 เป็น 13,526.93 บาท ในปี 2563 ลดลง 3,639.73 บาท หรือคิดเป็นร้อยละ 21.20 ปัจจัยที่มีผลทำให้ต้นทุนต่อหน่วยลดลง เกิดจากต้นทุนรวมลดลง และปริมาณงานช่วยอำนวยความสะดวกเพิ่มขึ้น

ตารางที่ ๘ เปรียบเทียบผลการดำเนินงานต้นทุนผลผลิตย่อยแยกตามแหล่งเงิน

(หน่วย : บาท)

ผลผลิตย่อย	ต้นทุนผลผลิตประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 (ค.ค.61 - ก.ย.62)								ต้นทุนผลผลิตประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 (ค.ค.62 - ก.ย.63)								ผลการเปรียบเทียบ		
	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย	ต้นทุนรวม เพิ่ม/(ลด) %	หน่วยนับ เพิ่ม/(ลด) %	ต้นทุนต่อ หน่วยเพิ่ม/(ลด) %
1. พัฒนารัฐวิสาหกิจให้สามารถเป็นฐานรายได้ที่สำคัญของรัฐ	27,532,564.41	2,163,523.52	1,157,450.83	3,467,471.26	34,321,010.02	56	แห่ง	612,875.18	22,680,050.82	2,041,780.05	1,340,070.71	4,440,665.01	30,502,566.59	53	แห่ง	575,520.12	(11.13)	(5.36)	(6.10)
2. หลักเกณฑ์การประเมินผลการดำเนินงานในภาพรวม	10,963,119.60	2,031,870.26	861,975.61	2,476,761.62	16,333,727.09	53	ครั้ง	308,183.53	13,634,457.27	14,388,793.40	914,751.69	3,027,726.14	31,965,728.50	37	ครั้ง	863,938.61	95.70	(30.19)	180.33
3. บทวิเคราะห์ฐานะการเงินและผลการดำเนินงานของรัฐวิสาหกิจ	16,805,045.67	1,366,594.75	1,141,059.81	3,302,348.82	22,615,049.05	18	แห่ง	1,256,391.61	12,378,093.89	1,289,811.68	1,018,642.86	3,229,574.55	17,916,122.98	17	แห่ง	1,053,889.59	(20.78)	(5.56)	(16.12)
4. บทวิเคราะห์ฐานะการเงินและผลการดำเนินงานของรัฐวิสาหกิจ	13,242,342.57	1,619,673.32	877,492.65	2,641,879.06	18,381,387.60	19	แห่ง	967,441.45	13,594,887.59	1,398,347.06	1,070,491.54	3,431,422.96	19,495,149.15	18	แห่ง	1,083,063.84	6.06	(5.26)	11.95
5. บทวิเคราะห์ฐานะการเงินและผลการดำเนินงานของรัฐวิสาหกิจ	17,445,810.17	1,569,522.92	949,644.19	2,806,996.50	22,771,973.78	19	แห่ง	1,198,524.94	12,976,650.81	1,442,126.00	1,033,495.54	3,431,422.96	18,883,695.31	18	แห่ง	1,049,094.18	(17.07)	(5.26)	(12.47)
6. บริหารหลักทรัพย์ของรัฐอย่างมีประสิทธิภาพ	16,941,074.16	12,982,276.65	1,042,490.77	3,137,231.38	34,103,072.96	1,157	เรื่อง	29,475.43	18,840,074.59	1,536,612.23	1,204,423.58	4,036,968.19	25,618,078.59	1,665	เรื่อง	15,386.23	(24.88)	43.91	(47.80)
7. ดำเนินการเกี่ยวกับการให้เอกชนร่วมลงทุนในกิจการของรัฐ	22,937,284.12	2,199,361.57	1,484,790.05	4,293,053.47	30,914,489.21	3	ด้าน	10,304,829.74	21,872,657.32	2,606,985.29	1,627,354.98	5,046,210.24	31,153,207.83	3	ด้าน	10,384,402.61	0.77	-	0.77
<b>รวมต้นทุนผลผลิต</b>	<b>125,867,240.70</b>	<b>23,932,822.99</b>	<b>7,514,903.91</b>	<b>22,125,742.11</b>	<b>179,440,709.71</b>				<b>115,976,872.29</b>	<b>24,704,455.71</b>	<b>8,209,230.90</b>	<b>26,643,990.05</b>	<b>175,534,548.95</b>						

การวิเคราะห์สาเหตุของการเปลี่ยนแปลงของต้นทุนต่อหน่วยผลผลิต (อธิบายเฉพาะต้นทุนต่อหน่วยผลผลิตย่อยที่เปลี่ยนแปลงอย่างมีสาระสำคัญ)

ผลผลิตย่อยที่ 2 ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้นจาก 308,183.53 บาท ในปี 2562 เป็น 863,938.61 บาท ในปี 2563 เพิ่มขึ้น 555,755.08 บาท หรือคิดเป็นร้อยละ 180.33 ปัจจัยที่ทำให้ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น เกิดจากโครงการจ้างที่ปรึกษาการประเมินสถานะระดับของการดำเนินงานตามระบบประเมินผลการดำเนินงานรัฐวิสาหกิจใหม่ และงานมอบรางวัลรัฐวิสาหกิจดีเด่น 2562

ส่งผลให้ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น

ผลผลิตย่อยที่ 6 ต้นทุนต่อหน่วยลดลงจาก 29,475.43 บาท ในปี 2562 เป็น 15,386.23 บาท ในปี 2563 ลดลง 14,089.20 บาท หรือคิดเป็นร้อยละ 47.80 ปัจจัยที่มีผลทำให้ต้นทุนต่อหน่วยลด เกิดจากต้นทุนรวมลดลงในสัดส่วนที่น้อยกว่าปีก่อน ในขณะที่ปริมาณหน่วยนับเพิ่มขึ้น เนื่องจากในปี 2562 มีการลดทุนจดทะเบียนกองทุนรวมโครงสร้างพื้นฐานเพื่ออนาคตประเทศไทย (TFFIF)

ในรูปแบบการคืนเงินลงทุน โดยไม่มีการเปลี่ยนแปลงจำนวนหน่วยจดทะเบียน เพื่อเป็นการลดสภาพคล่องส่วนเกินเนื่องจากกองทุนมีเงินสดส่วนเกินจากรายการค่าใช้จ่ายในการออกและเสนอขายหน่วยลงทุนรอการตัดบัญชีจำหน่าย (ซึ่งไม่สามารถนำไปจ่ายเงินปันผลให้แก่ผู้ถือหุ้นได้) และยังมีโครงการจ้างที่ปรึกษาการบริหารหลักทรัพย์เชิงรุก

การจำหน่ายหลักทรัพย์ไม่มีความจำเป็นในการถือครอง

ตารางที่ ๑ เปรียบเทียบผลการดำเนินงานด้านทุนกิจกรรมหลักแยกตามแหล่งเงิน

(หน่วย : บาท)

กิจกรรมหลัก	ต้นทุนผลผลิตประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 (ต.ค. 61 - ก.ย. 62)								ต้นทุนผลผลิตประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 (ต.ค. 62 - ก.ย. 63)								ผลการเปรียบเทียบ		
	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย	ต้นทุนรวม เพิ่ม/(ลด) %	หน่วยนับ เพิ่ม/(ลด) %	ต้นทุนต่อ หน่วยเพิ่ม/(ลด) %
1. การบริหารและพัฒนารัฐวิสาหกิจและหลักทรัพย์ของรัฐ	102,929,956.58	21,733,461.42	6,030,113.86	17,832,688.64	148,526,220.50	56	แห่ง	2,652,253.94	94,104,214.97	22,097,470.42	6,581,875.92	21,597,779.81	144,381,341.12	56	แห่ง	2,578,238.23	(2.79)	-	(2.79)
2. การร่วมลงทุนระหว่างภาครัฐและเอกชน	22,937,284.12	2,199,361.57	1,484,790.05	4,293,053.47	30,914,489.21	3	ด้าน	10,304,829.74	21,872,657.32	2,606,985.29	1,627,354.98	5,046,210.24	31,153,207.83	3	ด้าน	10,384,402.61	0.77	-	0.77
<b>รวมต้นทุนผลผลิต</b>	<b>125,867,240.70</b>	<b>23,932,822.99</b>	<b>7,514,903.91</b>	<b>22,125,742.11</b>	<b>179,440,709.71</b>				<b>115,976,872.29</b>	<b>24,704,455.71</b>	<b>8,209,230.90</b>	<b>26,643,990.05</b>	<b>175,534,548.95</b>						

ตารางที่ 10 เปรียบเทียบผลการคำนวณต้นทุนผลผลิตหลักแยกตามแหล่งเงิน

(หน่วย : บาท)

ผลผลิตหลัก	ต้นทุนผลผลิตประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 (ต.ค. 61 - ก.ย. 62)								ต้นทุนผลผลิตประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 (ต.ค. 62 - ก.ย. 63)								ผลการเปรียบเทียบ		
	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย	ต้นทุนรวม เพิ่ม/(ลด) %	หน่วยนับ เพิ่ม/(ลด) %	ต้นทุนต่อ หน่วยเพิ่ม/(ลด) %
การบริหารและพัฒนาารัฐวิสาหกิจและหลักทรัพย์ของรัฐ	125,867,240.70	23,932,822.99	7,514,903.91	22,125,742.11	179,440,709.71	56	แห่ง	3,204,298.39	115,976,872.29	24,704,455.71	8,209,230.90	26,643,990.05	175,534,548.95	56	แห่ง	3,134,545.52	(2.18)	-	(2.18)
รวมต้นทุนผลผลิต	125,867,240.70	23,932,822.99	7,514,903.91	22,125,742.11	179,440,709.71				115,976,872.29	24,704,455.71	8,209,230.90	26,643,990.05	175,534,548.95						



ตารางที่ 12 รายงานเปรียบเทียบต้นทุนทางอ้อมตามลักษณะของต้นทุน (คงที่/ผันแปร)

(หน่วย : บาท)

ต้นทุนทางอ้อม	ปีงบประมาณ พ.ศ. 2562			ปีงบประมาณ พ.ศ. 2563			ผลการเปรียบเทียบ		
	ต้นทุนคงที่	ต้นทุนผันแปร	รวม	ต้นทุนคงที่	ต้นทุนผันแปร	รวม	ต้นทุนคงที่ เพิ่ม/(ลด)%	ต้นทุนผันแปร เพิ่ม/(ลด)%	ต้นทุนรวม เพิ่ม/(ลด)%
1. ค่าใช้จ่ายบุคลากร	62,868,236.93		62,868,236.93	52,874,094.29		52,874,094.29	(15.90)		(15.90)
2. ค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรม		-	-		2,436,000.00	2,436,000.00		100.00	100.00
3. ค่าตอบแทน วัสดุและสาธารณูปโภค		21,788,035.89	21,788,035.89		41,488,844.18	41,488,844.18		90.42	90.42
4. ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	7,301,632.37		7,301,632.37	6,217,624.02		6,217,624.02	(14.85)		(14.85)
5. ค่าจำหน่ายจากการขายสินทรัพย์		11,287,900.00	11,287,900.00		1,012,324.35	1,012,324.35		(91.03)	(91.03)
<b>รวมต้นทุนผลผลิต</b>	<b>70,169,869.30</b>	<b>33,075,935.89</b>	<b>103,245,805.19</b>	<b>59,091,718.31</b>	<b>44,937,168.53</b>	<b>104,028,886.84</b>			

การวิเคราะห์สาเหตุของการเปลี่ยนแปลงของต้นทุนทางอ้อมตามลักษณะของต้นทุน (คงที่/ผันแปร) (อธิบายเฉพาะค่าใช้จ่ายทางอ้อมที่เปลี่ยนแปลงอย่างมีสาระสำคัญ)

ต้นทุนรวมทางอ้อมเพิ่มขึ้นจาก 103.245 ล้านบาท ในปี 2562 เป็น 104.028 ล้านบาท ในปี 2563 เพิ่มขึ้น 783,081.65 บาท คิดเป็นร้อยละ 0.76 โดยมีต้นทุนที่เพิ่มขึ้นอย่างมีสาระสำคัญ คือ ค่าใช้จ่ายฝึกอบรม เพิ่มขึ้นร้อยละ 100

เนื่องจากมีค่าใช้จ่ายอบรมในประเทศ ได้แก่ ค่าลงทะเบียนโครงการฝึกอบรมหลักสูตร การขับเคลื่อนองค์กรคุณธรรม

ค่าตอบแทน วัสดุและสาธารณูปโภค เพิ่มขึ้นร้อยละ 90.42 เช่น ค่าวัสดุ ค่าจ้างเหมาบริการ-รัฐ และค่าใช้สอยอื่นๆ เพิ่มขึ้นเมื่อเปรียบเทียบกับปีก่อน

ค่าจำหน่ายจากการขายสินทรัพย์ ลดลงร้อยละ 91.03 เนื่องจากปีก่อนมีค่าจำหน่ายเงินลงทุน ได้แก่ กองทุนรวมโครงสร้างพื้นฐานเพื่ออนาคตประเทศไทย (TFFIF) ซึ่งเป็นการลงทุนจดทะเบียน ในรูปแบบการคืนเงินลงทุน

โดยไม่มีมีการเปลี่ยนแปลงจำนวนหน่วยจดทะเบียน