

ตารางที่ 1 รายงานต้นทุนรวมของหน่วยงาน โดยแยกประเภทตามแหล่งของเงิน

ประเภทค่าใช้จ่าย	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	รวม
1.ค่าใช้จ่ายบุคลากร(5101)	291,246,644.54		14,899,463.09	306,146,107.63
2.ค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรม(5102)	10,954,427.15			10,954,427.15
3.ค่าใช้จ่ายเดินทาง(5103)	28,761,718.23		1,805,916.08	30,567,634.31
(5104)	138,826,772.96	101,284.00	609,224.66	139,537,281.62
5.ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย(5105)	6,012,736.27	9,844,025.62	0.00	15,856,761.89
6.ค่าใช้จ่ายอื่น(5106)	10,000,000.00		1,800,000.00	11,800,000.00
7.กำไร/ขาดทุนจากการจำหน่ายสินทรัพย์(5203)		2.00		2.00
รวม	485,802,299.15	9,945,311.62	19,114,603.83	514,862,214.60

หมายเหตุ (อธิบายความแตกต่างระหว่างค่าใช้จ่ายในระบบ GFMS และต้นทุนที่นำมาคำนวณต้นทุนการผลิต)

ค่าใช้จ่ายในระบบ GFMS	544,280,389.00
<u>บวก</u> ต้นทุนที่เกี่ยวข้องในการผลิตผลผลิต	-
	<hr/> 544,280,389.00
<u>หัก</u> ต้นทุนที่ไม่เกี่ยวข้องในการผลิตผลผลิต	
ค่าใช้จ่ายบ้านญาติ	29,418,174.40
<b>รวมต้นทุนการผลิต</b>	<hr/> <hr/> 514,862,214.60

ตารางที่ 2 รายงานต้นทุนตามศูนย์ต้นทุนแยกตามประเภทค่าใช้จ่าย

ศูนย์ต้นทุน	ชื่อศูนย์ต้นทุน	ค่าใช้จ่ายทางตรง						ค่าใช้จ่ายทางอ้อม							รวมทั้งสิ้น	
		5101 คชจ.บุคลากร	5102 คชจ.ฝึกอบรม	5103 คชจ.เดินทาง	5104 คชจ.ค่าตอบแทนใช้สอย ค่าสาธารณูปโภค	5105 ค่าเสื่อมราคาและ ค่าตัดจำหน่าย	รวม	อ5101 คชจ.บุคลากร	อ5102 คชจ.ฝึกอบรม	อ5103 คชจ. เดินทาง	อ5104 คชจ.ค่าตอบแทนใช้สอย ค่าสาธารณูปโภค	อ5105 ค่าเสื่อมราคาและ ค่าตัดจำหน่าย	อ5106 ค่าใช้จ่ายอื่น	อ5203 กำไร/ขาดทุนจากการ จำหน่ายสินทรัพย์		รวม
ศูนย์ต้นหลัก																
2501700004	กองป้องกันการทุจริตในภาครัฐ	393,232.00	2,591,333.15	318,099.00	192,370.70	42,533.70	3,537,568.55	10,348,576.17	37,324.53	332.84	5,011,415.26	251,161.74	897,826.09	0.15	16,546,636.78	20,084,205.33
2501700006	กองปราบปรามการทุจริตในภาครัฐ 1	341,444.25	1,870.00	552,612.95	589,445.40	69,066.88	1,554,439.48	11,271,885.90	24,883.02	221.89	3,359,786.73	167,441.16	598,550.72	0.10	15,422,769.53	16,977,209.01
2501700007	กองปราบปรามการทุจริตในภาครัฐ 2	326,979.00		773,702.48	1,336,487.38	49,901.41	3,491,170.27	12,637,454.78	35,547.17	316.99	4,789,952.08	239,201.66	855,072.46	0.14	18,557,545.29	22,048,715.56
2501700008	กองปราบปรามการทุจริตในภาครัฐ 3	336,420.92		714,755.60	1,451,726.15	65,669.30	2,568,571.97	8,652,465.73	21,328.30	190.20	2,874,818.37	143,520.99	513,043.48	0.09	12,205,367.16	14,773,939.13
2501700009	กองปราบปรามการทุจริตในภาครัฐ 4	534,357.67		975,448.17	1,184,153.07	90,676.33	2,784,635.24	13,636,586.41	31,992.46	285.29	4,274,759.96	215,281.49	769,565.22	0.13	18,928,470.96	21,713,106.20
2501700010	กองปราบปรามการทุจริตในภาครัฐ 5	452,402.50	1,128.00	985,687.99	1,649,018.10	66,775.83	3,155,012.42	12,622,399.03	35,547.17	316.99	4,760,984.25	239,201.66	855,072.46	0.14	18,513,521.71	21,668,534.13
2501700011	สำนักงาน ป.ป.ท. เขต 1	1,086,473.00	224,611.40	2,005,990.00	4,450,910.39	729,057.92	8,497,042.71	14,549,619.24			51,400.77				14,601,020.01	23,098,062.72
2501700012	สำนักงาน ป.ป.ท. เขต 2	992,221.13	272,748.94	1,781,266.21	3,910,314.76	639,210.34	7,595,761.38	11,971,631.58			59,071.44				12,030,703.02	19,626,464.40
2501700013	สำนักงาน ป.ป.ท. เขต 3	846,371.47	207,259.68	2,784,066.70	5,251,077.79	439,798.79	9,618,574.43	16,762,869.45			50,075.88				16,812,945.33	26,431,519.76
2501700014	สำนักงาน ป.ป.ท. เขต 4	948,938.75	217,604.40	3,461,958.74	6,108,991.78	388,927.16	11,126,420.83	16,933,350.18			36,641.68				16,969,991.86	28,096,412.69
2501700015	สำนักงาน ป.ป.ท. เขต 5	774,196.98	272,988.30	2,544,956.37	5,422,171.09	387,990.74	9,402,303.48	13,971,632.84			43,762.91				14,015,395.75	23,417,699.23
2501700016	สำนักงาน ป.ป.ท. เขต 6	1,018,939.50	239,935.00	2,733,530.31	6,146,260.05	636,073.45	10,774,738.31	18,959,648.78			51,907.82				19,011,556.60	29,786,294.91
2501700017	สำนักงาน ป.ป.ท. เขต 7	922,663.71	204,560.36	1,094,709.10	4,711,404.98	378,699.66	7,312,037.81	14,103,488.74			57,951.66				14,161,440.40	21,473,478.21
2501700018	สำนักงาน ป.ป.ท. เขต 8	875,726.50	252,468.00	1,935,854.43	4,376,001.65	346,763.06	7,786,813.64	15,245,192.01			56,631.66				15,301,823.67	23,088,637.31
2501700019	สำนักงาน ป.ป.ท. เขต 9	752,645.61	244,473.00	1,884,807.30	3,764,981.65	339,522.11	6,986,429.67	12,403,467.84			57,516.14				12,460,983.98	19,447,413.65
	รวม	10,603,012.99	4,730,980.23	25,641,545.35	50,545,314.94	4,670,666.68	96,191,520.19	204,070,268.68	186,622.66	1,664.21	25,536,676.61	1,255,808.70	4,489,130.43	0.76	235,540,172.06	331,731,692.25
ศูนย์ต้นทุนสนับสนุน																
2501700001	สำนักงานเลขาธิการ	63,530.00			439,572.70	60,501.81	563,604.51	1,344,411.31	3,554.72	31.70	495,176.60	23,920.17	85,507.25	0.01	1,952,601.75	2,516,206.26
2501700002	กองการต่างประเทศ	191,456.00	165,800.00	1,698,968.93	18,785.34	32,590.32	2,107,600.59	4,092,234.42	14,218.87	126.80	1,934,605.88	95,680.66	342,028.99	0.06	6,478,895.67	8,586,496.26
2501700003	ศูนย์เทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร	277,233.00	419,289.20	61,619.00	2,095,938.00	5,551,320.78	8,405,399.98	3,624,998.43	17,773.59	158.50	2,387,223.36	119,600.83	427,536.23	0.07	6,577,291.01	14,982,690.99
2501700005	กองยุทธศาสตร์และแผนงาน	479,321.75	644,861.08	65,521.00	629,309.85	55,688.78	1,874,702.46	7,622,519.84			237.74	444,560.06	22.78		8,067,340.43	9,942,042.89
2501700020	กลุ่มงานพัฒนาระบบบริหาร	9,100.00	668,910.00	16,152.60	12,447.00	12,671.40	719,281.00	2,306,647.73	7,109.43	63.40	943,939.29	47,840.33	171,014.49	0.03	3,476,614.71	4,195,895.71
2501700021	กองกฎหมาย	222,611.00	2,238.00	266,486.00	535,240.50	25,774.10	1,052,349.60	7,288,024.87	24,883.02	221.89	3,344,946.49	167,441.16	598,550.72	0.10	11,424,068.26	12,476,417.86
2501700022	กลุ่มตรวจสอบภายใน	135,300.00		52,540.01		20,644.94	208,484.95	1,857,454.47	5,332.08	47.55	719,122.57	35,880.25	128,260.87	0.02	2,746,097.80	2,954,582.75
2501700025	คณะกรรมการเลขาธิการ	80,000.00		305.00		59,933.19	140,238.19	6,659,912.19	28,437.74	253.59	3,947,222.73	191,361.33	684,057.97	0.12	11,511,245.66	11,651,483.85
2501700026	เลขาธิการคณะกรรมการ ป.ป.ท.	36,450.00	40,248.00	54,057.65	6,913.00	21,917.90	159,586.55	2,776,226.18	12,441.51	110.95	1,690,550.31	83,720.58	299,275.36	0.05	4,862,324.94	5,021,911.49
2501700027	รองเลขาธิการคณะกรรมการ ป.ป.ท.1				9,180.60	22,311.04	31,491.64	1,939,694.09	12,441.51	110.95	1,676,275.78	83,720.58	299,275.36	0.05	4,011,518.32	4,043,009.96
2501700028	รองเลขาธิการคณะกรรมการ ป.ป.ท.2	12,000.00		66,042.00	21,800.00	3,447.67	103,289.67								0.00	103,289.67
2501700030	กลุ่มงานช่วยอำนวยความสะดวก	131,405.00	40,356.00	182,777.45	206,272.33	31,405.12	592,215.90	2,153,835.39	7,109.43	63.40	944,113.38	47,840.33	171,014.49	0.03	3,323,976.46	3,916,192.36
2501700031	กลุ่มงานบริหารบุคคล	519,052.80	2,587,870.04	28,110.00	520,813.68	16,241.09	3,672,087.61	8,280,468.17	21,328.30	190.20	2,887,306.66	143,520.99	513,043.48	0.09	11,845,857.89	15,517,945.50
2501700032	กลุ่มงานสารบรรณ	148,882.00		6,184.60	18,634.39	173,700.99	2,794,598.01	8,886.79	79.25	1,180,822.76	59,800.41	213,768.12		0.04	4,257,955.38	4,431,656.37
2501700033	กลุ่มงานประชาสัมพันธ์	89,789.00		28,745.00	1,130,201.70	46,628.58	1,295,364.28	1,537,059.21	7,109.43	63.40	954,107.18	47,840.33	171,014.49	0.03	2,717,194.08	4,012,558.36
2501700034	กลุ่มงานคลังและพัสดุ	557,341.50	296,589.00	11,285.00	384,539.40	632,812.66	1,882,567.56	5,553,437.52	24,883.02	221.89	3,341,121.24	167,441.16	598,550.72	0.10	9,685,655.66	11,568,223.22
2501700035	ศูนย์รับเรื่องร้องเรียน					250,170.04	250,170.04	3,683,017.47	15,996.23	142.65	2,122,384.44	107,640.75	384,782.61	0.07	6,313,964.20	6,564,134.24
2501700037	กองบริหารคดี	610,530.66	252,300.00	414,812.73	14,737,564.12	937,225.87	16,952,433.38	5,524,352.68	42,656.61	380.39	5,657,025.18	287,041.99	1,026,086.96	0.17	12,537,543.99	29,489,977.37
2501700038	กองอำนวยการต่อต้านการทุจริต	590,881.44	390,434.60	1,961,524.35	1,216,762.62	71,492.07	4,231,095.08	16,110,078.25	42,656.61	380.39	5,732,255.36	287,041.99	1,026,086.96	0.17	23,198,499.74	27,429,594.82
2501700039	ศูนย์ปฏิบัติการต่อต้านการทุจริต	99,156.00	224,000.00	12,530.00	127,098.00	13,677.82	476,461.82	2,069,815.56	7,109.43	63.40	953,907.36	47,840.33	171,014.49	0.03	3,249,750.61	3,726,212.43
	รวม	4,254,040.15	5,732,895.92	4,921,476.72	22,098,623.44	7,885,089.57	44,892,125.80	87,218,785.81	303,928.34	2,948.03	41,356,666.63	2,045,196.94	7,310,869.57	1.24	138,238,396.55	183,130,522.35
	รวมทั้งสิ้น	14,857,053.14	10,463,876.15	30,563,022.07	72,643,938.38	12,555,756.25	141,083,645.99	291,289,054.49	490,551.00	4,612.24	66,893,343.24	3,301,005.64	11,800,000.00	2.00	373,778,568.61	514,862,214.60

ตารางที่ 3 รายงานต้นทุนกิจกรรมย่อยแยกตามแหล่งเงิน

กิจกรรมย่อย	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย
<b>กิจกรรมย่อยของหน่วยงานหลัก</b>								
1.การตรวจสอบข้อเท็จจริง(100)	184,351,256.68	50,642.48	5,456,182.19	3,222,983.48	193,081,064.83	3358	เรื่อง/คดี	57,498.83
2.การไต่สวนข้อเท็จจริง(101)	98,169,066.12	25,321.37	3,807,710.70	1,836,942.51	103,839,040.69	1298	เรื่อง/คดี	79,999.26
3.การป้องกันการทุจริตในภาครัฐ(102)	17,940,664.73	5,064.27	654,034.93	381,382.12	18,981,146.05	3707	คน	5,120.35
4.การสร้างเครือข่ายภาคประชาสังคม(103)	52,443,321.14	20,256.91	1,254,349.65	1,037,463.11	54,755,390.82	4062	คน	13,479.91
<b>กิจกรรมย่อยของหน่วยงานสนับสนุน</b>								
5.ด้านการเงินและบัญชี(104)	4,313,325.53	0.04	333,135.83	301,194.33	4,947,655.73	56433	รายการ	87.67
6.ด้านการพัสดุ(จัดซื้อจัดจ้าง) (105)	2,441,382.91	0.02	183,308.89	168,492.96	2,793,184.78	745	ครั้ง	3,749.24
7.ด้านยานพาหนะ(106)	2,443,545.53	0.03	225,021.01	208,505.65	2,877,072.22	330498	กิโลเมตร	8.71
8.ด้านการพัฒนาทรัพยากรบุคคล(107)	6,472,850.18	0.04	319,959.29	76,114.04	6,868,923.55	15731	ชั่วโมง/คนอบรม	436.65
9.ด้านบริหารบุคลากร(108)	7,266,635.70	0.04	319,959.29	76,114.04	7,662,709.07	510	บุคลากร	15,024.92
10.ด้านงานสารบรรณ(109)	4,274,596.07	0.04	320,944.68	86,877.00	4,682,417.79	14487	หนังสือเข้า-ออก	323.22
11.ด้านงานช่วยอำนวยความสะดวก(110)	3,650,860.83	0.03	246,607.82	87,687.65	3,985,156.33	4	ด้าน	996,289.08
12.ด้านการประชาสัมพันธ์(111)	3,823,486.40	0.03	216,377.63	98,690.01	4,138,554.07	9	ด้าน	459,839.34
13.ด้านรับเรื่องร้องเรียน(112)	13,010,775.59	0.15	1,188,826.55	969,944.71	15,169,547.00	4825	เรื่อง	3,143.95
14.ด้านคณะกรรมการ(113)	21,790,009.56	0.12	832,589.79	251,294.52	22,873,893.97	110	ครั้ง	207,944.49
15.ด้านแผนงานและติดตามประเมินผล(114)	9,632,100.56	-	238,650.76	55,711.56	9,926,462.89	1	ด้าน	9,926,462.89
16.ด้านเทคโนโลยีสารสนเทศในหน่วยงาน(115)	6,982,304.24	0.05	373,848.03	3,969,645.13	11,325,797.45	617	เครื่อง	18,356.24
17.ด้านพัฒนาระบบบริหารราชการ(116)	3,925,136.50	0.03	210,247.45	60,511.73	4,195,895.71	1	ด้าน	4,195,895.71
18.ด้านการตรวจสอบภายใน(117)	2,711,113.23	0.02	163,610.59	56,525.19	2,931,249.03	580	ตรวจสอบ/คนวัน	5,053.88
19.ด้านกฎหมาย(118)	10,044,206.84	0.09	754,589.76	173,893.73	10,972,690.42	103	เรื่อง	106,530.97
20.ด้านการต่างประเทศ(119)	7,264,096.46	0.05	390,685.40	115,443.88	7,770,225.80	8	ครั้ง	971,278.23
21.ด้านส่งเสริมจริยธรรม(120)	3,265,791.80	0.03	246,637.45	61,518.15	3,573,947.43	17	เรื่อง	210,232.20
22.ด้านคุ้มครองพยาน(121)	1,966,936.85	0.02	143,725.08	34,183.09	2,144,845.04	26	คน	82,494.04
23.ด้านเครือข่ายอินเทอร์เน็ตและเว็บไซต์(122)	1,781,196.45	0.02	160,220.59	1,701,276.48	3,642,693.54	1	ระบบ	3,642,693.54
24.ด้านงบประมาณ(123)	1,104,828.68	0.01	99,884.63	88,467.58	1,293,180.90	513,069,500.00	เงินงบประมาณที่ได้รับจัดสรร	0.00
25.ด้านอาคารและสถานที่(124)	991,899.26	0.01	91,654.44	84,246.48	1,167,800.19	380	ครั้ง	3,073.16
26.ด้านวินัยและความรับผิดชอบทางละเมิด(125)	2,245,553.96	0.02	161,346.63	39,518.83	2,446,419.44	15	เรื่อง	163,094.63
27.ด้านบริหารคดี(126)	5,482,621.07	0.09	720,494.79	612,133.93	6,815,249.88	2045	เรื่อง	3,332.64
รวมต้นทุนผลผลิต	479,789,562.88	101,286.00	19,114,603.83	15,856,761.89	514,862,214.60			

ตารางที่ 4 รายงานต้นทุนกิจกรรมหลักแยกตามแหล่งเงิน

กิจกรรมหลัก	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย
1.ป้องกันการทุจริตในภาครัฐ	70,383,985.88	25,321.18	1,908,384.58	1,418,845.23	73,736,536.86	7769	คน	9,491.12
2.ปราบปรามการทุจริตในภาครัฐ	282,520,322.80	75,963.85	9,263,892.89	5,059,925.99	296,920,105.52	4656	เรื่อง/คดี	63,771.50
	352,904,308.68	101,285.03	11,172,277.47	6,478,771.21	370,656,642.39			

ตารางที่ 5 รายงานต้นทุนผลผลิตย่อยแยกตามแหล่งเงิน

ผลผลิตย่อย	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย
1.ป้องกันการทุจริตในภาครัฐ	70,383,985.88	25,321.18	1,908,384.58	1,418,845.23	73,736,536.86	7769	คน	9,491.12
2.ปราบปรามการทุจริตในภาครัฐ	282,520,322.80	75,963.85	9,263,892.89	5,059,925.99	296,920,105.52	4656	เรื่อง/คดี	63,771.50
	352,904,308.68	101,285.03	11,172,277.47	6,478,771.21	370,656,642.39			

ตารางที่ 6 รายงานต้นทุนกิจกรรมหลักแยกตามแหล่งเงิน

ผลผลิตหลัก	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย
1.ป้องกันการทุจริตในภาครัฐ	70,383,985.88	25,321.18	1,908,384.58	1,418,845.23	73,736,536.86	7769	คน	9,491.12
2.ปราบปรามการทุจริตในภาครัฐ	282,520,322.80	75,963.85	9,263,892.89	5,059,925.99	296,920,105.52	4656	เรื่อง/คดี	63,771.50
	352,904,308.68	101,285.03	11,172,277.47	6,478,771.21	370,656,642.39			

ตารางที่ 7 เปรียบเทียบผลการดำเนินงานด้านกิจกรรมย่อยแยกตามแหล่งเงิน

กิจกรรมย่อย	ต้นทุนผลผลิตประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2561 (ค.ศ.60-ก.ย.61)								ต้นทุนผลผลิตประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2562 (ค.ศ.61-ก.ย.62)								ผลการเปรียบเทียบ		
	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย	ต้นทุนรวม เพิ่ม(ลด)%	หน่วยนับ เพิ่ม(ลด)%	ต้นทุนต่อ หน่วย เพิ่ม(ลด)%
<b>กิจกรรมย่อยของหน่วยงานหลัก</b>																			
1.การตรวจสอบข้อเท็จจริง(100)	192,016,515.92	651,641.19	9,491,667.47	3,985,217.03	206,145,041.60	4301	เรื่อง/คดี	47,929.56	184,351,256.68	50,642.48	5,456,182.19	3,222,983.48	193,081,064.83	3358	เรื่อง/คดี	57,498.83	-6.34	-21.93	19.97
2.การได้ส่วนข้อเท็จจริง(101)	31,817,640.88	87,331.11	1,864,831.26	673,148.17	34,442,951.41	500	เรื่อง/คดี	68,885.90	98,169,066.12	25,321.37	3,807,710.70	1,836,942.51	103,839,040.69	1298	เรื่อง/คดี	79,999.26	201.48	159.60	16.13
3.การป้องกันการทุจริตในภาครัฐ(102)	29,531,754.37	88,048.04	1,851,047.85	703,253.50	32,174,103.76	2473	คน	13,010.15	17,940,664.73	5,064.27	654,034.93	381,382.12	18,981,146.05	3707	คน	5,120.35	-41.00	49.90	-60.64
4.การสร้างเครือข่ายภาคประชาสังคม(103)	91,138,917.91	304,387.35	3,076,412.32	1,727,485.55	96,247,203.13	2790	คน	34,497.21	52,443,321.14	20,256.91	1,254,349.65	1,037,463.11	54,755,390.82	4062	คน	13,479.91	-43.11	45.59	-60.92
<b>กิจกรรมย่อยของหน่วยงานสนับสนุน</b>																			
1.ด้านการเงินและบัญชี (104)	6,659,505.38	17,621.07	297,579.63	502,054.65	7,476,760.72	51351	รายการ	145.60	4,313,325.53	0.04	333,135.83	301,194.33	4,947,655.73	56433	รายการ	87.67	-33.83	9.90	-39.79
2.ด้านการพัสดุ (จัดซื้อจัดจ้าง) (105)	3,164,481.69	13,330.72	225,256.93	379,418.37	3,782,487.71	779	ครั้ง	4,855.57	2,441,382.91	0.02	183,308.89	168,492.96	2,793,184.78	745	ครั้ง	3,749.24	-26.15	-4.36	-22.78
3.ด้านยานพาหนะ (106)	2,994,247.25	13,177.50	222,493.99	375,581.86	3,605,500.59	397784	กิโลเมตร	9.06	2,443,545.53	0.03	225,021.01	208,505.65	2,877,072.22	330498	กิโลเมตร	8.71	-20.20	-16.92	-3.96
4.ด้านการพัฒนาทรัพยากรบุคคล (107)	5,969,899.98	26,354.99	438,169.87	172,239.11	6,606,663.96	24244	ชั่วโมง/คนอบรม	272.51	6,472,850.18	0.04	319,959.29	76,114.04	6,868,923.55	15731	ชั่วโมง/คนอบรม	436.65	3.97	-35.11	60.23
5.ด้านบริหารบุคลากร (108)	6,550,205.01	26,508.22	440,932.81	176,075.63	7,193,721.67	527	บุคลากร	13,650.33	7,266,635.70	0.04	319,959.29	76,114.04	7,662,709.07	510	บุคลากร	15,024.92	6.52	-3.23	10.07
6.ด้านงานสารบรรณ (109)	5,976,223.55	24,975.95	404,468.65	175,300.89	6,580,969.05	14154	จำนวนหนังสือเข้า-ออก	464.95	4,274,596.07	0.04	320,944.68	86,877.00	4,682,417.79	14487	หนังสือเข้า-ออก	323.22	-28.85	2.35	-30.48
7.ด้านช่วยอำนวยความสะดวก (110)	3,264,992.00	15,629.12	264,749.99	131,965.64	3,677,336.76	4	ด้าน	919,334.19	3,650,860.83	0.03	246,607.82	87,687.65	3,985,156.33	4	ด้าน	996,289.08	8.37	0.00	8.37
8.ด้านประชาสัมพันธ์ (111)	2,612,140.46	12,564.59	203,635.17	121,929.20	2,950,269.42	6	ด้าน	491,711.57	3,823,486.40	0.03	216,377.63	98,690.01	4,138,554.07	9	ด้าน	459,839.34	40.28	50.00	-6.48
9.ด้านรับเรื่องร้องเรียน (112)	13,921,281.65	45,968.01	753,354.09	1,413,954.48	16,134,558.23	3196	เรื่อง	5,048.36	13,010,775.59	0.15	1,188,826.55	969,944.71	15,169,547.00	4825	เรื่อง	3,143.95	-5.98	50.97	-37.72
10.ด้านคณะกรรมการ (113)	17,608,709.80	61,290.69	1,000,678.20	454,344.15	19,125,022.83	96	ครั้ง	199,218.99	21,790,009.56	0.12	832,589.79	251,294.52	22,873,893.97	110	ครั้ง	207,944.49	19.60	14.58	4.38
11.ด้านแผนงาน (114)	11,143,950.20	42,903.48	697,522.01	310,778.99	12,195,154.69	1	ด้าน	12,195,154.69	9,632,100.56	-	238,650.76	55,711.56	9,926,462.89	1	ด้าน	9,926,462.89	-18.60	0.00	-18.60
12.ด้านเทคโนโลยีสารสนเทศภายในหน่วยงาน (115)	9,671,709.53	12,871.04	209,222.25	2,556,131.63	12,449,934.46	629	เครื่องคอมพิวเตอร์	19,793.22	6,982,304.24	0.05	373,848.03	3,969,645.13	11,325,797.45	617	เครื่อง	18,356.24	-9.03	-1.91	-7.26
13.ด้านพัฒนาระบบบริหารราชการ (116)	3,084,165.37	9,193.60	148,394.47	72,839.71	3,314,593.15	1	ด้าน	3,314,593.15	3,925,136.50	0.03	210,247.45	60,511.73	4,195,895.71	1	ด้าน	4,195,895.71	26.59	0.00	26.59
14.ด้านการตรวจสอบภายใน (117)	2,655,128.61	9,193.60	148,394.47	75,139.22	2,887,855.90	200	จำนวนคนงานตรวจสอบ	14,439.28	2,711,113.23	0.02	163,610.59	56,525.19	2,931,249.03	580	ตรวจสอบ/คนวัน	5,053.88	1.50	190.00	-65.00
15.ด้านกฎหมาย (118)	9,192,194.83	33,709.88	554,153.05	214,093.87	9,994,151.62	115	เรื่อง	86,905.67	10,044,206.84	0.09	754,589.76	173,893.73	10,972,690.42	103	เรื่อง	106,530.97	9.79	-10.43	22.58
16.ด้านการต่างประเทศ (119)	6,247,109.74	21,451.74	353,279.26	165,897.97	6,787,738.71	8	ครั้ง	848,467.34	7,264,096.46	0.05	390,685.40	115,443.88	7,770,225.80	8	ครั้ง	971,278.23	14.47	0.00	14.47
17.ด้านส่งเสริมจริยธรรม (120)	3,135,403.96	12,258.14	197,859.29	79,080.21	3,424,601.59	13	เรื่อง	263,430.89	3,265,791.80	0.03	246,637.45	61,518.15	3,573,947.43	17	เรื่อง	210,232.20	4.36	30.77	-20.19
18.ด้านคุ้มครองพยาน (121)	2,046,145.61	7,967.79	135,440.79	48,058.06	2,237,612.25	50	คน	44,752.24	1,966,936.85	0.02	143,725.08	34,183.09	2,144,845.04	26	คน	82,494.04	-4.15	-48.00	84.33
19.ด้านเครือข่ายอินเทอร์เน็ตและเว็บไซต์ (122)	3,799,497.40	5,516.16	89,666.68	1,095,484.98	4,990,165.22	1	ระบบ	4,990,165.22	1,781,196.45	0.02	160,220.59	1,701,276.48	3,642,693.54	1	ระบบ	3,642,693.54	-27.00	0.00	-27.00
20.ด้านงบประมาณ(123)									1,104,828.68	0.01	99,884.63	88,467.58	1,293,180.90	513,069,500.00	เงินงบประมาณที่ได้รับจัดสรร	0.00	100.00	100.00	100.00
21.ด้านอาคารและสถานที่(124)									991,899.26	0.01	91,654.44	84,246.48	1,167,800.19	380	ครั้ง	3,073.16	100.00	100.00	100.00
22.ด้านวินัยและความรับผิดชอบต่อหน้าที่(125)									2,245,553.96	0.02	161,346.63	39,518.83	2,446,419.44	15	เรื่อง	163,094.63	100.00	100.00	100.00
23.ด้านบริหารคดี(126)									5,482,621.07	0.09	720,494.79	612,133.93	6,815,249.88	2045	เรื่อง	3,332.64	100.00	100.00	100.00
<b>รวมต้นทุนผลผลิต</b>	<b>464,201,821.10</b>	<b>1,543,894.00</b>	<b>23,069,210.49</b>	<b>15,609,472.87</b>	<b>504,424,398.46</b>				<b>479,789,562.88</b>	<b>101,286.00</b>	<b>19,114,603.83</b>	<b>15,856,761.89</b>	<b>514,862,214.60</b>						

**ตารางที่ 7 เปรียบเทียบผลการคำนวณต้นทุนกิจกรรมย่อยแยกตามแหล่งเงิน**

การวิเคราะห์สาเหตุของการเปลี่ยนแปลงของต้นทุนต่อหน่วยกิจกรรมย่อย (อธิบายเฉพาะต้นทุนต่อหน่วยกิจกรรมย่อยที่เปลี่ยนแปลงในส่วนที่เปลี่ยนแปลงเกินกว่าร้อยละ 20)

รายการ	การวิเคราะห์
กิจกรรมย่อยที่ 102 การป้องกันการทุจริตในภาครัฐ	ต้นทุนต่อหน่วยลดลงร้อยละ 60.64 เนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 มีการเชิญผู้เข้าร่วมในการประชุมในการป้องกันการทุจริตในภาครัฐมากขึ้น ปริมาณจำนวนผู้เข้าร่วมโครงการมากขึ้น ทำให้ต้นทุนต่อหน่วยลดลง
กิจกรรมย่อยที่ 103 การสร้างเครือข่ายภาคประชาสังคม	ต้นทุนต่อหน่วยลดลงร้อยละ 60.92 เนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 มีการจัดโครงการพัฒนาประสานงานเครือข่ายภาคประชาสังคม โดยมีเครือข่ายภาคประชาสังคมเข้าร่วมโครงการเพิ่มมากขึ้นจากปี พ.ศ. 2561 ทำให้ต้นทุนต่อหน่วยลดลง
กิจกรรมย่อยที่ 104 ด้านการเงินและบัญชี	ต้นทุนต่อหน่วยลดลงร้อยละ 39.79 เนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 มีจำนวนรายการเอกสารเพิ่มมากขึ้นจำนวน 5,082 รายการ ต้นทุนรวมลดลง ทำให้ต้นทุนต่อหน่วยลดลง
กิจกรรมย่อยที่ 105 ด้านการพัสดุ (จัดซื้อจัดจ้าง)	ต้นทุนต่อหน่วยลดลงร้อยละ 22.78 เนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 มีต้นทุนรวมน้อยกว่าต้นทุนรวมของปีงบประมาณ พ.ศ. 2561
กิจกรรมย่อยที่ 107 ด้านการพัฒนาทรัพยากรบุคคล	ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้นร้อยละ 60.23 เนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 มีการรับโอนเจ้าหน้าที่เพิ่มมาจำนวน 2 ราย จึงทำให้มีค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับเงินเดือน เงินเพิ่ม เป็นต้น เพิ่มขึ้น และประกอบกับค่าไฟฟ้า ค่าน้ำประปา ค่าโทรศัพท์ ค่าไปรษณีย์ ของส่วนกลางเพิ่มมากขึ้น การปันส่วนค่าใช้จ่ายส่วนกลางจึงปันไปให้เพิ่มมากขึ้น
กิจกรรมย่อยที่ 109 ด้านงานสารบรรณ	ต้นทุนต่อหน่วยลดลงร้อยละ 30.48 เนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ.2562 มีการรับส่งเอกสารมากขึ้น จำนวน 333 รายการ ต้นทุนรวมลดลง จึงทำให้ต้นทุนต่อหน่วยลดลง
กิจกรรมย่อยที่ 112 ด้านรับเรื่องร้องเรียน	ต้นทุนต่อหน่วยลดลงร้อยละ 37.72 เนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 มีการรับเรื่องร้องเรียนเพิ่มมากขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 จำนวน 1,629 เรื่อง จึงทำให้ต้นทุนต่อหน่วยลดลง



**ตารางที่ 7 เปรียบเทียบผลการคำนวณต้นทุนกิจกรรมย่อยแยกตามแหล่งเงิน**

การวิเคราะห์สาเหตุของการเปลี่ยนแปลงของต้นทุนต่อหน่วยกิจกรรมย่อย (อธิบายเฉพาะต้นทุนต่อหน่วยกิจกรรมย่อยที่เปลี่ยนแปลงในส่วนที่เปลี่ยนแปลงเกินกว่าร้อยละ 20)

รายการ	การวิเคราะห์
กิจกรรมย่อยที่ 116 ด้านพัฒนาระบบบริหารราชการ	ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้นร้อยละ 26.59 เนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 มีการรับโอนเจ้าหน้าที่เพิ่มมาจำนวน 1 ราย จึงทำให้มีค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับเงินเดือน เงินเพิ่ม เป็นต้น เพิ่มขึ้น และประกอบกับค่าไฟฟ้า ค่าน้ำประปา ค่าโทรศัพท์ ค่าไปรษณีย์ ของส่วนกลางเพิ่มมากขึ้น การปันส่วนค่าใช้จ่ายส่วนกลางจึงปันไปให้เพิ่มมากขึ้น
กิจกรรมย่อยที่ 117 ด้านการตรวจสอบภายใน	ต้นทุนต่อหน่วยลดลงร้อยละ 65 เนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 มีจำนวนคนวันในการตรวจสอบมากขึ้น จำนวน 380 คน/วัน จึงทำให้ต้นทุนต่อหน่วยลดลง
กิจกรรมย่อยที่ 118 ด้านกฎหมาย	ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้นร้อยละ 22.58 เนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวนเรื่องในการยกร่าง/ให้ความเห็นกฎหมาย มีจำนวนลดลง จำนวน 12 เรื่อง ประกอบกับค่าไฟฟ้า ค่าน้ำประปา ค่าโทรศัพท์ ค่าไปรษณีย์ ของส่วนกลางเพิ่มมากขึ้น จึงมีการปันส่วนค่าใช้จ่ายเพิ่มมากขึ้น
กิจกรรมย่อยที่ 121 ด้านคุ้มครองพยาน	ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้นร้อยละ 84 เนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวนผู้คุ้มครองพยานน้อยลง จำนวน 24 คน และประกอบกับค่าไฟฟ้า ค่าน้ำประปา ค่าโทรศัพท์ ค่าไปรษณีย์ ของส่วนกลางเพิ่มมากขึ้น การปันส่วนค่าใช้จ่ายส่วนกลางจึงปันเพิ่มมากขึ้น
กิจกรรมย่อยที่ 122 ด้านเครือข่ายอินเทอร์เน็ตและเว็บไซต์	ต้นทุนต่อหน่วยลดลงร้อยละ 27 เนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 ต้นทุนรวมมียอดลดลงจากปี พ.ศ. 2561 แต่จำนวนหน่วยนับคือ 1 ระบบ เท่าเดิม จึงทำให้ต้นทุนต่อหน่วยลดลง
กิจกรรมย่อยที่ 123 ด้านงบประมาณ	ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้นร้อยละ 100 เนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 เป็นกิจกรรมย่อยใหม่

ตารางที่ 7 เปรียบเทียบผลการคำนวณต้นทุนกิจกรรมย่อยแยกตามแหล่งเงิน

การวิเคราะห์สาเหตุของการเปลี่ยนแปลงของต้นทุนต่อหน่วยกิจกรรมย่อย (อธิบายเฉพาะต้นทุนต่อหน่วยกิจกรรมย่อยที่เปลี่ยนแปลงในส่วนที่เปลี่ยนแปลงเกินกว่าร้อยละ 20)

รายการ	การวิเคราะห์
กิจกรรมย่อยที่ 124 ด้านอาคารและสถานที่	ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้นร้อยละ 100 เนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 เป็นกิจกรรมย่อยใหม่
กิจกรรมย่อยที่ 125 ด้านวินัยและความรับผิดชอบทางละเมิด	ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้นร้อยละ 100 เนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 เป็นกิจกรรมย่อยใหม่
กิจกรรมย่อยที่ 126 ด้านบริหารคดี	ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้นร้อยละ 100 เนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 เป็นกิจกรรมย่อยใหม่

ตารางที่ 8 เปรียบเทียบผลการดำเนินงานด้านทุนกิจกรรมหลักแยกตามแหล่งของเงิน

กิจกรรมหลัก	ต้นทุนผลผลิตประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 (ต.ค. 60-ก.ย.61)								ต้นทุนผลผลิตประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 (ต.ค. 61-ก.ย.62)								ผลการเปรียบเทียบ		
	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย	ต้นทุนรวม	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย
																	เพิ่ม/(ลด)	เพิ่ม/(ลด)%	เพิ่ม/(ลด)%
1.ป้องกันกาทุจริตในภาครัฐ	120,670,672.29	392,435.39	4,927,460.17	2,430,739.05	128,421,306.90	5263	คน	24,400.78	70,383,985.88	25,321.18	1,908,384.58	1,418,845.23	73,736,536.86	7769	คน	9,491.12	-42.58	47.62	- 61.10
2.ปราบปรามการทุจริตในภาครัฐ	223,834,156.80	738,972.30	11,356,498.72	4,658,365.20	240,587,993.02	4801	เรื่อง/คดี	50,112.06	282,520,322.80	75,963.85	9,263,892.89	5,059,925.99	296,920,105.52	4656	เรื่อง/คดี	63,771.50	23.41	-3.02	27.26
<b>รวมต้นทุนผลผลิต</b>	<b>344,504,829.08</b>	<b>1,131,407.69</b>	<b>16,283,958.89</b>	<b>7,089,104.25</b>	<b>369,009,299.91</b>	<b>10064</b>			<b>352,904,308.68</b>	<b>101,285.03</b>	<b>11,172,277.47</b>	<b>6,478,771.21</b>	<b>370,656,642.39</b>	<b>10,064</b>					

ตารางที่ 8 เปรียบเทียบผลการคำนวณต้นทุนกิจกรรมหลักแยกตามแหล่งเงิน

การวิเคราะห์สาเหตุของการเปลี่ยนแปลงของต้นทุนต่อหน่วยกิจกรรมหลัก (อธิบายเฉพาะต้นทุนต่อหน่วยกิจกรรมหลักที่เปลี่ยนแปลงเกินกว่าร้อยละ 20)

รายการ	การวิเคราะห์
กิจกรรมหลักที่ 1 ป้องกันการทุจริตในภาครัฐ	ต้นทุนต่อหน่วยลดลงร้อยละ 61 เนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 มีการจัดโครงการพัฒนาประสานงานเครือข่ายภาคประชาสังคม
	โดยมีเครือข่ายภาคประชาสังคมเข้าร่วมโครงการเพิ่มมากขึ้นจากปี พ.ศ. 2561 จำนวน 2,506 คน ทำให้ต้นทุนต่อหน่วยลดลง
กิจกรรมหลักที่ 2 ปราบปรามการทุจริตในภาครัฐ	ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้นร้อยละ 27.26 เนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 มีการไต่สวนข้อเท็จจริงเพิ่มมากขึ้นจากปีงบประมาณ
	พ.ศ. 2562 จำนวน 798 คดี จึงทำให้ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น

ตารางที่ 9 เปรียบเทียบผลการคำนวณต้นทุนผลผลิตย่อยแยกตามแหล่งเงิน

ผลผลิตย่อย	ต้นทุนผลผลิตประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 (ต.ค. 60-ก.ย.61)								ต้นทุนผลผลิตประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 (ต.ค. 61-ก.ย.62)								ผลการเปรียบเทียบ		
	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย	ต้นทุนรวม	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย
																	เพิ่ม/(ลด)	เพิ่ม/(ลด)%	เพิ่ม/(ลด)%
1. ป้องกันการทุจริตในภาครัฐ	120,670,672.29	392,435.39	4,927,460.17	2,430,739.05	128,421,306.90	5263	คน	24,400.78	70,383,985.88	25,321.18	1,908,384.58	1,418,845.23	73,736,536.86	7769	คน	9,491.12	-42.58	47.62	- 61.10
2.ปราบปรามการทุจริตในภาครัฐ	223,834,156.80	738,972.30	11,356,498.72	4,658,365.20	240,587,993.02	4801	เรื่อง/คดี	50,112.06	282,520,322.80	75,963.85	9,263,892.89	5,059,925.99	296,920,105.52	4656	เรื่อง/คดี	63,771.50	23.41	-3.02	27.26
<b>รวมต้นทุนผลผลิต</b>	<b>344,504,829.08</b>	<b>1,131,407.69</b>	<b>16,283,958.89</b>	<b>7,089,104.25</b>	<b>369,009,299.91</b>	<b>10064</b>			<b>352,904,308.68</b>	<b>101,285.03</b>	<b>11,172,277.47</b>	<b>6,478,771.21</b>	<b>370,656,642.39</b>	<b>10,064</b>					

ตารางที่ 9 เปรียบเทียบผลการคำนวณต้นทุนผลผลิตย่อยแยกตามแหล่งเงิน

การวิเคราะห์สาเหตุของการเปลี่ยนแปลงของต้นทุนต่อหน่วยกิจกรรมหลัก (อธิบายเฉพาะต้นทุนต่อหน่วยกิจกรรมหลักที่เปลี่ยนแปลงเกินกว่าร้อยละ 20)

รายการ	การวิเคราะห์
ผลผลิตย่อยที่ 1 ป้องกันการทุจริตในภาครัฐ	ต้นทุนต่อหน่วยลดลงร้อยละ 61 เนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 มีการจัดโครงการพัฒนาประสานงานเครือข่ายภาคประชาสังคม โดยมีเครือข่ายภาคประชาสังคมเข้าร่วมโครงการเพิ่มมากขึ้นจากปี พ.ศ. 2561 จำนวน 2,506 คน ทำให้ต้นทุนต่อหน่วยลดลง
ผลผลิตย่อยที่ 2 ปราบปรามการทุจริตในภาครัฐ	ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้นร้อยละ 27.26 เนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 มีการไต่สวนข้อเท็จจริงเพิ่มมากขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 798 คดี จึงทำให้ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น

ตารางที่ 10 เปรียบเทียบผลการคำนวณต้นทุนผลผลิตหลักแยกตามแหล่งเงิน

ผลผลิตหลัก	ต้นทุนผลผลิตประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2561 (ตุลาคม 60-กันยายน 61)								ต้นทุนผลผลิตประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2562 (ตุลาคม 61-กันยายน 62)								ผลการเปรียบเทียบ			
	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย	ต้นทุนรวม เพิ่ม/(ลด)%	หน่วยนับ เพิ่ม/(ลด)%	ต้นทุนต่อหน่วย เพิ่ม/(ลด)%	
1.ป้องกันการทุจริตในภาครัฐ	120,670,672.29	392,435.39	4,927,460.17	2,430,739.05	128,421,306.90	5263	คน	24,400.78	70,383,985.88	25,321.18	1,908,384.58	1,418,845.23	73,736,536.86	7769	คน	9,491.12	-	42.58	47.62	61.10
2.ปราบปรามการทุจริตในภาครัฐ	223,834,156.80	738,972.30	11,356,498.72	4,658,365.20	240,587,993.02	4801	เรื่อง/คดี	50,112.06	282,520,322.80	75,963.85	9,263,892.89	5,059,925.99	296,920,105.52	4656	เรื่อง/คดี	63,771.50	23.41	-3.02	27.26	
<b>รวมต้นทุนผลผลิต</b>	<b>344,504,829.08</b>	<b>1,131,407.69</b>	<b>16,283,958.89</b>	<b>7,089,104.25</b>	<b>369,009,299.91</b>	<b>10064</b>			<b>352,904,308.68</b>	<b>101,285.03</b>	<b>11,172,277.47</b>	<b>6,478,771.21</b>	<b>370,656,642.39</b>	<b>10,064</b>						

**ตารางที่ 10 เปรียบเทียบผลการคำนวณต้นทุนผลผลิตหลักแยกตามแหล่งเงิน**

การวิเคราะห์สาเหตุของการเปลี่ยนแปลงของต้นทุนต่อหน่วยกิจกรรมหลัก (อธิบายเฉพาะต้นทุนต่อหน่วยกิจกรรมหลักที่เปลี่ยนแปลงเกินกว่าร้อยละ 20)

รายการ	การวิเคราะห์
ผลผลิตหลักที่ 1 การป้องกันการทุจริตในภาครัฐ	ต้นทุนต่อหน่วยลดลงร้อยละ 61 เนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 มีการจัดโครงการพัฒนาประสานงานเครือข่ายภาคประชาสังคม
	โดยมีเครือข่ายภาคประชาสังคมเข้าร่วมโครงการเพิ่มมากขึ้นจากปี พ.ศ. 2561 จำนวน 2,506 คน ทำให้ต้นทุนต่อหน่วยลดลง
ผลผลิตหลักที่ 2 ปราบปรามการทุจริตในภาครัฐ	ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้นร้อยละ 27.26 เนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 มีการไต่สวนข้อเท็จจริงเพิ่มมากขึ้นจากปีงบประมาณ
	พ.ศ. 2562 จำนวน 798 คดี จึงทำให้ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น



ตารางที่ 11 รายงานเปรียบเทียบต้นทุนทางตรงตามศูนย์ต้นทุนแยกตามประเภทค่าใช้จ่ายและลักษณะของต้นทุน(คงที่/ผันแปร)

ศูนย์ต้นทุน	ชื่อศูนย์ต้นทุน	ต้นทุนทางตรงปีงบประมาณ พ.ศ. 2561							ต้นทุนทางตรงปีงบประมาณ พ.ศ. 2562							ต้นทุนคงที่ (เพิ่ม/ลด) %	ต้นทุนผันแปร (เพิ่ม/ลด) %	ต้นทุนรวม (เพิ่ม/ลด) %		
		ต้นทุนคงที่			ต้นทุนผันแปร				ต้นทุนคงที่			ต้นทุนผันแปร								
		คชจ.บุคลากร	ค.เสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	รวม	คชจ.มิถงบม	คชจ.เดินทาง	คชจ.ค่าตอบแทน	รวม	ต้นทุนรวม	คชจ.บุคลากร	ค.เสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	รวม	คชจ.มิถงบม	คชจ.เดินทาง	คชจ.ค่าตอบแทน				รวม	ต้นทุนรวม
5101	5105		5102	5103	5104			5101	5105		5102	5103	5104							
<b>ศูนย์ต้นทุนหลัก</b>																				
2501700004	กองบังคับการทุจริตในภาครัฐ	37,950.00	71,557.81	109,507.81	1,191,074.57	90,547.00	7,709,175.76	8,990,797.33	9,100,305.14	393,232.00	42,533.70	435,765.70	2,591,333.15	318,099.00	192,370.70	3,101,802.85	3,537,568.55	297.93	-65.50	-157.25
2501700006	กองปราบปรามการทุจริตในภาครัฐ 1	18,350.50	59,385.42	77,735.92	53,680.00	489,829.38	1,063,581.80	1,607,091.18	1,684,827.10	341,444.25	69,066.88	410,511.13	1,870.00	552,612.95	589,445.40	1,143,928.35	1,554,439.48	428.08	-28.82	-8.39
2501700007	กองปราบปรามการทุจริตในภาครัฐ 2	78,918.15	35,078.86	113,997.01	33,950.00	993,314.28	1,482,145.67	2,509,409.95	2,623,406.96	326,979.00	49,901.41	376,880.41		1,777,802.48	1,336,487.38	3,114,289.86	3,491,170.27	230.61	24.10	24.86
2501700008	กองปราบปรามการทุจริตในภาครัฐ 3	56,743.00	54,535.96	111,278.96	41,547.56	654,438.30	875,559.50	1,571,545.36	1,682,824.32	336,420.92	65,669.30	402,090.22		714,755.60	1,451,726.15	2,166,481.75	2,568,571.97	261.34	37.86	34.48
2501700009	กองปราบปรามการทุจริตในภาครัฐ 4	56,410.00	73,303.86	129,713.86	18,407.48	1,215,460.38	1,361,768.80	2,595,636.66	2,725,350.52	534,357.67	90,676.33	625,034.00		975,448.17	1,184,153.07	2,159,601.24	2,784,635.24	381.86	-16.80	2.13
2501700010	กองปราบปรามการทุจริตในภาครัฐ 5	90,810.00	50,511.05	141,321.05	99,507.00	1,600,312.21	1,716,612.67	3,416,431.88	3,557,752.93	452,402.50	66,775.83	519,178.33	1,128.00	985,687.99	1,649,018.10	2,635,834.09	3,155,012.42	267.38	-22.85	-12.77
2501700011	สำนักงาน ป.ป.ท. เขต 1	776,357.75	679,824.63	1,456,182.38	392,454.50	2,172,992.00	5,190,260.55	7,755,707.05	9,211,889.43	1,086,473.00	729,057.92	1,815,530.92	224,611.40	2,005,990.00	4,450,910.39	6,681,511.79	8,497,042.71	24.68	-13.85	-8.41
2501700012	สำนักงาน ป.ป.ท. เขต 2	862,598.89	652,281.84	1,514,880.73	331,605.50	1,716,915.85	2,989,034.47	5,037,555.82	6,552,436.55	992,221.13	639,210.34	1,631,431.47	272,748.94	1,781,266.21	3,910,314.76	5,964,329.91	7,595,761.38	7.69	18.40	13.74
2501700013	สำนักงาน ป.ป.ท. เขต 3	641,110.17	444,548.13	1,085,658.30	330,081.40	2,913,777.35	5,245,808.90	8,489,667.65	9,575,325.95	846,371.47	439,798.79	1,286,170.26	207,259.68	2,874,066.70	5,251,077.79	8,332,404.17	9,618,574.43	18.47	-1.85	0.45
2501700014	สำนักงาน ป.ป.ท. เขต 4	1,047,584.00	422,184.09	1,469,768.09	354,245.50	3,178,299.44	5,549,011.17	9,081,556.11	10,551,324.20	948,938.75	388,927.16	1,337,865.91	217,604.40	3,461,958.74	6,108,991.78	9,788,554.92	11,126,420.83	-8.97	7.78	5.17
2501700015	สำนักงาน ป.ป.ท. เขต 5	805,777.25	387,402.84	1,193,180.09	332,850.00	2,387,716.19	5,842,766.45	8,563,332.64	9,756,512.73	774,196.98	387,990.74	1,162,187.72	272,988.30	2,544,956.37	5,422,171.09	8,240,115.76	9,402,303.48	-2.60	-3.77	-3.77
2501700016	สำนักงาน ป.ป.ท. เขต 6	782,263.00	524,051.39	1,306,314.39	318,729.10	3,170,956.42	6,855,031.22	10,344,716.74	11,651,031.13	1,018,939.50	636,073.45	1,655,012.95	239,935.00	2,733,530.31	6,146,260.05	9,119,725.36	10,774,738.31	26.69	-11.84	-8.13
2501700017	สำนักงาน ป.ป.ท. เขต 7	667,932.75	416,070.52	1,084,003.27	313,604.00	1,319,964.89	4,300,050.11	5,933,619.00	7,017,622.27	922,663.71	378,699.66	1,301,363.37	204,560.36	1,094,709.10	4,711,404.98	6,010,674.44	7,312,037.81	20.05	1.30	4.03
2501700018	สำนักงาน ป.ป.ท. เขต 8	810,537.00	364,091.67	1,174,628.67	334,715.00	2,094,012.85	4,424,407.85	6,853,135.70	8,027,764.37	875,726.50	346,763.06	1,222,489.56	252,468.00	1,935,854.43	4,376,001.65	6,564,324.08	7,786,813.64	4.07	-4.21	-3.09
2501700019	สำนักงาน ป.ป.ท. เขต 9	578,647.16	337,009.74	915,656.90	298,730.00	1,557,338.48	3,605,817.42	5,461,885.90	6,377,542.80	752,645.61	339,522.11	1,092,167.72	244,473.00	1,884,807.30	3,764,981.65	5,894,261.95	6,984,429.67	19.28	7.92	8.72
	<b>รวม</b>	<b>7,311,989.62</b>	<b>4,571,837.81</b>	<b>11,883,827.43</b>	<b>4,445,181.61</b>	<b>25,555,875.02</b>	<b>58,211,032.34</b>	<b>88,212,088.97</b>	<b>100,095,916.40</b>	<b>10,603,012.99</b>	<b>4,670,666.68</b>	<b>15,273,679.67</b>	<b>4,730,980.23</b>	<b>25,641,545.35</b>	<b>50,545,314.94</b>	<b>80,917,890.52</b>	<b>96,191,520.19</b>	<b>28.52</b>	<b>-8.27</b>	<b>-4.06</b>
<b>ศูนย์ต้นทุนสนับสนุน</b>																				
2501700001	สำนักงานเลขาธิการ	5,794.00	58,246.42	64,040.42		6,600.00	840,142.31	846,742.31	910,782.73	63,530.00	60,501.81	124,031.81		439,572.70	439,572.70	563,604.51	93.68	-48.09	-61.60	
2501700002	กองการต่างประเทศ	41,535.50	36,510.89	78,046.39	506,591.20	1,885,938.41	122,635.60	2,515,165.21	2,593,211.60	191,456.00	32,590.32	224,046.32	165,800.00	1,698,968.93	18,785.34	1,883,554.27	2,107,600.59	187.07	-25.11	-23.04
2501700003	ศูนย์เทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร	26,090.00	3,540,713.40	3,566,803.40	78,500.00		9,543,722.50	9,622,222.50	13,189,025.90	277,233.00	5,551,320.78	5,828,553.78	419,289.20	61,619.00	2,095,938.00	2,576,846.20	8,405,399.98	63.41	-73.22	-56.91
2501700005	กองยุทธศาสตร์และแผนงาน	13,044.50	52,004.83	65,049.33	1,102,511.00	25,152.00	339,821.24	1,467,484.24	1,532,533.57	479,321.75	55,688.78	535,010.53	644,861.08	65,521.00	629,309.85	1,339,691.93	1,874,702.46	722.47	-8.71	18.25
2501700020	กลุ่มงานพัฒนาระบบบริหาร		17,388.10	17,388.10		240.00		31,726.00	49,354.10	9,100.00	12,671.40	21,771.40	668,910.00	16,152.60	12,447.00	697,509.60	719,281.00	25.21	2082.04	93.14
2501700021	กองกฎหมาย	10,040.00	10,771.31	20,811.31	28,000.00	266,529.00	587,264.90	881,793.90	902,605.21	222,611.00	25,774.10	248,385.10	2,238.00	266,486.00	535,240.50	803,964.50	1,052,349.60	1093.51	-8.83	14.23
2501700022	กลุ่มตรวจสอบภายใน	10,840.00	19,687.61	30,527.61	7,800.00	44,914.00		492.20	53,206.20	83,733.81	135,300.00	155,944.94		52,540.01	52,540.01	208,484.95	410.83	-1.25	59.84	
2501700025	คณะกรรมการเลขาธิการ		84,666.77	84,666.77			1,895,460.00	1,895,460.00	1,980,126.77	80,000.00	59,933.19	139,933.19		305.00	305.00	140,238.19	65.28	-99.98	-1311.97	
2501700026	เลขาธิการคณะกรรมการ ป.ป.ท.		24,282.14	24,282.14		94,158.37		94,158.37	118,440.51	36,450.00	21,917.90	58,367.90	40,248.00	54,057.65	6,913.00	101,218.65	159,586.55	140.37	7.50	25.78
2501700027	รองเลขาธิการคณะกรรมการ ป.ป.ท. 1	4,800.00	15,279.60	20,079.60		11,663.02		11,663.02	31,742.62		22,311.04	22,311.04		9,180.60	9,180.60	31,491.64	11.11	-21.28	-0.80	
2501700028	รองเลขาธิการคณะกรรมการ ป.ป.ท. 2		11,956.60	11,956.60	1,935.00	70,590.14		72,525.14	84,481.74	12,000.00	3,447.67	15,447.67		66,042.00	21,800.00	87,842.00	103,289.67	29.20	21.12	18.21
2501700030	กลุ่มงานช่วยอำนวยความสะดวก	106,840.00	31,873.27	138,713.27	9,400.00	3,905.00	181,652.35	194,957.35	333,670.62	131,405.00	31,405.12	162,810.12	40,356.00	182,777.45	206,272.33	429,405.78	592,215.90	17.37	120.26	43.66
2501700031	กลุ่มงานบริหารบุคคล	146,816.00	14,906.40	161,722.40	1,227,517.89	22,440.00	356,495.00	1,606,452.89	1,768,175.29	519,052.80	16,241.09	535,293.89	2,587,870.04	28,110.00	520,813.68	3,136,793.72	3,672,087.61	231.00	95.26	51.85
2501700032	กลุ่มงานสารบรรณ	17,361.25	15,920.40	33,281.65		200.00	1,594.30	1,794.30	35,075.95	148,882.00	18,634.39	167,516.39		6,184.60	6,184.60	173,700.99	403.33	244.68	79.81	
2501700033	กลุ่มงานประชาสัมพันธ์	76,870.00	40,320.70	117,190.70	8,600.00	39,557.65	1,401,675.40	1,449,833.05	1,567,023.75	89,789.00	46,628.58	136,417.58		28,745.00	1,130,201.70	1,158,946.70	1,295,364.28	16.41	-20.06	-20.97
2501700034	กลุ่มงานคลังและพัสดุ	195,289.50	967,588.60	1,162,878.10	299,295.50	4,230.00	192,939.20	496,464.70	1,659,342.80	557,341.50	632,812.66	1,190,154.16	296,589.00	11,285.00	384,539.40	692,413.40	1,882,567.56	2.35	39.47	11.86
2501700035	ศูนย์รับแจ้งร้องเรียน		1,136,696.45	1,136,696.45			0.00	1,136,696.45		250,170.04	250,170.04			0.00	250,170.04		-77.99	0.00	-354.37	
2501700037	กองบริหารคดี	254,433.50		254,433.50	28,000.00	175,032.94	6,128,423.44	6,331,456.38	6,585,889.88	610,530.66	937,225.87	1,547,756.53	252,300.00	414,812.73	14,737,564.12	15,404,676.85	16,952,433.38	508.31	143.30	61.15
2501700038	กองอำนวยการต่อต้านการทุจริต	68,322.50		68,322.50	2,110,862.91		718,642.00	2,829,504.91	2,897,827.41	590,881.44	71,492.07	662,373.51	390,434.60	1,961,524.35	1,216,762.62	3,568,721.57	4,231,095.08	869.48	26.13	31.51
2501700039	ศูนย์ปฏิบัติการต่อต้านการทุจริต		5,144.73	5,144.73		14,017.89	16,024.80	30,042.69	35,187.42	99,156.00	13,677.82	112,833.82	224,000.00	12,530.00	127,098.00	363,628.00	476,461.82	2093.19	1110.37	92.61
	<b>รวม</b>	<b>978,076.75</b>	<b>6,083,958.22</b>	<b>7,062,034.97</b>	<b>3,219,650.59</b>	<b>4,854,531.33</b>	<b>22,358,711.24</b>	<b>30,432,893.16</b>	<b>37,494,928.13</b>	<b>4,254,040.15</b>	<b>7,885,089.57</b>	<b>12,139,129.72</b>								

ตารางที่ 11 รายงานเปรียบเทียบต้นทุนทางตรงตามศูนย์ต้นทุนแยกตามประเภทค่าใช้จ่ายและลักษณะของต้นทุน (คงที่/ผันแปร) (ต่อ)

การวิเคราะห์สาเหตุของการเปลี่ยนแปลงของต้นทุนทางตรงตามศูนย์ต้นทุนแยกตามประเภทค่าใช้จ่ายและลักษณะของต้นทุน (คงที่/ผันแปร) (อธิบายเฉพาะศูนย์ต้นทุนที่เปลี่ยนแปลงเกินร้อยละ 20)

รายการ	การวิเคราะห์
ศูนย์ต้นทุนหลัก 2501700004 กองป้องกันกาจรทุจริตในภาครัฐ	ต้นทุนต่อหน่วยลดลงร้อยละ 157.25 เนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 มีค่าใช้จ่ายในการเดินทางไปราชการ และค่าตอบแทน ใช้สอย ค่าสาธารณูปโภค น้อยลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2561
ศูนย์ต้นทุนหลัก 2501700007 กองปราบปรามการทุจริตในภาครัฐ 2	ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้นร้อยละ 24.86 เนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 มีบุคลากรเพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ.2561 จึงทำให้ค่าใช้จ่ายบุคลากรเพิ่มมากขึ้นจากปี พ.ศ.2561
ศูนย์ต้นทุนหลัก 2501700008 กองปราบปรามการทุจริตในภาครัฐ 3	ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้นร้อยละ 34.48 เนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 มีบุคลากรเพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ.2561 จึงทำให้ค่าใช้จ่ายบุคลากรเพิ่มมากขึ้นจากปี พ.ศ.2561 และมีการเดินทางไปราชการในปี พ.ศ. 2562 เพิ่มมากขึ้น
ศูนย์ต้นทุนสนับสนุน 2501700001 สำนักงานเลขาธิการ	ต้นทุนต่อหน่วยลดลงร้อยละ 61.60 เนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 มีค่าใช้จ่ายตอบแทนใช้สอย ค่าสาธารณูปโภค น้อยลง จากปีงบประมาณ พ.ศ. 2561
ศูนย์ต้นทุนสนับสนุน 2501700002 กองการต่างประเทศ	ต้นทุนต่อหน่วยลดลงร้อยละ 23.04 เนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 มีค่าใช้จ่ายในการฝึกอบรม ค่าใช้จ่ายในการเดินทางไปราชการ น้อยลงจากปี พ.ศ. 2561
ศูนย์ต้นทุนสนับสนุน 2501700003 ศูนย์เทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร	ต้นทุนต่อหน่วยลดลงร้อยละ 23.04 เนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 มีค่าใช้จ่ายในการฝึกอบรม ค่าใช้จ่ายในการเดินทางไปราชการ น้อยลงจากปี พ.ศ. 2561
ศูนย์ต้นทุนสนับสนุน 2501700020 กลุ่มงานพัฒนาระบบบริหาร	ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้นร้อยละ 93.14 เนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 กลุ่มงานพัฒนาระบบบริหารมีการฝึกอบรม เจ้าหน้าที่มากขึ้น และรับโอนเจ้าหน้าที่เพิ่มขึ้น จึงทำให้ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น

ตารางที่ 11 รายงานเปรียบเทียบต้นทุนทางตรงตามศูนย์ต้นทุนแยกตามประเภทค่าใช้จ่ายและลักษณะของต้นทุน (คงที่/ผันแปร) (ต่อ)

การวิเคราะห์สาเหตุของการเปลี่ยนแปลงของต้นทุนทางตรงตามศูนย์ต้นทุนแยกตามประเภทค่าใช้จ่ายและลักษณะของต้นทุน (คงที่/ผันแปร) (อธิบายเฉพาะศูนย์ต้นทุนที่เปลี่ยนแปลงเกินร้อยละ 20)

รายการ	การวิเคราะห์
ศูนย์ต้นทุนสนับสนุน 2501700022 กลุ่มตรวจสอบภายใน	ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้นร้อยละ 59.84 เนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 มีการรับโอนเจ้าหน้าที่เพิ่มขึ้น จึงทำให้มีการออกตรวจสอบสำนักงาน ปปท. เขต เพิ่มมากขึ้น จึงทำให้ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น
ศูนย์ต้นทุนสนับสนุน 2501700025 คณะกรรมการเลขาธิการ	ต้นทุนต่อหน่วยลดลงร้อยละ 1311.97 เนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 มีค่าตอบแทนใช้สอย ค่าสาธารณูปโภค ลดลงจากปี พ.ศ. 2561 จึงทำให้ต้นทุนต่อหน่วยลดลง
ศูนย์ต้นทุนสนับสนุน 2501700026 เลขานุการคณะกรรมการ ป.ป.ท.	ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้นร้อยละ 25.78 เนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 มีค่าใช้จ่ายบุคลากร มีค่าใช้จ่ายในการเดินทางเพิ่มขึ้นจากปี พ.ศ. 2561 จึงทำให้ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น
ศูนย์ต้นทุนสนับสนุน 2501700030 กลุ่มงานช่วยอำนวยความสะดวก	ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้นร้อยละ 43.66 เนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 มีค่าใช้จ่ายบุคลากร ค่าใช้จ่ายฝึกอบรม ค่าใช้จ่ายในการเดินทางไปราชการ ค่าตอบแทนใช้สอย และค่าสาธารณูปโภค เพิ่มขึ้นจากปี พ.ศ.2561 จึงทำให้ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น
ศูนย์ต้นทุนสนับสนุน 2501700031 กลุ่มงานบริหารบุคคล	ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้นร้อยละ 51.85 เนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 มีค่าใช้จ่ายบุคลากร ค่าใช้จ่ายฝึกอบรม ค่าใช้จ่ายในการเดินทางไปราชการ ค่าตอบแทนใช้สอย และค่าสาธารณูปโภค เพิ่มขึ้นจากปี พ.ศ.2561 จึงทำให้ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น
ศูนย์ต้นทุนสนับสนุน 2501700032 กลุ่มงานสารบรรณ	ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้นร้อยละ 79.81 เนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ.2562 ค่าใช้บุคลากร ค่าตอบแทนใช้สอยและค่าสาธารณูปโภค เพิ่มขึ้นจากปี พ.ศ.2561 จึงทำให้ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น
ศูนย์ต้นทุนสนับสนุน 2501700033 กลุ่มงานประชาสัมพันธ์	ต้นทุนต่อหน่วยลดลงร้อยละ 20.97 เนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 มีค่าตอบแทนใช้สอย ค่าสาธารณูปโภค และค่าใช้จ่ายเดินทางไปราชการ ลดลงจากปี พ.ศ. 2561 จึงทำให้ต้นทุนต่อหน่วยลดลง

ตารางที่ 11 รายงานเปรียบเทียบต้นทุนทางตรงตามศูนย์ต้นทุนแยกตามประเภทค่าใช้จ่ายและลักษณะของต้นทุน (คงที่/ผันแปร) (ต่อ)

การวิเคราะห์สาเหตุของการเปลี่ยนแปลงของต้นทุนทางตรงตามศูนย์ต้นทุนแยกตามประเภทค่าใช้จ่ายและลักษณะของต้นทุน (คงที่/ผันแปร) (อธิบายเฉพาะศูนย์ต้นทุนที่เปลี่ยนแปลงเกินร้อยละ 20)

รายการ	การวิเคราะห์
ศูนย์ต้นทุนสนับสนุน 2501700035 ศูนย์รับเรื่องร้องเรียน	ต้นทุนต่อหน่วยลดลงร้อยละ 354.37 เนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่ายลดลงจากปี พ.ศ. 2561
	จึงทำให้ต้นทุนต่อหน่วยลดลง
ศูนย์ต้นทุนสนับสนุน 2501700037 กองบริหารคดี	ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้นร้อยละ 61.15 เนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ.2562 ค่าใช้บุคลากร ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย
	ค่าใช้จ่ายฝึกอบรม ค่าใช้จ่ายเดินทางไปราชการ และค่าตอบแทน ค่าสาธารณูปโภคเพิ่มขึ้นจากปี พ.ศ.2561
	จึงทำให้ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น
ศูนย์ต้นทุนสนับสนุน 2501700038 กองอำนวยการต่อต้านการทุจริต	ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้นร้อยละ 31.51 เนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ.2562 ค่าใช้บุคลากร ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย
	ค่าใช้จ่ายฝึกอบรม และค่าตอบแทน ค่าสาธารณูปโภคเพิ่มขึ้นจากปี พ.ศ.2561 จึงทำให้ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น
ศูนย์ต้นทุนสนับสนุน 2501700039 ศูนย์ปฏิบัติการต่อต้านการทุจริต	ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้นร้อยละ 92.61 เนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ.2562 ค่าใช้บุคลากร ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย
	ค่าใช้จ่ายฝึกอบรม และค่าตอบแทน ค่าสาธารณูปโภคเพิ่มขึ้นจากปี พ.ศ.2561 จึงทำให้ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น

ตารางที่ 12 รายงานเปรียบเทียบต้นทุนทางอ้อมตามลักษณะของต้นทุน (คงที่/ผันแปร)

ต้นทุนทางอ้อม	ปีงบประมาณ พ.ศ. 2561			ปีงบประมาณ พ.ศ. 2562			ผลการเปรียบเทียบ		
	ต้นทุนคงที่	ต้นทุนผันแปร	รวม	ต้นทุนคงที่	ต้นทุนผันแปร	รวม	ต้นทุนคงที่ เพิ่ม/(ลด)%	ต้นทุนผันแปร เพิ่ม/(ลด)%	ต้นทุนรวม เพิ่ม/(ลด)%
1. ค่าใช้จ่ายบุคลากร (อ5101)	278,015,335.25		278,015,335.25	291,289,054.49		291,289,054.49	4.77		4.77
2. ค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรม (อ5102)		133,543.26	133,543.26		490,551.00	490,551.00		267.33	267.33
3. ค่าใช้จ่ายเดินทาง (อ5103)		517,761.00	517,761.00		4,612.24	4,612.24		(99.11)	(99.11)
4. ค่าตอบแทนใช้สอย วัสดุ และสาธารณูปโภค (อ5104)		71,413,237.58	71,413,237.58		66,893,343.24	66,893,343.24		(6.33)	(6.33)
5. ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย (อ5105)	4,953,676.84		4,953,676.84	3,301,005.64		3,301,005.64	(33.36)		(33.36)
6. ค่าใช้จ่ายอื่น (อ5106)		11,800,000.00	11,800,000.00		11,800,000.00	11,800,000.00		-	0.00
7. กำไร/ขาดทุนจากการจำหน่ายสินทรัพย์(อ.5203)		0.00	-		2.00	2.00		100.00	100.00
รวม	282,969,012.09	83,864,541.84	366,833,553.93	294,590,060.13	79,188,508.48	373,778,568.61	(28.59)	261.90	1.89

หมายเหตุ : ต้นทุนคงที่ หมายถึง ต้นทุนที่ไม่ได้เปลี่ยนแปลงไปตามปริมาณกิจกรรมหรือผลผลิตของหน่วยงาน

ต้นทุนผันแปร หมายถึง ต้นทุนที่เปลี่ยนแปลงไปตามปริมาณกิจกรรมหรือผลผลิตของหน่วยงาน

**ตารางที่ 12 รายงานเปรียบเทียบต้นทุนทางอ้อมตามลักษณะของต้นทุน (คงที่/ผันแปร)**

การวิเคราะห์สาเหตุของการเปลี่ยนแปลงของต้นทุนทางอ้อมตามลักษณะของต้นทุน (คงที่/ผันแปร) (อธิบายเฉพาะค่าใช้จ่ายทางอ้อมที่เปลี่ยนแปลงเกินร้อยละ 20)

รายการ	การวิเคราะห์
ค่าใช้จ่ายประเภทที่ 1 ค่าใช้จ่ายบุคลากร	-
ค่าใช้จ่ายประเภทที่ 2 ค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรม	ค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรมเพิ่มขึ้นร้อยละ 267.33 เนื่องจากมีการฝึกอบรมให้กับเจ้าหน้าที่ที่เพิ่มมากขึ้น
ค่าใช้จ่ายประเภทที่ 3 ค่าใช้จ่ายเดินทาง	ค่าใช้จ่ายเดินทางลดลงร้อยละ 99.11 เนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 มีการปันส่วนของค่าใช้จ่ายส่วนกลางมาให้แต่ละสำนักงานน้อยลง
ค่าใช้จ่ายประเภทที่ 4 ค่าตอบแทนใช้สอย วัสดุ และสาธารณูปโภค	-
ค่าใช้จ่ายประเภทที่ 5 ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่ายลดลงร้อยละ 33.36 เนื่องจากมีการปันส่วนของค่าใช้จ่ายส่วนกลางมาให้แต่ละสำนักงานน้อยลง
ค่าใช้จ่ายประเภทที่ 6 ค่าใช้จ่ายอื่น	-
ค่าใช้จ่ายประเภทที่ 7 กำไร/ขาดทุนจากการจำหน่ายสินทรัพย์	กำไร/ขาดทุนจากการจำหน่ายสินทรัพย์ เพิ่มขึ้นร้อยละ 100 เนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 ไม่มีรายการกำไร/ขาดทุนจากการจำหน่ายสินทรัพย์