

ตารางที่ 7 เปรียบเทียบผลการคำนวณต้นทุนกิจกรรมย่อยแยกตามแหล่งเงิน

การวิเคราะห์สาเหตุของการเปลี่ยนแปลงของต้นทุนต่อหน่วยกิจกรรมย่อย (อธิบายเฉพาะต้นทุนต่อหน่วยกิจกรรมย่อยที่เปลี่ยนแปลงอย่างมีสาระสำคัญ)

กิจกรรมย่อยที่ 1 เหตุผล : ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้นร้อยละ 47.81 เนื่องจากเกิดเหตุการณ์ความไม่สงบทางการเมืองในประเทศไทย ตั้งแต่เดือนพฤศจิกายน 2556 ถึงพฤษภาคม 2557 และมีการปิดสถานที่ทำการของส่วนราชการหลายแห่ง รวมทั้งกระทรวงการต่างประเทศ ซึ่งส่งผลกระทบต่อการทำงานต่าง ๆ โดยหลังจากเหตุการณ์ความไม่สงบสิ้นสุดลง กระทรวงฯ ได้เร่งรัดการดำเนินกิจกรรมต่าง ๆ เพื่อให้เป็นไปตามแผนที่กำหนด ทั้งนี้ กระทรวงฯ ได้ดำเนินยุทธศาสตร์ที่มุ่งเน้นการกระชับความสัมพันธ์ในระดับทวิภาคีกับประเทศเพื่อนบ้านและประเทศต่าง ๆ ภายหลังจากการจัดตั้งรัฐบาลแล้ว เพื่อมุ่งสร้างความเชื่อมั่นและชี้แจงทำความเข้าใจกับนานาชาติเกี่ยวกับพัฒนาการของสถานการณ์การเมืองในประเทศไทย โดยกระทรวงฯ ได้เตรียมการเยือนในระดับทวิภาคีตั้งแต่ช่วงปลายปีงบประมาณ 2557 รวมทั้งเตรียมการสำหรับการเยือนของระดับสูงในช่วงต้นปีงบประมาณ 2558 ซึ่งเป็นสาเหตุให้ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้นอย่างมีนัยสำคัญ

กิจกรรมย่อยที่ 2 เหตุผล : ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้นร้อยละ 120.93 เนื่องจากเกิดเหตุการณ์ความไม่สงบทางการเมืองในประเทศไทย ตั้งแต่เดือนพฤศจิกายน 2556 ถึงพฤษภาคม 2557 ซึ่งส่งผลกระทบต่อการทำงานต่าง ๆ เป็นเหตุให้ไม่เป็นไปตามแผนที่กำหนด โดยหลังจากเหตุการณ์ความไม่สงบสิ้นสุดลง กระทรวงฯ จึงได้เร่งรัดการดำเนินกิจกรรมต่าง ๆ ตามแผนที่กำหนดไว้ในช่วงไตรมาสสุดท้ายของปีงบประมาณ โดยกระทรวงฯ จัด/ร่วมกิจกรรมรวมทั้งการหารือ/การเข้าร่วมประชุมในกรอบพหุภาคีต่าง ๆ เพื่อขยายความร่วมมือทางเศรษฐกิจและโอกาสการค้าการลงทุน อาทิ การเป็นเจ้าภาพจัดประชุมเจ้าหน้าที่อาวุโสครั้งที่ 15 ของเวทีความร่วมมือระหว่างเอเชียตะวันออกเฉียงใต้กับลาตินอเมริกา (FEALAC) และการประชุมระดับปลัดกระทรวงการต่างประเทศ ไทย-อินเดีย (Foreign Office Consultation) เป็นต้น ซึ่งเป็นสาเหตุให้ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้นอย่างมีนัยสำคัญ

กิจกรรมย่อยที่ 3 เหตุผล : ต้นทุนต่อหน่วยลดลงร้อยละ 42.77 เนื่องจากเกิดเหตุการณ์ความไม่สงบทางการเมืองในประเทศไทย ตั้งแต่เดือนพฤศจิกายน 2556 ถึงพฤษภาคม 2557 ซึ่งส่งผลกระทบต่อการทำงานโดยเฉพาะโครงการส่งเสริมความสัมพันธ์กับประเทศเพื่อนบ้าน โดยการดำเนินโครงการให้ความช่วยเหลือและขยายความร่วมมือกับประเทศเพื่อนบ้านในช่วงเวลาดังกล่าวข้างต้น จำเป็นต้องชะลอการดำเนินงานไปในปีงบประมาณถัดไป เป็นต้น ซึ่งเป็นสาเหตุให้ต้นทุนต่อหน่วยลดลงอย่างมีนัยสำคัญ

กิจกรรมย่อยที่ 4 เหตุผล : ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้นร้อยละ 100 เนื่องจากเป็นกิจกรรมใหม่ที่เพิ่งจะเริ่มต้นในปีนี้

กิจกรรมย่อยที่ 5 เหตุผล : ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้นร้อยละ 772.51 เนื่องจากเกิดเหตุการณ์ความไม่สงบทางการเมืองในไทย ตั้งแต่เดือนพฤศจิกายน 2556 ถึงพฤษภาคม 2557 ซึ่งส่งผลกระทบต่อการค้าในธุรกิจต่าง ๆ โดยเฉพาะการเสริมสร้างความร่วมมือกับประชาคมระหว่างประเทศในมิติต่าง ๆ อย่างไรก็ตาม หลังจากที่เหตุการณ์ความไม่สงบสิ้นสุดลง กระทรวงฯ ได้เร่งรัดการค้าในกิจกรรมต่าง ๆ อย่างเต็มที่เพื่อให้เป็นไปตามแผนที่กำหนด โดยกระทรวงฯ ได้มุ่งเน้นการกระชับความสัมพันธ์กับต่างประเทศและส่งเสริมบทบาทไทยในเวทีระหว่างประเทศ เนื่องจากการเปลี่ยนแปลงผ่านของรัฐบาลและเพื่อสร้างความเชื่อมั่น รวมทั้งชี้แจงทำความเข้าใจกับนานาชาติเกี่ยวกับสถานการณ์และพัฒนาการทางการเมืองของไทย โดยกระทรวงฯ ได้เตรียมการประชุมพหุภาคีในกรอบการประชุมต่าง ๆ ตั้งแต่ช่วงปลายปีงบประมาณ 2557 เพื่อเตรียมความพร้อมสำหรับการประชุมที่เกี่ยวข้องในช่วงต้นปีงบประมาณ 2558 รวมถึงการเร่งเตรียมความพร้อมของประเทศไทยเพื่อเป็นเจ้าภาพจัดการประชุม GSM Summit ในไตรมาสแรกของงบประมาณปี 2558 ซึ่งการเร่งดำเนินการภายในช่วงระยะเวลาที่จำกัดเป็นสาเหตุให้ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้นอย่างมีนัยสำคัญ

กิจกรรมย่อยที่ 6 เหตุผล : ต้นทุนต่อหน่วยลดลงร้อยละ 47.54 ซึ่งแม้ว่าในช่วงที่เกิดเหตุการณ์ความไม่สงบทางการเมืองในไทย ตั้งแต่เดือนพฤศจิกายน 2556 ถึงพฤษภาคม 2557 ได้มีการปิดสถานที่ทำการของส่วนราชการหลายแห่งรวมทั้งกระทรวงการต่างประเทศ แต่กระทรวงฯ ได้พยายามดำเนินงานต่าง ๆ เพื่อให้สามารถบริการประชาชนในงานด้านกงสุลได้อย่างต่อเนื่องให้ได้มากที่สุดเช่นเดียวกับในช่วงสถานการณ์ปกติ นอกจากนี้ ในช่วงปลายปีงบประมาณ 2557 กระทรวงฯ ยังดำเนินการช่วยเหลืออพยพคนไทย/แรงงานไทยออกจากลิเบียกลับประเทศไทยกว่า 1,000 คน ซึ่งเป็นการสะท้อนการดำเนินนโยบายการทูตเพื่อประชาชนที่กระทรวงฯ ได้ดำเนินการมาอย่างต่อเนื่องโดยตลอด และเป็นสาเหตุให้ต้นทุนต่อหน่วยลดลงอย่างมีนัยสำคัญ

กิจกรรมย่อยที่ 7 เหตุผล : ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้นร้อยละ 74.59 เนื่องจากเกิดเหตุการณ์ความไม่สงบทางการเมืองในไทย ตั้งแต่เดือนพฤศจิกายน 2556 ถึงพฤษภาคม 2557 และมีการปิดสถานที่ทำการของส่วนราชการหลายแห่งรวมทั้งกระทรวงการต่างประเทศ ซึ่งส่งผลกระทบต่อการทำงานของกระทรวงฯ ที่ต้องดำเนินการผ่านระบบเทคโนโลยีสารสนเทศภายในหน่วยงาน จึงต้องเร่งปรับปรุงและสร้างความพร้อมของระบบเพื่อให้ข้าราชการสามารถปฏิบัติงานจากภายนอกกระทรวงฯ ได้อย่างมีประสิทธิภาพ รวมถึงการเปิดสถานที่ทำการชั่วคราวเพื่อรองรับงานบริหารจัดการ ซึ่งการดำเนินการดังกล่าวเป็นสาเหตุให้ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้นอย่างมีนัยสำคัญ

กิจกรรมย่อยที่ 8 เหตุผล : ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้นร้อยละ 152.80 เนื่องจากเกิดเหตุการณ์ความไม่สงบทางการเมืองในไทย ตั้งแต่เดือนพฤศจิกายน 2556 ถึงพฤษภาคม 2557 ซึ่งส่งผลกระทบต่อการค้าและการดำเนินงานต่าง ๆ และเมื่อเหตุการณ์ความไม่สงบสิ้นสุดลงในไตรมาสสุดท้ายของปีงบประมาณ 2557 กระทรวงฯ จึงได้เร่งดำเนินการต่าง ๆ โดยกระทรวงฯ ได้ใช้โอกาสการพบหารือกับประเทศต่างๆ โดยเฉพาะกับประเทศมุสลิม ในการชี้แจง/สร้างความเข้าใจเกี่ยวกับสถานการณ์ในจังหวัดชายแดนภาคใต้ การดำเนินการของรัฐบาลในการแก้ไขปัญหาความไม่สงบในจังหวัดชายแดนภาคใต้และการพัฒนาพื้นที่ในพื้นที่ในจังหวัดชายแดนภาคใต้ ทั้งในด้านเศรษฐกิจ สังคม และการศึกษา รวมทั้งการจัดโครงการต่างๆ ในการเสริมสร้างความเข้าใจอันดีของนักเรียน/นักศึกษาไทยมุสลิม ในต่างประเทศที่มีต่อรัฐบาลชุดปัจจุบัน ซึ่งการเร่งดำเนินการภายในช่วงระยะเวลาที่จำกัดเป็นสาเหตุให้ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้นอย่างมีนัยสำคัญ

กิจกรรมย่อยที่ 9 เหตุผล : ต้นทุนต่อหน่วยลดลงร้อยละ 59.82 แม้ว่าจะเกิดเหตุการณ์ความไม่สงบทางการเมืองในไทย ตั้งแต่เดือนพฤศจิกายน 2556 ถึงพฤษภาคม 2557 และมีการเปลี่ยนผ่านของรัฐบาลที่เข้ามาบริหารประเทศในช่วงไตรมาสสุดท้ายของปีงบประมาณ 2557 กระทรวงฯ ยังคงดำเนินกิจกรรมเพื่อเตรียมความพร้อมการเข้าสู่ประชาคมอาเซียนอย่างเต็มที่และต่อเนื่อง โดยเฉพาะอย่างยิ่งเมื่อมีรัฐบาลชุดปัจจุบันเข้ามาบริหารประเทศแล้ว กระทรวงฯ ได้เร่งดำเนินการกิจกรรมต่าง ๆ อาทิ กิจกรรม ASEAN Day และการสัมมนาส่งเสริมความรู้ความเข้าใจนิทรรศการ ASEAN Community Roadshow เป็นต้น ซึ่งเป็นการดำเนินกิจกรรมที่เตรียมการและจัดทำมาอย่างต่อเนื่องติดต่อกันหลายปีแล้วจึงเป็นสาเหตุให้ต้นทุนต่อหน่วยลดลงอย่างมีนัยสำคัญ

กิจกรรมย่อยที่ 10 เหตุผล : ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้นร้อยละ 100 เนื่องจากเป็นกิจกรรมใหม่ที่เพิ่งจะเริ่มต้นในปี

ตารางที่ 8 เปรียบเทียบผลการคำนวณต้นทุนผลผลิตย่อยแยกตามแหล่งเงิน

การวิเคราะห์สาเหตุของการเปลี่ยนแปลงของต้นทุนต่อหน่วยผลผลิตย่อย (อธิบายเฉพาะต้นทุนต่อหน่วยผลผลิตย่อยที่เปลี่ยนแปลงอย่างมีสาระสำคัญ)

ผลผลิตย่อยที่ 1 เหตุผล : ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้นร้อยละ 28.31 เนื่องจากเกิดเหตุการณ์ความไม่สงบทางการเมืองในประเทศไทย ตั้งแต่เดือนพฤศจิกายน 2556 ถึงพฤษภาคม 2557 และมีการปิดสถานที่ทำการของส่วนราชการหลายแห่ง รวมทั้งกระทรวงการต่างประเทศ ซึ่งส่งผลกระทบต่อการค้าบริการต่าง ๆ โดยหลังจากเหตุการณ์ความไม่สงบสิ้นสุดลง กระทรวงฯ ได้เร่งรัดการค้าบริการต่าง ๆ เพื่อให้เป็นไปตามแผนที่กำหนด ทั้งนี้ กระทรวงฯ ได้ดำเนินยุทธศาสตร์ที่มุ่งเน้นการกระชับความสัมพันธ์ในระดับทวิภาคีกับประเทศเพื่อนบ้านและประเทศต่าง ๆ ภายหลังจากการจัดตั้งรัฐบาลแล้ว เพื่อมุ่งสร้างความเชื่อมั่นและชี้แจงทำความเข้าใจกับนานาชาติเกี่ยวกับพัฒนาการของสถานการณ์การเมืองในประเทศไทย โดยกระทรวงฯ ได้เตรียมการเยือนในระดับทวิภาคีตั้งแต่ช่วงปลายปีงบประมาณ 2557 รวมทั้งเตรียมการสำหรับการเยือนของระดับสูงในช่วงต้นปีงบประมาณ 2558 ซึ่งเป็นสาเหตุให้ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้นอย่างมีนัยสำคัญ

ผลผลิตย่อยที่ 2 เหตุผล : ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้นร้อยละ 772.51 เนื่องจากเกิดเหตุการณ์ความไม่สงบทางการเมืองในประเทศไทย ตั้งแต่เดือนพฤศจิกายน 2556 ถึงพฤษภาคม 2557 ซึ่งส่งผลกระทบต่อการค้าบริการต่าง ๆ โดยเฉพาะการเสริมสร้างความร่วมมือกับประชาคมระหว่างประเทศในมิติต่าง ๆ อย่างไรก็ดี หลังจากที่เกิดเหตุการณ์ความไม่สงบสิ้นสุดลง กระทรวงฯ ได้เร่งรัดการค้าบริการต่าง ๆ อย่างเต็มที่เพื่อให้เป็นไปตามแผนที่กำหนด โดยกระทรวงฯ ได้มุ่งเน้นการกระชับความสัมพันธ์กับต่างประเทศและส่งเสริมบทบาทไทยในเวทีระหว่างประเทศ เนื่องจากการเปลี่ยนผ่านของรัฐบาลและเพื่อสร้างความเชื่อมั่น รวมทั้งชี้แจงทำความเข้าใจกับนานาชาติเกี่ยวกับสถานการณ์และพัฒนาการทางการเมืองของไทย โดยกระทรวงฯ ได้เตรียมการประชุมพหุภาคีในกรอบการประชุมต่าง ๆ ตั้งแต่ช่วงปลายปีงบประมาณ 2557 เพื่อเตรียมความพร้อมสำหรับการประชุมที่เกี่ยวข้องในช่วงต้นปีงบประมาณ 2558 รวมถึงการเร่งเตรียมความพร้อมของประเทศไทยเพื่อเป็นเจ้าภาพจัดการประชุม GMS Summit ในไตรมาสแรกของปีงบประมาณ 2558 ซึ่งการเร่งดำเนินการภายในช่วงระยะเวลาที่จำกัดเป็นสาเหตุให้ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้นอย่างมีนัยสำคัญ

ผลผลิตย่อยที่ 3 เหตุผล : ต้นทุนต่อหน่วยลดลงร้อยละ 31.80 ซึ่งแม้ว่าในช่วงที่เกิดเหตุการณ์ความไม่สงบทางการเมืองในประเทศไทย ตั้งแต่เดือนพฤศจิกายน 2556 ถึงพฤษภาคม 2557 ได้มีการปิดสถานที่ทำการของส่วนราชการหลายแห่งรวมทั้งกระทรวงการต่างประเทศ แต่กระทรวงฯ ได้พยายามดำเนินงานต่าง ๆ เพื่อให้สามารถบริการประชาชน

ในงานด้านกงสุลได้อย่างต่อเนื่องให้ได้มากที่สุดเช่นเดียวกับในช่วงสถานการณ์ปกติ นอกจากนี้ในช่วงปลายปีงบประมาณ 2557 กระทรวงฯ ยังดำเนินการช่วยเหลืออพยพคนไทย/แรงงานไทยออกจากลิเบียกลับประเทศไทยกว่า 1,000 คน ซึ่งเป็นการสะท้อนการดำเนินนโยบายการทูตเพื่อประชาชนที่กระทรวงฯ ได้ดำเนินการมาอย่างต่อเนื่อง และเป็นสาเหตุให้ต้นทุนต่อหน่วยลดลงอย่างมีนัยสำคัญ

ผลผลิตย่อยที่ 4 เหตุผล : ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้นร้อยละ 152.80 เนื่องจากเกิดเหตุการณ์ความไม่สงบทางการเมืองในไทย ตั้งแต่เดือนพฤศจิกายน 2556 ถึงพฤษภาคม 2557 ซึ่งส่งผลกระทบต่อการดำเนินภารกิจต่าง ๆ และเมื่อเหตุการณ์ความไม่สงบสิ้นสุดลงในไตรมาสสุดท้ายของปีงบประมาณ 2557 กระทรวงฯ จึงได้เร่งดำเนินการภารกิจต่าง ๆ โดยกระทรวงฯ ได้ใช้โอกาสการพบหารือกับประเทศต่างๆ โดยเฉพาะกับประเทศมุสลิม ในการชี้แจง/สร้างความเข้าใจเกี่ยวกับสถานการณ์ในจังหวัดชายแดนภาคใต้ การดำเนินการของรัฐบาลในการแก้ไขปัญหาความไม่สงบในจังหวัดชายแดนภาคใต้และการพัฒนาฟื้นฟูพื้นที่ในจังหวัดชายแดนภาคใต้ ทั้งในด้านเศรษฐกิจ สังคม และการศึกษา รวมทั้งการจัดโครงการต่างๆ ในการเสริมสร้างความเข้าใจอันดีของนักเรียน/นักศึกษาไทยมุสลิมในต่างประเทศที่มีต่อรัฐบาลชุดปัจจุบัน ซึ่งการเร่งดำเนินการกิจกรรมในช่วงระยะเวลาที่จำกัดเป็นสาเหตุให้ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้นอย่างมีนัยสำคัญ

ผลผลิตย่อยที่ 5 เหตุผล : ต้นทุนต่อหน่วยลดลงร้อยละ 58.43 แม้ว่าจะเกิดเหตุการณ์ความไม่สงบทางการเมืองในไทย ตั้งแต่เดือนพฤศจิกายน 2556 ถึงพฤษภาคม 2557 และมีการเปลี่ยนผ่านของรัฐบาลที่เข้ามาบริหารประเทศในช่วงไตรมาสสุดท้ายของปีงบประมาณ 2557 กระทรวงฯ ยังคงดำเนินกิจกรรมเพื่อเตรียมความพร้อมการเข้าสู่ประชาคมอาเซียนอย่างเต็มที่และต่อเนื่อง โดยเฉพาะอย่างยิ่งเมื่อมีรัฐบาลชุดปัจจุบันเข้ามาบริหารประเทศแล้ว กระทรวงฯ ได้เร่งดำเนินกิจกรรมต่าง ๆ อาทิ กิจกรรม ASEAN Day และการสัมมนาส่งเสริมความรู้ความเข้าใจนิทรรศการ ASEAN Community Roadshow เป็นต้น ซึ่งเป็นการดำเนินกิจกรรมที่เตรียมการและจัดทำมาอย่างต่อเนื่องติดต่อกันหลายปีแล้วจึงเป็นสาเหตุให้ต้นทุนต่อหน่วยลดลงอย่างมีนัยสำคัญ

ตารางที่ 9 เปรียบเทียบผลการคำนวณต้นทุนกิจกรรมหลักแยกตามแหล่งเงิน

การวิเคราะห์สาเหตุของการเปลี่ยนแปลงของต้นทุนต่อหน่วยกิจกรรมหลัก (อธิบายเฉพาะต้นทุนต่อหน่วยกิจกรรมหลักที่เปลี่ยนแปลงอย่างมีสาระสำคัญ)

กิจกรรมหลักที่ 1 เหตุผล : ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้นร้อยละ 47.81 เนื่องจากเกิดเหตุการณ์ความไม่สงบทางการเมืองในประเทศไทย ตั้งแต่เดือนพฤศจิกายน 2556 ถึงพฤษภาคม 2557 และมีการปิดสถานที่ทำการของส่วนราชการหลายแห่ง รวมทั้งกระทรวงการต่างประเทศ ซึ่งส่งผลกระทบต่อการทำงานภารกิจต่าง ๆ โดยหลังจากเหตุการณ์ความไม่สงบสิ้นสุดลง กระทรวงฯ ได้เร่งรัดการดำเนินกิจกรรมต่าง ๆ เพื่อให้เป็นไปตามแผนที่กำหนด ทั้งนี้ กระทรวงฯ ได้ดำเนินยุทธศาสตร์ที่มุ่งเน้นการกระชับความสัมพันธ์ในระดับทวิภาคีกับประเทศเพื่อนบ้านและประเทศต่าง ๆ ภายหลังจากการจัดตั้งรัฐบาลแล้ว เพื่อมุ่งสร้างความเชื่อมั่นและชี้แจงทำความเข้าใจกับนานาชาติเกี่ยวกับพัฒนาการของสถานการณ์การเมืองในประเทศไทย โดยกระทรวงฯ ได้เตรียมการเยือนในระดับทวิภาคีตั้งแต่ช่วงปลายปีงบประมาณ 2557 รวมทั้งเตรียมการสำหรับการเยือนของระดับสูงในช่วงต้นปีงบประมาณ 2558 ซึ่งเป็นสาเหตุให้ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้นอย่างมีนัยสำคัญ

กิจกรรมหลักที่ 2 เหตุผล : ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้นร้อยละ 120.93 เนื่องจากเกิดเหตุการณ์ความไม่สงบทางการเมืองในประเทศไทย ตั้งแต่เดือนพฤศจิกายน 2556 ถึงพฤษภาคม 2557 ซึ่งส่งผลกระทบต่อการทำงานภารกิจต่าง ๆ เป็นเหตุให้ไม่เป็นไปตามแผนที่กำหนด โดยหลังจากเหตุการณ์ความไม่สงบสิ้นสุดลง กระทรวงฯ จึงได้เร่งรัดการดำเนินกิจกรรมต่าง ๆ ตามแผนที่กำหนดไว้ในช่วงไตรมาสสุดท้ายของปีงบประมาณ โดยกระทรวงฯ จัด/ร่วมกิจกรรมรวมทั้งการหารือ/การเข้าร่วมประชุมในกรอบพหุภาคีต่าง ๆ เพื่อขยายความร่วมมือทางเศรษฐกิจและโอกาสการค้าการลงทุน อาทิ การเป็นเจ้าภาพจัดประชุมเจ้าหน้าที่อาวุโสครั้งที่ 15 ของเวทีความร่วมมือระหว่างเอเชียตะวันออกเฉียงใต้กับลาตินอเมริกา (FEALAC) และการประชุมระดับปลัดกระทรวงการต่างประเทศ ไทย-อินเดีย (Foreign Office Consultation) เป็นต้น ซึ่งเป็นสาเหตุให้ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้นอย่างมีนัยสำคัญ

กิจกรรมหลักที่ 3 เหตุผล : ต้นทุนต่อหน่วยลดลงร้อยละ 42.77 เนื่องจากเกิดเหตุการณ์ความไม่สงบทางการเมืองในประเทศไทย ตั้งแต่เดือนพฤศจิกายน 2556 ถึงพฤษภาคม 2557 ซึ่งส่งผลกระทบต่อการทำงานโครงการโดยเฉพาะโครงการส่งเสริมความสัมพันธ์กับประเทศเพื่อนบ้าน โดยการดำเนินโครงการให้ความช่วยเหลือและขยายความร่วมมือกับประเทศเพื่อนบ้านในช่วงเวลาดังกล่าวข้างต้น จำเป็นต้องชะลอการดำเนินงานไปในปีงบประมาณถัดไป เป็นต้น ซึ่งเป็นสาเหตุให้ต้นทุนต่อหน่วยลดลงอย่างมีนัยสำคัญ

กิจกรรมหลักที่ 4 เหตุผล : ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้นร้อยละ 100 เนื่องจากเป็นกิจกรรมใหม่ที่เพิ่งจะเริ่มต้นในปีนี้

กิจกรรมหลักที่ 5 เหตุผล : ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้นร้อยละ 772.51 เนื่องจากเกิดเหตุการณ์ความไม่สงบทางการเมืองในไทย ตั้งแต่เดือนพฤศจิกายน 2556 ถึงพฤษภาคม 2557 ซึ่งส่งผลกระทบต่อการค้าในภาคธุรกิจต่าง ๆ โดยเฉพาะการเสริมสร้างความร่วมมือกับประชาคมระหว่างประเทศในมิติต่าง ๆ อย่างไรก็ดี หลังจากที่เหตุการณ์ความไม่สงบสิ้นสุดลง กระทรวงฯ ได้เร่งรัดการค้าในกิจกรรมต่าง ๆ อย่างเต็มที่เพื่อให้เป็นไปตามแผนที่กำหนด โดยกระทรวงฯ ได้มุ่งเน้นการกระชับความสัมพันธ์กับต่างประเทศและส่งเสริมบทบาทไทยในเวทีระหว่างประเทศ เนื่องจากการเปลี่ยนแปลงผ่านของรัฐบาลและเพื่อสร้างความเชื่อมั่น รวมทั้งชี้แจงทำความเข้าใจกับนานาชาติเกี่ยวกับสถานการณ์และพัฒนาการทางการเมืองของไทย โดยกระทรวงฯ ได้เตรียมการประชุมพหุภาคีในกรอบการประชุมต่าง ๆ ตั้งแต่ช่วงปลายปีงบประมาณ 2557 เพื่อเตรียมความพร้อมสำหรับการประชุมที่เกี่ยวข้องในช่วงต้นปีงบประมาณ 2558 รวมถึงการเร่งเตรียมความพร้อมของประเทศไทยเพื่อเป็นเจ้าภาพจัดการประชุม GMS Summit ในไตรมาสแรกของปีงบประมาณ 2558 ซึ่งการเร่งดำเนินการกิจกรรมในช่วงระยะเวลาที่จำกัดเป็นสาเหตุให้ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้นอย่างมีนัยสำคัญ

กิจกรรมหลักที่ 6 เหตุผล : ต้นทุนต่อหน่วยลดลงร้อยละ 47.54 ซึ่งแม้ว่าในช่วงที่เกิดเหตุการณ์ความไม่สงบทางการเมืองในไทย ตั้งแต่เดือนพฤศจิกายน 2556 ถึงพฤษภาคม 2557 ได้มีการปิดสถานที่ทำการของส่วนราชการหลายแห่งรวมทั้งกระทรวงการต่างประเทศ แต่กระทรวงฯ ได้พยายามดำเนินงานต่าง ๆ เพื่อให้สามารถบริการประชาชนในงานด้านกงสุลได้อย่างต่อเนื่องให้ได้มากที่สุดเช่นเดียวกับในช่วงสถานการณ์ปกติ นอกจากนี้ในช่วงปลายปีงบประมาณ 2557 กระทรวงฯ ยังดำเนินการช่วยเหลืออพยพคนไทย/แรงงานไทยออกจากลิเบียกลับประเทศไทยกว่า 1,000 คน ซึ่งเป็นการสะท้อนการดำเนินนโยบายการทูตเพื่อประชาชนที่กระทรวงฯ ได้ดำเนินการมาอย่างต่อเนื่องโดยตลอด และเป็นสาเหตุให้ต้นทุนต่อหน่วยลดลงอย่างมีนัยสำคัญ

กิจกรรมหลักที่ 7 เหตุผล : ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้นร้อยละ 91.40 เนื่องจากเกิดเหตุการณ์ความไม่สงบทางการเมืองในไทย ตั้งแต่เดือนพฤศจิกายน 2556 ถึงพฤษภาคม 2557 และมีการปิดสถานที่ทำการของส่วนราชการหลายแห่งรวมทั้งกระทรวงการต่างประเทศ ซึ่งส่งผลกระทบต่อการทำงานของกระทรวงฯ ที่ต้องดำเนินการผ่านระบบเทคโนโลยีสารสนเทศภายในหน่วยงาน จึงต้องเร่งปรับปรุงและสร้างความพร้อมของระบบเพื่อให้ข้าราชการสามารถปฏิบัติงานจากภายนอกกระทรวงฯ ได้อย่างมีประสิทธิภาพ รวมถึงการเปิดสถานที่ทำการชั่วคราวเพื่อรองรับงานบริหารจัดการ ซึ่งการดำเนินการดังกล่าวเป็นสาเหตุให้ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้นอย่างมีนัยสำคัญ

กิจกรรมหลักที่ 8 เหตุผล : ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้นร้อยละ 152.80 เนื่องจากเกิดเหตุการณ์ความไม่สงบทางการเมืองในไทย ตั้งแต่เดือนพฤศจิกายน 2556 ถึงพฤษภาคม 2557 ซึ่งส่งผลกระทบต่อการค้าและการดำเนินงานต่าง ๆ และเมื่อเหตุการณ์ความไม่สงบสิ้นสุดลงในไตรมาสสุดท้ายของปีงบประมาณ 2557 กระทรวงฯ จึงได้เร่งดำเนินการกิจต่าง ๆ โดยกระทรวงฯ ได้ใช้โอกาสการพบหารือกับประเทศต่างๆ โดยเฉพาะกับประเทศมุสลิม ในการชี้แจง/สร้างความเข้าใจเกี่ยวกับสถานการณ์ในจังหวัดชายแดนภาคใต้ การดำเนินการของรัฐบาลในการแก้ไขปัญหาความไม่สงบในจังหวัดชายแดนภาคใต้และการพัฒนาพื้นที่ในพื้นที่ในจังหวัดชายแดนภาคใต้ ทั้งในด้านเศรษฐกิจ สังคม และการศึกษา รวมทั้งการจัดโครงการต่างๆ ในการเสริมสร้างความเข้าใจอันดีของนักเรียน/นักศึกษาไทยมุสลิมในต่างประเทศที่มีต่อรัฐบาลชุดปัจจุบัน ซึ่งการเร่งดำเนินการกิจภายในช่วงระยะเวลาที่จำกัดเป็นสาเหตุให้ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้นอย่างมีนัยสำคัญ

กิจกรรมหลักที่ 9 เหตุผล : ต้นทุนต่อหน่วยลดลงร้อยละ 59.82 แม้ว่าจะเกิดเหตุการณ์ความไม่สงบทางการเมืองในไทย ตั้งแต่เดือนพฤศจิกายน 2556 ถึงพฤษภาคม 2557 และมีการเปลี่ยนผ่านของรัฐบาลที่เข้ามาบริหารประเทศในช่วงไตรมาสสุดท้ายของปีงบประมาณ 2557 กระทรวงฯ ยังคงดำเนินกิจกรรมเพื่อเตรียมความพร้อมการเข้าสู่ประชาคมอาเซียนอย่างเต็มที่และต่อเนื่อง โดยเฉพาะอย่างยิ่งเมื่อมีรัฐบาลชุดปัจจุบันเข้ามาบริหารประเทศแล้ว กระทรวงฯ ได้เร่งดำเนินการกิจกรรมต่าง ๆ อาทิ กิจกรรม ASEAN Day และการสัมมนาส่งเสริมความรู้ความเข้าใจนิทรรศการ ASEAN Community Roadshow เป็นต้น ซึ่งเป็นการดำเนินกิจกรรมที่เตรียมการและจัดทำมาอย่างต่อเนื่องติดต่อกันหลายปีแล้วจึงเป็นสาเหตุให้ต้นทุนต่อหน่วยลดลงอย่างมีนัยสำคัญ

กิจกรรมหลักที่ 10 เหตุผล : ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้นร้อยละ 100 เนื่องจากเป็นกิจกรรมใหม่ที่เพิ่งจะเริ่มต้นในปี

ตารางที่ 10 เปรียบเทียบผลการคำนวณต้นทุนผลผลิตหลักแยกตามแหล่งเงิน

การวิเคราะห์สาเหตุของการเปลี่ยนแปลงของต้นทุนต่อหน่วยผลผลิตหลัก (อธิบายเฉพาะต้นทุนต่อหน่วยผลผลิตหลักที่เปลี่ยนแปลงอย่างมีสาระสำคัญ)

ผลผลิตหลักที่ 1 เหตุผล : ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้นร้อยละ 28.31 เนื่องจากเกิดเหตุการณ์ความไม่สงบทางการเมืองในประเทศไทย ตั้งแต่เดือนพฤศจิกายน 2556 ถึงพฤษภาคม 2557 และมีการปิดสถานที่ทำการของส่วนราชการหลายแห่งรวมทั้งกระทรวงการต่างประเทศ ซึ่งส่งผลกระทบต่อการดำเนินภารกิจต่าง ๆ โดยหลังจากเหตุการณ์ความไม่สงบสิ้นสุดลง กระทรวงฯ ได้เร่งรัดการดำเนินกิจกรรมต่าง ๆ เพื่อให้เป็นไปตามแผนที่กำหนด ทั้งนี้ กระทรวงฯ ได้ดำเนินยุทธศาสตร์ที่มุ่งเน้นการกระชับความสัมพันธ์ในระดับทวิภาคีกับประเทศเพื่อนบ้านและประเทศต่าง ๆ ภายหลังจากการจัดตั้งรัฐบาลแล้ว เพื่อมุ่งสร้างความเชื่อมั่นและชี้แจงทำความเข้าใจกับนานาชาติเกี่ยวกับพัฒนาการของสถานการณ์การเมืองในประเทศไทย โดยกระทรวงฯ ได้เตรียมการเยือนในระดับทวิภาคีตั้งแต่ช่วงปลายปีงบประมาณ 2557 รวมทั้งเตรียมการสำหรับการเยือนของระดับสูงในช่วงต้นปีงบประมาณ 2558 ซึ่งเป็นสาเหตุให้ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้นอย่างมีนัยสำคัญ

ผลผลิตหลักที่ 2 เหตุผล : ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้นร้อยละ 772.51 เนื่องจากเกิดเหตุการณ์ความไม่สงบทางการเมืองในประเทศไทย ตั้งแต่เดือนพฤศจิกายน 2556 ถึงพฤษภาคม 2557 ซึ่งส่งผลกระทบต่อการดำเนินภารกิจต่าง ๆ โดยเฉพาะการเสริมสร้างความร่วมมือกับประชาคมระหว่างประเทศในมิติต่าง ๆ อย่างไรก็ดี หลังจากที่เกิดเหตุการณ์ความไม่สงบสิ้นสุดลง กระทรวงฯ ได้เร่งรัดการดำเนินกิจกรรมต่าง ๆ อย่างเต็มที่เพื่อให้เป็นไปตามแผนที่กำหนด โดยกระทรวงฯ ได้มุ่งเน้นการกระชับความสัมพันธ์กับต่างประเทศและส่งเสริมบทบาทไทยในเวทีระหว่างประเทศ เนื่องจากมีการเปลี่ยนผ่านของรัฐบาลและเพื่อสร้างความเชื่อมั่น รวมทั้งชี้แจงทำความเข้าใจกับนานาชาติเกี่ยวกับสถานการณ์และพัฒนาการทางการเมืองของไทย โดยกระทรวงฯ ได้เตรียมการประชุมพหุภาคีในกรอบการประชุมต่าง ๆ ตั้งแต่ช่วงปลายปีงบประมาณ 2557 เพื่อเตรียมความพร้อมสำหรับการประชุมที่เกี่ยวข้องในช่วงต้นปีงบประมาณ 2558 รวมถึงการเร่งเตรียมความพร้อมของประเทศไทยเพื่อเป็นเจ้าภาพจัดการประชุม GMS Summit ในไตรมาสแรกของงบประมาณปี 2558 ซึ่งการเร่งดำเนินภารกิจภายในช่วงระยะเวลาที่จำกัดเป็นสาเหตุให้ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้นอย่างมีนัยสำคัญ

ผลผลิตหลักที่ 3 เหตุผล : ต้นทุนต่อหน่วยลดลงร้อยละ 31.80 ซึ่งแม้ว่าในช่วงที่เกิดเหตุการณ์ความไม่สงบทางการเมืองในประเทศไทย ตั้งแต่เดือนพฤศจิกายน 2556 ถึงพฤษภาคม 2557 ได้มีการปิดสถานที่ทำการของส่วนราชการหลายแห่งรวมทั้งกระทรวงการต่างประเทศ แต่กระทรวงฯ ได้พยายามดำเนินงานต่าง ๆ เพื่อให้สามารถบริการประชาชน

ในงานด้านกงสุลได้อย่างต่อเนื่องให้ได้มากที่สุดเช่นเดียวกับในช่วงสถานการณ์ปกติ นอกจากนี้ในช่วงปลายปีงบประมาณ 2557 กระทรวงฯ ยังดำเนินการช่วยเหลืออพยพคนไทย/แรงงานไทยออกจากลิเบียกลับประเทศไทยกว่า 1,000 คน ซึ่งเป็นการสะท้อนการดำเนินนโยบายการทูตเพื่อประชาชนที่กระทรวงฯ ได้ดำเนินการมาอย่างต่อเนื่อง และเป็นสาเหตุให้ต้นทุนต่อหน่วยลดลงอย่างมีนัยสำคัญ

ผลผลิตหลักที่ 4 เหตุผล : ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้นร้อยละ 152.80 เนื่องจากเกิดเหตุการณ์ความไม่สงบทางการเมืองในไทย ตั้งแต่เดือนพฤศจิกายน 2556 ถึงพฤษภาคม 2557 ซึ่งส่งผลกระทบต่อการดำเนินภารกิจต่าง ๆ และเมื่อเกิดเหตุการณ์ความไม่สงบสิ้นสุดลงในไตรมาสสุดท้ายของปีงบประมาณ 2557 กระทรวงฯ จึงได้เร่งดำเนินภารกิจต่าง ๆ โดยกระทรวงฯ ได้ใช้โอกาสการพบหารือกับประเทศต่างๆ โดยเฉพาะกับประเทศมุสลิม ในการชี้แจง/สร้างความเข้าใจเกี่ยวกับสถานการณ์ในจังหวัดชายแดนภาคใต้ การดำเนินการของรัฐบาลในการแก้ไขปัญหาความไม่สงบในจังหวัดชายแดนภาคใต้และการพัฒนาพื้นที่ในพื้นที่ในจังหวัดชายแดนภาคใต้ ทั้งในด้านเศรษฐกิจ สังคม และการศึกษารวมทั้งการจัดโครงการต่างๆ ในการเสริมสร้างความเข้าใจอันดีของนักเรียน/นักศึกษาไทยมุสลิมในต่างประเทศที่มีต่อรัฐบาลชุดปัจจุบัน ซึ่งการเร่งดำเนินภารกิจภายในช่วงระยะเวลาที่จำกัดเป็นสาเหตุให้ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้นอย่างมีนัยสำคัญ

ผลผลิตหลักที่ 5 เหตุผล : ต้นทุนต่อหน่วยลดลงร้อยละ 58.43 แม้ว่าจะเกิดเหตุการณ์ความไม่สงบทางการเมืองในไทย ตั้งแต่เดือนพฤศจิกายน 2556 ถึงพฤษภาคม 2557 และมีการเปลี่ยนผ่านของรัฐบาลที่เข้ามาบริหารประเทศในช่วงไตรมาสสุดท้ายของปีงบประมาณ 2557 กระทรวงฯ ยังคงดำเนินกิจกรรมเพื่อเตรียมความพร้อมการเข้าสู่ประชาคมอาเซียนอย่างเต็มที่และต่อเนื่อง โดยเฉพาะอย่างยิ่งเมื่อมีรัฐบาลชุดปัจจุบันเข้ามาบริหารประเทศแล้ว กระทรวงฯ ได้เร่งดำเนินกิจกรรมต่าง ๆ อาทิ กิจกรรม ASEAN Day และการสัมมนาส่งเสริมความรู้ความเข้าใจนิทรรศการ ASEAN Community Roadshow เป็นต้น ซึ่งเป็นการดำเนินกิจกรรมที่เตรียมการและจัดทำมาอย่างต่อเนื่องติดต่อกันหลายปีแล้วจึงเป็นสาเหตุให้ต้นทุนต่อหน่วยลดลงอย่างมีนัยสำคัญ

ตารางที่ 11 รายงานเปรียบเทียบต้นทุนทางตรงตามศูนย์ต้นทุนแยกตามประเภทค่าใช้จ่ายและลักษณะของต้นทุน (คงที่/ผันแปร)

การวิเคราะห์สาเหตุของการเปลี่ยนแปลงของต้นทุนทางตรงตามศูนย์ต้นทุนแยกตามประเภทค่าใช้จ่ายและลักษณะของต้นทุน (คงที่/ผันแปร) (อธิบายเฉพาะศูนย์ต้นทุนที่เปลี่ยนแปลงอย่างมีสาระสำคัญ)

ศูนย์ต้นทุนหลักที่ 1 เหตุผล : ต้นทุนคงที่ลดลงร้อยละ 80.86 และต้นทุนผันแปรลดลงร้อยละ 20.91 เนื่องจากเกิดเหตุการณ์ความไม่สงบทางการเมืองในไทย ตั้งแต่เดือนพฤศจิกายน 2556 ถึงพฤษภาคม 2557 และมีการปิดสถานที่ทำการของส่วนราชการหลายแห่งรวมทั้งกระทรวงการต่างประเทศ ซึ่งส่งผลกระทบต่อการดำเนินภารกิจประจำต่าง ๆ ของสำนักงานปลัดกระทรวงในภาพรวม และเป็นเหตุให้ต้นทุน (คงที่/ผันแปร) ลดลง

ศูนย์ต้นทุนหลักที่ 2 เหตุผล : ต้นทุนคงที่เพิ่มขึ้นร้อยละ 37.29 เนื่องจากเกิดเหตุการณ์ความไม่สงบทางการเมืองในไทยและมีการเปลี่ยนผ่านรัฐบาล โดยตั้งแต่เดือนพฤษภาคม 2557 สอท./ สกญ./ คผถ. ต้องชี้แจงเกี่ยวกับสถานการณ์และพัฒนาการของเหตุการณ์ทางการเมืองในไทยต่อภาคส่วนต่าง ๆ ในประเทศเจ้าภาพและกรอบการประชุมระหว่างประเทศอย่างเต็มที่และต่อเนื่อง เพื่อทำความเข้าใจกับนานาชาติ โดยเฉพาะในช่วงไตรมาสสุดท้ายของปีงบประมาณ 2557 จึงเป็นเหตุให้ต้นทุนคงที่เพิ่มขึ้น

ศูนย์ต้นทุนหลักที่ 3 เหตุผล : ต้นทุนผันแปรเพิ่มขึ้นร้อยละ 41.23 เนื่องจากเกิดเหตุการณ์ความไม่สงบทางการเมืองในไทย ตั้งแต่เดือนพฤศจิกายน 2556 ถึงพฤษภาคม 2557 และมีการปิดสถานที่ทำการของส่วนราชการหลายแห่งรวมทั้งกระทรวงการต่างประเทศและกรมการกงสุล ส่งผลให้กระทรวงฯ (กรมการกงสุล) ต้องขยายเวลาทำการในสถานที่ทำการอื่น ๆ เพื่อให้บริการประชาชนในดำเนินงานกงสุลได้อย่างเต็มที่และต่อเนื่อง จึงเป็นเหตุให้ต้นทุนผันแปรเพิ่มขึ้น

ศูนย์ต้นทุนหลักที่ 6 เหตุผล : ต้นทุนผันแปรลดลงร้อยละ 49.58 เนื่องจากเกิดเหตุการณ์ความไม่สงบทางการเมืองในไทย ตั้งแต่เดือนพฤศจิกายน 2556 ถึงพฤษภาคม 2557 และมีการปิดสถานที่ทำการของส่วนราชการหลายแห่งรวมทั้งกระทรวงการต่างประเทศ จึงส่งผลให้การดำเนินงานของสำนักงานความร่วมมือเพื่อการพัฒนาระหว่างประเทศที่ตั้งอยู่ที่ศูนย์ราชการ (ถนนแจ้งวัฒนะ) ได้รับผลกระทบในช่วงเวลาดังกล่าว และเป็นเหตุให้ต้นทุนผันแปรลดลง

ศูนย์ต้นทุนหลักที่ 7 เหตุผล : ต้นทุนผันแปรเพิ่มขึ้นร้อยละ 22.55 เนื่องจากเกิดเหตุการณ์ความไม่สงบทางการเมืองในไทย ตั้งแต่เดือนพฤศจิกายน 2556 ถึงพฤษภาคม 2557 และมีการปิดสถานที่ทำการของส่วนราชการหลายแห่งรวมทั้งกระทรวงการต่างประเทศ ซึ่งส่งผลกระทบต่อการดำเนินภารกิจต่าง ๆ โดยหลังจากเหตุการณ์ความไม่สงบสิ้นสุดลง กระทรวงฯ ได้เร่งดำเนินภารกิจเพื่อฟื้นฟูความเชื่อมั่น รวมทั้งทำความเข้าใจกับนานาชาติ ในการประชุมต่าง ๆ โดยเฉพาะในเวทีเศรษฐกิจระหว่างประเทศ ทั้งนี้ เพื่อช่วยรักษาและส่งเสริมโอกาสทางการค้า การลงทุนในไทยอย่างต่อเนื่องต่อไป จึงเป็นเหตุให้ต้นทุนผันแปรเพิ่มขึ้น

ศูนย์ต้นทุนหลักที่ 14 เหตุผล : ต้นทุนผันแปรลดลงร้อยละ 35.07 เนื่องจากเกิดเหตุการณ์ความไม่สงบทางการเมืองในไทย โดยหลังจากเหตุการณ์ความไม่สงบสิ้นสุดลงเมื่อเดือนพฤษภาคม 2557 กระทรวงฯ ได้เพิ่มความสำคัญและมุ่งเน้นการชี้แจงทำความเข้าใจกับประเทศต่าง ๆ ในกรอบเวทีระหว่างประเทศมากยิ่งขึ้น เพื่อเสริมสร้างความเชื่อมั่นและชี้แจงทำความเข้าใจเกี่ยวกับสถานการณ์ในประเทศไทย ซึ่งเหตุการณ์ความไม่สงบทางการเมืองไทยได้ส่งผลกระทบต่อ การดำเนินภารกิจความร่วมมือในกรอบทวิภาคีในภูมิภาคต่าง ๆ รวมทั้งภูมิภาคเอเชียใต้ จึงเป็นเหตุให้ต้นทุนผันแปรลดลง

ตารางที่ 12 รายงานเปรียบเทียบต้นทุนทางอ้อมตามลักษณะของต้นทุน (คงที่/ผันแปร)

การวิเคราะห์สาเหตุของการเปลี่ยนแปลงของต้นทุนทางอ้อมตามลักษณะของต้นทุน (คงที่/ผันแปร) (อธิบายเฉพาะค่าใช้จ่ายทางอ้อมที่เปลี่ยนแปลงอย่างมีสาระสำคัญ)

ค่าใช้จ่ายประเภทที่ 1 เหตุผล : เงินงบประมาณค่าใช้จ่ายอุดหนุนมีต้นทุนผันแปรลดลงร้อยละ 78.21 เนื่องจากเกิดเหตุการณ์ความไม่สงบทางการเมืองในไทย และมีการปิดสถานที่ทำการของส่วนราชการหลายแห่งรวมทั้งกระทรวงการต่างประเทศ ซึ่งส่งผลกระทบต่อกรอบระยะเวลาในการดำเนินภารกิจต่าง ๆ รวมทั้งการใช้งบเงินอุดหนุน จึงเป็นเหตุให้ต้นทุนผันแปรลดลง

ค่าใช้จ่ายประเภทที่ 3 เหตุผล : เงินงบประมาณค่าใช้จ่าย ค่าตอบแทน ใช้สอยวัสดุ และค่าสาธารณูปโภค มีต้นทุนผันแปรเพิ่มขึ้นร้อยละ 59.03 เนื่องจากเกิดเหตุการณ์ความไม่สงบทางการเมืองในไทย และมีการปิดสถานที่ทำการของส่วนราชการหลายแห่งรวมทั้งกระทรวงการต่างประเทศ ซึ่งส่งผลให้กระทรวงฯ ต้องไปดำเนินการหาเช่าพื้นที่หรือสถานที่ทำการอื่น ๆ เพื่อให้สามารถดำเนินภารกิจต่าง ๆ ให้ลุล่วงเป็นผลสำเร็จ รวมถึงสามารถให้บริการประชาชนในงานด้านกงสุลได้อย่างเต็มที่และต่อเนื่อง จึงเป็นเหตุให้ต้นทุนผันแปรเพิ่มขึ้น