

รายงานสรุปผลการวิเคราะห์ต้นทุนต่อหน่วยผลผลิตของกองทัพอากาศ ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2564

1. โครงสร้างแผนงานงบประมาณของกองทัพอากาศสำหรับการจัดทำต้นทุนต่อหน่วยผลผลิต

1.1 กองทัพอากาศ ได้จัดทำคู่มือพจนานุกรมกิจกรรมกองทัพอากาศ ปีงบประมาณ พ.ศ.2564 ที่เป็นเอกสาร แสดงการจัดโครงสร้างแผนงานงบประมาณ ผลผลิต/โครงการ กิจกรรม ผลผลิตย่อย/โครงการย่อย และกิจกรรมย่อยของกองทัพอากาศ เพื่อให้ผู้บริหารระดับสูงและผู้รับผิดชอบงานด้านงบประมาณ ได้ทราบถึงความเชื่อมโยง การปฏิบัติงานของแต่ละหน่วยขึ้นตรงกองทัพอากาศที่รับผิดชอบต่อการนำส่งผลผลิต/โครงการ โดยมีความสอดคล้องและเกี่ยวข้องกับการดำเนินงานระดับกิจกรรมและกิจกรรมย่อย รวมถึงต้นทุนค่าใช้จ่ายที่ใช้ไปในการดำเนินกิจกรรม และกิจกรรมย่อยนั้น ๆ จนเกิดเป็นผลผลิต/โครงการ ทั้งนี้ในทุกผลผลิต/โครงการได้ กำหนดค่าเป้าหมายตัวชี้วัดอย่างชัดเจนที่แสดงในลักษณะของจำนวนที่นับได้ตามที่เจ้าภาพผลผลิต/โครงการได้ กำหนดไว้ อีกทั้งข้อมูลที่แสดงจะทำให้ทราบถึงต้นทุนต่อหน่วยกิจกรรมย่อย อันเป็นประโยชน์ต่อการวัดผล สามารถนำมาเปรียบเทียบและวิเคราะห์ผลการดำเนินงานในแต่ละช่วงเวลา นำไปสู่การเพิ่มประสิทธิภาพของหน่วยงาน เพื่อพัฒนาและปรับปรุงกระบวนการนำส่งผลผลิตต่อไป

1.2 สำหรับปีงบประมาณ พ.ศ.2564 กองทัพอากาศได้พิจารณากำหนดโครงสร้างแผนงานงบประมาณตามผลผลิต/โครงการ กิจกรรม ผลผลิตย่อย/โครงการย่อย และกิจกรรมย่อย ให้รองรับการปฏิบัติงานในทุกภารกิจที่ได้รับมอบหมาย พร้อมทั้งพิจารณากำหนดกิจกรรมย่อยต่าง ๆ ให้สอดคล้องกับโครงสร้างการจัดส่วนราชการ ซึ่งเป็นวิธีที่คล้ายคลึงกับทุกปีที่ผ่านมา ทำให้ต้นทุนต่อหน่วยผลผลิตของกองทัพอากาศส่วนใหญ่สามารถเปรียบเทียบกันได้

2. การเปรียบเทียบผลการคำนวณต้นทุนต่อหน่วยผลผลิตของกองทัพอากาศ

กองทัพอากาศได้เปรียบเทียบผลการคำนวณต้นทุนต่อหน่วยผลผลิตระหว่างปีงบประมาณ พ.ศ.2563 และปีงบประมาณ พ.ศ.2564 โดยสรุปผลการวิเคราะห์การเปลี่ยนแปลงต้นทุนต่อหน่วยผลผลิต เป็นรายผลผลิตได้ดังนี้

2.1 โครงการพิทักษ์รักษา การถวายพระเกียรติ การปฏิบัติตามพระราชประสงค์ และเทิดทูนสถาบันพระมหากษัตริย์ มีต้นทุนต่อหน่วยผลผลิตลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ.2563 เนื่องจากกองทัพอากาศมีการปรับค่าใช้จ่ายให้สอดคล้องกับสถานการณ์ และภารกิจที่เกิดขึ้นในปัจจุบัน แต่ยังคงดำรงไว้ซึ่งการพิทักษ์รักษา การถวายพระเกียรติ การปฏิบัติตามพระราชประสงค์ และเทิดทูนสถาบันพระมหากษัตริย์

2.2 โครงการสนับสนุนการรักษาความสงบเรียบร้อยภายในประเทศ มีต้นทุนต่อหน่วยผลผลิตเพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ.2563 เนื่องจากปีงบประมาณ พ.ศ.2564 กองทัพอากาศมีการปรับภารกิจให้สอดคล้องกับสถานการณ์ และเพื่อให้ครอบคลุมพื้นที่ที่กองทัพอากาศรับผิดชอบ อย่างมีประสิทธิภาพและเกิดผลสัมฤทธิ์

2.3 โครงการป้องกันยาเสพติด มีต้นทุนต่อหน่วยผลผลิตเพิ่มขึ้น จากปีงบประมาณ พ.ศ.2563 เนื่องจากกองทัพอากาศมีการปรับลดจำนวนหน่วยนับให้สอดคล้องกับสถานการณ์ในแต่ละพื้นที่ เพื่อปลูกจิตสำนึกให้แก่ผู้เข้ารับการฝึกอบรมฯ ไม่ให้เกี่ยวข้องกับยาเสพติด

2.4 โครงการปราบปรามยาเสพติด มีต้นทุนต่อหน่วยผลผลิตเพิ่มขึ้น จากปีงบประมาณ พ.ศ.2563 เนื่องจากกองทัพอากาศปรับค่าใช้จ่าย เพื่อให้สอดคล้องกับสถานการณ์การปราบปรามยาเสพติดในแต่ละพื้นที่

2.5 โครงการ...

2.5 โครงการบำบัด รักษา ผู้ติดยาเสพติด มีต้นทุนต่อหน่วยผลผลิตลดลง จากปีงบประมาณ พ.ศ.2563 เนื่องจากกองทัพอากาศเน้นความสำคัญในการบำบัด รักษา พื้นฟูสมรรถภาพผู้ติดยาเสพติดมาโดยตลอด จึงทำให้ในปีงบประมาณ พ.ศ.2564 มีค่าใช้จ่าย และจำนวนผู้เข้ารับการบำบัด รักษา ผู้ติดยาเสพติดลดลง

2.6 โครงการสร้างความเข้าใจประชาชนทั้งในและนอกจังหวัดชายแดนใต้ มีต้นทุนต่อหน่วยผลผลิตเพิ่มขึ้น จากปีงบประมาณ พ.ศ.2563 เนื่องจากมีการปรับแผนการดำเนินงานให้สอดคล้องกับพื้นที่เป้าหมาย และสถานการณ์ความไม่สงบในพื้นที่ที่เกิดขึ้น

2.7 โครงการพัฒนาขีดความสามารถของกองทัพ มีต้นทุนต่อหน่วยผลผลิตเพิ่มขึ้น จากปีงบประมาณ พ.ศ.2563 เนื่องจากมีการปรับภารกิจกิจกรรม เพื่อให้สอดคล้องกับยุทธศาสตร์ของกองทัพอากาศ

2.8 โครงการพัฒนาศักยภาพด้านการพัฒนาประเทศและการช่วยเหลือประชาชน มีต้นทุนต่อหน่วยผลผลิตลดลง จากปีงบประมาณ พ.ศ.2563 เนื่องจากกองทัพอากาศมีการปรับลดภารกิจในการลงพื้นที่ที่ประสบภัยพิบัติจริงตามสถานการณ์จริงที่เกิดขึ้น

2.9 โครงการพัฒนาเสริมสร้างความสัมพันธ์และร่วมมือทางทหาร มีต้นทุนต่อหน่วยผลผลิตเพิ่มขึ้น จากปีงบประมาณ พ.ศ.2563 เนื่องจากโดยต้นทุนรวมเพิ่มขึ้น เนื่องจากกองทัพอากาศได้ปรับการดำเนินงานเพื่อให้สอดคล้องกับภารกิจในต่างประเทศ เพื่อคงไว้ซึ่งความสัมพันธ์อันดีระหว่างกองทัพอากาศไทยและกองทัพอากาศมิตรประเทศ รวมถึงสมาชิกในกลุ่มอาเซียน

2.10 ผลผลิตการดำรงสภาพความพร้อมในการป้องกันประเทศ มีต้นทุนต่อหน่วยผลผลิตลดลง จากปีงบประมาณ พ.ศ.2563 เนื่องจากกองทัพอากาศได้มุ่งเน้นการพัฒนาบุคลากรและระบบสารสนเทศอย่างต่อเนื่อง เพื่อให้ก้าวทันเทคโนโลยีสมัยใหม่ตามยุทธศาสตร์กองทัพอากาศ

2.11 ผลผลิตการสนับสนุนการดำเนินงานด้านความมั่นคงในต่างประเทศ ต้นทุนต่อหน่วยผลผลิตเพิ่มขึ้น จากปีงบประมาณ พ.ศ.2563 เนื่องจากกองทัพอากาศได้ปรับการดำเนินงานเพื่อให้สอดคล้องกับภารกิจของสำนักงานผู้ช่วยทูตทหารอากาศในต่างประเทศในปัจจุบัน

2.12 โครงการพัฒนาการท่องเที่ยวในเขตทหาร มีต้นทุนต่อหน่วยผลผลิตเพิ่มขึ้น จากปีงบประมาณ พ.ศ.2563 เนื่องจากมีการปรับปรุงแหล่งท่องเที่ยวภายในพื้นที่กองทัพอากาศ เพื่ออำนวยความสะดวกให้แก่ผู้มาใช้บริการ

2.13 โครงการพัฒนากลุ่มท่องเที่ยวอารยธรรมล้านนา และกลุ่มชาติพันธุ์ มีต้นทุนต่อหน่วยผลผลิตลดลง จากปีงบประมาณ พ.ศ.2563 แต่ดำรงไว้ซึ่งความสะดวกสบายของประชาชนที่มาใช้บริการเป็นสำคัญ