

กรมพัฒนาธุรกิจการค้า กระทรวงพาณิชย์

รายงานการคำนวณต้นทุนการผลิต

ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2563

ตารางที่ 1 รายงานต้นทุนรวมของหน่วยงาน โดยแยกประเภทตามแหล่งของเงิน

(หน่วย : บาท)

ประเภทค่าใช้จ่าย	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	รวม
1. ค่าใช้จ่ายบุคลากร (5101)	218,144,607.75		28,739,518.54	246,884,126.29
2. ค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรม (5102)	16,710,321.37			16,710,321.37
3. ค่าใช้จ่ายเดินทาง (5103)	2,754,466.60			2,754,466.60
4. ค่าตอบแทน ใช้สอยวัสดุ และค่าสาธารณูปโภค (5104)	171,594,417.68	147,627,897.89	4,490,041.00	323,712,356.57
5. ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย (5105)	100,831,133.16	31,385,698.05	2,790,000.00	135,006,831.21
6. ค่าใช้จ่ายดำเนินงานรักษาความมั่นคงของประเทศ (5106)				-
7. ค่าใช้จ่ายเงินอุดหนุน (5107)		76.00		76.00
8. ต้นทุนในการผลิตผลผลิตอื่น	18,652.05	-		18,652.05
ต้นทุนรวม	510,053,598.61	179,013,671.94	36,019,559.54	725,086,830.09

หมายเหตุ : (อธิบายความแตกต่างระหว่างค่าใช้จ่ายในระบบ GFMS และค่าใช้จ่ายที่นำมาคำนวณต้นทุนการผลิต)

ค่าใช้จ่ายในระบบ GFMS

2,399,834,411.90

บวก ต้นทุนที่เกี่ยวข้องในการผลิตผลผลิต

ค่าเสื่อมราคาอาคารกระทรวงพาณิชย์	12,709,994.03
ค่าเสื่อมราคาหม้อแปลงไฟฟ้า โครงการระยะที่ 1	372,500.00
ค่าเสื่อมราคาโรงเก็บขยะอาคารกระทรวงพาณิชย์ โครงการระยะที่ 1	2,559.80
ค่าเสื่อมราคาเครื่องสูบน้ำบำบัดน้ำเสีย (SP) โครงการระยะที่ 1	12,412.25
ค่าเสื่อมราคาระบบสารสนเทศอิเล็กทรอนิกส์ (สินทรัพย์ software)	6,623.49
ค่าเสื่อมราคาระบบตู้สาขาโทรศัพท์อัตโนมัติ กระทรวงพาณิชย์	132,762.72
สัญญาจ้างกำจัดปลวก มด หนู แมลงสาบ และยุง	51,440.50

กรมพัฒนาธุรกิจการค้า กระทรวงพาณิชย์
 รายงานการคำนวณต้นทุนผลผลิต
 ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2563

ตารางที่ 1 รายงานต้นทุนรวมของหน่วยงาน โดยแยกประเภทตามแหล่งของเงิน

สัญญาจ้างรักษาสวนและต้นไม้	232,500.86	
สัญญาจ้างทำความสะอาดอาคารกระทรวงพาณิชย์	2,833,530.55	
สัญญาจ้างบริหารอาคาร สถานที่ และงานวิศวกรรม กระทรวงพาณิชย์	1,539,201.34	
สัญญาจ้างให้บริการรักษาความปลอดภัยและการจราจร	3,025,219.51	
สัญญาจ้างเหมาบริการตรวจสอบและบำรุงรักษาระบบไฟฟ้ากำลัง อาคารกระทรวงพาณิชย์	70,502.19	
สัญญาจ้างบำรุงรักษาสลิตโครงการระยะที่ 1และโครงการระยะที่ 2 อาคารกระทรวงพาณิชย์	357,952.06	
สัญญาจ้างบำรุงรักษาระบบสารบรรณอิเล็กทรอนิกส์	160,090.91	
สัญญาจ้างบำรุงรักษาระบบตู้สาขาโทรศัพท์อัตโนมัติของกระทรวงพาณิชย์	37,418.87	
สัญญาซื้อลิขสิทธิ์ระบบคอมพิวเตอร์	562,346.00	
สัญญาจ้างปรับปรุงพื้นที่ภายในกระทรวงพาณิชย์ (ปรับปรุงพื้นที่ทรายเป็น)	603,614.86	
สัญญาเช่าระบบประชุมทางไกล (web Conference/Video Streaming)	74,432.42	
สัญญาเช่าวงจรรีเสอร์สัญญาและเช่าใช้บริการอินเทอร์เน็ต	2,585,102.30	
ค่าใช้จ่ายในการอบรม - สถาบันกรมพระจันทบุรีนฤนาถ	380,933.24	25,751,137.90
หัก ต้นทุนที่ไม่เกี่ยวข้องในการผลิตผลผลิต		
ค่าใช้จ่ายบ้านอุปถัมภ์	(125,304,391.59)	
ค่าใช้จ่ายทุนการศึกษาบุตร	(83,175.00)	
ค่าใช้จ่ายรักษาพยาบาลข้าราชการบ้านอุปถัมภ์	(18,313,359.89)	
ค่าใช้จ่ายTE	(1,556,797,793.23)	(1,700,498,719.71)
รวมต้นทุนผลผลิต		725,086,830.09

กรมพัฒนาธุรกิจการค้า กระทรวงพาณิชย์
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2563

ตารางที่ 2 รายงานต้นทุนตามศูนย์ต้นทุนแยกตามประเภทค่าใช้จ่าย

(หน่วย : บาท)

ศูนย์ต้นทุน	ค่าใช้จ่ายทางตรง								ค่าใช้จ่ายทางอ้อม					รวมทั้งสิ้น		
	ตอบแทน ไร้อายุ วัสดุ และสาธารณูปโภค	ค่าใช้จ่าย บุคลากร	ค่าเสื่อมราคาและ ค่าตัดจำหน่าย	ค่าใช้จ่าย ด้านการฝึกอบรม	ค่าใช้จ่าย เดินทาง	ค่าใช้จ่ายเงิน อุดหนุน	ค่าใช้จ่ายอื่นๆ	รวม	ตอบแทน ไร้อายุ วัสดุ และสาธารณูปโภค	ค่าใช้จ่าย บุคลากร	ค่าเสื่อมราคาและ ค่าตัดจำหน่าย	ค่าใช้จ่าย ด้านการฝึกอบรม	รวม			
ศูนย์ต้นทุนหลัก																
1	กองทะเบียนธุรกิจ	59,554,590.28	42,154,792.89	5,815,105.98	25,650.00			13.00	-	107,550,152.15	18,375,377.48	3,957,265.60	1,427,277.98	76,333.44	23,836,254.50	131,386,406.65
2	กองข้อมูลธุรกิจ	14,064,778.03	22,991,394.03	9,261,673.05	21,079.50	11,068.00		9.00	18,652.05	46,368,653.66	9,603,957.79	2,456,233.81	1,795,607.78	41,102.62	13,896,902.00	60,265,555.66
3	กองส่งเสริมและพัฒนาธุรกิจ	23,751,977.43	14,104,391.45	546,288.37	4,296,813.95	543,533.75		8.00	-	43,243,012.95	4,801,978.88	1,455,545.97	897,803.90	27,891.07	7,183,219.82	50,426,232.77
4	ศูนย์เทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร	16,934,511.19	2,845,901.67	37,910,005.99	-	-		4.00	-	57,690,422.85	985,021.31	327,497.84	184,164.90	5,578.21	1,502,262.26	59,192,685.11
5	กองธุรกิจภูมิภาคและชุมชน	23,363,925.13	15,039,255.83	171,844.94	268,200.00	718,803.90		0.90	-	39,562,030.69	2,105,483.07	695,932.92	393,652.47	11,890.40	3,206,958.86	42,768,989.55
6	กองธุรกิจบริการ	20,503,999.37	7,204,067.68	382,771.25	1,286,009.38	63,949.06		2.00	-	29,440,798.74	2,093,170.27	545,829.74	391,350.41	8,807.70	3,039,158.12	32,479,956.86
7	กองบริหารการประกอบธุรกิจของชาวต่างชาติ	5,715,362.48	8,587,573.66	240,573.80	1,400.00			1.00	-	14,544,910.94	2,831,936.25	818,744.61	529,474.09	15,413.48	4,195,568.43	18,740,479.37
8	กองธรรมาภิบาลธุรกิจ	4,266,483.17	14,199,396.50	3,595,236.80	624,459.50	420,710.00		1.00	-	23,106,286.97	3,447,574.60	955,202.03	644,577.16	19,817.34	5,067,171.13	28,173,458.10
9	กองพาณิชย์อิเล็กทรอนิกส์	15,050,487.61	6,220,091.41	140,521.23	2,973,218.00	291,359.59				24,675,677.84	2,216,297.95	727,772.97	414,371.02	12,477.58	3,370,919.52	28,046,597.36
10	กองกำกับบัญชีธุรกิจ	3,675,950.38	18,247,158.50	1,393,847.13	3,425,414.80	273,684.00				27,016,054.81	5,294,489.53	1,228,116.91	989,886.34	31,560.94	7,544,053.72	34,560,108.53
11	กองทะเบียนหลักประกันทางธุรกิจ	1,454,331.79	4,805,690.72	308,075.16	139,190.00	6,110.00				6,713,397.67	1,600,659.62	454,858.11	299,267.96	8,807.70	2,363,593.39	9,076,991.06
12	กองทะเบียนบริษัทมหาชนและธุรกิจพิเศษ	3,152,937.44	10,366,229.75	1,471,915.55						14,991,082.74	3,447,574.60	818,744.61	644,577.16	16,881.43	4,927,777.80	19,918,860.54
	ต้นทุนหลักรวม	191,489,334.30	166,765,944.08	61,237,859.25	13,061,435.13	2,329,218.30		38.90	18,652.05	434,902,482.01	56,803,521.35	14,441,745.12	8,612,011.17	276,561.92	80,133,839.55	515,036,321.56
ศูนย์ต้นทุนสนับสนุน																
1	สำนักงานเลขานุการกรม	6,798,019.23	17,179,838.74	741,221.81	3,236,403.00	73,500.00		12.00		28,028,994.78	6,155,032.99	1,319,088.54	1,381,236.77	26,423.11	8,881,781.41	36,910,776.19
2	กองคลัง	20,754,105.52	21,057,573.04	2,463,085.86				10.00		44,274,774.42	3,087,294.34	2,410,748.00	2,025,813.96	43,304.58	7,567,160.88	51,841,935.30
3	กลุ่มพัฒนาระบบบริหาร	1,548,134.05	6,356,578.67	133,748.97	700.00			7.00		8,039,168.69	1,723,787.30	363,886.50	322,288.58	9,541.68	2,419,504.06	10,458,672.75
4	กลุ่มตรวจสอบภายใน	610,310.22	2,688,297.65	101,704.21		271,881.20				3,672,193.28	861,893.63	272,914.87	161,144.28	4,403.85	1,300,356.63	4,972,549.91
5	สำนักกฎหมาย	1,955,392.71	6,927,741.95	208,255.95	1,050.00			2.00		9,092,442.61	2,216,297.95	591,315.55	414,371.02	11,009.63	3,232,994.15	12,325,436.76
6	ศูนย์เทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร	25,401,766.78	4,268,852.50	56,865,008.99	-	-		6.00		86,535,634.27	1,477,531.96	491,246.77	276,247.35	8,367.32	2,253,393.40	88,789,027.67
7	กองธุรกิจภูมิภาคและชุมชน	2,595,991.68	1,671,028.43	19,093.88	29,800.00	79,867.10		0.10		4,395,781.19	233,942.56	77,325.88	43,739.16	1,321.16	356,328.76	4,752,109.95
	ต้นทุนสนับสนุนรวม	59,663,720.19	60,149,910.98	60,532,119.67	3,267,953.00	425,248.30		37.10	-	184,038,989.24	15,755,780.74	5,526,526.11	4,624,841.12	104,371.32	26,011,519.29	210,050,508.53
	ต้นทุนรวม	251,153,054.49	226,915,855.06	121,769,978.92	16,329,388.13	2,754,466.60		76.00	18,652.05	618,941,471.25	72,559,302.08	19,968,271.23	13,236,852.29	380,933.24	106,145,358.84	725,086,830.09

หมายเหตุ ค่าใช้จ่ายในตารางที่ 2 จะแสดงค่าใช้จ่ายเรียงลำดับประเภทค่าใช้จ่ายจากมากไปน้อย

กรมพัฒนาธุรกิจการค้า กระทรวงพาณิชย์

ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2563

ตารางที่ 3 รายงานต้นทุนกิจกรรมย่อยแยกตามแหล่งของเงิน

(หน่วย : บาท)

กิจกรรมย่อย		เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	รวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย
กิจกรรมย่อยของหน่วยงานหลัก									
1	ตรวจพิจารณาค่าจดทะเบียนห้างหุ้นส่วนบริษัท	36,969,789.26	34,001,804.97	3,514,819.38	4,345,430.38	78,831,843.99	128,414	ราย	613.89
2	ให้บริการข้อมูลธุรกิจ	31,843,800.64	26,547,725.22	3,455,818.37	7,701,355.60	69,548,699.83	4,178,765	ราย	16.64
3	การจัดเก็บข้อมูลลงการเงิน สำเนาบัญชีรายชื่อผู้ถือหุ้น และการแก้ไขข้อมูลธุรกิจ	8,833,412.75	7,576,332.04	925,484.97	1,829,966.48	19,165,196.23	28,806	ราย	665.32
4	วิเคราะห์ข้อมูลธุรกิจ	2,671,781.20	1,909,364.55	339,681.74	1,105,728.08	6,026,555.57	305	เรื่อง	19,759.20
5	การให้บริการรับงบการเงินและสำเนาบัญชีรายชื่อผู้ถือหุ้น	8,015,343.60	5,728,093.64	1,019,045.21	3,317,184.25	18,079,666.70	1,014,603	ราย	17.82
6	การส่งเสริมและพัฒนาธุรกิจค้าส่งและค้าปลีก	22,609,045.60	3,221,674.53	1,109,457.15	794,250.75	27,734,428.02	53,854	ราย	514.99
7	การส่งเสริมและพัฒนาธุรกิจแฟรนไชส์	14,798,648.03	2,108,732.42	726,190.14	519,873.22	18,153,443.80	971	ราย	18,695.62
8	การส่งเสริมและพัฒนาโลจิสติกส์	3,699,662.01	527,183.10	181,547.53	129,968.30	4,538,360.95	891	ราย	5,093.56
9	ด้านระบบงานเฉพาะและระบบฐานข้อมูลสารสนเทศ	17,115,109.98	3,534,078.73	449,325.51	38,094,170.89	59,192,685.11	59	ระบบงาน	1,003,265.85
10	การส่งเสริมตลาดธุรกิจชุมชน	25,778,937.16	2,979,299.95	4,066,701.23	439,831.32	33,264,769.65	414	ราย	80,349.69
11	การส่งเสริมพัฒนาธุรกิจภูมิภาค	7,365,410.62	851,228.56	1,161,914.64	125,666.09	9,504,219.90	375	ราย	25,344.59
12	การส่งเสริมและพัฒนาธุรกิจบริการ	8,518,713.95	768,709.29	224,327.32	232,236.50	9,743,987.06	905	ราย	10,766.84
13	พัฒนาศักยภาพผู้ประกอบการอย่างมืออาชีพ	4,259,356.97	384,354.65	112,163.66	116,118.25	4,871,993.53	415	ราย	11,739.74
14	สร้างนักธุรกิจรุ่นใหม่	4,259,356.97	384,354.65	112,163.66	116,118.25	4,871,993.53	316	ราย	15,417.70
15	พัฒนาศักยภาพสมาคมการค้า	8,518,713.95	768,709.29	224,327.32	232,236.50	9,743,987.06	797	ราย	12,225.83
16	การเชื่อมโยงเครือข่ายธุรกิจบริการกับธุรกิจ Startup	2,839,571.32	256,236.43	74,775.77	77,412.17	3,247,995.69	207	ราย	15,690.80
17	การอนุญาต การออกหนังสือรับรอง และการเปลี่ยนแปลงข้อมูลทางทะเบียน	7,910,760.00	2,112,213.07	759,285.82	462,028.73	11,244,287.62	1,653	ราย	6,802.35
18	การให้คำปรึกษาและตอบข้อหารือเกี่ยวกับการประกอบธุรกิจของคนต่างด้าว	2,636,920.00	704,071.02	253,095.27	154,009.58	3,748,095.87	20,777	ราย	180.40
19	การวิเคราะห์ เผยแพร่ข้อมูลการประกอบธุรกิจของคนต่างด้าวและให้ข้อมูลเกี่ยวกับกฎหมาย	2,636,920.00	704,071.02	253,095.27	154,009.58	3,748,095.87	86	ครั้ง	43,582.51

กรมพัฒนาธุรกิจการค้า กระทรวงพาณิชย์

ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2563

ตารางที่ 3 รายงานต้นทุนกิจกรรมย่อยแยกตามแหล่งของเงิน

(หน่วย : บาท)

กิจกรรมย่อย	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	รวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย
20 การตรวจสอบธุรกิจให้ปฏิบัติตามกฎหมาย	14,319,536.82	3,385,528.92	1,202,513.14	3,349,453.03	22,257,031.90	68,549	ราย	324.69
21 การกำกับและตรวจสอบการประกอบธุรกิจของคนต่างด้าว	3,806,459.15	899,950.72	319,655.39	890,360.93	5,916,426.20	18,166	ราย	325.69
22 การส่งเสริมและพัฒนาธุรกิจพาณิชย์อิเล็กทรอนิกส์ (E-Commerce)	23,827,133.80	2,652,359.34	1,012,211.97	554,892.25	28,046,597.36	6,069	ราย	4,621.29
23 กำกับดูแลการจัดทำบัญชีธุรกิจ	8,297,832.54	2,326,428.84	637,469.90	834,306.71	12,096,037.99	357,872	ราย	33.80
24 กำกับดูแลผู้ทำบัญชี/สถาบันอบรม	3,319,133.02	930,571.53	254,987.96	333,722.69	4,838,415.19	14,691	ราย	329.35
25 พัฒนาศักยภาพผู้ประกอบการวิชาชีพบัญชี	2,370,809.30	664,693.95	182,134.26	238,373.35	3,456,010.85	211,170	ราย	16.37
26 กำกับดูแลการประกอบวิชาชีพบัญชี	2,844,971.16	797,632.74	218,561.11	286,048.02	4,147,213.02	78	เรื่อง	53,169.40
27 การเผยแพร่ความรู้	1,185,404.65	332,346.98	91,067.13	119,186.67	1,728,005.43	81	เรื่อง	21,333.40
28 พัฒนาสำนักงานบัญชี	3,319,133.02	930,571.53	254,987.96	333,722.69	4,838,415.19	17,784	ราย	272.07
29 การอนุญาตตามกฎหมายบัญชี	1,422,485.58	398,816.37	109,280.55	143,024.01	2,073,606.51	839	ราย	2,471.52
30 การให้คำปรึกษาธุรกิจ/การเผยแพร่ความรู้	474,161.86	132,938.79	36,426.85	47,674.67	691,202.17	1,239	ราย	557.87
31 การอบรมเพื่อพัฒนาศักยภาพบุคลากร	474,161.86	132,938.79	36,426.85	47,674.67	691,202.17	912	ราย	757.90
32 พัฒนาระบบบัญชีผู้บังคับหลักประกัน	881,201.99	293,910.23	95,334.98	91,101.47	1,361,548.66	100	ราย	13,615.49
33 การรับจดทะเบียนสัญญาหลักประกัน	1,468,669.98	489,850.38	158,891.63	151,835.78	2,269,247.77	175,443	คำขอ	12.93
34 อบรมให้ความรู้ผู้รับหลักประกันและผู้ประกอบธุรกิจ	881,201.99	293,910.23	95,334.98	91,101.47	1,361,548.66	410	ราย	3,320.85
35 การแจ้งข้อมูลหน่วยงานจดทะเบียนสิทธิในทรัพย์สินมีทะเบียน	1,174,935.99	391,880.30	127,113.30	121,468.62	1,815,398.21	100,526	ราย	18.06
36 การพิจารณาเปรียบเทียบปรับ	1,468,669.98	489,850.38	158,891.63	151,835.78	2,269,247.77	67	คดี	33,869.37
37 ตรวจสอบการจดทะเบียนนิติบุคคล	2,007,114.93	812,272.86	207,014.74	359,803.76	3,386,206.29	251,530	ราย	13.46
38 การจดทะเบียนห้างหุ้นส่วนบริษัทร้าง	2,479,377.26	1,003,395.89	255,724.09	444,463.47	4,182,960.71	9,612	ราย	435.18
39 การตรวจพิจารณาคำขอจดทะเบียนบริษัทมหาชนจำกัด	4,014,229.85	1,624,545.72	414,029.49	719,607.52	6,772,412.58	3,686	ราย	1,837.33

กรมพัฒนาธุรกิจการค้า กระทรวงพาณิชย์
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2563

ตารางที่ 3 รายงานต้นทุนกิจกรรมย่อยแยกตามแหล่งของเงิน

(หน่วย : บาท)

กิจกรรมย่อย	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	รวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย
40 ตรวจสอบพิจารณาคำขอจดทะเบียนสมาคมการค้าและหอการค้า	826,459.09	334,465.30	85,241.36	148,154.49	1,394,320.24	1,245	ราย	1,119.94
41 การให้คำปรึกษาแนะนำตอบข้อหารือการจดทะเบียนพาณิชย์ทั่วประเทศ	2,479,377.26	1,003,395.89	255,724.09	444,463.47	4,182,960.71	57,830	ราย	72.33
ต้นทุนหน่วยงานหลัก	304,623,715.04	115,390,492.80	25,172,243.30	69,849,870.42	515,036,321.56	6,730,512		

กิจกรรมย่อยของหน่วยงานสนับสนุน

1	ดำเนินงานด้านสารบรรณของกรม	258,475.62	71,261.78	18,145.77	21,224.59	369,107.76	83,835	จำนวนหนังสือเข้า-ออก	4.40
2	ดำเนินงานด้านบริหารบุคลากร	258,475.62	71,261.78	18,145.77	21,224.59	369,107.76	5,636	จำนวนบุคลากร	65.49
3	ด้านวินัยและความรับผิดชอบทางสถิติ	258,475.62	71,261.78	18,145.77	21,224.59	369,107.76	4	จำนวนเรื่อง	92,276.94
4	ดำเนินงานด้านพัฒนาทรัพยากรบุคคล	16,283,964.11	4,489,492.39	1,143,183.60	1,337,148.91	23,253,789.00	21,574	จำนวนชั่วโมงอบรม	1,077.86
5	ด้านการประชาสัมพันธ์	8,529,695.49	2,351,638.87	598,810.46	700,411.33	12,180,556.14	72,000	จำนวนเรื่อง	169.17
6	ด้านงานช่วยอำนวยความสะดวก	258,475.62	71,261.78	18,145.77	21,224.59	369,107.76	26,733	จำนวนเรื่อง	13.81
7	ดำเนินงานด้านการเงินและบัญชี	9,396,282.59	3,864,263.64	945,364.41	1,346,669.95	15,552,580.59	28,727	จำนวนเอกสารรายการ	541.39
8	ดำเนินงานด้านการพัสดุ	9,396,282.59	3,864,263.64	945,364.41	1,346,669.95	15,552,580.59	250	จำนวนครั้งของการจัดซื้อจัดจ้าง	62,210.32
9	ดำเนินงานด้านยานพาหนะ	3,132,094.20	1,288,087.88	315,121.47	448,889.98	5,184,193.53	185,381	กิโลเมตร	27.97
10	ดำเนินงานด้านงบประมาณ	6,264,188.39	2,576,175.76	630,242.94	897,779.96	10,368,387.06	470,742,900	จำนวนเงินงบประมาณที่ได้รับจัดสรร	0.02
11	ดำเนินงานด้านอาคารและสถานที่	3,132,094.20	1,288,087.88	315,121.47	448,889.98	5,184,193.53	245	จำนวนครั้ง	21,159.97
12	ดำเนินงานด้านแผนงาน	3,663,574.62	1,047,608.73	290,134.25	228,018.78	5,229,336.38	1	ด้าน	5,229,336.38
13	ดำเนินงานด้านพัฒนาระบบบริหารราชการ	3,663,574.62	1,047,608.73	290,134.25	228,018.78	5,229,336.38	1	ด้าน	5,229,336.38
14	ด้านการตรวจสอบภายใน	3,259,211.90	1,032,830.65	417,658.87	262,848.49	4,972,549.91	1,330	จำนวนงานตรวจสอบ	3,738.76
15	ดำเนินงานด้านกฎหมาย	3,369,831.73	1,519,039.53	377,393.14	280,182.14	5,546,446.54	151	เรื่อง	36,731.43

กรมพัฒนาธุรกิจการค้า กระทรวงพาณิชย์

ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2563

ตารางที่ 3 รายงานต้นทุนกิจกรรมย่อยแยกตามแหล่งของเงิน

(หน่วย : บาท)

กิจกรรมย่อย		เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	รวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย
16	ดำเนินงานด้านคดี	4,118,683.22	1,856,603.88	461,258.29	342,444.83	6,778,990.22	35,071	คดี	193.29
17	ด้านเทคโนโลยีสารสนเทศภายในหน่วยงาน	17,115,109.98	3,534,078.73	449,325.51	38,094,170.89	59,192,685.11	967	จำนวนเครื่องคอมพิวเตอร์	61,212.70
18	ด้านเครือข่ายอินเทอร์เน็ตและเว็บไซต์	8,557,554.99	1,767,039.37	224,662.76	19,047,085.45	29,596,342.56	1	ระบบ	29,596,342.56
19	พิจารณาวินิจฉัย ข้อพิพาท ข้ออุทธรณ์การจดทะเบียนธุรกิจของภูมิภาค	3,682,705.31	425,614.28	580,957.32	62,833.05	4,752,109.95	76	ราย	62,527.76
ต้นทุนหน่วยงานสนับสนุน		104,598,750.41	32,237,481.09	8,057,316.24	65,156,960.79	210,050,508.53	471,204,883		
ต้นทุนรวม		409,222,465.45	147,627,973.89	33,229,559.54	135,006,831.21	725,086,830.09	477,935,395		

กรมพัฒนาธุรกิจการค้า กระทรวงพาณิชย์

ตารางที่ 4 ตท.กิจกรรมหลัก1

ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2563

ตารางที่ 4 รายงานต้นทุนกิจกรรมหลักแยกตามแหล่งของเงิน

(หน่วย : บาท)

กิจกรรมหลัก	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย
1 ส่งเสริมพัฒนาธุรกิจ	43,103,731.69	6,295,518.31	2,619,237.12	7,165,088.58	59,183,575.71	2,808	ราย	21,076.77
2 บริการจดทะเบียนและข้อมูลธุรกิจ	138,502,110.16	92,468,612.52	13,555,716.29	42,175,877.77	286,702,316.73	5,950,832	ราย	48.18
3 สร้างธรรมาภิบาลธุรกิจ	50,277,751.42	14,237,159.26	4,145,940.52	14,097,783.37	82,758,634.57	414,162	ราย	199.82
4 เพิ่มประสิทธิภาพการบริหารจัดการเทคโนโลยีสารสนเทศ	20,817,720.61	4,675,228.50	734,540.25	40,400,611.98	66,628,101.34	59	ระบบงาน	1,129,289.85
5 ส่งเสริมด้านการตลาดในประเทศ	23,284,583.60	3,789,611.80	1,163,976.25	4,383,409.47	32,621,581.13	3,761	ราย	8,673.65
6 พัฒนาศักยภาพและสร้างโอกาสทางการตลาดธุรกิจแฟรนไชส์สู่สากล	18,130,997.60	3,135,767.21	982,883.40	2,595,670.20	24,845,318.41	971	ราย	25,587.35
7 พัฒนาผู้ประกอบการธุรกิจให้มีธรรมาภิบาล	21,632,192.82	5,639,299.72	1,765,812.24	7,904,674.18	36,941,978.96	68,549	ราย	538.91
8 ส่งเสริม SME เข้าถึงแหล่งเงินทุน	4,539,361.95	1,443,682.78	404,581.00	1,912,033.75	8,299,659.49	510	ราย	16,273.84
9 สร้างขีดความสามารถในการแข่งขันให้ธุรกิจ SME	15,411,073.85	3,918,880.41	1,082,066.05	3,338,363.49	23,750,383.81	232,077	ราย	102.34
10 พัฒนาผู้ประกอบการชุมชนด้านการบริหารจัดการและการตลาด	62,002,046.83	10,246,959.06	5,144,153.93	9,434,710.12	86,827,869.93	56,667	ราย	1,532.25
11 ยกระดับผลิตภัณฑ์สินค้าชุมชน	11,520,894.92	1,777,254.31	1,630,652.50	1,598,608.29	16,527,410.02	116	ราย	142,477.67
ต้นทุนรวม	409,222,465.45	147,627,973.89	33,229,559.54	135,006,831.21	725,086,830.09	6,730,512		

กรมพัฒนาธุรกิจการค้า กระทรวงพาณิชย์

ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2563

ตารางที่ 5 รายงานต้นทุนผลผลิตย่อยแยกตามแหล่งของเงิน

(หน่วย : บาท)

ผลผลิตย่อย		เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	รวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย
1	การให้บริการจดทะเบียนธุรกิจ	59,163,542.35	41,741,980.20	5,467,950.27	14,032,342.40	120,405,815.22	394,487	ราย	305.22
2	การให้บริการข้อมูลธุรกิจ	68,746,723.25	47,358,039.16	7,143,743.68	23,682,123.27	146,930,629.36	5,280,309	ราย	27.83
3	การกำกับดูแลธุรกิจ	14,174,786.41	4,084,920.00	1,089,783.14	3,504,429.56	22,853,919.12	359,950	ราย	63.49
4	การส่งเสริมและพัฒนาธุรกิจ	103,134,775.83	16,733,151.61	9,038,819.04	14,927,252.17	143,833,998.65	57,410	ราย	2,505.38
5	พัฒนาผู้ประกอบการธุรกิจ	26,356,567.81	3,790,667.12	1,022,556.20	4,578,157.07	35,747,948.21	1,735	ราย	20,604.00
6	การอนุญาตและการกำกับดูแลการประกอบธุรกิจของคนต่างด้าว	22,441,126.59	6,373,229.55	1,978,513.20	6,536,150.62	37,329,019.95	22,516	ราย	1,657.89
7	การกำกับดูแลนิติบุคคลให้ปฏิบัติตามกฎหมาย	27,382,522.56	7,138,354.07	2,235,205.37	10,005,916.69	46,761,998.68	86,715	ราย	539.26
8	การส่งเสริมและพัฒนาธุรกิจพาณิชย์อิเล็กทรอนิกส์ (e-Commerce)	33,083,660.39	5,505,233.77	1,725,248.81	6,320,994.98	46,635,137.94	6,069	ราย	7,684.16
9	การกำกับวิชาชีพบัญชี	8,570,801.08	2,469,951.63	658,938.64	2,118,957.41	13,818,648.77	14,769	ราย	935.65
10	พัฒนาวิชาชีพบัญชี	9,559,739.67	2,754,946.05	734,970.02	2,363,452.50	15,413,108.24	229,035	ราย	67.30
11	บริการจดทะเบียนสัญญาหลักประกันทางธุรกิจ	3,782,801.63	1,203,068.98	337,150.84	1,593,361.46	6,916,382.91	175,443	คำขอ	39.42
12	สร้างความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับกฎหมายหลักประกันทางธุรกิจ	4,539,361.95	1,443,682.78	404,581.00	1,912,033.75	8,299,659.49	510	ราย	16,273.84
13	การแจ้งข้อมูลไปยังหน่วยงานผู้มีหน้าที่จดทะเบียนสิทธิในทรัพย์สิน	3,026,241.30	962,455.19	269,720.67	1,274,689.17	5,533,106.33	100,526	ราย	55.04
14	พัฒนาเทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร	20,817,720.61	4,675,228.50	734,540.25	40,400,611.98	66,628,101.34	59	ระบบ	1,129,289.85
15	สร้างความรู้เกี่ยวกับแนวทางการตรวจสอบบัญชีธุรกิจ	659,292.39	189,996.28	50,687.59	162,996.72	1,062,972.98	912	ราย	1,165.54
16	การเปรียบเทียบปรับโดยคณะกรรมการเปรียบเทียบ	3,782,801.63	1,203,068.98	337,150.84	1,593,361.46	6,916,382.91	67	คดี	103,229.60
ต้นทุนรวม		409,222,465.45	147,627,973.89	33,229,559.54	135,006,831.21	725,086,830.09	6,730,512		

กรมพัฒนาธุรกิจการค้า กระทรวงพาณิชย์

ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2563

ตารางที่ 6 รายงานต้นทุนผลผลิตหลักแยกตามแหล่งของเงิน

(หน่วย : บาท)

ผลผลิตหลัก		เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย
1	ธุรกิจไทยมีมาตรฐานคุณภาพเข้มแข็ง แข่งขันได้	231,883,593.27	113,001,290.10	20,320,893.92	63,438,749.72	428,644,527.01	6,367,802	ราย	67.31
2	เพิ่มประสิทธิภาพการบริหารจัดการเทคโนโลยีสารสนเทศ	20,817,720.61	4,675,228.50	734,540.25	40,400,611.98	66,628,101.34	59	ระบบงาน	1,129,289.85
3	เพิ่มขีดความสามารถทางการตลาด	41,415,581.20	6,925,379.01	2,146,859.65	6,979,079.67	57,466,899.53	4,732	ราย	12,144.32
4	พัฒนาวิสาหกิจสู่ธุรกิจสมัยใหม่	26,171,554.77	7,082,982.50	2,170,393.24	9,816,707.93	45,241,638.45	69,059	ราย	655.12
5	เพิ่มประสิทธิภาพ/ผลิตภาพ	15,411,073.85	3,918,880.41	1,082,066.05	3,338,363.49	23,750,383.81	232,077	ราย	102.34
6	ส่งเสริมการพัฒนากลไกและโครงสร้างชุดข้อมูลค่าทางเศรษฐกิจและการกระจายรายได้กลับสู่ท้องถิ่น	62,002,046.83	10,246,959.06	5,144,153.93	9,434,710.12	86,827,869.93	56,667	ราย	1,532.25
7	ส่งเสริมการพัฒนาผู้ประกอบการ/วิสาหกิจชุมชนในการผลิตสินค้า	11,520,894.92	1,777,254.31	1,630,652.50	1,598,608.29	16,527,410.02	116	ราย	142,477.67
ต้นทุนรวม		409,222,465.45	147,627,973.89	33,229,559.54	135,006,831.21	725,086,830.09	6,730,512		

กรมพัฒนาธุรกิจการค้า กระทรวงพาณิชย์

ตารางเปรียบเทียบผลการดำเนินงานต้นทุนผลิตภัณฑ์ระหว่างปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 และ ปีงบประมาณ พ.ศ. 2563

ตารางที่ 7 เปรียบเทียบผลการดำเนินงานต้นทุนกิจกรรมย่อยแยกตามแหล่งเงิน

(หน่วย : บาท)

กิจกรรมย่อย	ต้นทุนผลิตภัณฑ์ปีงบประมาณ พ.ศ.2562 (ค.ศ.61 - ก.ย.62)								ต้นทุนผลิตภัณฑ์ปีงบประมาณ พ.ศ.2563 (ค.ศ.62 - ก.ย.63)								ผลการเปรียบเทียบ		
	เงินงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย	เงินงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย	ต้นทุนรวม (เพิ่ม/ลด) %	หน่วยนับ (เพิ่ม/ลด) %	ต้นทุนต่อหน่วย (เพิ่ม/ลด) %
5 ด้านการประชาสัมพันธ์	9,297,677.64	3,941,485.26	582,899.41	724,605.64	14,546,667.95	72,000	จำนวนเรื่อง	202.04	8,529,695.49	2,351,638.87	598,810.46	700,411.33	12,180,556.14	72,000	จำนวนเรื่อง	169.17	(16.27)	-	(16.27)
6 ด้านงานช่วยอำนวยความสะดวก	1640766.64	69556.222	102864.6018	127871.5842	2,567,059.05	27,546	จำนวนเรื่อง	93.19	238,475.62	71,261.78	18,145.77	21,224.59	369,107.76	26,733	จำนวนเรื่อง	13.81	(85.62)	(2.95)	(85.18)
7 ด้านงานด้านกำกับและบัญชี	9553319.292	5154168.663	892579.254	1504177.812	17,104,245.02	14,533	จำนวนเอกสารราชการ	1,176.92	9,396,282.59	3,864,263.64	945,364.41	1,346,669.95	15,552,580.59	28,727	จำนวนเอกสารราชการ	541.39	(9.07)	97.67	(54.00)
8 ด้านงานด้านกาบริการผู้	9,553,319.29	5,154,168.66	892,579.25	1,504,177.81	17,104,245.02	276	จำนวนเรื่องคดีฟ้อง	61,971.90	9,396,282.59	3,864,263.64	945,364.41	1,346,669.95	15,552,580.59	250	จำนวนเรื่องคดีฟ้อง	62,210.32	(9.07)	(9.42)	0.38
9 ด้านงานด้านยานพาหนะ	3,184,439.76	1,718,056.22	297,526.42	501,392.60	5,701,415.01	278,554	ทีโบลตร	20.47	3,132,094.20	1,288,087.88	315,121.47	448,889.98	5,184,193.53	185,381	ทีโบลตร	27.97	(9.07)	(33.45)	36.83
10 ด้านงานด้านงบประมาณ	6368879.528	3436112.442	595052.836	1002785.208	11,402,830.01	468,786,400	จำนวนเงินคงเหลือปีงบประมาณ	0.02	6,264,188.39	2,576,175.76	630,242.94	897,779.96	10,368,387.06	470,742,900	จำนวนเงินคงเหลือปีงบประมาณ	0.02	(9.07)	0.42	(9.45)
11 ด้านงานด้านอาคารและสถานที่	3,184,439.76	1,718,056.22	297,526.42	501,392.60	5,701,415.01	223	จำนวนครั้ง	25,566.88	3,132,094.20	1,288,087.88	315,121.47	448,889.98	5,184,193.53	245	จำนวนครั้ง	21,159.97	(9.07)	9.87	(17.24)
12 ด้านงานด้านแผนงาน	4205396.118	1698971.78	354192.6905	298116.027	6,556,676.62	1	ด้าน	6,556,676.62	3,663,574.62	1,047,608.73	290,134.25	228,018.78	5,229,336.38	1	ด้าน	5,229,336.38	(20.24)	-	(20.24)
13 ด้านงานด้านพัฒนาระบบบริหารราชการ	3,440,778.64	1,390,067.82	289,794.02	243,913.11	5,364,553.59	1	ด้าน	5,364,553.59	3,663,574.62	1,047,608.73	290,134.25	228,018.78	5,229,336.38	1	ด้าน	5,229,336.38	(2.52)	-	(2.52)
14 ด้านการตรวจสอบภายใน	3196208.86	1164877.67	325538.28	254268.01	4,940,892.82	1,330	จำนวนงานตรวจสอบ	3,714.96	3,299,211.90	1,032,830.65	417,658.87	262,848.69	4,972,549.91	1,330	จำนวนงานตรวจสอบ	3,738.76	0.64	-	0.64
15 ด้านงานด้านกฎหมาย	3,868,988.19	2,115,553.62	350,744.01	552,195.94	6,887,481.76	132	เรื่อง	52,177.89	3,369,831.73	1,519,039.53	377,393.14	280,182.14	5,546,444.54	151	เรื่อง	36,731.43	(19.47)	14.39	(29.60)
16 ด้านงานด้านคดี	4728763.347	2585676.643	428687.1215	674906.1495	8,418,033.26	47,260	คดี	178.12	4,118,683.22	1,856,603.88	461,258.29	342,444.83	6,778,990.22	35,071	คดี	193.29	(19.47)	(25.79)	8.52
17 ด้านเทคโนโลยีสารสนเทศภายในหน่วยงาน	18893408.69	4299549.188	383816.788	41994412.57	65,571,187.24	971	จำนวนเครื่องคอมพิวเตอร์	67,529.54	17,115,109.98	5,534,078.73	449,325.51	38,094,170.89	59,192,685.11	967	จำนวนเครื่องคอมพิวเตอร์	61,212.70	(9.73)	(0.41)	(9.35)
18 ด้านเครื่องข่ายอินเทอร์เน็ตและเว็บไซต์	9,446,704.35	2,149,774.59	191,908.39	20,997,206.29	32,785,593.62	1	ราย	32,785,593.62	8,557,554.99	1,767,039.37	224,662.76	19,047,085.45	29,596,342.56	1	ราย	29,596,342.56	(9.73)	-	(9.73)
19 พิจารณาวินิจฉัย ข้อพิพาท ข้ออุทธรณ์การจดทะเบียนธุรกิจของภูมิภาค	7013396.676	878997.09	6487784.948	95781.237	14,475,959.95	80	ราย	180,949.50	3,682,705.31	425,614.28	580,957.32	62,833.05	4,752,109.95	76	ราย	62,527.76	(67.17)	(5.00)	(65.44)
ต้นทุนหน่วยงานต้นแบบ	113,984,153.22	45,056,634.31	13,502,140.46	72,255,918.45	244,798,846.44	469,349,067			104,598,750.41	32,237,481.09	8,057,316.24	65,156,960.79	210,050,508.53	471,204,883					
ต้นทุนรวม	502,624,792.42	167,818,653.44	68,467,372.15	142,454,569.86	878,195,906.56	476,195,460			409,222,465.45	147,627,973.89	33,229,559.54	135,006,831.21	725,086,830.09	477,935,395					

กรมพัฒนาธุรกิจการค้า กระทรวงพาณิชย์

ตารางเปรียบเทียบผลการดำเนินงานต้นทุนผลผลิตระหว่างปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 และปีงบประมาณ พ.ศ. 2563

ตารางที่ 8 เปรียบเทียบผลการดำเนินงานต้นทุนผลผลิตย่อยแยกตามแหล่งเงิน

(หน่วย : บาท)

ผลผลิตย่อย	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	ต้นทุนรวมเพิ่มขึ้น(ลด) %	หน่วยนับเพิ่มขึ้น(ลด) %	ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น(ลด) %
1 การให้บริการจดทะเบียนธุรกิจ	68,184,733.04	37,819,811.27	5,854,593.90	14,566,505.67	126,425,643.89	443,690	ราย	284.94	59,163,542.35	41,741,980.20	5,467,950.27	14,032,342.40	120,405,815.22	394,487	ราย	305.22	(4.76)	(11.09)	7.12
2 การให้บริการข้อมูลธุรกิจ	68,298,954.70	52,890,930.40	7,311,294.87	24,179,011.69	152,680,191.66	5,406,502	ราย	28.24	68,746,723.25	47,358,039.16	7,143,743.68	23,682,123.27	146,930,629.36	5,280,309	ราย	27.83	(3.77)	(2.33)	(1.45)
3 การกำกับดูแลธุรกิจ	17,605,747.10	6,157,186.15	1,460,573.50	4,928,620.06	30,152,126.80	375,957	ราย	80.20	14,174,786.41	4,084,920.00	1,089,783.14	3,504,429.56	22,853,919.12	359,950	ราย	63.49	(24.20)	(4.26)	(20.84)
4 การส่งเสริมและพัฒนาธุรกิจ	153,286,961.21	20,588,611.16	41,049,823.82	14,443,970.17	229,369,366.36	20,630	ราย	11,118.24	103,134,775.83	16,733,151.61	9,038,819.04	14,927,252.17	143,833,998.65	57,410	ราย	2,505.38	(37.29)	178.28	(77.47)
5 พัฒนาระบบข้อมูลธุรกิจ	31,063,723.83	5,573,126.73	1,350,430.06	5,087,254.49	43,074,535.11	1,628	ราย	26,458.56	26,356,567.81	3,790,667.12	1,022,556.20	4,578,157.07	35,747,948.21	1,735	ราย	20,604.00	(17.01)	6.57	(22.13)
6 การอนุญาตและการกำกับดูแลการประกอบธุรกิจขององค์กรต่างจังหวัด	22,065,157.12	8,346,010.68	2,287,856.40	7,214,899.01	39,913,923.21	21,535	ราย	1,853.44	22,441,126.59	6,373,229.55	1,978,513.20	6,536,150.62	37,329,019.95	22,516	ราย	1,657.89	(6.48)	4.56	(10.55)
7 การกำกับดูแลนิติบุคคลที่ประกอบกิจการตามกฎหมาย	27,683,540.07	9,613,350.68	2,626,611.11	7,725,673.59	47,649,175.45	40,774	ราย	1,168.62	27,382,522.56	7,138,354.07	2,235,205.37	10,005,916.69	46,761,998.68	86,715	ราย	539.26	(1.86)	112.67	(53.85)
8 การส่งเสริมและพัฒนาธุรกิจพาณิชย์อิเล็กทรอนิกส์ (e-Commerce)	52,872,749.64	7,090,887.60	2,123,586.56	7,339,359.61	69,426,583.41	5,439	ราย	12,764.59	33,083,660.39	5,505,233.77	1,725,248.81	6,320,994.98	46,635,137.94	6,069	ราย	7,684.16	(32.83)	11.58	(39.80)
9 การกำกับวิชาชีพบัญชี	11,467,670.74	4,048,009.51	980,548.25	3,501,384.03	19,997,612.54	14,081	ราย	1,420.18	8,570,801.08	2,469,951.63	658,938.64	2,118,957.41	13,818,648.77	14,769	ราย	935.65	(30.90)	4.89	(34.12)
10 พัฒนาระบบวิชาชีพบัญชี	10,846,313.35	3,746,429.05	863,344.23	2,672,716.26	18,128,802.89	163,880	ราย	110.62	9,559,739.67	2,754,046.05	734,970.02	2,363,452.50	15,413,108.24	229,035	ราย	67.30	(14.98)	39.76	(39.16)
11 บริการจดทะเบียนนิติบุคคลประเภทธุรกิจ	4,626,762.49	1,683,159.45	465,142.34	1,407,684.61	8,182,748.88	218,613	คำขอ	37.43	3,782,801.63	1,203,068.98	337,150.84	1,593,361.46	6,916,382.91	175,443	คำขอ	39.42	(15.48)	(19.75)	5.32
12 สร้างความคุ้มค่าเชิงปัจจัยเกี่ยวกับกฎหมายหลักประเภทธุรกิจ	4,289,106.57	1,622,561.39	466,608.27	1,956,278.22	8,334,554.45	2,936	ราย	2,838.74	4,539,361.95	1,443,682.78	404,581.00	1,912,033.75	8,299,659.49	510	ราย	16,273.84	(0.42)	(82.63)	473.28
13 การแจ้งข้อมูลไปรษณีย์หน่วยงานที่จดทะเบียนนิติบุคคลในทรัพย์สิน	3,073,275.60	1,141,957.29	322,585.44	1,185,548.43	5,723,366.75	129,529	ราย	44.19	3,026,241.30	962,455.19	269,720.67	1,274,689.17	5,533,106.33	100,526	ราย	55.04	(3.32)	(22.39)	24.55
14 พัฒนาระบบเทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร	22,946,178.58	5,901,562.85	863,892.89	44,563,511.89	74,275,146.22	58	ราย	1,280,605.97	20,817,720.61	4,675,228.50	734,540.25	40,400,611.98	66,628,101.34	59	ราย	1,129,289.85	(10.30)	1.72	(11.82)
15 สร้างความคุ้มค่าเชิงบริหารทรัพยากรของสถาบันวิชาชีพ	734,046.54	252,850.23	57,885.55	175,466.30	1,220,248.62	876	ราย	1,392.98	659,292.39	189,996.28	50,687.59	162,996.72	1,062,972.98	912	ราย	1,165.54	(12.89)	4.11	(16.33)
16 การเปรียบเทียบปรับโดยคณะกรรมการเปรียบเทียบ	3,579,871.84	1,342,208.99	382,594.95	1,506,685.84	6,811,361.62	265.00	คดี	25,703.25	3,782,801.63	1,203,068.98	337,150.84	1,593,361.46	6,916,382.91	67	คดี	103,229.60	1.54	(74.72)	301.62
ต้นทุนรวม	502,624,792.42	167,818,653.44	68,467,372.15	142,454,569.86	881,365,387.86	6,846,393			409,222,465.45	147,627,973.89	33,229,559.54	135,006,831.21	725,086,830.09	6,730,512					

กรมพัฒนาธุรกิจการค้า กระทรวงพาณิชย์

ตารางเปรียบเทียบผลการดำเนินงานด้านทุนผลระหว่างปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 และปีงบประมาณ พ.ศ. 2563

ตารางที่ 9 เปรียบเทียบผลการดำเนินงานด้านทุนกิจกรรมหลักแยกตามแหล่งเงิน

(หน่วย : บาท)

กิจกรรมหลัก	ต้นทุนผลปีงบประมาณ พ.ศ.2562 (ค.ศ.61 - ก.ย.62)								ต้นทุนผลปีงบประมาณ พ.ศ.2563 (ค.ศ.62 - ก.ย.63)								ผลการเปรียบเทียบ		
	เงินในงบประมาณ	เงินเองงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสียหาย	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย	เงินในงบประมาณ	เงินเองงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสียหาย	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย	ต้นทุนรวม เพิ่ม (ลบ) %	หน่วยนับ เพิ่ม (ลบ) %	ต้นทุนต่อหน่วย เพิ่ม(ลบ) %
1 ส่งเสริมพัฒนาธุรกิจ	58,955,608.40	10,112,618.95	19,240,615.36	8,038,484.16	96,347,326.87	14,733	ราย	6,539.56	43,103,731.69	6,295,518.31	2,619,237.12	7,165,088.58	59,183,575.71	2,808	ราย	21,076.77	(38.57)	(80.94)	222.30
2 บริการจดทะเบียนและข้อมูลธุรกิจ	147,763,597.66	94,878,067.40	14,336,211.50	42,845,436.23	299,823,312.80	6,198,599	ราย	48.37	138,502,110.16	92,468,612.52	13,555,716.29	42,175,877.77	286,702,316.73	5,950,832	ราย	48.18	(4.38)	(4.00)	(0.39)
3 ส่งเสริมการค้าขายธุรกิจ	56,163,827.15	20,269,124.72	5,203,201.75	16,860,976.83	98,497,130.44	419,416	ราย	234.84	50,277,751.42	14,237,159.26	4,145,940.52	14,097,783.37	82,758,634.57	414,162	ราย	199.82	(15.98)	(1.25)	(14.91)
4 เพิ่มประสิทธิภาพการบริหารจัดการเทคโนโลยีสารสนเทศ	22,946,178.58	5,901,562.85	863,892.89	44,563,511.89	74,275,146.22	58	ระบบงาน	1,280,605.97	20,817,720.61	4,675,228.50	734,540.25	40,400,611.98	66,628,101.34	59	ระบบงาน	1,129,289.85	(10.30)	1.72	(11.82)
5 ส่งเสริมด้านการตลาดในประเทศ	48,976,843.22	6,737,608.69	1,949,473.47	6,713,869.83	64,377,795.21	4,786	ราย	13,451.27	23,284,583.60	3,789,611.80	1,163,976.25	4,383,409.47	32,621,581.13	3,761	ราย	8,673.65	(49.33)	(21.42)	(35.52)
6 พัฒนาศักยภาพและสร้างโอกาสทางการตลาดธุรกิจใหม่เข้าสู่สากล	43,734,059.18	4,615,014.73	1,260,855.43	2,851,432.53	52,461,361.86	613	ราย	85,581.34	18,130,997.60	3,135,767.21	982,883.40	2,595,670.20	24,845,318.41	971	ราย	25,587.35	(52.64)	58.40	(70.10)
7 พัฒนาผู้ประกอบการธุรกิจให้มีความก้าวหน้า	21,518,964.35	7,482,380.70	2,046,494.36	6,077,223.63	37,125,063.04	31,419	ราย	1,181.61	21,632,192.82	5,639,299.72	1,765,812.24	7,904,674.18	36,941,978.96	68,549	ราย	538.91	(0.49)	118.18	(54.39)
8 ส่งเสริม SME เข้าถึงแหล่งเงินทุน	4,289,106.57	1,622,561.39	466,608.27	1,956,278.22	8,334,554.45	2,936	ราย	2,838.74	4,539,361.95	1,443,682.78	404,581.00	1,912,033.75	8,299,659.49	510	ราย	16,273.84	(0.42)	(82.63)	473.28
9 สร้างขีดความสามารถในการแข่งขันให้ธุรกิจ SME	25,323,471.81	5,698,301.34	1,376,869.58	4,015,885.38	36,414,528.10	166,343	ราย	218.91	15,411,073.85	3,918,880.41	1,082,066.05	3,338,363.49	23,750,383.81	232,077	ราย	102.34	(34.78)	39.52	(53.25)
10 พัฒนาผู้ประกอบการชุมชนด้านการบริหารจัดการและการตลาด	72,953,135.49	10,501,412.67	21,723,149.54	8,531,471.16	113,709,168.86	7,490	ราย	15,181.46	62,002,046.83	10,246,959.06	5,144,153.93	9,434,710.12	86,827,869.93	56,667	ราย	1,532.25	(23.64)	656.57	(89.91)
11 กระตุ้นผลิตภัณฑ์สินค้าชุมชน	-	-	-	-	-	0	ราย	-	11,520,894.92	1,777,254.31	1,630,652.50	1,598,608.29	16,527,410.02	116	ราย	142,477.67	100.00	100.00	100.00
ต้นทุนรวม	502,624,792.42	167,818,653.44	68,467,372.15	142,454,569.86	881,365,387.86	6,846,393			409,222,465.45	147,627,973.89	33,229,559.54	135,006,831.21	725,086,830.09	6,730,512					

กรมพัฒนาธุรกิจการค้า กระทรวงพาณิชย์
 ตารางเปรียบเทียบผลการดำเนินงานด้านทุนผลผลิตระหว่างปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 และ ปีงบประมาณ พ.ศ. 2563

ตารางที่ 10 เปรียบเทียบผลการดำเนินงานด้านทุนผลผลิตหลักแยกตามแหล่งเงิน

(หน่วย : บาท)

ผลผลิตหลัก	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) %	ต้นทุนต่อหน่วย เพิ่ม (ลด) %
1 ธุรกิจไทยมีมาตรฐานคุณภาพเข้มแข็ง แข่งขันได้	262,883,033.21	125,259,811.07	38,780,028.61	67,744,897.22	494,667,770.11	6,632,748	ราย	74.58	231,883,593.27	113,001,290.10	20,320,893.92	63,438,749.72	428,644,527.01	6,367,802	ราย	67.31	(13.35)	(3.99)	(9.75)
2 เพิ่มประสิทธิภาพการบริหารจัดการเทคโนโลยีสารสนเทศ	22,946,178.58	5,901,562.85	863,892.89	44,563,511.89	74,275,146.22	58	ระบบงาน	1,280,605.97	20,817,720.61	4,675,228.50	734,540.25	40,400,611.98	66,628,101.34	59	ระบบงาน	1,129,289.85	(10.30)	1.72	(11.82)
3 เพิ่มขีดความสามารถทางการตลาด	92,710,902.40	11,352,623.42	3,210,328.90	9,565,302.35	116,839,157.07	5,399	ราย	21,640.89	41,415,581.20	6,925,379.01	2,146,859.65	6,979,079.67	57,466,899.53	4,732	ราย	12,144.32	(50.82)	(12.35)	(43.88)
4 พัฒนาวิสาหกิจสู่ธุรกิจสมัยใหม่	25,808,070.92	9,104,942.09	2,513,102.63	8,033,501.85	45,459,617.49	34,355	ราย	1,323.23	26,171,554.77	7,082,982.50	2,170,393.24	9,816,707.93	45,241,638.45	69,059	ราย	655.12	(0.48)	101.02	(50.49)
5 เพิ่มประสิทธิภาพ/ผลิตภาพ	25,323,471.81	5,698,301.34	1,376,869.58	4,015,885.38	36,414,528.10	166,343	ราย	218.91	15,411,073.85	3,918,880.41	1,082,066.05	3,338,363.49	23,750,383.81	232,077	ราย	102.34	(34.78)	39.52	(53.25)
6 ส่งเสริมการพัฒนาภาคและโครงสร้างอุตสาหกรรม เศรษฐกิจและการกระจายรายได้กลับสู่ท้องถิ่น	72,953,135.49	10,501,412.67	21,723,149.54	8,531,471.16	113,709,168.86	7,490	ราย	15,181.46	62,002,046.83	10,246,959.06	5,144,153.93	9,434,710.12	86,827,869.93	56,667	ราย	1,532.25	(23.64)	656.57	(89.91)
7 ส่งเสริมการพัฒนาผู้ประกอบการ/วิสาหกิจชุมชนในการ ผลิตสินค้าเกษตรและผลิตภัณฑ์ OTOP	-	-	-	-	-	-	-	-	11,520,894.92	1,777,254.31	1,630,652.50	1,598,608.29	16,527,410.02	116	ราย	142,477.67	-	-	-
ต้นทุนรวม	502,624,792.42	167,818,653.44	68,467,372.15	142,454,569.86	881,365,387.86	6,846,393			409,222,465.45	147,627,973.89	33,229,559.54	135,006,831.21	725,086,830.09	6,730,512					

กรมพัฒนาธุรกิจการค้า

ตารางเปรียบเทียบผลการดำเนินงานด้านผลผลิตระหว่างปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 และ ปีงบประมาณ พ.ศ. 2563

ตารางที่ 11 รายงานเปรียบเทียบต้นทุนทางตรงตามศูนย์ต้นทุนแยกตามประเภทค่าใช้จ่ายและลักษณะของต้นทุน (คงที่/ผันแปร)

(หน่วย : บาท)

ศูนย์ต้นทุน	ต้นทุนทางตรง ปีงบประมาณ พ.ศ. 2562									ต้นทุนทางตรง ปีงบประมาณ พ.ศ. 2563									ต้นทุนคงที่เพิ่ม/ (ลด)%	ต้นทุนผันแปรเพิ่ม/ (ลด)%	ต้นทุนรวมเพิ่ม/ (ลด)%			
	ต้นทุนคงที่			รวม	ต้นทุนผันแปร			รวม	ต้นทุนรวม	ต้นทุนคงที่			รวม	ต้นทุนผันแปร			รวม	ต้นทุนรวม						
	ค่าใช้จ่ายบุคลากร	ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	ค่าใช้จ่ายอื่นๆ		คอบแทน ใช้อ้อย และสารธรรมชาติ	ค่าใช้จ่ายด้านกวมมิบบรม	ค่าใช้จ่ายเดินทาง			ค่าใช้จ่ายบุคลากร	ค่าตัดจำหน่าย	อื่นๆ		คอบแทน ใช้อ้อย และสารธรรมชาติ	ค่าใช้จ่ายด้านกวมมิบบรม	ค่าใช้จ่ายเดินทาง						เงินอุดหนุน	อื่นๆ	
ศูนย์ต้นทุนหลัก																								
1 กอพระเป็นธุระกิจ	40,933,013.92	5,044,770.64	29.00	45,977,813.56	61,898,021.29	26,460.00		61,924,481.29	107,902,294.85	42,154,792.89	5,815,105.98		47,969,898.87	59,554,590.28	25,650.00		13.00	-	59,580,253.28	107,550,152.15	4.33	3.79	(0.33)	
2 กอช้อมูลธุระกิจ	22,064,538.99	10,206,666.51	28.00	32,271,233.50	19,272,483.79	461,370.00		19,733,853.79	52,005,087.29	22,991,394.03	9,261,673.05		32,253,067.08	14,064,778.03	21,079.50	11,068.00	9.00	18,652.05	14,115,586.58	46,368,653.66	(0.06)	28.47	(10.84)	
3 กอส่งเสริมและพัฒนาธุระกิจ	13,805,739.13	330,755.68	7.00	14,136,501.81	70,970,750.32	1,203,786.98	687,453.36	72,861,990.66	86,998,492.47	14,104,391.45	546,288.37		14,650,679.82	23,751,977.43	4,296,813.95	543,533.75	8.00	-	28,592,333.13	43,243,012.95	3.64	60.76	(50.29)	
4 ศูนย์เทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร	4,364,483.14	62,739,830.35	13.20	67,104,326.68	29,323,625.28	-		29,323,625.28	96,427,951.96	2,845,901.67	37,910,005.99		40,755,907.66	16,934,511.19	-	-	4.00	-	16,934,515.19	57,690,422.85	(39.26)	42.25	(40.17)	
5 กอธุรกิจภูมิภาคและชุมชน	13,635,978.68	186,059.95	5.95	13,822,044.58	64,797,806.09	103,079.76	538,224.00	65,439,109.84	79,261,154.42	15,039,255.83	171,844.94		15,211,100.76	23,363,925.13	268,200.00	718,803.90	0.90	-	24,550,929.93	39,562,030.69	10.05	62.79	(50.09)	
6 กอธุรกิจบริการ	7,170,326.18	448,424.36	9.00	7,618,759.54	27,350,597.19	1,880,216.93	24,070.60	29,254,884.72	36,873,644.26	7,204,067.68	382,771.25		7,586,838.93	20,503,999.37	1,286,009.38	63,949.06	2.00	-	21,853,959.81	29,440,798.74	(0.42)	25.30	(20.16)	
7 กอบริหารการประกอบธุรกิจของชาวต่างชาติ	8,093,256.96	279,248.19	10.00	8,372,515.15	5,961,588.14	1,400.00		5,962,988.14	14,335,503.29	8,587,573.66	240,573.80		8,828,147.46	5,715,362.48	1,400.00		1.00	-	5,716,763.48	14,544,910.94	5.44	4.13	1.46	
8 กอธรรมภิบาลธุระกิจ	13,342,523.33	626,826.51	9.03	13,969,358.87	5,802,338.08	482,470.00	619,304.60	6,904,112.68	20,873,471.55	14,199,396.50	3,595,236.80		17,794,633.30	4,266,483.17	624,459.50	420,710.00	1.00	-	5,311,653.67	23,106,286.97	27.38	23.07	10.70	
9 กองพาณิชย์อิเล็กทรอนิกส์	6,277,837.87	543,591.29	1.00	6,821,430.16	35,004,825.92	2,677,685.20	271,567.62	37,954,078.74	44,775,508.90	6,220,091.41	140,521.23		6,360,612.64	15,050,487.61	2,973,218.00	291,359.59			18,315,065.20	24,675,677.84	(6.76)	51.74	(44.89)	
10 กอกำกับบัญชีธุระกิจ	19,622,243.79	1,324,761.47	6.97	20,947,012.23	5,717,399.58	4,656,431.45	554,252.28	10,928,083.31	31,875,095.54	18,247,158.50	1,393,847.13		19,641,005.63	3,675,950.38	3,425,414.80	273,684.00			7,375,049.18	27,016,054.81	(6.23)	32.51	(15.24)	
11 กอพระเป็นธุระกิจประเภทธุระกิจ	5,374,353.74	784,288.39	1.00	6,158,643.13	1,879,175.13	1,336,203.24	485,053.43	3,700,431.80	9,859,074.93	4,805,690.72	308,075.16		5,113,765.88	1,454,331.79	139,190.00	6,110.00			1,599,631.79	6,713,397.67	(16.97)	56.77	(31.91)	
12 กอพระเป็นธุระกิจตามความเห็นและธุระกิจพิเศษ	8,875,914.66	122,156.51	-	8,998,071.17	4,803,201.52	-	-	4,803,201.52	13,801,272.69	10,366,229.75	1,471,915.55		11,838,145.30	3,152,937.44					3,152,937.44	14,991,082.74	31.56	(100.00)	8.62	
ศูนย์ต้นทุนหลัก	163,560,210.39	82,637,379.85	120.15	246,197,710.38	332,781,812.33	12,829,103.56	3,179,925.89	348,790,841.77	594,988,552.16	166,765,944.08	61,237,859.25	-	228,003,803.33	191,489,334.30	13,061,435.13	2,329,218.30	38.90	18,652.05	206,898,678.68	434,902,482.01				
ศูนย์ต้นทุนสนับสนุน																								
1 สำนักงานเลขานุการกรม	17,743,244.08	778,995.54	20.00	18,522,259.62	11,899,458.50	3,303,264.98	4,935.00	15,207,658.48	33,729,918.10	17,179,838.74	741,221.81		17,921,060.55	6,798,019.23	73,500.00	3,236,403.00	12.00		10,107,934.23	28,028,994.78	(3.25)	(33.53)	(16.90)	
2 กอคลัง	19,602,194.86	2,939,002.31	108.839.70	22,650,036.87	19,555,638.40	-		19,555,638.40	42,205,675.27	21,057,573.04	2,463,085.86		23,520,658.90	20,754,105.52		10.00			20,754,115.52	44,274,774.42	3.84	6.13	4.90	
3 กลุ่มพัฒนาระบบบริหาร	6,672,748.55	169,009.13	1.00	6,841,758.68	2,446,851.63	1,050.00		2,447,901.63	9,289,660.31	6,356,578.67	133,748.97		6,490,327.64	1,548,134.05		700.00			1,548,841.05	8,039,168.69	(5.14)	(36.73)	(13.46)	
4 กลุ่มตรวจสอบภายใน	2,620,154.00	114,385.50	4.00	2,734,543.50	826,998.35	-	322,202.00	1,149,200.35	3,883,743.85	2,688,297.65	101,704.21		2,790,001.86	610,310.22	271,881.20				882,191.42	3,672,193.28	2.03	(23.23)	(5.45)	
5 สำนักกฎหมาย	7,349,853.39	760,827.08	5.00	8,110,685.47	3,251,358.49	127,455.04	450,834.86	3,829,648.39	11,940,333.86	6,927,741.95	208,255.95		7,135,997.90	1,955,392.71	1,050.00	2.00			1,956,444.71	9,092,442.61	(12.02)	(48.91)	(23.85)	
6 ศูนย์เทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร	2,909,655.42	41,826,553.56	8.80	44,736,217.79	19,549,083.52	-		19,549,083.52	64,285,301.31	4,268,852.50	56,865,008.99		61,133,861.49	25,401,766.78	-	-			25,401,772.78	86,535,634.27	36.65	29.94	34.61	
7 กอธุรกิจภูมิภาคและชุมชน	2,406,349.18	32,834.11	1.05	2,439,184.34	11,434,906.96	18,190.55	94,980.71	11,548,078.21	13,987,262.55	1,671,028.43	19,093.88		1,690,122.31	2,595,991.68	79,867.10	29,800.00	0.10			2,705,658.88	4,395,781.19	(30.71)	(76.57)	(68.57)
ศูนย์ต้นทุนสนับสนุน	59,304,199.48	46,621,607.23	#####	106,034,686.27	68,964,295.85	3,449,960.57	872,952.57	73,287,208.98	179,321,895.24	60,149,910.98	60,532,119.67	-	120,682,030.65	59,663,720.19	425,248.30	3,267,953.00	37.10	-	63,356,958.59	184,038,989.24				
ต้นทุนรวม	222,864,409.87	129,258,987.08	#####	352,232,396.65	401,746,108.18	16,279,064.12	4,052,878.45	422,078,050.75	774,310,447.40	226,915,855.06	121,769,978.92	-	348,685,833.98	251,153,054.49	13,486,683.43	5,597,171.30	76.00	18,652.05	270,255,637.27	618,941,471.25				

หมายเหตุ : ต้นทุนคงที่ หมายถึง ต้นทุนที่ไม่ได้เปลี่ยนแปลงไปตามปริมาณกิจกรรมหรือผลผลิตของหน่วยงาน
ต้นทุนผันแปร หมายถึง ต้นทุนที่เปลี่ยนแปลงไปตามปริมาณกิจกรรมหรือผลผลิตของหน่วยงาน

กรมพัฒนาธุรกิจการค้า

ตารางเปรียบเทียบผลการคำนวณต้นทุนผลผลิตระหว่างประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 และ ปีงบประมาณ พ.ศ. 2563

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. ค่าตอบแทน ใช้สอยวัสดุ และสาธารณูปโภค (อ้อม)	-	75,427,250.60	75,427,250.60	-	72,559,302.08	72,559,302.08	-	(3.80)	(3.80)
2. ค่าใช้จ่ายบุคลากร (อ้อม)	17,132,380.85	-	17,132,380.85	19,968,271.23	-	19,968,271.23	16.55	-	16.55
3. ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย (อ้อม)	13,195,582.78	-	13,195,582.78	13,236,852.29	-	13,236,852.29	0.31	-	0.31
4. ค่าใช้จ่ายเดินทาง (อ้อม)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5. ค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรม (อ้อม)	-	1,299,726.23	1,299,726.23	-	380,933.24	380,933.24	-	(70.69)	(70.69)
6. ค่าใช้จ่ายค่าเป็นงานรักษาความมั่นคงของประเทศ (อ้อม)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
7. ค่าใช้จ่ายเงินอุดหนุน (อ้อม)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
8. ค่าใช้จ่ายอื่น (อ้อม)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
รวม	30,327,963.63	76,726,976.83	107,054,940.46	33,205,123.52	72,940,235.32	106,145,358.84	9.49	(4.94)	(0.85)

หมายเหตุ : ต้นทุนคงที่ หมายถึง ต้นทุนที่ไม่ได้เปลี่ยนแปลงไปตามปริมาณกิจกรรมหรือผลผลิตของหน่วยงาน

ต้นทุนผันแปร หมายถึง ต้นทุนที่เปลี่ยนแปลงไปตามปริมาณกิจกรรมหรือผลผลิตของหน่วยงาน

การวิเคราะห์สาเหตุของการเปลี่ยนแปลงของต้นทุนทางอ้อมตามลักษณะของต้นทุน (คงที่/ผันแปร) (อธิบายเฉพาะค่าใช้จ่ายทางอ้อมที่เปลี่ยนแปลงอย่างมีสาระสำคัญ)