

กรมพัฒนาธุรกิจการค้า กระทรวงพาณิชย์

รายงานการคำนวณต้นทุนการผลิต

ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2562

ตารางที่ 1 รายงานต้นทุนรวมของหน่วยงาน โดยแยกประเภทตามแหล่งของเงิน

(หน่วย : บาท)

ประเภทค่าใช้จ่าย	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	รวม
1. ค่าใช้จ่ายบุคลากร	213,610,744.61		26,386,046.11	239,996,790.72
2. ค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรม	17,578,790.35			17,578,790.35
3. ค่าใช้จ่ายเดินทาง	3,849,197.45		203,681.00	4,052,878.45
4. ค่าตอบแทน ใช้สอย วัสดุ และค่าสาธารณูปโภค	258,869,166.00	176,426,547.74	41,877,645.04	477,173,358.78
5. ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	104,362,116.19	35,302,453.67	2,790,000.00	142,454,569.86
6. ค่าใช้จ่ายอื่นๆ	108,832.70	167.00	-	108,999.70
ต้นทุนรวม	598,378,847.30	211,729,168.41	71,257,372.15	881,365,387.86

หมายเหตุ : (อธิบายความแตกต่างระหว่างค่าใช้จ่ายในระบบ GFMS และค่าใช้จ่ายที่นำมาคำนวณต้นทุนการผลิต)

ค่าใช้จ่ายในระบบ GFMS

2,713,972,769.57

บวก ค่าใช้จ่ายที่เกี่ยวข้องในการผลิตผลผลิต (สำนักงานปลัดกระทรวงพาณิชย์ปีค่าใช้จ่าย) :

ค่าเสื่อมราคาอาคารกระทรวงพาณิชย์	12,668,749.71
ค่าเสื่อมราคาหม้อแปลงไฟฟ้า โครงการระยะที่ 1	372,500.00
ค่าเสื่อมราคาโรงเก็บขยะอาคารกระทรวงพาณิชย์ โครงการระยะที่ 1	2,559.81
ค่าเสื่อมราคาเครื่องสูบน้ำบำบัดน้ำเสีย (SP) โครงการระยะที่ 1	12,412.25
ค่าเสื่อมราคาระบบสารบรรณอิเล็กทรอนิกส์ (สินทรัพย์ software)	6,598.30
ค่าเสื่อมราคาระบบตู้สาขาโทรศัพท์อัตโนมัติ กระทรวงพาณิชย์	132,762.71
สัญญาจ้างกำจัดปลวก มด หนู แมลงสาป และยุง	51,440.78
สัญญาจ้างรักษาสวนและต้นไม้	232,500.86
สัญญาจ้างทำความสะอาดอาคารกระทรวงพาณิชย์	2,833,530.55

กรมพัฒนาธุรกิจการค้า กระทรวงพาณิชย์

รายงานการคำนวณต้นทุนผลผลิต

ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2562

ตารางที่ 1 รายงานต้นทุนรวมของหน่วยงาน โดยแยกประเภทตามแหล่งของเงิน

สัญญาจ้างบริหารอาคาร สถานที่ และงานวิศวกรรม กระทรวงพาณิชย์	1,539,201.34	
สัญญาจ้างให้บริการรักษาความปลอดภัยและการจราจร	3,025,219.51	
สัญญาจ้างเหมาบริการตรวจสอบและบำรุงรักษาระบบไฟฟ้ากำลัง อาคารกระทรวงพาณิชย์	60,318.40	
สัญญาจ้างบำรุงรักษาลิฟต์โครงการระยะที่ 1 และโครงการระยะที่ 2 อาคารกระทรวงพาณิชย์	332,245.72	
สัญญาจ้างบำรุงรักษาระบบสารบรรณอิเล็กทรอนิกส์	159,481.98	
สัญญาจ้างบำรุงรักษาระบบตู้สาขาโทรศัพท์อัตโนมัติของกระทรวงพาณิชย์	62,364.79	
สัญญาจ้างพัฒนาระบบจัดการห้องสมุดอิเล็กทรอนิกส์ e-library	292,383.63	
สัญญาซื้อลิขสิทธิ์ระบบคอมพิวเตอร์	393,388.88	
สัญญาเช่าระบบประชุมทางไกล (web Conference/Video Streaming)	315,507.50	
สัญญาเช่าวงจรสื่อสารสัญญาณและเช่าใช้บริการอินเทอร์เน็ต	2,621,706.90	
ค่าใช้จ่ายในการอบรม - สถาบันกรมพระจันทบุรีนฤนาถ	1,299,726.23	26,414,599.85
รวมค่าใช้จ่ายทั้งสิ้น		
หัก ต้นทุนที่ไม่เกี่ยวข้องในการผลิตผลผลิต :		
ค่าใช้จ่ายบำเหน็จบำนาญ	145,548,369.14	
TE-หน่วยงานส่งเงินเบิกเกินส่งคืนให้กรมบัญชีกลาง	461,913.76	
TE-หน่วยงานโอนเงินนอกงบประมาณให้กรมบัญชีกลาง	194,795,710.45	
TE-หน่วยงานโอนเงินรายได้แผ่นดินให้กรมบัญชีกลาง	1,323,037,883.37	
TE-ปรับเงินฝากคลัง	192,063,301.59	
TE-รายได้แผ่นดินรอนำส่งคลัง	3,114,803.25	1,859,021,981.56
รวมต้นทุนผลผลิต		881,365,387.86

กรมพัฒนาธุรกิจการค้า กระทรวงพาณิชย์
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2562

ตารางที่ 2 รายงานต้นทุนตามศูนย์ต้นทุนแยกตามประเภทค่าใช้จ่าย

(หน่วย : บาท)

ศูนย์ต้นทุน	ค่าใช้จ่ายทางตรง							ค่าใช้จ่ายทางอ้อม					รวมทั้งสิ้น	
	ตอบแทน วัสดุ และสาธารณูปโภค	ค่าใช้จ่าย บุคลากร	ค่าเสื่อมราคาและ ค่าตัดจำหน่าย	ค่าใช้จ่าย ด้านการฝึกอบรม	ค่าใช้จ่าย เดินทาง	ค่าใช้จ่ายอื่นๆ	รวม	ตอบแทน วัสดุ และสาธารณูปโภค	ค่าใช้จ่าย บุคลากร	ค่าเสื่อมราคา อาคารกระทรวง	ค่าใช้จ่าย ด้านการฝึกอบรม-สป.	รวม		
ศูนย์ต้นทุนหลัก														
1	กองทะเบียนธุรกิจ	61,898,021.29	40,933,013.92	5,044,770.64	26,460.00		29.00	107,902,294.85	16,483,829.97	3,217,348.52	1,375,511.29	244,080.04	21,320,769.82	129,223,064.67
2	กองข้อมูลธุรกิจ	19,272,483.79	22,064,538.99	10,206,666.51	461,370.00			52,005,087.29	8,995,232.40	2,131,493.40	1,795,158.79	161,703.03	13,083,587.62	65,088,674.91
3	กองส่งเสริมและพัฒนาธุรกิจ	70,970,750.32	13,805,739.13	330,755.68	1,203,786.98	687,453.36	7.00	86,998,492.47	3,971,920.79	1,126,071.98	792,667.52	85,428.02	5,976,088.31	92,974,580.78
4	ศูนย์เทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร	29,323,625.28	4,364,483.14	62,739,830.35	-	-	13.20	96,427,951.96	1,261,668.96	386,081.82	251,788.51	29,289.61	1,928,828.90	98,356,780.86
5	กองธุรกิจภูมิภาคและชุมชน	64,797,806.09	13,635,978.68	186,059.95	103,079.76	538,224.00	5.95	79,261,154.42	1,787,364.37	581,133.58	356,700.39	44,086.96	2,769,285.30	82,030,439.72
6	กองธุรกิจบริการ	27,350,597.19	7,170,326.18	448,424.36	1,880,216.93	24,070.60	9.00	36,873,644.26	1,985,960.39	482,602.29	396,333.75	36,612.01	2,901,508.44	39,775,152.70
7	กองบริหารการประกอบธุรกิจของชาวต่างชาติ	5,961,588.14	8,093,256.96	279,248.19	1,400.00		10.00	14,335,503.29	2,570,066.38	683,686.56	512,902.51	51,867.01	3,818,522.46	18,154,025.75
8	กองธรรมภิบาลธุรกิจ	5,802,338.08	13,342,523.33	626,826.51	482,470.00	619,304.60	9.03	20,873,471.55	3,387,814.80	884,770.85	676,098.77	67,122.01	5,015,806.43	25,889,277.98
9	กองพาณิชย์อิเล็กทรอนิกส์	35,004,825.92	6,277,837.87	543,591.29	2,677,685.20	271,567.62	1.00	44,775,508.90	1,869,139.18	603,252.85	373,020.01	45,765.01	2,891,177.05	47,666,685.95
10	กองกำกับบัญชีธุรกิจ	5,717,399.58	19,622,243.79	1,324,761.47	4,656,431.45	554,252.28	6.97	31,875,095.54	5,140,132.81	1,126,071.98	1,025,805.03	85,428.02	7,377,437.84	39,252,533.38
11	กองทะเบียนหลักประกันทางธุรกิจ	1,879,175.13	5,374,353.74	784,288.39	1,336,203.24	485,053.43	1.00	9,859,074.93	1,635,496.79	442,385.42	326,392.51	33,561.01	2,437,835.73	12,296,910.66
12	กองทะเบียนบริษัทมหาชนและธุรกิจพิเศษ	4,803,201.52	8,875,914.66	122,156.51			-	13,801,272.69	3,387,814.80	723,903.41	676,098.77	54,918.01	4,842,734.99	18,644,007.68
		332,781,812.33	163,560,210.39	82,637,379.85	#####	3,179,925.89	120.15	594,988,552.16	52,476,441.64	12,388,802.66	8,558,477.85	939,860.73	74,363,582.89	669,352,135.04
	ต้นทุนหลักรวม													
ศูนย์ต้นทุนสนับสนุน														
1	สำนักงานเลขานุการกรม	11,899,458.50	17,743,244.08	778,995.54	3,303,264.98	4,935.00	20.00	33,729,918.10	6,490,701.88	1,126,071.98	1,352,197.53	85,428.02	9,054,399.41	42,784,317.51
2	กองคลัง	19,555,638.40	19,602,194.86	2,939,002.31			108,839.70	42,205,675.27	10,397,086.83	2,171,710.23	2,074,923.73	164,754.01	14,808,474.80	57,014,150.07
3	กลุ่มพัฒนาระบบบริหาร	2,446,851.63	6,672,748.55	169,009.13	1,050.00		1.00	9,289,660.31	1,869,139.18	361,951.71	373,020.01	27,459.00	2,631,569.90	11,921,230.21
4	กลุ่มตรวจสอบภายใน	826,998.35	2,620,154.00	114,385.50		322,202.00	4.00	3,883,743.85	700,927.18	201,084.28	139,882.51	15,255.00	1,057,148.97	4,940,892.82
5	สำนักกฎหมาย	3,251,358.49	7,349,853.39	760,827.08	127,455.04	450,834.86	5.00	11,940,333.86	2,336,424.01	522,819.13	466,275.01	39,663.01	3,365,181.16	15,305,515.02
6	ศูนย์เทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร	19,549,083.52	2,909,655.42	41,826,553.56			8.80	64,285,301.31	841,112.64	257,387.88	167,859.01	19,526.40	1,285,885.93	65,571,187.24
7	กองธุรกิจภูมิภาคและชุมชน	11,434,906.96	2,406,349.18	32,834.11	18,190.55	94,980.71	1.05	13,987,262.55	315,417.24	102,552.98	62,947.13	7,780.05	488,697.41	14,475,959.95
	ต้นทุนสนับสนุนรวม	68,964,295.85	59,304,199.48	46,621,607.23	3,449,960.57	872,952.57	108,879.55	179,321,895.24	22,950,808.96	4,743,578.19	4,637,104.93	359,865.50	32,691,357.58	212,013,252.82
	ต้นทุนรวม	401,746,108.18	222,864,409.87	129,258,987.08	#####	4,052,878.45	108,999.70	774,310,447.40	75,427,250.60	17,132,380.85	13,195,582.78	1,299,726.23	107,054,940.46	881,365,387.86

หมายเหตุ ค่าใช้จ่ายในตารางที่ 2 จะแสดงค่าใช้จ่ายเรียงลำดับประเภทค่าใช้จ่ายจากมากไปน้อย

ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2562

ตารางที่ 3 รายงานต้นทุนกิจกรรมย่อยแยกตามแหล่งของเงิน

(หน่วย : บาท)

กิจกรรมย่อย		เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	รวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย
กิจกรรมย่อยของหน่วยงานหลัก									
1	ตรวจพิจารณาคำขอจดทะเบียนห้างหุ้นส่วนบริษัท	35,365,978.18	35,240,372.89	3,075,318.58	3,852,169.16	77,533,838.80	170,871	ราย	453.76
2	ให้บริการข้อมูลธุรกิจ	31,493,203.09	28,723,948.44	3,167,108.10	7,926,997.23	71,311,256.86	4,227,070	ราย	16.87
3	การจัดเก็บข้อมูลงบการเงิน สำเนาบัญชีรายชื่อผู้ถือหุ้น และการแก้ไขข้อมูลธุรกิจ	8,656,372.50	8,094,147.88	838,442.86	1,842,210.72	19,431,173.96	129,542	ราย	150.00
4	วิเคราะห์ข้อมูลธุรกิจ	2,762,042.80	2,220,752.40	325,889.76	1,200,182.53	6,508,867.49	275	เรื่อง	23,668.61
5	การให้บริการรับงบการเงินและสำเนาบัญชีรายชื่อผู้ถือหุ้น	8,286,128.40	6,662,257.20	977,669.29	3,600,547.59	19,526,602.47	986,137	ราย	19.80
6	การส่งเสริมและพัฒนาธุรกิจค้าส่งและค้าปลีก	31,735,198.30	2,512,118.59	656,122.99	426,900.82	35,330,340.70	5,841	ราย	6,048.68
7	การส่งเสริมและพัฒนาธุรกิจแฟรนไชส์	40,086,566.28	3,173,202.43	828,786.93	539,243.14	44,627,798.77	613	ราย	72,802.28
8	การส่งเสริมและพัฒนาโลจิสติกส์	11,691,915.16	925,517.38	241,729.52	157,279.25	13,016,441.31	75	ราย	173,552.55
9	ด้านระบบงานเฉพาะและระบบฐานข้อมูลสารสนเทศ	18,893,408.69	4,299,549.19	383,816.79	41,994,412.57	65,571,187.24	58	ระบบงาน	1,130,537.71
10	ด้านเครือข่ายอินเทอร์เน็ตและเว็บไซต์	9,446,704.35	2,149,774.59	191,908.39	20,997,206.29	32,785,593.62	1	ระบบ	32,785,593.62
11	การส่งเสริมธุรกิจชุมชน	21,040,190.03	2,636,991.27	19,463,354.84	287,343.71	43,427,879.85	625	ราย	69,484.61
12	การส่งเสริมและสนับสนุนการสร้างความเข้มแข็งและการเชื่อมโยงเครือข่ายธุรกิจ Moc Biz Club	18,702,391.14	2,343,992.24	17,300,759.86	255,416.63	38,602,559.87	12,850	ราย	3,004.09
13	การส่งเสริมและพัฒนาธุรกิจบริการ	10,273,447.08	1,186,972.64	218,698.66	253,427.43	11,932,545.81	626	ราย	19,061.57
14	พัฒนาศักยภาพผู้ประกอบการธุรกิจอย่างมืออาชีพ	6,848,964.72	791,315.09	145,799.11	168,951.62	7,955,030.54	447	ราย	17,796.49
15	สร้างนักธุรกิจรุ่นใหม่	6,848,964.72	791,315.09	145,799.11	168,951.62	7,955,030.54	457	ราย	17,407.07
16	พัฒนาศักยภาพสมาคมการค้า	5,136,723.54	593,486.32	109,349.33	126,713.72	5,966,272.91	353	ราย	16,901.62
17	การเชื่อมโยงเครือข่ายธุรกิจบริการกับธุรกิจ Startup	5,136,723.54	593,486.32	109,349.33	126,713.72	5,966,272.91	371	ราย	16,081.60
18	การอนุญาต การออกหนังสือรับรอง และการเปลี่ยนแปลงข้อมูลทางทะเบียน	7,159,939.43	2,604,585.91	652,599.68	475,290.42	10,892,415.45	1,763	ราย	6,178.34
19	การให้คำปรึกษาและตอบข้อหารือเกี่ยวกับการประกอบธุรกิจของคนต่างด้าว	2,386,646.48	868,195.30	217,533.23	158,430.14	3,630,805.15	19,676	ราย	184.53
20	การวิเคราะห์ เผยแพร่ข้อมูลการประกอบธุรกิจของคนต่างด้าวและให้ข้อมูลเกี่ยวกับกฎหมายสำหรับการจัดทำข้อมูลพันตามพันกรณีต่างๆ	2,386,646.48	868,195.30	217,533.23	158,430.14	3,630,805.15	96	ครั้ง	37,820.89
21	การตรวจสอบธุรกิจให้ปฏิบัติตามกฎหมาย	13,514,743.81	4,318,403.72	1,098,344.05	1,003,252.47	19,934,744.05	31,419	ราย	634.48
22	การกำกับและตรวจสอบการประกอบธุรกิจของคนต่างด้าว	4,036,871.53	1,289,912.80	328,076.80	299,672.81	5,954,533.94	9,355	ราย	636.51
23	การส่งเสริมและพัฒนาธุรกิจพาณิชย์อิเล็กทรอนิกส์ (E-Commerce)	42,740,824.91	3,085,853.44	923,396.30	916,611.30	47,666,685.95	5,439	ราย	8,763.87
24	กำกับดูแลการจัดทำบัญชีธุรกิจ	9,299,640.82	3,023,117.11	592,930.47	822,698.28	13,738,386.68	372,680	ราย	36.86

ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2562

ตารางที่ 3 รายงานต้นทุนกิจกรรมย่อยแยกตามแหล่งของเงิน

(หน่วย : บาท)

กิจกรรมย่อย	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	รวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย
25 กำกับดูแลผู้ทำบัญชี/สถาบันอบรม	3,719,856.33	1,209,246.85	237,172.19	329,079.31	5,495,354.67	13,961	ราย	393.62
26 พัฒนาศักยภาพผู้ประกอบการวิชาชีพบัญชี	2,657,040.24	863,747.75	169,408.71	235,056.65	3,925,253.34	146,423	ราย	26.81
27 กำกับดูแลการประกอบวิชาชีพบัญชี	3,188,448.28	1,036,497.30	203,290.45	282,067.98	4,710,304.01	120	เรื่อง	39,252.53
28 การเผยแพร่ความรู้	1,328,520.12	431,873.87	84,704.35	117,528.33	1,962,626.67	112	เรื่อง	17,523.45
29 พัฒนาสำนักงานบัญชี	3,719,856.33	1,209,246.85	237,172.19	329,079.31	5,495,354.67	17,345	ราย	316.83
30 การอนุญาตตามกฎหมายบัญชี	1,594,224.14	518,248.65	101,645.22	141,033.99	2,355,152.00	1,765	ราย	1,334.36
31 การให้คำปรึกษาธุรกิจ/การเผยแพร่ความรู้	531,408.05	172,749.55	33,881.74	47,011.33	785,050.67	1,512	ราย	519.21
32 การอบรมเพื่อพัฒนาศักยภาพบุคลากร	531,408.05	172,749.55	33,881.74	47,011.33	785,050.67	876	ราย	896.18
33 พัฒนาวิชาชีพผู้บังคับหลักประกัน	776,743.45	270,601.08	71,278.45	111,068.09	1,229,691.07	1,768	ราย	695.53
34 การรับจดทะเบียนสัญญาหลักประกัน	3,106,973.78	1,082,404.32	285,113.80	444,272.36	4,918,764.26	218,613	คำขอ	22.50
35 อบรมให้ความรู้ผู้ประกอบการธุรกิจ	776,743.45	270,601.08	71,278.45	111,068.09	1,229,691.07	1,168	ราย	1,052.82
36 การแจ้งข้อมูลหน่วยงานจดทะเบียนสิทธิในทรัพย์สินมีทะเบียน	1,553,486.89	541,202.16	142,556.90	222,136.18	2,459,382.13	129,529	ราย	18.99
37 การเปรียบเทียบปรับ	1,553,486.89	541,202.16	142,556.90	222,136.18	2,459,382.13	265	คดี	9,280.69
38 ตรวจสอบการจดทะเบียนนิติบุคคล	1,786,844.55	1,054,343.45	192,589.90	135,703.40	3,169,481.31	258,529	ราย	12.26
39 การถอนทะเบียนห้างหุ้นส่วนบริษัทร้าง	1,786,844.55	1,054,343.45	192,589.90	135,703.40	3,169,481.31	9,168	ราย	345.71
40 การตรวจพิจารณาคำขอจดทะเบียนบริษัทมหาชนจำกัด	3,678,797.60	2,170,707.11	396,508.63	279,389.35	6,525,402.69	4,024	ราย	1,621.62
41 ตรวจสอบพิจารณาคำขอจดทะเบียนสมาคมการค้าและหอการค้า	1,051,085.03	620,202.03	113,288.18	79,825.53	1,864,400.77	1,098	ราย	1,698.00
42 การให้คำปรึกษาแนะนำตอบข้อหารือการจดทะเบียนพาณิชย์ทั่วประเทศ	2,207,278.56	1,302,424.27	237,905.18	167,633.61	3,915,241.61	63,478	ราย	61.68
ต้นทุนหน่วยงานหลัก	389,479,282.23	133,519,855.02	55,157,140.08	91,195,857.70	669,352,135.04	6,846,394		

กิจกรรมย่อยของหน่วยงานสนับสนุน

1	ดำเนินงานด้านสารบรรณของกรม	1,093,844.43	463,704.15	68,576.40	85,247.72	1,711,372.70	85,934	จำนวนหนังสือเข้า-ออก	19.91
2	ดำเนินงานด้านบริหารบุคลากร	2,734,611.07	1,159,260.37	171,441.00	213,119.31	4,278,431.75	4,384	จำนวนบุคลากร	975.92
3	ด้านวินัยและความรับผิดชอบทางละเมิด	546,922.21	231,852.07	34,288.20	42,623.86	855,686.35	17	จำนวนเรื่อง	50,334.49
4	ดำเนินงานด้านพัฒนาทรัพยากรบุคคล	12,032,288.71	5,100,745.63	754,340.41	937,724.95	18,825,099.70	29,424	จำนวนชั่วโมงอบรม	639.79

ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2562

ตารางที่ 3 รายงานต้นทุนกิจกรรมย่อยแยกตามแหล่งของเงิน

(หน่วย : บาท)

กิจกรรมย่อย		เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	รวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย
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
6	ด้านงานช่วยอำนวยความสะดวก	1,640,766.64	695,556.22	102,864.60	127,871.58	2,567,059.05	27,546	จำนวนเรื่อง	93.19
7	ดำเนินงานด้านการเงินและบัญชี	9,553,319.29	5,154,168.66	892,579.25	1,504,177.81	17,104,245.02	14,533	จำนวนเอกสารรายการ	1,176.92
8	ดำเนินงานด้านการพัสดุ	9,553,319.29	5,154,168.66	892,579.25	1,504,177.81	17,104,245.02	276	จำนวนครั้งของการจัดซื้อจัดจ้าง	61,971.90
9	ดำเนินงานด้านยานพาหนะ	3,184,439.76	1,718,056.22	297,526.42	501,392.60	5,701,415.01	278,554	กิโลเมตร	20.47
10	ดำเนินงานด้านงบประมาณ	6,368,879.53	3,436,112.44	595,052.84	1,002,785.21	11,402,830.01	468,786,400	จำนวนเงินงบประมาณที่ได้รับจัดสรร	0.02
11	ดำเนินงานด้านอาคารและสถานที่	3,184,439.76	1,718,056.22	297,526.42	501,392.60	5,701,415.01	223	จำนวนครั้ง	25,566.88
12	ดำเนินงานด้านแผนงาน	4,205,396.12	1,698,971.78	354,192.69	298,116.03	6,556,676.62	1	ด้าน	6,556,676.62
13	ดำเนินงานด้านพัฒนาระบบบริหารราชการ	3,440,778.64	1,390,067.82	289,794.02	243,913.11	5,364,553.59	1	ด้าน	5,364,553.59
14	ด้านการตรวจสอบภายใน	3,196,208.86	1,164,877.67	325,538.28	254,268.01	4,940,892.82	1,330	คน	3,714.96
15	ดำเนินงานด้านกฎหมาย	3,868,988.19	2,115,553.62	350,744.01	552,195.94	6,887,481.76	132	เรื่อง	52,177.89
16	ดำเนินงานด้านคดี	4,728,763.35	2,585,676.64	428,687.12	674,906.15	8,418,033.26	47,260	คดี	178.12
17	ด้านเทคโนโลยีสารสนเทศภายในหน่วยงาน	18,893,408.69	4,299,549.19	383,816.79	41,994,412.57	65,571,187.24	971	จำนวนเครื่องคอมพิวเตอร์	67,529.54
18	พิจารณาวินิจฉัย ข้อพิพาท ข้ออุทธรณ์การจดทะเบียนธุรกิจของภูมิภาค	7,013,396.68	878,997.09	6,487,784.95	95,781.24	14,475,959.95	80	ราย	180,949.50
ต้นทุนหน่วยงานสนับสนุน		104,537,448.88	42,906,859.72	13,310,232.07	51,258,712.16	212,013,252.82	469,349,066		
ต้นทุนรวม		494,016,731.11	176,426,714.74	68,467,372.15	142,454,569.86	881,365,387.86	476,195,460		

ตารางที่ 4 รายงานต้นทุนกิจกรรมหลักแยกตามแหล่งของเงิน

(หน่วย : บาท)

กิจกรรมหลัก		เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย
1	ส่งเสริมพัฒนาธุรกิจ	59,222,876.44	10,391,236.36	19,373,488.17	6,569,390.30	95,556,991.28	14,733	ราย	6,485.92
2	บริการจดทะเบียนและข้อมูลธุรกิจ	126,957,073.11	95,761,684.56	13,178,498.57	32,176,961.61	268,074,217.85	5,212,462	ราย	51.43
3	สร้างธรรมาภิบาลธุรกิจ	51,119,099.07	18,537,914.81	4,759,466.06	11,172,515.57	85,588,995.51	419,416	ราย	204.07
4	พัฒนาเทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร	22,545,371.97	5,798,478.79	848,803.06	43,785,109.94	72,977,763.76	58	ระบบงาน	1,258,237.31
5	เพิ่มประสิทธิภาพการบริหารจัดการเทคโนโลยีสารสนเทศ	22,297,786.85	10,685,693.79	1,750,810.52	26,836,125.59	61,570,416.74	986,138	ราย	62.44
6	ค่าใช้จ่ายในการสร้างและยกระดับธุรกิจSME ให้มีธรรมาภิบาล	32,325,875.61	11,290,827.67	2,936,105.04	6,703,357.17	53,256,165.49	197,687	ราย	269.40
7	พัฒนาผู้ประกอบการชุมชนด้านการบริหารจัดการและการตลาด	35,004,088.01	5,621,590.78	20,382,778.18	3,326,615.65	64,335,072.61	1,649	ราย	39,014.60
8	สร้างขีดความสามารถในการแข่งขันให้ธุรกิจ SME	19,476,312.08	2,605,727.65	688,193.90	1,582,248.56	24,352,482.19	446	ราย	54,601.98
9	ส่งเสริมด้านการตลาดในประเทศ	77,219,857.24	9,470,975.43	2,787,408.15	6,496,680.64	95,974,921.46	10,256	ราย	9,357.93
10	พัฒนาศักยภาพและสร้างโอกาสทางการตลาดธุรกิจแฟรนไชส์สู่สากล	44,468,922.21	4,971,917.95	1,386,770.46	2,688,079.98	53,515,690.60	613	ราย	87,301.29
11	ส่งเสริม SME เข้าถึงแหล่งเงินทุน	3,379,468.53	1,290,666.96	375,050.04	1,117,484.86	6,162,670.39	2,936	ราย	2,099.00
ต้นทุนรวม		494,016,731.11	176,426,714.74	68,467,372.15	142,454,569.86	881,365,387.86	6,846,394		

กรมพัฒนาธุรกิจการค้า กระทรวงพาณิชย์

ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2562

ตารางที่ 5 รายงานต้นทุนผลผลิตย่อยแยกตามแหล่งของเงิน

(หน่วย : บาท)

ผลผลิตย่อย		เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	รวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย
1	การให้บริการจดทะเบียนธุรกิจ	56,360,122.30	45,348,749.29	5,586,122.49	10,705,464.18	118,000,458.27	443,690	ราย	265.95
2	การให้บริการข้อมูลธุรกิจ	68,104,177.55	53,036,721.81	7,418,584.93	21,945,128.59	150,504,612.88	5,406,502	ราย	27.84
3	การกำกับดูแลธุรกิจ	15,351,133.54	5,325,464.63	1,228,317.68	2,935,743.27	24,840,659.11	375,957	ราย	66.07
4	การส่งเสริมและพัฒนาธุรกิจ	153,159,010.61	20,835,541.13	41,208,754.02	11,544,609.33	226,747,915.09	20,630	ราย	10,991.17
5	พัฒนาผู้ประกอบการธุรกิจ	30,362,312.26	5,392,729.61	1,324,022.86	3,725,051.07	40,804,115.80	1,628	ราย	25,063.95
6	การอนุญาตและการกำกับดูแลการประกอบธุรกิจของคนต่างด้าว	21,063,140.59	8,088,300.51	2,250,131.82	5,268,894.12	36,670,467.04	21,535	ราย	1,702.83
7	การกำกับดูแลนิติบุคคลให้ปฏิบัติตามกฎหมาย	26,681,523.54	9,355,640.51	2,588,886.53	5,779,668.70	44,405,719.28	40,774	ราย	1,089.07
8	การส่งเสริมและพัฒนาธุรกิจพาณิชย์อิเล็กทรอนิกส์ (e-Commerce)	51,870,733.11	6,833,177.43	2,085,861.98	5,393,354.72	66,183,127.24	5,439	ราย	12,168.25
9	การกำกับวิชาชีพบัญชี	9,282,080.74	3,220,048.38	742,703.71	1,775,100.58	15,019,933.41	14,081	ราย	1,066.68
10	พัฒนาวิชาชีพบัญชี	10,353,090.06	3,591,592.42	828,400.30	1,979,919.88	16,753,002.65	163,880	ราย	102.23
11	บริการจดทะเบียนสัญญาหลักประกันทางธุรกิจ	6,758,937.06	2,581,333.92	750,100.07	2,234,969.73	12,325,340.78	218,613	คำขอ	56.38
12	สร้างความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับกฎหมายหลักประกันทางธุรกิจ	3,379,468.53	1,290,666.96	375,050.04	1,117,484.86	6,162,670.39	2,936	ราย	2,099.00
13	การแจ้งข้อมูลไปยังหน่วยงานผู้มีส่วนที่จดทะเบียนสิทธิในทรัพย์สิน	3,379,468.53	1,290,666.96	375,050.04	1,117,484.86	6,162,670.39	129,529	ราย	47.58
14	พัฒนาเทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร	33,818,057.96	8,697,718.18	1,273,204.59	65,677,664.91	109,466,645.64	59	ระบบ	1,855,366.88
15	สร้างความรู้เกี่ยวกับแนวทางการตรวจสอบบัญชีธุรกิจ	714,006.21	247,696.03	57,131.05	136,546.20	1,155,379.49	876	ราย	1,318.93
16	การเปรียบเทียบปรับโดยคณะกรรมการเปรียบเทียบ	3,379,468.53	1,290,666.96	375,050.04	1,117,484.86	6,162,670.39	265	คดี	23,255.36
ต้นทุนรวม		494,016,731.11	176,426,714.74	68,467,372.15	142,454,569.86	881,365,387.86	6,846,394		

กรมพัฒนาธุรกิจการค้า กระทรวงพาณิชย์

ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2562

ตารางที่ 6 รายงานต้นทุนผลผลิตหลักแยกตามแหล่งของเงิน

(หน่วย : บาท)

ผลผลิตหลัก		เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย
1	ธุรกิจไทยมีมาตรฐานคุณภาพ แข้มแข็ง แข่งขันได้	259,844,420.60	130,489,314.51	38,160,255.87	93,703,977.42	522,197,968.39	5,646,669	ราย	92.48
2	เพิ่มประสิทธิภาพการบริหารจัดการเทคโนโลยีสารสนเทศ	22,297,786.85	10,685,693.79	1,750,810.52	26,836,125.59	61,570,416.74	986,138	ราย	62.44
3	ยกระดับผู้ประกอบการ SME และผู้ประกอบการชุมชนสู่ผู้ประกอบการที่ขับเคลื่อนด้วยนวัตกรรม (Smart Enterprise)	211,874,523.67	35,251,706.44	28,556,305.76	21,914,466.86	297,597,002.73	213,587	ราย	1,393.33
ต้นทุนรวม		494,016,731.11	176,426,714.74	68,467,372.15	142,454,569.86	881,365,387.86	6,846,394		

กรมพัฒนาธุรกิจการค้า กระทรวงพาณิชย์

ตารางเปรียบเทียบผลการดำเนินงานสัมพันธกิจระหว่างปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 และ ปีงบประมาณ พ.ศ. 2562

ตารางที่ 7 เปรียบเทียบผลการดำเนินงานสัมพันธกิจกรมย่อยแยกตามแหล่งเงิน

(หน่วย : บาท)

กิจกรรมย่อย	สัมพันธกิจประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2561 (ก.ด.ก0 - ก.ด.ก1)								สัมพันธกิจประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2562 (ก.ด.ก1 - ก.ด.ก2)								ผลการปฏิบัติงาน		
	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	ค่าสัมฤทธิ์	สัมพันธกิจ	ปริมาณ	หน่วยนับ	สัมพันธกิจ	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	ค่าสัมฤทธิ์	สัมพันธกิจ	ปริมาณ	หน่วยนับ	สัมพันธกิจ	สัมพันธกิจ (ก.ด.ก) %	หน่วยนับ (ก.ด.ก) %	สัมพันธกิจ (ก.ด.ก) %
8 ดำเนินงานด้านการจัด	11,973,552.56	1,730,141.00	989,351.44	1,479,954.49	16,172,999.48	381	จำนวนการจดทะเบียน	42,448.82	9,553,319.29	5,154,168.64	892,579.25	1,504,177.81	17,104,245.02	276	จำนวนการจดทะเบียน	61,971.90	5.76	(27.56)	45.99
9 งานนอกพื้นที่	3,991,184.19	576,713.67	329,783.81	493,318.16	5,390,999.83	298,285	ปีละครั้ง	18.07	3,184,439.76	1,718,056.22	297,526.42	501,392.60	5,701,415.01	278,554	ปีละครั้ง	20.47	5.76	(6.61)	13.25
10 งานด้านงบประมาณ	7862368.37	1153427.33	659567.628	986336.328	10,781,999.66	641,049,800	จำนวนการจดทะเบียน	0.02	6,368,879.53	3,436,112.44	595,052.84	1,002,785.21	11,402,830.01	468,786,400	จำนวนการจดทะเบียน	0.02	5.76	(26.87)	-
11 งานด้านอาคารและสถานที่	3,991,184.19	576,713.67	329,783.81	493,318.16	5,390,999.83	152	จำนวนครั้ง	35,467.10	3,184,439.76	1,718,056.22	297,526.42	501,392.60	5,701,415.01	223	จำนวนครั้ง	25,566.88	5.76	46.71	(27.91)
12 งานด้านแผนงาน	4286955.015	803973.78	941615.06	249468.705	5,682,012.56	1	ด้าน	5,682,012.56	4,205,396.12	1,698,971.78	354,192.69	298,116.03	6,556,676.62	1	ด้าน	6,556,676.62	15.39	-	15.39
13 งานพัฒนาระบบบริหารราชการ	4,286,955.02	803,973.78	341,615.06	249,468.71	5,682,012.56	1	ด้าน	5,682,012.56	3,440,778.64	1,390,067.82	289,794.02	243,913.11	5,364,553.59	1	ด้าน	5,364,553.59	(5.59)	-	(5.59)
14 การตรวจสอบภายใน	3282705.33	487625.9	322615.52	176418.67	4,269,363.42	1,330	จำนวนการตรวจสอบ	3,210.05	3,196,208.86	1,164,877.67	325,538.28	254,268.01	4,940,892.82	1,330	คน	3,714.96	15.73	-	15.73
15 ดำเนินงานด้านกฎหมาย	3,758,164.89	1,138,227.07	361,113.76	539,934.42	5,797,440.14	123	เรื่อง	47,133.64	3,868,988.19	2,115,553.62	350,744.01	552,195.94	6,887,481.76	132	เรื่อง	52,177.89	18.80	7.32	10.70
16 ดำเนินงานด้านคดี	4593312.642	1391166.42	441361.2645	659919.8485	7,085,760.18	41,724	คดี	169.82	4,728,763.35	2,585,676.64	428,687.12	674,906.15	8,418,033.26	47,260	คดี	178.12	18.80	13.27	4.89
14 ด้านเทคโนโลยีสารสนเทศภายในหน่วยงาน	15,949,397.49	898,320.21	512,234.56	36,348,897.88	53,708,850.14	936	จำนวนการจดทะเบียน	57,381.25	18,893,408.69	4,299,549.19	383,816.79	41,994,412.57	65,571,187.24	971	จำนวนการจดทะเบียน	67,529.54	22.09	3.74	17.69
21 พิจารณาวินิจฉัย ข้อพิพาท ข้อพิพาทกรณีการจดทะเบียนนิติบุคคล	3885313.662	591465.38	2115030.579	82783.7475	6,674,573.37	1,872	เรื่อง	5,565.48	7,013,396.68	878,997.01	6,487,784.95	95,781.24	14,475,959.95	80	เรื่อง	180,949.50	116.88	(95.73)	4,975.04
สัมพันธกิจรวมทั้งหมด	115,696,030.96	28,355,945.17	10,444,871.33	45,681,436.56	200,178,284.02	641,696.620			194,537,448.88	42,906,859.72	13,310,232.07	51,258,712.16	212,013,252.82	469,349,066					
สัมพันธกิจรวม	594,321,703.06	94,448,267.71	112,383,882.15	122,899,468.49	924,053,321.41	647,161.884			494,016,731.11	176,426,714.74	68,467,372.15	142,454,569.86	881,165,387.86	476,195,460					

กรมพัฒนาธุรกิจการค้า กระทรวงพาณิชย์

ตารางเปรียบเทียบผลการดำเนินงานกลุ่มผลิตภัณฑ์ระหว่างปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 และปีงบประมาณ พ.ศ. 2562

ตารางที่ 8 เปรียบเทียบผลการดำเนินงานกลุ่มผลิตภัณฑ์แยกตามแหล่งเงิน

(หน่วย : บาท)

ผลผลิตย่อย	ต้นทุนผลิตภัณฑ์ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2561 (ค.ศ.60 - ก.ย.61)								ต้นทุนผลิตภัณฑ์ประจำปีงบประมาณ 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) %	ต้นทุนต่อหน่วย เพิ่ม(ลด) %
1 การให้บริการจดทะเบียนธุรกิจ	69,976,183.28	20,541,503.60	6,177,450.58	11,163,607.59	107,858,745.05	424,222	ราย	254.25	56,360,122.30	45,348,749.29	5,586,122.49	10,705,464.18	118,000,458.27	443,690	ราย	265.95	9.40	4.59	4.60
2 การให้บริการข้อมูลธุรกิจ	72,895,903.74	27,543,676.72	6,957,030.44	14,610,255.77	122,006,866.67	4,063,037	ราย	30.03	68,104,177.55	53,036,721.81	7,418,584.93	21,945,128.59	150,504,612.88	5,406,502	ราย	27.84	23.36	33.07	(7.29)
3 การกำกับดูแลธุรกิจ	22,089,653.85	3,735,431.74	1,430,909.40	3,150,937.37	30,406,932.36	407,652	ราย	74.59	15,351,133.54	5,325,464.63	1,228,317.68	2,935,743.27	24,840,659.11	375,957	ราย	66.07	(18.31)	(7.78)	(11.42)
4 การส่งเสริมและพัฒนาธุรกิจ	203,808,787.64	13,378,169.54	70,257,041.28	10,307,139.74	297,751,138.20	18,890	ราย	15,762.37	153,159,010.61	20,835,541.13	41,208,754.02	11,544,609.33	226,747,915.09	20,630	ราย	10,991.17	(23.85)	9.21	(30.27)
5 พัฒนาระบบข้อมูลธุรกิจ	30,698,782.23	3,214,413.71	13,066,661.16	3,369,026.73	50,348,883.83	792	ราย	63,571.82	30,362,312.26	5,392,729.61	1,324,022.86	3,725,051.07	40,804,115.80	1,628	ราย	25,063.95	(18.96)	105.56	(60.57)
6 การอนุญาตและการกำกับดูแลการประกอบธุรกิจของสหกรณ์ต่าง	25,160,721.46	4,921,155.00	2,013,215.38	4,632,627.78	36,727,719.63	19,905	ราย	1,845.15	21,063,140.59	8,088,300.51	2,250,131.82	5,268,894.12	36,670,467.04	21,535	ราย	1,702.83	(0.16)	8.19	(7.71)
7 การกำกับดูแลผลิตภัณฑ์บุคคลที่เป็นนิติบุคคลกฎหมาย	30,097,372.41	5,446,173.96	2,474,556.86	4,901,991.50	42,920,094.73	50,907	ราย	843.11	26,681,523.54	9,355,640.51	2,588,886.53	5,779,668.70	44,405,719.28	40,774	ราย	1,089.07	3.46	(19.90)	29.17
8 การส่งเสริมและพัฒนาธุรกิจพาณิชย์อิเล็กทรอนิกส์ (e-Commerce)	66,953,031.57	4,240,708.47	5,560,917.91	5,247,285.50	82,001,943.46	5,534	ราย	14,817.84	51,870,733.11	6,833,177.43	2,085,861.98	5,393,354.72	66,183,127.24	5,439	ราย	12,168.25	(19.29)	(1.72)	(17.88)
9 การกำกับวิชาชีพบัญชี	9,204,022.44	1,556,429.89	596,212.25	1,312,890.57	12,669,555.15	15,066	ราย	840.94	9,282,080.74	3,220,048.38	742,703.71	1,775,100.58	15,019,933.41	14,081	ราย	1,066.68	18.55	(6.54)	26.84
10 พัฒนาระบบวิชาชีพบัญชี	13,806,033.65	2,334,644.84	894,318.37	1,969,335.86	19,004,332.72	242,768	ราย	78.28	10,353,090.06	3,591,592.42	828,400.30	1,979,919.88	16,753,002.65	163,880	ราย	102.23	(11.85)	(32.50)	30.60
11 บริการจดทะเบียนสัญญาหลักประกันทางธุรกิจ	9,362,019.10	2,273,467.94	790,132.98	2,592,973.56	15,018,593.57	132,472	ราย	113.37	6,758,937.06	2,581,333.92	750,100.07	2,234,969.73	12,325,340.78	218,613	ราย	56.38	(17.93)	65.03	(50.27)
12 สร้างความเข้าใจเกี่ยวกับกฎหมายหลักประกันทางธุรกิจ	3,744,807.64	909,387.18	316,053.19	1,037,189.42	6,007,437.43	2,549	ราย	2,356.78	3,379,468.53	1,290,666.96	375,050.04	1,117,484.86	6,162,670.39	2,936	ราย	2,099.00	2.58	15.18	(10.94)
13 การแจ้งข้อมูลไปยังหน่วยงานผู้มีหน้าที่จดทะเบียนสิทธิในทรัพย์สิน	3,744,807.64	909,387.18	316,053.19	1,037,189.42	6,007,437.43	79,010	ราย	76.03	3,379,468.53	1,290,666.96	375,050.04	1,117,484.86	6,162,670.39	129,529	ราย	47.58	2.58	63.94	(37.42)
14 พัฒนาค้นคว้าโครงการสหกรณ์การเกษตร	29,986,770.35	2,833,381.37	1,315,681.35	56,917,133.89	91,052,966.96	56	รถยนต์	1,625,945.84	33,818,057.96	8,697,718.18	1,273,204.59	65,677,664.91	109,466,645.64	59	รถยนต์	1,855,366.88	20.22	5.36	14.11
15 สร้างความเข้าใจเกี่ยวกับแนวทางการตรวจสอบบัญชีธุรกิจ	920,402.24	155,642.99	59,621.22	131,289.06	1,266,955.51	912	ราย	1,389.21	714,006.21	247,696.03	57,131.05	136,546.20	1,155,379.49	876	ราย	1,318.93	(8.81)	(3.95)	(5.06)
16 การเปรียบเทียบกับข้อมูลและกรรมการเปรียบเทียบ	-	-	-	-	-	-	-	-	3,379,468.53	1,290,666.96	375,050.04	1,117,484.86	6,162,670.39	265	ราย	23,255.36	100.00	100.00	100.00
17 การให้บริการออกใบอนุญาตผู้ปฏิบัติงานประกัน	1,872,403.82	454,693.59	158,026.60	518,594.71	3,003,718.71	1,492	ราย	2,013.22	-	-	-	-	-	-	-	-	(100.00)	(100.00)	(100.00)
ต้นทุนรวม	594,321,703.06	94,448,267.71	112,383,882.15	122,899,468.49	924,053,321.41	5,465,264			494,016,731.11	176,426,714.74	68,467,372.15	142,454,569.86	881,365,387.86	6,846,394					

กรมพัฒนาธุรกิจการค้า กระทรวงพาณิชย์

ตารางเปรียบเทียบผลการดำเนินงานด้านทุนผลระหว่างปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 และปีงบประมาณ พ.ศ. 2562

ตารางที่ 9 เปรียบเทียบผลการดำเนินงานด้านทุนกิจกรรมหลักแยกตามแหล่งเงิน

(หน่วย : บาท)

กิจกรรมหลัก	ต้นทุนผลปีงบประมาณ พ.ศ.2561 (ค.ศ.59 - ก.ย.60)								ต้นทุนผลปีงบประมาณ พ.ศ.2562 (ค.ศ.61 - ก.ย.62)								ผลการเปรียบเทียบ		
	เงินในงบประมาณ	เงินเองงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสียหาย	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย	เงินในงบประมาณ	เงินเองงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสียหาย	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย	ต้นทุนรวม เพิ่ม (ลบ) %	หน่วยนับ เพิ่ม (ลด) %	ต้นทุนต่อหน่วย เพิ่ม(ลบ) %
1 ส่งเสริมพัฒนาธุรกิจ	58,509,511.06	7,221,445.35	24,694,330.72	6,728,807.86	97,154,095.00	9,605	ราย	10,114.95	59,222,876.44	10,391,236.36	19,373,488.17	6,569,390.30	95,556,991.28	14,733	ราย	6,485.92	(1.64)	53.39	(35.88)
2 บริการจดทะเบียนและข้อมูลธุรกิจ	144,396,850.47	46,143,741.69	12,970,805.06	26,288,128.50	229,799,525.72	4,224,348	ราย	54.40	126,957,073.11	95,761,684.56	13,178,498.57	32,176,961.61	268,074,217.85	5,212,462	ราย	51.43	16.66	23.39	(5.46)
3 สร้างธรรมาภิบาลธุรกิจ	52,868,184.88	9,992,121.27	3,877,054.25	9,371,148.11	76,108,508.51	448,234	ราย	169.80	51,119,099.07	18,537,914.81	4,759,466.06	11,172,515.57	85,588,995.51	419,416	ราย	204.07	12.46	(6.43)	20.18
4 พัฒนาเทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร	20,063,034.15	1,906,531.59	883,607.77	37,973,126.74	60,826,300.24	55	ระบบงาน	1,105,932.73	22,545,371.97	5,798,478.79	848,803.06	43,785,109.94	72,977,763.76	58	ระบบงาน	1,258,237.31	19.98	5.45	13.77
5 เพิ่มประสิทธิภาพการบริหารจัดการเทคโนโลยีสารสนเทศ	22,111,778.05	6,195,448.89	1,745,631.25	22,078,464.18	52,131,322.37	475,886	ราย	109.55	22,297,786.85	10,685,693.79	1,750,810.52	26,836,125.59	61,570,416.74	986,138	ราย	62.44	18.11	107.22	(43.00)
6 ค่าใช้จ่ายในการส่งเสริมและยกย่องธุรกิจSME ภูมิภาค	48,948,925.54	8,289,437.24	3,640,430.74	6,940,705.11	67,819,498.63	288,976	ราย	234.69	32,325,875.61	11,290,827.67	2,936,105.04	6,703,357.17	53,256,165.49	197,687	ราย	269.40	(21.47)	(31.59)	14.79
7 พัฒนาผู้ประกอบการชุมชนด้านการจัดการและการตลาด	64,619,302.00	5,993,583.27	10,778,423.85	5,904,721.73	87,296,030.84	4,598	ราย	18,985.65	35,004,088.01	5,621,590.78	20,382,778.18	3,326,615.65	64,335,072.61	1,649	ราย	39,014.60	(26.30)	(64.14)	105.50
8 สร้างขีดความสามารถในการแข่งขันให้ธุรกิจ SME	14,420,361.22	592,923.60	4,672,143.37	456,650.27	20,142,078.46	950	ราย	21,202.19	19,476,312.08	2,605,727.65	688,193.90	1,582,248.56	24,352,482.19	446	ราย	54,601.98	20.90	(53.05)	157.53
9 ส่งเสริมด้านการตลาดในประเทศ	79,683,116.16	3,703,181.06	21,288,425.37	3,417,178.44	108,091,901.03	7,431	ราย	14,546.08	77,219,857.24	9,470,975.43	2,787,408.15	6,496,680.64	95,974,921.46	10,256	ราย	9,357.93	(11.21)	38.02	(35.67)
10 พัฒนาศักยภาพและสร้างโอกาสทางการตลาดธุรกิจแฟรนไชส์สู่สากล	84,919,904.94	3,491,661.22	27,513,733.16	2,689,162.72	118,614,462.03	2,632	ราย	45,066.28	44,468,922.21	4,971,917.95	1,386,770.46	2,688,079.98	53,515,690.60	613	ราย	87,301.29	(54.88)	(76.71)	93.72
11 ส่งเสริม SME เข้ถึงแหล่งเงินทุน	3,780,734.60	918,192.52	319,296.63	1,051,374.83	6,069,598.57	2,549	ราย	2,381.17	3,379,468.53	1,290,666.96	375,050.04	1,117,484.86	6,162,670.39	2,936	ราย	2,099.00	1.53	15.18	(11.85)
ต้นทุนรวม	594,321,703.06	94,448,267.71	112,383,882.15	122,899,468.49	924,053,321.41	5,465,264			494,016,731.11	176,426,714.74	68,467,372.15	142,454,569.86	881,365,387.86	6,846,394					

กรมพัฒนาธุรกิจการค้า กระทรวงพาณิชย์
 ตารางเปรียบเทียบผลการคำนวณต้นทุนผลผลิตระหว่างปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 และ ปีงบประมาณ พ.ศ. 2562

ตารางที่ 10. เปรียบเทียบผลการคำนวณต้นทุนผลผลิตหลักแยกตามแหล่งเงิน

(หน่วย : บาท)

ผลผลิตหลัก	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	ต้นทุนรวมเพิ่ม (ลบ) %	หน่วยนับเพิ่ม (ลบ) %	ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่ม (ลบ) %
1 ธุรกิจไทยมีมาตรฐานคุณภาพ แข็งแรง แข่งขันได้	276,319,450.88	65,381,941.53	42,469,300.36	80,551,472.96	464,722,165.72	4,260,953	ราย	109.07	259,844,420.60	130,489,314.51	38,160,255.87	93,703,977.42	522,197,968.39	5,646,669	ราย	92.48	12.37	32.52	(15.21)
2 เพิ่มประสิทธิภาพการบริหารจัดการเทคโนโลยีสารสนเทศ	22,021,960.65	6,173,435.54	1,737,522.66	22,043,000.67	51,975,919.53	475,886	ราย	109.22	22,297,786.85	10,685,693.79	1,750,810.52	26,836,125.59	61,570,416.74	986,138	ราย	62.44	18.46	107.22	(42.83)
3 ยกระดับผู้ประกอบการ SME และผู้ประกอบการชุมชนสู่ผู้ประกอบการที่ขับเคลื่อนด้วยนวัตกรรม (Smart Enterprise)	295,980,291.53	22,892,890.64	68,177,059.13	20,304,994.86	407,355,236.16	728,425	ราย	559.23	211,874,523.67	35,251,706.44	28,556,305.76	21,914,466.86	297,597,002.73	213,587	ราย	1,393.33	(26.94)	(70.68)	149.15
ต้นทุนรวม	594,321,703.06	94,448,267.71	112,383,882.15	122,899,468.49	924,053,321.41	5,465,264			494,016,731.11	176,426,714.74	68,467,372.15	142,454,569.86	881,365,387.86	6,846,394					

กรมพัฒนาธุรกิจการค้า

ตารางเปรียบเทียบผลการคำนวณต้นทุนผลผลิตระหว่างประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 และ ปีงบประมาณ พ.ศ. 2562

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. ค่าวัสดุ วัสดุสิ้นเปลือง และค่าสาธารณูปโภค	67,913,972.73	-	67,913,972.73	75,427,250.60	-	75,427,250.60	11.06	-	11.06
2. ค่าใช้จ่ายบุคลากร	20,487,888.08	-	20,487,888.08	17,132,380.85	-	17,132,380.85	(16.38)	-	(16.38)
3. ค่าเสื่อมราคาและตัดจำหน่าย	12,545,104.93	-	12,545,104.93	13,195,582.78	-	13,195,582.78	5.19	-	5.19
4. ค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรม	-	1,177,331.39	1,177,331.39	-	1,299,726.23	1,299,726.23	-	10.40	10.40
รวม	100,946,965.74	1,177,331.39	102,124,297.13	105,755,214.23	1,299,726.23	107,054,940.46			

(หน่วย:บาท)

หมายเหตุ : ต้นทุนคงที่ หมายถึง ต้นทุนที่ไม่ได้เปลี่ยนแปลงไปตามปริมาณกิจกรรมหรือผลผลิตของหน่วยงาน

ต้นทุนผันแปร หมายถึง ต้นทุนที่เปลี่ยนแปลงไปตามปริมาณกิจกรรมหรือผลผลิตของหน่วยงาน

การวิเคราะห์สาเหตุของการเปลี่ยนแปลงของต้นทุนทางอ้อมตามลักษณะของต้นทุน (คงที่/ผันแปร) (อธิบายเฉพาะค่าใช้จ่ายทางอ้อมที่เปลี่ยนแปลงอย่างมีสาระสำคัญ)