



ผลการคำนวณต้นทุนผลผลิตของกรมพัฒนาธุรกิจการค้า

สำหรับปีงบประมาณ พ.ศ. 2561

(ตารางที่ 1-12)

กรมพัฒนาธุรกิจการค้า กระทรวงพาณิชย์  
 รายงานการคำนวณต้นทุนผลผลิต  
 ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2561

**ตารางที่ 1** รายงานต้นทุนรวมของหน่วยงาน โดยแยกประเภทตามแหล่งของเงิน

(หน่วย : บาท)

| ประเภทค่าใช้จ่าย                     | เงินในงบประมาณ        | เงินนอกงบประมาณ       | งบกลาง                | รวม                   |
|--------------------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| 1. ค่าใช้จ่ายบุคลากร                 | 211,007,881.82        |                       | 29,798,493.91         | 240,806,375.73        |
| 2. ค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรม          | 31,147,365.51         |                       |                       | 31,147,365.51         |
| 3. ค่าใช้จ่ายเดินทาง                 | 4,611,970.50          |                       | 302,810.24            | 4,914,780.74          |
| 4. ค่าตอบแทน วัสดุ และค่าสาธารณูปโภค | 299,746,997.32        | 142,254,092.62        | 82,282,578.00         | 524,283,667.94        |
| 5. ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย     | 86,529,537.42         | 35,200,424.23         | 1,169,506.84          | 122,899,468.49        |
| 6. ค่าใช้จ่ายอื่นๆ                   | 1,500.00              | 163.00                |                       | 1,663.00              |
|                                      |                       |                       |                       |                       |
|                                      |                       |                       |                       |                       |
| <b>ต้นทุนรวม</b>                     | <b>633,045,252.57</b> | <b>177,454,679.85</b> | <b>113,553,388.99</b> | <b>924,053,321.41</b> |

หมายเหตุ : (อธิบายความแตกต่างระหว่างค่าใช้จ่ายในระบบ GFMS และค่าใช้จ่ายที่นำมาคำนวณต้นทุนผลผลิต)

ค่าใช้จ่ายในระบบ GFMS

3,729,597,400.76

**บวก** ค่าใช้จ่ายที่เกี่ยวข้องในการผลิตผลผลิต (สำนักงานปลัดกระทรวงพาณิชย์ปีค่าใช้จ่าย) :

|  |                      |
|--|----------------------|
| ค่าเสื่อมราคาอาคารกระทรวงพาณิชย์   | 12,021,671.96        |
| ค่าเสื่อมราคาลิขสิทธิ์พร้อมบำรุงรักษาอุปกรณ์ firewall                            | 14,727.93            |
| ค่าเสื่อมราคาหม้อแปลงไฟฟ้า โครงการระยะที่ 1                                      | 372,500.00           |
| ค่าเสื่อมราคาโรงเก็บขยะอาคารกระทรวงพาณิชย์ โครงการระยะที่ 1                      | 2,559.80             |
| ค่าเสื่อมราคาเครื่องยนต์ดีเซลสูบน้ำระบายน้ำฝน กระทรวงพาณิชย์                     | 35,046.47            |
| ค่าเสื่อมราคาเครื่องสูบน้ำบำบัดน้ำเสีย (SP) โครงการระยะที่ 1                     | 12,564.42            |
| ค่าเสื่อมราคาระบบสารบรรณอิเล็กทรอนิกส์   | 557.01               |
| ค่าเสื่อมราคาระบบตู้สาขาโทรศัพท์อัตโนมัติ กระทรวงพาณิชย์                         | 85,477.34            |
| สัญญาจ้างกำจัดปลวก มด หนู แมลงสาป และยุง   | 53,538.80            |
| สัญญาจ้างรักษาสวนและต้นไม้   | 257,685.67           |
| สัญญาจ้างทำความสะอาดอาคารกระทรวงพาณิชย์  | 2,893,183.82         |
| สัญญาจ้างบริหารอาคารกระทรวงพาณิชย์   | 1,290,646.46         |
| สัญญาจ้างให้บริการรักษาความปลอดภัยและการจราจร                                    | 2,781,978.32         |
| สัญญาจ้างเหมาบริการตรวจสอบและบำรุงรักษาระบบไฟฟ้ากำลัง อาคารกระทรวงพาณิชย์        | 54,834.91            |
| สัญญาจ้างบำรุงรักษาลิฟต์โครงการระยะที่ 1 และโครงการระยะที่ 2 อาคารกระทรวงพาณิชย์ | 325,381.50           |
| สัญญาจ้างบำรุงรักษาระบบสารบรรณอิเล็กทรอนิกส์                                     | 229,849.54           |
| สัญญาจ้างตรวจสอบและบำรุงรักษาระบบตู้สาขาโทรศัพท์อัตโนมัติของกระทรวงพาณิชย์       | 62,364.79            |
| สัญญาจ้างซ่อมแซมท่าเรือโดยสาร  | 42,832.61            |
| สัญญาเช่าระบบประชุมทางไกล (web Conference/Video Streaming)                       | 368,283.30           |
| สัญญาเช่าวงจรรีโมตสัญญาณและเช่าใช้บริการอินเทอร์เน็ต                             | 2,533,065.68         |
| ค่าใช้จ่ายในการอบรม - สถาบันกรมพระจันทบุรีนฤนาถ                                  | 1,177,331.39         |
|  | <b>24,616,081.72</b> |

กรมพัฒนาธุรกิจการค้า กระทรวงพาณิชย์

รายงานการคำนวณต้นทุนผลผลิต

ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2561

**ตารางที่ 1** รายงานต้นทุนรวมของหน่วยงาน โดยแยกประเภทตามแหล่งของเงิน

รวมค่าใช้จ่ายทั้งสิ้น

**หัก** ต้นทุนที่ไม่เกี่ยวข้องในการผลิตผลผลิต :

ค่าใช้จ่ายบำเหน็จบำนาญ

134,545,721.48

TE-หน่วยงานส่งเงินเบิกเกินส่งคืนให้กรมบัญชีกลาง

458,424.45

TE-หน่วยงานโอนเงินนอกงบประมาณให้กรมบัญชีกลาง

185,734,089.70

TE-หน่วยงานโอนเงินรายได้แผ่นดินให้กรมบัญชีกลาง

2,360,499,448.67

TE-ปรับเงินฝากคลัง

159,107,214.00

TE-รายได้แผ่นดินรอนำส่งคลัง

(10,184,737.23)

2,830,160,161.07

**รวมต้นทุนผลผลิต**

**924,053,321.41**

กรมพัฒนาธุรกิจการค้า กระทรวงพาณิชย์  
ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2561

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                 |                       |                       |
| <b>ศูนย์ต้นทุนหลัก</b>     |  |                       |                                |                           |                      |                     |                 |                             |                      |                            |                               |                     |                       |                       |
| 1                          | กองทะเบียนธุรกิจ                       | 40,905,308.63         | 40,849,925.69                  | 5,565,566.90              | 25,380.00            | 880.00              | 35.00           | 87,347,096.22               | 14,661,666.54        | 3,806,236.13               | 1,381,904.86                  | 129,688.82          | 19,979,496.35         | 107,326,592.57        |
| 2                          | กองตรวจสอบบัญชีธุรกิจ                  | 1,130,901.81          | 4,829,687.60                   | 713,948.84                | 166,614.00           | -                   | 3.00            | 6,841,155.25                | -                    | -                          | -                             | -                   | -                     | 6,841,155.25          |
| 3                          | กองข้อมูลธุรกิจ                        | 16,758,261.76         | 21,414,862.22                  | 4,647,936.43              | 2,800.00             | 420.00              | 11.00           | 42,824,291.41               | 7,631,691.63         | 2,396,519.02               | 1,597,827.48                  | 149,952.71          | 11,775,990.84         | 54,600,282.25         |
| 4                          | กองส่งเสริมและพัฒนารัฐกิจ              | 175,453,004.30        | 14,642,113.75                  | 235,998.31                | 9,199,233.81         | 504,187.00          | 6.00            | 200,034,543.17              | 3,712,714.83         | 1,409,717.07               | 777,321.47                    | 72,949.97           | 5,972,703.34          | 206,007,246.51        |
| 5                          | สำนักงานเลขานุการกรม                   | 7,370,021.38          | 5,874,051.57                   | 256,990.37                | 1,495,355.08         | 7,487.70            | 5.94            | 15,003,912.04               | 2,598,644.53         | 728,823.72                 | 548,659.40                    | 51,490.52           | 3,927,618.17          | 18,931,530.21         |
| 6                          | ศูนย์เทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร    | 19,934,521.03         | 4,427,306.12                   | 54,277,195.02             | -                    | -                   | 3.60            | 78,639,025.76               | 1,175,693.03         | 479,303.80                 | 246,151.80                    | 23,100.82           | 1,924,249.45          | 80,563,275.22         |
| 7                          | กองธุรกิจภูมิภาคและชุมชน               | 20,613,123.83         | 13,135,478.90                  | 138,746.26                | 228,576.05           | 1,128,315.61        | 0.85            | 35,244,241.50               | 1,577,903.80         | 639,071.74                 | 330,361.65                    | 31,003.73           | 2,578,340.92          | 37,822,582.42         |
| 8                          | กองธุรกิจบริการ                        | 41,522,913.70         | 7,279,372.00                   | 456,181.73                | 2,411,176.44         | 55,882.11           | 1.00            | 51,725,526.98               | 1,753,226.46         | 563,886.83                 | 367,068.48                    | 34,448.59           | 2,718,630.36          | 54,444,157.34         |
| 9                          | กองบริหารการประกอบธุรกิจของชาวต่างชาติ | 7,558,781.78          | 8,233,723.97                   | 211,137.40                | 1,400.00             | -                   | 6.00            | 16,005,049.15               | 2,062,619.34         | 704,858.54                 | 431,845.27                    | 40,527.76           | 3,239,850.91          | 19,244,900.06         |
| 10                         | กองธรรมาภิบาลธุรกิจ                    | 5,848,443.29          | 12,553,343.27                  | 264,578.48                | 1,194,215.32         | 693,422.14          | 1.00            | 20,554,003.50               | 3,093,929.03         | 1,080,783.09               | 647,767.91                    | 60,791.64           | 4,883,271.67          | 25,437,275.17         |
| 11                         | กองพาณิชย์อิเล็กทรอนิกส์               | 51,987,577.18         | 6,173,225.34                   | 933,756.44                | 2,887,186.06         | 25,256.20           | 1.00            | 62,007,002.22               | 1,546,964.51         | 610,877.39                 | 323,883.95                    | 30,395.82           | 2,512,121.67          | 64,519,123.89         |
| 12                         | กองกำกับบัญชีธุรกิจ                    | 5,320,317.67          | 17,274,746.32                  | 910,799.33                | 6,840,565.65         | 1,831,641.36        | 2.00            | 32,178,072.33               | 4,537,762.59         | 1,268,745.36               | 950,059.58                    | 89,161.07           | 6,845,728.60          | 39,023,800.93         |
| 13                         | กองทะเบียนหลักประกันทางธุรกิจ          | 2,686,130.52          | 4,896,318.88                   | 937,194.85                | 2,090,812.80         | -                   | -               | 10,610,457.05               | 1,237,571.60         | 422,915.12                 | 259,107.15                    | 24,316.66           | 1,943,910.53          | 12,554,367.58         |
| 14                         | กองทะเบียนบริษัทมหาชนและธุรกิจพิเศษ    | 3,692,072.02          | 7,420,168.21                   | 7,108.99                  | 23,100.00            | -                   | -               | 11,142,449.22               | 2,887,667.10         | 798,839.66                 | 604,583.36                    | 56,738.86           | 4,347,828.98          | 15,490,278.20         |
| <b>ต้นทุนหลักรวม</b>       |  | <b>400,781,378.89</b> | <b>169,004,323.84</b>          | <b>69,557,139.34</b>      | <b>26,566,415.21</b> | <b>4,247,492.12</b> | <b>76.39</b>    | <b>670,156,825.80</b>       | <b>48,478,054.99</b> | <b>14,910,577.47</b>       | <b>8,466,542.36</b>           | <b>794,566.97</b>   | <b>72,649,741.80</b>  | <b>742,806,567.60</b> |
| <b>ศูนย์ต้นทุนสนับสนุน</b> |  |                       |                                |                           |                      |                     |                 |                             |                      |                            |                               |                     |                       |                       |
| 1                          | สำนักงานเลขานุการกรม                   | 14,963,376.73         | 11,926,104.71                  | 521,768.32                | 3,036,023.96         | 15,202.30           | 12.06           | 30,462,488.08               | 5,276,035.87         | 1,479,733.01               | 1,113,944.85                  | 104,541.35          | 7,974,255.08          | 38,436,743.16         |
| 2                          | กองคลัง                                | 17,800,243.26         | 19,290,015.89                  | 3,033,062.48              | 140,645.00           | -                   | 1,565.00        | 40,265,531.63               | 9,075,525.20         | 2,490,500.15               | 1,900,119.16                  | 178,322.14          | 13,644,466.65         | 53,909,998.28         |
| 3                          | กลุ่มพัฒนาระบบบริหาร                   | 2,332,149.59          | 6,529,839.67                   | 175,053.46                | 490.00               | 2,330.00            | 3.00            | 9,039,865.72                | 1,546,964.51         | 422,915.12                 | 323,883.95                    | 30,395.82           | 2,324,159.40          | 11,364,025.12         |
| 4                          | กลุ่มตรวจสอบภายใน                      | 756,929.83            | 2,492,493.25                   | 90,049.64                 | -                    | 234,928.00          | 2.00            | 3,574,402.72                | 412,523.85           | 187,962.27                 | 86,369.03                     | 8,105.55            | 694,960.70            | 4,269,363.42          |
| 5                          | สำนักกฎหมาย                            | 2,808,326.13          | 5,806,147.19                   | 768,009.00                | 186,123.00           | 215,713.80          | 2.00            | 9,784,321.12                | 2,062,619.34         | 563,886.83                 | 431,845.27                    | 40,527.76           | 3,098,879.20          | 12,883,200.32         |
| 6                          | ศูนย์เทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร    | 13,289,680.68         | 2,951,537.41                   | 36,184,796.68             | -                    | -                   | 2.40            | 52,426,017.18               | 783,795.36           | 319,535.86                 | 164,101.20                    | 15,400.55           | 1,282,832.97          | 53,708,850.14         |
| 7                          | กองธุรกิจภูมิภาคและชุมชน               | 3,637,610.09          | 2,318,025.69                   | 24,484.63                 | 40,336.95            | 199,114.52          | 0.15            | 6,219,572.03                | 278,453.61           | 112,777.37                 | 58,299.11                     | 5,471.25            | 455,001.34            | 6,674,573.37          |
| <b>ต้นทุนสนับสนุนรวม</b>   |  | <b>55,588,316.32</b>  | <b>51,314,163.81</b>           | <b>40,797,224.22</b>      | <b>3,403,618.91</b>  | <b>667,288.62</b>   | <b>1,586.61</b> | <b>151,772,198.48</b>       | <b>19,435,917.74</b> | <b>5,577,310.61</b>        | <b>4,078,562.57</b>           | <b>382,764.42</b>   | <b>29,474,555.33</b>  | <b>181,246,753.81</b> |
| <b>ต้นทุนรวม</b>           |  | <b>456,369,695.21</b> | <b>220,318,487.65</b>          | <b>110,354,363.56</b>     | <b>29,970,034.12</b> | <b>4,914,780.74</b> | <b>1,663.00</b> | <b>821,929,024.28</b>       | <b>67,913,972.73</b> | <b>20,487,888.08</b>       | <b>12,545,104.93</b>          | <b>1,177,331.39</b> | <b>102,124,297.13</b> | <b>924,053,321.41</b> |

หมายเหตุ ค่าใช้จ่ายในตารางที่ 2 จะแสดงค่าใช้จ่ายเรียงลำดับประเภทค่าใช้จ่ายจากมากไปน้อย

## ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2561

## ตารางที่ 3 รายงานต้นทุนกิจกรรมย่อยแยกตามแหล่งของเงิน

(หน่วย : บาท)

| กิจกรรมย่อย                       | เงินในงบประมาณ  | เงินนอกงบประมาณ | งบกลาง        | ค่าเสื่อมราคา | รวม           | ปริมาณ         | หน่วยนับ  | ต้นทุนต่อหน่วย            |               |
|-----------------------------------|---|-----------------|---------------|---------------|---------------|----------------|-----------|---------------------------|---------------|
| <b>กิจกรรมย่อยของหน่วยงานหลัก</b> |   |                 |               |               |               |                |           |                           |               |
| 1                                 | ตรวจพิจารณาคำขอจดทะเบียนห้างหุ้นส่วน บริษัท หอการค้าและสมาคมการค้า                    | 43,149,328.81   | 13,684,738.58 | 3,393,405.10  | 4,168,483.06  | 64,395,955.54  | 139,872   | ราย                       | 460.39        |
| 2                                 | ให้บริการข้อมูลธุรกิจ   | 36,566,386.87   | 14,319,076.89 | 3,405,531.65  | 5,207,123.48  | 59,498,118.90  | 3,414,036 | ราย                       | 17.43         |
| 3                                 | รับและจัดเก็บข้อมูลงบการเงิน บัญชีรายชื่อผู้ถือหุ้นและการแก้ไขข้อมูลธุรกิจ            | 10,189,899.30   | 3,776,131.28  | 907,333.34    | 1,319,323.57  | 16,192,687.48  | 172,875   | ราย                       | 93.67         |
| 4                                 | กำกับดูแลการจัดทำบัญชีธุรกิจ  | 3,706,530.83    | 827,947.47    | 122,198.58    | 542,601.12    | 5,199,277.99   | 405,223   | ราย                       | 12.83         |
| 5                                 | การอนุญาตตามกฎหมายบัญชี   | 585,241.71      | 130,728.55    | 19,294.51     | 85,673.86     | 820,938.63     | 1,000     | ราย                       | 820.94        |
| 6                                 | การให้คำปรึกษาธุรกิจ/การเผยแพร่ความรู้  | 390,161.14      | 87,152.36     | 12,863.01     | 57,115.91     | 547,292.42     | 1,429     | ราย                       | 382.99        |
| 7                                 | การอบรมเพื่อพัฒนาศักยภาพบุคลากร   | 195,080.57      | 43,576.18     | 6,431.50      | 28,557.95     | 273,646.21     | 912       | ราย                       | 300.05        |
| 8                                 | วิเคราะห์ข้อมูลธุรกิจ   | 2,998,344.49    | 1,495,341.52  | 341,765.82    | 624,576.39    | 5,460,028.23   | 241       | เรื่อง                    | 22,655.72     |
| 9                                 | การให้บริการรับงบการเงินทางอิเล็กทรอนิกส์   | 8,995,033.48    | 4,486,024.56  | 1,025,297.46  | 1,873,729.17  | 16,380,084.68  | 475,885   | ราย                       | 34.42         |
| 10                                | การส่งเสริมและพัฒนาธุรกิจค้าส่งและค้าปลีก   | 56,978,014.75   | 1,545,654.40  | 19,374,023.00 | 385,061.52    | 78,282,753.67  | 5,921     | ราย                       | 13,221.20     |
| 11                                | การส่งเสริมและพัฒนาธุรกิจแฟรนไชส์   | 79,469,336.37   | 2,155,781.14  | 27,021,663.66 | 537,059.48    | 109,183,840.65 | 2,632     | ราย                       | 41,483.22     |
| 12                                | การส่งเสริมและพัฒนาโลจิสติกส์   | 13,494,792.97   | 366,076.04    | 4,588,584.40  | 91,198.78     | 18,540,652.19  | 950       | ราย                       | 19,516.48     |
| 13                                | ดำเนินงานด้านพัฒนาทรัพยากรบุคคล   | 11,794,657.07   | 5,436,445.73  | 894,777.64    | 805,649.77    | 18,931,530.21  | 46,676    | จำนวนชั่วโมง/คนการฝึกอบรม | 405.59        |
| 14                                | ด้านระบบงานเฉพาะและระบบฐานข้อมูลสารสนเทศ  | 15,949,397.49   | 898,320.21    | 512,234.56    | 36,348,897.88 | 53,708,850.14  | 55        | ระบบงาน                   | 976,524.55    |
| 15                                | ด้านเครือข่ายอินเทอร์เน็ตและเว็บไซต์  | 7,974,698.75    | 449,160.10    | 256,117.28    | 18,174,448.94 | 26,854,425.07  | 1         | ระบบ                      | 26,854,425.07 |
| 16                                | การส่งเสริมธุรกิจชุมชน  | 11,655,940.99   | 1,774,336.14  | 6,345,091.74  | 248,351.24    | 20,023,720.11  | 574       | ราย                       | 34,884.53     |
| 17                                | การส่งเสริมและสนับสนุนการสร้างความเข้มแข็งและการเชื่อมโยงเครือข่ายธุรกิจ Moc Biz Club | 10,360,836.43   | 1,577,187.68  | 5,640,081.54  | 220,756.66    | 17,798,862.32  | 8,040     | ราย                       | 2,213.79      |
| 18                                | การส่งเสริมและพัฒนาธุรกิจบริการ   | 10,125,283.90   | 634,655.35    | 5,326,332.89  | 246,975.06    | 16,333,247.20  | 773       | ราย                       | 21,129.69     |
| 19                                | พัฒนาศักยภาพผู้ประกอบการธุรกิจอย่างมืออาชีพ   | 8,437,736.58    | 528,879.46    | 4,438,610.74  | 205,812.55    | 13,611,039.34  | 326       | ราย                       | 41,751.65     |
| 20                                | สร้างนักธุรกิจรุ่นใหม่  | 10,125,283.90   | 634,655.35    | 5,326,332.89  | 246,975.06    | 16,333,247.20  | 436       | ราย                       | 37,461.58     |
| 21                                | พัฒนาศักยภาพสมาคมการค้า   | 5,062,641.95    | 317,327.67    | 2,663,166.45  | 123,487.53    | 8,166,623.60   | 30        | ราย                       | 272,220.79    |
| 22                                | การอนุญาต การออกหนังสือรับรอง และการเปลี่ยนแปลงข้อมูลทางทะเบียน                       | 9,033,758.77    | 1,466,791.94  | 660,599.72    | 385,789.60    | 11,546,940.04  | 1,789     | ราย                       | 6,454.41      |
| 23                                | การให้คำปรึกษาและตอบข้อหารือเกี่ยวกับการประกอบธุรกิจของคนต่างด้าว                     | 3,011,252.92    | 488,930.65    | 220,199.91    | 128,596.53    | 3,848,980.01   | 17,978    | ราย                       | 214.09        |

## ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2561

## ตารางที่ 3 รายงานต้นทุนกิจกรรมย่อยแยกตามแหล่งของเงิน

(หน่วย : บาท)

| กิจกรรมย่อย                           |   | เงินในงบประมาณ        | เงินนอกงบประมาณ      | งบกลาง                | ค่าเสื่อมราคา        | รวม                   | ปริมาณ           | หน่วยนับ             | ต้นทุนต่อหน่วย |
|---------------------------------------|---|-----------------------|----------------------|-----------------------|----------------------|-----------------------|------------------|----------------------|----------------|
| 24                                    | การวิเคราะห์ แยกแยะข้อมูลการประกอบธุรกิจของคนต่างด้าวและให้ข้อมูลเกี่ยวกับกฎหมายสำหรับการจัดทำข้อมูลพันธุกรรมตามพันธกรณีต่างๆ | 3,011,252.92          | 488,930.65           | 220,199.91            | 128,596.53           | 3,848,980.01          | 138              | ครั้ง                | 27,891.16      |
| 25                                    | การตรวจสอบธุรกิจให้ปฏิบัติตามกฎหมาย   | 17,193,907.38         | 2,553,918.09         | 1,343,613.28          | 784,617.90           | 21,876,056.64         | 43,867           | ราย                  | 498.69         |
| 26                                    | การกำกับและตรวจสอบการประกอบธุรกิจของคนต่างด้าว  | 2,799,008.18          | 415,754.11           | 218,727.74            | 127,728.49           | 3,561,218.52          | 7,040            | ราย                  | 505.85         |
| 27                                    | การส่งเสริมและพัฒนาธุรกิจพาณิชย์อิเล็กทรอนิกส์ (E-Commerce)   | 56,848,574.72         | 1,764,206.71         | 4,648,702.07          | 1,257,640.39         | 64,519,123.89         | 5,534            | ราย                  | 11,658.68      |
| 28                                    | กำกับดูแลผู้ทำบัญชี/สถาบันอบรม  | 4,345,409.75          | 590,274.04           | 267,128.09            | 260,520.25           | 5,463,332.13          | 14,962           | ราย                  | 365.15         |
| 29                                    | พัฒนาศักยภาพผู้ประกอบการวิชาชีพบัญชี  | 6,207,728.22          | 843,248.63           | 381,611.56            | 372,171.78           | 7,804,760.19          | 204,059          | ราย                  | 38.25          |
| 30                                    | กำกับดูแลการประกอบวิชาชีพบัญชี  | 8,070,046.68          | 1,096,223.21         | 496,095.03            | 483,823.32           | 10,146,188.24         | 104              | เรื่อง               | 97,559.50      |
| 31                                    | การเผยแพร่ความรู้   | 3,103,864.11          | 421,624.31           | 190,805.78            | 186,085.89           | 3,902,380.09          | 89               | เรื่อง               | 43,846.97      |
| 32                                    | พัฒนาสำนักงานบัญชี  | 9,311,592.32          | 1,264,872.94         | 572,417.34            | 558,257.67           | 11,707,140.28         | 38,620           | ราย                  | 303.14         |
| 33                                    | พัฒนาอบรมความรู้ผู้บังคับหลักประกัน   | 861,958.13            | 207,043.41           | 66,805.01             | 119,630.20           | 1,255,436.76          | 347              | ราย                  | 3,617.97       |
| 34                                    | การรับจดทะเบียนสัญญาหลักประกัน  | 4,309,790.67          | 1,035,217.06         | 334,025.06            | 598,151.00           | 6,277,183.79          | 132,472          | คำขอ                 | 47.38          |
| 35                                    | อบรมให้ความรู้ผู้ประกอบการธุรกิจ  | 861,958.13            | 207,043.41           | 66,805.01             | 119,630.20           | 1,255,436.76          | 2,202            | ราย                  | 570.13         |
| 36                                    | การแจ้งข้อมูลหน่วยงานจดทะเบียนสิทธิในทรัพย์สินมีทะเบียน   | 1,723,916.27          | 414,086.82           | 133,610.02            | 239,260.40           | 2,510,873.52          | 79,010           | ราย                  | 31.78          |
| 37                                    | การขึ้นทะเบียนผู้บังคับหลักประกัน   | 861,958.13            | 207,043.41           | 66,805.01             | 119,630.20           | 1,255,436.76          | 1,492            | ราย                  | 841.45         |
| 38                                    | ตรวจพิจารณาการจองซื้อนิติบุคคล  | 2,451,736.41          | 665,703.31           | 304,635.03            | 140,689.24           | 3,562,763.99          | 268,505          | ราย                  | 13.27          |
| 39                                    | การถอนทะเบียนห้างหุ้นส่วนบริษัทร้าง   | 2,131,944.70          | 578,872.44           | 264,900.03            | 122,338.47           | 3,098,055.64          | 9,621            | ราย                  | 322.01         |
| 40                                    | การตรวจพิจารณาคำขอจดทะเบียนบริษัทมหาชนจำกัด   | 4,370,486.64          | 1,186,688.50         | 543,045.06            | 250,793.86           | 6,351,014.06          | 4,749            | ราย                  | 1,337.34       |
| 41                                    | ตรวจพิจารณาคำขอจดทะเบียนสมาคมการค้าและหอการค้า  | 1,705,555.76          | 463,097.95           | 211,920.02            | 97,870.78            | 2,478,444.51          | 1,475            | ราย                  | 1,680.30       |
| <b>ต้นทุนหน่วยงานหลัก</b>             |   | <b>490,420,329.17</b> | <b>71,528,768.27</b> | <b>102,833,788.45</b> | <b>78,023,681.70</b> | <b>742,806,567.60</b> | <b>5,511,940</b> |                      |                |
| <b>กิจกรรมย่อยของหน่วยงานสนับสนุน</b> |   |                       |                      |                       |                      |                       |                  |                      |                |
| 1                                     | ดำเนินงานด้านสารบรรณของกรม  | 357,413.85            | 164,740.78           | 27,114.47             | 24,413.63            | 573,682.73            | 96,222           | จำนวนหนังสือเข้า-ออก | 5.96           |
| 2                                     | ดำเนินงานด้านบริหารบุคลากร  | 357,413.85            | 164,740.78           | 27,114.47             | 24,413.63            | 573,682.73            | 4,189            | จำนวนบุคลากร         | 136.95         |
| 3                                     | ด้านวินัยและความรับผิดชอบทางละเมิด  | 357,413.85            | 164,740.78           | 27,114.47             | 24,413.63            | 573,682.73            | 20               | จำนวนเรื่อง          | 28,684.14      |

## ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2561

## ตารางที่ 3 รายงานต้นทุนกิจกรรมย่อยแยกตามแหล่งของเงิน

(หน่วย : บาท)

| กิจกรรมย่อย            |   | เงินในงบประมาณ | เงินนอกงบประมาณ | งบกลาง         | ค่าเสื่อมราคา  | รวม            | ปริมาณ         | หน่วยนับ                         | ต้นทุนต่อหน่วย |
|------------------------|---|----------------|-----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------------------------|----------------|
| 4                      | ดำเนินงานด้านพัฒนาทรัพยากรบุคคล                                 | 7,148,277.01   | 3,294,815.60    | 542,289.48     | 488,272.59     | 11,473,654.67  | 26,743         | จำนวนชั่วโมง/คนการฝึกอบรม        | 429.03         |
| 5                      | ด้านการประชาสัมพันธ์  | 15,368,795.58  | 7,083,853.53    | 1,165,922.37   | 1,049,786.06   | 24,668,357.55  | 72,000         | จำนวนเรื่อง                      | 342.62         |
| 6                      | ด้านงานช่วยอำนวยความสะดวก                                       | 357,413.85     | 164,740.78      | 27,114.47      | 24,413.63      | 573,682.73     | 32,175         | จำนวนเรื่อง                      | 17.83          |
| 7                      | ดำเนินงานด้านการเงินและบัญชี                                    | 11,973,552.56  | 1,730,141.00    | 989,351.44     | 1,479,954.49   | 16,172,999.48  | 23,990         | จำนวนเอกสารรายการ                | 674.16         |
| 8                      | ดำเนินงานด้านการพัสดุ   | 11,973,552.56  | 1,730,141.00    | 989,351.44     | 1,479,954.49   | 16,172,999.48  | 381            | จำนวนครั้งของการจัดซื้อจัดจ้าง   | 42,448.82      |
| 9                      | ดำเนินงานด้านยานพาหนะ   | 3,991,184.19   | 576,713.67      | 329,783.81     | 493,318.16     | 5,390,999.83   | 298,285        | กิโลเมตร                         | 18.07          |
| 10                     | ดำเนินงานด้านงบประมาณ   | 7,982,368.37   | 1,153,427.33    | 659,567.63     | 986,636.33     | 10,781,999.66  | 641,049,800    | จำนวนเงินงบประมาณที่ได้รับจัดสรร | 0.02           |
| 11                     | ดำเนินงานด้านอาคารและสถานที่                                    | 3,991,184.19   | 576,713.67      | 329,783.81     | 493,318.16     | 5,390,999.83   | 152            | จำนวนครั้ง                       | 35,467.10      |
| 12                     | ดำเนินงานด้านแผนงาน   | 4,286,955.02   | 803,973.78      | 341,615.06     | 249,468.71     | 5,682,012.56   | 1              | ด้าน                             | 5,682,012.56   |
| 13                     | ดำเนินงานด้านพัฒนาระบบบริหารราชการ                              | 4,286,955.02   | 803,973.78      | 341,615.06     | 249,468.71     | 5,682,012.56   | 1              | ด้าน                             | 5,682,012.56   |
| 14                     | ด้านการตรวจสอบภายใน   | 3,282,705.33   | 487,623.90      | 322,615.52     | 176,418.67     | 4,269,363.42   | 1,330          | คน/วัน                           | 3,210.05       |
| 15                     | ดำเนินงานด้านกฎหมาย   | 3,758,164.89   | 1,138,227.07    | 361,113.76     | 539,934.42     | 5,797,440.14   | 123            | เรื่อง                           | 47,133.66      |
| 16                     | ดำเนินงานด้านคดี  | 4,593,312.64   | 1,391,166.42    | 441,361.27     | 659,919.85     | 7,085,760.18   | 41,724         | คดี                              | 169.82         |
| 17                     | ด้านเทคโนโลยีสารสนเทศภายในหน่วยงาน                              | 15,949,397.49  | 898,320.21      | 512,234.56     | 36,348,897.88  | 53,708,850.14  | 936            | จำนวนเครื่องคอมพิวเตอร์          | 57,381.25      |
| 18                     | พิจารณาวินิจฉัย ข้อพิพาท ข้ออุทธรณ์การจดทะเบียนธุรกิจของภูมิภาค | 3,885,313.66   | 591,445.38      | 2,115,030.58   | 82,783.75      | 6,674,573.37   | 1,872          | ราย                              | 3,565.48       |
| ต้นทุนหน่วยงานสนับสนุน |   | 103,901,373.89 | 22,919,499.44   | 9,550,093.70   | 44,875,786.79  | 181,246,753.81 | 641,649,944.00 |                                  |                |
| ต้นทุนรวม              |   | 594,321,703.06 | 94,448,267.71   | 112,383,882.15 | 122,899,468.49 | 924,053,321.41 | 647,161,884.00 |                                  |                |

## ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2561

ตารางที่ 4 รายงานต้นทุนกิจกรรมหลักแยกตามแหล่งของเงิน

(หน่วย : บาท)

| กิจกรรมหลัก  | เงินในงบประมาณ        | เงินนอกงบประมาณ      | งบกลาง                | ค่าเสื่อมราคา         | ต้นทุนรวม             | ปริมาณ           | หน่วยนับ | ต้นทุนต่อหน่วย |
|--|-----------------------|----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|------------------|----------|----------------|
| 1 ส่งเสริมพัฒนาธุรกิจ  | 15,155,203.43         | 2,408,430.83         | 2,865,788.99          | 3,133,936.45          | 23,563,359.70         | 436              | ราย      | 54,044.40      |
| 2 บริการจดทะเบียนและข้อมูลธุรกิจ   | 131,166,799.87        | 20,844,732.68        | 24,803,122.79         | 27,123,912.70         | 203,938,568.04        | 1,999,607        | ราย      | 101.99         |
| 3 สร้างธรรมาภิบาลธุรกิจ  | 125,104,718.49        | 19,881,360.35        | 23,656,807.19         | 25,870,338.12         | 194,513,224.16        | 493,392          | ราย      | 394.24         |
| 4 จ้างที่ปรึกษาด้านเทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสารกรมพัฒนาธุรกิจการค้า                    | 20,206,937.90         | 3,211,241.10         | 3,821,051.99          | 4,178,581.93          | 31,417,812.93         | 55               | ราย      | 571,232.96     |
| 5 ค่าจ้างบำรุงรักษาระบบฯ   | 10,103,468.95         | 1,605,620.55         | 1,910,526.00          | 2,089,290.96          | 15,708,906.46         | 1                | ระบบ     | 15,708,906.46  |
| 6 พัฒนาปรับปรุงระบบเผยแพร่ข้อมูลการบัญชีด้วยระบบอิเล็กทรอนิกส์                           | 2,496,151.15          | 396,682.72           | 472,012.31            | 516,177.77            | 3,881,023.95          | 89               | ราย      | 43,607.01      |
| 7 ค่าใช้จ่ายในการเพิ่มศักยภาพธุรกิจให้บริการโลจิสติกส์ไทย                                | 4,516,844.94          | 717,806.83           | 854,117.50            | 934,035.96            | 7,022,805.24          | 950              | ราย      | 7,392.43       |
| 8 ค่าใช้จ่ายในการพัฒนาศักยภาพธุรกิจบริการที่มีมูลค่าสูง                                  | 22,703,089.06         | 3,607,923.83         | 4,293,064.30          | 4,694,759.70          | 35,298,836.88         | 803              | ราย      | 43,958.70      |
| 9 ค่าใช้จ่ายในการขับเคลื่อนธุรกิจด้วยนวัตกรรม (IDE)                                      | 12,599,620.10         | 2,002,303.28         | 2,382,538.30          | 2,605,468.73          | 19,589,930.41         | 326              | ราย      | 60,091.81      |
| 10 ค่าใช้จ่ายในการพัฒนาค้าส่งค้าปลีกไทยให้เข้มแข็งและยั่งยืน                             | 11,054,383.68         | 1,756,737.78         | 2,090,340.21          | 2,285,930.11          | 17,187,391.78         | 5,418            | ราย      | 3,172.28       |
| 11 ค่าใช้จ่ายในการเพิ่มโอกาสการค้าด้วยe-Commerce   | 36,313,056.06         | 5,770,789.16         | 6,866,655.20          | 7,509,157.52          | 56,459,657.94         | 4,024            | ราย      | 14,030.73      |
| 12 ค่าใช้จ่ายในการยกระดับธุรกิจแฟรนไชส์สู่ตลาดโลก  | 11,113,815.85         | 1,766,182.61         | 2,101,578.60          | 2,298,220.06          | 17,279,797.11         | 1,632            | ราย      | 10,588.11      |
| 13 ค่าใช้จ่ายหลักประกันทางธุรกิจทางเลือกใหม่เพื่อ SME ไทยก้าวไกล เข้มแข็ง                | 10,103,468.95         | 1,605,620.55         | 1,910,526.00          | 2,089,290.96          | 15,708,906.46         | 2,549            | ราย      | 6,162.77       |
| 14 ค่าใช้จ่ายในการสร้างและยกระดับธุรกิจSME ให้มีธรรมาภิบาล                               | 6,062,081.37          | 963,372.33           | 1,146,315.60          | 1,253,574.58          | 9,425,343.88          | 204,971          | ราย      | 45.98          |
| 15 ค่าใช้จ่ายในการเดินทางไปราชการต่างประเทศชั่วคราว                                      | 7,547,885.63          | 1,199,493.00         | 1,427,275.30          | 1,560,823.25          | 11,735,477.18         | 38,620           | ราย      | 303.87         |
| 16 ค่าใช้จ่ายในการศึกษาธุรกิจบัญชีท้ายพระราชบัญญัติการประกอบธุรกิจของคนต่างด้าว พ.ศ.2542 | 10,103,468.95         | 1,605,620.55         | 1,910,526.00          | 2,089,290.96          | 15,708,906.46         | 138              | ราย      | 113,832.66     |
| 17 ค่าใช้จ่ายในการพัฒนาค้าปลีกชุมชน  | 8,082,775.16          | 1,284,496.44         | 1,528,420.80          | 1,671,432.77          | 12,567,125.17         | 503              | ราย      | 24,984.34      |
| 18 ค่าใช้จ่ายในการพัฒนาสินค้าชุมชนOffline 2 Online (B2C)                                 | 14,144,856.53         | 2,247,868.77         | 2,674,736.40          | 2,925,007.35          | 21,992,469.05         | 1,510            | ราย      | 14,564.55      |
| 19 ค่าใช้จ่ายในการสร้างความเข้มแข็งเครือข่ายธุรกิจ MOC Biz club                          | 20,206,937.90         | 3,211,241.10         | 3,821,051.99          | 4,178,581.93          | 31,417,812.93         | 8,040            | ราย      | 3,907.69       |
| 20 ค่าใช้จ่ายในการพัฒนาศักยภาพและยกระดับการตลาดผลิตภัณฑ์ฐานรากOTOP ไทยสู่สากล            | 22,703,089.06         | 3,607,923.83         | 4,293,064.30          | 4,694,759.70          | 35,298,836.88         | 574              | ราย      | 61,496.23      |
| 21 ค่าใช้จ่ายในการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน   | 16,641,007.69         | 2,644,551.50         | 3,146,748.70          | 3,441,185.12          | 25,873,493.00         | 46,676           | ราย      | 554.32         |
| 22 บูรณาการระบบงานการจดทะเบียนธุรกิจสู่ AEC  | 45,406,178.11         | 7,215,847.65         | 8,586,128.60          | 9,389,519.39          | 70,597,673.76         | 2,224,741        | ราย      | 31.73          |
| 23 พัฒนาและปรับปรุงระบบรับการเงินผ่านทางอิเล็กทรอนิกส์ DBD e-Filing)                     | 15,155,203.43         | 2,408,430.83         | 2,865,788.99          | 3,133,936.45          | 23,563,359.70         | 475,885          | ราย      | 49.51          |
| 24 ค่าใช้จ่ายแฟรนไชส์สร้างอาชีพ  | 15,630,660.79         | 2,483,989.44         | 2,955,696.10          | 3,232,256.02          | 24,302,602.35         | 1,000            | ราย      | 24,302.60      |
| <b>ต้นทุนรวม</b>   | <b>594,321,703.06</b> | <b>94,448,267.71</b> | <b>112,383,882.15</b> | <b>122,899,468.49</b> | <b>924,053,321.41</b> | <b>5,511,940</b> |          |                |



กรมพัฒนาธุรกิจการค้า กระทรวงพาณิชย์

ประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2561

ตารางที่ 5 รายงานต้นทุนผลผลิตย่อยแยกตามแหล่งของเงิน

(หน่วย : บาท)

| ผลผลิตย่อย |   | เงินในงบประมาณ | เงินนอกงบประมาณ | งบกลาง         | ค่าเสื่อมราคา  | รวม            | ปริมาณ    | หน่วยนับ     | ต้นทุนต่อหน่วย |
|------------|---|----------------|-----------------|----------------|----------------|----------------|-----------|--------------|----------------|
| 1          | การให้บริการจดทะเบียนธุรกิจ                                     | 80,722,811.96  | 12,828,287.63   | 15,264,364.30  | 16,692,627.30  | 125,508,091.19 | 424,222   | ราย          | 295.85         |
| 2          | การให้บริการข้อมูลธุรกิจ  | 70,632,460.47  | 11,224,751.68   | 13,356,318.76  | 14,606,048.89  | 109,819,579.79 | 4,063,037 | ราย          | 27.03          |
| 3          | การกำกับดูแลธุรกิจ  | 24,216,843.59  | 3,848,486.29    | 4,579,309.29   | 5,007,788.19   | 37,652,427.36  | 407,652   | ราย          | 92.36          |
| 4          | การส่งเสริมและพัฒนาธุรกิจ                                       | 108,471,278.57 | 17,238,011.51   | 20,511,489.53  | 22,430,717.93  | 168,651,497.54 | 18,890    | ราย          | 8,928.08       |
| 5          | พัฒนาผู้ประกอบการธุรกิจ   | 35,316,230.23  | 5,612,375.84    | 6,678,159.38   | 7,303,024.44   | 54,909,789.90  | 792       | ราย          | 69,330.54      |
| 6          | การอนุญาตและการกำกับดูแลการประกอบธุรกิจของคนต่างด้าว            | 50,451,757.48  | 8,017,679.77    | 9,540,227.69   | 10,432,892.06  | 78,442,557.00  | 19,905    | ราย          | 3,940.85       |
| 7          | การกำกับดูแลนิติบุคคลให้ปฏิบัติตามกฎหมาย                        | 50,451,757.48  | 8,017,679.77    | 9,540,227.69   | 10,432,892.06  | 78,442,557.00  | 50,907    | ราย          | 1,540.90       |
| 8          | การส่งเสริมและพัฒนาธุรกิจพาณิชย์อิเล็กทรอนิกส์ (e-Commerce)     | 50,451,757.48  | 8,017,679.77    | 9,540,227.69   | 10,432,892.06  | 78,442,557.00  | 5,534     | ราย          | 14,174.66      |
| 9          | การกำกับวิชาชีพบัญชี  | 10,090,351.50  | 1,603,535.95    | 1,908,045.54   | 2,086,578.41   | 15,688,511.40  | 15,066    | ราย          | 1,041.32       |
| 10         | พัฒนาวิชาชีพบัญชี   | 15,135,527.24  | 2,405,303.93    | 2,862,068.31   | 3,129,867.62   | 23,532,767.10  | 242,768   | ราย          | 96.94          |
| 11         | บริการจดทะเบียนสัญญาหลักประกันทางธุรกิจ                         | 25,225,878.74  | 4,008,839.89    | 4,770,113.84   | 5,216,446.03   | 39,221,278.50  | 132,472   | คำขอ         | 296.07         |
| 12         | สร้างความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับกฎหมายหลักประกันทางธุรกิจ        | 10,090,351.50  | 1,603,535.95    | 1,908,045.54   | 2,086,578.41   | 15,688,511.40  | 2,549     | ราย          | 6,154.77       |
| 13         | การแจ้งข้อมูลไปยังหน่วยงานผู้มีหน้าที่จดทะเบียนสิทธิในทรัพย์สิน | 10,090,351.50  | 1,603,535.95    | 1,908,045.54   | 2,086,578.41   | 15,688,511.40  | 79,010    | ราย          | 198.56         |
| 14         | การให้บริการออกใบอนุญาตผู้บังคับหลักประกัน                      | 5,045,175.75   | 801,767.98      | 954,022.77     | 1,043,289.21   | 7,844,255.70   | 1,492     | ราย          | 5,257.54       |
| 15         | พัฒนาเทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร                             | 30,271,054.49  | 4,810,607.86    | 5,724,136.61   | 6,259,735.24   | 47,065,534.20  | 56        | ระบบ         | 840,455.97     |
| 16         | การต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน                                      | 16,649,079.97  | 2,645,834.32    | 3,148,275.14   | 3,442,854.38   | 25,886,043.81  | 46,676    | จำนวนชั่วโมง | 554.59         |
| 17         | สร้างความรู้เกี่ยวกับแนวทางการตรวจสอบบัญชีธุรกิจ                | 1,009,035.15   | 160,353.60      | 190,804.55     | 208,657.84     | 1,568,851.14   | 912       | ราย          | 1,720.23       |
| ต้นทุนรวม  |   | 594,321,703.06 | 94,448,267.71   | 112,383,882.15 | 122,899,468.49 | 924,053,321.41 | 5,511,940 |              |                |

กรมพัฒนาธุรกิจการค้า กระทรวงพาณิชย์

ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2561

ตารางที่ 6 รายงานต้นทุนผลผลิตหลักแยกตามแหล่งของเงิน

(หน่วย : บาท)

| ผลผลิตหลัก |  | เงินในงบประมาณ | เงินนอกงบประมาณ | งบกลาง         | ค่าเสื่อมราคา  | ต้นทุนรวม      | ปริมาณ    | หน่วยนับ | ต้นทุนต่อหน่วย |
|------------|--|----------------|-----------------|----------------|----------------|----------------|-----------|----------|----------------|
| 1          | ธุรกิจไทยมีมาตรฐานคุณภาพ เข้มแข็ง แข่งขันได้                     | 306,788,863.12 | 48,754,195.79   | 58,012,559.97  | 63,440,705.63  | 476,996,324.51 | 2,493,490 | ราย      | 191.30         |
| 2          | เพิ่มประสิทธิภาพการบริหารจัดการเทคโนโลยีสารสนเทศ                 | 12,599,620.10  | 2,002,303.28    | 2,382,538.30   | 2,605,468.73   | 19,589,930.41  | 90        | ราย      | 217,665.89     |
| 3          | ส่งเสริมวิสาหกิจขนาดกลางและขนาดย่อม                              | 122,014,245.64 | 19,390,229.36   | 23,072,411.01  | 25,231,260.88  | 189,708,146.89 | 259,293   | ราย      | 731.64         |
| 4          | ศึกษารัฐกิจบัญชีท้าย พ.ร.บ.การประกอบธุรกิจของคนต่างด้าว พ.ศ.2542 | 10,103,468.95  | 1,605,620.55    | 1,910,526.00   | 2,089,290.96   | 15,708,906.46  | 138       | ราย      | 113,832.66     |
| 5          | ขับเคลื่อนเศรษฐกิจในประเทศอย่างมั่นคง มั่งคั่ง และยั่งยืน        | 65,137,658.66  | 10,351,530.14   | 12,317,273.48  | 13,469,781.75  | 101,276,244.03 | 10,627    | ราย      | 9,530.09       |
| 6          | ต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน                                       | 16,641,007.69  | 2,644,551.50    | 3,146,748.70   | 3,441,185.12   | 25,873,493.00  | 46,676    | ราย      | 554.32         |
| 7          | พัฒนาระบบอำนวยความสะดวกทางธุรกิจ                                 | 45,406,178.11  | 7,215,847.65    | 8,586,128.60   | 9,389,519.39   | 70,597,673.76  | 2,700,626 | ราย      | 26.14          |
| 8          | แฟรนไชส์สร้างอาชีพ   | 15,630,660.79  | 2,483,989.44    | 2,955,696.10   | 3,232,256.02   | 24,302,602.35  | 1,000     | ราย      | 24,302.60      |
| ต้นทุนรวม  |  | 594,321,703.06 | 94,448,267.71   | 112,383,882.15 | 122,899,468.49 | 924,053,321.41 | 5,511,940 |          |                |



## ตารางเปรียบเทียบผลการดำเนินงานต้นทุนผลผลิตระหว่างปีงบประมาณ พ.ศ. 2560 และ ปีงบประมาณ พ.ศ. 2561

ตารางที่ 7 เปรียบเทียบผลการดำเนินงานต้นทุนกิจกรรมย่อยแยกตามแหล่งเงิน

(หน่วย : บาท)

| กิจกรรมย่อย  | ต้นทุนผลผลิตประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2560 (ค.ศ.59- ก.ย.60) |                       |                      |                       |                       |                    |                                  |                | ต้นทุนผลผลิตประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2561 (ค.ศ.60 - ก.ย.61) |                      |                       |                       |                       |                    |                                  |                | ผลการเปรียบเทียบ         |                         |                               |
|--|---|-----------------------|----------------------|-----------------------|-----------------------|--------------------|----------------------------------|----------------|--|----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|--------------------|----------------------------------|----------------|--------------------------|-------------------------|-------------------------------|
|  | เงินในงบประมาณ  | เงินนอกงบประมาณ       | งบกลาง               | ค่าเสื่อมราคา         | ต้นทุนรวม             | ปริมาณ             | หน่วยนับ                         | ต้นทุนต่อหน่วย | เงินในงบประมาณ   | เงินนอกงบประมาณ      | งบกลาง                | ค่าเสื่อมราคา         | ต้นทุนรวม             | ปริมาณ             | หน่วยนับ                         | ต้นทุนต่อหน่วย | ต้นทุนรวม<br>เพิ่ม/ลด) % | หน่วยนับ<br>เพิ่ม/ลด) % | ต้นทุนต่อหน่วย<br>เพิ่ม/ลด) % |
| 40 การตรวจพิจารณาคำขอจดทะเบียนบริษัทมหาชนจำกัด                     | 19,736,539.71   | 6,236,964.88          | 1,737,645.96         | 2,475,513.41          | 30,186,663.96         | 4,114              | ราย                              | 7,337.55       | 4,370,486.64   | 1,186,688.50         | 543,045.06            | 250,793.86            | 6,351,014.06          | 4,749              | ราย                              | 1,337.34       | (78.96)                  | 15.44                   | (81.77)                       |
| 41 ตรวจพิจารณาคำขอจดทะเบียนสมาคมการค้าและหอการค้า                  | 8,481,291.70  | 2,680,182.00          | 746,710.54           | 1,063,790.90          | 12,971,975.14         | 1,293              | ราย                              | 10,032.46      | 1,705,555.76   | 463,097.95           | 211,920.02            | 97,870.78             | 2,478,444.51          | 1,475              | ราย                              | 1,680.30       | (80.89)                  | 14.08                   | (83.25)                       |
| <b>ต้นทุนหน่วยงานหลัก</b>  | <b>396,946,023.36</b>                                 | <b>189,573,521.94</b> | <b>62,236,591.67</b> | <b>68,800,326.23</b>  | <b>717,556,463.20</b> | <b>5,463,815</b>   |                                  |                | <b>490,420,329.17</b>                                  | <b>71,528,768.27</b> | <b>102,833,788.45</b> | <b>78,023,681.70</b>  | <b>742,806,567.60</b> | <b>5,511,940</b>   |                                  |                |                          |                         |                               |
| <b>กิจกรรมย่อยหน่วยงานสนับสนุน</b>                                 |   |                       |                      |                       |                       |                    |                                  |                |  |                      |                       |                       |                       |                    |                                  |                |                          |                         |                               |
| 1 ดำเนินงานด้านสารบรรณของกรม                                       | 277,742.71  | 199,481.63            | 31,395.00            | 40,910.60             | 549,529.94            | 96,595             | จำนวนหนังสือเข้า-ออก             | 5.69           | 357,413.85   | 164,740.78           | 27,114.47             | 24,413.63             | 573,682.73            | 96,222             | จำนวนหนังสือเข้า-ออก             | 5.96           | 4.40                     | (0.39)                  | 4.75                          |
| 2 ดำเนินงานด้านบริหารบุคลากร                                       | 277,742.71  | 199,481.63            | 31,395.00            | 40,910.60             | 549,529.94            | 2,449              | จำนวนบุคลากร                     | 224.39         | 357,413.85   | 164,740.78           | 27,114.47             | 24,413.63             | 573,682.73            | 4,189              | จำนวนบุคลากร                     | 136.95         | 4.40                     | 71.05                   | (38.97)                       |
| 3 ด้านวินัยและความรับผิดชอบทางเมต                                  | 277,742.71  | 199,481.63            | 31,395.00            | 40,910.60             | 549,529.94            | 41                 | จำนวนเรื่อง                      | 13,403.17      | 357,413.85   | 164,740.78           | 27,114.47             | 24,413.63             | 573,682.73            | 20                 | จำนวนเรื่อง                      | 28,684.14      | 4.40                     | (51.22)                 | 114.01                        |
| 4 ดำเนินงานด้านพัฒนาศูนย์พยากรณ์บุคคล                              | 14,998,106.30   | 10,772,008.14         | 1,695,329.81         | 2,209,172.39          | 29,674,616.64         | 37,992             | จำนวนชั่วโมงการฝึกอบรม           | 781.08         | 7,148,277.01   | 3,294,815.60         | 542,289.48            | 488,272.59            | 11,473,654.67         | 26,743             | จำนวนชั่วโมงการฝึกอบรม           | 429.03         | (61.34)                  | (29.61)                 | (45.07)                       |
| 5 ด้านการประชาสัมพันธ์   | 11,109,708.37   | 7,979,265.29          | 1,255,799.86         | 1,636,423.99          | 21,981,197.51         | 72,000             | จำนวนเรื่อง                      | 305.29         | 15,368,795.58  | 7,083,853.53         | 1,165,922.37          | 1,049,786.06          | 24,668,357.55         | 72,000             | จำนวนเรื่อง                      | 342.62         | 12.22                    | -                       | 12.23                         |
| 6 ด้านงานช่วยอำนวยความสะดวก  | 833,228.13  | 598,444.90            | 94,184.99            | 122,731.80            | 1,648,589.81          | 27,844             | จำนวนเรื่อง                      | 59.21          | 357,413.85   | 164,740.78           | 27,114.47             | 24,413.63             | 573,682.73            | 32,175             | จำนวนเรื่อง                      | 17.83          | (65.20)                  | 15.55                   | (69.89)                       |
| 7 ดำเนินงานด้านการเงินและบัญชี                                     | 11,101,313.08   | 16,417,468.64         | 1,113,170.63         | 2,263,338.58          | 30,895,290.92         | 26,671             | จำนวนเอกสารรายการ                | 1,158.39       | 11,973,552.56  | 1,730,141.00         | 989,351.44            | 1,479,954.49          | 16,172,999.48         | 23,990             | จำนวนเอกสารรายการ                | 674.16         | (47.65)                  | (10.05)                 | (41.80)                       |
| 8 ดำเนินงานด้านการพัสดุ  | 11,957,894.66   | 16,417,468.64         | 1,113,170.63         | 2,263,338.58          | 31,751,872.50         | 462                | จำนวนครั้งของการจัดซื้อจัดจ้าง   | 68,727.00      | 11,973,552.56  | 1,730,141.00         | 989,351.44            | 1,479,954.49          | 16,172,999.48         | 381                | จำนวนครั้งของการจัดซื้อจัดจ้าง   | 42,448.82      | (49.06)                  | (17.53)                 | (38.24)                       |
| 9 งานยานพาหนะ  | 2,912,367.87  | 5,472,489.55          | 371,056.88           | 754,446.19            | 9,510,360.49          | 260,529            | กิโลเมตร                         | 36.50          | 3,991,184.19   | 576,713.67           | 329,783.81            | 493,318.16            | 5,390,999.83          | 298,285            | กิโลเมตร                         | 18.07          | (43.31)                  | 14.49                   | (50.49)                       |
| 10 งานด้านงบประมาณ   | 5,824,735.74  | 10,944,979.09         | 742,113.75           | 1,508,892.39          | 19,020,720.98         | 780,274,078        | จำนวนเงินงบประมาณที่ได้รับจัดสรร | 0.02           | 7,982,368.37   | 1,153,427.33         | 659,567.63            | 986,636.33            | 10,781,999.66         | 641,049,800        | จำนวนเงินงบประมาณที่ได้รับจัดสรร | 0.02           | (43.31)                  | (17.84)                 | -                             |
| 11 งานด้านอาคารและสถานที่  | 3,140,039.12  | 5,472,489.55          | 371,056.88           | 754,446.19            | 9,738,031.74          | 217                | จำนวนครั้ง                       | 44,875.72      | 3,991,184.19   | 576,713.67           | 329,783.81            | 493,318.16            | 5,390,999.83          | 152                | จำนวนครั้ง                       | 35,467.10      | (44.64)                  | (29.95)                 | (20.97)                       |
| 12 งานด้านแผนงาน   | 3,689,104.92  | 1,108,544.84          | 388,375.34           | 736,518.69            | 5,922,543.79          | 1                  | ด้าน                             | 5,922,543.79   | 4,286,955.02   | 803,973.78           | 341,615.06            | 249,468.71            | 5,682,012.56          | 1                  | ด้าน                             | 5,682,012.56   | (4.06)                   | -                       | (4.06)                        |
| 13 งานพัฒนาระบบบริหารราชการ  | 3,687,104.92  | 1,108,544.84          | 388,375.34           | 736,518.69            | 5,920,543.79          | 1                  | ด้าน                             | 5,920,543.79   | 4,286,955.02   | 803,973.78           | 341,615.06            | 249,468.71            | 5,682,012.56          | 1                  | ด้าน                             | 5,682,012.56   | (4.03)                   | -                       | (4.03)                        |
| 14 การตรวจสอบภายใน   | 3,280,140.96  | 699,410.44            | 294,252.22           | 327,238.38            | 4,601,042.00          | 1,330              | จำนวนวัน/คนตรวจสอบ               | 3,459.43       | 3,282,705.33   | 487,623.90           | 322,615.52            | 176,418.67            | 4,269,363.42          | 1,330              | จำนวนวัน/คนตรวจสอบ               | 3,210.05       | (7.21)                   | -                       | (7.21)                        |
| 15 ดำเนินงานด้านกฎหมาย   | 2,990,952.21  | 1,227,781.63          | 367,658.88           | 762,172.62            | 5,348,565.34          | 93                 | เรื่อง                           | 57,511.46      | 3,758,164.89   | 1,138,227.07         | 361,113.76            | 539,934.42            | 5,797,440.14          | 123                | เรื่อง                           | 47,133.66      | 8.39                     | 32.26                   | (18.04)                       |
| 16 ดำเนินงานด้านคดี  | 4,726,320.25  | 1,500,622.00          | 449,360.85           | 931,544.31            | 7,607,847.41          | 46,250             | คดี                              | 164.49         | 4,593,312.64   | 1,391,166.42         | 441,361.27            | 659,919.85            | 7,085,760.18          | 41,724             | คดี                              | 169.82         | (6.86)                   | (9.79)                  | 3.24                          |
| 17 ด้านเทคโนโลยีสารสนเทศภายในหน่วยงาน                              | 14,937,947.46   | 1,094,832.90          | 387,374.35           | 17,318,296.53         | 33,738,451.24         | 1,201              | จำนวนเครื่องคอมพิวเตอร์          | 28,091.97      | 15,949,397.49  | 898,320.21           | 512,234.56            | 36,348,897.88         | 53,708,850.14         | 936                | จำนวนเครื่องคอมพิวเตอร์          | 57,381.25      | 59.19                    | (22.06)                 | 104.26                        |
| 18 พิจารณาวินิจฉัย ข้อพิพาท ข้อมูลกรณีการจดทะเบียนธุรกิจของภูมิภาค | -   | -                     | -                    | -                     | -                     | -                  | -                                | -              | 3,885,313.66   | 591,445.38           | 2,115,030.58          | 82,783.75             | 6,674,573.37          | 1,872              | ราย                              | 3,565.48       | 100.00                   | 100.00                  | 100.00                        |
| <b>ต้นทุนหน่วยงานสนับสนุน</b>                                      | <b>96,022,192.11</b>                                  | <b>81,412,795.34</b>  | <b>9,125,465.38</b>  | <b>32,447,811.13</b>  | <b>219,008,263.96</b> | <b>780,847,754</b> |                                  |                | <b>103,901,373.89</b>                                  | <b>22,919,499.44</b> | <b>9,550,093.70</b>   | <b>44,875,786.79</b>  | <b>181,246,753.81</b> | <b>641,649,944</b> |                                  |                |                          |                         |                               |
| <b>ต้นทุนรวม</b>   | <b>492,968,215.47</b>                                 | <b>270,986,317.27</b> | <b>71,362,057.06</b> | <b>101,248,137.36</b> | <b>936,564,727.17</b> | <b>786,311,569</b> |                                  |                | <b>594,321,703.06</b>                                  | <b>94,448,267.71</b> | <b>112,383,882.15</b> | <b>122,899,468.49</b> | <b>924,053,321.41</b> | <b>647,161,884</b> |                                  |                |                          |                         |                               |

กรมพัฒนาธุรกิจการค้า กระทรวงพาณิชย์

ตารางเปรียบเทียบผลการดำเนินงานด้านทุนผลผลิตระหว่างปีงบประมาณ พ.ศ. 2560 และปีงบประมาณ พ.ศ. 2561

ตารางที่ 8 เปรียบเทียบผลการดำเนินงานด้านทุนผลผลิตย่อยแยกตามแหล่งเงิน

(หน่วย : บาท)

| ผลผลิตย่อย   | ต้นทุนผลผลิตประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2560 (ต.ค.59 - ก.ย.60) |                       |                      |                       |                       |                  |                |                |                       | ต้นทุนผลผลิตประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2561 (ต.ค.60 - ก.ย.61) |                       |                       |                       |                  |              |                | 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                                      | 99,809,434.08  | 35,547,860.61         | 8,775,885.24         | 14,757,945.71         | 158,891,125.64        | 427,574          | ราย            | 371.61         | 67,921,293.25         | 19,692,105.80  | 6,015,031.71          | 10,875,358.67         | 104,503,789.44        | 424,222          | ราย          | 246.34         | (34.23)                | (0.78)               | (33.71)                    |
| 2 การให้บริการข้อมูลธุรกิจ   | 57,889,556.98  | 31,764,778.32         | 6,347,373.70         | 21,770,940.91         | 117,772,649.90        | 4,271,693        | ราย            | 27.57          | 71,097,874.96         | 26,800,453.65  | 6,814,913.93          | 14,358,037.97         | 119,071,280.51        | 4,063,037        | ราย          | 29.31          | 1.10                   | (4.88)               | 6.31                       |
| 3 การกำกับดูแลธุรกิจ   | 27,615,290.78  | 12,532,177.93         | 2,535,499.21         | 6,604,106.75          | 49,287,074.66         | 301,422          | ราย            | 163.52         | 8,915,605.96          | 1,979,729.88   | 543,494.04            | 2,513,945.87          | 13,952,775.75         | 407,652          | ราย          | 34.23          | (71.69)                | 35.24                | (79.07)                    |
| 4 การส่งเสริมและพัฒนาธุรกิจ  | 110,392,634.18   | 116,731,999.72        | 5,876,441.00         | 6,239,537.88          | 239,240,612.78        | 10,012           | ราย            | 23,895.39      | 201,047,529.16        | 12,236,791.24  | 70,038,790.94         | 9,919,805.26          | 293,242,916.60        | 18,890           | ราย          | 15,523.71      | 22.57                  | 88.67                | (35.03)                    |
| 5 พัฒนาผู้ประกอบการธุรกิจ  | 37,234,869.42  | 10,920,873.97         | 37,047,653.42        | 5,378,601.94          | 90,581,998.75         | 1,621            | ราย            | 55,880.32      | 29,799,767.84         | 2,842,802.18   | 12,995,602.91         | 3,242,917.83          | 48,881,090.76         | 792              | ราย          | 61,718.55      | (46.04)                | (51.14)              | 10.45                      |
| 6 การอนุญาตและการกำกับดูแลการประกอบธุรกิจของจนต่างตัว              | 26,303,033.16  | 11,880,681.17         | 2,100,040.15         | 5,209,990.43          | 45,493,744.90         | 25,613           | ราย            | 1,776.20       | 23,876,415.19         | 4,390,281.38   | 1,911,703.59          | 4,452,472.21          | 34,630,872.37         | 19,905           | ราย          | 1,739.81       | (23.88)                | (22.29)              | (2.05)                     |
| 7 การกำกับดูแลนิติบุคคลให้ปฏิบัติตามกฎหมาย                         | 23,016,322.77  | 11,003,100.54         | 1,933,155.92         | 5,083,681.32          | 41,036,260.55         | 60,738           | ราย            | 675.63         | 28,813,066.14         | 4,915,300.33   | 2,373,045.07          | 4,721,835.93          | 40,823,247.48         | 50,907           | ราย          | 801.92         | (0.52)                 | (16.19)              | 18.69                      |
| 8 การส่งเสริมและพัฒนาธุรกิจพาณิชย์อิเล็กทรอนิกส์ (e-Commerce)      | 42,642,343.00  | 10,609,858.74         | 1,818,022.39         | 5,686,398.84          | 60,756,622.97         | 7,522            | ราย            | 8,077.19       | 65,668,725.30         | 3,709,834.85   | 5,459,406.12          | 5,067,129.93          | 79,905,096.20         | 5,534            | ราย          | 14,438.94      | 31.52                  | (26.43)              | 78.76                      |
| 9 การกำกับวิชาชีพบัญชี   | 11,470,225.58  | 5,117,042.08          | 992,942.57           | 2,493,665.35          | 20,073,875.57         | 17,343           | ราย            | 1,157.46       | 14,179,486.55         | 2,075,622.88   | 925,363.93            | 1,506,241.47          | 18,686,714.83         | 15,066           | ราย          | 1,240.32       | (6.91)                 | (13.13)              | 7.16                       |
| 10 พัฒนาวิชาชีพบัญชี   | 17,207,164.37  | 7,675,563.12          | 1,489,413.85         | 3,740,498.02          | 30,112,639.36         | 204,770          | ราย            | 147.06         | 21,269,229.82         | 3,113,434.32   | 1,388,045.90          | 2,259,362.21          | 28,030,072.25         | 242,768          | ราย          | 115.46         | (6.92)                 | 18.56                | (21.49)                    |
| 11 บริการจดทะเบียนสัญญาหลักประกันทางธุรกิจ                         | 7,041,950.22   | 5,128,572.71          | 668,900.90           | 2,142,263.30          | 14,981,687.12         | 132,490          | คำขอ           | 113.08         | 8,719,865.96          | 2,008,031.13   | 739,377.08            | 2,502,895.77          | 13,970,169.95         | 132,472          | คำขอ         | 105.46         | (6.75)                 | (0.01)               | (6.74)                     |
| 12 สร้างความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับกฎหมายหลักประกันทางธุรกิจ        | 5,470,227.43   | 3,840,019.69          | 500,922.74           | 1,603,559.34          | 11,414,729.20         | 2,103            | ราย            | 5,427.83       | 3,487,946.38          | 803,212.45   | 295,750.83            | 1,001,158.31          | 5,588,067.98          | 2,549            | ราย          | 2,192.26       | (51.05)                | 21.21                | (59.61)                    |
| 13 การแจ้งข้อมูลไปยังหน่วยงานผู้มีหน้าที่จดทะเบียนสิทธิในทรัพย์สิน | 3,611,513.75   | 2,560,013.12          | 333,948.49           | 1,069,039.56          | 7,574,514.93          | 660              | ราย            | 11,476.54      | 3,487,946.38          | 803,212.45   | 295,750.83            | 1,001,158.31          | 5,588,067.98          | 79,010           | ราย          | 70.73          | (26.23)                | 11,871.21            | (99.38)                    |
| 14 การให้บริการออกใบอนุญาตผู้บังคับหลักประกัน                      | 3,874,058.36   | 1,288,553.03          | 167,978.16           | 538,703.96            | 5,869,293.50          | 192              | ราย            | 30,569.24      | 1,743,973.19          | 401,606.23   | 147,875.42            | 500,579.15            | 2,794,033.99          | 1,492            | ราย          | 1,872.68       | (52.40)                | 677.08               | (93.87)                    |
| 15 พัฒนาเทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร                             | 19,389,591.43  | 4,385,222.52          | 773,879.35           | 18,929,204.06         | 43,477,897.35         | 1,201            | จำนวนหรืออะตอม | 36,201.41      | 29,216,186.59         | 2,514,857.19   | 1,254,774.28          | 56,809,040.54         | 89,794,858.60         | 56               | ระบบ         | 1,603,479.62   | 106.53                 | (95.34)              | 4,329.33                   |
| 16 การต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน                                      | -  | -                     | -                    | -                     | -                     | -                | -              | -              | 14,705,306.77         | 6,078,503.02   | 1,162,309.97          | 2,062,781.32          | 24,008,901.07         | 46,676           | จำนวนชั่วโมง | 514.37         | 100.00                 | 100.00               | 100.00                     |
| 17 สร้างความรู้เกี่ยวกับแนวทางการตรวจสอบบัญชีธุรกิจ                | -  | -                     | -                    | -                     | -                     | -                | -              | -              | 371,483.58            | 82,488.75  | 22,645.58             | 104,747.74            | 581,365.66            | 912              | ราย          | 637.46         | 100.00                 | 100.00               | 100.00                     |
| <b>ต้นทุนรวม</b>   | <b>492,968,215.47</b>                                  | <b>270,986,317.27</b> | <b>71,362,057.06</b> | <b>101,248,137.36</b> | <b>936,564,727.17</b> | <b>5,464,954</b> |                |                | <b>594,321,703.06</b> | <b>94,448,267.71</b>                                   | <b>112,383,882.15</b> | <b>122,899,468.49</b> | <b>924,053,321.41</b> | <b>5,511,940</b> |              |                |                        |                      |                            |

กรมพัฒนาธุรกิจการค้า กระทรวงพาณิชย์

ตารางเปรียบเทียบผลการคำนวณต้นทุนผลผลิตระหว่างปีงบประมาณ พ.ศ. 2560 และปีงบประมาณ พ.ศ. 2561

ตารางที่ 9 เปรียบเทียบผลการคำนวณต้นทุนกิจกรรมหลักแยกตามแหล่งเงิน

(หน่วย : บาท)

| กิจกรรมหลัก  | ต้นทุนผลผลิตประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2560 (ต.ค.59 - ก.ย.60) |                       |                      |                       |                       |                  |          |                | ต้นทุนผลผลิตประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2561 (ต.ค.60 - ก.ย.61) |                      |                       |                       |                       |                  |          |                | ผลการเปรียบเทียบ         |                         |                               |
|--|--|-----------------------|----------------------|-----------------------|-----------------------|------------------|----------|----------------|--|----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|------------------|----------|----------------|--------------------------|-------------------------|-------------------------------|
|  | เงินในงบประมาณ   | เงินนอกงบประมาณ       | งบกลาง               | ค่าเสื่อมราคา         | ต้นทุนรวม             | ปริมาณ           | หน่วยนับ | ต้นทุนต่อหน่วย | เงินในงบประมาณ   | เงินนอกงบประมาณ      | งบกลาง                | ค่าเสื่อมราคา         | ต้นทุนรวม             | ปริมาณ           | หน่วยนับ | ต้นทุนต่อหน่วย | ต้นทุนรวม<br>เพิ่ม(ลด) % | หน่วยนับ<br>เพิ่ม(ลด) % | ต้นทุนต่อหน่วย<br>เพิ่ม(ลด) % |
| 1 ส่งเสริมพัฒนาธุรกิจ  | 14,197,484.61  | 7,804,405.94          | 2,055,227.24         | 2,915,946.36          | 26,973,064.15         | 626              | ราย      | 43,087.96      | 12,774,768.93  | 1,219,102.58         | 5,569,860.28          | 1,391,307.63          | 20,955,039.42         | 436              | ราย      | 48,062.02      | (22.31)                  | (30.35)                 | 11.54                         |
| 2 บริการจดทะเบียนและข้อมูลธุรกิจ   | 97,231,162.86  | 53,448,303.40         | 14,075,178.83        | 19,969,794.86         | 184,724,439.95        | 1,967,332        | ราย      | 93.90          | 76,528,657.38  | 23,829,938.88        | 7,344,202.35          | 16,671,172.23         | 124,373,970.85        | 1,999,607        | ราย      | 62.20          | (32.67)                  | 1.64                    | (33.76)                       |
| 3 สร้างธรรมาภิบาลธุรกิจ  | 120,353,840.08   | 66,158,918.31         | 17,422,416.56        | 24,718,839.37         | 228,654,014.32        | 405,004          | ราย      | 564.57         | 71,006,556.56  | 12,482,275.05        | 5,371,014.60          | 12,302,820.10         | 101,162,666.31        | 493,392          | ราย      | 205.04         | (55.76)                  | 21.82                   | (63.68)                       |
| 4 จัดที่ปรึกษาด้านเทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสารกรมพัฒนาธุรกิจการค้า                     | 18,969,416.93  | 10,427,553.49         | 2,746,011.95         | 3,896,028.33          | 36,039,010.70         | 1,201            | ราย      | 30,007.50      | 19,482,044.20  | 1,677,583.19         | 836,937.75            | 37,874,674.63         | 59,871,239.77         | 55               | ราย      | 1,088,568.00   | 66.13                    | (95.42)                 | 3,527.65                      |
| 5 ค่าจ้างบำรุงรักษาระบบ  | -  | -                     | -                    | -                     | -                     | -                | -        | -              | 9,741,022.10   | 838,791.59           | 418,468.87            | 18,937,337.32         | 29,935,619.89         | 1                | ระบบ     | 29,935,619.89  | 100.00                   | 100.00                  | 100.00                        |
| 6 พัฒนาปรับปรุงระบบเผยแพร่ข้อมูลการบัญชีด้วยระบบอิเล็กทรอนิกส์                           | 4,732,494.87   | 2,601,468.65          | 685,075.75           | 971,982.12            | 8,991,021.38          | 96               | เรื่อง   | 93,656.47      | 3,540,249.88   | 517,886.21           | 230,916.17            | 374,564.20            | 4,663,616.46          | 89               | เรื่อง   | 52,400.18      | (48.13)                  | (7.29)                  | (44.05)                       |
| 7 ค่าใช้จ่ายในการเพิ่มศักยภาพธุรกิจให้บริการโลจิสติกส์ไทย                                | 3,883,245.08   | 2,134,633.13          | 562,138.39           | 797,559.19            | 7,377,575.78          | 1,003            | ราย      | 7,355.51       | 14,284,443.41  | 540,264.24           | 4,661,165.11          | 432,254.76            | 19,918,127.51         | 950              | ราย      | 20,966.45      | 169.98                   | (5.28)                  | 185.04                        |
| 8 ค่าใช้จ่ายในการพัฒนาศักยภาพธุรกิจบริการที่มีมูลค่าสูง                                  | 31454285.14  | 17290528.32           | 4553320.926          | 6460229.446           | 59,758,363.84         | 1,904            | ราย      | 31,385.70      | 19,156,958.33  | 1,827,507.90         | 8,354,312.92          | 2,084,717.65          | 31,423,496.80         | 803              | ราย      | 39,132.62      | (47.42)                  | (57.83)                 | 24.68                         |
| 9 ค่าใช้จ่ายในการขับเคลื่อนธุรกิจด้วยนวัตกรรม (IDE)                                      | 27182715.55  | 14942431.88           | 3934968.701          | 5582914.336           | 51,643,030.48         | 298              | ราย      | 173,298.76     | 10,640,445.71  | 1,014,772.85         | 4,641,072.73          | 1,157,179.23          | 17,453,470.52         | 326              | ราย      | 53,538.25      | (66.20)                  | 9.40                    | (69.11)                       |
| 10 ค่าใช้จ่ายในการพัฒนาค้าส่งค้าปลีกไทยให้เข้มแข็งและยั่งยืน                             | 14,368,006.79  | 7,898,142.57          | 2,079,912.03         | 2,950,969.01          | 27,297,030.39         | 3,805            | ราย      | 7,173.99       | 34,919,837.25  | 1,321,155.24         | 11,394,171.38         | 1,057,619.99          | 48,692,783.85         | 5,418            | ราย      | 8,987.22       | 78.38                    | 42.39                   | 25.28                         |
| 11 ค่าใช้จ่ายในการเพิ่มโอกาสการค้าด้วย e-Commerce  | 20,852,555.51  | 11,462,721.22         | 3,018,615.01         | 4,282,796.21          | 39,616,687.95         | 3,339            | ราย      | 11,864.84      | 47,279,347.74  | 2,670,610.25         | 3,930,576.22          | 3,647,411.65          | 57,527,945.86         | 4,024            | ราย      | 14,296.21      | 45.21                    | 20.52                   | 20.49                         |
| 12 ค่าใช้จ่ายในการยกระดับธุรกิจแฟรนไชส์สู่ตลาดโลก  | 8,543,139.17   | 4,696,192.88          | 1,236,704.45         | 1,754,630.22          | 16,230,666.72         | 1,005            | ราย      | 16,149.92      | 34,930,227.39  | 1,323,447.19         | 11,395,126.39         | 1,062,107.56          | 48,710,908.53         | 1,632            | ราย      | 29,847.37      | 200.12                   | 62.39                   | 84.81                         |
| 13 ค่าใช้จ่ายหลักประกันทางธุรกิจทางเลือกใหม่เพื่อ SME ไทยก้าวไกล เข้มแข็ง                | 14228950.66  | 7821702.937           | 2059782.268          | 2922409.003           | 27,032,844.87         | 2,103            | ราย      | 12,854.42      | 3,490,239.62   | 803,718.31           | 295,961.62            | 1,002,148.78          | 5,592,068.33          | 2,549            | ราย      | 2,193.83       | (79.31)                  | 21.21                   | (82.93)                       |
| 14 ค่าใช้จ่ายในการสร้างและยกระดับธุรกิจ SME ให้มีธรรมาภิบาล                              | 9,464,989.74   | 5,202,937.29          | 1,370,151.50         | 1,943,964.24          | 17,982,042.76         | 179,376          | ราย      | 100.25         | 7,462,602.80   | 1,120,603.70         | 485,454.02            | 858,462.76            | 9,927,123.28          | 204,971          | ราย      | 48.43          | (44.79)                  | 14.27                   | (51.69)                       |
| 15 ค่าใช้จ่ายในการเดินทางไปราชการต่างประเทศชั่วคราว                                      | 14197484.61  | 7804405.935           | 2055227.245          | 2915946.355           | 26,973,064.14         | 25,298           | ราย      | 1,066.21       | 10,631,139.77  | 1,555,950.58         | 693,703.53            | 1,128,180.17          | 14,008,974.05         | 38,620           | ราย      | 362.74         | (48.06)                  | 52.66                   | (65.98)                       |
| 16 ค่าใช้จ่ายในการศึกษาธุรกิจบัญชีท้ายพระราชบัญญัติการประกอบธุรกิจของคนต่างด้าว พ.ศ.2542 | 7,522,115.01   | 4,134,932.39          | 1,088,901.04         | 1,544,927.46          | 14,290,875.90         | 112              | ครั้ง    | 127,597.11     | 4,777,576.28   | 878,562.14           | 382,551.50            | 891,484.91            | 6,930,174.83          | 138              | ราย      | 50,218.66      | (51.51)                  | 23.21                   | (60.64)                       |
| 17 ค่าใช้จ่ายในการพัฒนาค้าปลีกชุมชน  | 4,735,482.55   | 2,603,110.99          | 685,508.25           | 972,595.74            | 8,996,697.53          | 2,565            | ราย      | 3,507.48       | 25,403,801.74  | 962,507.05           | 8,287,364.64          | 772,441.87            | 35,426,115.29         | 503              | ราย      | 70,429.65      | 293.77                   | (80.39)                 | 1,907.98                      |
| 18 ค่าใช้จ่ายในการพัฒนาสินค้าชุมชน Offline 2 Online (B2C)                                | 26518702.31  | 14577421.53           | 3838846.175          | 5446536.166           | 50,381,506.18         | 4,183            | ราย      | 12,044.35      | 18,390,453.62  | 1,039,461.97         | 1,528,928.81          | 1,420,183.03          | 22,379,027.43         | 1,510            | ราย      | 14,820.55      | (55.58)                  | (63.90)                 | 23.05                         |
| 19 ค่าใช้จ่ายในการสร้างความเข้มแข็งเครือข่ายธุรกิจ MOC Biz club                          | -  | -                     | -                    | -                     | -                     | -                | -        | -              | 13,893,483.14  | 2,356,450.66         | 5,964,784.73          | 1,746,533.41          | 23,961,251.95         | 8,040            | ราย      | 2,980.26       | 100.00                   | 100.00                  | 100.00                        |
| 20 ค่าใช้จ่ายในการพัฒนาศึกษาและยกระดับการตลาดผลิตภัณฑ์ฐานราก OTOP ไทยสู่สากล             | 23,711,771.16  | 13,034,441.86         | 3,432,514.94         | 4,870,035.41          | 45,048,763.37         | 427              | ราย      | 105,500.62     | 15,624,973.47  | 2,649,861.02         | 6,709,905.32          | 1,962,606.30          | 26,947,346.10         | 574              | ราย      | 46,946.60      | (40.18)                  | 34.43                   | (55.50)                       |
| 21 ค่าใช้จ่ายในการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน   | -  | -                     | -                    | -                     | -                     | -                | -        | -              | 14,703,895.54  | 6,078,191.72         | 1,162,180.26          | 2,062,171.80          | 24,006,439.32         | 46,676           | ราย      | 514.32         | 100.00                   | 100.00                  | 100.00                        |
| 22 บูรณาการระบบงานการจดทะเบียนธุรกิจสู่ AEC  | 21,355,383.10  | 11,739,127.29         | 3,091,404.31         | 4,386,069.29          | 40,571,983.99         | 2,426,282        | ราย      | 16.72          | 64,799,788.85  | 20,805,442.18        | 5,400,106.62          | 9,549,664.47          | 100,555,002.12        | 2,224,741        | ราย      | 45.20          | 147.84                   | (8.31)                  | 170.33                        |
| 23 พัฒนาและปรับปรุงระบบรับการเงินผ่านทางอิเล็กทรอนิกส์ DBD e-Filing                      | 9,464,989.74   | 5,202,937.29          | 1,370,151.50         | 1,943,964.24          | 17,982,042.77         | 438,995          | ราย      | 40.96          | 11,644,518.52  | 5,070,471.80         | 1,268,824.85          | 3,018,061.74          | 21,001,876.90         | 475,885          | ราย      | 44.13          | 16.79                    | 8.40                    | 7.74                          |
| 24 ค่าใช้จ่ายแฟรนไชส์สร้างอาชีพ  | -  | -                     | -                    | -                     | -                     | -                | -        | -              | 49,214,670.80  | 1,863,711.42         | 16,056,291.49         | 1,494,362.32          | 68,629,036.04         | 1,000            | ราย      | 68,629.04      | 100.00                   | 100.00                  | 100.00                        |
| <b>ต้นทุนรวม</b>   | <b>492,968,215.47</b>                                  | <b>270,986,317.30</b> | <b>71,362,057.05</b> | <b>101,248,137.35</b> | <b>936,564,727.17</b> | <b>5,464,954</b> |          |                | <b>594,321,703.06</b>                                  | <b>94,448,267.71</b> | <b>112,383,882.15</b> | <b>122,899,468.49</b> | <b>924,053,321.41</b> | <b>5,511,940</b> |          |                |                          |                         |                               |

กรมพัฒนาธุรกิจการค้า กระทรวงพาณิชย์

ตารางเปรียบเทียบผลการคำนวณต้นทุนผลผลิตระหว่างปีงบประมาณ พ.ศ. 2560 และ ปีงบประมาณ พ.ศ. 2561

ตารางที่ 10 เปรียบเทียบผลการคำนวณต้นทุนผลผลิตหลักแยกตามแหล่งเงิน

(หน่วย : บาท)

| ผลผลิตหลัก | ต้นทุนผลผลิตประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2560 (ต.ค.59 - ก.ย.60)           |                 |                |               |                |                |           |                |                | ต้นทุนผลผลิตประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2561 (ต.ค.60 - ก.ย.61) |               |                |                |                |           |                | ผลการเปรียบเทียบ      |                      |                            |         |
|------------|--|-----------------|----------------|---------------|----------------|----------------|-----------|----------------|----------------|--|---------------|----------------|----------------|----------------|-----------|----------------|-----------------------|----------------------|----------------------------|---------|
|            | เงินในงบประมาณ   | เงินนอกงบประมาณ | งบกลาง         | ค่าเสื่อมราคา | ต้นทุนรวม      | ปริมาณ         | หน่วยนับ  | ต้นทุนต่อหน่วย | เงินในงบประมาณ | เงินนอกงบประมาณ  | งบกลาง        | ค่าเสื่อมราคา  | ต้นทุนรวม      | ปริมาณ         | หน่วยนับ  | ต้นทุนต่อหน่วย | ต้นทุนรวมเพิ่ม (ลด) % | หน่วยนับเพิ่ม (ลด) % | ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่ม (ลด) % |         |
| 1          | ธุรกิจไทยมีมาตรฐานคุณภาพ แข็งแรง แข่งขันได้                      | 277,245,324.38  | 152,402,704.83 | 40,134,020.89 | 56,941,952.45  | 526,724,002.56 | 4,603,027 | ราย            | 114.43         | 306,788,863.12   | 48,754,195.79 | 58,012,559.97  | 63,440,705.63  | 476,996,324.51 | 2,493,490 | ราย            | 191.30                | (9.44)               | (45.83)                    | 67.18   |
| 2          | เพิ่มประสิทธิภาพการบริหารจัดการเทคโนโลยีสารสนเทศ                 | -               | -              | -             | -              | -              | -         | -              | -              | 12,599,620.10  | 2,002,303.28  | 2,382,538.30   | 2,605,468.73   | 19,589,930.41  | 90        | ราย            | 217,665.89            | 100.00               | 100.00                     | 100.00  |
| 3          | ส่งเสริมวิสาหกิจขนาดกลางและขนาดย่อม                              | 134,678,916.47  | 74,033,461.88  | 19,496,113.99 | 27,660,991.13  | 255,869,483.46 | 258,690   | ราย            | 989.10         | 122,014,245.64   | 19,390,229.36 | 23,072,411.01  | 25,231,260.88  | 189,708,146.89 | 259,293   | ราย            | 731.64                | (25.86)              | 0.23                       | (26.03) |
| 4          | ศึกษาธุรกิจบัญชีท้าย พ.ร.บ.การประกอบธุรกิจของคนต่างด้าว พ.ศ.2542 | -               | -              | -             | -              | -              | -         | -              | -              | 10,103,468.95  | 1,605,620.55  | 1,910,526.00   | 2,089,290.96   | 15,708,906.46  | 138       | ราย            | 113,832.66            | 100.00               | 100.00                     | 100.00  |
| 5          | ขับเคลื่อนเศรษฐกิจในประเทศอย่างมั่นคง มั่งคั่ง และยั่งยืน        | 54,965,956.03   | 30,214,974.38  | 7,956,869.36  | 11,289,167.32  | 104,426,967.08 | 7,175     | ราย            | 14,554.28      | 65,137,658.66  | 10,351,530.14 | 12,317,273.48  | 13,469,781.75  | 101,276,244.03 | 10,627    | ราย            | 9,530.09              | (3.02)               | 48.11                      | (34.52) |
| 6          | ต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน                                       | -               | -              | -             | -              | -              | -         | -              | -              | 16,641,007.69  | 2,644,551.50  | 3,146,748.70   | 3,441,185.12   | 25,873,493.00  | 46,676    | ราย            | 554.32                | 100.00               | 100.00                     | 100.00  |
| 7          | พัฒนาระบบอำนวยความสะดวกทางธุรกิจ                                 | 26,078,018.60   | 14,335,176.18  | 3,775,052.82  | 5,356,026.47   | 49,544,274.07  | 596,062   | ราย            | 83.12          | 45,406,178.11  | 7,215,847.65  | 8,586,128.60   | 9,389,519.39   | 70,597,673.76  | 2,700,626 | ราย            | 26.14                 | 42.49                | 353.08                     | (68.55) |
| 8          | แฟรนไชส์สร้างอาชีพ   | -               | -              | -             | -              | -              | -         | -              | -              | 15,630,660.79  | 2,483,989.44  | 2,955,696.10   | 3,232,256.02   | 24,302,602.35  | 1,000     | ราย            | 24,302.60             | 100.00               | 100.00                     | 100.00  |
| ต้นทุนรวม  |  | 492,968,215.47  | 270,986,317.27 | 71,362,057.06 | 101,248,137.36 | 936,564,727.17 | 5,464,954 |                |                | 594,321,703.06   | 94,448,267.71 | 112,383,882.15 | 122,899,468.49 | 924,053,321.41 | 5,511,940 |                |                       |                      |                            |         |

กรมพัฒนาธุรกิจการค้า

ตารางเปรียบเทียบผลการดำเนินงานต้นทุนผลผลิตระหว่างปีงบประมาณ พ.ศ. 2560 และ ปีงบประมาณ พ.ศ. 2561

ตารางที่ 11 รายงานเปรียบเทียบต้นทุนทางตรงตามศูนย์ต้นทุนแยกตามประเภทค่าใช้จ่ายและลักษณะของต้นทุน (คงที่/ผันแปร)

(หน่วย : บาท)

| ศูนย์ต้นทุน                | ต้นทุนทางตรง ปีงบประมาณ พ.ศ. 2560      |                       |                               |                      |               |                          |                      |                     |                      |                             | ต้นทุนทางตรง ปีงบประมาณ พ.ศ. 2561 |                               |                       |                 |                          |                      |                     |                      |                       |         | ต้นทุนคงที่<br>เพิ่ม/(ลด)% | ต้นทุนผันแปร<br>เพิ่ม/(ลด)% | ต้นทุนรวม<br>เพิ่ม/(ลด)% |
|----------------------------|--|-----------------------|-------------------------------|----------------------|---------------|--------------------------|----------------------|---------------------|----------------------|-----------------------------|-----------------------------------|-------------------------------|-----------------------|-----------------|--------------------------|----------------------|---------------------|----------------------|-----------------------|---------|----------------------------|-----------------------------|--------------------------|
|                            | ต้นทุนคงที่                            |                       |                               |                      |               | ต้นทุนผันแปร             |                      |                     | ต้นทุนรวม            | ต้นทุนคงที่                 |                                   |                               |                       |                 | ต้นทุนผันแปร             |                      |                     | ต้นทุนรวม            |                       |         |                            |                             |                          |
|                            | ตอบแทน วัสดุ และสาธารณูปโภค            | ค่าใช้จ่ายบุคลากร     | ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย | ค่าใช้จ่ายอื่นๆ      | รวม           | ค่าใช้จ่ายด้านภารกิจอบรม | ค่าใช้จ่ายเดินทาง    | รวม                 |                      | ตอบแทน วัสดุ และสาธารณูปโภค | ค่าใช้จ่ายบุคลากร                 | ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย | ค่าใช้จ่ายอื่นๆ       | รวม             | ค่าใช้จ่ายด้านภารกิจอบรม | ค่าใช้จ่ายเดินทาง    | รวม                 |                      |                       |         |                            |                             |                          |
| <b>ศูนย์ต้นทุนหลัก</b>     |  |                       |                               |                      |               |                          |                      |                     |                      |                             |                                   |                               |                       |                 |                          |                      |                     |                      |                       |         |                            |                             |                          |
| 1                          | กองทะเบียนธุรกิจ                       | 80,524,796.03         | 46,976,399.40                 | 6,392,848.97         | 47.00         | 133,894,091.40           | 24,080.00            | 208,768.13          | 232,848.13           | 134,126,939.53              | 40,905,308.63                     | 40,849,925.69                 | 5,565,566.90          | 35.00           | 87,320,836.22            | 25,380.00            | 880.00              | 26,260.00            | 87,347,096.22         | (34.78) | (88.72)                    | (34.88)                     |                          |
| 2                          | กองตรวจสอบบัญชีธุรกิจ                  | 3,550,707.58          | 13,238,158.84                 | 1,185,336.89         | 9.00          | 17,974,212.31            | 286,338.00           | -                   | 286,338.00           | 18,260,550.31               | 1,130,901.81                      | 4,829,687.60                  | 713,948.84            | 3.00            | 6,674,541.25             | 166,614.00           | -                   | 166,614.00           | 6,841,155.25          | (62.87) | (41.81)                    | (62.54)                     |                          |
| 3                          | กองข้อมูลธุรกิจ                        | 15,733,196.49         | 23,754,923.47                 | 11,560,191.72        | 53.00         | 51,048,364.68            | 92,392.40            | -                   | 92,392.40            | 51,140,757.08               | 16,758,261.76                     | 21,414,862.22                 | 4,647,936.43          | 11.00           | 42,821,071.41            | 2,800.00             | 420.00              | 3,220.00             | 42,824,291.41         | (16.12) | (96.51)                    | (16.26)                     |                          |
| 4                          | กองส่งเสริมและพัฒนาธุรกิจ              | 185,450,674.87        | 18,445,102.24                 | 257,472.93           | 5.00          | 204,153,255.04           | 7,611,039.39         | 3,311,137.93        | 10,922,177.32        | 215,075,432.36              | 175,453,004.30                    | 14,642,113.75                 | 235,998.31            | 6.00            | 190,331,122.36           | 9,199,233.81         | 504,187.00          | 9,703,420.81         | 200,034,543.17        | (6.77)  | (11.16)                    | (6.99)                      |                          |
| 5                          | สำนักงานเลขานุการกรม                   | -                     | -                             | -                    | -             | -                        | -                    | -                   | -                    | -                           | 7,370,021.38                      | 5,874,051.57                  | 256,990.37            | 5.94            | 13,501,069.26            | 1,495,355.08         | 7,487.70            | 1,502,842.78         | 15,003,912.04         | 100.00  | 100.00                     | 100.00                      |                          |
| 6                          | ศูนย์เทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร    | -                     | -                             | -                    | -             | -                        | -                    | -                   | -                    | -                           | 19,934,521.03                     | 4,427,306.12                  | 54,277,195.02         | 3.60            | 78,639,025.76            | -                    | -                   | -                    | 78,639,025.76         | 100.00  | 100.00                     | 100.00                      |                          |
| 7                          | กองธุรกิจภูมิภาคและชุมชน               | -                     | -                             | -                    | -             | -                        | -                    | -                   | -                    | -                           | 20,613,123.83                     | 13,135,478.90                 | 138,746.26            | 0.85            | 33,887,349.84            | 228,576.05           | 1,128,315.61        | 1,356,891.66         | 35,244,241.50         | 100.00  | 100.00                     | 100.00                      |                          |
| 8                          | กองธุรกิจบริการ                        | 50,379,061.42         | 7,229,784.85                  | 561,351.42           | 4.00          | 58,170,201.69            | 2,838,679.40         | 768,693.63          | 3,607,373.03         | 61,777,574.72               | 41,522,913.70                     | 7,279,372.00                  | 456,181.73            | 1.00            | 49,258,468.43            | 2,411,176.44         | 55,882.11           | 2,467,058.55         | 51,725,526.98         | (15.32) | (31.61)                    | (16.27)                     |                          |
| 9                          | กองบริหารการประกอบธุรกิจของชาวต่างชาติ | 7,609,394.44          | 8,101,058.75                  | 210,553.76           | 3.00          | 15,921,009.95            | -                    | -                   | -                    | 15,921,009.95               | 7,558,781.78                      | 8,233,723.97                  | 211,137.40            | 6.00            | 16,003,649.15            | 1,400.00             | -                   | 1,400.00             | 16,005,049.15         | 0.52    | 100.00                     | 0.53                        |                          |
| 10                         | กองจรรยาภิบาลธุรกิจ                    | 4,405,698.84          | 8,300,562.45                  | 266,430.80           | 1.00          | 12,972,693.09            | 837,534.73           | 472,411.51          | 1,309,946.24         | 14,282,639.33               | 5,848,443.29                      | 12,553,343.27                 | 264,578.48            | 1.00            | 18,666,366.04            | 1,194,215.32         | 693,422.14          | 1,887,637.46         | 20,554,003.50         | 43.89   | 44.10                      | 43.91                       |                          |
| 11                         | กองพาณิชย์อิเล็กทรอนิกส์               | 25,403,315.26         | 6,081,320.52                  | 966,517.66           | 1.00          | 32,451,154.44            | 2,833,331.20         | 936,691.57          | 3,770,022.77         | 36,221,177.21               | 51,987,577.18                     | 6,173,225.34                  | 933,756.44            | 1.00            | 59,094,559.96            | 2,887,186.06         | 25,256.20           | 2,912,442.26         | 62,007,002.22         | 82.10   | (22.75)                    | 71.19                       |                          |
| 12                         | กองกำกับบัญชีธุรกิจ                    | 4,317,236.86          | 12,611,065.63                 | 772,985.10           | -             | 17,701,287.59            | 6,707,943.23         | 394,113.29          | 7,102,056.52         | 24,803,344.11               | 5,320,317.67                      | 17,274,746.32                 | 910,799.33            | 2.00            | 23,505,865.32            | 6,840,565.65         | 1,831,641.36        | 8,672,207.01         | 32,178,072.33         | 32.79   | 22.11                      | 29.73                       |                          |
| 13                         | กองทะเบียนหลักฐานทางธุรกิจ             | 2,718,331.13          | 5,412,905.49                  | 722,685.92           | -             | 8,853,922.54             | 1,931,706.36         | -                   | 1,931,706.36         | 10,785,628.90               | 2,686,130.52                      | 4,896,318.88                  | 937,194.85            | -               | 8,519,644.25             | 2,090,812.80         | -                   | 2,090,812.80         | 10,610,457.05         | (3.78)  | 8.24                       | (1.62)                      |                          |
| 14                         | กองทะเบียนบริษัทมหาชนและธุรกิจพิเศษ    | -                     | -                             | -                    | -             | -                        | -                    | -                   | -                    | -                           | 3,692,072.02                      | 7,420,168.21                  | 7,108.99              | -               | 11,119,349.22            | 23,100.00            | -                   | 23,100.00            | 11,142,449.22         | 100.00  | 100.00                     | 100.00                      |                          |
| <b>ศูนย์ต้นทุนหลัก</b>     |  | <b>380,092,412.92</b> | <b>150,151,281.64</b>         | <b>22,896,375.17</b> | <b>123.00</b> | <b>553,140,192.73</b>    | <b>23,163,044.71</b> | <b>6,091,816.06</b> | <b>29,254,860.77</b> | <b>582,395,053.50</b>       | <b>400,781,378.89</b>             | <b>169,004,323.84</b>         | <b>69,557,139.34</b>  | <b>76.39</b>    | <b>639,342,918.47</b>    | <b>26,566,415.21</b> | <b>4,247,492.12</b> | <b>30,813,907.33</b> | <b>670,156,825.80</b> |         |                            |                             |                          |
| <b>ศูนย์ต้นทุนสนับสนุน</b> |  |                       |                               |                      |               |                          |                      |                     |                      |                             |                                   |                               |                       |                 |                          |                      |                     |                      |                       |         |                            |                             |                          |
| 1                          | สำนักงานเลขานุการกรม                   | 22,550,645.27         | 17,480,427.79                 | 922,764.75           | 36.00         | 40,953,873.81            | 3,588,824.98         | 28,390.00           | 3,617,214.98         | 44,571,088.79               | 14,963,376.73                     | 11,926,104.71                 | 521,768.32            | 12.06           | 27,411,261.82            | 3,036,023.96         | 15,202.30           | 3,051,226.26         | 30,462,488.08         | (33.07) | (15.65)                    | (31.65)                     |                          |
| 2                          | กองคลัง                                | 58,984,552.98         | 19,373,502.82                 | 3,584,092.89         | 30.00         | 81,942,178.69            | -                    | -                   | -                    | 81,942,178.69               | 17,800,243.26                     | 19,290,015.89                 | 3,033,062.48          | 1,565.00        | 40,124,886.63            | 140,645.00           | -                   | 140,645.00           | 40,265,531.63         | (51.03) | 100.00                     | (50.86)                     |                          |
| 3                          | กลุ่มพัฒนาระบบบริหาร                   | 2,302,530.12          | 6,198,683.00                  | 774,148.73           | 1.00          | 9,275,362.85             | -                    | -                   | -                    | 9,275,362.85                | 2,332,149.59                      | 6,529,839.67                  | 175,053.46            | 3.00            | 9,037,045.72             | 490.00               | 2,330.00            | 2,820.00             | 9,039,865.72          | (2.57)  | 100.00                     | (2.54)                      |                          |
| 4                          | กลุ่มตรวจสอบภายใน                      | 718,217.80            | 2,315,243.00                  | 94,275.49            | 1.00          | 3,127,737.29             | -                    | 258,400.00          | 258,400.00           | 3,386,137.29                | 756,929.83                        | 2,492,493.25                  | 90,049.64             | 2.00            | 3,339,474.72             | -                    | 234,928.00          | 234,928.00           | 3,574,402.72          | 6.77    | (9.08)                     | 5.56                        |                          |
| 5                          | สำนักกฎหมาย                            | 2,271,560.36          | 5,906,257.60                  | 948,235.70           | 3.00          | 9,126,056.66             | 242,587.25           | -                   | 242,587.25           | 9,368,643.91                | 2,808,326.13                      | 5,806,147.19                  | 768,009.00            | 2.00            | 9,382,484.32             | 186,123.00           | 215,713.80          | 401,836.80           | 9,784,321.12          | 2.81    | 65.65                      | 4.44                        |                          |
| 6                          | ศูนย์เทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร    | 31,749,754.60         | 7,295,426.50                  | 42,503,667.53        | 30.00         | 81,548,878.63            | -                    | -                   | -                    | 81,548,878.63               | 13,289,680.68                     | 2,951,537.41                  | 36,184,796.68         | 2.40            | 52,426,017.18            | -                    | -                   | -                    | 52,426,017.18         | (35.71) | -                          | (35.71)                     |                          |
| 7                          | กองธุรกิจภูมิภาคและชุมชน               | 3,779,859.09          | 8,909,382.04                  | 222,276.09           | 4.00          | 12,911,521.22            | 118,281.00           | 218,486.00          | 336,767.00           | 13,248,288.22               | 3,637,610.09                      | 2,318,025.69                  | 24,484.63             | 0.15            | 5,980,120.56             | 40,336.95            | 199,114.52          | 239,451.47           | 6,219,572.03          | (53.68) | (28.90)                    | (53.05)                     |                          |
| <b>ศูนย์ต้นทุนสนับสนุน</b> |  | <b>122,357,120.22</b> | <b>67,478,922.75</b>          | <b>49,049,461.18</b> | <b>105.00</b> | <b>238,885,609.15</b>    | <b>3,949,693.23</b>  | <b>505,276.00</b>   | <b>4,454,969.23</b>  | <b>243,340,578.38</b>       | <b>55,588,316.32</b>              | <b>51,314,163.81</b>          | <b>40,797,224.22</b>  | <b>1,586.61</b> | <b>147,701,290.95</b>    | <b>3,403,618.91</b>  | <b>667,288.62</b>   | <b>4,070,907.53</b>  | <b>151,772,198.48</b> |         |                            |                             |                          |
| <b>ต้นทุนรวม</b>           |  | <b>502,449,533.14</b> | <b>217,630,204.39</b>         | <b>71,945,836.35</b> | <b>228.00</b> | <b>792,025,801.88</b>    | <b>27,112,737.94</b> | <b>6,597,092.06</b> | <b>33,709,830.00</b> | <b>825,735,631.88</b>       | <b>456,369,695.21</b>             | <b>220,318,487.65</b>         | <b>110,354,363.56</b> | <b>1,663.00</b> | <b>787,044,209.42</b>    | <b>29,970,034.12</b> | <b>4,914,780.74</b> | <b>34,884,814.86</b> | <b>821,929,024.28</b> |         |                            |                             |                          |

หมายเหตุ : ต้นทุนคงที่ หมายถึง ต้นทุนที่ไม่ได้เปลี่ยนแปลงไปตามปริมาณกิจกรรมหรือผลผลิตของหน่วยงาน  
ต้นทุนผันแปร หมายถึง ต้นทุนที่เปลี่ยนแปลงไปตามปริมาณกิจกรรมหรือผลผลิตของหน่วยงาน



กรมพัฒนาธุรกิจการค้า

ตารางเปรียบเทียบผลการคำนวณต้นทุนผลผลิตระหว่างประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2560 และ ปีงบประมาณ พ.ศ. 2561

ตารางที่ 12 รายงานเปรียบเทียบต้นทุนทางอ้อมตามลักษณะของต้นทุน (คงที่/ผันแปร)

(หน่วย:บาท)

| ต้นทุนทางอ้อม                               | ปีงบประมาณ พ.ศ.2560   |                     |                       | ปีงบประมาณ พ.ศ.2561   |                     |                       | ผลการเปรียบเทียบ           |                             |                          |
|---|-----------------------|---------------------|-----------------------|-----------------------|---------------------|-----------------------|----------------------------|-----------------------------|--------------------------|
|   | ต้นทุนคงที่           | ต้นทุนผันแปร        | รวม                   | ต้นทุนคงที่           | ต้นทุนผันแปร        | รวม                   | ต้นทุนคงที่<br>เพิ่ม/(ลด)% | ต้นทุนผันแปร<br>เพิ่ม/(ลด)% | ต้นทุนรวม<br>เพิ่ม/(ลด)% |
| 1. ค่าตอบแทน ใช้สอย วัสดุ และค่าสาธารณูปโภค | 22,679,190.57         | -                   | 22,679,190.57         | 67,913,972.73         | -                   | 67,913,972.73         | 199.46                     | -                           | 199.46                   |
| 2. ค่าใช้จ่ายบุคลากร                        | 27,495,606.59         | -                   | 27,495,606.59         | 20,487,888.08         | -                   | 20,487,888.08         | (25.49)                    | -                           | (25.49)                  |
| 3. ค่าเสื่อมราคาและตัดจำหน่าย               | 29,302,301.03         | -                   | 29,302,301.03         | 12,545,104.93         | -                   | 12,545,104.93         | (57.19)                    | -                           | (57.19)                  |
| 4. ค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรม                 | -                     | 2,117,856.84        | 2,117,856.84          | -                     | 1,177,331.39        | 1,177,331.39          | -                          | (44.41)                     | (44.41)                  |
| 5. ค่าใช้จ่ายการโอนส/ท ภาครัฐ               | 29,234,140.26         | -                   | 29,234,140.26         | -                     | -                   | -                     | (100.00)                   | -                           | (100.00)                 |
|   |                       |                     |                       |                       |                     |                       |                            |                             |                          |
| <b>รวม</b>                                  | <b>108,711,238.45</b> | <b>2,117,856.84</b> | <b>110,829,095.29</b> | <b>100,946,965.74</b> | <b>1,177,331.39</b> | <b>102,124,297.13</b> |                            |                             |                          |

หมายเหตุ : ต้นทุนคงที่ หมายถึง ต้นทุนที่ไม่ได้เปลี่ยนแปลงไปตามปริมาณกิจกรรมหรือผลผลิตของหน่วยงาน

ต้นทุนผันแปร หมายถึง ต้นทุนที่เปลี่ยนแปลงไปตามปริมาณกิจกรรมหรือผลผลิตของหน่วยงาน

การวิเคราะห์สาเหตุของการเปลี่ยนแปลงของต้นทุนทางอ้อมตามลักษณะของต้นทุน (คงที่/ผันแปร) (อธิบายเฉพาะค่าใช้จ่ายทางอ้อมที่เปลี่ยนแปลงอย่างมีสาระสำคัญ)