

สำนักงานมาตรฐานผลิตภัณฑ์อุตสาหกรรม

ตารางที่ 1 รายงานต้นทุนรวมของหน่วยงานโดยแยกประเภทตามแหล่งเงิน ปี 2557

ประเภทค่าใช้จ่าย	เงินในงบประมาณ	งบกลาง	รวม
1.ค่าใช้จ่ายบุคลากร	175,329,624.45	31,161,344.12	206,490,968.57
2.ค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรม	63,401,724.49		63,401,724.49
3.ค่าใช้จ่ายเดินทาง	11,837,988.14		11,837,988.14
4.ค่าตอบแทน ใช้สอยวัสดุและค่าสาธารณูปโภค	153,139,689.69		153,139,689.69
5.ค่าเสื่อมราคาและตัดจำหน่าย	15,706,967.99	0.00	15,706,967.99
6.ค่าใช้จ่ายเงินอุดหนุน	8,740,950.43		8,740,950.43
รวมต้นทุนผลผลิต	428,156,945.19	31,161,344.12	459,318,289.31

หมายเหตุ : (อธิบายความแตกต่างระหว่างค่าใช้จ่ายในระบบ GFMS และต้นทุนที่นำมาคำนวณต้นทุนผลผลิต)

ค่าใช้จ่ายในระบบ GFMS

662,120,679.54

หัก ต้นทุนที่ไม่เกี่ยวข้องในการผลิตผลผลิต

1. รายการกรมบัญชีกลางตัด

1.1 เงินช่วยการศึกษาบุตร

125,744.00

1.2 บำนาญปกติ

28,598,994.93

1.3 เงินช่วยเหลือรายเดือนผู้รับเบี้ยหวัดบำนาญ

79,248.00

1.4 เงินช่วยค่าครองชีพผู้รับเบี้ยหวัดบำนาญ

1,909,206.85

1.5 เงินบำเหน็จตกทอด

275,390.50

1.6 เงินบำเหน็จดำรงชีพ

2,792,421.30

1.7 บำเหน็จรายเดือนสำหรับการเบิกเงินบำเหน็จลูกจ้าง

1,043,796.00

1.8 ค่ารักษาพยาบาลผู้ป่วยนอก-รพ.รัฐ-เบี้ยหวัด/บำนาญ

4,122,445.70

1.9 ค่ารักษาพยาบาลผู้ป่วยใน-รพ.รัฐ-เบี้ยหวัด/บำนาญ

404,845.50

ตารางที่ 1 รายงานต้นทุนรวมของหน่วยงานโดยแยกประเภทตามแหล่งเงิน ปี 2557 (ต่อ)

1.10 ค่ารักษาพยาบาลผู้ป่วยนอก-รพ.เอกชน-เบ็ญหวัด/บ้านาญ	384,000.00	
1.11 ค่ารักษาพยาบาลผู้ป่วยใน-รพ.เอกชน-เบ็ญหวัด/บ้านาญ	123,807.60	
1.12 TE-หน่วยงานส่งเงินเบิกเกินส่งคืนให้กรมบัญชีกลาง	7,965,318.12	
1.13 TE-หน่วยงานโอนเงินนอกงบประมาณให้กรมบัญชีกลาง	2,962,938.30	
1.14 TE-หน่วยงานโอนเงินรายได้แผ่นดินให้กรมบัญชีกลาง	39,710,946.74	
1.15 TE-ปรับเงินฝากคลัง	3,047,982.15	93,547,085.69
2. รายการที่สำนักงานมาตรฐานผลิตภัณฑ์อุตสาหกรรมตัด		
2.1 เงินช่วยเหลือพิเศษกรณีเสียชีวิต	97,109.85	
2.2 ค่าใช้จ่ายหลักส่งเป็นรายได้แผ่นดิน	1,372,105.26	
2.3 ค่าเสื่อมราคา - ครุภัณฑ์ไฟฟ้าและวิทยุ	6,027,947.68	
2.4 ค่าเสื่อมราคา - ครุภัณฑ์วิทยาศาสตร์และการแพทย์	96,957,862.75	
2.5 ค่าเสื่อมราคา - อาคารและสิ่งปลูกสร้างไม่ระบุฯ	4,800,278.00	
2.6 บัญชีค่าจำหน่าย-ครุภัณฑ์ไม่ระบุรายละเอียด	1.00	109,255,304.54
		459,318,289.31
		459,318,289.31

สำนักงานมาตรฐานผลิตภัณฑ์อุตสาหกรรม

ตารางที่ 2 รายงานต้นทุนตามศูนย์ต้นทุนแยกตามประเภทค่าใช้จ่าย ปี 2557

ศูนย์ต้นทุน	ค่าใช้จ่ายทางตรง							ค่าใช้จ่ายทางอ้อม					รวม
	ค่าใช้จ่ายบุคลากร	ค่าใช้จ่ายเงินอุดหนุน	ค่าเสื่อมราคาและตัดจำหน่าย	ค่าตอบแทนใช้สอยวัสดุสารณ	ค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรม	ค่าใช้จ่ายเดินทาง	รวม	ค่าใช้จ่ายบุคลากร	ค่าตอบแทนใช้สอยวัสดุสารณ	ค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรม	ค่าเสื่อมราคาและตัดจำหน่าย	รวม	
ศูนย์ต้นทุนหลัก													
1. 2200700007	6,367,343		1,327	425,680	548,200	81,194	7,423,744	1,033,956	593,159	19,157	365,961	2,012,234	9,435,978
2. 2200700008	12,254,282	8,740,950	4,121	614,246	3,420	46,065	21,663,085	1,697,982	1,110,326	35,760	643,288	3,487,356	25,150,440
3. 2200700009	11,809,586		329,808	44,161,263	10,008,541	363,063	66,672,261	1,460,027	1,087,112	35,760	640,750	3,223,649	69,895,910
4. 2200700011	12,030,251		51,789	1,752,141	290,861	687,600	14,812,642	1,161,598	859,134	28,097	503,990	2,552,819	17,365,461
5. 2200700012	12,566,237		161,000	932,234		569,297	14,228,768	1,486,011	908,737	29,375	528,052	2,952,175	17,180,942
6. 2200700013	12,432,489		122,795	3,399,065	846,482	850,611	17,651,443	1,411,896	847,527	28,097	502,721	2,790,242	20,441,685
7. 2200700014	8,521,568		38,340	4,395,246		319,637	13,274,792	863,282	631,156	20,434	367,230	1,882,103	15,156,894
8. 2200700015	9,342,569		2,318	20,142,953	34,320,127	1,015,184	64,823,150	1,125,839	758,828	20,434	381,190	2,286,291	67,109,442
9. 2200700016	8,300,417		15,413	15,493,859	48,245	25,884	23,883,818	1,145,829	619,549	20,434	365,961	2,151,774	26,035,592
10. 2200700017	21,310,837		7,091	25,086,776	3,632,729	3,478,256	53,515,688	2,403,062	1,543,069	51,086	914,269	4,911,487	58,427,175
11. 2200700018	6,682,619			5,471,997	342,314	41,361	12,538,291	1,035,493	783,141	25,543	458,403	2,302,581	14,840,872
12. 2200700019	7,660,088			1,150,198	5,560,892	932,282	15,303,460	1,083,880	832,744	26,820	503,990	2,447,434	17,750,894
13. 2200700020	4,941,219		4,894	1,432,128	168,798	945,670	7,492,709	1,035,493	783,141	25,543	458,403	2,302,581	9,795,290
14. 2200700021	4,557,562		692	812,391	168,798	649,075	6,188,517	1,035,493	783,141	25,543	458,403	2,302,581	8,491,097
15. 2200700022	4,469,541			911,673	918,812	1,719,279	8,019,305	1,035,493	783,141	25,543	458,403	2,302,581	10,321,885
ศูนย์ต้นทุนสนับสนุน													
1. 2200700000	6,466,591		0	224,523	214,000	16,150	6,921,263	1,079,291	224,802	6,386	117,774	1,428,252	8,349,515
2. 2200700002	1,036,390		1,000				1,037,390	106,916	75,993	2,554	45,587	231,050	1,268,440
3. 2200700004	19,055,759		57,471	4,940,558	4,752,548	33,574	28,839,910	2,903,199	1,666,464	44,700	834,567	5,448,930	34,288,840
4. 2200700010	9,814,805		5,896,682	4,416,476	976,907	63,506	21,168,376	807,242	414,784	12,772	231,740	1,466,537	22,634,913
5. 2200700023	2,435,598		2,342	1,678,764	103,240	300	4,220,244	523,236	391,571	12,772	229,202	1,156,780	5,377,024
รวมต้นทุนผลผลิต	182,055,751	8,740,950	6,697,083	137,442,171	62,904,911	11,837,988	409,678,855	24,435,218	15,697,519	496,813	9,009,885	49,639,435	459,318,289

ตารางที่ 2 รายงานต้นทุนตามศูนย์ต้นทุนแยกตามประเภทค่าใช้จ่าย ปี 2557 (ต่อ)

ชื่อศูนย์ต้นทุน

2200700007 กองกฎหมาย

2200700008 กองบริหารมาตรฐานระหว่างประเทศ

2200700009 กองส่งเสริมและพัฒนาด้านการมาตรฐาน

2200700011 สำนักบริหารมาตรฐาน 1.

2200700012 สำนักบริหารมาตรฐาน 2.

2200700013 สำนักบริหารมาตรฐาน 3.

2200700014 สำนักบริหารมาตรฐาน 4.

2200700015 กองบริหารมาตรฐานผลิตภัณฑ์ชุมชน

2200700016 สำนักพัฒนาโครงสร้างพื้นฐานด้านการมาตรฐาน

2200700017 สำนักงานคณะกรรมการการมาตรฐานแห่งชาติ

2200700018 กองกำหนดมาตรฐาน

2200700019 กองควบคุมมาตรฐาน

2200700020 กองตรวจการมาตรฐาน 1

2200700021 กองตรวจการมาตรฐาน 2

2200700022 กองตรวจการมาตรฐาน 3

2200700000 สำนักงานมาตรฐานผลิตภัณฑ์อุตสาหกรรม

2200700002 กลุ่มตรวจสอบภายใน

2200700004 สำนักงานเลขานุการกรม

2200700010 กองบริหารยุทธศาสตร์

2200700023 ศูนย์เทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร

สำนักงานมาตรฐานผลิตภัณฑ์อุตสาหกรรม

ตารางที่ 3 รายงานต้นทุนกิจกรรมย่อยแยกตามแหล่งเงิน ปี 2557

ชื่อกิจกรรมย่อย	เงินในงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย
กิจกรรมย่อยของหน่วยงานหลัก							
1.งานกำหนดมาตรฐานผลิตภัณฑ์อุตสาหกรรม	59,477,825	4,962,251	1,654,492	66,094,568	97	เรื่อง	681,387
2.งานกำหนดมาตรฐานผลิตภัณฑ์ชุมชน	3,701,500	76,825	19,527	3,797,852	87	เรื่อง	43,653
3.งานร่วมกำหนดมาตรฐานระหว่างประเทศ	27,790,538	2,846,778	917,933	31,555,249	832	เรื่อง	37,927
4.งานอนุญาตให้แสดงเครื่องหมายมาตรฐาน	79,818,274	9,831,555	3,362,270	93,012,099	6,807	ฉบับ	13,664
5.งานรับรองผลิตภัณฑ์ชุมชน	61,749,895	1,455,769	370,198	63,575,861	4,349	ฉบับ	14,619
6.งานรับรองระบบ	52,429,092	2,679,163	834,150	55,942,405	187	ฉบับ	299,157
7.งานส่งเสริมและพัฒนาด้านการมาตรฐาน	71,409,244	2,502,716	1,054,223	74,966,183	11,642	ราย	6,439
กิจกรรมย่อยของหน่วยงานสนับสนุน							
1.งานด้านการพัสดุ	3,170,371	402,851	89,790	3,663,012	1,173	จำนวนครั้งของการจัดซื้อจัดจ้าง	3,123
2.งานด้านการเงินและบัญชี	5,752,986	806,259	179,698	6,738,943	12,796	จำนวนเอกสารรายการ	527
3.งานด้านบริหารบุคลากร	1,961,911	402,851	89,790	2,454,552	432	จำนวนบุคลากร	5,682
4.งานด้านพัฒนาทรัพยากรบุคคล	6,757,977	402,851	89,790	7,250,618	8,457	จำนวนชั่วโมง/คนฝึกอบรม	857
5.งานด้านการตรวจสอบภายใน	1,465,258	188,976	52,804	1,707,037	470	จำนวนงานตรวจสอบ/คนวัน	3,632
6.งานด้านยุทธศาสตร์และติดตามประเมินผล	5,128,764	202,089	920,554	6,251,407	1	ด้าน	6,251,407
7.งานด้านพัฒนาระบบบริหารราชการ	1,895,885	202,089	920,554	3,018,528	1	ด้าน	3,018,528
8.งานด้านงบประมาณ	1,785,688	202,089	920,554	2,908,330	1	ด้าน	2,908,330
9.งานด้านบริการสารสนเทศ(ห้องสมุด)	5,798,485	828,769	265,563	6,892,817	1	ด้าน	6,892,817
10.งานด้านบริหารทั่วไป	1,515,712	136,771	614,132	2,266,615	1	ด้าน	2,266,615
11.งานด้านแผนงาน	1,556,635	202,089	920,554	2,679,277	1	ด้าน	2,679,277

ตารางที่ 3 รายงานต้นทุนกิจกรรมย่อยแยกตามแหล่งเงิน ปี 2557 (ต่อ)

ชื่อกิจกรรมย่อย	เงินในงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย
12.งานด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ	2,826,380	406,619	990,603	4,223,602	499	จำนวนเครื่องคอมพิวเตอร์	8,464
13.งานด้านเครือข่าย internet แลต website	4,196,055	406,619	990,603	5,593,277	1	ระบบ	5,593,277
14.งานด้านสารบรรณ	4,905,521	806,259	179,698	5,891,478	14,284	จำนวนหนังสือเข้า-ออก	412
15.งานด้านยานพาหนะ	2,824,768	402,851	89,790	3,317,409	66,701	กิโลเมตร	50
16.งานด้านอำนาจการ	4,531,214	806,259	179,698	5,517,171	1	ด้าน	5,517,171
รวมต้นทุนผลผลิต	412,449,977	31,161,344	15,706,968	459,318,289			

สำนักงานมาตรฐานผลิตภัณฑ์อุตสาหกรรม

ตารางที่ 4 รายงานต้นทุนกิจกรรมหลักแยกตามแหล่งเงิน ปี 2557

กิจกรรมหลัก	เงินในงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย
1.งานกำหนดมาตรฐานผลิตภัณฑ์อุตสาหกรรม	72,556,054	6,549,704	3,402,382	82,508,140	97	เรื่อง	850,599
2.งานกำหนดมาตรฐานผลิตภัณฑ์ชุมชน	3,869,889	97,264	42,032	4,009,186	87	เรื่อง	46,083
3.งานร่วมกำหนดมาตรฐานระหว่างประเทศ	34,975,145	3,718,854	1,878,147	40,572,147	832	เรื่อง	48,765
4.งานอนุญาตให้แสดงเครื่องหมายมาตรฐาน	104,515,359	12,829,319	6,663,008	124,007,686	6,807	ฉบับ	18,218
5.งานรับรองผลิตภัณฑ์ชุมชน	65,286,068	1,884,994	842,804	68,013,866	4,349	ฉบับ	15,639
6.งานรับรองระบบ	55,403,968	3,040,258	1,231,739	59,675,965	187	ฉบับ	319,123
7.งานส่งเสริมและพัฒนาด้านการมาตรฐาน	75,843,494	3,040,951	1,646,855	80,531,300	11,642	ราย	6,917
รวมต้นทุนผลผลิต	412,449,977	31,161,344	15,706,968	459,318,289			

สำนักงานมาตรฐานผลิตภัณฑ์อุตสาหกรรม

ตารางที่ 5 รายงานต้นทุนผลผลิตย่อยแยกตามแหล่งเงิน ปี 2557

ผลผลิตย่อย	เงินในงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย
1.งานกำหนดมาตรฐานผลิตภัณฑ์อุตสาหกรรม	72,556,054	6,549,704	3,402,382	82,508,140	97	เรื่อง	850,599
2.งานกำหนดมาตรฐานผลิตภัณฑ์ชุมชน	3,869,889	97,264	42,032	4,009,186	87	เรื่อง	46,083
3.งานร่วมกำหนดมาตรฐานระหว่างประเทศ	34,975,145	3,718,854	1,878,147	40,572,147	832	เรื่อง	48,765
4.งานอนุญาตให้แสดงเครื่องหมายมาตรฐาน	104,515,359	12,829,319	6,663,008	124,007,686	6,807	ฉบับ	18,218
5.งานรับรองผลิตภัณฑ์ชุมชน	65,286,068	1,884,994	842,804	68,013,866	4,349	ฉบับ	15,639
6.งานรับรองระบบ	55,403,968	3,040,258	1,231,739	59,675,965	187	ฉบับ	319,123
7.งานส่งเสริมและพัฒนาด้านการมาตรฐาน	75,843,494	3,040,951	1,646,855	80,531,300	11,642	ราย	6,917
รวมต้นทุนผลผลิต	412,449,977	31,161,344	15,706,968	459,318,289			

สำนักงานมาตรฐานผลิตภัณฑ์อุตสาหกรรม

ตารางที่ 6 รายงานต้นทุนผลผลิตหลักแยกตามแหล่งเงิน ปี 2557

ผลผลิตหลัก	เงินในงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย
1.มาตรฐานที่กำหนดและร่วมกำหนด	111,401,088	10,365,822	5,322,562	127,089,473	1,016	เรื่อง	125,088
2.ผู้ประกอบการได้รับการรับรองมาตรฐาน	225,205,395	17,754,571	8,737,551	251,697,517	11,343	ฉบับ	22,190
3.องค์กร/บุคลากรที่ได้รับการส่งเสริมและพัฒนาด้านการมาตรฐาน	75,843,494	3,040,951	1,646,855	80,531,300	11,642	ราย	6,917
รวมต้นทุนผลผลิต	412,449,977	31,161,344	15,706,968	459,318,289			

สำนักงานมาตรฐานผลิตภัณฑ์อุตสาหกรรม

ตารางที่ 7 เปรียบเทียบผลการดำเนินงานด้านต้นทุนกิจกรรมย่อยแยกตามแหล่งเงิน

ต้นทุนผลผลิตประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2556 (ต.ค. 55 - ก.ย. 56)								ต้นทุนผลผลิตประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2557 (ต.ค. 56 - ก.ย. 57)							ผลการเปรียบเทียบ		
กิจกรรมย่อย	เงินใน งปม.	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย	เงินใน งปม.	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย	ต้นทุนรวมเพิ่ม/(ลด) %	หน่วยนับเพิ่ม/(ลด) %	ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่ม/(ลด) %
กิจกรรมย่อยของหน่วยงานหลัก																	
1.กำหนดมาตรฐาน มอก.	55,636,527	6,407,660	4,084,517	66,128,704	66	เรื่อง	1,001,950	59,477,825	4,962,251	1,654,492	66,094,568	97	เรื่อง	681,387	-0.05	46.97	-31.99
2.กำหนดมาตรฐาน มผช.	2,361,934	89,657	48,991	2,500,582	77	เรื่อง	32,475	3,701,500	76,825	19,527	3,797,852	87	เรื่อง	43,653	51.88	12.99	34.42
3.ร่วมกำหนดมาตรฐานระหว่	30,148,239	3,642,029	2,291,666	36,081,934	1,078	เรื่อง	33,471	27,790,538	2,846,778	917,933	31,555,249	832	เรื่อง	37,927	-12.55	-22.82	13.31
4.งานอนุญาตให้แสดงเครื่อง	77,018,755	8,773,510	5,576,514	91,368,779	6,452	ฉบับ	14,161	79,818,274	9,831,555	3,362,270	93,012,099	6,807	ฉบับ	13,664	1.80	5.50	-3.51
5.รับรองผลิตภัณฑ์ชุมชน	49,961,089	1,702,325	930,099	52,593,513	4,358	ฉบับ	12,068	61,749,895	1,455,769	370,198	63,575,861	4,349	ฉบับ	14,619	20.88	-0.21	21.13
6.รับรองระบบ	33,227,341	2,997,992	1,678,193	37,903,526	178	ฉบับ	212,941	52,429,092	2,679,163	834,150	55,942,405	187	ฉบับ	299,157	47.59	5.06	40.49
7.ส่งเสริมและพัฒนาด้านการ	68,146,048	2,370,695	1,725,583	72,242,326	11,343	ราย	6,369	71,409,244	2,502,716	1,054,223	74,966,183	11,642	ราย	6,439	3.77	2.64	1.11
กิจกรรมย่อยของหน่วยงานสนับสนุน																	
1.ด้านการพัสดุ	4,992,940	910,840	405,873	6,309,652	1,638	จำนวนครั้งของการจัดซื้อ	3,852	3,170,371	402,851	89,790	3,663,012	1,173	จำนวนครั้งของการจัดซื้อจัดจ้าง	3,123	-41.95	-28.39	-18.93
2.ด้านการเงินและบัญชี	7,259,083	1,076,413	479,645	8,815,142	13,778	จำนวนเอกสารรายการ	640	5,752,986	806,259	179,698	6,738,943	12,796	จำนวนเอกสารรายการ	527	-23.55	-7.13	-17.69
3.ด้านบริหารบุคลากร	2,333,501	496,717	221,319	3,051,537	442	จำนวนบุคลากร	6,900	1,961,911	402,851	89,790	2,454,552	432	จำนวนบุคลากร	5,682	-19.56	-2.31	-17.66
4.ด้านพัฒนาทรัพยากรบุคคล	5,273,708	496,717	221,319	5,991,743	12,777	จำนวนชั่วโมง/คนฝึกอบรม	469	6,757,977	402,851	89,790	7,250,618	8,457	จำนวนชั่วโมง/คนฝึกอบรม	857	21.01	-33.81	82.82
5.ด้านการตรวจสอบภายใน	1,536,943	163,029	117,026	1,816,997	570	จำนวนงานตรวจสอบ/คน	3,188	1,465,258	188,976	52,804	1,707,037	470	จำนวนงานตรวจสอบ/คนวัน	3,632	-6.05	-17.54	13.94
6.ด้านยุทธศาสตร์ฯ	3,434,544	265,670	164,881	3,865,095	1	ด้าน	3,865,095	5,128,764	202,089	920,554	6,251,407	1	ด้าน	6,251,407	61.74	0.00	61.74
7.ด้านพัฒนาระบบราชการ	2,319,287	265,670	164,881	2,749,838	1	ด้าน	2,749,838	1,895,885	202,089	920,554	3,018,528	1	ด้าน	3,018,528	9.77	0.00	9.77
8.ด้านงบประมาณ	2,213,245	265,670	164,881	2,643,796	1	ด้าน	2,643,796	1,785,688	202,089	920,554	2,908,330	1	ด้าน	2,908,330	10.01	0.00	10.01
9.ด้านบริการสารสนเทศ	6,556,701	682,424	431,014	7,670,139	1	ด้าน	7,670,139	5,798,485	828,769	265,563	6,892,817	1	ด้าน	6,892,817	-10.13	0.00	-10.13
10.ด้านบริหารทั่วไป	1,674,163	177,114	109,920	1,961,197	1	ด้าน	1,961,197	1,515,712	136,771	614,132	2,266,615	1	ด้าน	2,266,615	15.57	0.00	15.57
11.ด้านแผนงาน	1,997,237	265,670	164,881	2,427,788	1	ด้าน	2,427,788	1,556,635	202,089	920,554	2,679,277	1	ด้าน	2,679,277	10.36	0.00	10.36
12.ด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ	2,362,544	265,670	164,881	2,793,095	520	จำนวนเครื่องคอมพิวเตอร์	5,371	2,826,380	406,619	990,603	4,223,602	499	จำนวนเครื่องคอมพิวเตอร์	8,464	51.22	-4.04	57.58
13.ด้านเครือข่าย internet u	2,863,150	265,670	164,881	3,293,701	1	ระบบ	3,293,701	4,196,055	406,619	990,603	5,593,277	1	ระบบ	5,593,277	69.82	0.00	69.82
14.ด้านงานสารบรรณ	4,113,554	538,206	239,823	4,891,584	18,223	จำนวนหนังสือเข้า-ออก	268	4,905,521	806,259	179,698	5,891,478	14,284	จำนวนหนังสือเข้า-ออก	412	20.44	-21.62	53.65
15.ด้านยานพาหนะ	2,931,109	82,978	37,008	3,051,095	61,541	กิโลเมตร	50	2,824,768	402,851	89,790	3,317,409	66,701	กิโลเมตร	50	8.73	8.38	0.32
16.ด้านช่วยอำนวยความสะดวก	4,305,129	538,206	239,823	5,083,158	1	ด้าน	5,083,158	4,531,214	806,259	179,698	5,517,171	1	ด้าน	5,517,171	8.54	0.00	8.54
รวมต้นทุนทั้งสิ้น	372,666,771	32,740,535	19,827,616	425,234,922				412,449,977	31,161,344	15,706,968	459,318,289						

ตารางที่ 7 เปรียบเทียบผลการคำนวณต้นทุนกิจกรรมย่อยแยกตามแหล่งเงิน งบประมาณ พ.ศ. 2556 (ต่อ)

การวิเคราะห์สาเหตุของการเปลี่ยนแปลงของต้นทุนต่อหน่วยกิจกรรมหลัก (อธิบายเฉพาะต้นทุนต่อหน่วยกิจกรรมหลักที่เปลี่ยนแปลงอย่างมีสาระสำคัญ)

ด้วยสำนักงานมาตรฐานผลิตภัณฑ์อุตสาหกรรมได้เปลี่ยนแปลงหน่วยงานภายใน ตามกฎกระทรวง แบ่งส่วนราชการสำนักงานมาตรฐานผลิตภัณฑ์อุตสาหกรรม กระทรวงอุตสาหกรรม พ.ศ. 2556 มีผลทำให้ศูนย์ต้นทุนส่วนหนึ่งยกเลิก ส่วนหนึ่งกำหนดใหม่ ส่วนหนึ่งเปลี่ยนแปลงจึงไม่สามารถวิเคราะห์สาเหตุของการเปลี่ยนแปลงของต้นทุนต่อหน่วย

ตารางที่ 8 เปรียบเทียบผลการคำนวณต้นทุนผลผลิตย่อยแยกตามแหล่งเงิน

ต้นทุนผลผลิตประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2556 (ด.ค. 55 - ก.ย. 56)								ต้นทุนผลผลิตประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2557 (ด.ค. 56 - ก.ย. 57)							ผลการเปรียบเทียบ		
ผลผลิตย่อย	เงินใน งบม.	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย	เงินในงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย	ต้นทุนรวมเพิ่ม/ (ลด) %	หน่วยนับเพิ่ม/ (ลด) %	ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่ม/ (ลด) %
1. กำหนดมาตรฐาน มอก.	70,801,573	8,231,960	5,027,371	84,060,904	66	เรื่อง	1,273,650	72,556,054	6,549,704	3,402,382	82,508,140	97	เรื่อง	850,599	-1.85	46.97	-33.22
2. กำหนดมาตรฐาน มพช.	2,642,769	123,440	66,451	2,832,660	77	เรื่อง	36,788	3,869,889	97,264	42,032	4,009,186	87	เรื่อง	46,083	41.53	12.99	25.27
3. ร่วมกำหนดมาตรฐานระหว่างประเทศ	37,843,096	4,567,693	2,770,077	45,180,866	1,078	เรื่อง	41,912	34,975,145	3,718,854	1,878,147	40,572,147	832	เรื่อง	48,765	-10.20	-22.82	16.35
4. อนุญาตให้แสดงเครื่องหมายมาตรฐาน	92,352,302	10,618,080	6,529,845	109,500,226	6,452	ฉบับ	16,972	104,515,359	12,829,319	6,663,008	124,007,686	6,807	ฉบับ	18,218	13.25	5.50	7.34
5. รับรองผลิตภัณฑ์ชุมชน	55,465,439	2,364,479	1,272,320	59,102,238	4,358	ฉบับ	13,562	65,286,068	1,884,994	842,804	68,013,866	4,349	ฉบับ	15,639	15.08	-0.21	15.32
6. รับรองระบบ	38,450,857	3,626,362	2,002,954	44,080,173	178	ฉบับ	247,641	55,403,968	3,040,258	1,231,739	59,675,965	187	ฉบับ	319,123	35.38	5.06	28.86
7. ส่งเสริมและพัฒนาด้านการมาตรฐาน	75,110,736	3,208,522	2,158,597	80,477,855	11,343	ราย	7,095	75,843,494	3,040,951	1,646,855	80,531,300	11,642	ราย	6,917	0.07	2.64	-2.50
รวมต้นทุนผลผลิต	372,666,771	32,740,535	19,827,616	425,234,922				412,449,977	31,161,344	15,706,968	459,318,289						

การวิเคราะห์สาเหตุของการเปลี่ยนแปลงของต้นทุนต่อหน่วยผลผลิตย่อย (อธิบายเฉพาะต้นทุนต่อหน่วยผลผลิตย่อยที่เปลี่ยนแปลงอย่างมีสาระสำคัญ)

ด้วยสำนักงานมาตรฐานผลิตภัณฑ์อุตสาหกรรมได้เปลี่ยนแปลงหน่วยงานภายใน ตามกฎกระทรวง แบ่งส่วนราชการสำนักงานมาตรฐานผลิตภัณฑ์อุตสาหกรรม กระทรวงอุตสาหกรรม พ.ศ. 2556 มีผลทำให้ศูนย์ต้นทุนส่วนหนึ่งยกเลิก ส่วนหนึ่งกำหนดใหม่ ส่วนหนึ่งเปลี่ยนแปลงจึงไม่สามารถวิเคราะห์สาเหตุของการเปลี่ยนแปลงของต้นทุนต่อหน่วย

ตารางที่ 9 เปรียบเทียบผลการดำเนินงานต้นทุนกิจกรรมหลักแยกตามแหล่งเงิน

ต้นทุนผลผลิตประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2556 (ต.ค. 55 - ก.ย. 56)								ต้นทุนผลผลิตประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2557 (ต.ค. 56 - ก.ย. 57)							ผลการเปรียบเทียบ		
กิจกรรมหลัก	เงินใน งบปม.	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย	เงินในงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย	ต้นทุนรวมเพิ่ม/ (ลด) %	หน่วยนับเพิ่ม/ (ลด) %	ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่ม/ (ลด) %
1. กำหนดมาตรฐาน มอก.	70,801,573	8,231,960	5,027,371	84,060,904	66	เรื่อง	1,273,650	72,556,054	6,549,704	3,402,382	82,508,140	97	เรื่อง	850,599	-1.85	46.97	-33.22
2. กำหนดมาตรฐาน มผช.	2,642,769	123,440	66,451	2,832,660	77	เรื่อง	36,788	3,869,889	97,264	42,032	4,009,186	87	เรื่อง	46,083	41.53	12.99	25.27
3. ร่วมกำหนดมาตรฐานระหว่างประเทศ	37,843,096	4,567,693	2,770,077	45,180,866	1,078	เรื่อง	41,912	34,975,145	3,718,854	1,878,147	40,572,147	832	เรื่อง	48,765	-10.20	-22.82	16.35
4. อนุญาตให้แสดงเครื่องหมายมาตรฐาน	92,352,302	10,618,080	6,529,845	109,500,226	6,452	ฉบับ	16,972	104,515,359	12,829,319	6,663,008	124,007,686	6,807	ฉบับ	18,218	13.25	5.50	7.34
5. รับรองผลิตภัณฑ์ชุมชน	55,465,439	2,364,479	1,272,320	59,102,238	4,358	ฉบับ	13,562	65,286,068	1,884,994	842,804	68,013,866	4,349	ฉบับ	15,639	15.08	-0.21	15.32
6. รับรองระบบ	38,450,857	3,626,362	2,002,954	44,080,173	178	ฉบับ	247,641	55,403,968	3,040,258	1,231,739	59,675,965	187	ฉบับ	319,123	35.38	5.06	28.86
7. ส่งเสริมและพัฒนาฐานการมาตรฐาน	75,110,736	3,208,522	2,158,597	80,477,855	11,343	ราย	7,095	75,843,494	3,040,951	1,646,855	80,531,300	11,642	ราย	6,917	0.07	2.64	-2.50
รวมต้นทุนทั้งสิ้น	372,666,771	32,740,535	19,827,616	425,234,922				412,449,977	31,161,344	15,706,968	459,318,289						

การวิเคราะห์สาเหตุของการเปลี่ยนแปลงของต้นทุนต่อหน่วยกิจกรรมหลัก (อธิบายเฉพาะต้นทุนต่อหน่วยกิจกรรมหลักที่เปลี่ยนแปลงอย่างมีสาระสำคัญ)

ด้วยสำนักงานมาตรฐานผลิตภัณฑ์อุตสาหกรรมได้เปลี่ยนแปลงหน่วยงานภายใน ตามกฎกระทรวง แบ่งส่วนราชการสำนักงานมาตรฐานผลิตภัณฑ์อุตสาหกรรม กระทรวงอุตสาหกรรม พ.ศ. 2556 มีผลทำให้ศูนย์ต้นทุนส่วนหนึ่งยกเลิก ส่วนหนึ่งกำหนดใหม่ ส่วนหนึ่งเปลี่ยนแปลงจึงไม่สามารถวิเคราะห์สาเหตุของการเปลี่ยนแปลงของต้นทุนต่อหน่วย

ตารางที่ 10 เปรียบเทียบผลการดำเนินงานต้นทุนผลผลิตหลักแยกตามแหล่งเงิน

ต้นทุนผลผลิตประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2556 (ด.ค. 55 - ก.ย. 56)								ต้นทุนผลผลิตประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2557 (ด.ค. 56- ก.ย. 57)								ผลการเปรียบเทียบ		
ผลผลิตหลัก	เงินใน งบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย	เงินใน งบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย	ต้นทุนรวมเพิ่ม/ (ลด) %	หน่วยนับเพิ่ม/ (ลด) %	ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่ม/ (ลด) %	
1. มาตรฐานที่กำหนดและร่วมกำหนด	111,287,437	12,923,093	7,863,900	132,074,430	1,221	เรื่อง	108,169	111,401,088	10,365,822	5,322,562	127,089,473	1,016	เรื่อง	125,088	-3.77	-16.79	15.64	
2. ผู้ประกอบการได้รับการรับรองมาตรฐาน	186,268,598	16,608,921	9,805,119	212,682,637	10,988	ฉบับ	19,356	225,205,395	17,754,571	8,737,551	251,697,517	11,343	ฉบับ	22,190	18.34	3.23	14.64	
3.องค์กร/บุคลากรที่ได้รับการส่งเสริมและพัฒนาด้านการมาตรฐาน	75,110,736	3,208,522	2,158,597	80,477,855	11,343	ราย	7,095	75,843,494	3,040,951	1,646,855	80,531,300	11,642	ราย	6,917	0.07	2.64	-2.50	
รวม	372,666,771	32,740,535	19,827,616	425,234,922				412,449,977	31,161,344	15,706,968	459,318,289							

การวิเคราะห์สาเหตุของการเปลี่ยนแปลงของต้นทุนต่อหน่วยผลผลิตหลัก (อธิบายเฉพาะต้นทุนต่อหน่วยผลผลิตหลักที่เปลี่ยนแปลงอย่างมีสาระสำคัญ)

ด้วยสำนักงานมาตรฐานผลิตภัณฑ์อุตสาหกรรมได้เปลี่ยนแปลงหน่วยงานภายใน ตามกฎกระทรวง แบ่งส่วนราชการสำนักงานมาตรฐานผลิตภัณฑ์อุตสาหกรรม กระทรวงอุตสาหกรรม พ.ศ. 2556 มีผลทำให้ศูนย์ต้นทุนส่วนหนึ่งยกเลิก ส่วนหนึ่งกำหนดใหม่ ส่วนหนึ่งเปลี่ยนแปลงจึงไม่สามารถวิเคราะห์สาเหตุของการเปลี่ยนแปลงของต้นทุนต่อหน่วย

รายงานสรุปผลการวิเคราะห์ต้นทุนต่อหน่วยผลผลิต

ของ สำนักงานมาตรฐานผลิตภัณฑ์อุตสาหกรรม

สำหรับปีงบประมาณ พ.ศ. 2557

สำนักงานมาตรฐานผลิตภัณฑ์อุตสาหกรรมกำหนดผลผลิตหลักประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2557 ดังนี้

1. มาตรฐานที่กำหนดและร่วมกำหนด
2. ผู้ประกอบการได้รับการรับรองมาตรฐาน
3. องค์กร/บุคลากรที่ได้รับการส่งเสริมและพัฒนาด้านการมาตรฐาน

มาตรฐานที่กำหนดและร่วมกำหนด ต้นทุนรวม 127,089,473 บาท ปริมาณงาน 1,016 เรื่อง ต้นทุนต่อหน่วย 125,088 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2556 ต้นทุนรวม 132,074,430 บาท ปริมาณงาน 1,221 เรื่อง ต้นทุนต่อหน่วย 108,169 บาท คิดเป็นต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้นร้อยละ 15.64

ผู้ประกอบการได้รับการรับรองมาตรฐาน ต้นทุนรวม 251,697,517 บาท ปริมาณงาน 11,343 ฉบับ ต้นทุนต่อหน่วย 22,190 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปี 2556 ต้นทุนรวม 212,682,637 บาท ปริมาณงาน 10,988 ฉบับ ต้นทุนต่อหน่วย 19,356 บาท คิดเป็นต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้นร้อยละ 14.64

องค์กร/บุคลากรที่ได้รับการส่งเสริมและพัฒนาด้านการมาตรฐาน ต้นทุนรวม 80,531,300 บาท ปริมาณงาน 11,642 ราย ต้นทุนต่อหน่วย 6,917 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปี 2556 ต้นทุนรวม 80,477,855 บาท ปริมาณงาน 11,343 ราย ต้นทุนต่อหน่วย 7,095 บาท คิดเป็นต้นทุนต่อหน่วยลดลงร้อยละ 2.50

ตารางที่ 11 รายงานเปรียบเทียบต้นทุนทางตรงตามศูนย์ต้นทุนแยกตามประเภทค่าใช้จ่ายและลักษณะของต้นทุน (คงที่/ผันแปร) ต่อ

ชื่อศูนย์ต้นทุน

2200700007	กองกฎหมาย	2200700018	กองกำหนดมาตรฐาน
2200700008	กองบริหารมาตรฐานระหว่างประเทศ	2200700019	กองควบคุมมาตรฐาน
2200700009	กองส่งเสริมและพัฒนาด้านการมาตรฐาน	2200700020	กองตรวจการมาตรฐาน 1
2200700011	สำนักบริหารมาตรฐาน 1	2200700021	กองตรวจการมาตรฐาน 2
2200700012	สำนักบริหารมาตรฐาน 2	2200700022	กองตรวจการมาตรฐาน 3
2200700013	สำนักบริหารมาตรฐาน 3	2200700000	สำนักงานมาตรฐานผลิตภัณฑ์อุตสาหกรรม
2200700014	สำนักบริหารมาตรฐาน 4	2200700002	กลุ่มตรวจสอบภายใน
2200700015	กองบริหารมาตรฐานผลิตภัณฑ์ชุมชน	2200700004	สำนักงานเลขานุการกรม
2200700016	สำนักพัฒนาโครงสร้างพื้นฐานด้านการมาตรฐาน	2200700010	กองบริหารยุทธศาสตร์
2200700017	สำนักงานคณะกรรมการการมาตรฐานแห่งชาติ	2200700023	ศูนย์เทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร

หมายเหตุ : ต้นทุนคงที่ หมายถึง ต้นทุนที่ไม่ได้เปลี่ยนแปลงไปตามปริมาณกิจกรรมหรือผลผลิตของหน่วยงาน

ต้นทุนผันแปร หมายถึง ต้นทุนที่เปลี่ยนแปลงไปตามปริมาณกิจกรรมหรือผลผลิตของหน่วยงาน

ตารางที่ 11 รายงานเปรียบเทียบต้นทุนทางตรงตามศูนย์ต้นทุนแยกตามประเภทค่าใช้จ่ายและลักษณะของต้นทุน (คงที่/ผันแปร)

การวิเคราะห์สาเหตุของการเปลี่ยนแปลงของต้นทุนทางตรงตามศูนย์ต้นทุนแยกตามประเภทค่าใช้จ่ายและลักษณะของต้นทุน (คงที่/ผันแปร)

อธิบายเฉพาะศูนย์ต้นทุนที่เปลี่ยนแปลงอย่างมีสาระสำคัญ

ด้วยสำนักงานมาตรฐานผลิตภัณฑ์อุตสาหกรรมได้เปลี่ยนแปลงหน่วยงานภายใน ตามกฎกระทรวง แบ่งส่วนราชการสำนักงานมาตรฐานผลิตภัณฑ์อุตสาหกรรม

กระทรวงอุตสาหกรรม พ.ศ. 2556 มีผลทำให้ศูนย์ต้นทุนส่วนหนึ่งยกเลิก ส่วนหนึ่งกำหนดใหม่ ส่วนหนึ่งเปลี่ยนแปลงจึงไม่สามารถวิเคราะห์สาเหตุของการเปลี่ยนแปลง

ของต้นทุนต่อหน่วย

สำนักงานมาตรฐานผลิตภัณฑ์อุตสาหกรรม

ตารางที่ 12 รายงานเปรียบเทียบต้นทุนทางอ้อมตามลักษณะของต้นทุน (คงที่/ผันแปร)

(หน่วย : บาท)

ต้นทุนทางอ้อม	ปีงบประมาณ พ.ศ. 2556			ปีงบประมาณ พ.ศ. 2557			ผลการเปรียบเทียบ		
	ต้นทุนคงที่	ต้นทุนผันแปร	รวม	ต้นทุนคงที่	ต้นทุนผันแปร	รวม	ต้นทุนคงที่เพิ่ม/ (ลด) %	ต้นทุนผันแปรเพิ่ม/ (ลด) %	ต้นทุนรวมเพิ่ม/(ลด) %
1. ค่าใช้จ่ายบุคลากร	32,029,466		32,029,466	24,435,218		24,435,218	(23.71)		(23.71)
2. ค่าเสื่อมราคาและตัดจำหน่าย	19,757,981		19,757,981	9,009,885		9,009,885	(54.40)		(54.40)
3. ค่าตอบแทน ใช้สอยวัสดุและ สาธารณูปโภค		12,006,089	12,006,089		15,697,519	15,697,519		30.75	30.75
4. ค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรม		1,631,256	1,631,256		496,813	496,813		(69.54)	(69.54)
รวม	51,787,447	13,637,345	65,424,792	33,445,103	16,194,332	49,639,435			

หมายเหตุ : ต้นทุนคงที่ หมายถึง ต้นทุนที่ไม่ได้เปลี่ยนแปลงไปตามปริมาณกิจกรรมหรือผลผลิตของหน่วยงาน

ต้นทุนผันแปร หมายถึง ต้นทุนที่เปลี่ยนแปลงไปตามปริมาณกิจกรรมหรือผลผลิตของหน่วยงาน

การวิเคราะห์สาเหตุของการเปลี่ยนแปลงของต้นทุนทางอ้อมตามลักษณะของต้นทุน (คงที่/ผันแปร)(อธิบายเฉพาะค่าใช้จ่ายทางอ้อมที่เปลี่ยนแปลงอย่างมีสาระสำคัญ)

อธิบายเฉพาะค่าใช้จ่ายทางอ้อมที่เปลี่ยนแปลงอย่างมีสาระสำคัญ

ด้วยสำนักงานมาตรฐานผลิตภัณฑ์อุตสาหกรรมได้เปลี่ยนแปลงหน่วยงานภายใน ตามกฎกระทรวง แบ่งส่วนราชการสำนักงานมาตรฐานผลิตภัณฑ์อุตสาหกรรม

กระทรวงอุตสาหกรรม พ.ศ. 2556 มีผลทำให้ศูนย์ต้นทุนส่วนหนึ่งยกเลิก ส่วนหนึ่งกำหนดใหม่ ส่วนหนึ่งเปลี่ยนแปลงจึงไม่สามารถวิเคราะห์สาเหตุของการเปลี่ยนแปลง

ของต้นทุนต่อหน่วย