

ตารางที่ 1 รายงานต้นทุนรวมของหน่วยงาน โดยแยกประเภทตามแหล่งของเงิน ปีงบประมาณ 2566

ลำดับ	ประเภทค่าใช้จ่าย	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	รวม
	ต้นทุนรวม	1,770,318,999.22	266,381,127.08	28,115,303.32	2,064,815,429.62
1	ค่าใช้จ่ายบุคลากร (5101)	599,627,319.72	48,732,958.29	27,690,965.87	676,051,243.88
2	ค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรม (5102)	8,452,445.63			8,452,445.63
3	ค่าใช้จ่ายเดินทาง (5103)	63,135,098.87	1,990,220.42		65,125,319.29
4	ค่าตอบแทน ใช้สอย และสาธารณูปโภค (5104)	723,048,777.52	200,677,991.51		923,726,769.03
5	ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย (5105)	52,127,372.68	13,921,495.77	424,337.45	66,473,205.90
6	ค่าใช้จ่ายเงินอุดหนุน (5107)	301,969,332.31			301,969,332.31
7	ต้นทุนในการผลิตผลผลิตอื่น	21,958,652.49	1,058,461.09		23,017,113.58

หมายเหตุ : (อธิบายความแตกต่างระหว่างค่าใช้จ่ายในระบบ New GFMS Thai และต้นทุนที่นำมาคำนวณต้นทุนผลผลิต)

รวมต้นทุนผลผลิต		2,064,815,429.62
ค่าใช้จ่ายในระบบ New GFMS Thai		2,290,741,274.44
บวก ต้นทุนที่เกี่ยวข้องในการผลิตผลผลิต	20,194,767.36	
หัก ต้นทุนที่ไม่เกี่ยวข้องในการผลิตผลผลิต	246,120,612.18	(225,925,844.82)

รายการค่าใช้จ่าย	บวก	หัก
ค่าใช้จ่ายที่ได้รับปันส่วนจากสำนักงานปลัดกระทรวงพาณิชย์	20,194,767.36	
ค่าบ้านหนึ่งบ้านอายุ		
5101040102 บ้านอายุปกติ		90,619,904.18
5101040103 บ้านอายุพิเศษ		36,240.00
5101040104 เงินช่วยเหลือรายเดือนผู้รับเบี้ยหวัดบ้านอายุ		636,061.00
5101040105 เงินช่วยเหลือรายเดือนผู้รับเบี้ยหวัดบ้านอายุ		5,719,760.93
5101040106 เงินบ้านหนึ่ง		698,145.00
5101040107 เงินบ้านหนึ่งจตุรหอด		1,846,375.00
5101040108 เงินบ้านหนึ่งค้ำรงชีพ		4,208,753.20
5101040111 เงินช่วยเหลือกรณีผู้รับบ้านอายุตาย		368,094.60
5101040120 บ้านหนึ่งจรายเดือนสำหรับการเบิกเงินบ้านหนึ่งจตุรจ้าง		7,326,276.00
5101040202 เงินช่วยการศึกษาบุตร		34,800.00
5101040204 ค่ารักษาพยาบาลผู้ป่วยนอก - รพ.รัฐ-เบี้ยหวัด/บ้านอายุ		14,397,997.75
5101040205 ค่ารักษาพยาบาลผู้ป่วยใน - รพ.รัฐ-เบี้ยหวัด/บ้านอายุ		3,262,636.48
5101040206 ค่ารักษาพยาบาลผู้ป่วยนอก - รพ.เอกชน-เบี้ยหวัด/บ้านอายุ		866,916.94
5101040207 ค่ารักษาพยาบาลผู้ป่วยใน - รพ.เอกชน-เบี้ยหวัด/บ้านอายุ		109,894.59
ค่าใช้จ่ายระหว่างหน่วยงานกรณีอื่น		
5209010112 TE-หน่วยงานส่งเงินเบิกเกินส่งคืนให้กรมบัญชีกลาง		16,515,858.13
5210010102 TE-หน่วยงานโอนเงินเองงบประมาณให้กรมบัญชีกลาง		14,769,728.00
5210010103 TE-หน่วยงานโอนเงินรายได้แผ่นดินให้กรมบัญชีกลาง		68,613,770.53
5210010105 TE-ปรับเงินฝากคลัง		16,086,843.00
5210010112 TE-รายได้แผ่นดินรอนำส่งคลัง		2,556.85

ศูนย์ต้นทุน	รหัส	ต้นทุนทางตรง								ต้นทุนทางอ้อม								ต้นทุนรวม	
		ค่าตอบแทน วัสดุ และ สารารณูปโภค	ค่าใช้จ่ายบุคลากร	ค่าเสื่อมราคาและ ค่าตัดจำหน่าย	ค่าใช้จ่ายเดินทาง	ค่าใช้จ่ายอื่น	ค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรม	ค่าใช้จ่ายเงินอุดหนุน	รวมต้นทุนทางตรง	ค่าตอบแทน วัสดุ และ สารารณูปโภค	ค่าใช้จ่ายบุคลากร	ค่าเสื่อมราคาและ ค่าตัดจำหน่าย	ค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรม	ค่าใช้จ่ายอื่น	ค่าใช้จ่ายเดินทาง (อ้อม)	ค่าใช้จ่ายเงินอุดหนุน (อ้อม)	รวมต้นทุนทางอ้อม		
		5104	5101	5105	5103			5102	5107	total_a	๕5104	๕5101	๕5105	๕5102		๕5103	๕5107	total_b	
ต้นทุนรวม		898,047,724.65	655,810,667.98	56,971,868.39	65,125,319.29	23,017,113.58		7,857,390.65	301,969,332.31	2,008,799,416.85	25,679,044.38	20,240,575.90	9,501,337.51	595,054.98	-	-	-	56,016,012.77	2,064,815,429.62
ศูนย์ต้นทุนหลัก																			
สถาบันพัฒนาผู้ประกอบการค้ายุคใหม่ (สทผ.) (81)	1300900081	19,871,022.30	8,544,854.95	1,587,505.20	90,670.00	7.00		6,222,190.00	-	36,316,249.45	1,351,528.66	841,295.33	500,070.39	31,318.68	-	-	-	2,724,213.06	39,040,462.51
สำนักงานสารสนเทศและการบริการการตำรวจระหว่างประเทศ (สสท.) (113)	1300900113	39,014,916.82	8,106,237.45	20,434,521.50	3,603.00	87,135.68		96,718.92	-	67,743,133.37	1,272,026.96	791,807.37	470,654.49	29,476.41	-	-	-	2,563,965.23	70,307,098.60
สำนักส่งเสริมการค้าสินค้าเกษตรและอุตสาหกรรม (สทอ.) (107)	1300900107	144,649,489.19	14,391,368.10	8,671.37	2,990,183.73	55,049.93		-	-	162,094,762.32	2,305,548.88	1,435,150.86	853,061.26	53,425.99	-	-	-	4,647,186.99	166,741,949.31
สำนักส่งเสริมการค้าสินค้าไลฟ์สไตล์ (สสค.) (106)	1300900106	120,907,211.65	10,517,076.00	34,799.70	108,375.00	11,980.07		-	-	131,579,442.42	1,669,535.39	1,039,247.17	617,734.02	38,687.79	-	-	-	3,365,204.37	134,944,646.79
สำนักพัฒนาและส่งเสริมนวัตกรรม (สพน.) (108)	1300900108	48,732,303.95	13,789,904.81	1,761.56	9,686,214.15	29,283.23		-	-	72,239,467.70	2,067,043.82	1,286,686.98	764,813.54	47,899.16	-	-	-	4,166,443.50	76,405,911.20
สำนักส่งเสริมมูลค่าเพิ่มเพื่อการค้า (สสน.) (90)	1300900090	67,219,916.78	6,323,870.91	27,623.32	1,915,599.63	20,341.42		-	-	75,507,352.06	1,033,521.91	643,343.49	382,406.77	23,949.58	-	-	-	2,083,221.75	77,590,573.81
สำนักพัฒนาตลาดและธุรกิจไทยในต่างประเทศ 1 (สทพ.1) (109)	1300900109	58,443,402.64	11,995,888.09	91,998.60	2,170,913.93	84,800.00		172,580.00	1,273,100.18	74,232,683.44	1,908,040.45	1,187,711.06	705,981.74	44,214.61	-	-	-	3,845,947.86	78,078,631.30
สำนักพัฒนาตลาดและธุรกิจไทยในต่างประเทศ 2 (สทพ.2) (110)	1300900110	18,458,468.24	6,737,778.67	7,552.00	4,970,390.13	146,339.46		1,575.00	696,232.13	31,018,335.63	1,113,023.59	692,831.45	411,822.67	25,791.86	-	-	-	2,243,469.57	33,261,805.20
สำนักประชาสัมพันธ์และสื่อสารองค์กร (สปส.) (91)	1300900091	6,618,572.15	7,658,909.43	155,526.15	-	1,785.58		-	-	14,434,793.31	1,192,525.28	742,319.41	441,238.59	27,634.13	-	-	-	2,403,717.41	16,838,510.72
สำนักตลาดพาณิชย์ดิจิทัล (สทพ.) (80)	1300900080	42,465,002.31	7,268,566.43	71,810.20	352,790.00	11,969.71		-	-	50,170,138.65	1,192,525.28	742,319.41	441,238.59	27,634.13	-	-	-	2,403,717.41	52,573,856.06
สำนักงานส่งเสริมการค้าในต่างประเทศ (สคต.) 58 แห่ง (25-79, 95, 98, 99, 100, 101, 102, 115, 117)		247,951,163.53	489,545,555.22	21,831,491.53	42,713,708.72	22,546,566.96		-	-	824,588,485.96	-	4,255,964.61	-	-	-	-	-	4,255,964.61	828,844,450.57
ศูนย์ต้นทุนสนับสนุน																			
สำนักบริหารกลาง (08)	1300900008	71,426,012.62	53,748,676.69	7,532,150.51	78,677.00	70.62		1,001,715.00	300,000,000.00	433,787,302.44	7,870,666.85	4,899,308.10	2,912,174.66	182,385.28	-	-	-	15,864,534.89	449,651,837.33
สำนักยุทธศาสตร์การตำรวจระหว่างประเทศ (สยท.) (84)	1300900084	1,650,224.69	12,305,755.29	77,056.45	44,194.00	-		338,432.00	-	14,415,662.43	1,908,040.45	1,187,711.06	705,981.74	44,214.61	-	-	-	3,845,947.86	18,261,610.29
สำนักสารสนเทศและการบริการการตำรวจระหว่างประเทศ (สสท.) (113)																			
- กลุ่มงานพัฒนาระบบบริหารและสารสนเทศ (113)	1300900113	9,753,729.20	2,026,559.37	5,108,630.38	-	21,783.92		24,179.73	-	16,934,882.60	318,006.74	197,951.84	117,663.62	7,369.10	-	-	-	640,991.30	17,575,873.90
กลุ่มตรวจจอบภายใน (86)	1300900086	886,288.58	2,849,666.57	769.92	-	-		-	-	3,736,725.07	477,010.12	296,927.76	176,495.43	11,053.65	-	-	-	961,486.96	4,698,212.03

ตารางที่ 3 รายงานต้นทุนกิจกรรมย่อยแยกตามแหล่งเงิน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2566

(หน่วย : บาท)

ลำดับ	กิจกรรมย่อย	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย	
	ต้นทุนรวม	1,718,191,626.54	252,459,631.30	27,690,965.87	66,473,205.91	2,064,815,429.62				
	#กิจกรรมย่อยของหน่วยงานหลัก									
1	พัฒนาผู้ประกอบการสู่เศรษฐกิจยุคใหม่ (New Economy Academy)	27,566,731.64	5.00	-	2,087,575.59	29,654,312.23	29,827	ราย	994.21	
2	ส่งเสริมผู้ประกอบการและธุรกิจสร้างสรรค์ยุคใหม่สู่สากล	35,379,046.61	6,748,950.98	-	246,018.05	42,374,015.64	666	ราย	63,624.65	
3	ส่งเสริมพัฒนาพาณิชย์ดิจิทัล	36,934,494.59	7,115,426.84	-	513,048.79	44,562,970.22	30,190	ราย	1,476.08	
4	พัฒนาและส่งเสริมการค้าและธุรกิจ在不同ประเทศ ตลาดเอเชียและโอเชียเนีย	26,474,065.13	31,213,281.50	-	718,182.31	58,405,528.94	5,674	ราย	10,293.54	
5	พัฒนาและส่งเสริมการค้าและธุรกิจ在不同ประเทศ ตลาดอเมริกา ยุโรป ตะวันออกกลางและแอฟริกา	19,009,936.82	3,860,701.55	-	377,437.20	23,248,075.57	12,056	ราย	1,928.34	
6	พัฒนาและส่งเสริมโลจิสติกส์เพื่อการค้า	11,081,767.72	1,030,781.15	-	153,315.02	12,265,863.89	1,771	คู่	6,925.95	
7	สร้างแบรนด์ประเทศไทยในด้านการค้าและบริการ	17,689,523.31	3,374,475.49	-	123,009.03	21,187,007.83	697	ราย	30,397.43	
8	ส่งเสริมภาพลักษณ์ประเทศ สินค้าและบริการของไทยที่มีศักยภาพในตลาดต่างประเทศ	7,840,517.14	-	-	596,764.74	8,437,281.88	9,976,852	ครั้ง	0.85	
9	พัฒนาส่งเสริมการตลาด สร้างภาพลักษณ์สินค้าอาลาสุดลาดโลก	17,998,884.80	12,011,854.74	-	172,346.53	30,183,086.07	326	ราย	92,586.15	
10	พัฒนาและส่งเสริมการค้าระหว่างประเทศสินค้าเกษตร อาหารและธุรกิจบริการอาหาร	61,196,208.32	40,840,306.13	-	585,978.19	102,622,492.64	1,648	ราย	62,270.93	
11	พัฒนาและส่งเสริมการค้าระหว่างประเทศสินค้าอุตสาหกรรม	8,999,442.40	6,005,927.37	-	86,173.26	15,091,543.03	260	ราย	58,044.40	
12	พัฒนาและส่งเสริมธุรกิจบริการศึกษาภาพสู่สากล	44,327,070.86	4,123,124.58	-	613,260.08	49,063,455.52	354	ราย	138,597.33	
13	พัฒนาและส่งเสริมสินค้าระหว่างประเทศสินค้าไลฟ์สไตล์และสินค้าแฟชั่น	95,692,717.36	14,769,493.55	-	587,280.35	111,049,491.26	569	ราย	195,166.07	
14	พัฒนาและส่งเสริมการค้าระหว่างประเทศสินค้าเกษตรและอุตสาหกรรมสร้างมูลค่า	1,799,888.48	1,201,185.47	-	17,234.65	3,018,308.60	91	ราย	33,168.23	
15	พัฒนาและส่งเสริมการค้าระหว่างประเทศสินค้าไลฟ์สไตล์และสินค้าแฟชั่นสำหรับยุค Next Normal	10,632,524.15	1,641,054.84	-	65,253.37	12,338,832.36	20	ราย	616,941.62	
16	พัฒนาและส่งเสริมการค้าระหว่างประเทศสินค้า BCG ที่มีนวัตกรรม และการออกแบบดี	5,896,507.77	1,124,825.16	-	41,003.01	7,062,335.94	108	ราย	65,392.00	
17	สร้างมาตรฐานและระบบการให้บริการข้อมูล/คำปรึกษาด้านการค้าระหว่างประเทศ	40,402,513.10	100,644.08	-	20,905,175.99	61,408,333.17	49,816	ราย	1,232.70	
18	บุคลากรภาครัฐ	599,627,319.72	48,732,958.29	27,690,965.87	-	676,051,243.88	587	ราย	1,151,705.70	
19	ดำเนินการกิจในต่างประเทศ	248,111,570.81	65,099,868.40	-	21,831,491.53	335,042,930.74	171,646	ราย	1,951.94	
20	ส่งเสริมตลาดต่างประเทศ	5,053,777.99	3,897,109.23	-	121,735.50	9,072,622.72				
	#กิจกรรมย่อยของหน่วยงานสนับสนุน									
1	ดำเนินงานด้านการเงินและบัญชี	313,993,850.88	-	79,023.44	-	1,804,019.80	315,718,847.24	26,967	จำนวนเอกสารรายการ	11,707.60
2	ดำเนินงานด้านการพัสดุ	16,367,077.06	-	92,425.06	-	2,109,964.68	18,384,616.68	512	จำนวนครั้งของการจัดซื้อจัดจ้าง	35,907.45
3	ดำเนินงานด้านบริหารบุคลากร	9,820,246.23	-	55,455.04	-	1,265,978.81	11,030,770.00	587	จำนวนบุคลากร	18,791.77
4	ดำเนินงานด้านพัฒนาทรัพยากรบุคคล	4,419,110.81	-	24,954.77	-	569,690.46	4,963,846.50	13,476.50	จำนวนชั่วโมง/คนการฝึกอบรม	368.33
5	กิจกรรมด้านอาคารและสถานที่	7,365,184.68	-	41,591.28	-	949,484.11	8,273,077.51	206	จำนวนครั้ง	40,160.57
6	ดำเนินงานด้านยานพาหนะ	7,365,184.68	-	41,591.28	-	949,484.11	8,273,077.51	91,567	จำนวนกิโลเมตร	90.35
7	กิจกรรมด้านวินัยและความรับผิดชอบทางเมต	7,365,184.68	-	41,591.28	-	949,484.11	8,273,077.51	59	จำนวนเรื่อง	140,221.65
8	กิจกรรมด้านวิเทศสัมพันธ์	5,728,476.97	-	32,348.77	-	738,487.64	6,434,615.84	189	จำนวนคณะ	34,045.59
9	ดำเนินงานด้านสารบรรณ	3,273,415.42	-	18,485.02	-	421,992.94	3,676,923.34	163,929	จำนวนหนังสือเข้า-ออก	22.43
10	กิจกรรมด้านจริยธรรม	491,012.31	-	2,772.75	-	63,298.94	551,538.50	1	ด้าน	551,538.50
11	กิจกรรมด้านงบประมาณ	2,219,056.61	-	8,780.38	-	330,953.01	2,541,229.24	1,886,378,398.05	วงเงินงบประมาณที่ได้รับจัดสรร	0.001
12	กิจกรรมด้านงานช่วยอำนวยความสะดวก	3,273,415.42	-	18,485.02	-	421,992.94	3,676,923.34	7,912	จำนวนหนังสือเข้า-ออก	464.73
13	ดำเนินงานด้านการพัฒนาระบบบริหารราชการ	664,184.29	-	-	-	130,506.37	794,690.66	1	ด้าน	794,690.66
14	ดำเนินงานด้านแผนงาน	2,656,737.17	-	-	-	522,025.46	3,178,762.63	1	ด้าน	3,178,762.63
15	ดำเนินงานด้านเทคโนโลยีสารสนเทศภายในหน่วยงาน	7,575,471.20	18,870.77	-	-	3,919,720.50	11,514,062.47	252	จำนวนเครื่องคอมพิวเตอร์	45,690.72
16	ดำเนินงานด้านเครือข่ายอินเทอร์เน็ตและเว็บไซต์	2,525,157.07	6,290.26	-	-	1,306,573.50	3,838,020.83	30	จำนวนระบบอินเทอร์เน็ต	127,934.03

ตาราง 4 รายงานต้นทุนผลผลิตย่อยแยกตามแหล่งของเงิน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2566

(หน่วย : บาท)

ลำดับ	ผลผลิตย่อย	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย
	ต้นทุนรวม	1,718,191,626.54	252,459,631.30	27,690,965.87	66,473,205.91	2,064,815,429.62			
1	พัฒนาผู้ประกอบการสู่เศรษฐกิจยุคใหม่ (New Economy Academy)	27,566,731.64	5.00	-	2,087,575.59	29,654,312.23	29,827	ราย	994.21
2	ส่งเสริมผู้ประกอบการและธุรกิจสร้างสรรค์ยุคใหม่สู่สากล	35,379,046.61	6,748,950.98	-	246,018.05	42,374,015.64	666	ราย	63,624.65
3	ส่งเสริมพัฒนาพาณิชย์ดิจิทัล	36,934,494.59	7,115,426.84	-	513,048.79	44,562,970.22	30,190	ราย	1,476.08
4	พัฒนาและส่งเสริมการค้าและธุรกิจ在不同ประเทศ ตลาดเอเชียและโอเชียเนีย	26,474,065.13	31,213,281.50	-	718,182.31	58,405,528.94	5,674	ราย	10,293.54
5	พัฒนาและส่งเสริมการค้าและธุรกิจ在不同ประเทศ ตลาดอเมริกา ยุโรป ตะวันออกกลางและแอฟริกา	19,009,936.82	3,860,701.55	-	377,437.20	23,248,075.57	12,056	ราย	1,928.34
6	พัฒนาและส่งเสริมโลจิสติกส์เพื่อการค้า	11,081,767.72	1,030,781.15	-	153,315.02	12,265,863.89	1,771	คู่	6,925.95
7	สร้างแบรนด์ประเทศไทยในด้านการค้าและบริการ	25,530,040.45	3,374,475.49	-	719,773.77	29,624,289.71	697	ราย	42,502.57
8	พัฒนาส่งเสริมการตลาด สร้างภาพลักษณ์สินค้าตลาดสู่ตลาดโลก	17,998,884.80	12,011,854.74	-	172,346.53	30,183,086.07	326	ราย	92,586.15
9	พัฒนาและส่งเสริมการค้าระหว่างประเทศสินค้าเกษตร อาหารและธุรกิจบริการอาหาร	61,196,208.32	40,840,306.13	-	585,978.19	102,622,492.64	1,648	ราย	62,270.93
10	พัฒนาและส่งเสริมการค้าระหว่างประเทศสินค้าอุตสาหกรรม	8,999,442.40	6,005,927.37	-	86,173.26	15,091,543.03	260	ราย	58,044.40
11	พัฒนาและส่งเสริมธุรกิจบริการศึกษาสู่สากล	44,327,070.86	4,123,124.58	-	613,260.08	49,063,455.52	354	ราย	138,597.33
12	พัฒนาและส่งเสริมการค้าระหว่างประเทศสินค้าไลฟ์สไตล์และสินค้าแฟชั่น	95,692,717.36	14,769,493.55	-	587,280.35	111,049,491.26	569	ราย	195,166.07
13	พัฒนาและส่งเสริมการค้าระหว่างประเทศสินค้า BCG และสินค้าสำหรับยุค Next Normal	18,328,920.40	3,967,065.47	-	123,491.03	22,419,476.90	219	ราย	102,372.04
14	สร้างและยกระดับการให้บริการด้านการค้าระหว่างประเทศสู่สากล	40,402,513.10	100,644.08	-	20,905,175.99	61,408,333.17	49,816	ราย	1,232.70
15	บุคลากรภาครัฐ	599,627,319.72	48,732,958.29	27,690,965.87	-	676,051,243.88	587	ราย	1,151,705.70
16	การดำเนินการกิจ在不同ประเทศ	248,111,570.81	65,099,868.40	-	21,831,491.53	335,042,930.74	171,646	ราย	2,457.08
17	สนับสนุนการส่งเสริมการค้าระหว่างประเทศ	401,530,895.81	3,464,766.18	-	16,752,658.22	421,748,320.21			

ตาราง 5 รายงานต้นทุนกิจกรรมหลักแยกตามแหล่งของเงิน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2566

(หน่วย : บาท)

ลำดับ	กิจกรรมหลัก	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย
	ต้นทุนรวม	1,316,660,730.73	248,994,865.12	27,690,965.87	49,720,547.69	2,064,815,429.62			
1	สนับสนุนการส่งเสริมการค้าระหว่างประเทศ	45,894,385.86	3,668,357.19	-	5,409,151.27	54,971,894.32			
2	พัฒนาระบบการบริหารจัดการภายในองค์กร	345,535,881.68	- 228,752.04	-	6,117,212.95	351,424,342.59			
3	การพัฒนาเทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร	10,100,628.27	25,161.03	-	5,226,294.00	15,352,083.30			
4	พัฒนาผู้ประกอบการสู่เศรษฐกิจยุคใหม่ (New Economy Academy)	27,566,731.64	5.00	-	2,087,575.59	29,654,312.23	29,827	ราย	994.21
5	ส่งเสริมผู้ประกอบการและธุรกิจสร้างสรรค์ยุคใหม่สู่สากล	35,379,046.61	6,748,950.98	-	246,018.05	42,374,015.64	666	ราย	63,624.65
6	ส่งเสริมพัฒนาพาณิชย์ดิจิทัล	36,934,494.59	7,115,426.84	-	513,048.79	44,562,970.22	30,190	ราย	1,476.08
7	พัฒนาและส่งเสริมการค้าและธุรกิจ在不同ประเทศ ตลาดเอเชียและโอเชียเนีย	26,474,065.13	31,213,281.50	-	718,182.31	58,405,528.94	5,674	ราย	10,293.54
8	พัฒนาและส่งเสริมการค้าและธุรกิจในต่างประเทศ ตลาดอเมริกา ยุโรป ตะวันออกกลางและแอฟริกา	19,009,936.82	3,860,701.55	-	377,437.20	23,248,075.57	12,056	ราย	1,928.34
9	พัฒนาและส่งเสริมโลจิสติกส์เพื่อการค้า	11,081,767.72	1,030,781.15	-	153,315.02	12,265,863.89	1,771	คู่	6,925.95
10	สร้างแบรนด์ประเทศไทยในด้านการค้าและบริการ	25,530,040.45	3,374,475.49	-	719,773.77	29,624,289.71	697	ราย	42,502.57
11	พัฒนาส่งเสริมการตลาด สร้างภาพลักษณ์สินค้าฮาลาลสู่ตลาดโลก	17,998,884.80	12,011,854.74	-	172,346.53	30,183,086.07	326	ราย	92,586.15
12	พัฒนาและส่งเสริมการค้าระหว่างประเทศสินค้าเกษตร อาหารและธุรกิจบริการอาหาร	61,196,208.32	40,840,306.13	-	585,978.19	102,622,492.64	1,648	ราย	62,270.93
13	พัฒนาและส่งเสริมการค้าระหว่างประเทศสินค้าอุตสาหกรรม	8,999,442.40	6,005,927.37	-	86,173.26	15,091,543.03	260	ราย	58,044.40
14	พัฒนาและส่งเสริมธุรกิจบริการศักยภาพสู่สากล	44,327,070.86	4,123,124.58	-	613,260.08	49,063,455.52	354	ราย	138,597.33
15	พัฒนาและส่งเสริมการค้าระหว่างประเทศสินค้าไลฟ์สไตล์และสินค้าแฟชั่น	95,692,717.36	14,769,493.55	-	587,280.35	111,049,491.26	569	ราย	195,166.07
16	พัฒนาและส่งเสริมการค้าระหว่างประเทศสินค้า BCG และสินค้าสำหรับยุค Next Normal	18,328,920.40	3,967,065.47	-	123,491.03	22,419,476.90	219	ราย	102,372.04
17	สร้างและยกระดับการให้บริการด้านการค้าระหว่างประเทศสู่สากล	40,402,513.10	100,644.08	-	20,905,175.99	61,408,333.17	49,816	ราย	1,232.70
18	บุคลากรภาครัฐ	599,627,319.72	48,732,958.29	27,690,965.87	-	676,051,243.88	587	ราย	1,151,705.70
19	ดำเนินการกิจในต่างประเทศ	248,111,570.81	65,099,868.40	-	21,831,491.53	335,042,930.74	171,646	ราย	1,951.94

ตาราง 6 รายงานต้นทุนผลผลิตหลักแยกตามแหล่งของเงิน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2566

(หน่วย : บาท)

ลำดับ	ผลผลิตหลัก/โครงการหลัก	เงินในงบประมาณ	เงินนอกงบประมาณ	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย
	ต้นทุนรวม	1,718,191,626.54	252,459,631.30	27,690,965.87	66,473,205.91	2,064,815,429.62			
1	โครงการพัฒนาผู้ประกอบการสู่เศรษฐกิจยุคใหม่ (New Economy Academy)	27,566,731.64	5.00	-	2,087,575.59	29,654,312.23	29,827	ราย	994.21
2	โครงการขยายการค้าการตลาดสู่สากล	35,379,046.61	6,748,950.98	-	246,018.05	42,374,015.64	666	ราย	63,624.65
3	โครงการเพิ่มขีดความสามารถทางการตลาดด้วยพาณิชย์ดิจิทัล	36,934,494.59	7,115,426.84	-	513,048.79	44,562,970.22	30,190	ราย	1,476.08
4	โครงการส่งเสริมและพัฒนาช่องทางทางการตลาดและการทำธุรกิจระหว่างประเทศ	45,484,001.95	35,073,983.05	-	1,095,619.51	81,653,604.51	17,730	ราย	4,605.39
5	โครงการส่งเสริมการพัฒนาบริการและขยายเครือข่ายของผู้ให้บริการโลจิสติกส์	11,081,767.72	1,030,781.15	-	153,315.02	12,265,863.89	1,771	คู่	6,925.95
6	โครงการสร้างแบรนด์ประเทศไทยในด้านการค้าและบริการ	25,530,040.45	3,374,475.49	-	719,773.77	29,624,289.71	697	ราย	42,502.57
7	โครงการพัฒนาและส่งเสริมการค้าระหว่างประเทศสินค้าและธุรกิจบริการศักยภาพเพื่อตอบสนองความต้องการ Megatrends และ Next Normal	246,543,244.14	81,717,771.84	-	2,168,529.44	330,429,545.42	3,157	ราย	104,665.68
8	โครงการสร้างและยกระดับการให้บริการด้านการค้าระหว่างประเทศสู่สากล	40,402,513.10	100,644.08	-	20,905,175.99	61,408,333.17	49,816	ราย	1,232.70
9	ผลผลิต บุคลากรภาครัฐ	599,627,319.72	48,732,958.29	27,690,965.87	-	676,051,243.88	587	ราย	1,151,705.70
10	ผลผลิต การพัฒนาและส่งเสริมการค้าระหว่างประเทศ	649,642,466.62	68,564,634.58	-	38,584,149.75	756,791,250.95	171,646	ราย	4,409.02

Table with columns: ปี, กิจกรรมย่อย (y-1), เงิน งบประมาณ (y-1), เงินนอก งบประมาณ (y-1), ฯลฯ. The table is split into two main sections: 'ปีงบประมาณ 2565' and 'ปีงบประมาณ 2566'. Each section includes a list of activities and their corresponding financial data, with a 'ปี' (Year) column at the end of each row.

ตารางที่ 7 เปรียบเทียบผลการคำนวณต้นทุนกิจกรรมย่อยแยกตามแหล่งเงิน (ต่อ)

การวิเคราะห์สาเหตุของการเปลี่ยนแปลงของต้นทุนต่อหน่วยกิจกรรมย่อย (.....)

ลำดับ	กิจกรรมย่อยหน่วยงานหลัก	เหตุผล
1	พัฒนาผู้ประกอบการสู่เศรษฐกิจยุคใหม่ (New Economy Academy)	เหตุผล เมื่อเปรียบเทียบต้นทุนต่อหน่วยลดลง 30.22% เนื่องจากการถ่ายทอดความรู้ผ่านกิจกรรมฝึกอบรมและสัมมนาโดยเพิ่มช่องทางการเรียนรู้ให้กับผู้ประกอบการผ่านสื่อออนไลน์มากขึ้น เช่น Facebook Live และ E-Academy รวมไปถึงการปรับเปลี่ยนรูปแบบการดำเนินงานด้วยช่องทางผ่าน Zoom/Webinar ซึ่งเป็นการเปิดโอกาสให้ผู้สนใจทั้งในส่วนกลางและส่วนภูมิภาคสามารถเข้าถึงกิจกรรมฯ ได้มากขึ้น จึงทำให้ผู้ประกอบการและผู้สนใจทั่วไปเข้าถึงแหล่งความรู้ได้สะดวกขึ้น จำนวนผู้ได้รับการพัฒนาความรู้ด้านความรู้ด้านการค้าระหว่างประเทศจึงมีจำนวนเพิ่มขึ้นด้วยเหตุนี้จึงทำให้ต้นทุนต่อหน่วยลดลง
4	พัฒนาและส่งเสริมการค้าและธุรกิจ在不同ประเทศ ตลาดเอเชียและโอเชียเนีย	เหตุผล เมื่อเปรียบเทียบต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น คิดเป็นร้อยละ 31.87 (ต้นทุนต่อหน่วยปี 2565 เท่ากับ 7,805.61 บาท ปี 2566 เท่ากับ 10,293.54 บาท ปริมาณหน่วยนับลดลงร้อยละ 21.85 (ปริมาณหน่วยนับปี 2565 เท่ากับ 7,260 ราย ปี 2566 เท่ากับ 5,674 ราย) เนื่องจากจำนวนผู้ประกอบการลดลง จึงทำให้เกิดต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น อย่างไรก็ตามปัจจุบันยังคงแผนการค้าเป็นโครงการส่งเสริมและพัฒนาช่องทางทางการตลาดและการทำธุรกิจระหว่างประเทศ ทั้งในรูปแบบ Online และ Offline เพื่อขับเคลื่อนยุทธศาสตร์ด้านการรุกตลาดศึกษาภาพเดิม เปิดเพิ่มตลาดใหม่ และขยายสัดส่วนการส่งออกสินค้าไทยสู่ตลาดโลก
5	พัฒนาและส่งเสริมการค้าและธุรกิจ在不同ประเทศ ตลาดอเมริกา ยุโรป ตะวันออกกลางและแอฟริกา	เหตุผล เมื่อเปรียบเทียบต้นทุนต่อหน่วยลดลง 2,930.62 บาท คิดเป็นร้อยละ 60.31 (ต้นทุนต่อหน่วยปี 2566 เท่ากับ 1,928.34 บาท และต้นทุนต่อหน่วยปี 2565 เท่ากับ 4,858.96 บาท) ปริมาณหน่วยนับเพิ่มขึ้น 7,019 ราย คิดเป็นร้อยละ 139.35 (ปริมาณหน่วยนับปี 2566 เท่ากับ 12,056 ราย และปี 2565 เท่ากับ 5,037 ราย) ต้นทุนต่อหน่วยลดลง เนื่องจากสถานการณ์การแพร่ระบาดของเชื้อไวรัสโคโรนาในปี 2565 ทำให้กิจกรรมต่าง ๆ ไม่สามารถจัดขึ้นได้ตามแผนงาน ทำให้เกิดการปรับรูปแบบการจัดกิจกรรมเป็นออนไลน์ ต่อมาในปี 2566 หลายโครงการได้รับการดำเนินงานจากรูปแบบออนไลน์มาเป็นรูปแบบออฟไลน์มากขึ้น ส่งผลให้ต้นทุนต่อหน่วยลดลง เมื่อเทียบกับปริมาณหน่วยนับที่เพิ่มขึ้น
6	พัฒนาและส่งเสริมโลจิสติกส์เพื่อการค้า	เหตุผล เมื่อเปรียบเทียบต้นทุนต่อหน่วยลดลง 4,688.98 บาท คิดเป็นร้อยละ 40.37 (ต้นทุนต่อหน่วยปี 2565 เท่ากับ 11,614.93 บาท และต้นทุนต่อหน่วยปี 2566 เท่ากับ 6,925.95 บาท) เมื่อเปรียบเทียบปริมาณหน่วยนับเพิ่มขึ้น 1,017 คู่ คิดเป็นร้อยละ 134.88 (หน่วยนับปี 2565 754 คู่ ปี 2566 1,771 คู่) ต้นทุนต่อหน่วยลดลง เนื่องจากการจัดงานปี 2565 จัดเป็นแบบ Virtual Trade Show บนออนไลน์ แต่ในปี 2566 จัดเป็นแบบ Physical ทำให้เกิดการจับคู่ทางธุรกิจสร้างเครือข่ายมากขึ้น
7	สร้างแบรนด์ประเทศไทยในด้านการค้าและบริการ	เหตุผล เมื่อเปรียบเทียบต้นทุนต่อหน่วยลดลง คิดเป็นร้อยละ 34.44 (ต้นทุนต่อหน่วยปี 2565 เท่ากับ 46,368.24 บาท ปี 2566 เท่ากับ 30,397.43 บาท) ปริมาณหน่วยนับเพิ่มขึ้นร้อยละ 18.14 (จำนวนผู้ประกอบการที่ได้รับการส่งเสริมและสร้างมูลค่าเพิ่ม ปี 2565 เท่ากับ 590 ราย และปี 2566 เท่ากับ 697 ราย) ต้นทุนรวมลดลงร้อยละ 22.55 (ต้นทุนรวมปี 2565 เท่ากับ 27,357,261.44 บาท ปี 2566 เท่ากับ 21,187,007.83 บาท) เนื่องจากมีจำนวนผู้ประกอบการที่ได้รับการส่งเสริมและสร้างมูลค่าเพิ่ม เพิ่มขึ้นและค่าใช้จ่ายที่ได้รับจัดสรรลดลง ส่งผลให้ต้นทุนต่อหน่วยลดลง
8	ส่งเสริมภาพลักษณ์ประเทศ สินค้าและบริการของไทยที่มีศักยภาพในตลาดต่างประเทศ	เหตุผล เมื่อเปรียบเทียบต้นทุนต่อหน่วยลดลง 1.85 บาท คิดเป็นร้อยละ 68.69 (ต้นทุนต่อหน่วยปี 2565 เท่ากับ 2.70 บาท ปี 2566 เท่ากับ 0.85 บาท) ปริมาณหน่วยนับเพิ่มขึ้นร้อยละ 35.92 (ปริมาณหน่วยนับปี 2565 เท่ากับ 7,340,040 ครั้ง ปี 2566 เท่ากับ 9,976,852 ครั้ง) ต้นทุนรวมลดลงร้อยละ 57.47 (ต้นทุนรวมปี 2565 เท่ากับ 19,828,210.86 บาท ปี 2566 เท่ากับ 8,437,281.88 บาท) เนื่องจากมีจำนวนครั้งของการรับสื่อออกการส่งเสริมภาพลักษณ์ประเทศไทย เพิ่มขึ้นและค่าใช้จ่ายที่ได้รับจัดสรรลดลง ส่งผลให้ต้นทุนต่อหน่วยลดลง
9	พัฒนาส่งเสริมการตลาด สร้างภาพลักษณ์สินค้าฮาลาลสู่ตลาดโลก	เหตุผล เมื่อเปรียบเทียบต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น 33,889.63 บาท คิดเป็นร้อยละ 57.74% (ต้นทุนต่อหน่วยปี 2565 เท่ากับ 58,696.52 บาท และต้นทุนต่อหน่วยปี 2566 เท่ากับ 92,586.15 บาท) เมื่อเปรียบเทียบปริมาณหน่วยนับเพิ่มขึ้น 38 ราย คิดเป็นร้อยละ 13.19% (ปริมาณหน่วยนับปี 2565 เท่ากับ 288 ราย ปี 2566 เท่ากับ 326 ราย) ซึ่งเพิ่มขึ้นในอัตราที่น้อยกว่า ต้นทุนต่อหน่วยจึงเพิ่มขึ้น เนื่องจากสาเหตุหลัก ๆ ได้แก่ (1) ในปี 2565 ต้นทุนต่อหน่วยมีการปรับลดลงอย่างมาก จากการดำเนินกิจกรรมที่เน้นรูปแบบออนไลน์เป็นหลัก ภายใต้สถานการณ์การแพร่ระบาดของ COVID-19 ในขณะที่ปี 2566 หลายกิจกรรมเริ่มกลับมาดำเนินการในรูปแบบออนไลน์เช่นเดิม เช่น งานแสดงสินค้า gulfood 2023 มีผู้ประกอบการเข้าร่วม 123 บริษัท (ปี 65 เท่ากับ 62 บริษัท) ส่งผลให้ค่าใช้จ่ายในการเข้าร่วมงานเพิ่มขึ้น ไม่ว่าจะเป็น ค่าพื้นที่เช่า ค่าธรรมเนียมการเข้าร่วมงาน ซึ่งผันแปร โดยตรงกับจำนวนผู้เข้าร่วมงาน ประกอบกับในปี 2566 ค่าเงินบาทอ่อนค่าลงอยู่ที่ 38 บาทต่อเหรียญสหรัฐฯ (ปี 65 เท่ากับ 35 บาทต่อเหรียญสหรัฐฯ) ทำให้เมื่อคำนวณเป็นเงินบาทแล้ว ต้องใช้งบประมาณเพิ่มขึ้นเพื่อจ่ายสำหรับงาน gulfood 2023 (2) ในส่วนของโครงการ China-Arab States Expo มีผู้ประกอบการเข้าร่วมงานทั้งสิ้น 18 บริษัท แต่กลุ่มงานอาหารฮาลาล รายงานตัวเลขเฉพาะผู้ประกอบการที่รับสมัครผ่านกรม จำนวน 9 บริษัท (ไม่ได้รวมผู้ประกอบการที่รับสมัครผ่าน สศต.เฉิงตู) ในขณะที่กรมจะต้องรับผิดชอบค่าใช้จ่ายในการเข้าร่วมงานให้กับผู้ประกอบการทุกราย จึงส่งผลให้สัดส่วนต้นทุนต่อหน่วยสูงขึ้น และ (3) โครงการพัฒนาผู้ประกอบการอาหารฮาลาล 5 จังหวัดชายแดนใต้เพื่อการค้าระหว่างประเทศ ได้มีการปรับหลักสูตรและจำนวนผู้เข้าร่วมกิจกรรมให้สอดคล้องกับสภาพการค้าเป็นธุรกิจในพื้นที่ โดยปรับลดจำนวนผู้ประกอบการลง พร้อมปรับหลักสูตรโดยใช้ผู้เชี่ยวชาญเฉพาะในหัวข้อการอบรม จึงมีค่าใช้จ่ายค่าวิทยากรที่สูงขึ้น ดังนั้น ในภาพรวมสัดส่วนต้นทุนต่อหน่วยของกลุ่มงานจึงสูงขึ้น

ลำดับ	#กิจกรรมย่อยหน่วยงานหลัก	เหตุผล
10	พัฒนาและส่งเสริมการค้าระหว่างประเทศสินค้าเกษตร อาหารและธุรกิจบริการอาหาร	เมื่อเปรียบเทียบต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น 31,139.07 บาท คิดเป็นร้อยละ 100.02 (ต้นทุนต่อหน่วยปี 2565 เท่ากับ 31,131.86 บาท และต้นทุนต่อหน่วยปี 2566 เท่ากับ 62,270.93 บาท) ปริมาณหน่วยนับลดลง 524 ราย คิดเป็นร้อยละ 24.13 (ปริมาณหน่วยนับปี 2565 เท่ากับ 2,172 ราย ปี 2566 เท่ากับ 1,648 ราย) ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้นร้อยละ 100.02 เนื่องด้วยกิจกรรมทางเศรษฐกิจฟื้นตัวอย่างเต็มที่ การดำเนินธุรกิจกลับมาอย่างเต็มรูปแบบ ในขณะที่สถานการณ์เศรษฐกิจโลกมีความผันแปร รวมถึงผลกระทบจากภาวะสงคราม และสถานการณ์ด้านพลังงาน ส่งผลให้ต้นทุนค่าใช้จ่ายในการดำเนินงานทั้งในและต่างประเทศเพิ่มสูงขึ้น อาทิ ค่าใช้จ่ายในการจัดกิจกรรมต่าง ๆ โดยเฉพาะค่าใช้จ่ายในการจัดกิจกรรมเจรจาธุรกิจภายในประเทศ และการเข้าร่วมงานแสดงสินค้า โดยเฉพาะในต่างประเทศ ผู้จัดงานมีการเรียกเก็บในอัตราที่สูงขึ้นเนื่องจากต้นทุนค่าพื้นที่ ค่าสาธารณูปโภคในการเข้าร่วมจัดแสดง เช่น ค่าน้ำ ค่าไฟฟ้า ค่าอินเทอร์เน็ต ค่าแรงงาน เพิ่มสูงขึ้น ส่งผลให้ต้นทุนต่อหน่วยในภาพรวมเพิ่มขึ้น
11	พัฒนาและส่งเสริมการค้าระหว่างประเทศสินค้าอุตสาหกรรม	เมื่อเปรียบเทียบต้นทุนต่อหน่วยลดลง 17,087.15 บาท คิดเป็นร้อยละ 22.74 (ต้นทุนต่อหน่วยปี 2565 เท่ากับ 75,131.55 บาท และต้นทุนต่อหน่วยปี 2566 เท่ากับ 58,044.40 บาท) ปริมาณหน่วยนับลดลง 115 ราย คิดเป็นร้อยละ 30.67 (ปริมาณหน่วยนับปี 2565 เท่ากับ 375 ราย ปี 2566 เท่ากับ 260 ราย) ต้นทุนต่อหน่วยลดลงร้อยละ 22.74 เนื่องจากภาวะเศรษฐกิจโลกมีความผันผวน สถานการณ์สงครามรัสเซีย-ยูเครนยืดเยื้อ จึงมีผู้เข้าร่วมโครงการจำนวนลดลง ประกอบกับ บางโครงการมีการจัดกิจกรรมในลักษณะออนไลน์ ส่งผลให้ต้นทุนต่อหน่วยลดลง
12	พัฒนาและส่งเสริมธุรกิจบริการศึกษาหลักสูตร	เหตุผล เมื่อเปรียบเทียบต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น 38,509.83 บาท คิดเป็นร้อยละ 1.14 (ต้นทุนต่อหน่วยปี 2565 เท่ากับ 100,087.50 บาท และต้นทุนต่อหน่วยปี 2566 เท่ากับ 138,597.33 บาท) เมื่อเปรียบเทียบปริมาณหน่วยนับเพิ่มขึ้น 4 ราย คิดเป็นร้อยละ 40.06 (ปริมาณหน่วยนับปี 2565 350 ราย ปี 2566 354 ราย) ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น เนื่องจากเศรษฐกิจเริ่มฟื้นตัวจากสถานการณ์โควิดและ สพบ. จัดกิจกรรมด้านส่งเสริมและพัฒนาธุรกิจบริการในเชิงรุก
13	พัฒนาและส่งเสริมสินค้าระหว่างประเทศสินค้าไลฟ์สไตล์และสินค้าแฟชั่น	เหตุผล เมื่อเปรียบเทียบต้นทุนต่อหน่วยในปี 2566 เพิ่มขึ้นร้อยละ 149.48 เมื่อเทียบกับปี 2565 (ปี 2565 ต้นทุนรวม 101,494 ล้านบาท ผู้ประกอบการเข้าร่วม จำนวน 1,343 ราย ปี 2566 ต้นทุนรวม 111,049 ล้านบาท ผู้ประกอบการเข้าร่วม จำนวน 589 ราย) เนื่องจากในปี 2566 สถานการณ์การแพร่ระบาดของโรคโควิด 19 คลี่คลายลง หลายโครงการปรับการดำเนินงานจากรูปแบบออนไลน์ดังเช่นในปี 2565 เป็น รูปแบบ onsite ดังปกติ ซึ่งการดำเนินโครงการในรูปแบบ online ผู้ประกอบการสามารถเข้าร่วมได้จำนวนมาก ไม่เหมือนการดำเนินโครงการในรูปแบบ onsite ที่จำกัดจำนวนผู้ประกอบการที่เข้าร่วมโครงการ ทำให้จำนวนผู้ประกอบการเข้าร่วมโครงการในปี 2566 ลดลงจาก 1,343 ราย เป็น 589 ราย จึงส่งผลกระทบต่อต้นทุนต่อหน่วยในปี 2566 เพิ่มขึ้น
17	สร้างมาตรฐานและระบบการให้บริการข้อมูล/คำปรึกษาด้านการค้าระหว่างประเทศ	เหตุผล ในปี 2566 ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้นร้อยละ 31.01 เมื่อเทียบกับปี 2565 เกิดจาก 2 ปัจจัย ได้แก่ 1. ต้นทุนที่เพิ่มสูงขึ้นร้อยละ 28.92 อันเนื่องมาจาก 1.1 มีการดำเนินโครงการพัฒนาเพื่อยกระดับระบบบริการข้อมูลและคำปรึกษาด้านการค้าระหว่างประเทศ เป็นจำนวนเงิน 3.5 ล้านบาท 1.2 ค่าเสื่อมราคาของระบบกลางจัดงานแสดงสินค้าเสมือนจริง (Virtual Trade Show) และเว็บไซต์กรม (พัฒนาแล้วเสร็จในปีงบประมาณ 2565) ในปีงบประมาณ 2566 เพิ่มขึ้น 14,924,410.37 บาท ทำให้ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น 2. ผลผลิตลดลงเพียงเล็กน้อยที่ร้อยละ 1.60 อันเป็นผลมาจากกรมยุติการให้บริการเชิงรุกแบบ Pro-active Outbound เนื่องจากปัญหามีฉ้อโกงแอบอ้างเป็นเจ้าหน้าที่รัฐโทรศัพท์หลอกลวงประชาชน ที่กระทรวงปรับนโยบายให้บริการประชาชนเป็น “ไมโทศัพท์มาก่อน”
19	ดำเนินการกิจในต่างประเทศ	เหตุผล เมื่อเปรียบเทียบต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้นคิดเป็นร้อยละ 26.77 (ต้นทุนต่อหน่วยปี 2565 เท่ากับ 1,539.79 บาท และต้นทุนต่อหน่วยปี 2566 เท่ากับ 1,951.94 บาท) เนื่องจากจำนวนผู้ประกอบการไทย ผู้นำเข้าและหน่วยงานในต่างประเทศที่เข้าร่วมในปี 2565 เท่ากับ 212,598 ราย ในปี 2566 เท่ากับ 171,646 ราย มีจำนวนลดลงถึง 40,952 ราย จึงส่งผลให้ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น

ลำดับ	#กิจกรรมย่อยหน่วยงานสนับสนุน	เหตุผล
1	ดำเนินงานด้านการเงินและบัญชี	เหตุผล เมื่อเปรียบเทียบต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น คิดเป็นร้อยละ 2,376.27 โดยต้นทุนต่อหน่วยปี 2565 เท่ากับ 472.79 บาท และต้นทุนต่อหน่วยปี 2566 เท่ากับ 11,707.60 บาท) เนื่องจากได้รับจัดสรรจากสำนักงบประมาณ เป็นเงินจำนวน 300,000,000 บาท และผลส่งให้กองทุนส่งเสริมการค้าระหว่างประเทศ
4	ดำเนินงานด้านพัฒนาทรัพยากรบุคคล	เหตุผล ต้นทุนต่อหน่วยปี 2565 เท่ากับ 578.56 บาท จำนวนชั่วโมงในการฝึกอบรม 6,760 ชั่วโมง และต้นทุนต่อหน่วยปี 2566 เท่ากับ 368.33 บาท จำนวนชั่วโมงในการฝึกอบรม 6,760 ชั่วโมง เมื่อเปรียบเทียบต้นทุนต่อหน่วยเฉลี่ย คิดเป็นร้อยละ 36.34 เนื่องจากโครงการ/กิจกรรมและหลักสูตรฝึกอบรมในปี 2566 มีจำนวนการฝึกอบรมมากขึ้น
6	ดำเนินงานด้านยานพาหนะ	เหตุผล ในปี 2565 มีต้นทุนต่อหน่วย 30.63 บาท และปี 2566 มีต้นทุนต่อหน่วย 90.35 บาท เมื่อเปรียบเทียบต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้นร้อยละ 195.01 เนื่องจากมีการปฏิบัติงานในรูปแบบออนไลน์มากขึ้น แต่ยังคงต้องปฏิบัติตามภารกิจของกรมฯ อาทิ การเข้าร่วมการจัดงานแสดงสินค้า การเข้าร่วมอบรมสัมมนากับหน่วยงานภายนอก การไปศึกษาดูงานนอกสถานที่ การเข้าร่วมการประชุมเชิงปฏิบัติการ และการเข้าร่วมกิจกรรมของหน่วยงานอื่น (ปี 2565 มีปริมาณหน่วยนับเท่ากับ 195,103 กิโลเมตร ปี 2566 มีปริมาณหน่วยนับเท่ากับ 91,567 กิโลเมตร)
7	กิจกรรมด้านวินัยและความรับผิดชอบทางละเมิด	เหตุผล ในปี 2565 มีจำนวนงานที่ต้องดำเนินการทางด้านกฎหมาย จำนวน 7 เรื่องและปี 2566 มีจำนวนงานที่ต้องดำเนินการทางด้านกฎหมาย จำนวน 59 เรื่อง เมื่อเปรียบเทียบต้นทุนต่อหน่วยเฉลี่ยร้อยละ 87.68 เนื่องจากปริมาณงานที่มากเพิ่มขึ้น
8	กิจกรรมด้านวิเทศสัมพันธ์	เหตุผล เมื่อเปรียบเทียบต้นทุนต่อหน่วยของปี 2566 ลดลง จำนวน 22,392.03 บาท (ปี 2565 ต้นทุนต่อหน่วยเท่ากับ 56,437.62 บาท และในปี 2566 ต้นทุนต่อหน่วยเท่ากับ 34,045.59 บาท) ซึ่งคิดเป็นร้อยละ 39.68 เนื่องจากกรมมีการจัดงานแสดงสินค้านานาชาติในประเทศในปีงบประมาณ 2566 มากขึ้นถึง 2 งาน (THAIFEX - ANUGA ASIA 2023 และ Bangkok Gems&Jewelry 2022) ซึ่งเป็นงานที่มีคณะผู้แทนการค้าเข้าร่วมจำนวนมาก ทั้งนี้คณะผู้แทนการค้าเพิ่มขึ้นจาก ปี 2565 ถึง 145% (ปี 2565 จำนวน 77 คณะ และ ปี 2566 จำนวน 189 คณะ)
9	ดำเนินงานด้านสารบรรณ	เหตุผล เมื่อเปรียบเทียบต้นทุนต่อหน่วยของปี 2565 มีจำนวนหนังสือเข้า-ออก จำนวน 152,229 เรื่อง และในปี 2566 มีจำนวนหนังสือเข้า-ออก จำนวน 163,929 เรื่อง เมื่อเปรียบเทียบต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้นร้อยละ 135.72 และเนื่องจากเป็นหน่วยงานสนับสนุน อยู่ภายใต้ความรับผิดชอบของกรมส่งเสริมการค้าระหว่างประเทศ จึงไม่สามารถสะท้อนให้เห็นผลการเปรียบเทียบต้นทุนต่อหน่วยผลผลิตได้อย่างแท้จริง อย่างไรก็ตามการปฏิบัติงานของกลุ่มงานสารบรรณในภาพรวมเมื่อเทียบปริมาณงานกับงบประมาณ ที่ได้รับจัดสรรถือเป็นต้นทุนผลผลิตที่เหมาะสมและมีประสิทธิภาพ
10	กิจกรรมด้านจริยธรรมและจรรยา	เหตุผล ต้นทุนต่อหน่วยปี 2565 เท่ากับ 434,565.10 บาท และต้นทุนต่อหน่วยปี 2566 เท่ากับ 551,538.50 บาท เมื่อเปรียบเทียบต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้นคิดเป็นร้อยละ 26.92 เนื่องจากต้นทุนรวมของปี 2566 เพิ่มขึ้นจากปีก่อน และเป็นค่าใช้จ่ายตามจริงที่ได้กำหนดสัดส่วนตามกิจกรรม จึงไม่สามารถสะท้อนให้เห็นผลของการเปรียบเทียบต้นทุนต่อหน่วยผลผลิตได้อย่างแท้จริง
12	กิจกรรมด้านงานช่วยอำนวยความสะดวก	เหตุผล เนื่องจากกิจกรรมด้านงานช่วยอำนวยความสะดวก หน่วยนับต่างกันจึงไม่สามารถนำมาเปรียบเทียบได้ อีกทั้งเป็นหน่วยงานสนับสนุน อยู่ภายใต้ความรับผิดชอบของกรมส่งเสริมการค้าระหว่างประเทศ จึงไม่สามารถสะท้อนให้เห็นผลการเปรียบเทียบต้นทุนต่อหน่วยผลผลิตได้อย่างแท้จริง อย่างไรก็ตามการปฏิบัติงานของกิจกรรมด้านงานช่วยอำนวยความสะดวกในภาพรวมเมื่อเทียบปริมาณงานกับงบประมาณ ที่ได้รับจัดสรรถือเป็นต้นทุนผลผลิตที่เหมาะสมและมีประสิทธิภาพ
13	ดำเนินงานด้านการพัฒนาระบบบริหารราชการ	เหตุผล ต้นทุนต่อหน่วยปี 2565 เท่ากับ 256,798.90 บาท และต้นทุนต่อหน่วยปี 2566 เท่ากับ 794,690.66 บาท เมื่อเปรียบเทียบต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้นคิดเป็นร้อยละ 209.46 เนื่องจากต้นทุนรวมของปี 2566 เพิ่มขึ้นจากปีก่อน และเป็นค่าใช้จ่ายตามจริงที่ได้กำหนดสัดส่วนตามกิจกรรม จึงไม่สามารถสะท้อนให้เห็นผลของการเปรียบเทียบต้นทุนต่อหน่วยผลผลิตได้อย่างแท้จริง

ลำดับ	#กิจกรรมย่อยหน่วยงานสนับสนุน	เหตุผล
14	ดำเนินงานด้านแผนงาน	เหตุผล ต้นทุนต่อหน่วยปี 2565 เท่ากับ 2,465,269.38 บาท และต้นทุนต่อหน่วยปี 2566 เท่ากับ 3,178,762.63 บาท เมื่อเปรียบเทียบต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้นคิดเป็นร้อยละ 28.94 ต้นทุนรวมของปี 2566 เพิ่มขึ้นจากปีก่อน เนื่องจากมีค่าใช้จ่ายจากส่วนกลางมาถัวเฉลี่ยให้แต่ละสำนัก จึงไม่สามารถสะท้อนให้เห็นผลของการเปรียบเทียบต้นทุนต่อหน่วยผลผลิตได้อย่างแท้จริง
15	ดำเนินงานด้านเทคโนโลยีสารสนเทศภายในหน่วยงาน	เหตุผล ต้นทุนต่อหน่วยปี 2565 เท่ากับ 10,331.31 บาท และต้นทุนต่อหน่วยปี 2566 เท่ากับ 45,690.72 บาท เมื่อเปรียบเทียบต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้นคิดเป็นร้อยละ 342.25 ปริมาณของเครื่องคอมพิวเตอร์ที่ใช้ในหน่วยงาน ปี 2565 จำนวน 494 เครื่อง และปี 2566 จำนวน 252 เครื่อง และเนื่องจากต้นทุนรวมของปี 2566 เพิ่มขึ้นจากปีก่อน รวมถึงจำนวนเครื่องคอมพิวเตอร์ที่สำรวจมีจำนวนลดลง และเป็นค่าใช้จ่ายตามจริงที่ได้กำหนดสัดส่วนตามกิจกรรม จึงไม่สามารถสะท้อนให้เห็นผลของการเปรียบเทียบต้นทุนต่อหน่วยผลผลิตได้อย่างแท้จริง
16	ดำเนินงานด้านเครือข่ายอินเทอร์เน็ตและเว็บไซต์	เหตุผล ต้นทุนต่อหน่วยปี 2565 เท่ากับ 1,701,222.84 บาท และต้นทุนต่อหน่วยปี 2566 เท่ากับ 3,838,020.83 บาท เมื่อเปรียบเทียบต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้นคิดเป็นร้อยละ 125.60 เนื่องจากต้นทุนรวมของปี 2566 เพิ่มขึ้นจากปีก่อน และเป็นค่าใช้จ่ายตามจริงที่ได้กำหนดสัดส่วนตามกิจกรรม จึงไม่สามารถสะท้อนให้เห็นผลของการเปรียบเทียบต้นทุนต่อหน่วยผลผลิตได้อย่างแท้จริง
17	ดำเนินงานด้านตรวจสอบภายใน	เหตุผล เมื่อเปรียบเทียบต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น 849.75 บาท คิดเป็น 96.35% (ต้นทุนต่อหน่วย ปี 2565 เท่ากับ 881.97 บาท และ ปี 2566 เท่ากับ 1,731.72 บาท) ปริมาณหน่วยนับลดลง คิดเป็น 21.06% (ปริมาณหน่วยนับปี 2565 เท่ากับ 1,135 คนวัน และ ปี 2566 เท่ากับ 896 คนวัน) ต้นทุนรวมลดลง 550,579.89 บาท คิดเป็น 55% (ต้นทุนรวม ปี 2565 เท่ากับ 1,001,037.81 บาท และ ปี 2566 เท่ากับ 1,551,617.70 บาท) เมื่อเปรียบเทียบต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้นคิดเป็นร้อยละ 96.35 เนื่องจากต้นทุนรวมของปี 2566 เพิ่มขึ้นจากปีก่อน อีกทั้งมีปริมาณจำนวนงานตรวจสอบ/คนวันลดลง รวมถึงค่าใช้จ่ายจากส่วนกลางมาถัวเฉลี่ยให้แต่ละสำนัก ทั้งนี้การดำเนินงานด้านตรวจสอบภายในยังสามารถปฏิบัติงานตามแผนที่ปรับปรุงได้อย่างมีประสิทธิภาพ อาทิ การตรวจสอบทางการเงิน การดำเนินการงาน การบริหาร การปฏิบัติตามข้อกำหนด และการตรวจสอบพิเศษ เป็นต้น

ตารางที่ 8 เปรียบเทียบผลการดำเนินงานกับทุกกิจกรรมย่อยตามแหล่งเงิน(ต่อ)

(หน่วย : บาท)

ลำดับ	ผลผลิตย่อย (y-1)	ต้นทุนผลผลิตประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 (พ.ศ. 64 - ก.ย. 65)							ลำดับ	ผลผลิตย่อย	ต้นทุนผลผลิตประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 (ค.ศ. 65 - ก.ย. 66)							ผลการเปรียบเทียบ				
		เงินใน ข.บ. (y-1)	เงินนอก ข.บ. (y-1)	งบกลาง (y-1)	ค่าเสื่อมราคา (y-1)	ต้นทุนรวม (y-1)	ปริมาณ (y-1)	หน่วย บับ (y-1)			ต้นทุนต่อหน่วย (y-1)	เงินใน ข.บ.	เงินนอก ข.บ.	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วย บับ	ต้นทุนต่อหน่วย	ต้นทุนรวม เพิ่ม/ (ลด) %	ปริมาณ เพิ่ม/ (ลด) %	ต้นทุนต่อ หน่วย เพิ่ม/ (ลด) %
	ต้นทุนรวม (y-1)	1,094,819,951.06	92,886,171.68	24,202,098.43	12,890,158.90	1,224,798,380.07				ต้นทุนรวม	1,718,191,626.54	252,459,631.30	27,690,965.87	66,473,205.91	2,064,815,429.62							
1	พัฒนาผู้ประกอบการสู่เศรษฐกิจยุคใหม่ (New Economy Academy)	39,729,868.50	1.00	-	2,089,211.08	41,819,080.58	29,352	ราย	1,424.74	1	พัฒนาผู้ประกอบการสู่เศรษฐกิจยุคใหม่ (New Economy Academy)	27,566,731.64	5.00	-	2,087,575.59	29,654,312.23	29,827	ราย	994.21	-29.09	1.62	-30.22
2	ส่งเสริมผู้ประกอบการและธุรกิจสร้างรายได้สู่สากล	33,264,110.30	7,519,464.57	-	252,317.28	41,035,892.15	665	ราย	61,708.11	2	ส่งเสริมผู้ประกอบการและธุรกิจสร้างรายได้สู่สากล	35,379,046.61	6,748,950.98	-	246,018.05	42,374,015.64	666	ราย	63,624.65	3.26	0.15	3.11
3	ส่งเสริมพัฒนาพาณิชย์ดิจิทัล	30,510,191.24	12,560,393.60	-	497,723.03	43,568,307.87	29,158	ราย	1,494.21	3	ส่งเสริมพัฒนาพาณิชย์ดิจิทัล	36,934,494.59	7,115,426.84	-	513,048.79	44,562,970.22	30,190	ราย	1,476.08	2.28	3.54	-1.21
4	พัฒนาและส่งเสริมการค้าและธุรกิจในแต่ละประเทศ ตลาดเอเชียและโอเชียเนีย	27,006,541.29	28,684,568.87	-	977,635.46	56,668,745.62	7,260	ราย	7,805.61	4	พัฒนาและส่งเสริมการค้าและธุรกิจในแต่ละประเทศ ตลาดเอเชียและโอเชียเนีย	26,474,065.13	31,213,281.50	-	718,182.31	58,405,528.94	5674	ราย	10,293.54	3.06	-21.85	31.87
5	พัฒนาและส่งเสริมการค้าและธุรกิจในแต่ละประเทศ ตลาดอเมริกา ยุโรป ตะวันออกกลางและแอฟริกา	19,643,461.95	4,478,792.25	-	352,335.71	24,474,589.91	5,037	ราย	4,858.96	5	พัฒนาและส่งเสริมการค้าและธุรกิจในแต่ละประเทศ ตลาดอเมริกา ยุโรป ตะวันออกกลางและแอฟริกา	19,009,936.82	3,860,701.55	-	377,437.20	23,248,075.57	12,056	ราย	1,928.34	-5.01	139.35	-60.31
6	พัฒนาและส่งเสริมโลจิสติกส์การค้า	7,702,660.67	909,911.45	-	145,083.80	8,757,655.92	754	คู่	11,614.93	6	พัฒนาและส่งเสริมโลจิสติกส์การค้า	11,081,767.72	1,030,781.15	-	153,315.02	12,265,863.89	1,771	คู่	6,925.95	40.06	134.88	-40.37
7	สร้างแบรนด์ประเทศไทยในด้านการค้าและบริการ	39,505,824.55	7,006,717.35	-	672,930.40	47,185,472.30	590	ราย	79,975.38	7	สร้างแบรนด์ประเทศไทยในด้านการค้าและบริการ	25,530,040.45	3,374,475.49	-	719,773.77	29,624,289.71	697	ราย	42,502.57	-37.22	18.14	-46.86
8	พัฒนาส่งเสริมการตลาด สร้างภาพลักษณ์สินค้าชาลาลู่ตลาดโลก	14,675,739.56	2,119,462.26	-	109,396.92	16,904,598.74	288	ราย	58,696.52	8	พัฒนาส่งเสริมการตลาด สร้างภาพลักษณ์สินค้าชาลาลู่ตลาดโลก	17,998,884.80	12,011,854.74	-	172,346.53	30,183,086.07	326	ราย	92,586.15	78.55	13.19	57.74
9	พัฒนาและส่งเสริมการค้าระหว่างประเทศสินค้าเกษตร อาหาร และธุรกิจบริการอาหาร	58,702,958.26	8,477,849.02	-	437,587.71	67,618,394.99	2,172	ราย	31,131.86	9	พัฒนาและส่งเสริมการค้าระหว่างประเทศสินค้าเกษตร อาหาร และธุรกิจบริการอาหาร	61,196,208.32	40,840,306.13	-	585,978.19	102,622,492.64	1,648	ราย	62,270.93	51.77	-24.13	100.02
10	พัฒนาและส่งเสริมการค้าระหว่างประเทศสินค้าอุตสาหกรรม	24,459,565.94	3,532,437.09	-	182,328.21	28,174,331.24	375	ราย	75,131.55	10	พัฒนาและส่งเสริมการค้าระหว่างประเทศสินค้าอุตสาหกรรม	8,999,442.40	6,005,927.37	-	86,173.26	15,091,543.03	260	ราย	58,044.40	-46.44	-30.67	-22.74
11	พัฒนาและส่งเสริมธุรกิจบริการศึกษาสู่สากล	30,810,642.69	3,639,645.79	-	580,335.22	35,030,623.70	350	ราย	100,087.50	11	พัฒนาและส่งเสริมธุรกิจบริการศึกษาสู่สากล	44,327,070.86	4,123,124.58	-	613,260.08	49,063,455.52	354	ราย	138,597.33	40.06	1.14	38.48
12	พัฒนาและส่งเสริมสินค้าระหว่างประเทศสินค้าไลฟ์สไตล์และสินค้าแฟชั่น	86,952,791.12	13,929,056.25	-	612,508.46	101,494,355.83	2,439	ราย	41,613.10	12	พัฒนาและส่งเสริมการค้าระหว่างประเทศสินค้าไลฟ์สไตล์และสินค้าแฟชั่น	95,692,717.36	14,769,493.55	-	587,280.35	111,049,491.26	569	ราย	195,166.07	9.41	-76.67	369.00
13	สร้างและยกระดับการให้บริการด้านการค้าระหว่างประเทศสู่สากล	41,625,601.21	27,872.18	-	5,980,765.62	47,634,239.01	50,626	ราย	940.90	13	พัฒนาและส่งเสริมการค้าระหว่างประเทศสินค้า BCG และสินค้าสำหรับยุค Next Normal	18,328,920.40	3,967,065.47	-	123,491.03	22,419,476.90	219	ราย	102,372.04	#REF!	#REF!	#REF!
14										สร้างและยกระดับการให้บริการด้านการค้าระหว่างประเทศสู่สากล	40,402,513.10	100,644.08	-	20,905,175.99	61,408,333.17	49,816	ราย	1,232.70	28.92	-1.60	31.01	
14	บุคลากรภาครัฐ	640,229,993.78	-	24,202,098.43	-	664,432,092.21	594	ราย	1,118,572.55	15	บุคลากรภาครัฐ	599,627,319.72	48,732,958.29	27,690,965.87	-	676,051,243.88	587	ราย	1,151,705.70	1.75	-1.18	2.96
15	ดำเนินงานกิจในแต่ละประเทศ	245,147,651.59	61,281,233.07	-	20,927,661.80	327,356,546.46	212,598	ราย	1,539.79	16	กาทำเนียบการกิจในแต่ละประเทศ	248,111,570.81	65,099,868.40	-	21,831,491.53	335,042,930.74	171,646	ราย	1,951.94	2.35	-19.26	26.77
16	ส่งเสริมการค้าในแต่ละประเทศ	87,891,029.96	3,645,410.39	-	12,639,717.77	104,176,158.12	-	-	-	17	สนับสนุนการค้าระหว่างประเทศ	401,530,895.81	3,464,766.18	-	16,752,658.22	421,748,320.21	-	-	-	-	-	

หมายเหตุ ไม่มีผลผลิตย่อยที่ 16 ในปี 2565 จึงไม่ดำเนินการวิเคราะห์เปรียบเทียบในปี 2566

ตารางที่ 8 เปรียบเทียบผลการคำนวณต้นทุนกิจกรรมย่อยแยกตามแหล่งเงิน (ต่อ)

การวิเคราะห์สาเหตุของการเปลี่ยนแปลงของต้นทุนต่อหน่วยกิจกรรมย่อย (.....)

ลำดับ	กิจกรรมย่อยหน่วยงานหลัก	เหตุผล
1	พัฒนาผู้ประกอบการสู่เศรษฐกิจยุคใหม่ (New Economy Academy)	เหตุผล เมื่อเปรียบเทียบต้นทุนต่อหน่วยลดลง 30.22% เนื่องจากได้มีการถ่ายทอดความรู้ผ่านกิจกรรมฝึกอบรมและสัมมนาโดยเพิ่มช่องทางการเรียนรู้ให้กับผู้ประกอบการผ่านสื่อออนไลน์มากขึ้น เช่น Facebook Live และ E-Academy รวมไปถึงการปรับเปลี่ยนรูปแบบการดำเนินงานด้วยช่องทางผ่าน Zoom/Webinar ซึ่งเป็นการเปิดโอกาสให้ผู้สนใจทั้งในส่วนกลางและส่วนภูมิภาคสามารถเข้าถึงกิจกรรมฯ ได้มากขึ้น จึงทำให้ผู้ประกอบการและผู้สนใจทั่วไปเข้าถึงแหล่งความรู้ได้สะดวกขึ้น จำนวนผู้ได้รับการพัฒนาความรู้ด้านความรู้ด้านการค้าระหว่างประเทศจึงมีจำนวนเพิ่มขึ้นด้วยเหตุนี้จึงทำให้ต้นทุนต่อหน่วยลดลง
4	พัฒนาและส่งเสริมการค้าและธุรกิจ在不同ประเทศ ตลาดเอเชียและโอเชียเนีย	เหตุผล เมื่อเปรียบเทียบต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น คิดเป็นร้อยละ 31.87 (ต้นทุนต่อหน่วยปี 2565 เท่ากับ 7,805.61 บาท ปี 2566 เท่ากับ 10,293.54 บาท ปริมาณหน่วยนับลดลงร้อยละ 21.85 (ปริมาณหน่วยนับปี 2565 เท่ากับ 7,260 ราย ปี 2566 เท่ากับ 5,674 ราย) เนื่องจากจำนวนผู้ประกอบการลดลง จึงทำให้เกิดต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น อย่างไรก็ตามปัจจุบันยังคงแผนการดำเนินโครงการส่งเสริมและพัฒนาช่องทางทางการตลาดและการทำธุรกิจระหว่างประเทศ ทั้งในรูปแบบ Online และ Offline เพื่อขับเคลื่อนยุทธศาสตร์ด้านการรุกตลาดศึกษาภาพเดิม เปิดเพิ่มตลาดใหม่ และขยายสัดส่วนการส่งออกสินค้าไทยสู่ตลาดโลก
5	พัฒนาและส่งเสริมการค้าและธุรกิจ在不同ประเทศ ตลาดอเมริกา ยุโรป ตะวันออกกลางและแอฟริกา	เหตุผล เมื่อเปรียบเทียบต้นทุนต่อหน่วยลดลง 2,930.62 บาท คิดเป็นร้อยละ 60.31 (ต้นทุนต่อหน่วยปี 2566 เท่ากับ 1,928.34 บาท และต้นทุนต่อหน่วยปี 2565 เท่ากับ 4,858.96 บาท) ปริมาณหน่วยนับเพิ่มขึ้น 7,019 ราย คิดเป็นร้อยละ 139.35 (ปริมาณหน่วยนับปี 2566 เท่ากับ 12,056 ราย และปี 2565 เท่ากับ 5,037 ราย) ต้นทุนต่อหน่วยลดลง เนื่องจากสถานการณ์การแพร่ระบาดของเชื้อไวรัสโคโรนาในปี 2565 ทำให้กิจกรรมต่าง ๆ ไม่สามารถจัดขึ้นได้ตามแผนงาน ทำให้เกิดการปรับรูปแบบการจัดกิจกรรมเป็นออนไลน์ ต่อมาในปี 2566 หลายโครงการได้รับการดำเนินงานจากรูปแบบออนไลน์มาเป็นรูปแบบออฟไลน์มากขึ้น ส่งผลให้ต้นทุนต่อหน่วยลดลง เมื่อเทียบกับปริมาณหน่วยนับที่เพิ่มขึ้น
6	พัฒนาและส่งเสริมโลจิสติกส์เพื่อการค้า	เหตุผล เมื่อเปรียบเทียบต้นทุนต่อหน่วยลดลง 4,688.98 บาท คิดเป็นร้อยละ 40.37 (ต้นทุนต่อหน่วยปี 2565 เท่ากับ 11,614.93 บาท และต้นทุนต่อหน่วยปี 2566 เท่ากับ 6,925.95 บาท) เมื่อเปรียบเทียบปริมาณหน่วยนับเพิ่มขึ้น 1,017 คู่ คิดเป็นร้อยละ 134.88 (หน่วยนับปี 2565 754 คู่ ปี 2566 1,771 คู่) ต้นทุนต่อหน่วยลดลง เนื่องจากการจัดงานปี 2565 จัดเป็นแบบ Virtual Trade Show บนออนไลน์ แต่ในปี 2566 จัดเป็นแบบ Physical ทำให้เกิดการจับคู่ทางธุรกิจสร้างเครือข่ายมากขึ้น
7	สร้างแบรนด์ประเทศไทยในด้านการค้าและบริการ	เหตุผล เมื่อเปรียบเทียบต้นทุนต่อหน่วยลดลง คิดเป็นร้อยละ 34.44 (ต้นทุนต่อหน่วยปี 2565 เท่ากับ 46,368.24 บาท ปี 2566 เท่ากับ 30,397.43 บาท) ปริมาณหน่วยนับเพิ่มขึ้นร้อยละ 18.14 (จำนวนผู้ประกอบการที่ได้รับการส่งเสริมและสร้างมูลค่าเพิ่ม ปี 2565 เท่ากับ 590 ราย และปี 2566 เท่ากับ 697 ราย) ต้นทุนรวมลดลงร้อยละ 22.55 (ต้นทุนรวมปี 2565 เท่ากับ 27,357,261.44 บาท ปี 2566 เท่ากับ 21,187,007.83 บาท) เนื่องจากมีจำนวนผู้ประกอบการที่ได้รับการส่งเสริมและสร้างมูลค่าเพิ่ม เพิ่มขึ้นและค่าใช้จ่ายที่ได้รับจัดสรรลดลง ส่งผลให้ต้นทุนต่อหน่วยลดลง
8	พัฒนาส่งเสริมการตลาด สร้างภาพลักษณ์สินค้าอาลาสุดตลาดโลก	เหตุผล เมื่อเปรียบเทียบต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น 33,889.63 บาท คิดเป็นร้อยละ 57.74% (ต้นทุนต่อหน่วยปี 2565 เท่ากับ 58,696.52 บาท และต้นทุนต่อหน่วยปี 2566 เท่ากับ 92,586.15 บาท) เมื่อเปรียบเทียบปริมาณหน่วยนับเพิ่มขึ้น 38 ราย คิดเป็นร้อยละ 13.19% (ปริมาณหน่วยนับปี 2565 เท่ากับ 288 ราย ปี 2566 เท่ากับ 326 ราย) ซึ่งเพิ่มขึ้นในอัตราที่น้อยกว่า ต้นทุนต่อหน่วยจึงเพิ่มขึ้น เนื่องจากสาเหตุหลัก ๆ ได้แก่ (1) ในปี 2565 ต้นทุนต่อหน่วยมีการปรับลดลงอย่างมาก จากการดำเนินกิจกรรมที่เน้นรูปแบบออนไลน์เป็นหลัก ภายใต้สถานการณ์การแพร่ระบาดของ COVID-19 ในขณะที่ปี 2566 หลายกิจกรรมเริ่มกลับมาดำเนินการในรูปแบบออนไลน์เพิ่มเติม เช่น งานแสดงสินค้า gulfood 2023 มีผู้ประกอบการเข้าร่วม 123 บริษัท (ปี 65 เท่ากับ 62 บริษัท) ส่งผลให้ค่าใช้จ่ายในการเข้าร่วมงานเพิ่มขึ้น ไม่ว่าจะเป็น ค่าพื้นที่เช่า ค่าธรรมเนียมการเข้าร่วมงาน ซึ่งผันแปร โดยตรงกับจำนวนผู้เข้าร่วมงาน ประกอบกับในปี 2566 ค่าเงินบาทอ่อนค่าลงอยู่ที่ 38 บาทต่อเหรียญสหรัฐฯ (ปี 65 เท่ากับ 35 บาทต่อเหรียญสหรัฐฯ) ทำให้เมื่อคำนวณเป็นเงินบาทแล้ว ต้องใช้งบประมาณเพิ่มขึ้นเพื่อจ่ายสำหรับงาน gulfood 2023 (2) ในส่วนของโครงการ China-Arab States Expo มีผู้ประกอบการเข้าร่วมงานทั้งสิ้น 18 บริษัท แต่กลุ่มงานอาหารฮาลาล รายงานตัวเลขเฉพาะผู้ประกอบการที่รับสมัครผ่านกรม จำนวน 9 บริษัท (ไม่ได้รับผู้ประกอบการที่รับสมัครผ่าน สศต.เชิงดู) ในขณะที่กรมจะต้องรับผิดชอบค่าใช้จ่ายในการเข้าร่วมงานให้กับผู้ประกอบการทุกราย จึงส่งผลให้สัดส่วนต้นทุนต่อหน่วยสูงขึ้น และ (3) โครงการพัฒนาผู้ประกอบการอาหารฮาลาล 5 จังหวัดชายแดนใต้เพื่อการค้าระหว่างประเทศ ได้มีการปรับหลักสูตรและจำนวนผู้เข้าร่วมกิจกรรมให้สอดคล้องกับสภาพการค้าเงินธุรกิจในพื้นที่ โดยปรับลดจำนวนผู้ประกอบการลง พร้อมปรับหลักสูตรโดยใช้ผู้เชี่ยวชาญเฉพาะในหัวข้อการอบรม จึงมีค่าใช้จ่ายค่าวิทยากรที่สูงขึ้น ดังนั้น ในภาพรวมสัดส่วนต้นทุนต่อหน่วยของกลุ่มงานจึงสูงขึ้น

ตารางที่ 8 เปรียบเทียบผลการคำนวณต้นทุนกิจกรรมย่อยแยกตามแหล่งเงิน (ต่อ)

การวิเคราะห์สาเหตุของการเปลี่ยนแปลงของต้นทุนต่อหน่วยกิจกรรมย่อย (.....)

ลำดับ	#กิจกรรมย่อยหน่วยงานหลัก	เหตุผล
9	พัฒนาและส่งเสริมการค้าระหว่างประเทศสินค้าเกษตร อาหารและธุรกิจบริการอาหาร	เมื่อเปรียบเทียบต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น 31,139.07 บาท คิดเป็นร้อยละ 100.02 (ต้นทุนต่อหน่วยปี 2565 เท่ากับ 31,131.86 บาท และต้นทุนต่อหน่วยปี 2566 เท่ากับ 62,270.93 บาท) ปริมาณหน่วยนับลดลง 524 ราย คิดเป็นร้อยละ 24.13 (ปริมาณหน่วยนับปี 2565 เท่ากับ 2,172 ราย ปี 2566 เท่ากับ 1,648 ราย) ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้นร้อยละ 100.02 เนื่องด้วยกิจกรรมทางเศรษฐกิจฟื้นตัวอย่างเต็มที่ การดำเนินธุรกิจกลับมาอย่างเต็มรูปแบบ ในขณะที่สถานการณ์เศรษฐกิจโลกมีความผันแปร รวมถึงผลกระทบจากภาวะสงคราม และสถานการณ์ด้านพลังงาน ส่งผลให้ต้นทุนค่าใช้จ่ายในการดำเนินงานทั้งในและต่างประเทศเพิ่มสูงขึ้น อาทิ ค่าใช้จ่ายในการจัดกิจกรรมต่าง ๆ โดยเฉพาะค่าใช้จ่ายในการจัดกิจกรรมเจรจาธุรกิจภายในประเทศ และการเข้าร่วมงานแสดงสินค้า โดยเฉพาะในต่างประเทศ ผู้จัดงานมีการเรียกเก็บในอัตราที่สูงขึ้นเนื่องจากต้นทุนค่าพื้นที่ ค่าสาธารณูปโภคในการเข้าร่วมจัดแสดง เช่น ค่าน้ำ ค่าไฟฟ้า ค่าอินเทอร์เน็ต ค่าแรงงาน เพิ่มสูงขึ้น ส่งผลให้ต้นทุนต่อหน่วยในภาพรวมเพิ่มขึ้น
11	พัฒนาและส่งเสริมการค้าระหว่างประเทศสินค้าอุตสาหกรรม	เมื่อเปรียบเทียบต้นทุนต่อหน่วยลดลง 17,087.15 บาท คิดเป็นร้อยละ 22.74 (ต้นทุนต่อหน่วยปี 2565 เท่ากับ 75,131.55 บาท และต้นทุนต่อหน่วยปี 2566 เท่ากับ 58,044.40 บาท) ปริมาณหน่วยนับลดลง 115 ราย คิดเป็นร้อยละ 30.67 (ปริมาณหน่วยนับปี 2565 เท่ากับ 375 ราย ปี 2566 เท่ากับ 260 ราย) ต้นทุนต่อหน่วยลดลงร้อยละ 22.74 เนื่องจากภาวะเศรษฐกิจโลกมีความผันผวน สถานการณ์สงครามรัสเซีย-ยูเครนยืดเยื้อ จึงมีผู้เข้าร่วมโครงการจำนวนลดลง ประกอบกับ บางโครงการมีการจัดกิจกรรมในลักษณะออนไลน์ ส่งผลให้ต้นทุนต่อหน่วยลดลง
11	พัฒนาและส่งเสริมธุรกิจบริการศึกษาภาษาสู่สากล	เหตุผล เมื่อเปรียบเทียบต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น 38,509.83 บาท คิดเป็นร้อยละ 1.14 (ต้นทุนต่อหน่วยปี 2565 เท่ากับ 100,087.50 บาท และต้นทุนต่อหน่วยปี 2566 เท่ากับ 138,597.33 บาท) เมื่อเปรียบเทียบปริมาณหน่วยนับเพิ่มขึ้น 4 ราย คิดเป็นร้อยละ 40.06 (ปริมาณหน่วยนับปี 2565 350 ราย ปี 2566 354 ราย) ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น เนื่องจากเศรษฐกิจเริ่มฟื้นตัวจากสถานการณ์โควิดและ สพบ. จัดกิจกรรมด้านส่งเสริมและพัฒนาธุรกิจบริการในเชิงรุก
12	พัฒนาและส่งเสริมการค้าระหว่างประเทศสินค้าไลฟ์สไตล์และสินค้าแฟชั่น	เหตุผล เมื่อเปรียบเทียบต้นทุนต่อหน่วยในปี 2566 เพิ่มขึ้นร้อยละ 149.48 เมื่อเทียบกับปี 2565 (ปี 2565 ต้นทุนรวม 101.494 ล้านบาท ผู้ประกอบการเข้าร่วม จำนวน 1,343 ราย ปี 2566 ต้นทุนรวม 111.049 ล้านบาท ผู้ประกอบการเข้าร่วม จำนวน 589 ราย) เนื่องจากในปี 2566 สถานการณ์การแพร่ระบาดของโรคโควิด 19 คลี่คลายลง หลายโครงการปรับการค้าดำเนินงานจากแบบออนไลน์ดังเช่นในปี 2565 เป็น รูปแบบ onsite ดังปกติ ซึ่งการค้าเป็นโครงการในรูปแบบ online ผู้ประกอบการสามารถเข้าร่วมได้จำนวนมาก ไม่เหมือนการค้าเป็นโครงการในรูปแบบ onsite ที่จำกัดจำนวนผู้ประกอบการที่เข้าร่วมโครงการ ทำให้จำนวนผู้ประกอบการเข้าร่วมโครงการในปี 2566 ลดลงจาก 1,343 ราย เป็น 589 ราย จึงส่งผลกระทบต่อต้นทุนต่อหน่วยในปี 2566 เพิ่มขึ้น
14	สร้างและยกระดับการให้บริการด้านการค้าระหว่างประเทศสู่สากล	เหตุผล ในปี 2566 ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้นร้อยละ 31.01 เมื่อเปรียบเทียบกับปี 2565 เกิดจาก 2 ปัจจัย ได้แก่ 1. ต้นทุนที่เพิ่มสูงขึ้นร้อยละ 28.92 อันเนื่องมาจาก 1.1 มีการดำเนินโครงการพัฒนาเพื่อยกระดับระบบบริการข้อมูลและคำปรึกษาด้านการค้าระหว่างประเทศ เป็นจำนวนเงิน 3.5 ล้านบาท 1.2 ค่าเสื่อมราคาของระบบกลางจัดงานแสดงสินค้าเสมือนจริง (Virtual Trade Show) และเว็บไซต์กรม (พัฒนาแล้วเสร็จในปีงบประมาณ 2565) ในปีงบประมาณ 2566 เพิ่มขึ้น 14,924,410.37 บาท ทำให้ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น 2. ผลผลิตลดลงเพียงเล็กน้อยที่ร้อยละ 1.60 อันเป็นผลมาจากกรมยุติการให้บริการเชิงรุกแบบ Pro-active Outbound เนื่องจากปัญหาฉ้อฉลที่แอบอ้างเป็นเจ้าของที่รัฐโทรศัพท์ที่หลอกลวงประชาชน ที่กระทรวงปรับนโยบายให้บริการประชาชนเป็น “ไมโทรศัพท์มาก่อน”
16	ดำเนินภารกิจในต่างประเทศ	เหตุผล เมื่อเปรียบเทียบต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้นคิดเป็นร้อยละ 26.77 (ต้นทุนต่อหน่วยปี 2565 เท่ากับ 1,539.79 บาท และต้นทุนต่อหน่วยปี 2566 เท่ากับ 1,951.94 บาท) เนื่องจากจำนวนผู้ประกอบการไทย ผู้นำเข้าและหน่วยงานในต่างประเทศที่เข้าร่วมในปี 2565 เท่ากับ 212,598 ราย ในปี 2566 เท่ากับ 171,646 ราย มีจำนวนลดลงถึง 40,952 ราย จึงส่งผลให้ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น

ลำดับ	กิจกรรมหลัก (y-1)	ต้นทุนเฉลี่ยประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 (ค.ศ. 64 - ค.ย. 65)								ลำดับ	กิจกรรมหลัก	ต้นทุนเฉลี่ยประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 (ค.ศ. 65 - ค.ย. 66)								ผลการเปรียบเทียบ		
		เงินใน ช.บ. (y-1)	เงินนอก ช.บ. (y-1)	งบกลาง (y-1)	ค่าเสื่อมราคา (y-1)	ต้นทุนรวม (y-1)	ปริมาณ (y-1)	หน่วยนับ (y-1)	ต้นทุนต่อหน่วย (y-1)			เงินใน ช.บ.	เงินนอก ช.บ.	งบกลาง	ค่าเสื่อมราคา	ต้นทุนรวม	ปริมาณ	หน่วยนับ	ต้นทุนต่อหน่วย	ต้นทุนรวม เพิ่ม/ (ลด) %	ปริมาณ เพิ่ม/ (ลด) %	ต้นทุนต่อหน่วย เพิ่ม/ (ลด) %
	ต้นทุนรวม (y-1)	1,427,858,632.61	157,812,815.14	24,202,098.43	46,457,538.47	1,656,331,084.65				ต้นทุนรวม	1,718,191,626.54	252,459,631.30	27,690,965.87	66,473,205.91	2,064,815,429.62							
1	พัฒนาผู้ประกอบการยุคใหม่ (New Economy Academy)	39,729,868.50	1.00	-	2,089,211.08	41,819,080.58	29,352	ราย	1,424.74	1	พัฒนาผู้ประกอบการยุคใหม่ (New Economy Academy)	27,566,731.64	5.00	-	2,087,575.59	29,654,312.23	29,827	ราย	994.21	-29.09	1.62	-30.22
2	ส่งเสริมผู้ประกอบการและธุรกิจสร้างสรรค์ยุคใหม่สู่สากล	33,264,110.30	7,519,464.57	-	252,317.28	41,035,892.15	665	ราย	61,708.11	2	ส่งเสริมผู้ประกอบการและธุรกิจสร้างสรรค์ยุคใหม่สู่สากล	35,379,046.61	6,748,950.98	-	246,018.05	42,374,015.64	666	ราย	63,624.65	3.26	0.15	3.11
3	ส่งเสริมพัฒนาพาณิชย์ดิจิทัล	30,510,191.24	12,560,393.60	-	497,723.03	43,568,307.87	29,158	ราย	1,494.21	3	ส่งเสริมพัฒนาพาณิชย์ดิจิทัล	36,934,494.59	7,115,426.84	-	513,048.79	44,562,970.22	30,190	ราย	1,476.08	2.28	3.54	-1.21
4	พัฒนาและส่งเสริมการค้าและธุรกิจในต่างประเทศ ตลาดเอเชียและโอเชียเนีย	27,006,541.29	28,684,568.87	-	977,635.46	56,668,745.62	7,260	ราย	7,805.61	4	พัฒนาและส่งเสริมการค้าและธุรกิจในต่างประเทศ ตลาดเอเชียและโอเชียเนีย	26,474,065.13	31,213,281.50	-	718,182.31	58,405,528.94	5,674	ราย	10,293.54	3.06	-21.85	31.87
5	พัฒนาและส่งเสริมการค้าและธุรกิจในต่างประเทศ ตลาดอเมริกา ยุโรป ตะวันออกกลางและแอฟริกา	19,643,461.95	4,478,792.25	-	352,335.71	24,474,589.91	5,037	ราย	4,858.96	5	พัฒนาและส่งเสริมการค้าและธุรกิจในต่างประเทศ ตลาดอเมริกา ยุโรป ตะวันออกกลางและแอฟริกา	19,009,936.82	3,860,701.55	-	377,437.20	23,248,075.57	12,056	ราย	1,928.34	-5.01	139.35	-60.31
6	พัฒนาและส่งเสริมโลจิสติกส์การค้า	7,702,660.67	909,911.45	-	145,083.80	8,757,655.92	754	คู่	11,614.93	6	พัฒนาและส่งเสริมโลจิสติกส์เพื่อการค้า	11,081,767.72	1,030,781.15	-	153,315.02	12,265,863.89	1,771	คู่	6,925.95	40.06	134.88	-40.37
7	สร้างแบรนด์ประเทศไทยในด้านการค้าและบริการ	39,505,824.55	7,006,717.35	-	672,930.40	47,185,472.30	590	ราย	79,975.38	7	สร้างแบรนด์ประเทศไทยในด้านการค้าและบริการ	25,530,040.45	3,374,475.49	-	719,773.77	29,624,289.71	697	ราย	42,502.57	-37.22	18.14	-46.86
8	พัฒนาส่งเสริมการค้า สร้างภาพลักษณ์ค้าขายสู่ตลาดโลก	14,675,739.56	2,119,462.26	-	109,396.92	16,904,598.74	288	ราย	58,696.52	8	พัฒนาส่งเสริมการค้า สร้างภาพลักษณ์ค้าขายสู่ตลาดโลก	17,998,884.80	12,011,854.74	-	172,346.53	30,183,086.07	326	ราย	92,586.15	78.55	13.19	57.74
9	พัฒนาและส่งเสริมการค้าระหว่างประเทศสินค้าเกษตร อาหารและธุรกิจบริการอาหาร	58,702,958.26	8,477,849.02	-	437,587.71	67,618,394.99	2,172	ราย	31,131.86	9	พัฒนาและส่งเสริมการค้าระหว่างประเทศสินค้าเกษตร อาหารและธุรกิจบริการอาหาร	61,196,208.32	40,840,306.13	-	585,978.19	102,622,492.64	1,648	ราย	62,270.93	51.77	-24.13	100.02
10	พัฒนาและส่งเสริมการค้าระหว่างประเทศสินค้าอุตสาหกรรม	24,459,565.94	3,532,437.09	-	182,328.21	28,174,331.24	375	ราย	75,131.55	10	พัฒนาและส่งเสริมการค้าระหว่างประเทศสินค้าอุตสาหกรรม	8,999,442.40	6,005,927.37	-	86,173.26	15,091,543.03	260	ราย	58,044.40	-46.44	-30.67	-22.74
11	พัฒนาและส่งเสริมธุรกิจบริการศึกษาสู่สากล	30,810,642.69	3,639,645.79	-	580,335.22	35,030,623.70	350	ราย	100,087.50	11	พัฒนาและส่งเสริมธุรกิจบริการศึกษาสู่สากล	44,327,070.86	4,123,124.58	-	613,260.08	49,063,455.52	354	ราย	138,597.33	40.06	1.14	38.48
12	พัฒนาและส่งเสริมสินค้าระหว่างประเทศสินค้าไลฟ์สไตล์และสินค้าแฟชั่น	86,952,791.12	13,929,056.25	-	612,508.46	101,494,355.83	2,439	ราย	41,613.10	12	พัฒนาและส่งเสริมการค้าระหว่างประเทศสินค้าไลฟ์สไตล์และสินค้าแฟชั่น	95,692,717.36	14,769,493.55	-	587,280.35	111,049,491.26	569	ราย	195,166.07	9.41	-76.67	369.00
13						-				13	พัฒนาและส่งเสริมการค้าระหว่างประเทศสินค้า BCG และสินค้าสำหรับยุค Next Normal	18,328,920.40	3,967,065.47	-	123,491.03	22,419,476.90	219	ราย	102,372.04	0.00	0.00	0.00
14	สร้างและยกระดับการให้บริการด้านการค้าระหว่างประเทศสู่สากล	41,625,601.21	27,872.18	-	5,980,765.62	47,634,239.01	50,626	ราย	940.90	14	สร้างและยกระดับการให้บริการด้านการค้าระหว่างประเทศสู่สากล	40,402,513.10	100,644.08	-	20,905,175.99	61,408,333.17	49,816	ราย	1,232.70	28.92	-1.60	31.01
15	บุคลากรภาครัฐ	640,229,993.78	-	24,202,098.43	-	664,432,092.21	594	ราย	#####	15	บุคลากรภาครัฐ	599,627,319.72	48,732,958.29	27,690,965.87	-	676,051,243.88	587	ราย	1,151,705.70	1.75	-1.18	2.96
16	ดำเนินงานวิจัยในต่างประเทศ	245,147,651.59	61,281,233.07	-	20,927,661.80	327,356,546.46	212,598	ราย	1,539.79	16	ดำเนินงานวิจัยในต่างประเทศ	248,111,570.81	65,099,868.40	-	21,831,491.53	335,042,930.74	171,646	ราย	1,951.94	2.35	-19.26	26.77
17	สนับสนุนการส่งเสริมการค้าระหว่างประเทศ	30,761,860.49	1,275,893.64	-	4,423,901.22	36,461,655.34	-	-	-	17	สนับสนุนการส่งเสริมการค้าระหว่างประเทศ	45,894,385.86	3,668,357.19	-	5,409,151.27	54,971,894.32						
18	พัฒนาระบบการบริหารจัดการภาคในองค์กร	26,367,308.99	1,093,623.12	-	3,791,915.33	31,252,847.44	-	-	-	18	พัฒนาระบบการบริหารจัดการภาคในองค์กร	345,535,881.68	-	228,752.04	-	6,117,212.95	351,424,342.59					
19	พัฒนาเทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร	30,761,860.49	1,275,893.64	-	4,423,901.22	36,461,655.34	-	-	-	19	การพัฒนาเทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร	10,100,628.27	25,161.03	-	5,226,294.00	15,352,083.30						

ตารางที่ 9 เปรียบเทียบผลการค้าขายตามกิจกรรมหลักแยกตามแหล่งเงิน ปีงบประมาณ 2565 และ 2566

การวิเคราะห์สาเหตุของการเปลี่ยนแปลงของต้นทุนต่อหน่วยกิจกรรมย่อย (.....)

ลำดับ	กิจกรรมย่อยหน่วยงานหลัก	เหตุผล
1	พัฒนาผู้ประกอบการสู่เศรษฐกิจยุคใหม่ (New Economy Academy)	เหตุผล เมื่อเปรียบเทียบต้นทุนต่อหน่วยลดลง 30.22% เนื่องจากได้มีการถ่ายทอดความรู้ผ่านกิจกรรมฝึกอบรมและสัมมนาโดยเพิ่มช่องทางการเรียนรู้ให้กับผู้ประกอบการผ่านสื่อออนไลน์มากขึ้น เช่น Facebook Live และ E-Academy รวมไปถึงการปรับเปลี่ยนรูปแบบการดำเนินงานด้วยช่องทางผ่าน Zoom/Webinar ซึ่งเป็นการเปิดโอกาสให้ผู้สนใจทั้งในส่วนกลางและส่วนภูมิภาคสามารถเข้าถึงกิจกรรมฯ ได้มากขึ้น จึงทำให้ผู้ประกอบการและผู้สนใจทั่วไปเข้าถึงแหล่งความรู้ได้สะดวกขึ้น จำนวนผู้ได้รับการพัฒนาความรู้ด้านความรู้ด้านการค้าระหว่างประเทศจึงมีจำนวนเพิ่มขึ้นด้วยเหตุนี้จึงทำให้ต้นทุนต่อหน่วยลดลง
4	พัฒนาและส่งเสริมการค้าและธุรกิจ在不同ประเทศ ตลาดเอเชียและโอเชียเนีย	เหตุผล เมื่อเปรียบเทียบต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น คิดเป็นร้อยละ 31.87 (ต้นทุนต่อหน่วยปี 2565 เท่ากับ 7,805.61 บาท ปี 2566 เท่ากับ 10,293.54 บาท ปริมาณหน่วยนับลดลงร้อยละ 21.85 (ปริมาณหน่วยนับปี 2565 เท่ากับ 7,260 ราย ปี 2566 เท่ากับ 5,674 ราย) เนื่องจากจำนวนผู้ประกอบการลดลง จึงทำให้เกิดต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น อย่างไรก็ตามปัจจุบันยังคงแผนการค้าเงินโครงการส่งเสริมและพัฒนาช่องทางทางการตลาดและการทำธุรกิจระหว่างประเทศ ทั้งในรูปแบบ Online และ Offline เพื่อขับเคลื่อนยุทธศาสตร์ด้านการรุกตลาดศึกษาภาพเดิม เปิดเพิ่มตลาดใหม่ และขยายสัดส่วนการส่งออกสินค้าไทยสู่ตลาดโลก
5	พัฒนาและส่งเสริมการค้าและธุรกิจ在不同ประเทศ ตลาดอเมริกา ยุโรป ตะวันออกกลางและแอฟริกา	เหตุผล เมื่อเปรียบเทียบต้นทุนต่อหน่วยลดลง 2,930.62 บาท คิดเป็นร้อยละ 60.31 (ต้นทุนต่อหน่วยปี 2566 เท่ากับ 1,928.34 บาท และต้นทุนต่อหน่วยปี 2565 เท่ากับ 4,858.96 บาท) ปริมาณหน่วยนับเพิ่มขึ้น 7,019 ราย คิดเป็นร้อยละ 139.35 (ปริมาณหน่วยนับปี 2566 เท่ากับ 12,056 ราย และปี 2565 เท่ากับ 5,037 ราย) ต้นทุนต่อหน่วยลดลงเนื่องจากสถานการณ์การแพร่ระบาดของเชื้อไวรัสโคโรนาในปี 2565 ทำให้กิจกรรมต่าง ๆ ไม่สามารถจัดขึ้นได้ตามแผนงาน ทำให้เกิดการปรับรูปแบบการจัดกิจกรรมเป็นออนไลน์ ต่อมาในปี 2566 หลายโครงการได้รับการดำเนินงานจากรูปแบบออนไลน์มาเป็นรูปแบบออฟไลน์มากขึ้น ส่งผลให้ต้นทุนต่อหน่วยลดลง เมื่อเทียบกับปริมาณหน่วยนับที่เพิ่มขึ้น
6	พัฒนาและส่งเสริมโลจิสติกส์เพื่อการค้า	เหตุผล เมื่อเปรียบเทียบต้นทุนต่อหน่วยลดลง 4,688.98 บาท คิดเป็นร้อยละ 40.37 (ต้นทุนต่อหน่วยปี 2565 เท่ากับ 11,614.93 บาท และต้นทุนต่อหน่วยปี 2566 เท่ากับ 6,925.95 บาท) เมื่อเปรียบเทียบปริมาณหน่วยนับเพิ่มขึ้น 1,017 คู่ คิดเป็นร้อยละ 134.88 (หน่วยนับปี 2565 754 คู่ ปี 2566 1,771 คู่) ต้นทุนต่อหน่วยลดลง เนื่องจากการจัดงานปี 2565 จัดเป็นแบบ Virtual Trade Show บนออนไลน์ แต่ในปี 2566 จัดเป็นแบบ Physical ทำให้เกิดการจับคู่ทางธุรกิจสร้างเครือข่ายมากขึ้น
7	สร้างแบรนด์ประเทศไทยในด้านการค้าและบริการ	เหตุผล เมื่อเปรียบเทียบต้นทุนต่อหน่วยลดลง คิดเป็นร้อยละ 34.44 (ต้นทุนต่อหน่วยปี 2565 เท่ากับ 46,368.24 บาท ปี 2566 เท่ากับ 30,397.43 บาท) ปริมาณหน่วยนับเพิ่มขึ้นร้อยละ 18.14 (จำนวนผู้ประกอบการที่ได้รับการส่งเสริมและสร้างมูลค่าเพิ่ม ปี 2565 เท่ากับ 590 ราย และปี 2566 เท่ากับ 697 ราย) ต้นทุนรวมลดลงร้อยละ 22.55 (ต้นทุนรวมปี 2565 เท่ากับ 27,357,261.44 บาท ปี 2566 เท่ากับ 21,187,007.83 บาท) เนื่องจากมีจำนวนผู้ประกอบการที่ได้รับการส่งเสริมและสร้างมูลค่าเพิ่ม เพิ่มขึ้นและค่าใช้จ่ายที่ได้รับจัดสรรลดลง ส่งผลให้ต้นทุนต่อหน่วยลดลง
8	พัฒนาส่งเสริมการตลาด สร้างภาพลักษณ์สินค้าอาลาสุดตลาดโลก	เหตุผล เมื่อเปรียบเทียบต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น 33,889.63 บาท คิดเป็นร้อยละ 57.74% (ต้นทุนต่อหน่วยปี 2565 เท่ากับ 58,696.52 บาท และต้นทุนต่อหน่วยปี 2566 เท่ากับ 92,586.15 บาท) เมื่อเปรียบเทียบปริมาณหน่วยนับเพิ่มขึ้น 38 ราย คิดเป็นร้อยละ 13.19% (ปริมาณหน่วยนับปี 2565 เท่ากับ 288 ราย ปี 2566 เท่ากับ 326 ราย) ซึ่งเพิ่มขึ้นในอัตราที่น้อยกว่า ต้นทุนต่อหน่วยจึงเพิ่มขึ้น เนื่องจากสาเหตุหลัก ๆ ได้แก่ (1) ในปี 2565 ต้นทุนต่อหน่วยมีการปรับลดลงอย่างมาก จากการดำเนินกิจกรรมที่เน้นรูปแบบออนไลน์เป็นหลัก ภายใต้สถานการณ์การแพร่ระบาดของ COVID-19 ในขณะที่ปี 2566 หลายกิจกรรมเริ่มกลับมาดำเนินการในรูปแบบออนไลน์เพิ่มเติม เช่น งานแสดงสินค้า gulfood 2023 มีผู้ประกอบการเข้าร่วม 123 บริษัท (ปี 65 เท่ากับ 62 บริษัท) ส่งผลให้ค่าใช้จ่ายในการเข้าร่วมงานเพิ่มสูงขึ้น ไม่ว่าจะเป็น ค่าพื้นที่เช่า ค่าธรรมเนียมการเข้าร่วมงาน ซึ่งผันแปร โดยตรงกับจำนวนผู้เข้าร่วมงาน ประกอบกับในปี 2566 ค่าเงินบาทอ่อนค่าลงอยู่ที่ 38 บาทต่อเหรียญสหรัฐฯ (ปี 65 เท่ากับ 35 บาทต่อเหรียญสหรัฐฯ) ทำให้เมื่อคำนวณเป็นเงินบาทแล้ว ต้องใช้งบประมาณเพิ่มขึ้นเพื่อจ่ายสำหรับงาน gulfood 2023 (2) ในส่วนของโครงการ China-Arab States Expo มีผู้ประกอบการเข้าร่วมงานทั้งสิ้น 18 บริษัท แต่กลุ่มงานอาหารฮาลาล รายงานตัวเลขเฉพาะผู้ประกอบการที่รับสมัครผ่านกรม จำนวน 9 บริษัท (ไม่ได้รับผู้ประกอบการที่รับสมัครผ่าน สศต.เฉิงตู) ในขณะที่กรมจะต้องรับผิดชอบค่าใช้จ่ายในการเข้าร่วมงานให้กับผู้ประกอบการทุกราย จึงส่งผลให้สัดส่วนต้นทุนต่อหน่วยสูงขึ้น และ (3) โครงการพัฒนาผู้ประกอบการอาหารฮาลาล 5 จังหวัดชายแดนใต้เพื่อการค้าระหว่างประเทศ ได้มีการปรับหลักสูตรและจำนวนผู้เข้าร่วมกิจกรรมให้สอดคล้องกับสภาพการค้าเงินธุรกิจในพื้นที่ โดยปรับลดจำนวนผู้ประกอบการลง พร้อมปรับหลักสูตรโดยใช้ผู้เชี่ยวชาญเฉพาะในหัวข้อการอบรม จึงมีค่าใช้จ่ายค่าวิทยากรที่สูงขึ้น ดังนั้น ในภาพรวมสัดส่วนต้นทุนต่อหน่วยของกลุ่มงานจึงสูงขึ้น

ตารางที่ 9 เปรียบเทียบผลการค้าจำนวนต้นทุนกิจกรรมหลักแยกตามแหล่งเงิน ปีงบประมาณ 2565 และ 2566

การวิเคราะห์สาเหตุของการเปลี่ยนแปลงของต้นทุนต่อหน่วยกิจกรรมย่อย (.....)

ลำดับ	#กิจกรรมย่อยหน่วยงานหลัก	เหตุผล
9	พัฒนาและส่งเสริมการค้าระหว่างประเทศสินค้าเกษตร อาหารและธุรกิจบริการอาหาร	เมื่อเปรียบเทียบต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น 31,139.07 บาท คิดเป็นร้อยละ 100.02 (ต้นทุนต่อหน่วยปี 2565 เท่ากับ 31,131.86 บาท และต้นทุนต่อหน่วยปี 2566 เท่ากับ 62,270.93 บาท) ปริมาณหน่วยนับลดลง 524 ราย คิดเป็นร้อยละ 24.13 (ปริมาณหน่วยนับปี 2565 เท่ากับ 2,172 ราย ปี 2566 เท่ากับ 1,648 ราย) ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้นร้อยละ 100.02 เนื่องด้วยกิจกรรมทางเศรษฐกิจฟื้นตัวอย่างเต็มที่ การดำเนินธุรกิจกลับมาอย่างเต็มรูปแบบ ในขณะที่สถานการณ์เศรษฐกิจโลกมีความผันแปร รวมถึงผลกระทบจากภาวะสงคราม และสถานการณ์ด้านพลังงาน ส่งผลให้ต้นทุนค่าใช้จ่ายในการดำเนินงานทั้งในและต่างประเทศเพิ่มสูงขึ้น อาทิ ค่าใช้จ่ายในการจัดกิจกรรมต่าง ๆ โดยเฉพาะค่าใช้จ่ายในการจัดกิจกรรมเจรจาธุรกิจภายในประเทศ และการเข้าร่วมงานแสดงสินค้า โดยเฉพาะในต่างประเทศ ผู้จัดงานมีการเรียกเก็บในอัตราที่สูงขึ้นเนื่องจากต้นทุนค่าพื้นที่ ค่าสาธารณูปโภคในการเข้าร่วมจัดแสดง เช่น ค่าน้ำ ค่าไฟฟ้า ค่าอินเทอร์เน็ต ค่าแรงงาน เพิ่มสูงขึ้น ส่งผลให้ต้นทุนต่อหน่วยในภาพรวมเพิ่มขึ้น
11	พัฒนาและส่งเสริมการค้าระหว่างประเทศสินค้าอุตสาหกรรม	เมื่อเปรียบเทียบต้นทุนต่อหน่วยลดลง 17,087.15 บาท คิดเป็นร้อยละ 22.74 (ต้นทุนต่อหน่วยปี 2565 เท่ากับ 75,131.55 บาท และต้นทุนต่อหน่วยปี 2566 เท่ากับ 58,044.40 บาท) ปริมาณหน่วยนับลดลง 115 ราย คิดเป็นร้อยละ 30.67 (ปริมาณหน่วยนับปี 2565 เท่ากับ 375 ราย ปี 2566 เท่ากับ 260 ราย) ต้นทุนต่อหน่วยลดลงร้อยละ 22.74 เนื่องจากภาวะเศรษฐกิจโลกมีความผันผวน สถานการณ์สงครามรัสเซีย-ยูเครนยืดเยื้อ จึงมีผู้เข้าร่วมโครงการจำนวนลดลง ประกอบกับ บางโครงการมีการจัดกิจกรรมในลักษณะออนไลน์ ส่งผลให้ต้นทุนต่อหน่วยลดลง
11	พัฒนาและส่งเสริมธุรกิจบริการศึกษาภาษาสู่สากล	เหตุผล เมื่อเปรียบเทียบต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น 38,509.83 บาท คิดเป็นร้อยละ 1.14 (ต้นทุนต่อหน่วยปี 2565 เท่ากับ 100,087.50 บาท และต้นทุนต่อหน่วยปี 2566 เท่ากับ 138,597.33 บาท) เมื่อเปรียบเทียบปริมาณหน่วยนับเพิ่มขึ้น 4 ราย คิดเป็นร้อยละ 40.06 (ปริมาณหน่วยนับปี 2565 350 ราย ปี 2566 354 ราย) ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น เนื่องจากเศรษฐกิจเริ่มฟื้นตัวจากสถานการณ์โควิดและ สพบ. จัดกิจกรรมด้านส่งเสริมและพัฒนาธุรกิจบริการในเชิงรุก
12	พัฒนาและส่งเสริมการค้าระหว่างประเทศสินค้าไลฟ์สไตล์และสินค้าแฟชั่น	เหตุผล เมื่อเปรียบเทียบต้นทุนต่อหน่วยในปี 2566 เพิ่มขึ้นร้อยละ 149.48 เมื่อเทียบกับปี 2565 (ปี 2565 ต้นทุนรวม 101.494 ล้านบาท ผู้ประกอบการเข้าร่วม จำนวน 1,343 ราย ปี 2566 ต้นทุนรวม 111.049 ล้านบาท ผู้ประกอบการเข้าร่วม จำนวน 589 ราย) เนื่องจากในปี 2566 สถานการณ์การแพร่ระบาดของโรคโควิด 19 คลี่คลายลง หลายโครงการปรับการดำเนินงานจากรูปแบบออนไลน์ดังเช่นในปี 2565 เป็น รูปแบบ onsite ดังปกติ ซึ่งการดำเนินโครงการในรูปแบบ online ผู้ประกอบการสามารถเข้าร่วมได้จำนวนมาก ไม่เหมือนการดำเนินโครงการในรูปแบบ onsite ที่จำกัดจำนวนผู้ประกอบการที่เข้าร่วมโครงการ ทำให้จำนวนผู้ประกอบการเข้าร่วมโครงการในปี 2566 ลดลงจาก 1,343 ราย เป็น 589 ราย จึงส่งผลกระทบต่อต้นทุนต่อหน่วยในปี 2566 เพิ่มขึ้น
14	สร้างและยกระดับการให้บริการด้านการค้าระหว่างประเทศสู่สากล	เหตุผล ในปี 2566 ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้นร้อยละ 31.01 เมื่อเปรียบเทียบกับปี 2565 เกิดจาก 2 ปัจจัย ได้แก่ 1. ต้นทุนที่เพิ่มสูงขึ้นร้อยละ 28.92 อันเนื่องมาจาก 1.1 มีการดำเนินโครงการพัฒนาเพื่อยกระดับระบบบริการข้อมูลและคำปรึกษาด้านการค้าระหว่างประเทศ เป็นจำนวนเงิน 3.5 ล้านบาท 1.2 ค่าเสื่อมราคาของระบบกลางจัดงานแสดงสินค้าเสมือนจริง (Virtual Trade Show) และเว็บไซต์กรม (พัฒนาแล้วเสร็จในปีงบประมาณ 2565) ในปีงบประมาณ 2566 เพิ่มขึ้น 14,924,410.37 บาท ทำให้ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น 2. ผลผลิตลดลงเพียงเล็กน้อยที่ร้อยละ 1.60 อันเป็นผลมาจากกรมยุติการให้บริการเชิงรุกแบบ Pro-active Outbound เนื่องจากปัญหามิจฉาชีพแอบอ้างเป็นเจ้าของที่รัฐโทรศัพท์หลอกลวงประชาชน ที่กระทรวงปรับนโยบายให้บริการประชาชนเป็น “ไมโทรศัพท์มาก่อน”
16	ดำเนินภารกิจในต่างประเทศ	เหตุผล เมื่อเปรียบเทียบต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้นคิดเป็นร้อยละ 26.77 (ต้นทุนต่อหน่วยปี 2565 เท่ากับ 1,539.79 บาท และต้นทุนต่อหน่วยปี 2566 เท่ากับ 1,951.94 บาท) เนื่องจากจำนวนผู้ประกอบการไทย ผู้นำเข้าและหน่วยงานในต่างประเทศที่เข้าร่วมในปี 2565 เท่ากับ 212,598 ราย ในปี 2566 เท่ากับ 171,646 ราย มีจำนวนลดลงถึง 40,952 ราย จึงส่งผลให้ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น

ตารางที่ 10 เปรียบเทียบผลการคำนวณต้นทุนผลผลิตหลักแยกตามแหล่งเงิน ปีงบประมาณ 2565 และ 2566

การวิเคราะห์สาเหตุของการเปลี่ยนแปลงของต้นทุนต่อหน่วยกิจกรรมย่อย (.....)

ลำดับ	กิจกรรมย่อยหน่วยงานหลัก	เหตุผล
1	โครงการพัฒนาผู้ประกอบการ การสู่เศรษฐกิจยุคใหม่ (New Economy Academy)	เหตุผล เมื่อเปรียบเทียบต้นทุนต่อหน่วยลดลง 30.22% เนื่องจากได้มีการถ่ายทอดความรู้ผ่านกิจกรรมฝึกอบรมและสัมมนาโดยเพิ่มช่องทางการเรียนรู้ให้กับผู้ประกอบการผ่านสื่อออนไลน์มากขึ้น เช่น Facebook Live และ E-Academy รวมไปถึงการปรับเปลี่ยนรูปแบบการดำเนินงานด้วยช่องทางผ่าน Zoom/Webinar ซึ่งเป็นการเปิดโอกาสให้ผู้สนใจทั้งในส่วนกลางและส่วนภูมิภาคสามารถเข้าถึงกิจกรรมฯ ได้มากขึ้น จึงทำให้ผู้ประกอบการและผู้สนใจทั่วไปเข้าถึงแหล่งความรู้ได้สะดวกขึ้น จำนวนผู้ได้รับการพัฒนาความรู้ด้านความรู้ด้านการค้าระหว่างประเทศจึงมีจำนวนเพิ่มขึ้นด้วยเหตุนี้จึงทำให้ต้นทุนต่อหน่วยลดลง
4	โครงการส่งเสริมและพัฒนาช่องทางทางการตลาดและการทำธุรกิจระหว่างประเทศ	เหตุผล เมื่อเปรียบเทียบต้นทุนต่อหน่วยลดลงร้อยละ 56.85 เนื่องจากจำนวนผู้ประกอบการเพิ่มขึ้นจากปี 2565 จึงทำให้เกิดต้นทุนต่อหน่วยลดลง อย่างไรก็ตาม ปัจจุบันยังคงแผนการดำเนินโครงการส่งเสริมและพัฒนาช่องทางทางการตลาดและการทำธุรกิจระหว่างประเทศ ทั้งในรูปแบบ Online และ Offline เพื่อขับเคลื่อนยุทธศาสตร์ด้านการรุกตลาดศักยภาพเดิม เปิดเพิ่มตลาดใหม่ และขยายสัดส่วนการส่งออกสินค้าไทยสู่ตลาดโลก
5	โครงการส่งเสริมการพัฒนาบริการและขยายเครือข่ายของผู้ให้บริการโลจิสติกส์	เหตุผล เมื่อเปรียบเทียบต้นทุนต่อหน่วยลดลง 4,688.98 บาท คิดเป็นร้อยละ 40.37 (ต้นทุนต่อหน่วยปี 2565 เท่ากับ 11,614.93 บาท และต้นทุนต่อหน่วยปี 2566 เท่ากับ 6,925.95 บาท) เมื่อเปรียบเทียบปริมาณหน่วยนับเพิ่มขึ้น 1,017 คู่ คิดเป็นร้อยละ 134.88 (หน่วยนับปี 2565 754 คู่ ปี 2566 1,771 คู่) ต้นทุนต่อหน่วยลดลง เนื่องจากการจัดงานปี 2565 จัดเป็นแบบ Virtual Trade Show บนออนไลน์ แต่ในปี 2566 จัดเป็นแบบ Physical ทำให้เกิดการจับคู่ทางธุรกิจสร้างเครือข่ายมากขึ้น
6	โครงการสร้างแบรนด์ประเทศไทยในด้านการค้าและบริการ	เหตุผล เมื่อเปรียบเทียบต้นทุนต่อหน่วยลดลง คิดเป็นร้อยละ 46.86 (ต้นทุนต่อหน่วยปี 2565 เท่ากับ 79,975.38 บาท ปี 2566 เท่ากับ 42,502.57 บาท) ปริมาณหน่วยนับเพิ่มขึ้นร้อยละ 18.14 (จำนวนผู้ประกอบการที่ได้รับการส่งเสริมและสร้างมูลค่าเพิ่ม ปี 2565 เท่ากับ 590 ราย และปี 2566 เท่ากับ 697 ราย) เนื่องจากมีจำนวนผู้ประกอบการที่ได้รับการส่งเสริมและสร้างมูลค่าเพิ่ม เพิ่มขึ้นและค่าใช้จ่ายที่ได้รับจัดสรรลดลง ส่งผลให้ต้นทุนต่อหน่วยลดลง
7	โครงการพัฒนาและส่งเสริมการค้าระหว่างประเทศสินค้าและธุรกิจบริการศักยภาพ เพื่อตอบสนองความต้องการ Megatrends และ Next Normal	เหตุผล เมื่อเปรียบเทียบต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้นร้อยละ 136.19 (ต้นทุนต่อหน่วยปี 2565 เท่ากับ 44,314.07 บาท ปี 2566 เท่ากับ 104,665.68 บาท) ปริมาณหน่วยนับเพิ่มขึ้นร้อยละ 43.87 เนื่องจากภายใต้โครงการมีกิจกรรมที่มากขึ้น ไม่ว่าจะเป็น พัฒนาส่งเสริมการตลาดสร้างภาพลักษณ์สินค้าฮาลาลสู่ตลาดโลก, พัฒนาและส่งเสริมการค้าระหว่างประเทศสินค้าเกษตร อาหารและธุรกิจบริการอาหาร, พัฒนาและส่งเสริมการค้าระหว่างประเทศสินค้าอุตสาหกรรม, พัฒนาและส่งเสริมธุรกิจบริการศึกษายาสูบสากล, พัฒนาและส่งเสริมสินค้าระหว่างประเทศสินค้าไลฟ์สไตล์และสินค้าแฟชั่น, พัฒนาและส่งเสริมการค้าระหว่างประเทศสินค้าเกษตรและอุตสาหกรรมสร้างมูลค่า, พัฒนาและส่งเสริมการค้าระหว่างประเทศสินค้าไลฟ์สไตล์และสินค้าแฟชั่นสำหรับยุค Next Normal และพัฒนาและส่งเสริมการค้าระหว่างประเทศสินค้า BCG ที่มีนวัตกรรม และการออกแบบดี จึงส่งผลให้ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น
8	โครงการสร้างและยกระดับการให้บริการด้านการค้าระหว่างประเทศสู่สากล	เหตุผล ในปี 2566 ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้นร้อยละ 31.01 เมื่อเปรียบเทียบกับปี 2565 เกิดจาก 2 ปัจจัย ได้แก่ 1. ต้นทุนที่เพิ่มสูงขึ้นร้อยละ 28.92 อันเนื่องมาจาก 1.1 มีการดำเนินโครงการพัฒนาเพื่อยกระดับระบบบริการข้อมูลและคำปรึกษาด้านการค้าระหว่างประเทศ เป็นจำนวนเงิน 3.5 ล้านบาท 1.2 ค่าเสื่อมราคาของระบบกลางจัดงานแสดงสินค้าเสมือนจริง (Virtual Trade Show) และเว็บไซต์กรม (พัฒนาแล้วเสร็จในปีงบประมาณ 2565) ในปีงบประมาณ 2566 เพิ่มขึ้น 14,924,410.37 บาท ทำให้ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น 2. ผลผลิตลดลงเพียงเล็กน้อยร้อยละ 1.60 อันเป็นผลมาจากกรมยุติการให้บริการเชิงรุกแบบ Pro-active Outbound เนื่องจากปัญหามิชชันอาชีพแอบอ้างเป็นเจ้าของที่รัฐโทรศัพท์หลอกลวงประชาชน ที่กระทรวงรับนโยบายให้บริการประชาชนเป็น “ไมโทศัพท์มาก่อน”
9	ผลผลิต การพัฒนาและส่งเสริมการค้าระหว่างประเทศ	เหตุผล เมื่อเปรียบเทียบต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้นคิดเป็นร้อยละ 117.21 (ต้นทุนต่อหน่วยปี 2565 เท่ากับ 2,029.81 บาท และต้นทุนต่อหน่วยปี 2566 เท่ากับ 4,409.02 บาท) เนื่องจากจำนวนผู้ประกอบการไทย ผู้นำเข้าและหน่วยงานในต่างประเทศที่เข้าร่วมในปี 2565 เท่ากับ 212,598 ราย ในปี 2566 เท่ากับ 171,646 ราย มีจำนวนลดลงถึง 40,952 ราย จึงส่งผลให้ต้นทุนต่อหน่วยเพิ่มขึ้น

ตารางที่ 11 รายงานเปรียบเทียบต้นทุนทางตรงตามศูนย์ต้นทุนแยกตามประเภทค่าใช้จ่ายและลักษณะของต้นทุน (คงที่/ผันแปร) (ต่อ)

การวิเคราะห์สาเหตุของการเปลี่ยนแปลงของต้นทุนทางตรงตามศูนย์ต้นทุน

ลำดับ	ศูนย์ต้นทุนหลัก	เหตุผล
1	สถาบันพัฒนาผู้ประกอบการค้ายุคใหม่	ศูนย์ต้นทุนหลัก สถาบันพัฒนาผู้ประกอบการค้ายุคใหม่ เมื่อเปรียบเทียบต้นทุนต่อหน่วยลดลง 32.29% เนื่องจากการถ่ายทอดความรู้ผ่านกิจกรรมฝึกอบรมและสัมมนา โดยเพิ่มช่องทางการเรียนรู้ให้กับผู้ประกอบการผ่านสื่อออนไลน์มากขึ้น เช่น Facebook Live และ E-Academy รวมไปถึงการปรับเปลี่ยนรูปแบบการดำเนินงานด้วยช่องทางผ่าน Zoom/Webinar ซึ่งเป็นการเปิดโอกาสให้ผู้สนใจ ทั้งในส่วนกลางและส่วนภูมิภาคสามารถเข้าถึงกิจกรรมฯ ได้มากขึ้น จึงทำให้ผู้ประกอบการและผู้สนใจทั่วไปเข้าถึงแหล่งความรู้ได้สะดวกขึ้น จำนวนผู้ได้รับการพัฒนาความรู้ด้านความรู้ด้านการค้าระหว่างประเทศจึงมีจำนวนเพิ่มมากขึ้นด้วยเหตุนี้จึงทำให้ต้นทุนต่อหน่วยลดลง
3	สำนักส่งเสริมการค้าสินค้าเกษตรและอุตสาหกรรม	ศูนย์ต้นทุนหลัก สำนักส่งเสริมการค้าสินค้าเกษตรและอุตสาหกรรม มีอัตราส่วนต้นทุนรวมเพิ่มขึ้น คิดเป็นร้อยละ 21.08 เมื่อพิจารณาแล้วต้นทุนคงที่ลดลง คิดเป็นร้อยละ 34.25 เกิดจากค่าใช้จ่ายบุคลากรที่ได้รับปีส่วน เช่น เงินเดือน ค่าจ้าง ค่าตอบแทน เป็นต้น และมีต้นทุนผันแปร เช่น ค่าตอบแทน ใช้สอยและวัสดุ ค่าสาธารณูปโภค เพิ่มขึ้น ร้อยละ 31.91 ส่งผลให้ต้นทุนรวมปีงบประมาณ พ.ศ.2566 เพิ่มขึ้น
11	สำนักงานส่งเสริมการค้าในต่างประเทศ (สคต.)	ศูนย์ต้นทุนหลัก สำนักงานส่งเสริมการค้าในต่างประเทศ (สคต.) มีอัตราส่วนต้นทุนรวมเพิ่มขึ้น คิดเป็นร้อยละ 21.22 โดยปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 มีต้นทุนรวม 680,234,517.57 บาท ปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 มีต้นทุนรวม 824,588,485.96 บาท เมื่อพิจารณาแล้วต้นทุนคงที่และต้นทุนผันแปรเพิ่มขึ้น คิดเป็นร้อยละ 30.33 และ 8.81 ตามลำดับ เกิดจากค่าใช้จ่ายบุคลากรที่ได้รับปีส่วน เช่น เงินเดือน ค่าจ้าง ค่าตอบแทน เป็นต้น (ต้นทุนคงที่) ค่าตอบแทน ใช้สอยและวัสดุ ค่าสาธารณูปโภค ค่าใช้จ่ายด้านฝึกอบรม (ต้นทุนผันแปร) ที่เพิ่มขึ้นจากปีก่อน
ลำดับ	ศูนย์ต้นทุนสนับสนุน	เหตุผล
1	สำนักบริหารกลาง	ศูนย์ต้นทุนสนับสนุน สำนักบริหารกลาง มีอัตราส่วนต้นทุนรวมเพิ่มขึ้นเมื่อเปรียบเทียบต้นทุนรวมเพิ่มขึ้น คิดเป็นร้อยละ 152.27 เนื่องจากได้รับจัดสรรจากสำนักงบประมาณเป็นเงินจำนวน 300,000,000 บาท และผลส่งให้กองส่งเสริมการค้าระหว่างประเทศ
2	สำนักยุทธศาสตร์การค้าระหว่างประเทศ	ศูนย์ต้นทุนสนับสนุน สำนักยุทธศาสตร์การค้าระหว่างประเทศ มีอัตราส่วนต้นทุนรวมเพิ่มขึ้นเมื่อเปรียบเทียบต้นทุนรวมลดลง คิดเป็นร้อยละ 37.04 เมื่อพิจารณาแล้วต้นทุนคงที่และต้นทุนผันแปรลดลง คิดเป็นร้อยละ 39.10 และ 20.68 ตามลำดับ เกิดจากค่าใช้จ่ายบุคลากรที่ได้รับปีส่วน เช่น เงินเดือน ค่าจ้าง ค่าตอบแทน เป็นต้น (ต้นทุนคงที่) ค่าตอบแทน ใช้สอยและวัสดุ ค่าสาธารณูปโภค (ต้นทุนผันแปร) ที่ลดลงจากปีก่อน
3	กลุ่มงานบริหารระบบสารสนเทศ	ศูนย์ต้นทุนสนับสนุน กลุ่มงานบริหารระบบสารสนเทศ มีอัตราส่วนต้นทุนรวมเพิ่มขึ้น คิดเป็นร้อยละ 99.42 เมื่อพิจารณาแล้วต้นทุนคงที่และต้นทุนผันแปรเพิ่มขึ้น คิดเป็นร้อยละ 180.75 และ 64.69 ตามลำดับ เกิดจากค่าเลือราคาและค่าตัดจำหน่ายที่เพิ่มมากขึ้นจากปีก่อน (ต้นทุนคงที่) ค่าตอบแทน ใช้สอยและวัสดุ ค่าสาธารณูปโภค (ต้นทุนผันแปร) ที่เพิ่มขึ้นจากปีก่อน ทำให้ต้นทุนรวมปีงบประมาณ พ.ศ.2566 เพิ่มขึ้น
4	กลุ่มตรวจสอบภายใน	ศูนย์ต้นทุนสนับสนุน กลุ่มตรวจสอบภายใน มีอัตราส่วนต้นทุนรวมลดลง คิดเป็นร้อยละ 27.22 เมื่อพิจารณาแล้วต้นทุนคงที่ลดลง คิดเป็นร้อยละ 33.29 เกิดจากค่าใช้จ่ายบุคลากรที่ได้รับปีส่วน เช่น เงินเดือน ค่าจ้าง ค่าตอบแทน เป็นต้น (ต้นทุนคงที่) ที่ลดลงจากปีก่อน

ตารางที่ 12 รายงานเปรียบเทียบต้นทุนทางอ้อมตามลักษณะของต้นทุน (คงที่/ผันแปร)

(หน่วย : บาท)

ต้นทุนทางอ้อม	ปีงบประมาณ พ.ศ. 2565			ปีงบประมาณ พ.ศ. 2566			ผลการเปรียบเทียบ		
	ต้นทุนคงที่	ต้นทุนผันแปร	รวม	ต้นทุนคงที่	ต้นทุนผันแปร	รวม	ต้นทุนคงที่ เพิ่ม/(ลด) %	ต้นทุนผันแปร เพิ่ม/(ลด) %	ต้นทุนรวม เพิ่ม/ (ลด) %
รวมต้นทุนทางอ้อม	26,409,434.99	20,578,433.96	46,987,868.95	29,741,913.41	26,274,099.36	56,016,012.77	11.20	27.68	19.21
ค่าตอบแทน วิศวกร และสาธารณูปโภค (ทางอ้อม)	-	20,396,715.90	20,396,715.90	-	25,679,044.38	25,679,044.38	-	25.90	25.90
ค่าใช้จ่ายบุคลากร (ทางอ้อม)	16,912,448.16	-	16,912,448.16	20,240,575.90	-	20,240,575.90	16.44	-	16.44
ค่าเลือมราคาและค่าตัดจำหน่าย (ทางอ้อม)	9,496,986.83	-	9,496,986.83	9,501,337.51	-	9,501,337.51	0.05	-	0.05
ค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรม (ทางอ้อม)	-	181,712.06	181,712.06	-	595,054.98	595,054.98	-	69.46	69.46
ค่าใช้จ่ายอื่น (ทางอ้อม)	-	6.00	6.00	-	-	-	-	#DIV/0!	#DIV/0!

หมายเหตุ : ต้นทุนทางอ้อม จากตาราง 2

ต้นทุนคงที่ คือ ต้นทุนที่ไม่ได้เปลี่ยนแปลงไปตามปริมาณกิจกรรมหรือผลผลิตของหน่วยงาน

ต้นทุนผันแปร คือ ต้นทุนที่เปลี่ยนแปลงไปตามปริมาณกิจกรรมหรือผลผลิตของหน่วยงาน

ตารางที่ 12 รายงานเปรียบเทียบต้นทุนทางอ้อมตามลักษณะของต้นทุน (คงที่/ผันแปร) (ต่อ)

การวิเคราะห์สาเหตุของการเปลี่ยนแปลงของต้นทุนทางอ้อมตามค่าใช้จ่าย

ลำดับ	ค่าใช้จ่าย	เหตุผล
1	ค่าใช้จ่ายบุคลากร (ทางอ้อม)	เหตุผล เป็นค่าใช้จ่ายจากส่วนกลาง คือเงินช่วยการศึกษาบุตร และเงินช่วยค่ารักษาพยาบาล ทำให้ค่าใช้จ่ายบุคลากรทางอ้อมเพิ่มขึ้นจากปีก่อน
2	ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย (ทางอ้อม)	เหตุผล เป็นค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่ายจากค่าใช้จ่ายส่วนกลาง และที่ได้รับมาจากสำนักงานปลัดกระทรวงพาณิชย์
3	ค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรม (ทางอ้อม)	เหตุผล เป็นค่าใช้จ่ายที่ได้รับปันส่วนมาจากสำนักงานปลัดกระทรวงพาณิชย์
4	ค่าใช้จ่ายอื่น (ทางอ้อม)	เหตุผล เป็นค่าใช้จ่ายที่ได้รับปันส่วนมาจากค่าใช้จ่ายส่วนกลาง