

กรมทรัพย์สินทางปัญญา รายงานสรุปผลการวิเคราะห์ต่อหน่วยผลผลิต ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2560

ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2560 กรมทรัพย์สินทางปัญญา ต้นทุนผลผลิตรวม จำนวน 456,092,671.24 บาท เมื่อเปรียบเทียบกับปีงบประมาณ พ.ศ. 2559 ซึ่งมีต้นทุนผลผลิตรวม จำนวน 414,859,166.91 บาท พบว่าต้นทุนผลผลิตรวมในปีงบประมาณ พ.ศ. 2560 เพิ่มขึ้นจำนวน 41,233,204.33 บาท คิดเป็นร้อยละ 9.94

ตารางแสดงการเปรียบเทียบต้นทุนผลผลิตจำแนกตามประเภทค่าใช้จ่าย (หน่วย:บาท)

ประเภทค่าใช้จ่าย	ต้นทุนผลผลิตรวม			คิดเป็นร้อยละ
	ปีงบประมาณ พ.ศ. 2559	ปีงบประมาณ พ.ศ. 2560	เพิ่มขึ้น/ลดลง	
1. ค่าใช้จ่ายบุคลากร	151,311,919.46	172,773,454.98	21,461,535.52	12.42
2. ค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรม	6,201,329.28	3,825,130.72	-2,376,198.56	-62.12
3. ค่าใช้จ่ายเดินทาง	12,951,648.74	9,038,542.92	-3,913,105.82	-43.29
4. ค่าตอบแทน ใช้สอยวัสดุ และค่า สาธารณูปโภค	208,572,808.79	232,842,794.72	24,269,985.93	10.42
5. ค่าเสื่อมราคาและตัดจำหน่าย	34,694,871.97	36,448,579.74	1,753,707.77	4.81
6. ค่าใช้จ่ายอุดหนุน	1,473,426.75	1,160,269.07	-313,157.68	-26.99
7. ค่าใช้จ่ายอื่น ๆ	-346,538.08	3,899.09	350,437.17	101.13
รวมต้นทุนผลผลิต	414,859,466.91	456,092,671.24	41,233,204.33	9.94

จากตารางจะเห็นว่าค่าใช้จ่ายภายใต้ต้นทุนผลผลิต 4 ประเภทที่มีอัตราการเพิ่มขึ้นหรือลดลงเกินกว่าร้อยละ 20 และเกิดจากสาเหตุ ดังนี้

1. ค่าใช้จ่ายด้านการฝึกอบรม ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2559 จำนวน -2,376,198.56 บาท หรือลดลงร้อยละ 62.12 เนื่องจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2560 ได้รับจัดสรรงบประมาณค่าฝึกอบรมลดลง คิดเป็นร้อยละ 79.98 กรมจึงจัดฝึกอบรมสัมมนาให้ความรู้เฉพาะกลุ่มเป้าหมายที่จำเป็น และให้เพียงพอกับงบประมาณที่สำนักงบประมาณจัดสรร

2. ค่าใช้จ่ายเดินทาง ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2559 จำนวน -3,913,105.82 บาท หรือลดลงร้อยละ -43.29 เนื่องจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2560 ได้รับจัดสรรงบประมาณค่าฝึกอบรมลดลง คิดเป็นร้อยละ 79.98 กรมจึงจัดฝึกอบรมสัมมนาให้ความรู้เฉพาะกลุ่มเป้าหมายที่จำเป็น และให้เพียงพอกับงบประมาณที่สำนักงบประมาณจัดสรร

3. ค่าใช้จ่ายเดินทาง ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2559 จำนวน -3,913,105.82 บาท คิดเป็นร้อยละ 43.29 เนื่องจากการประชุม WIPO IGC การประชุม CDIP ณ สมาพันธรัฐสวิส กรมไม่เข้าร่วมประชุม ประกอบกับการประชุม Program and Budget Committee (PBC) การประชุม Standing Committee on Copyright and Related Rights (SCCR) และการประชุม Standing Committee on of Patent (SCP) ได้รับการสนับสนุนค่าใช้จ่ายในการเดินทางจาก WIPO ทำให้ค่าใช้จ่ายในการเดินทางมียอดลดลง

4. ค่าใช้จ่ายอุดหนุน ลดลงจากปี 2559 จำนวน -313,157.68 บาท คิดเป็นร้อยละ -26.99 เนื่องจากปี 2560 การยื่นจดทะเบียนเครื่องหมายการค้าในและต่างประเทศของพระราชวงศ์มีจำนวนไม่มาก

5. ค่าใช้จ่ายอื่น ๆ เพิ่มขึ้นจากปี 2559 จำนวน 350,437.17 บาท หรือคิดเป็นร้อยละ 101.13 เนื่องจากการบันทึกบัญชีเพื่อปรับปรุงโปรแกรมคอมพิวเตอร์ที่มีมูลค่าทางบัญชีต่ำไป

ตารางที่ 9 เปรียบเทียบผลการคำนวณต้นทุนกิจกรรมหลักแยกตามแหล่งเงิน

จากตารางจะเห็นว่าค่าใช้จ่ายภายใต้ต้นทุนผลผลิต จำแนกตามกิจกรรมหลักปีงบประมาณ พ.ศ. 2560 ของกรมทรัพย์สินทางปัญญา มีอัตราการเพิ่มขึ้นหรือลดลงเกินกว่าร้อยละ 20 อยู่ 5 กิจกรรม ดังนี้

☛ **กิจกรรมหลัก** สนับสนุนให้มีการใช้ทรัพย์สินทางปัญญาเพื่อสร้างขีดความสามารถในการแข่งขันทางการค้า เนื่องจากในปี 2560 ขยายกลุ่มเป้าหมายในการส่งเสริมการใช้ทรัพย์สินทางปัญญามากขึ้น กว่าปี 2559 จำนวน 2,375 ราย มีผลทำให้ต้นทุนต่อหน่วยลดลงร้อยละ -74.72

☛ **กิจกรรมหลัก** ส่งเสริมความรู้การใช้ประโยชน์จากข้อมูลทรัพย์สินทางปัญญา ปีงบประมาณ พ.ศ. 2560 มีต้นทุนต่อหน่วยลดลง -48.43 เนื่องจากมีการย้ายงาน/โครงการบางส่วนไปอยู่ภายใต้แผนงานยุทธศาสตร์เพื่อให้การจัดทำงบประมาณมีประสิทธิภาพยิ่งขึ้น

☛ **กิจกรรมหลัก** เสริมสร้างศักยภาพกลุ่มเป้าหมายเพื่อการแข่งขันด้วยทรัพย์สินทางปัญญาสู่ประชาคมอาเซียน ยุบเลิกกิจกรรมในปีงบประมาณ พ.ศ. 2560

☛ **กิจกรรมหลัก** ส่งเสริมผู้ประกอบการให้มีการพัฒนาศักยภาพด้วยทรัพย์สินทางปัญญา กิจกรรมพัฒนาระบบเทคโนโลยีสารสนเทศด้านทรัพย์สินทางปัญญาให้มีประสิทธิภาพมากยิ่งขึ้น เป็นกิจกรรมที่เริ่มดำเนินการในปี 2560 ยังไม่มีฐานในการเปรียบเทียบ

ตารางที่ 11 เปรียบเทียบต้นทุนทางตรงตามศูนย์ต้นทุน

จากตารางที่ 11 พบว่าศูนย์ต้นทุนที่มีค่าใช้จ่ายปี พ.ศ. 2560 เพิ่มขึ้นหรือลดลงเกินกว่าร้อยละ 20 จำนวน 2 ศูนย์ต้นทุน ดังนี้

ศูนย์ต้นทุน สำนักส่งเสริมการพัฒนาทรัพยากรสุขภาพปัญญา ปีงบประมาณ พ.ศ. 2559 มีต้นทุนทางตรง จำนวน 23,363,423.07 บาท และปีงบประมาณ พ.ศ. 2560 จำนวน 13,296,707.84 บาท ลดลงร้อยละ -43.09 เนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ. 2560 มีการสิ้นสุดการดำเนินโครงการเข้าสู่ประชาคมอาเซียน

ศูนย์ต้นทุน เทคโนโลยีสารสนเทศ ปีงบประมาณ พ.ศ. 2559 มีค่าใช้จ่าย 7,974,592.93 บาท ปีงบประมาณ พ.ศ. 2560 มีค่าใช้จ่าย 23,821,258.83 บาท เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2559 ร้อยละ 198.71 เนื่องจากมีการพัฒนาระบบคอมพิวเตอร์ เช่น พัฒนาระบบจดทะเบียนทรัพยากรสุขภาพปัญญาให้สมบูรณ์อย่างเต็มรูปแบบ (e-filling) เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการปฏิบัติงานและอำนวยความสะดวกในการยื่นจดทะเบียนทรัพยากรสุขภาพปัญญาให้กับประชาชน
