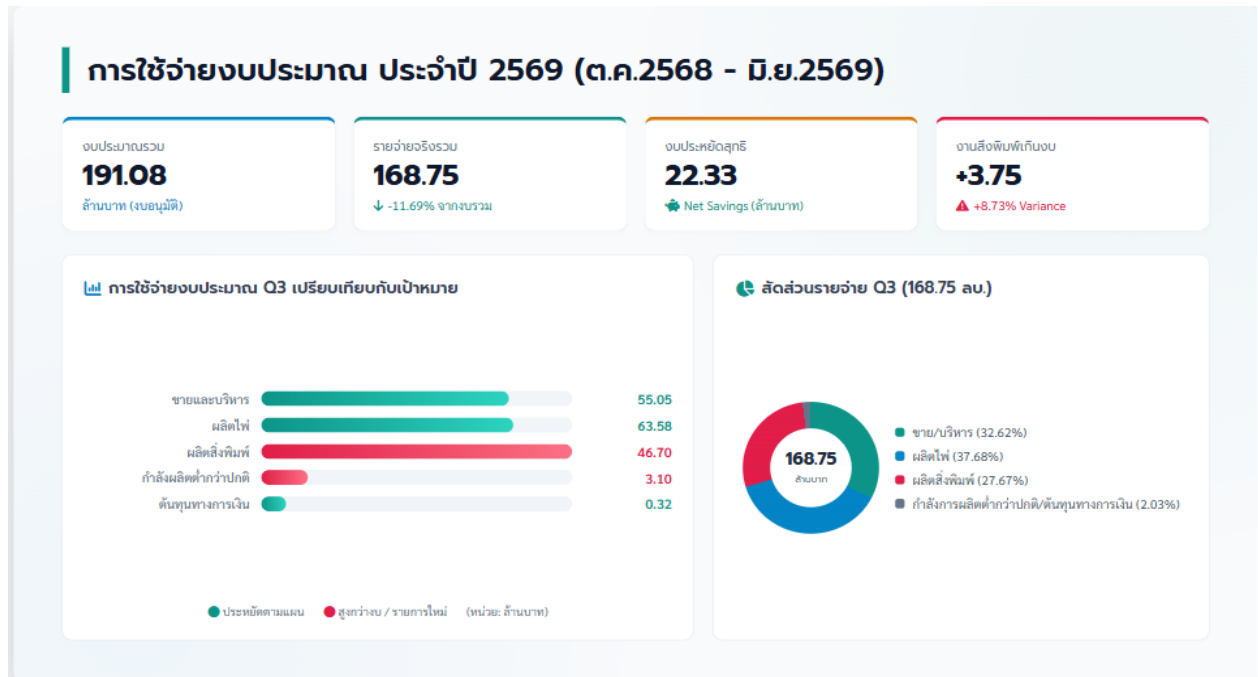


การใช้จ่ายงบประมาณประจำปี 2569
โรงงานไฟฟ้า กรมสรรพสามิต
ไตรมาสที่ 3 (ต.ค.2568 - มิ.ย.2569)



ค่าใช้จ่ายขายและบริหาร ไตรมาส 3 โรงงานไฟฟ้า งบประมาณการ จำนวน 69.23 ล้านบาท ผลการดำเนินงานจริง มีค่าใช้จ่าย จำนวน 55.05 ล้านบาท ลดลง จำนวน 14.18 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 20.48 เนื่องจาก มีค่าใช้จ่าย บางรายการที่ยังไม่มีการเบิกจ่าย หรืออยู่ระหว่างการเบิกจ่าย ประกอบกับมีนโยบายควบคุมค่าใช้จ่าย จึงมีผล ทำให้ค่าใช้จ่ายลดลง

ต้นทุนการผลิต ฝ่ายธุรกิจการผลิต แยกเป็นต้นทุนการผลิตไฟฟ้า ไตรมาส 3 งบประมาณการจำนวน 78.51 ล้านบาท ผลการดำเนินงานจริง จำนวน 63.58 ล้านบาท ลดลง จำนวน 14.93 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 19.02 เนื่องจาก ฝ่ายผลิตมีนโยบายควบคุมต้นทุนที่สามารถควบคุมได้ และส่วนต้นทุนการผลิตสิ่งพิมพ์ งบประมาณการ จำนวน 42.95 ล้านบาท ผลการดำเนินงานจริง จำนวน 46.70 ล้านบาท เพิ่มขึ้น จำนวน 3.75 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 8.73 เนื่องจากช่วงไตรมาส 3 มีการเร่งผลิตสิ่งพิมพ์ตลอดการปลอมแปลงเพื่อให้ทันส่งให้กับ กรมสรรพสามิตในงวดถัดไป ประกอบกับวัตถุดิบบางรายการมีราคาต่อหน่วยสูงขึ้นจากเดิม จึงมีผลกระทบต่อ ต้นทุนการผลิตที่เพิ่มขึ้น

ค่าใช้จ่ายการผลิตต่ำกว่าปกติ ไตรมาส 3 โรงงานไฟฟ้า มีผลการดำเนินงานจริง จำนวน 3.10 ล้านบาท ซึ่งเกิดจากต้นทุนการผลิตคงที่ที่ถูกปันส่วนไปยังหน่วยสินค้าที่ผลิตได้มีผลทำให้ต้นทุนสินค้าต่อหน่วยเพิ่มขึ้น

ต้นทุนทางการเงิน ไตรมาส 3 โรงงานไฟฟ้า งบประมาณการ จำนวน 0.39 ล้านบาท ผลการดำเนินงานจริงมี ค่าใช้จ่าย จำนวน 0.32 ล้านบาท ลดลง จำนวน 0.07 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 17.65 ล้านบาท เกิดจากการคำนวณ ดอกเบี้ยจากสัญญาเช่าคอมพิวเตอร์