



สำนักงานคณะกรรมการนโยบายรัฐวิสาหกิจ (สคร.) กระทรวงการคลัง

State Enterprise Review : รายงาน

www.sepo.go.th

สาขาเกษตรและ
ทรัพยากรธรรมชาติ

องค์การอุตสาหกรรมป่าไม้ ไตรมาสที่ 3 ประจำปี 2552 (1 ก.ค. 52 – 30 ก.ย. 52)

"เป็นหน่วยงานหลักในการพัฒนาป่าเศรษฐกิจ เพื่อเป็นฐานในการพัฒนาประเทศไทยอย่างยั่งยืน
ตามแนวทางเศรษฐกิจพอเพียง"

สถานะการดำเนินงาน



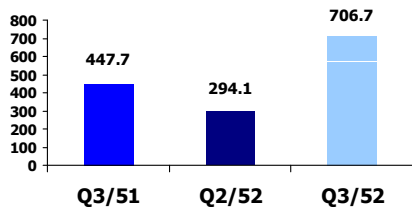
- ขาดแหล่งเงินทุนระยะยาวในการปลูกสร้างสวนป่า
- ระบบฐานข้อมูลของสวนปายังไม่สมบูรณ์

ข้อมูลทั่วไป

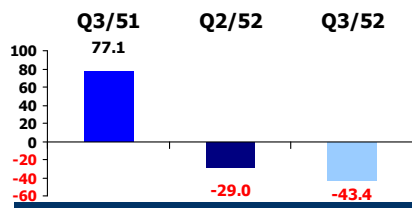
สังกัด : กระทรวงทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม
ประธานกรรมการ : นายศักดิ์สิทธิ์ ตรีเดช
กรรมการผู้แทน กค. : นางสาวพวงณี พรหมโรจน์
ผู้อำนวยการ (CEO) : นายมนูญศักดิ์ ดันดีวิวัฒน์
CFO : นายอำนาจ ชัมภลชีต
จำนวนพนักงาน : 1,917 คน
Website : www.fio.go.th

ข้อมูลด้านการดำเนินงาน

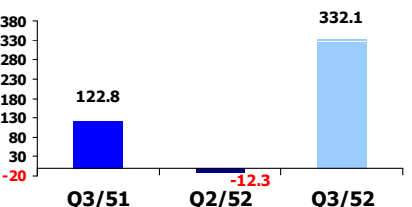
รายได้รวม 706.7 ลบ.



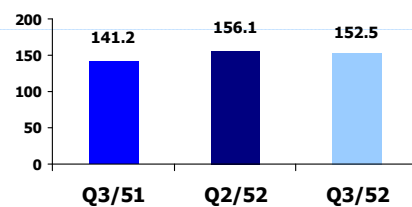
EBITDA -43.4 ลบ.



กำไรสุทธิ 332.1 ลบ.



ค่าใช้จ่ายพนักงาน 152.5 ลบ.



ที่มา : งบการเงินเบื้องต้นของ อ.อ.ป.

- กระทรวงทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อมมอบนโยบายให้ อ.อ.ป. ชะลอการใช้ประโยชน์ในสวนป่าทุกแห่งที่กรมป่าไม้ได้ส่งมอบให้ อ.อ.ป. รับไปดูแลรักษาและใช้ประโยชน์ รวมทั้งกรมป่าไม้ได้ชะลอการพิจารณาอนุญาตปลูกป่าทดแทนในพื้นที่สวนป่าของ อ.อ.ป. ที่มีการทำไม่ออกไปแล้ว และกรณีปลูกหรือปลูกริมในพื้นที่สวนป่าที่มีเปอร์เซ็นต์รอดตายต่ำ ทำให้รายได้ของ อ.อ.ป. ส่วนใหญ่ที่มาจากผลผลิตของสวนป่าลดลง ดังนั้น อ.อ.ป. ควรหาแนวทางในการเพิ่มรายได้เชิงพาณิชย์ ทั้งนี้ อ.อ.ป. มีแผนปรับปรุงเพื่อเพิ่มรายได้ ดังนี้

- 1) การแปลงสินทรัพย์เป็นทุนโดยการพัฒนาที่ดินเพื่อให้มีมูลค่าเพิ่มทางทรัพย์สิน
- 2) การขายไม้สวนป่า (สวนป่ามาย จ. ลำปาง สวนป่าท่าปลา จ. อุตรดิตถ์ สวนป่าลาดกระหัง จ. ฉะเชิงเทรา และสวนป่าห้วยระบำ จ. อุทัยธานี)

- กรณีที่กระทรวงทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อมยังคงนโยบายการไม่นำไม้ของกลางออกใช้ประโยชน์ แต่ อ.อ.ป. ยังคงมีหน้าที่การให้ความร่วมมือในการตรวจยึด จับกุม และเก็บรักษาไม้ของกลาง อ.อ.ป. ควรจัดสรรงบประมาณเป็นค่าใช้จ่ายในการดำเนินการ หรือเรียกเก็บค่าใช้จ่ายจากหน่วยงานที่ขอความร่วมมือโดยตรง หากกรณีที่กำหนดแนวทางให้นำไม้ของกลางออกใช้ประโยชน์ได้ตามปกติ อ.อ.ป. จะมีรายได้ที่เกิดขึ้นที่จะใช้ในการหมุนเวียนดูแลไม้ของกลางอย่างต่อเนื่อง โดยไม่ต้องขอรับงบประมาณสนับสนุน

- อ.อ.ป. ทำบันทึกข้อตกลงความร่วมมือระหว่าง The Danish Animal Welfare Society/Dyrenes Beskyttelse (DB) ซึ่งเป็นองค์กรเพื่อการกุศลในพระบรมราชูปถัมภ์ สมเด็จพระราชินีนาถเกรตที่ 2 แห่งราชอาณาจักรเดนมาร์ก และ DB ให้ความอนุเคราะห์โดยการบริจาคเงิน ปีละ 30,000 US\$ เพื่อดำเนินโครงการเกี่ยวกับสัตว์แพทย์สัตว์

- แนวทางแก้ไขปัญหาค่าใช้จ่าย (มอท.) ซึ่งเป็นบริษัทลูกของ อ.อ.ป. มีดังนี้
 - ขายที่ดินบริเวณโรงงานบางนา 3 แปลง จำนวน 29 ไร่ ให้สำนักงานอัยการสูงสุด การไฟฟ้านครหลวง และสำนักงานเขตบางนา คาดว่าจะได้เงินประมาณ 600 ลบ.
 - มอท. ได้รับวงเงินสินเชื่อจากธนาคารอิสลามแห่งประเทศไทย จำนวน 400 ลบ. เพื่อนำไปชำระหนี้กับธนาคารทหารไทย จำกัด (มหาชน) และธนาคารกรุงไทย จำกัด (มหาชน) แล้ว ทั้งนี้เป็นเพียงการย้ายหนี้ไปที่ธนาคารอิสลามแห่งประเทศไทยเท่านั้น ดังนั้น มอท. ควรแก้ไขปัญหาธุรกิจโดยวิเคราะห์สายการผลิตที่มีศักยภาพอยู่รอดได้ กิจกรรมใดที่ไม่คุ้มค่าและเป็นภาระให้ยกเลิก

ข้อมูลทางการเงินที่สำคัญ

ประเภท/ตัวชี้วัด	2551	2552 (f)	%Chg	กค.-ก.ย. 51	กค.-ก.ย. 52	%Chg	เม.-มิ.ย. 52	%Chg	กค.-ก.ย. 51	กค.-ก.ย. 52	%Chg
งบกำไรขาดทุน											
รายได้รวม	89.90	150.21	67%	78.82	319.89	306%	41.56	670%	78.82	319.89	306%
ต้นทุนขาย	269.82	357.71	33%	257.99	550.90	114%	239.98	130%	257.99	550.90	114%
กำไรก่อนหักภาษี	3,646.73	3,862.55	6%	3,176.53	4,041.15	27%	3,327.23	21%	3,176.53	4,041.15	27%
กำไรสุทธิ	187.25	201.53	8%	112.53	193.80	72%	173.38	12%	112.53	193.80	72%
กำไรสุทธิต่อหุ้น	947.91	763.14	(19%)	840.71	913.64	9%	978.57	(7%)	840.71	913.64	9%
กำไร (ขาดทุน) ต่อหุ้น	2,678.51	3,079.08	15%	2,315.50	3,107.19	34%	2,328.33	33%	2,315.50	3,107.19	34%
กำไรสุทธิต่อหุ้น	2,698.82	3,099.40	15%	2,335.82	3,127.51	34%	2,348.65	33%	2,335.82	3,127.51	34%
ผลการดำเนินงาน											
รายได้จากการดำเนินงาน	1,228.53	991.61	(19%)	371.38	279.58	(25%)	242.549	15%	986.51	788.427	(20%)
รายได้อื่น	1,481.47	1,637.93	11%	447.65	706.71	58%	294.05	140%	1,152.08	1,402.21	22%
ค่าใช้จ่ายจากการดำเนินงาน	1,172.12	1,114.98	(5%)	302.13	328.01	9%	279.144	18%	865.17	874.275	1%
กำไรสุทธิ	1,272.64	1,215.59	(4%)	318.47	369.68	16%	300.869	23%	914.92	956.772	5%
กำไรจากการดำเนินงาน	56.41	(123.37)	(319%)	69.25	(48.44)	(170%)	(36.60)	(32%)	121.34	(85.85)	(171%)
ดอกเบี้ยจ่าย	24.76	20.87	(16%)	6.41	4.96	(23%)	5.456	(9%)	18.46	15.865	(14%)
กำไรสุทธิ	0.00	0.00	NA	0.00	0.00	NA	0.00	NA	0.00	0.00	NA
EBITDA	86.58	(97.23)	(212%)	77.07	(43.41)	(156%)	(28.99)	(50%)	139.80	(65.63)	(147%)
กำไรสุทธิ	184.07	401.47	118%	122.78	332.08	170%	(12.28)	2805%	218.71	429.573	96%
อื่นๆ											
ค่าใช้จ่ายพนักงาน	578.5	589.28	2%	141.24	152.49	8%	156.10	(2%)	424.43	450.73	6%
กำไร (ขาดทุน) จากอัตราแลกเปลี่ยน	0.00	0.00	NA	0.00	0.00	NA	0.00	NA	0.00	0.00	NA
ค่าเสื่อมราคา/ค่าตัดจำหน่าย	5.40	5.27	(2%)	1.41	0.07	(95%)	2.147	(97%)	4.28	4.35	2%
เงินสำรอง/เงินปันผล	0.00	0.00	NA	0.00	0.00	NA	0.00	NA	0.00	0.00	NA
เงินลงทุนจากงบประมาณ	40.59	13.99	(66%)	7.00	11.64	66%	2.05	468%	30.75	13.99	(55%)
งบลงทุน (เข้า/ขาย)	300.24	294.63	(2%)	86.00	71.06	(17%)	81.283	(13%)	86.00	228.69	166%
งบลงทุนสุทธิ	283.95	287.25	1%	80.00	74.57	(7%)	72.93	2%	80.00	211.73	165%
สัดส่วนหนี้สินต่อทุน (%)	95%	97%	2%	93%	105%	13%	90%	3%	93%	93%	0%
SP2* (เข้า/ขาย) (%)	-	-	NA	-	-	NA	-	NA	-	-	NA
SP2* (เข้า/ขาย)	-	-	NA	-	-	NA	-	NA	-	-	NA
สัดส่วนหนี้สินต่อทุน (%)	NA	NA	NA	NA	NA	NA	NA	NA	NA	NA	NA
อัตราส่วนทางการเงิน											
Current Ratio	1.44	1.78	23%	2.29	2.84	24%	1.38	(42%)	2.29	2.84	24%
ROA	5%	10%	100%	15%	33%	113%	(1%)	(9%)	9%	14%	56%
ROE	7%	12%	71%	21%	42%	100%	(2%)	(12%)	12%	18%	50%
D/E (wh)	0.35	0.25	(29%)	0.36	0.29	(22%)	0.42	(17%)	0.36	0.29	(22%)
Net Profit Margin	12%	23%	92%	11%	18%	64%	(17%)	(25%)	25%	41%	64%

ที่มา : งบการเงินเบื้องต้นของ อ.อ.ป. ปี 2551 และไตรมาสที่ 3 ปี 2552

หมายเหตุ : %Chg เป็นการเปรียบเทียบระหว่าง

1. ปี 2551 กับ ปี 2552 (f)
2. งวดไตรมาสที่ 3 ปี 2552 กับงวดไตรมาสที่ 3 ปี 2551
3. งวดไตรมาสที่ 3 ปี 2552 กับงวดไตรมาสที่ 2 ปี 2552
4. งวด 9 เดือน ปี 2552 กับงวด 9 เดือน ปี 2551



www.sepo.go.th

สำนักงานคณะกรรมการนโยบายรัฐวิสาหกิจ (สคร.) กระทรวงการคลัง

State Enterprise Review : รายงาน

องค์การอุตสาหกรรมป่าไม้ ไตรมาสที่ 3 ประจำปี 2552 (1 ก.ค. 52 – 30 ก.ย. 52)

นโยบายของ
รัฐบาล

Statement of Direction (SOD)

เร่งรัดการปลูกสร้างสวนป่า พัฒนาการใช้ประโยชน์จากไม้เศรษฐกิจ และบริหารจัดการองค์กรให้มีมูลค่าเพิ่ม

1. จัดทำแผนฟื้นฟูเพื่อปรับปรุงฐานะทางการเงินให้แข็งแกร่ง เพื่อสร้างมูลค่าเพิ่ม/หรือมีผลตอบแทนในระดับที่เหมาะสม โดยการหาแหล่งเงินทุนระยะยาว
2. สืบสวนป่าเพื่อจัดทำระบบฐานข้อมูลให้ครบถ้วนสมบูรณ์
3. เร่งปรับปรุงระบบข้อมูลการบัญชีให้เป็นมาตรฐานสากลและเป็นปัจจุบัน
4. ดูแล รับผิดชอบต่อคุณภาพและความปลอดภัยของชุมชน แก้ไขปัญหาสิ่งแวดล้อม มลภาวะอันอาจเกิดจากการประกอบการและอนุรักษ์ทรัพยากร
5. ดูแลแก้ไขปัญหาของบริษัทลูก

ข้อมูลอื่นๆ
ที่สำคัญ

เปรียบเทียบรายได้รวม Q3/52 กับ Q3/51

หน่วย : ลบ.

รายได้รวม	Q3/52	Q3/51	%Chg	portion
รายได้ขาย	203.07	236.04	(14.0%)	28.7%
รายได้จากการให้บริการ	0.67	1.19	(43.7%)	0.1%
รายได้ผลิตภัณฑ์ทางการเกษตร	76.50	135.34	(43.5%)	10.8%
รายได้จากการท่องเที่ยว	8.42	7.46	12.9%	1.2%
รายได้ขายที่ดินสวนป่า	33.99	-	NA	4.8%
รายได้เงินอุดหนุนรัฐบาล	34.97	8.16	328.6%	4.9%
รายได้อื่น	349.08	59.47	487.0%	49.4%

เปรียบเทียบค่าใช้จ่ายรวม Q3/52 กับ Q3/51

หน่วย : ลบ.

ค่าใช้จ่ายรวม	Q3/52	Q3/51	%Chg	portion
ต้นทุนขาย	369.67	318.47	16.1%	100.0%
ต้นทุนขาย	124.57	137.04	(9.1%)	33.7%
ค่าใช้จ่ายจากการให้บริการ	1.01	1.09	(7.4%)	0.3%
ค่าใช้จ่ายผลิตภัณฑ์ทางการเกษตร	62.30	74.88	(16.8%)	16.9%
ค่าใช้จ่ายจากการท่องเที่ยว	8.95	7.35	21.8%	2.4%
ค่าใช้จ่ายขายที่ดินสวนป่า	15.31	-	NA	4.1%
ค่าใช้จ่ายในการขายและบริหาร	106.10	80.63	31.6%	28.7%
ค่าใช้จ่ายเงินอุดหนุนรัฐบาล	34.97	8.16	328.6%	9.5%
ค่าเสื่อมราคา	0.07	1.41	(94.8%)	0.0%
ค่าใช้จ่ายอื่น	16.40	7.91	107.3%	4.4%

วิเคราะห์ผลการดำเนินงาน

- ใน Q3/52 อ.อ.ป. มีกำไรสุทธิ 332.08 ลบ. เพิ่มขึ้นจาก Q3/51 จำนวน 209.30 ลบ. หรือเพิ่มขึ้นร้อยละ 170 เนื่องมาจาก อ.อ.ป. มีกำไรจากการขายที่ดินแปลงเกียกกาย จำนวน 329.78 ลบ. ซึ่งเป็นสินทรัพย์ที่ได้มาตั้งแต่เริ่มก่อตั้งกิจการ (ราคาขาย 350 ราคาทุน 20.22 ลบ.) หากไม่นับกำไรจากการขายที่ดินแล้ว อ.อ.ป. จะมีกำไรสุทธิเพียง 2.3 ลบ.
- เมื่อพิจารณากำไรจากการดำเนินงานแล้วพบว่า อ.อ.ป. มีผลการดำเนินงานขาดทุน 48.44 ลบ. ลดลงจาก Q3/51 ร้อยละ 170 โดยมีรายได้จากการดำเนินงาน 279.58 ลบ. ลดลงร้อยละ 25 เนื่องจาก
 - 1) รายได้จากการขายไม้ (ไม่ซุงสักสวนป่า ไม้ยูคาลิปตัสสวนป่า ไม้ป่านอกโครงการไม้ป่าธรรมชาติ ไม้แปรรูป ไม้กระยาเลยแปรรูปอื่นๆ) มีจำนวน 203.07 ลบ. ลดลงร้อยละ 14 เนื่องจากมีประเด็นนโยบายของกระทรวงทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อมที่ให้ อ.อ.ป. ชะลอการใช้ประโยชน์สวนป่าทุกแห่งที่กรมป่าไม้ ได้ส่งมอบให้ อ.อ.ป. รับไปดูแลรักษาและใช้ประโยชน์ จึงส่งผลกระทบต่อรายได้หลักของ อ.อ.ป. ที่มาจากผลผลิตจากสวนป่า ซึ่งเป็นสัดส่วนรายได้จำนวนร้อยละ 75 และรายได้จากไม้ป่านอกโครงการลดลง เนื่องจากได้ดำเนินการเสร็จสิ้นตามแผนงานในปี 2551 และปัจจุบันยังไม่มีการใหม่ ๆ เข้ามา
 - 2) รายได้ผลผลิตน้ำยางพารามีจำนวน 76.5 ลบ. ลดลงร้อยละ 43.5 เนื่องจากราคาเฉลี่ยน้ำยางพาราลดลงร้อยละ 66.03 (โดยในปี 2552 ราคาเฉลี่ยกิโลกรัมละ 49.79 บาท และปี 2551 เฉลี่ยกิโลกรัมละ 82.67 บาท) ประกอบกับปริมาณการผลิตลดลงเนื่องจากฝนตกชุกกว่าปีก่อน
- ค่าใช้จ่ายในการดำเนินงานมีจำนวน 328.01 ลบ. เพิ่มขึ้นร้อยละ 9 จาก Q3/51 ซึ่งเป็นการเพิ่มขึ้นของค่าใช้จ่ายในการขายและบริหาร ส่วนใหญ่เป็นค่าใช้จ่ายบุคคล 152.49 ลบ. ได้แก่ เงินเดือน กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ เงินชดเชยและตอบแทนผู้ที่ลาออกตามโครงการ Early Retirement การจ่ายค่าจ้างที่ปรึกษาโครงการใช้ประโยชน์จากชีวมวลและค่าจ้างที่ปรึกษาโครงการปรับปรุงแผนแม่บทเทคโนโลยี จำนวนเงิน 6.12 ลบ.

ผลการประเมินผลปี 2552

ตัวชี้วัด	เป้าหมาย	ค่าจริง
ทางการเงิน		
1. การสร้างค่า Economic Profit (EP) เทียบกับเป้าหมาย	56.35	N.A.
2. กำไรขาดทุนสุทธิ	208.00	110
3. ค่าใช้จ่ายดำเนินงานต่อรายได้จากการดำเนินงาน	84.61	94.17
ไม่ทางการเงิน		
1. การจัดทำและวางระบบสารสนเทศภูมิศาสตร์สวนป่า	3	N.A.
2. การจัดทำแผนพัฒนาสวนป่าเศรษฐกิจของ อ.อ.ป. และแผนการเพิ่มบทบาทความรับผิดชอบต่อสังคม/สิ่งแวดล้อมของ อ.อ.ป.	3	NA.
3. การจัดการสวนป่าให้ไม่ขาดทุน	3	N.A.
4. ผลการสำรวจความพึงพอใจของผู้ใช้บริการ	ร้อยละ 75	N.A.

สรุปการดำเนินงานและข้อเสนอแนะ

สรุปการดำเนินงานโดยรวม

1. อำนวยบริการแก่รัฐและประชาชนในการอุตสาหกรรมป่าไม้
2. ประกอบธุรกิจเกี่ยวกับอุตสาหกรรมป่าไม้ เช่น เกี่ยวกับการทำไม้และเก็บหาของป่าแปรรูปไม้ และธุรกิจที่ต่อเนื่องคล้ายคลึงกัน รวมทั้งอุตสาหกรรมอื่นใดที่เกี่ยวข้องไม้ไม่ว่าจะเป็นการดำเนินการเองหรือเป็นการดำเนินการเพื่อช่วยเหลือรัฐ
3. ปลูกสร้างสวนป่า คุ้มครองรักษาป่าไม้ และบูรณะป่าไม้เพื่อประโยชน์แก่การป่าไม้ไม่ว่าจะเป็นการดำเนินการเองหรือเป็นการดำเนินการเพื่อช่วยเหลือรัฐ
4. วิจัย ค้นคว้า และทดลองเกี่ยวกับผลผลิต และผลิตภัณฑ์ในต้นอุตสาหกรรมป่าไม้
5. ดำเนินกิจการเกี่ยวกับการเผยแพร่ความรู้ การปลูกฝังทัศนคติ และความสำนึกในการคุ้มครองดูแลรักษาบูรณะ และพัฒนาทรัพยากรป่าไม้
6. ดำเนินธุรกิจ หรือกิจการอื่นที่เกี่ยวข้อง หรือเพื่อประโยชน์แก่กิจการของ อ.อ.ป.

ข้อเสนอแนะในการปรับปรุง/พัฒนาธุรกิจ

1. อ.อ.ป. ควรมีการทบทวนวิสัยทัศน์ให้มีความท้าทายและสอดคล้องกับการกิจการดำเนินงานขององค์กร
2. อ.อ.ป. ควรเร่งดำเนินการศึกษาแนวทางการจัดตั้ง Timber Investment Trust เพื่อปลูกสร้างและพัฒนาสวนป่าของ อ.อ.ป.
3. อ.อ.ป. ควรดำเนินการจัดทำแผนการปรับบทบาทและการกำกับดูแลการดำเนินงานของบริษัทลูกให้มีความชัดเจน

ผู้จัดทำ : นางสาวกุลลดา ภูสุวรรณ
 กลุ่ม : ส่วนพัฒนารัฐวิสาหกิจกลุ่มเกษตร
 หัวหน้ากลุ่ม : นางอภิญา นกุลการ
 โทรศัพท์ : 0-2298-5880-9 ต่อ 6739
 วันที่จัดทำ : 18 ธ.ค. 52