



สำนักงานคณะกรรมการนโยบายรัฐวิสาหกิจ กระทรวงการคลัง STATE ENTERPRISE REVIEW: รายงาน

สาขาเกษตร

องค์การส่งเสริมกิจการโคนมแห่งประเทศไทย (อ.ส.ค.)
ไตรมาสที่ 1 ประจำปี 2559 (1 ต.ค. 58 – 31 ธ.ค. 58)

SOD: สร้างเสถียรภาพให้กับตลาดน้ำมันดิบ เสริมสร้างขีดความสามารถในการแข่งขันทางธุรกิจ รวมทั้งพัฒนาและส่งเสริมการเลี้ยงโคนมอย่างมีประสิทธิภาพและได้มาตรฐาน

สถานะการดำเนินงาน



ไม่มีปัญหา



มีปัญหาบางเรื่อง



ระมัดระวัง



วิกฤติ

ปัจจุบัน อ.ส.ค. มีผู้ดำรงตำแหน่ง ผู้อำนวยการ อ.ส.ค. เรียบร้อยแล้ว (17 พ.ย. 58) หลังจากเว้นว่างมาตั้งแต่ 1 ตุลาคม 2553 โดย ผอ. อสค. มีนโยบายการนำองค์กรสู่ "นมแห่งชาติ" โดยมุ่งเน้นการนำองค์กรด้วยหลักธรรมาภิบาล สร้างมูลค่า และลดต้นทุน

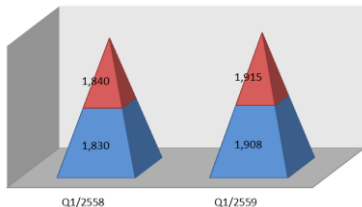
ข้อมูลทั่วไป

สังกัด : กระทรวงเกษตรและสหกรณ์
ประธานกรรมการ : นายศักดิ์ชัย ศรีบุญซื่อ (รองปลัดกระทรวงเกษตรและสหกรณ์)
กรรมการผู้แทน กค. : นายชาญวิทย์ นาคบุรี
ผู้อำนวยการ : นายณรงค์ฤทธิ์ วงศ์สุวรรณ
CFO : นางนิธิตา ดันตระกูล
จำนวนพนักงาน : 1,074 คน
Website : www.dpo.go.th

ข้อมูลด้านการดำเนินงาน

รายได้

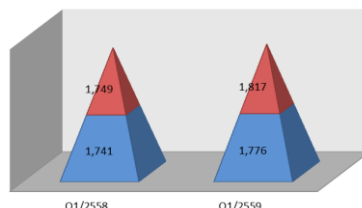
■ รายได้จากดำเนินงาน ■ รายได้รวม



หน่วย : ล้านบาท

ค่าใช้จ่าย

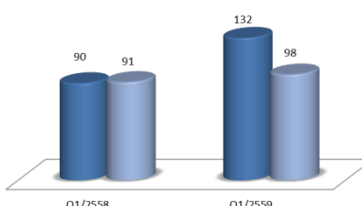
■ ค่าใช้จ่ายจากการดำเนินงาน ■ ค่าใช้จ่ายรวม



หน่วย : ล้านบาท

กำไร

■ กำไรจากการดำเนินงาน ■ กำไรสุทธิ



หน่วย : ล้านบาท

- องค์การส่งเสริมกิจการโคนมแห่งประเทศไทย (อ.ส.ค.) ได้ขอใช้พื้นที่พร้อมโรงงานนมของกรมปศุสัตว์ จังหวัดเชียงใหม่ ซึ่งปลูกสร้างอยู่บนที่ดินแปลงหมายเลขทะเบียนที่ ขม. 41 ตำบลช้างเผือก อำเภอห้วยแก้ว (ที่ราชพัสดุ) เพื่อดำเนินการตามนโยบาย โดยกรมปศุสัตว์ได้ยินยอมให้ อ.ส.ค. ใช้ที่ราชพัสดุแปลงดังกล่าวในเนื้อที่ประมาณ 2.3 ไร่
- ปัจจุบัน อ.ส.ค. อยู่ระหว่างการทดลองระบบเทคโนโลยีสารสนเทศทางการบริหารจัดการและการบัญชีเพื่อรองรับการพัฒนาระบบบริหารทรัพยากรองค์กร (ระบบ ERP) โดยระบบดังกล่าวจะมีผลทำให้การปิดบัญชีประจำปีของ อ.ส.ค. มีความเป็นปัจจุบันมากขึ้น และได้เริ่มมีการจัดฝึกอบรมการใช้งานและการนำเข้าข้อมูลระบบ ERP เพื่อให้แก่พนักงานมีความรู้ความเข้าใจ และสามารถใช้งานได้อย่างถูกต้อง
- อ.ส.ค. มีแผนเร่งการขยายผลิตภัณฑ์นมทั้งในและต่างประเทศ และมีแผนส่งเสริมและขยายส่วนแบ่งตลาดปัจจัยการเลี้ยงโคนม ทั้งอาหารนม ปริมาณ เครื่องมือและอุปกรณ์เกี่ยวกับการรีดนม แร่ธาตุ รวมถึงน้ำเชื้อแช่แข็ง เพื่อรองรับความต้องการของเกษตรกรผู้เลี้ยงโคนมที่มีแนวโน้มเพิ่มสูงขึ้น สำหรับปัจจัยการเลี้ยงโคนมที่ได้รับความนิยมมากคือ อาหารโคนมทั้งชนิดเม็ดและชนิดผง
- เมื่อวันที่ 2 ธันวาคม 2558 อ.ส.ค. แลกงความร่วมมือกับ บริษัท แมคไทย จำกัด จัดจำหน่ายนมพร้อมดื่ม "ไทย-เดนมาร์ก" ในร้านแมคโดนัลด์ทุกสาขาทั่วประเทศ โดย ดร.ณรงค์ฤทธิ์ วงศ์สุวรรณ ผู้อำนวยการ อ.ส.ค. เปิดเผยว่า "เพื่อเป็นการสร้างแบรนด์ไทย-เดนมาร์กในกลุ่มเด็กวัยรุ่น จึงตัดสินใจเป็นคู่ค้ากับแมคโดนัลด์ เพื่อนำผลิตภัณฑ์นมพร้อมดื่ม 3 รส ได้แก่ รสจืด, รสหวาน และรสช็อกโกแลต ปริมาณ 200 ซีซีต่อขวด ไปวางจำหน่ายในร้านแมคทั่วประเทศ" โดยมี ชนาธิป สวรรค์สินธ์ นักเตะทีมชาติไทยเป็นพรีเซนเตอร์เชิญชวนให้คนไทยหันมาดื่มนมเพื่อสุขภาพที่ดี
- เมื่อวันที่ 24 ธ.ค. 58 ดร.ณรงค์ฤทธิ์ วงศ์สุวรรณ ผู้อำนวยการ อ.ส.ค. ร่วมเปิดร้านนมไทย-เดนมาร์ก ซึ่งเปิดจำหน่ายผลิตภัณฑ์นมไทย-เดนมาร์กทุกชนิด ณ อาคาร 5 ชั้นติดตลาด อ.ด.ก.

ข้อมูลทางการเงินที่สำคัญ

ปีงบประมาณ	2556	2557	2558	%Chg	Q1/2558	Q1/2559	%Chg
หน่วย : ล้านบาท							
ฐานะทางการเงิน							
เงินสด	437	427	253	(40.72%)	379	390	2.98%
สินทรัพย์รวม	2,212	2,957	2,353	(20.43%)	2,253	3,036	34.75%
หนี้สินรวม	1,720	2,419	1,544	(36.17%)	1,631	2,291	40.46%
ทุนรวม	492	538	809	50.36%	622	745	19.86%
กำไร(ขาดทุน)สะสม	(159)	(113)	24	121.41%	(30)	94	(413.33%)
ผลการดำเนินงาน							
รายได้จากการดำเนินงาน	6,770	7,165	7,948	10.93%	1,830	1,908	4.25%
รายได้รวม	6,817	7,212	7,980	10.65%	1,840	1,915	4.07%
ค่าใช้จ่ายจากการดำเนินงาน	6,627	7,098	7,681	8.21%	1,741	1,776	2.03%
ค่าใช้จ่ายรวม	6,638	7,138	7,718	8.13%	1,749	1,817	3.88%
กำไรจากการดำเนินงาน	143	67	267	301.15%	90	132	47.43%
ดอกเบี้ยจ่าย	1	39	0	0.00%	0	0	0.00%
ภาษีเงินได้ดินดินบุคคล	0	0	0	0.00%	0	0	0.00%
EBITDA	186	193	302	56.19%	90	115	28.20%
กำไร(ขาดทุน)สุทธิ	178	35	262	647.52%	91	98	7.78%
อื่นๆ							
ค่าใช้จ่ายพนักงาน	787	850	815	(4.17%)	127	114	(10.36%)
กำไร (ขาดทุน) จากอัตราแลกเปลี่ยน	0	0	0	0.00%	0	0	0.00%
ค่าเสื่อมราคา/ค่าตัดจำหน่าย	43	127	35	(72.40%)	8	21	155.94%
เงินนำส่ง/เงินปันผล	207	110	0	0.00%	0	0	0.00%
เงินอุดหนุนจากงบประมาณ	10	0	0	0.00%	0	0	0.00%
งบลงทุน (เป้าหมาย)	114	157	204		219	215	
งบลงทุนเบิกจ่าย	102	154	187		22	7	
อัตราการเบิกจ่าย (%)	89.0%	98.0%	92.1%		10.2%	3.3%	
อัตราส่วนทางการเงิน							
ROA	8.04%	3.02%	11.13%		16.14%	12.91%	
ROE	36.14%	12.04%	32.39%		58.51%	52.62%	
D/E (เท่า)	3.49	2.99	1.91		2.62	3.08	
Net Profit Margin	2.61%	0.93%	3.28%		4.94%	5.12%	

ที่มา : งบการเงินปี 2557 สดง. รับรองแล้ว งบการเงินปี 2558 และ ไตรมาส 1 ปี 2558 และ ปี 2559 เป็นงบการเงินเบื้องต้น



สาขาเกษตร

สำนักงานคณะกรรมการนโยบายรัฐวิสาหกิจ กระทรวงการคลัง

STATE ENTERPRISE REVIEW: รายงาน

องค์การส่งเสริมกิจการโคนมแห่งประเทศไทย
ไตรมาสที่ 1 ประจำปี 2558 (1 ต.ค. 58 – 31 ธ.ค. 58)

นโยบายรัฐ

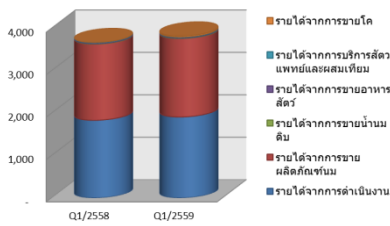
การดำเนินงานตามนโยบายรัฐบาล

- โครงการอาหารเสริม(นม)โรงเรียนเป็นโครงการที่รัฐบาลจัดตั้งขึ้น ตั้งแต่ปี 2535 โดยรัฐบาลมีนโยบายส่งเสริมการเลี้ยงโคนมของเกษตรกรลดจนการช่วยเหลือเกษตรกรผู้เลี้ยงโคนมให้สามารถขายนํ้านมดิบได้ จึงส่งเสริมและสนับสนุนให้เด็กนักเรียนได้ดื่มนมอย่างจริงจัง ปัจจุบันองค์การส่งเสริมกิจการโคนมแห่งประเทศไทย (อ.ส.ค.) เป็นหน่วยงานหลักรับผิดชอบโครงการอาหารเสริม (นม)โรงเรียนภายใต้การกำกับดูแลเชิงนโยบายของคณะกรรมการโคนมและผลิตภัณฑ์นม
- คณะกรรมการพิจารณาสิทธิพิเศษของหน่วยงานและรัฐวิสาหกิจ ได้มีมติในคราวประชุมเมื่อวันที่ 17 ตุลาคม 2556 ขยายอายุการให้สิทธิพิเศษในการจำหน่ายอาหารเสริม (นม) โรงเรียนแก่ อ.ส.ค. ออกไปอีก 2 ปีนับตั้งแต่วันที่ 1 ตุลาคม 2556 ถึง 30 กันยายน 2558 ซึ่งปัจจุบัน อ.ส.ค. ในฐานะฝ่ายเลขานุการได้เสนอเรื่องส่งเข้า ครม. และ ครม. ได้มีมติเห็นชอบในการขยายสิทธิพิเศษดังกล่าวแล้ว

ข้อมูลอื่นๆ ที่สำคัญ

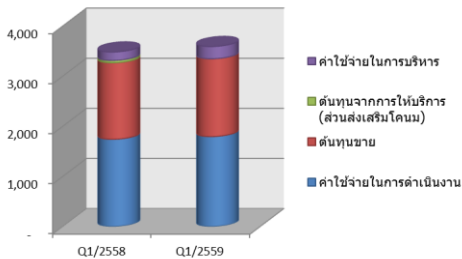
สัดส่วนของรายได้

หน่วย : ล้านบาท



สัดส่วนของค่าใช้จ่าย

หน่วย : ล้านบาท



การประเมินผลการดำเนินงาน

ผลการดำเนินงานประจำปี 2558

ตัวชี้วัด	เป้าหมาย	ค่าจริง
การดำเนินการตามนโยบาย		3.2515
1.ความสำเร็จในการจัดทำแผนประจำปี 2559 (แผนธุรกิจและแผนส่งเสริมกิจการโคนม)	3.0000	4.0000
2.ระดับความสำเร็จของการวิจัยและพัฒนา	3.0000	4.5000
ผลการดำเนินงานของรัฐวิสาหกิจ		3.6742
ตัวชี้วัดทางการเงิน		
1.EBIDA	300	4.1421
2.การสร้างค่า EP เทียบกับเป้าหมาย	0	3.0884
ตัวชี้วัดที่ไม่ใช่การเงิน		
1.ความสำเร็จของการดำเนินงานด้านอุตสาหกรรม	3.0000	3.1626
2.ความสำเร็จของการดำเนินการส่งเสริมกิจการโคนม	3.0000	4.2652
การบริหารจัดการองค์กร	3.0000	3.1766
รวม		3.1455

ผู้จัดทำ: นางชมพู พุดชูแสง

สำนัก : กองพัฒนารัฐวิสาหกิจ 3

ผู้อำนวยการสำนัก : นางสาวปิยวรรณ ลามกิจจา

โทรศัพท์ : 02-298-5880-7 ต่อ 2108

วันที่จัดทำ : 22 เมษายน 2559

วิเคราะห์ผลการดำเนินงาน

- รายได้จากการดำเนินงานในไตรมาสที่ 1 ปี 2559 เพิ่มขึ้นจากไตรมาสเดียวกันของปีที่แล้ว จำนวน 78 ลบ. หรือคิดเป็นร้อยละ 4.25 เป็นผลจากรายได้จากการจำหน่ายผลิตภัณฑ์นมซึ่งเป็นรายได้หลักซึ่งคิดเป็นร้อยละ 96.9 ของรายได้ทั้งหมด มียอดขายเพิ่มขึ้นจำนวน 54 ลบ. จาก 1,795 ลบ. ในไตรมาสที่ 1 ปี 2558 เป็น 1,849 ลบ. ในไตรมาส 1 ปี 2559 ซึ่งรายได้ที่เพิ่มขึ้นจากการจำหน่ายผลิตภัณฑ์นมเป็นผลมาจากการเพิ่มช่องทางทางการตลาดของ อ.ส.ค. โดยเน้นการออกแบบผลิตภัณฑ์ใหม่ๆ และการรุกตลาดประเทศเพื่อนบ้านเพื่อรองรับการเข้าสู่ AEC
- รายจ่ายของ อ.ส.ค. ในไตรมาสที่ 1 ปี 2559 มีแนวโน้มที่สูงขึ้น โดยที่ อ.ส.ค. มีค่าใช้จ่ายรวมและค่าใช้จ่ายในการดำเนินงานเพิ่มขึ้นร้อยละ 3.84 และ ร้อยละ 2.03 ตามลำดับ เมื่อเปรียบเทียบกับค่าใช้จ่ายในไตรมาสเดียวกันของปีที่แล้ว ซึ่งค่าใช้จ่ายหลักของ อ.ส.ค. คือต้นทุนขายมีจำนวน 1,551 ลบ. หรือคิดเป็นร้อยละ 86.43 ของค่าใช้จ่ายทั้งหมด เนื่องจาก อ.ส.ค. มีหน้าที่ช่วยเหลือเกษตรกรผู้เลี้ยงโคนมโดยการรับซื้อนํ้านมดิบจากเกษตรกรในราคาที่รัฐบาลกำหนด ดังนั้น อ.ส.ค. จึงมีต้นทุนในส่วนดังกล่าวเป็นจำนวนมากซึ่งไม่สามารถหลีกเลี่ยงได้ และต้นทุนขายยังมีทิศทางที่สัมพันธ์กับรายได้ของ อ.ส.ค. อีกด้วย นอกจากนี้เมื่อพิจารณาค่าใช้จ่ายด้านอื่นๆ ของ อ.ส.ค. พบว่ามีค่าใช้จ่ายในการบริหารเป็นจำนวน 243 ลบ. หรือคิดเป็นร้อยละ 13.57
- กำไรสุทธิของ อ.ส.ค. ในไตรมาสที่ 1 ปี 2559 มีจำนวน 98 ลบ. เพิ่มขึ้นจากไตรมาสเดียวกันของปีที่แล้ว จำนวน 7 ลบ. หรือคิดเป็นร้อยละ 8.06 อย่างไรก็ตามถึงแม้รายได้จากการจำหน่ายผลิตภัณฑ์ของ อ.ส.ค. จะเพิ่มมากขึ้น ในขณะที่เดียวกันค่าใช้จ่ายในส่วนต่างๆ เพิ่มขึ้นด้วย ได้แก่ การปรับอัตราจ้าง การลงทุนเพื่อเพิ่มประสิทธิภาพการผลิต ฯลฯ รวมถึงการปรับเพิ่มราคานํ้านมดิบซึ่งส่งผลกระทบต่อกำไรของ อ.ส.ค. พบว่าในช่วงที่ผ่านมาแนวโน้มลดลง ประกอบกับ อ.ส.ค. ไม่ได้มีการปรับราคาผลิตภัณฑ์นมมาประมาณ 4-5 ปี ทำให้ถึงแม้จะมียอดการจำหน่ายเพิ่มสูงขึ้น แต่ผลกำไรในภาพรวมยังคงเพิ่มขึ้นไม่มากนัก ดังนั้น อ.ส.ค. ควรต้องมีการบริหารจัดการต้นทุนการผลิตและเพิ่มช่องทางทางการตลาดเพื่อจัดจำหน่ายเพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการทำกำไรและเพิ่มยอดขายให้มากขึ้น

สรุปการดำเนินงานและข้อเสนอแนะ

สรุปการดำเนินงาน

- อ.ส.ค. เป็นกลไกของรัฐในการส่งเสริมการเลี้ยงโคนม โดยการรับซื้อนํ้านมดิบจากเกษตรกรในราคาที่เหมาะสม รวมถึงให้ความรู้แก่เกษตรกร เพื่อพัฒนาอุตสาหกรรมโคนมไทยให้มีคุณภาพ และสร้างความเข้มแข็งให้อาชีพการเลี้ยงโคนม นอกจากนี้ อ.ส.ค. ยังผลิตและจำหน่ายผลิตภัณฑ์นมที่ได้มาตรฐาน
- ธุรกิจที่ อ.ส.ค. ดำเนินการอยู่สามารถแบ่งได้ดังนี้
 - 1.นมพาสเจอร์: นม UHT, นมพาสเจอร์ไรส์, นมเปรี้ยว, โยเกิร์ต, วิกิ้งครีม และอื่นๆ
 - 2.จำหน่ายนํ้านมดิบ
 - 3.นมโรงเรียน
 - 4.อาหารสัตว์
 - 5.บริการสัตวแพทย์และผสมเทียม
 - 6.จำหน่ายโค

ข้อเสนอแนะในการปรับปรุง/พัฒนารัฐวิสาหกิจ

- อ.ส.ค. ควรเร่งจัดทำแผนธุรกิจเพื่อรองรับการเปิดเสรีอาเซียน ทั้งด้านการประชาสัมพันธ์การตลาดและบุคคลากร เพื่อพร้อมรับการแข่งขันจากต่างประเทศ และป้องกันการไหลออกของแรงงานที่มีประสิทธิภาพ
- อ.ส.ค. ควรจัดทำแผนระยะสั้นและแผนระยะยาวในการเพิ่มประสิทธิภาพการผลิต เช่น จัดทำแผนรองรับในกรณีเกิดเหตุการณ์ต่างๆ แผนพัฒนาโรงงานและเครื่องจักรที่ผลิต รวมถึงสนับสนุนการวิจัยและพัฒนาเพื่อให้เกษตรกรและโคนมมีผลิตภาพที่สูงขึ้น ทั้งนี้เพื่อที่ อ.ส.ค. จะได้เป็นกลไกที่มีประสิทธิภาพของรัฐและสามารถทำกำไรได้ด้วยตัวเอง