



กระทรวงการคลัง

กรมสรรพสามิต

เอกสารประกอบการชี้แจง

เสนอ

ต่อคณะกรรมการวิสามัญพิจารณา

ร่างพระราชบัญญัติงบประมาณรายจ่ายประจำปี

งบประมาณ พ.ศ. 2559

สภานิติบัญญัติแห่งชาติ

สารบัญ

	หน้า
1. รายนามผู้ชี้แจง	1
2. วิสัยทัศน์ พันธกิจ และภารกิจตามกฎหมายจัดตั้งหน่วยงาน และโครงสร้างของหน่วยงาน	2
3. สรุปผลการดำเนินงานที่สำคัญในปีงบประมาณ 2558 และสรุปปัญหา อุปสรรคการดำเนินงานและแนวทางแก้ไข	4
4. แผนและผลการเบิกจ่ายงบประมาณรายจ่ายประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2557-2558 จำแนกตามผลผลิต/โครงการ	6
5. รายงานสถานะการเงิน ทั้งเงินรายได้ เงินสะสมคงเหลือ และ เงินนอกงบประมาณ ปีงบประมาณ 2555-2557	8
6. แผนการดำเนินงานในปีงบประมาณ 2559 ที่สำคัญ	9
7. สรุปงบประมาณรายจ่ายประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2559	
7.1 แผนการปฏิบัติงานและการใช้จ่ายเงินงบประมาณ รายจ่ายประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2559	11
7.2 รายการภาระผูกพันงบประมาณรายจ่ายประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2559	12
7.3 รายละเอียดงบประมาณรายจ่ายประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2559 จำแนกตามงบรายจ่าย	14
7.4 โครงการ/รายการที่ได้รับเงินกู้ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2559	-
7.5 เงินนอกงบประมาณและแผนการใช้จ่ายปีงบประมาณ พ.ศ. 2558 - 2562	18
8. สรุปข้อมูลการโอนเปลี่ยนแปลงงบประมาณรายจ่ายประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2557	19
9. สรุปข้อมูลการโอนเปลี่ยนแปลงงบประมาณรายจ่ายประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2558	-
10. สรุปการใช้จ่ายงบประมาณรายจ่ายประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2558	20
11. ค่าใช้จ่ายโครงการวิจัยและถ่ายทอดเทคโนโลยี ปีงบประมาณ พ.ศ. 2559	-
12. ค่าใช้จ่ายในการจ้างที่ปรึกษาชาวไทยและชาวต่างประเทศ ปีงบประมาณ พ.ศ. 2559	-
13. ค่าใช้จ่ายการสัมมนาและฝึกอบรมทั้งในประเทศและต่างประเทศ ปีงบประมาณ พ.ศ. 2559	-
14. ค่าใช้จ่ายในการโฆษณาและประชาสัมพันธ์ ปีงบประมาณ พ.ศ. 2559	21
15. ค่าใช้จ่ายในการเดินทางไปราชการต่างประเทศชั่วคราว และค่าใช้จ่ายในการเจรจาและประชุมนานาชาติ ปีงบประมาณ พ.ศ. 2559	-

1. รายนามผู้ชี้แจง กรมสรรพสามิต

ลำดับ	ชื่อ - สกุล	ตำแหน่ง
1.	นายสมชาย พูลสวัสดิ์	อธิบดีกรมสรรพสามิต
2.	นายธรรมศักดิ์ ลออเอี่ยม	ที่ปรึกษาด้านพัฒนาระบบควบคุมทางสรรพสามิต
3.	นางสาวสุจิตรา เลหาวัฒนภิญโญ	รองอธิบดีกรมสรรพสามิต รักษาการในตำแหน่ง ที่ปรึกษาด้านการพัฒนาและบริหารการจัดเก็บภาษี
4.	นางสาววิไล ตันตินันท์ธนา	รองอธิบดีกรมสรรพสามิต รักษาการในตำแหน่ง ที่ปรึกษาด้านยุทธศาสตร์ภาษีสรรพสามิต
5.	นายปัญญา ฉายะจินดาวงศ์	รองอธิบดีกรมสรรพสามิต
6.	นายสมเดช ศรีสวัสดิ์	รองอธิบดีกรมสรรพสามิต

2. วิสัยทัศน์ พันธกิจ และภารกิจตามกฎหมายจัดตั้ง หน่วยงานและโครงสร้างของหน่วยงาน

วิสัยทัศน์

ผู้นำการจัดเก็บภาษีเพื่อสังคม สิ่งแวดล้อม และพลังงาน

พันธกิจ

1. จัดเก็บภาษีอย่างมีประสิทธิภาพเพื่อฐานะทางการคลังอย่างยั่งยืน
2. ยกระดับมาตรฐานการตรวจสอบ ป้องกันและปราบปราม
3. เสนอแนะนโยบายภาษีเพื่อสังคม สิ่งแวดล้อม และพลังงานรองรับประชาคมอาเซียน
4. พัฒนามาตรฐานการให้บริการสู่ความเป็นเลิศ
5. พัฒนางองค์กรให้ทันสมัย โปร่งใส และเป็นธรรม

ภารกิจตามกฎหมายจัดตั้งหน่วยงาน

กรมสรรพสามิตมีภารกิจเกี่ยวกับการบริหารจัดการจัดเก็บภาษี โดยให้มีอำนาจหน้าที่ดังนี้

- (1) ดำเนินการตามกฎหมายว่าด้วยภาษีสรรพสามิต กฎหมายว่าด้วยพิกัดอัตราภาษีสรรพสามิต

กฎหมายว่าด้วยสุรา กฎหมายว่าด้วยยาสูบ กฎหมายว่าด้วยไฟฟ้า กฎหมายว่าด้วยการจัดสรรเงินภาษีสรรพสามิต

กฎหมายว่าด้วยการจัดสรรเงินภาษีสุรา กฎหมายว่าด้วยการกำหนดแผนและขั้นตอน

การกระจายอำนาจให้แก่องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่นและกฎหมายอื่นที่เกี่ยวกับภาษีที่กรมจัดเก็บ

- (2) ตรวจสอบ ป้องกันและปราบปรามการหลีกเลี่ยงภาษีที่กรมจัดเก็บ
- (3) เสนอแนะนโยบายการจัดเก็บภาษีที่อยู่ในอำนาจหน้าที่ของกรมต่อกระทรวง
- (4) ดำเนินการเกี่ยวกับการประสานแผนงาน การกำกับ เร่งรัด ติดตามและประเมินผล

การปฏิบัติงานของหน่วยงานในสังกัด และงานสารสนเทศของกรม

- (5) บริหารกิจการขององค์การสุราและโรงงานไฟ

- (6) ปฏิบัติการอื่นใดตามที่กฎหมายกำหนดให้เป็นอำนาจหน้าที่ของกรม หรือตามที่กระทรวง

หรือคณะรัฐมนตรีมอบหมาย

โครงสร้างของกรมสรรพสามิต

กรมสรรพสามิตเป็นหน่วยงานราชการบริหารส่วนกลาง ประกอบด้วย 7 สำนัก 1 สำนักงาน 1 ศูนย์ 4 กลุ่ม 10 สำนักงานสรรพสามิตภาค 87 สำนักงานสรรพสามิตพื้นที่ และมีรัฐวิสาหกิจในสังกัดอีก 2 แห่ง คือ โรงงานไฟ และองค์การสุรา ภายใต้การบริหารของอธิบดี ที่ปรึกษาด้านพัฒนาระบบควบคุมทางสรรพสามิต ที่ปรึกษาด้านการพัฒนาและบริหารการจัดเก็บภาษี ที่ปรึกษาด้านยุทธศาสตร์ภาษีสรรพสามิต รองอธิบดี 4 คน ผู้อำนวยการสำนัก (ผู้อำนวยการสูง) จำนวน 8 คน ผู้อำนวยการสำนักงานสรรพสามิตภาค (ผู้อำนวยการสูง) จำนวน 10 คน ผู้เชี่ยวชาญ จำนวน 13 คน สรรพสามิตพื้นที่(ผู้อำนวยการสูง) จำนวน 86 คน สรรพสามิตพื้นที่(ผู้อำนวยการต้น) จำนวน 1 คน และผู้อำนวยการกอง (ผู้อำนวยการต้น) จำนวน 1 คน



3. สรุปผลการดำเนินงานที่สำคัญในปีงบประมาณ 2558
และสรุปปัญหา อุปสรรคการดำเนินงานและแนวทางแก้ไข

ผลการจัดเก็บรายได้ภาษีสรรพสามิตตั้งแต่ปีงบประมาณ 2550 - 2557

หน่วย:ล้านบาท

ประเภทรายได้	2550	2551	2552	2553	2554	2555	2556	2557
1.น้ำมันฯ	76,943.95	67,211.39	91,058.54	152,825.11	117,914.03	61,061.24	63,532.08	63,402.64
2.ยาสูบ	41,823.82	41,832.10	43,936.02	53,367.78	57,196.56	59,915.38	67,892.54	61,000.56
3.สุรา	33,298.22	36,815.56	37,981.72	42,377.12	48,624.39	53,499.71	52,640.29	64,654.25
4.เบียร์	52,087.55	53,465.46	48,993.35	58,832.32	61,498.29	64,892.84	69,118.85	76,558.86
5.รถยนต์	55,843.80	57,830.83	49,278.14	77,138.00	92,843.89	117,144.65	153,874.01	93,472.97
6.เครื่องดื่ม	11,735.30	12,390.68	12,185.94	14,244.90	14,525.99	16,208.09	17,838.34	16,621.88
7.เครื่องไฟฟ้า	3,726.51	3,769.44	3,110.53	1,615.52	1,183.04	977.37	1,003.26	518.63
8.รถจักรยานยนต์	1,665.37	1,672.65	1,608.33	1,978.98	2,283.58	2,317.53	2,933.41	2,585.19
9.แบตเตอรี่	1,426.11	1,707.79	1,478.51	1,949.38	2,196.57	2,126.36	2,294.22	2,073.89
10.อื่นๆ	8,411.99	1,308.12	1,061.99	1,039.17	1,087.97	1,098.84	1,207.82	1,841.35
รวม	287,231.35	278,312.47	291,221.20	405,756.93	399,778.56	379,653.06	432,898.04	382,730.22
อัตราเพิ่ม	4.79	-3.11	4.64	39.33	-1.47	-5.03	14.02	-11.59

ผลการจัดเก็บรายได้ภาษีสรรพสามิตปีงบประมาณ 2558 (ตุลาคม 2557 - เมษายน 2558)

หน่วย:ล้านบาท

ประเภทรายได้	เก็บจริงปีนี้ 2558	เก็บจริงปีที่แล้ว 2557	(2) เทียบกับ (3)		ประมาณการ ปีนี้	(2) เทียบกับ (6)	
			จำนวน	ร้อยละ		จำนวน	ร้อยละ
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)
1.น้ำมันฯ	66,450.48	36,467.89	29,983	82.22	38,488.60	27,961.89	72.65
2.รถยนต์	49,374.69	60,893.09	-11,518	-18.92	61,531.33	-12,156.65	-19.76
3.เบียร์	51,452.07	50,554.36	988	1.95	53,922.53	-2,380.46	-4.41
4.สุรา	41,380.37	40,656.66	724	1.78	42,666.89	-1,286.52	-3.02
5.ยาสูบ	39,035.97	35,851.44	3,185	8.88	36,692.40	2,343.57	6.39
6.เครื่องดื่ม	10,794.43	9,801.29	993	10.13	10,510.14	284.29	2.70
7.เครื่องไฟฟ้า	288.06	301.55	-13	-4.47	442.72	-154.66	-34.93
8.รถจักรยานยนต์	1,748.73	1,516.94	232	15.28	1,697.48	51.25	3.02
9.แบตเตอรี่	1,330.58	1,176.28	154	13.12	1,318.03	12.55	0.95
10.อื่นๆ	1,446.33	1,202.53	124	12.79	1,260.89	185.44	14.71
รวม	263,302	238,422.03	24,880	10.44	248,531	14,770.70	5.94

ผลการปราบปราม ปีงบประมาณ 2558 (ตุลาคม 2557 – เมษายน 2558)

ประเภทรายได้	ผลการดำเนินงาน 2558	ประมาณการ 2558	(2) เทียบกับ (3)	
			จำนวน (4)	ร้อยละ (5)
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)
คดี (ราย)	29,781	17,725	12,056	68.02
ค่าปรับ-เงินส่งคลัง(ล้านบาท)	114.68	123.05	-8.37	-6.80

ปัญหา/อุปสรรคการดำเนินงาน

1. การขาดแคลนอัตรากำลัง ตามมาตรการกำหนดขนาดกำลังคนภาครัฐยุคเล็กตำแหน่งเกษียณอายุ ทั้งที่มีภารกิจในการดำเนินการตามนโยบายรัฐบาล และการจัดเก็บภาษีรายได้ภาษีสรรพสามิตที่เพิ่มขึ้นทุกปี พร้อมทั้ง การเข้าสู่ประชาคมเศรษฐกิจอาเซียน ซึ่งต้องมีการปรับโครงสร้างองค์กรให้มีสำนักงานตั้งอยู่ตามแนวชายแดนเพื่อ อำนวยความสะดวกแก่ผู้นำเข้า-ส่งออก สินค้าสรรพสามิต จึงจำเป็นต้องมีการเพิ่มบุคลากร

2. การเตรียมความพร้อมเพื่อเข้าสู่ประชาคมอาเซียน และการเปิดการค้าเสรี ซึ่งจะส่งผลกระทบต่อ การบริหารจัดการจัดเก็บภาษีของกรมสรรพสามิต ซึ่งกรมสรรพสามิตจะต้องมีการเตรียมความพร้อมเพื่อรองรับการเข้าสู่ ประชาคมอาเซียน รวมถึงผลกระทบจากข้อตกลงทางภาษีในเขตการค้าเสรีทำให้มีการลดอัตราอากรศุลกากรส่งผล กระทบต่อฐานการจัดเก็บรายได้ภาษีสรรพสามิตจากสินค้านำเข้า โดยจะทำให้ฐานในการคำนวณภาษีสรรพสามิต สินค้านำเข้าลดลง รวมถึงการลักลอบสินค้าผิดกฎหมายที่มีแนวโน้มมากขึ้น คาดว่ารายได้ภาษีสรรพสามิตจะลดลง ประมาณปีละ 3,000 ล้านบาท

3. นโยบาย/มาตรการที่ส่งผลต่อการจัดเก็บภาษี เช่น มาตรการรณรงค์ให้ประชาชน ลด ละ เลิก การบริโภคสินค้าสุราและยาสูบ ซึ่งเป็นผลเสียต่อสุขภาพและสังคม ตลอดจนการออกกฎหมายห้ามจำหน่ายสุราและ ยาสูบแก่เด็กที่มีอายุต่ำกว่า 18 ปี

แนวทางแก้ไข

1. เพื่อให้การปฏิบัติงานมีประสิทธิภาพ จึงควรคืนอัตรากำลังที่เกษียณอายุราชการและจัดสรรอัตรากำลังให้ กรมสรรพสามิตเพิ่มขึ้นตามภารกิจงานที่เพิ่มขึ้น

2. เตรียมความพร้อมเพื่อเข้าสู่ประชาคมอาเซียนในหลายด้าน เช่น ปรับปรุงกฎหมายและมาตรการทางภาษี สรรพสามิต มาตรฐานพิธีการภาษีสรรพสามิต ปรับโครงสร้างองค์กร เตรียมความพร้อมของบุคลากรในด้าน ภาษาต่างประเทศและเทคโนโลยีสารสนเทศ

3. ปรับอัตราภาษีสรรพสามิตให้เหมาะสมกับสภาวะการณ์

4. ประชาสัมพันธ์และให้ความรู้ ความเข้าใจที่ถูกต้องเกี่ยวกับการจัดเก็บภาษี

5. การหารือร่วมกับภาคเอกชนและหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง เพื่อสร้างความชัดเจนในการจัดเก็บภาษี

6. ขออัตรากำลังบุคลากรเพิ่มขึ้นเพื่อเตรียมความพร้อมในการปฏิบัติงานให้ทันต่อสถานการณ์ปัจจุบัน

4. แผนและผลการเบิกจ่ายงบประมาณรายจ่ายประจำปีงบประมาณ

พ.ศ. 2557 – 2558 จำแนกระดับผลผลิต/โครงการ

ผลการเบิกจ่ายงบประมาณรายจ่ายประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2557

หน่วย : บาท

รายการ	ได้รับจัดสรร	เบิกจ่าย+ผูกพัน	คิดเป็นร้อยละ	ผูกพัน
แผนงานบริหารจัดการเศรษฐกิจมหภาคให้เกิดความยั่งยืน				
งบบุคลากร	1,372,324,709.00	1,330,192,228.09	96.93	-
- หมวดเงินเดือนและค่าจ้างประจำ	1,253,762,584.75	1,211,630,103.84	96.64	
- หมวดพนักงานราชการ	118,562,124.25	118,562,124.25	100.00	
งบดำเนินงาน	260,294,955.00	253,834,753.53	97.52	10,456,752.95
- หมวดค่าตอบแทนใช้สอยและวัสดุ	188,621,737.73	182,161,536.26	96.58	9,649,653.93
- หมวดค่าสาธารณูปโภค	71,673,217.27	71,673,217.27	100.00	807,099.02
งบลงทุน	116,207,345.00	116,167,345.00	99.97	54,697,845.00
- หมวดค่าครุภัณฑ์	116,207,345.00	116,167,345.00	99.97	54,697,845.00
- หมวดที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	-	-	-	-
งบเงินอุดหนุน	6,200,000.00	6,194,100.57	99.90	-
- หมวดเงินอุดหนุน	6,200,000.00	6,194,100.57	99.90	-
งบรายจ่ายอื่น	406,731,091.00	404,343,754.36	99.41	25,582,436.00
- หมวดรายจ่ายอื่น	406,731,091.00	404,343,754.36	99.41	25,582,436.00
รวมทั้งสิ้น	2,161,758,100.00	2,110,732,181.55	97.64	90,737,033.95
แผนงานแก้ไขความเดือดร้อนและยกระดับคุณภาพชีวิตของประชาชน				
โครงการมาตรการรถยนต์คันแรก		-		
งบรายจ่ายอื่น	40,000,000,000.00	40,000,000,000.00	100.00	-
1. ค่าใช้จ่ายสำหรับมาตรการรถยนต์คันแรก	40,000,000,000.00	40,000,000,000.00	100.00	-
รวมทั้งสิ้น	40,000,000,000.00	40,000,000,000.00	100.00	-
รวมทั้งสิ้น 2 แผนงาน	42,161,758,100.00	42,110,732,181.55	99.88	90,737,033.95
โครงการเตรียมความพร้อมเพื่อรองรับการเข้าสู่ประชาคมอาเซียน				
งบลงทุน	87,000,000.00	84,589,540.00	97.23	81,599,540.00
- หมวดค่าครุภัณฑ์	87,000,000.00	84,589,540.00	97.23	81,599,540.00
- หมวดค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	-	-	-	
งบรายจ่ายอื่น	38,000,000.00	37,900,000.00	99.74	26,530,000.00
- หมวดรายจ่ายอื่น	38,000,000.00	37,900,000.00	99.74	26,530,000.00
1. โครงการเตรียมความพร้อมฯ	38,000,000.00	37,900,000.00	99.74	26,530,000.00
รวมทั้งสิ้น	125,000,000.00	122,489,540.00	97.99	108,129,540.00
รวมทั้งสิ้น 2 แผนงาน 1 โครงการ	42,286,758,100.00	42,233,221,721.55	99.87	198,866,573.95

ณ วันที่ 30 กันยายน 2557 จากระบบ GFMS

ผลการเบิกจ่ายงบประมาณรายจ่ายประจำปีงบประมาณ พ.ศ.2558

หน่วย : บาท

รายการ	ได้รับจัดสรร	เบิกจ่าย+ผูกพัน	คิดเป็นร้อยละ	ผูกพัน
แผนงานบริหารจัดการเศรษฐกิจมหภาคให้เกิดความยั่งยืน				
งบบุคลากร	1,376,406,100.00	788,157,841.34	57.26	-
หมวดเงินเดือนและค่าจ้างประจำ	1,290,546,100.00	717,596,178.85	55.60	-
หมวดพนักงานราชการ	85,860,000.00	70,561,662.49	82.18	-
งบดำเนินงาน	274,401,700.00	160,108,580.90	58.35	24,334,485.05
หมวดค่าตอบแทนใช้สอยและวัสดุ	209,739,900.00	116,796,697.29	55.69	19,492,366.81
ค่าตอบแทน	49,308,200.00	24,902,735.11	50.50	-
ค่าใช้สอย	114,512,700.00	71,966,665.93	62.85	18,460,177.27
ค่าวัสดุ	45,919,000.00	19,927,296.25	43.40	1,032,189.54
หมวดค่าสาธารณูปโภค	64,661,800.00	43,311,883.61	66.98	4,842,118.24
งบลงทุน	365,942,800.00	250,307,903.00	68.40	222,122,300.00
หมวดค่าครุภัณฑ์	218,432,500.00	197,163,503.00	90.26	170,641,500.00
หมวดที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	147,510,300.00	53,144,400.00	36.03	51,480,800.00
งบเงินอุดหนุน	6,200,000.00	6,053,123.54	97.63	-
หมวดเงินอุดหนุน	6,200,000.00	6,053,123.54	97.63	-
งบรายจ่ายอื่น	390,412,800.00	341,894,357.35	87.57	61,622,605.00
หมวดรายจ่ายอื่น	390,412,800.00	341,894,357.35	87.57	61,622,605.00
รวมทั้งสิ้น	2,413,363,400.00	1,546,521,806.13	64.08	308,079,390.05
แผนงานแก้ไขความเดือดร้อนและยกระดับคุณภาพชีวิตของประชาชน				
โครงการมาตรการรถยนต์คันแรก				
งบรายจ่ายอื่น	1,644,000,000.00	1,644,000,000.00	100.00	-
1. ค่าใช้จ่ายสำหรับมาตรการรถยนต์คันแรก	1,644,000,000.00	1,644,000,000.00	100.00	-
รวมทั้งสิ้น	1,644,000,000.00	1,644,000,000.00	100.00	-
รวมทั้งสิ้น 2 แผนงาน	4,057,363,400.00	3,190,521,806.13	78.64	308,079,390.05

ณ วันที่ 30 เมษายน 2558 จากระบบ GFMS

5. รายงานสถานะการเงิน ทั้งเงินรายได้ เงินสะสมคงเหลือ และเงินนอกงบประมาณ
ปีงบประมาณ 2556 – 2558

หน่วย : ล้านบาท

รายการ	2556	2557	2558
งบบุคลากร	278.1439	292.5580	210.6399
หมวดเงินเดือนและค่าจ้างประจำ	-	-	-
หมวดพนักงานราชการ	-	-	-
หมวดค่าจ้างชั่วคราว	278.1439	292.5580	210.6399
งบดำเนินงาน	497.8379	489.8491	422.2425
หมวดค่าตอบแทน ใช้สอย และวัสดุ	477.8799	485.5698	421.9429
ค่าตอบแทน	38.3188	14.5408	8.4105
ค่าใช้สอย	343.9761	391.4759	349.4105
ค่าวัสดุ	95.5850	79.5532	64.1219
หมวดค่าสาธารณูปโภค	19.9580	4.2793	0.2996
งบลงทุน	549.6516	377.9598	277.7117
หมวดค่าครุภัณฑ์ ที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	549.6516	377.9598	277.7117
งบเงินอุดหนุน	-	-	-
หมวดเงินอุดหนุน	-	-	-
งบรายจ่ายอื่น	103.9144	93.7497	17.1160
หมวดรายจ่ายอื่น	103.9144	93.7497	17.1160
รวมกรมฯ	1,429.5478	1,254.1166	927.7100
หน่วยงานอื่น	214.2486	218.6311	106.6204
รวมหน่วยงานอื่น	214.2486	218.6311	106.6204
รวมทั้งสิ้น	1,643.7964	1,472.7477	1,034.3304

6. แผนการดำเนินงานปีงบประมาณ 2559 ที่สำคัญ

กรมสรรพสามิต มุ่งเน้นการพัฒนาองค์กร ให้มีความทันสมัย (Modernization) ในด้านต่างๆ ดังนี้

1. ด้านนโยบาย

- การใช้มาตรการภาษีสรรพสามิตในการสนับสนุนเศรษฐกิจ สังคม สิ่งแวดล้อมและพลังงาน ซึ่งเป็น การสนับสนุนนโยบายรัฐบาลในการบริหารประเทศ เช่น การปรับโครงสร้างภาษีรถยนต์เพื่อส่งเสริมนโยบายด้าน การประหยัดพลังงานและความปลอดภัย การจัดเก็บภาษี Sin Tax เพื่อลดการบริโภคสินค้าที่ก่อให้เกิดผลเสีย ต่อสุขภาพ เป็นต้น

- การสร้างความชัดเจนในมาตรฐานการจัดเก็บภาษี และส่งเสริมศักยภาพในการแข่งขันของประเทศ โดยปรับปรุง กฎ ระเบียบ หลักเกณฑ์ วิธีการ ให้เป็นมาตรฐานสากล ซึ่งจะทำให้การบริหารจัดเก็บภาษีมีความชัดเจน เป็นธรรมมากขึ้น รวมทั้ง จัดปัญหาที่ไม่เอื้ออำนวยต่ออุตสาหกรรมในประเทศ เพื่อให้สามารถแข่งขันในตลาดโลกได้

2. ด้านกฎหมายและระเบียบ

- การศึกษารูปแบบระบบภาษีสรรพสามิตของประเทศสมาชิกอาเซียน เพื่อการปฏิรูประบบภาษี สรรพสามิตของประเทศไทยให้เป็นไปตามกรอบประชาคมเศรษฐกิจอาเซียน ซึ่งจะทำให้ทราบรูปแบบการบริหาร จัดการภาษีภายในประเทศของประเทศสมาชิกอาเซียน

- การปรับปรุงกฎหมายในระดับอนุบัญญัติที่ใช้ในการบริหารการจัดเก็บภาษีสรรพสามิตให้สอดคล้องกับ ประมวลกฎหมายภาษีสรรพสามิต เช่น กฎกระทรวงการคลัง ประกาศกระทรวงการคลัง ประกาศกรมสรรพสามิต ซึ่งจะทำให้กฎหมายมีความทันสมัยและมีประสิทธิภาพในการบริหารจัดการเก็บภาษี

3. ด้านบุคลากร

มุ่งเน้นการพัฒนาบุคลากรเพื่อปฏิบัติงานเป็นไปตามกรอบประชาคมเศรษฐกิจอาเซียน และให้มี มาตรฐานในการปฏิบัติงาน ซึ่งจะต้องจัดการอบรม/สัมมนา ให้บุคลากรมีทักษะและสามารถสื่อสารภาษาอังกฤษ และ ภาษาประเทศเพื่อนบ้าน รวมทั้งให้บุคลากรมีความรู้ในรูปแบบการปฏิบัติงานที่เป็นมาตรฐานเดียวกันทั้งประเทศ ทั้งในด้านการบริหารการจัดเก็บภาษีสรรพสามิต การป้องกันและปราบปราม และด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ มีการส่งเสริมให้เป็นองค์กรแห่งการเรียนรู้ (Knowledge Organization) และสร้างสรรค์นวัตกรรมใหม่ เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการทำงานที่มากขึ้น นอกจากนี้ยังเน้นการพัฒนาระบบสวัสดิการต่างๆ เพื่อสร้างขวัญและ กำลังใจให้แก่บุคลากรกรมสรรพสามิตอีกด้วย

4. ด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ

มีการพัฒนาระบบเทคโนโลยีเพื่อการบริการที่ตอบสนองความต้องการของผู้รับบริการและรองรับการเข้าสู่ประชาคมเศรษฐกิจอาเซียนอย่างมีประสิทธิภาพ เช่น การตรวจวิเคราะห์ทางวิทยาศาสตร์เคลื่อนที่ (Mobile Lab) การจัดหาบริการระบบเครือข่าย WIFI การจัดหาศูนย์สำรองระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ (Disaster Recovery Site) การพัฒนาระบบให้บริการธุรกรรมอิเล็กทรอนิกส์เต็มรูปแบบอัตโนมัติเพื่อเพิ่มประสิทธิภาพการจัดเก็บภาษีน้ำมัน-เครื่องดื่ม ศูนย์ปฏิบัติงานสำรองและสำนักงานสรรพสามิตเคลื่อนที่ สำหรับในการควบคุมการจัดเก็บภาษี กรมสรรพสามิตมีการพัฒนาระบบเทคโนโลยีสารสนเทศเพื่อใช้ในการควบคุม ติดตามและตรวจสอบการจัดเก็บภาษี โดยการติดตั้งมาตรวัดและคอมพิวเตอร์สื่อสารทางไกลสำหรับสินค้าเครื่องดื่ม ซึ่งจะทำให้สามารถจัดเก็บภาษีได้อย่างเต็มเม็ดเต็มหน่วย และเกิดความโปร่งใสในการจัดเก็บภาษีเป็นต้น

ประมาณการปีงบประมาณ 2558 เปรียบเทียบ กับผลการจัดเก็บรายได้ภาษีสรรพสามิตปีงบประมาณ 2557

หน่วย : ล้านบาท

ประเภทรายได้	ผลการจัดเก็บรายได้ ปี 2557	ประมาณการ ปี 2558	เปรียบเทียบผลการจัดเก็บปี 2557	
			จำนวน	ร้อยละ
1. น้ำมัน	63,402.64	65,800.00	2,397.36	3.78
2. รถยนต์	93,472.97	107,000.00	13,527.03	14.47
3. เบียร์	76,558.86	88,470.00	11,911.14	15.56
4. ยาสูบ	61,000.56	63,000.00	1,999.44	3.28
5. สุรา	64,654.25	72,000.00	7,345.75	11.36
6. เครื่องดื่ม	16,621.88	17,200.00	578.12	3.48
7. อื่นๆ	7,019.06	7,930.00	910.94	12.98
รวม	382,730.22	421,400.00	38,669.78	10.10

7.1 แผนการปฏิบัติงานและแผนการใช้จ่ายงบประมาณรายจ่ายประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2559

กระทรวงการคลัง

กรมสรรพสามิต

หน่วย : ล้านบาท (ทศนิยม 4 ตำแหน่ง)

แผนงาน / ผลผลิต / โครงการ ตัวชี้วัด / กิจกรรม	หน่วยนับ	รวมทั้งสิ้น		ไตรมาส 1 (ต.ค.-ธ.ค.)		ไตรมาส 2 (ม.ค.-มี.ค.)		ไตรมาส 3 (เม.ย.-มิ.ย.)		ไตรมาส 4 (ก.ค.-ก.ย.)	
		เป้าหมาย	งบประมาณ	เป้าหมาย	งบประมาณ	เป้าหมาย	งบประมาณ	เป้าหมาย	งบประมาณ	เป้าหมาย	งบประมาณ
ยอดรวมทั้งสิ้น	ล้านบาท	496,300.0000	2,693.4506	-	558.3148	-	501.1764	-	844.5492	-	789.4102
แผนงานบริหารจัดการเศรษฐกิจมหภาคให้เกิดความยั่งยืน	ล้านบาท	496,300.0000	2,693.4506	-	558.3148	-	501.1764	-	844.5492	-	789.4102
ผลผลิตที่ 1 การจัดเก็บภาษีสรรพสามิต	ล้านบาท	496,300.0000	2,690.8958	-	555.7600	-	501.1764	-	844.5492	-	789.4102
- ตัวชี้วัดเชิงปริมาณ : ผลการจัดเก็บภาษีสรรพสามิต	ล้านบาท	496,300.0000	-	-	-	-	-	-	-	-	-
- ตัวชี้วัดเชิงคุณภาพ : การจัดเก็บภาษีสรรพสามิตเป็นไปตามเป้าหมายที่กำหนด	ร้อยละ	100.0000	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. กิจกรรมการบริหารจัดเก็บภาษีสรรพสามิต	ล้านบาท		1,535.2820		212.1341		212.1341	-	555.5069		555.5069
2. กิจกรรมการป้องกันและปราบปราม	ล้านบาท		714.5036		343.6259		123.6259		123.6259		123.6259
3. กิจกรรมการพัฒนาเทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร	ล้านบาท		441.1102		-		165.4164		165.4164		110.2774
โครงการที่ 1 โครงการมาตรการรถยนต์คันแรก	ล้านบาท	100.0000	2.5548	-	2.5548	-	-	-	-	-	-
- ตัวชี้วัดเชิงเวลา : ร้อยละความสำเร็จในการตรวจสอบสิทธิของผู้ยื่นคำขอเป็นไปตามระยะเวลาที่กำหนด	ร้อยละ	100.0000	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. โครงการมาตรการรถยนต์คันแรก	ล้านบาท		2.5548		2.5548		-		-		-

หมายเหตุ : ให้จัดทำเป็นแผนเต็มปี

7.2 รายการภาระผูกพันงบประมาณรายจ่ายประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2559

กระทรวงการคลัง
กรมสรรพสามิต

หน่วย : ล้านบาท (ทศนิยม 4 ตำแหน่ง)

ประเภทรายการผูกพัน ผลผลิต / โครงการ / งบรายจ่าย / รายการ	ปีงบประมาณ เริ่มต้น-สิ้นสุด	งปม.ทั้งสิ้น (ไม่รวมเผื่อเหลือ เผื่อขาดและเงิน นอกงบประมาณ)	งบประมาณ					ระบุ หมายเลข สถานภาพ ตามหมายเหตุ	คำชี้แจง พร้อมเหตุผล
			ที่ตั้งไว้ ตั้งแต่เริ่ม จนถึงปี 58	ปี 2559	ปี 2560	ปี 2561	ปี 2562		
รวมทั้งสิ้น		1,436.4683	227.6176	551.3280	607.1083	16.8048	16.8048	16.8048	
3. ผูกพันรายการใหม่									
ผลผลิตการจัดเก็บภาษีสรรพสามิต งบลงทุน									
1. โครงการจัดหาระบบเครือข่าย WIFI สำหรับสำนักงานสรรพสามิต	2558-2559	46.5435	17.6000	28.9435	-	-	-	-	2
2. โครงการจัดหาระบบศูนย์สำรองระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ (Disaster Recovery Site)	2558-2560	199.8760	40.5625	143.3821	15.9314	-	-	-	2
3. โครงการศูนย์ปฏิบัติการสำรองและสำนักงานสรรพสามิต เคลื่อนที่	2558-2560	181.0000	36.6000	126.3000	18.1000	-	-	-	2
4. โครงการพัฒนาระบบให้บริการธุรกรรมอิเล็กทรอนิกส์เต็มรูปแบบ อัตโนมัติเพื่อเพิ่มประสิทธิภาพการจัดเก็บภาษีน้ำมัน-เครื่องดื่ม)	2558-2560	68.9615	14.0000	34.2730	20.6885	-	-	-	2
5. โครงการก่อสร้างอาคารชุดพักอาศัยสำนักงานสรรพสามิต พื้นที่ชลบุรี 2	2558-2560	31.0000	6.2000	12.7100	12.0900	-	-	-	2
6. โครงการก่อสร้างอาคารชุดพักอาศัยสำนักงานสรรพสามิต พื้นที่ชัยภูมิ	2558-2560	26.3084	6.0836	13.3488	6.8760	-	-	-	2
7. โครงการก่อสร้างอาคารสำนักงานสรรพสามิตพื้นที่อุดรดิตถ์	2558-2560	20.5284	4.5068	11.7106	4.3110	-	-	-	2
8. โครงการก่อสร้างอาคารสำนักงานสรรพสามิตพื้นที่ระยอง 2	2558-2560	23.1420	5.3966	12.8855	4.8599	-	-	-	2
9. โครงการก่อสร้างอาคารสำนักงานสรรพสามิตพื้นที่สมุทรปราการ 2	2558-2560	29.1717	5.9553	14.4649	8.7515	-	-	-	2
10. โครงการก่อสร้างอาคารสำนักงานตรวจสอบ ป้องกันและปราบปราม	2558-2560	369.0000	73.8000	68.5048	226.6952	-	-	-	2
11. โครงการก่อสร้างอาคารศูนย์สำรองระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ กรมสรรพสามิต พร้อมสิ่งก่อสร้างประกอบ	2559-2560	340.0000	-	68.0000	272.0000	-	-	-	

กรมสรรพสามิต

รายละเอียดงบประมาณจำแนกตามงบรายจ่าย

โครงการ : โครงการมาตรการรถยนต์คันแรก	2,554,800	บาท
1. งบรายจ่ายอื่น	2,554,800	บาท
1) ค่าใช้จ่ายมาตรการรถยนต์คันแรก	2,554,800	บาท
รายละเอียดงบประมาณจำแนกตามงบรายจ่าย		
ผลผลิต : การจัดเก็บภาษีสรรพสามิต	2,690,895,800	บาท
1. งบบุคลากร	1,387,050,400	บาท
1.1 เงินเดือนและค่าจ้างประจำ	1,297,756,000	บาท
1.1.1 เงินเดือน	1,228,217,300	บาท
(1) อัตราเดิม	1,178,157,300	บาท
(2) เงินประจำตำแหน่ง	16,377,600	บาท
(3) เงิน พ.ป.ผ.	138,800	บาท
(4) เงิน พ.ส.ร.	561,200	บาท
(5) เงินค่าตอบแทนรายเดือนสำหรับข้าราชการ	20,090,400	บาท
(6) เงินช่วยเหลือการครองชีพข้าราชการระดับต้น	7,184,000	บาท
(7) เงิน บ.ก.	560,000	บาท
(8) เงินเพิ่มสำหรับตำแหน่งที่มีเหตุพิเศษตำแหน่งนิติกร	5,148,000	บาท
1.1.2 ค่าจ้างประจำ	69,538,700	บาท
1.2 ค่าตอบแทนพนักงานราชการ	89,294,400	บาท
1.2.1 ค่าตอบแทนพนักงานราชการ	89,294,400	บาท
(1) ค่าตอบแทนพนักงานราชการ	74,278,400	บาท
(2) เงินช่วยเหลือการครองชีพพนักงานราชการ	15,016,000	บาท
2. งบดำเนินงาน	264,095,000	บาท
2.1 ค่าตอบแทน ใช้น้อยและวัสดุ	199,433,200	บาท
2.1.1 ค่าตอบแทน ใช้น้อยและวัสดุ	199,433,200	บาท
(1) ค่าตอบแทนการปฏิบัติงานนอกเวลาราชการ	10,175,000	บาท
(2) ค่าเช่าบ้าน	26,000,000	บาท
(3) ค่าตอบแทนเหมาจ่ายแทนการจัดหารถประจำตำแหน่ง	2,745,600	บาท
(4) ค่าตอบแทนพิเศษรายเดือนสำหรับผู้ปฏิบัติงานในเขตพื้นที่พิเศษ (ส.ป.พ.)	3,390,000	บาท
(5) ค่าเบี้ยเลี้ยง ค่าเช่าที่พักและค่าพาหนะ	17,839,700	บาท
(6) ค่าซ่อมแซมยานพาหนะและขนส่ง	8,000,000	บาท
(7) ค่าซ่อมแซมครุภัณฑ์	3,000,000	บาท
(8) ค่าซ่อมแซมสิ่งก่อสร้าง	7,000,000	บาท
(9) ค่าเช่าทรัพย์สิน	22,000,000	บาท
(10) ค่าจ้างเหมาบริการ	45,892,100	บาท
งบประมาณทั้งสิ้น	2,080,892,100	บาท
เงินนอกงบประมาณ	2,035,000,000	บาท
เงินงบประมาณ	45,892,100	บาท
(11) เงินสมทบกองทุนประกันสังคม	4,008,900	บาท
(12) ค่าโฆษณาและเผยแพร่	2,962,900	บาท
(13) ค่าใช้จ่ายในการบำรุงรักษาเครื่องปรับอากาศ	500,000	บาท
(14) วัสดุสำนักงาน	10,999,900	บาท
(15) วัสดุเชื้อเพลิงและหล่อลื่น	27,685,000	บาท
(16) วัสดุไฟฟ้าและวิทยุ	700,000	บาท

(17) วัสดุวิทยาศาสตร์หรือการแพทย์	1,000,000	บาท
(18) วัสดุคอมพิวเตอร์	3,534,100	บาท
(19) วัสดุยานพาหนะและขนส่ง	2,000,000	บาท
2.2 ค่าสาธารณูปโภค	64,661,800	บาท
2.2.1 ค่าสาธารณูปโภค	64,661,800	บาท
(1) ค่าไฟฟ้า	28,000,000	บาท
(2) ค่าประปา	3,000,000	บาท
(3) ค่าโทรศัพท์	10,000,000	บาท
(4) ค่าไปรษณีย์	1,504,300	บาท
(5) ค่าบริการสื่อสารและโทรคมนาคม	22,157,500	บาท
3. งบลงทุน	686,745,600	บาท
3.1 ค่าครุภัณฑ์ ที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	686,745,600	บาท
3.1.1 ค่าครุภัณฑ์	485,121,000	บาท
3.1.1.1 ครุภัณฑ์คอมพิวเตอร์	377,898,600	บาท
(1) โครงการติดตั้งมาตรวัดและคอมพิวเตอร์สื่อสารทางไกลมาใช้ในการควบคุมการผลิตและเสียภาษีเครื่องตีพิมพ์ 1 โครงการ	45,000,000	บาท
(2) โครงการจัดหาบริการระบบเครือข่าย WIFI สำหรับสำนักงานสรรพสามิต 1 โครงการ	28,943,500	บาท
งบประมาณทั้งสิ้น	46,543,500	บาท
เงินนอกงบประมาณ	-	บาท
เงินงบประมาณ	46,543,500	บาท
ปี 2558 ตั้งงบประมาณ	17,600,000	บาท
ปี 2559 ตั้งงบประมาณ	28,943,500	บาท
(3) โครงการจัดหาระบบศูนย์สำรองระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ (Disaster Recovery Site) 1 โครงการ	143,382,100	บาท
งบประมาณทั้งสิ้น	199,876,000	บาท
เงินนอกงบประมาณ	-	บาท
เงินงบประมาณ	199,876,000	บาท
ปี 2558 ตั้งงบประมาณ	40,562,500	บาท
ปี 2559 ตั้งงบประมาณ	143,382,100	บาท
ปี 2560 ผูกพันงบประมาณ	15,931,400	บาท
(4) โครงการพัฒนาระบบให้บริการธุรกรรมอิเล็กทรอนิกส์เต็มรูปแบบอัตโนมัติเพื่อเพิ่มประสิทธิภาพการจัดเก็บภาษี (น้ำมัน-เครื่องตีพิมพ์) 1 โครงการ	34,273,000	บาท
งบประมาณทั้งสิ้น	68,961,500	บาท
เงินนอกงบประมาณ	-	บาท
เงินงบประมาณ	68,961,500	บาท
ปี 2558 ตั้งงบประมาณ	14,000,000	บาท
ปี 2559 ตั้งงบประมาณ	34,273,000	บาท
ปี 2560 ผูกพันงบประมาณ	20,688,500	บาท
(5) โครงการศูนย์ปฏิบัติการงานสำรองและสำนักงานสรรพสามิตเคลื่อนที่ 1 โครงการ	126,300,000	บาท
งบประมาณทั้งสิ้น	181,000,000	บาท
เงินนอกงบประมาณ	-	บาท
เงินงบประมาณ	181,000,000	บาท
ปี 2558 ตั้งงบประมาณ	36,600,000	บาท
ปี 2559 ตั้งงบประมาณ	126,300,000	บาท
ปี 2560 ผูกพันงบประมาณ	18,100,000	บาท

3.1.1.2	ครุภัณฑ์วิทยาศาสตร์	107,222,400	บาท
(1)	ครุภัณฑ์วิทยาศาสตร์ที่มีราคาต่อหน่วยต่ำกว่า 1 ล้านบาท	8,795,500	บาท
	รวม 10 รายการ (รวม 12 หน่วย)		
(1.1)	เครื่องเตรียมตัวอย่างในการตรวจวิเคราะห์หาปริมาณกรดอะมิโนในน้ำผลไม้และน้ำพืชผัก 3 เครื่อง	2,520,000	บาท
(1.2)	เครื่องมือตรวจวิเคราะห์การกักต้อนแผ่นเงินและทองแดงในน้ำมัน 1 เครื่อง	450,000	บาท
(1.3)	เครื่องมือตรวจวิเคราะห์เสถียรภาพต่อการเกิดปฏิกิริยาออกซิเดชันในดีเซล 1 เครื่อง	871,000	บาท
(1.4)	เครื่องมือตรวจวิเคราะห์ยางเหนียวในน้ำมัน 1 เครื่อง	660,000	บาท
(1.5)	เครื่องมือตรวจวิเคราะห์ปริมาณน้ำในเบนซิน/แก๊สโซฮอล์ 1 เครื่อง	724,500	บาท
(1.6)	เครื่องมือตรวจวิเคราะห์ปริมาณน้ำในดีเซล 1 เครื่อง	750,000	บาท
(1.7)	เครื่องมือตรวจวิเคราะห์สิ่งปนเปื้อนทั้งหมดในน้ำมัน 1 เครื่อง	500,000	บาท
(1.8)	เครื่องมือตรวจวิเคราะห์เนื้อสีในน้ำมัน 1 เครื่อง	870,000	บาท
(1.9)	เครื่องมือตรวจวิเคราะห์กากถ่านจากร้อยละ 10 ของส่วนที่เหลือจากการกลั่นน้ำมัน 1 เครื่อง	870,000	บาท
(1.10)	เครื่องมือตรวจวิเคราะห์เถ้าในน้ำมัน 1 เครื่อง	580,000	บาท
(2)	โครงการรณปฏิบัติการณ์เคลื่อนที่ (Mobile Lab) สำหรับตรวจวิเคราะห์สินค้าและเครื่องมือวิทยาศาสตร์ พร้อมอุปกรณ์ 1 โครงการ	71,576,900	บาท
(3)	เครื่องหาปริมาณกำมะถัน 3 เครื่อง	6,900,000	บาท
(4)	เครื่องหาจุดให้ควัน 3 เครื่อง	5,100,000	บาท
(5)	เครื่องมือเตรียมตัวอย่างด้วยการย่อยสลายโดยใช้คลื่นความถี่สูง 1 เครื่อง	1,800,000	บาท
(6)	เครื่องมือตรวจวิเคราะห์เสถียรภาพต่อการเกิดปฏิกิริยาออกซิเดชันในเบนซิน/แก๊สโซฮอล์ 1 เครื่อง	2,100,000	บาท
(7)	เครื่องมือตรวจวิเคราะห์ไพโรไลติก อีโคโนมาติก ไฮโดรคาร์บอนในน้ำมัน 1 เครื่อง	5,200,000	บาท
(8)	เครื่องมือตรวจวิเคราะห์คุณสมบัติการหล่อลื่นในน้ำมัน 1 เครื่อง	3,450,000	บาท
(9)	เครื่องมือตรวจวิเคราะห์ค่าออกเทนและค่าซีเทน 1 เครื่อง	2,300,000	บาท
3.1.2	ค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	201,624,600	บาท
3.1.2.1	ค่าก่อสร้างอาคารที่พักอาศัยและสิ่งก่อสร้างประกอบ	26,058,800	บาท
(1)	โครงการก่อสร้างอาคารชุดพักอาศัยสำนักงานสรรพสามิตพื้นที่ชลบุรี 2 1 แห่ง	12,710,000	บาท
	งบประมาณทั้งสิ้น	31,000,000	บาท
	เงินนอกงบประมาณ	-	บาท
	เงินงบประมาณ	31,000,000	บาท
	ปี 2558 ตั้งงบประมาณ	6,200,000	บาท
	ปี 2559 ตั้งงบประมาณ	12,710,000	บาท
	ปี 2560 ผูกพันงบประมาณ	12,090,000	บาท
(2)	โครงการก่อสร้างอาคารชุดพักอาศัยสำนักงานสรรพสามิตพื้นที่ชัยภูมิ 1 แห่ง	13,348,800	บาท
	งบประมาณทั้งสิ้น	26,308,400	บาท
	เงินนอกงบประมาณ	-	บาท
	เงินงบประมาณ	26,308,400	บาท
	ปี 2558 ตั้งงบประมาณ	6,083,600	บาท
	ปี 2559 ตั้งงบประมาณ	13,348,800	บาท
	ปี 2560 ผูกพันงบประมาณ	6,876,000	บาท
3.1.2.2	ค่าก่อสร้างอาคารที่ทำการและสิ่งก่อสร้างประกอบ	175,565,800	บาท
(1)	โครงการก่อสร้างอาคารสำนักงานสรรพสามิตพื้นที่สมุทรปราการ 2 1 แห่ง	14,464,900	บาท
	งบประมาณทั้งสิ้น	29,171,700	บาท
	เงินนอกงบประมาณ	-	บาท
	เงินงบประมาณ	29,171,700	บาท

ปี 2558 ตั้งงบประมาณ	5,955,300 บาท	
ปี 2559 ตั้งงบประมาณ	14,464,900 บาท	
ปี 2560 ผูกพันงบประมาณ	8,751,500 บาท	
(2) โครงการก่อสร้างอาคารสำนักงานสรรพสามิตพื้นที่ระยอง 2 1 แห่ง		12,885,500 บาท
งบประมาณทั้งสิ้น	23,142,000 บาท	
เงินนอกงบประมาณ	- บาท	
เงินงบประมาณ	23,142,000 บาท	
ปี 2558 ตั้งงบประมาณ	5,396,600 บาท	
ปี 2559 ตั้งงบประมาณ	12,885,500 บาท	
ปี 2560 ผูกพันงบประมาณ	4,859,900 บาท	
(3) โครงการก่อสร้างอาคารสำนักงานสรรพสามิตพื้นที่อุดรดิตถ์ 1 แห่ง		11,710,600 บาท
งบประมาณทั้งสิ้น	20,528,400 บาท	
เงินนอกงบประมาณ	- บาท	
เงินงบประมาณ	20,528,400 บาท	
ปี 2558 ตั้งงบประมาณ	4,506,800 บาท	
ปี 2559 ตั้งงบประมาณ	11,710,600 บาท	
ปี 2560 ผูกพันงบประมาณ	4,311,000 บาท	
(4) โครงการก่อสร้างอาคารสำนักงานตรวจสอบ ป้องกันและปราบปราม 1 แห่ง		68,504,800 บาท
งบประมาณทั้งสิ้น	369,000,000 บาท	
เงินนอกงบประมาณ	- บาท	
เงินงบประมาณ	369,000,000 บาท	
ปี 2558 ตั้งงบประมาณ	73,800,000 บาท	
ปี 2559 ตั้งงบประมาณ	68,504,800 บาท	
ปี 2560 ผูกพันงบประมาณ	226,695,200 บาท	
(5) โครงการก่อสร้างอาคารศูนย์สำรวจระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ กรมสรรพสามิต พร้อมสิ่งก่อสร้างประกอบ ต.บางปลา อ.บางพลี จ.สมุทรปราการ 1 โครงการ		68,000,000 บาท
งบประมาณทั้งสิ้น	340,000,000 บาท	
เงินนอกงบประมาณ	- บาท	
เงินงบประมาณ	340,000,000 บาท	
ปี 2559 ตั้งงบประมาณ	68,000,000 บาท	
ปี 2560 ผูกพันงบประมาณ	272,000,000 บาท	
4. เงินอุดหนุน		6,200,000 บาท
4.1 เงินอุดหนุนทั่วไป		6,200,000 บาท
1) เงินอุดหนุนสำหรับค่าสินบนและเงินรางวัลสุรา ยาสูบ ไฟล์ แสตมป์สรรพสามิตและ พ.ร.บ. ภาษีสรรพสามิต พ.ศ. 2527		6,200,000 บาท
5. งบรายจ่ายอื่น		346,804,800 บาท
1) ค่าใช้จ่ายในการป้องกันและปราบปรามการกระทำความผิดเกี่ยวกับปิโตรเลียม		250,000,000 บาท
2) ค่าใช้จ่ายในการจัดพิมพ์แสตมป์สรรพสามิต		80,000,000 บาท
3) ค่าเช่ารถยนต์สำหรับใช้ในการป้องกันและปราบปรามการกระทำความผิดเกี่ยวกับ ปิโตรเลียม		16,804,800 บาท
งบประมาณทั้งสิ้น	84,132,000 บาท	
เงินนอกงบประมาณ	- บาท	
เงินงบประมาณ	84,132,000 บาท	
ปี 2558 ตั้งงบประมาณ	16,912,800 บาท	
ปี 2559 ตั้งงบประมาณ	16,804,800 บาท	
ปี 2560 ผูกพันงบประมาณ	16,804,800 บาท	
ปี 2561 ผูกพันงบประมาณ	16,804,800 บาท	
ปี 2562 ผูกพันงบประมาณ	16,804,800 บาท	

7.5 เงินนอกงบประมาณและแผนการใช้จ่าย

ปีงบประมาณ พ.ศ. 2558 - 2562

กระทรวงการคลัง

กรมสรรพสามิต

หน่วย : ล้านบาท (ทศนิยม 4 ตำแหน่ง)

ปีงบประมาณ ประเภท/แหล่งที่มา	ประมาณการเงินนอกงบประมาณ										หมายเหตุ
	2558		2559		2560		2561		2562		
	ประมาณการ	แผนใช้จ่าย	ประมาณการ	แผนใช้จ่าย	ประมาณการ	แผนใช้จ่าย	ประมาณการ	แผนใช้จ่าย	ประมาณการ	แผนใช้จ่าย	
รวมเงินนอกงบประมาณทั้งสิ้น	1,766.8530	1,766.8530	2,035.0000	2,035.0000	2,092.0000	2,092.0000	2,155.0000	2,155.0000	2,219.0000	2,219.0000	
- รายได้	1,766.8530	1,766.8530	2,035.0000	2,035.0000	2,092.0000	2,092.0000	2,155.0000	2,155.0000	2,219.0000	2,219.0000	

* ให้ระบุแหล่งที่มาของเงินนอกงบประมาณแต่ละประเภท

8. สรุปข้อมูลแสดงการโอนเปลี่ยนแปลงงบประมาณรายจ่ายประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2557

กระทรวงการคลัง

กรมสรรพสามิต

หน่วย : ล้านบาท (ทศนิยม 4 ตำแหน่ง)

ตั้งงบประมาณไว้				โอนเปลี่ยนแปลงเป็น				*ประเภท รายการ	เหตุผล
ลำดับ ที่	สรุปรายการ	หน่วย	จำนวนเงิน	ลำดับ ที่	สรุปรายการ	หน่วย	จำนวนเงิน		
1	งบลงทุน	บาท	118.2664	1	งบดำเนินงาน	บาท	2.0591	ค่าสาธารณูปโภค	ได้รับจัดสรรไม่เพียงพอ

ประเภทรายการ *1. ยุบรายการเดิมเพื่อไปเพิ่มรายการใหม่

3. เปลี่ยนแปลงสถานที่ดำเนินงานจากที่กำหนดไว้เดิม

2. รายการที่มีวงเงินโอนเปลี่ยนแปลงเกิน 15% ของงบประมาณที่ตั้งไว้ (ให้แสดงเฉพาะงบลงทุน ค่าครุภัณฑ์ ที่มีราคาต่อหน่วยเกิน 1 ล้านบาท และค่าที่ดินและสิ่งก่อสร้างที่มีราคาต่อหน่วยเกิน 10 ล้านบาท)

10. สรุปการใช้จ่ายงบประมาณรายจ่ายประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2558

กระทรวงการคลัง

กรมสรรพสามิต

หน่วย : ล้านบาท (ทศนิยม 4 ตำแหน่ง)

งบรายจ่าย	งบประมาณปี 2558					งบประมาณปี 2557	
	วงเงิน งบประมาณ (1)	ได้รับจัดสรร (2)	ก่อนนี้ผูกพัน (3)	เบิกจ่ายแล้ว ณ 30 เม.ย.58 (4)	ร้อยละเบิกจ่าย ต่องบประมาณ (5)	ขอคืนเงินฯ (6)	ก่อนนี้ผูกพัน (7)
รวมทั้งสิ้น	4,057.3634	4,057.3634	308.0794	2,882.4424	71.04	198.8666	198.8666
งบบุคลากร	1,376.4061	1,376.4061	-	788.1578	57.26	-	-
งบดำเนินงาน	274.4017	274.4017	24.3345	135.7741	49.48	10.4568	10.4568
งบลงทุน	365.9428	365.9428	222.1223	28.1856	7.70	136.2974	136.2974
งบเงินอุดหนุน	6.2000	6.2000	61.6226	6.0531	97.63	-	-
งบรายจ่ายอื่น	2,034.4128	2,034.4128	-	1,924.2718	94.59	52.1124	52.1124

หมายเหตุ

- (1) งบประมาณรายจ่ายประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2558
- (2) ได้รับอนุมัติเงินประจำงวด / อนุมัติให้โอนเปลี่ยนแปลงรายการ
- (3) รายการที่ทำสัญญาก่อนนี้ผูกพันไว้แล้ว
- (4) ผลการเบิกจ่ายรวมทั้งสิ้น ณ วันที่ 30 เมษายน 2558
- (5) ร้อยละของการเบิกจ่ายกับงบประมาณที่ได้รับจัดสรร
- (6) เงินที่ขออนุมัติกันไว้เบิกจ่ายเหลือในปี ณ วันที่ 30 กันยายน 2557
- (7) เงินกันที่ทำสัญญาก่อนนี้ผูกพันไว้แล้ว ณ วันที่ 30 กันยายน 2557

14. ค่าใช้จ่ายการโฆษณาและประชาสัมพันธ์ ปีงบประมาณ พ.ศ. 2559

กระทรวงการคลัง

กรมสรรพสามิต

หน่วย : ล้านบาท (ทศนิยม 4 ตำแหน่ง)

ยุทธศาสตร์/แผนงาน/ผลผลิต/ กิจกรรม/งบรายจ่าย/โครงการ/ หลักสูตร/รายการ	งบประมาณปี 2557		งบประมาณปี 2558		รายละเอียดงบประมาณปี 2559				ช่วงเวลา	คำชี้แจง (เหตุผลความจำเป็นและ ผลประโยชน์ที่คาดว่าจะได้รับ)
	จัดสรร	จ่ายจริง	จัดสรร	เบิกจ่าย	จำนวน(นาที/ คอลัมน์/...) ต่อครั้ง	ครั้ง	อัตราที่ตั้ง	รวมเงิน		
รวมทั้งสิ้น	3.9629	-	3.9629	-				2.9629		
ผลผลิตการจัดเก็บภาษีสรรพสามิต	3.9629	-	3.9629	-				2.9629		
กิจกรรมการบริหารจัดเก็บภาษีสรรพสามิต	3.9629	-	3.9629	-				2.9629		
งบดำเนินงาน	3.9629	-	3.9629	-				2.9629		
1. โครงการเผยแพร่ประชาสัมพันธ์บทบาทหน้าที่ของกรมสรรพสามิต	3.9629	-	3.9629	-				2.9629		1. เพื่อให้ประชาชนทั่วไปมีความเข้าใจในนโยบาย
1.1 ค่าผลิตและค่าเช่าเวลาออกอากาศสารคดีและสปอตโทรทัศน์	3.9629	-	3.9629	-				1.7600		บทบาทและภาระหน้าที่ของกรมสรรพสามิต
- โทรทัศน์ (สถานีเอกชน)					30 วินาที	440	4,000	1.7600	18.01-23.00 น.	2. เพื่อให้ประชาชนทั่วไปมีความเข้าใจและปฏิบัติ
1.2 ค่าผลิตวีดิทัศน์แนะนำกรมฯ								0.2717		ตามระเบียบ ข้อบังคับ และกฎหมายต่างๆ
- ค่าบรรยายเสียง (วีดิทัศน์ความยาว 10 นาที)					10 นาที	4	10,000	0.0400		ของกรมสรรพสามิต
- ค่าห้องบันทึกเสียง (เทปเบต้าแคม)					11 ชั่วโมง	10	1,000	0.0100		3. เพื่อให้ผู้มีหน้าที่เสียภาษีและประชาชนทั่วไป
- ค่าผสมเสียง ชั่วโมงละ 2,000 บาท					5 ชั่วโมง	5	2,000	0.0100		ตระหนักถึงความสำคัญและให้ความร่วมมือในการ
- ค่าบันทึกเทปโทรทัศน์								0.2035		ชำระภาษีเพิ่มขึ้น
- ค่าอุปกรณ์การผลิต								0.0082		4. เพื่อให้ประชาชนและผู้เสียภาษีเกิดความรู้สึก
1.3 ค่าผลิต และค่าเช่าเวลาสถานีวิทยุ								0.6912		พร้อมที่จะเสียภาษีด้วยความสมัครใจ และตระหนัก
- ค่าผลิตสปอต					30 วินาที	8	5,000	0.0400		ว่ากรมสรรพสามิตจัดเก็บภาษีเพื่อประชาชน
- ค่าเช่าเวลาออกอากาศสปอต					30 วินาที	296	2,200	0.6512		
1.4 ค่าลงโฆษณาประชาสัมพันธ์ทางหนังสือพิมพ์					6" x 5"	16	15,000	0.2400		

หมายเหตุ 1. รายละเอียดโครงการแนบท้ายแบบฟอร์มนี้