

# รายงานผลการใช้จ่ายงบประมาณรายจ่าย ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 (ตุลาคม 64 – กันยายน 65) กรมสรรพสามิต

แหล่งที่มา : ได้รับจัดสรรงบประมาณตามพระราชบัญญัติงบประมาณรายจ่ายประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2565



งบประมาณทั้งสิ้น  
**2,214.2276** ล้านบาท  
ยอดคงเหลืองบประมาณพันไปเป็นรายได้แผ่นดิน



**การใช้จ่าย** แผนงานบุคลากรภาครัฐ  
งบบุคลากร 1,542.8644 ล้านบาท

ใช้จ่าย **1,540.6961** ล้านบาท **99.86%**



**การใช้จ่าย** แผนงานยุทธศาสตร์พัฒนา  
บริการประชาชน

งบดำเนินงาน 97.6755 ล้านบาท

ใช้จ่าย **96.8223** ล้านบาท **99.13%**

งบลงทุน 170.7371 ล้านบาท

ใช้จ่าย **132.8483** ล้านบาท **98.73%**

งบเงินอุดหนุน 1.2630 ล้านบาท

ใช้จ่าย **1.2630** ล้านบาท **100%**

งบรายจ่ายอื่น 401.6876 ล้านบาท

ใช้จ่าย **275.8165** ล้านบาท **68.66%**

ข้อเสนอแนะ : ในปีงบประมาณ 2566 กรมสรรพสามิตควรเพิ่มประสิทธิภาพการเบิกจ่ายงบประมาณให้บรรลุตามเป้าหมายที่กำหนด โดย

\* ให้นำหน่วยงานในสังกัดแต่ตั้งคณะกรรมการเร่งรัดการเบิกจ่ายงบประมาณ พร้อมทั้งให้มีการจัดประชุมติดตาม เร่งรัด การเบิกจ่าย ทุกเดือน และรายงานให้ผู้บริหารทราบ เพื่อให้การเบิกจ่ายงบประมาณเป็นไปตามเป้าหมายที่กำหนด



รายงานผลการใช้จ่ายงบประมาณรายจ่ายประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2565

(ตุลาคม 2564 - กันยายน 2565)

กรมสรรพสามิต

(แหล่งที่มา : ได้รับจัดสรรงบประมาณตามพระราชบัญญัติงบประมาณรายจ่ายประจำปีงบประมาณ พ.ศ. 2565)

กรมสรรพสามิต

หน่วย : ล้านบาท

แผนงาน/ผลผลิต/หมวด	วงเงิน งบประมาณหลัง โอนเปลี่ยนแปลง	ผูกพันสัญญา เบิกจ่าย ปีงบประมาณ. 2566*	ร้อยละ	เบิกจ่าย ต.ค. 64 - ก.ย. 65	ร้อยละ	เบิกจ่าย + ผูกพันสัญญา	ร้อยละ	คงเหลือ	ร้อยละ
<b>แผนงานบุคลากรภาครัฐ</b>									
<b>รายการค่าใช้จ่ายบุคลากรภาครัฐ</b>									
1. งบบุคลากร	1,523.3776	-	-	1,523.3776	100.00	1,523.3776	100.00	-	-
เงินเดือนและค่าจ้างประจำ	1,363.6027	-	-	1,366.0021	100.18	1,366.0021	100.18	-	2.3994
ค่าตอบแทนพนักงานราชการ	159.7749	-	-	157.3755	98.50	157.3755	98.50	2.3994	1.50
2. งบดำเนินงาน	19.4868	-	-	17.3185	88.87	17.3185	88.87	2.1683	11.13
หมวดค่าตอบแทน ใช้สอยและวัสดุ	19.4868	-	-	17.3185	88.87	17.3185	88.87	2.1683	11.13
ค่าตอบแทน	12.7190	-	-	12.5279	98.50	12.5279	98.50	0.1911	1.50
ค่าใช้สอย	6.7678	-	-	4.7906	70.79	4.7906	70.79	1.9772	29.21
<b>รวมแผนงานบุคลากรภาครัฐ</b>	<b>1,542.8644</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>1,540.6961</b>	<b>99.86</b>	<b>1,540.6961</b>	<b>99.86</b>	<b>2.1683</b>	<b>0.14</b>
<b>แผนงานยุทธศาสตร์พัฒนาบริการประชาชนและการพัฒนาประสิทธิภาพภาครัฐ</b>									
<b>ผลผลิตการจัดเก็บภาษีสรรพสามิต</b>									
1. งบดำเนินงาน	97.6755	0.7752	0.79	96.8223	99.13	97.5975	99.92	0.0780	0.08
หมวดค่าตอบแทน ใช้สอยและวัสดุ	30.5851	-	-	30.5851	100.00	30.5851	100	0.0000	0.00
ค่าตอบแทน	1.6962	-	-	1.6644	98.13	1.6644	98.13	0.0318	1.87
ค่าใช้สอย	28.8889	-	-	28.9207	100.11	28.9207	100.11	0.0318	0.11
หมวดค่าสาธารณูปโภค	67.0904	0.7752	1.16	66.2372	98.73	67.0124	99.88	0.0780	0.12
2. งบลงทุน	170.7371	37.8888	22.19	132.8483	77.81	170.7371	100	-	-
ครุภัณฑ์	170.7371	37.8888	22.19	132.8483	77.81	170.7371	100	-	-
3. งบเงินอุดหนุน	1.2630	-	-	1.2630	100	1.2630	100	-	-
เงินอุดหนุนสินบนและเงินรางวัลฯ	1.2630	-	-	1.2630	100.00	1.2630	100	-	-
4. งบรายจ่ายอื่น	401.6876	125.2308	31.18	275.8165	68.66	401.0473	99.84	0.6403	0.16
ครุภัณฑ์ ที่ดินและสิ่งก่อสร้าง	139.1280	86.7241	62.33	52.2852	37.58	139.0093	100	0.1187	0.09
ค่าใช้จ่ายในการป้องกันและปราบปราม การกระทำความผิดเกี่ยวกับปิโตรเลียม	154.0368	36.9602	23.99	116.5550	75.67	153.5152	99.66	0.5216	0.34
ค่าใช้จ่ายในการจัดพิมพ์แสตมป์สรรพสามิต	89.9968	-	-	89.9968	100.00	89.9968	100	-	-
ค่าเช่ารถยนต์สำหรับใช้ในการป้องกันและ ปราบปรามการกระทำความผิดฯ	18.5260	1.5465	8.35	16.9795	91.65	18.5260	100	-	-
<b>รวมแผนงานยุทธศาสตร์พัฒนาบริการประชาชนฯ</b>	<b>671.3632</b>	<b>163.8948</b>	<b>24.41</b>	<b>506.7501</b>	<b>75.48</b>	<b>670.6449</b>	<b>99.89</b>	<b>0.7183</b>	<b>0.11</b>
<b>รวมทั้งสิ้น</b>	<b>2,214.2276</b>	<b>163.8948</b>	<b>7.40</b>	<b>2,047.4462</b>	<b>92.47</b>	<b>2,211.3410</b>	<b>99.87</b>	<b>2.8866</b>	<b>0.13</b>

## ผลการดำเนินงาน

ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 กรมสรรพสามิต สามารถใช้จ่ายงบประมาณในภาพรวมได้ร้อยละ 99.87 การใช้จ่ายจำแนกได้ดังนี้

แผนงานบุคลากรภาครัฐ สามารถใช้จ่ายได้ร้อยละ 99.86

แผนงานยุทธศาสตร์พัฒนาบริการประชาชนและการพัฒนาประสิทธิภาพภาครัฐ สามารถใช้จ่ายได้ร้อยละ 99.89

- งบดำเนินงาน เป็นการเบิกจ่ายค่าใช้จ่ายที่ใช้ในการดำเนินงานต่าง ๆ ของกรมสรรพสามิตใช้จ่ายได้ ร้อยละ 99.92 โดยกรมสรรพสามิตสามารถเบิกจ่ายได้ร้อยละ 99.13

\*(ผูกพันสัญญาไปเบิกจ่ายในปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 อีกจำนวน 0.0780 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 0.08)

- งบลงทุน เป็นการเบิกจ่ายค่าใช้จ่าย ค่าครุภัณฑ์คอมพิวเตอร์ ค่าครุภัณฑ์วิทยาศาสตร์ ใช้จ่ายได้ ร้อยละ 100 โดยกรมสรรพสามิตสามารถเบิกจ่าย ได้ร้อยละ 77.81

\*(ผูกพันสัญญาไปเบิกจ่ายในปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 อีกจำนวน 37.8888 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 22.19)

- งบเงินอุดหนุน โดยกรมสรรพสามิตสามารถเบิกจ่ายได้ร้อยละ 100

- งบรายจ่ายอื่น เป็นการเบิกจ่ายค่าใช้จ่ายงบรายจ่ายอื่น ใช้จ่ายได้ ร้อยละ 99.84 โดยกรมสรรพสามิตสามารถเบิกจ่ายได้ร้อยละ 68.66 \*(ผูกพันสัญญาไปเบิกจ่ายในปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 อีกจำนวน 125.2308 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 31.18)

ยอดงบประมาณคงเหลือ 2.8866 ล้านบาท งบประมาณพับไปเป็นรายได้แผ่นดิน

## ปัญหา อุปสรรค จากการดำเนินงาน

- ไม่มี -

## ข้อเสนอแนะ

ในปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 กรมสรรพสามิตควรเพิ่มประสิทธิภาพการเบิกจ่ายงบประมาณให้บรรลุตามเป้าหมายที่กำหนดไว้

- โดยให้หน่วยงานในสังกัดแต่งตั้งคณะกรรมการเร่งรัดการเบิกจ่ายงบประมาณที่ได้รับการจัดสรร พร้อมทั้งประชุมติดตามการเบิกจ่ายงบประมาณให้เป็นไปตามเป้าหมาย

- กำหนดให้มีการประชุมคณะกรรมการติดตามการเบิกจ่ายงบประมาณในภาพรวมของกรมสรรพสามิตเป็นประจำทุกเดือน เพื่อติดตามเร่งรัดการเบิกจ่ายงบประมาณของหน่วยงานในสังกัด พร้อมทั้งรายงานให้ผู้บริหารทราบ