

รายงานการจัดเก็บรายได้ และการใช้จ่ายงบประมาณประจำปี พ.ศ. 2566 ไตรมาสที่ 4

1. การจัดเก็บรายได้ไตรมาสที่ 4

ปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 สำนักงาน กกพ. ได้ประมาณการรายได้ไว้ จำนวน 1,000.818 ล้านบาท โดยในไตรมาสที่ 4 คาดว่าจะจัดเก็บได้ จำนวน 101.891 ล้านบาท จัดเก็บได้จริง จำนวน 61.076 ล้านบาท สำนักงาน กกพ. จัดเก็บรายได้ในไตรมาสที่ 4 ต่ำกว่าประมาณการไว้ จำนวน 40.815 ล้านบาท ของประมาณการจัดเก็บรายได้ในไตรมาสที่ 4 โดยรายได้ที่ต่ำกว่าประมาณการมาจากค่าธรรมเนียมการประกอบกิจการรายปี และมีการจัดเก็บรายได้สะสม จำนวน 1,006.879 ล้านบาท จากที่ประมาณการรายได้สะสมไว้ จำนวน 1,000.818 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 100.61 โดยมีรายละเอียด ดังนี้

หน่วย: ล้านบาท

รายการ	ประมาณการรายได้ปี 2566	การจัดเก็บรายได้			
		ไตรมาสที่ 4		ยอดสะสม	
		ประมาณการ	ผลการจัดเก็บ	ประมาณการ	ผลการจัดเก็บ
ค่าธรรมเนียมใบอนุญาต/ต่ออายุ	1.410	0.385	1.490	1.410	6.405
ค่าธรรมเนียมการประกอบกิจการรายปี	994.208	101.506	59.545	994.208	994.514
ดอกเบี้ยรับฝากจากธนาคาร	5.201	0.000	0.041	5.201	5.960
รวม	1,000.818	101.891	61.076	1,000.818	1,006.879
ผลการจัดเก็บสูง/ (ต่ำกว่า) ประมาณการ		(40.815)		6.061	

2. การใช้จ่ายงบประมาณไตรมาสที่ 4

2.1 ภาพรวมการใช้จ่ายงบประมาณปี 2566 ไตรมาสที่ 4

ปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 สำนักงาน กกพ. ได้รับอนุมัติงบประมาณวงเงินรวม 1,000.256 ล้านบาท สิ้นไตรมาสที่ 4 มีการใช้จ่ายสะสมรวม จำนวน 696.736 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 69.66 ของงบประมาณทั้งหมด ประกอบด้วยค่าใช้จ่ายที่มีการเบิกจ่าย จำนวน 564.236 ล้านบาท และมีการก่อหนี้ผูกพันแล้ว จำนวน 132.500 ล้านบาท มีเงินกันไว้เบิกเหลือปีงบประมาณ จำนวน 146.368 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 14.63 ของงบประมาณทั้งหมด และคงเหลือเงินนำส่งคลัง จำนวน 157.152 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 15.71 งบประมาณทั้งหมด

นอกจากนี้ สำนักงาน กกพ. มีเงินกันไว้เบิกเหลือปีงบประมาณ (กรณีมีหนี้ผูกพันและไม่มีหนี้ผูกพัน) ตั้งแต่ปี 2557-2565 จำนวน 1,025.475 ล้านบาท มีการเบิกจ่ายแล้ว 204.050 ล้านบาท มีการก่อหนี้ผูกพันแล้ว 17.264 ล้านบาท และมีเงินเหลือจ่ายรอนำส่งคลัง จำนวน 68.965 ล้านบาท คงเหลือเงินกันไว้เบิกเหลือปีงบประมาณที่รอเบิกจ่ายและก่อหนี้ผูกพัน จำนวน 735.192 ล้านบาท ซึ่งส่วนใหญ่เป็นงบประมาณที่เกี่ยวข้องกับการก่อสร้างอาคารสำนักงาน กกพ.

ตารางแสดงการใช้จ่ายงบประมาณไตรมาสที่ 4

หน่วย : ล้านบาท

รายละเอียด	จำนวนเงินหลังโอนเปลี่ยนแปลงรายการงบประมาณ	ผลการใช้จ่าย			เงินนำส่งคลัง	เงินกันคงเหลือ	ร้อยละการใช้จ่ายเทียบงบประมาณที่ได้รับ
		เบิกจ่าย	ก่อหนี้ผูกพัน	รวมเบิกจ่ายและผูกพัน			
1. งบประมาณปี 2566	1,000.256	564.236	132.500	696.736	157.152	146.368	69.66
(1) ใช้จ่ายด้านบุคลากร	276.199	233.171	-	233.171	8.971	34.058	84.42
(2) ใช้จ่ายในการจัดการ ฯ	460.821	295.512	26.411	321.923	113.307	25.590	69.86

รายละเอียด	จำนวนเงินหลังโอนเปลี่ยนแปลงรายการงบประมาณ	ผลการใช้จ่าย			เงินนำส่งคลัง	เงินกันคงเหลือ	ร้อยละการใช้จ่ายเทียบงบประมาณที่ได้รับ
		เบิกจ่าย	ก่องนี้ผูกพัน	รวมเบิกจ่ายและผูกพัน			
(3) ใช้จ่ายที่เป็นงบลงทุน	10.438	1.375	0.217	1.592	2.345	6.500	15.25
(4) ใช้จ่ายที่เป็นเงินอุดหนุน	2.500	1.240	-	1.240	1.260	-	49.60
(5) ใช้จ่ายอื่น ๆ	250.298	32.937	105.872	138.809	31.269	80.220	55.46
2. เงินกันกรณีมีหนี้ผูกพัน	648.635	156.373	-	156.373	2.021	490.240	24.11
(1) พ.ศ. 2557	0.968	-	-	-	-	0.968	-
(2) พ.ศ. 2558	19.676	19.676	-	19.676	-	-	100.00
(3) พ.ศ. 2559	64.400	14.943	-	14.943	-	49.457	23.20
(4) พ.ศ. 2560	215.535	-	-	-	-	215.535	-
(5) พ.ศ. 2561	127.878	4.226	-	4.226	-	123.652	3.30
(6) พ.ศ. 2562	0.465	0.374	-	0.374	-	0.091	80.43
(7) พ.ศ. 2563	55.829	16.811	-	16.811	0.100	38.918	30.11
(8) พ.ศ. 2564	95.805	44.807	-	44.807	0.108	50.889	46.76
(9) พ.ศ. 2565	68.079	55.536	-	55.536	1.813	10.730	81.58
3. เงินกันกรณีไม่มีหนี้ผูกพัน	376.840	47.677	17.264	64.941	66.944	244.952	17.23
(1) พ.ศ. 2561	119.602	-	-	-	-	119.602	-
(2) พ.ศ. 2562	46.200	-	-	-	-	46.200	-
(3) พ.ศ. 2563	7.900	-	-	-	-	7.900	-
(4) พ.ศ. 2564	5.000	-	-	-	-	5.000	-
(5) พ.ศ. 2565	198.138	47.677	17.264	64.941	66.944	66.250	32.78
รวมเงินกันไว้เบิกเหลือปีงบประมาณ (2+3)	1,025.475	204.050	17.264	221.314	68.965	735.192	21.58
รวมงบประมาณ (1+2+3)	2,025.731	768.286	149.764	918.050	226.117	881.560	45.32

2.2 การใช้จ่ายงบประมาณประจำปี 2566 เปรียบเทียบกับแผนไตรมาสที่ 4

สำนักงาน กกพ. มีการเบิกจ่ายงบประมาณในไตรมาส 4 ได้ จำนวน 178.640 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 68.97 ของแผนการเบิกจ่ายไตรมาสที่ 4 (ก.ค.- ก.ย. 66) ที่คาดการณ์ไว้จำนวน 258.995 ล้านบาท หรือมีการเบิกจ่ายงบประมาณสะสมจำนวน 564.236 ล้านบาท เมื่อเทียบกับแผนการเบิกจ่ายสะสม จำนวน 817.617 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 69.01 ของแผนการเบิกจ่ายสะสม ทั้งนี้ผลการเบิกจ่าย ต่ำกว่าแผนที่วางไว้ เนื่องจากในต้นปีฝ่ายงานต่างๆ ได้วางแผนการใช้จ่ายงบประมาณไว้สูง แต่เมื่อมีการใช้จ่ายจริงใช้ต่ำกว่าแผนที่วางไว้ จึงทำให้ผลการเบิกจ่ายไม่เป็นไปตามแผนที่กำหนด

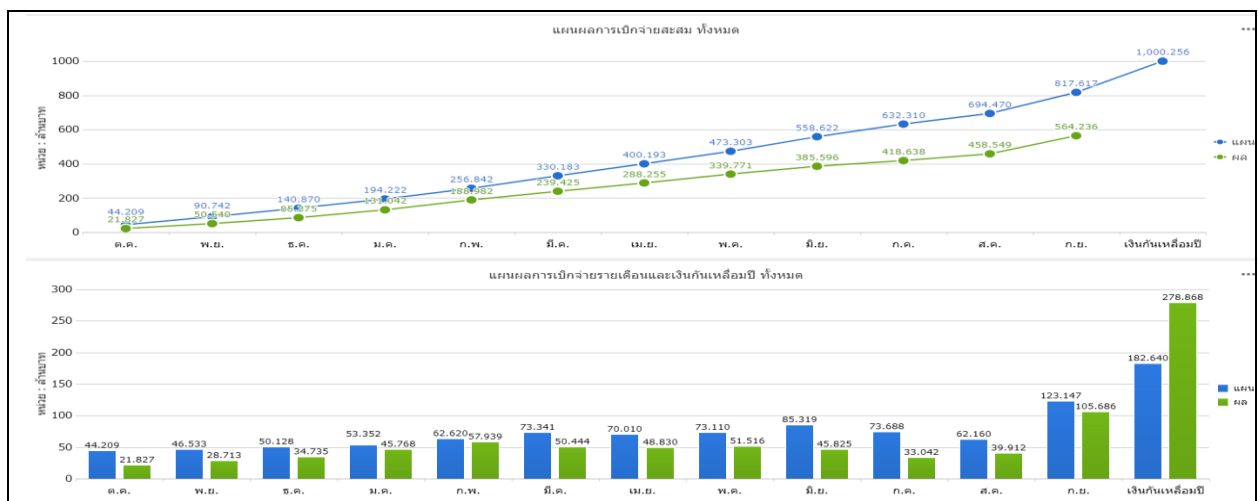
ตารางแสดงการใช้จ่ายงบประมาณจำแนกตามประเภทรายจ่าย ไตรมาสที่ 4

หน่วย: ล้านบาท

ประเภท	งบประมาณ	แผนการกันเงินไว้เบิกเหลือปี	ไตรมาสที่ 4		ยอดสะสมตั้งแต่ต้นปี		เบิกจ่ายเทียบแผนสะสม
			แผน	ผล	แผน	ผล	
รายจ่ายด้านบุคลากร	276.200	34.058	60.536	58.626	242.142	233.171	96.30
รายจ่ายในการจัดการและบริหารสำนักงาน	459.603	20.771	140.358	115.303	438.832	295.512	67.34
รายจ่ายที่เป็นงบลงทุน	11.256	0.000	8.300	0.414	11.256	1.375	12.22
รายจ่ายที่เป็นเงินอุดหนุน	2.500	0.000	0.500	0.090	2.500	1.240	49.60
รายจ่ายอื่นๆ	250.698	127.811	49.301	4.207	122.887	32.937	26.80

ประเภท	งบประมาณ	แผนการกันเงินไว้เบิกเหลือในปี	ไตรมาสที่ 4		ยอดสะสมตั้งแต่ต้นปี		เบิกจ่ายเทียบแผนสะสม
			แผน	ผล	แผน	ผล	
ค่าใช้จ่ายเดินทางต่างประเทศ,งบกลางสำรองจ่าย,ค่าใช้จ่ายรับรองอาคารเขียว (LEED)	31.698	0.220	12.878	(1.463)	31.478	26.926	85.54
วัตถุประสงค์ที่ 01 : ส่งเสริมให้มีบริการด้านพลังงานอย่างเพียงพอ มีความมั่นคงทั่วถึง และมีความเป็นธรรมต่อผู้ใช้พลังงานและผู้รับใบอนุญาต	15.000	0.000	0.000	0.000	15.000	0.000	0.00
วัตถุประสงค์ที่ 02 : ส่งเสริมการแข่งขันในกิจการพลังงานอย่างเป็นธรรม ในอัตราค่าบริการที่เหมาะสมสะท้อนต้นทุนการประกอบกิจการพลังงานที่มีประสิทธิภาพ	45.000	29.000	9.000	0.000	16.000	0.000	0.00
วัตถุประสงค์ที่ 03 : กำกับการประกอบกิจการพลังงานให้มีประสิทธิภาพ มีความปลอดภัย และเป็นมิตรกับสิ่งแวดล้อม	8.000	2.400	2.400	1.155	5.600	1.155	20.63
วัตถุประสงค์ที่ 04 : ปกป้องสิทธิเสรีภาพของผู้ใช้พลังงาน ชุมชนท้องถิ่น ประชาชนและผู้รับใบอนุญาต ในการมีส่วนร่วมเข้าถึง ใช้ และจัดการด้านพลังงานภายใต้หลักเกณฑ์ที่ให้ความเป็นธรรมแก่ทุกฝ่าย	27.000	12.750	9.250	0.000	14.250	0.000	0.00
วัตถุประสงค์ที่ 05 : การบริหารจัดการองค์กรที่มีธรรมาภิบาลและได้มาตรฐานสากล	124.000	83.441	15.773	4.515	40.559	4.856	11.97
รวม	1,000.256	182.640	258.995	178.640	817.617	564.236	69.01

กราฟแสดงผลการเบิกจ่ายสะสมเปรียบเทียบกับแผนรายเดือน ไตรมาสที่ 4



2.3 การใช้งบประมาณเงินกันไว้เบิกเหลือในปีเทียบกับแผนไตรมาส 4

2.3.1 สำนักงาน กกพ. กันเงินไว้เบิกเหลือปีในช่วงปีงบประมาณ พ.ศ. 2557 - 2565 จำนวน 1,025.475 ล้านบาท โดยในไตรมาสที่ 4 มีแผนการเบิกจ่าย จำนวน 65.724 ล้านบาท และมีผลการเบิกจ่ายจำนวน 18.569 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 28.25 ของแผนการเบิกจ่ายเงินกันไว้เบิกเหลือปี ประกอบด้วย

(1) เงินกันกรณีมีหนี้ผูกพัน จำนวน 648.635 ล้านบาท โดยในไตรมาสที่ 4 มีแผนการเบิกจ่าย จำนวน 25.469 ล้านบาท สามารถเบิกจ่ายได้ จำนวน 14.146 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 55.54 ของแผนการเบิกจ่ายเงินกันกรณีมีหนี้ผูกพัน หรือหากเทียบกับแผนเบิกจ่ายสะสม จำนวน 608.188 ล้านบาท ได้มีการเบิกจ่ายสะสมแล้ว จำนวน 156.374 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 25.71 ของแผนเบิกจ่ายสะสม

(2) เงินกันกรณีไม่มีหนี้ผูกพัน จำนวน 376.840 ล้านบาท โดยในไตรมาสที่ 4 มีแผนการเบิกจ่าย จำนวน 40.255 ล้านบาท สามารถเบิกจ่ายได้ จำนวน 4.423 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 10.99 ของแผนการเบิกจ่ายเงินกันกรณีไม่มีหนี้ผูกพัน หรือหากเทียบกับแผนเบิกจ่ายสะสม จำนวน 132.728 ล้านบาท ได้มีการเบิกจ่ายสะสมแล้ว จำนวน 47.679 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 35.92 ของแผนเบิกจ่ายสะสม

ทั้งนี้เงินกันกรณีไม่มีหนี้ผูกพันที่ยังมิได้เบิกจ่ายและก่อหนี้ผูกพัน ส่วนใหญ่เป็นงบประมาณที่เกี่ยวข้องกับการก่อสร้างอาคารสำนักงาน กกพ. จำนวน 165.802 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 44.00 ของเงินกันกรณีไม่มีหนี้ผูกพัน

ตารางแสดงผลการเบิกจ่ายเงินกันไว้เบิกเหลือปีตามประเภทรายจ่ายเปรียบเทียบกับแผน

หน่วย: ล้านบาท

ประเภทเงินกัน	รายการ	ปีงบประมาณ	เงินกันไว้เบิก เหลือ ปีงบประมาณ	การเบิกจ่าย				ร้อยละเบิกจ่าย เทียบแผนสะสม
				ไตรมาส 4		ยอดสะสม		
				แผน	ผล	แผน	ผล	
กรณีมีหนี้ผูกพัน	1.รายจ่ายในการจัดการฯ	2563	1.540	-	-	1.540	1.540	100.00
		2564	8.971	-	0.668	8.971	5.925	66.05
		2565	30.230	0.143	0.072	28.786	28.468	98.90
	2.รายจ่ายที่เป็นงบลงทุน	2558	19.676	-	-	19.676	19.676	100.00
		2559	64.400	-	-	64.400	14.943	23.20
		2560	215.000	-	-	215.000	-	-
		2561	114.498	-	-	114.498	-	-
		2562	0.374	-	-	0.374	0.374	100.00
		2563	2.423	-	-	2.423	1.075	44.37
		2565	0.053	-	-	0.053	0.053	100.00
	3.รายจ่ายอื่น ๆ	2557	0.968	-	-	-	-	-
		2560	0.535	-	-	0.535	-	-
		2561	13.380	1.925	-	11.832	4.226	35.72
		2562	0.091	-	-	-	-	-
		2563	51.866	4.200	-	40.898	14.196	34.71
		2564	86.833	9.375	-	63.299	38.882	61.43
	2565	37.797	9.826	13.406	35.903	27.016	75.25	
	รวมกรณีมีหนี้ผูกพัน			648.635	25.469	14.146	608.188	156.374
กรณีไม่มีหนี้ผูกพัน	1.รายจ่ายด้านบุคลากร	2565	32.856	-	-	32.856	28.291	86.11
	2.รายจ่ายในการจัดการฯ	2565	42.152	0.750	1.713	19.008	7.607	40.02
	3.รายจ่ายที่เป็นงบลงทุน	2561	119.602	-	-	-	-	-
		2562	46.200	-	-	-	-	-
		2565	46.130	2.800	-	6.319	0.140	2.22
	4.รายจ่ายอื่น ๆ	2563	7.900	1.185	-	1.185	-	-
		2564	5.000	1.000	-	5.000	-	-
		2565	77.000	34.520	2.710	68.360	11.641	17.03
รวมกรณีไม่มีหนี้ผูกพัน			376.840	40.255	4.423	132.728	47.679	35.92
รวมทั้งสิ้น			1,025.475	65.724	18.569	740.916	204.053	27.54

2.4 รายละเอียดความคืบหน้าของรายการที่ชอกันเงินกรณีไม่มีหนี้ผูกพัน และงานโครงการปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 (ไม่รวมงบประมาณการจัดหาที่ทำการสำนักงาน กกพ. ที่ยังไม่ได้ก่อหนี้ผูกพัน) มีดังนี้

ลำดับที่	โครงการ	จำนวนเงิน (ล้านบาท)	ความคืบหน้า	ฝ่ายงาน
1. เงินกันกรณีไม่มีหนี้ผูกพัน ปี พ.ศ. 2563				
1.1	โครงการฝึกอบรมกระบวนการคิดเชิงระบบด้านพลังงาน	3.400	อยู่ระหว่างการจัดทำ TOR	สค.
1.2	โครงการสร้างเครือข่ายกระบวนการมีส่วนร่วมในการคุ้มครองผู้ใช้พลังงาน	4.500		
2. เงินกันกรณีไม่มีหนี้ผูกพันปี พ.ศ. 2564				
2.1	ตรวจติดตามคุณภาพบริการไฟฟ้าและคุณภาพบริการก๊าซธรรมชาติ	5.000	อยู่ระหว่างรอผู้มายื่นข้อเสนอด้านเทคนิคและราคา	กก.
3. เงินกันกรณีไม่มีหนี้ผูกพันปี พ.ศ. 2565				
3.1	งานปรับระบบการคุ้มครองผู้ใช้พลังงาน : รีฟอร์มกลไก คพข.	10.000	อยู่ระหว่างการจัดทำร่าง TOR	สค.
4. งบประมาณประจำปี พ.ศ. 2566				
4.1	โครงการจัดทำรายงานการวิจัยดำเนินงาน (Operation Research: OR) เรื่องการจัดหาไฟฟ้าจากพลังงานหมุนเวียนในรูปแบบ Feed-in Tariff (FIT) ปี 2565-2573 สำหรับกลุ่มไม่มีต้นทุนเชื้อเพลิงและขยะอุตสาหกรรม	1.000	อยู่ระหว่างพิจารณาคะแนนคุณสมบัติด้านเทคนิคและราคา	กพ.
4.2	โครงการพัฒนาระบบการบริหารงานการเงินการคลังอิเล็กทรอนิกส์	80.000	มีผู้ยื่นข้อเสนอเพียงรายเดียว คณะกรรมการจัดจ้างจึงมีมติยกเลิกการประกวดราคา และให้ดำเนินการใหม่ ปัจจุบันอยู่ระหว่างประกาศร่างขอบเขตของงานและรับฟังคำวิจารณ์	บง.

ข้อมูล ณ วันที่ 30 กันยายน 2566

จากข้อมูลดังกล่าวข้างต้น พบว่าแต่ละโครงการอยู่ระหว่างการดำเนินการ อย่างไรก็ตาม สำนักงาน กกพ. ต้องให้ความสำคัญในการเร่งรัด กำกับ ติดตามให้ผู้รับผิดชอบดำเนินการก่อหนี้ผูกพันให้โดยเร็ว

3. ปัญหา อุปสรรค และข้อเสนอแนะจากการดำเนินงาน

3.1 ปัญหา และอุปสรรค

จากผลการดำเนินงานในปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 ที่ผ่านมา มีผลการดำเนินงานไม่เป็นไปตามแผนที่วางไว้ กระบวนการในการดำเนินงานโครงการต่าง ๆ มีความล่าช้า ไม่สามารถปฏิบัติได้ตามแผนที่กำหนด ส่งผลให้สำนักงานต้องชอกันเงินไว้เบิกเหลืออมปี ทั้งกรณีมีหนี้ผูกพัน และกรณีไม่มีหนี้ผูกพัน เพื่อนำมาดำเนินการต่อในปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 และเมื่อรวมกับงบประมาณรายจ่ายประจำปี พ.ศ. 2566 ที่สำนักงาน กกพ. ได้รับความเห็นชอบจากคณะรัฐมนตรี เมื่อวันที่ 27 ธันวาคม 2565 ทำให้ผู้รับผิดชอบจะต้องมีการดำเนินการดำเนินงานเพิ่มขึ้น เป็นผลให้การดำเนินงานโครงการของปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 ดำเนินการได้ช้ากว่าที่คาดการณ์ไว้ อีกทั้งบุคลากรที่รับผิดชอบการดำเนินการโครงการหลักของสำนักงาน ทั้งในเรื่องการจัดทำข้อกำหนดการจ้าง การจัดจ้าง การตรวจรับ ส่วนใหญ่แล้วเป็นกลุ่มบุคคลเดียวกัน ที่ยังต้องบริหารโครงการของปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 อันเป็นผลทำให้การใช้จ่ายงบประมาณในปีงบประมาณ พ.ศ. 2566 ไม่เป็นไปตามเป้าหมายที่สำนักงานวางไว้

3.2 ข้อเสนอแนะและการแก้ไขปัญหา

สำนักงาน กกพ. จำเป็นที่จะต้องเร่งรัดให้ผู้รับผิดชอบงานโครงการของทุกฝ่ายงานเห็นความสำคัญในการดำเนินงาน ปรับวิธีการดำเนินงานที่เกี่ยวข้อง เพื่อให้สามารถก่อกำหนดผู้กักกันได้โดยเร็ว อันจะส่งผลให้สามารถเบิกจ่ายเงินได้ตามแผนการดำเนินงานที่วางไว้ รวมทั้งเร่งรัดติดตามให้มีการส่งมอบงานที่ยังคงค้างอยู่ ให้เป็นไปตามสัญญา เร่งดำเนินการตรวจรับงานและเบิกจ่ายเงิน หากมีเหตุที่ทำให้ผู้รับจ้างไม่สามารถส่งมอบงานตามที่กำหนดในสัญญา ให้ผู้รับผิดชอบพิจารณาดำเนินการให้เป็นไปตามระเบียบที่เกี่ยวข้อง รวมทั้งรายการที่ยังไม่ได้ก่อกำหนดผู้กักกัน เห็นควรให้ผู้รับผิดชอบเร่งดำเนินการจัดทำข้อกำหนดการจ้าง การจัดจ้าง เพื่อให้สามารถก่อกำหนดผู้กักกันและลงนามสัญญาให้แล้วเสร็จโดยเร็ว