

แบบฟอร์มการรายงานผลการปฏิบัติตามแผนปฏิบัติการประจำปีของรัฐวิสาหกิจ
ชื่อรัฐวิสาหกิจ องค์การสุรา กรมสรรพสามิต สังกัดกระทรวงการคลัง

ส่วนที่ 1 : การดำเนินการจัดทำและทบทวนแผนวิสาหกิจ

1.1 ชื่อแผนวิสาหกิจ : แผนวิสาหกิจองค์การสุรา กรมสรรพสามิต ประจำปีพ.ศ. 2566-2570 ฉบับทบทวนประจำปีงบประมาณ 2567

1.2 คณะกรรมการรัฐวิสาหกิจเห็นชอบแผนวิสาหกิจ และแผนปฏิบัติการประจำปี 2567

ในคราวประชุมคณะกรรมการบริหารกิจการขององค์การสุราฯ ครั้งที่ 9/2566 เมื่อวันที่ 22 มิถุนายน 2566 มติที่ 5.5/9/2566 ที่ประชุมมีมติเห็นชอบการทบทวนแผนวิสาหกิจประจำปีงบประมาณ 2566-2570 ฉบับทบทวนปี 2567 และในคราวประชุมคณะกรรมการบริหารกิจการขององค์การสุราฯ ครั้งที่ 10/2566 เมื่อวันที่ 10 กรกฎาคม 2566 มติที่ 5.1/10/2566 ที่ประชุมมีมติเห็นชอบแผนปฏิบัติการประจำปี 2567 และงบประมาณค่าใช้จ่ายตามแผนวิสาหกิจตามที่องค์การสุราฯ เสนอ และกระทรวงเจ้าสังกัดเห็นชอบเมื่อวันที่ 27 กรกฎาคม 2566 ตามหนังสือด่วนที่ อส 18653/2566 ลงวันที่ 25 กรกฎาคม 2566

1.3 การทบทวนแผนวิสาหกิจของรัฐวิสาหกิจ

ในระหว่างปี 2567 รัฐวิสาหกิจไม่มีการทบทวนแผนวิสาหกิจและแผนปฏิบัติการประจำปี

สรุปสาระสำคัญของการปรับปรุง ดังนี้

- 1) มีการวิเคราะห์สภาพแวดล้อม ตำแหน่งยุทธศาสตร์ วัตถุประสงค์เชิงยุทธศาสตร์ให้สอดคล้องสามารถบรรลุตามวิสัยทัศน์และพันธกิจ โดยใช้กระบวนการและเครื่องมืออย่างเหมาะสม
- 2) มีการทบทวนยุทธศาสตร์และกลยุทธ์ที่มีความเชื่อมโยงกับวัตถุประสงค์เชิงยุทธศาสตร์ โดยยุทธศาสตร์จะมุ่งเน้นการดำเนินการดำเนินงานที่สำคัญขององค์กร รวมถึงมีการจัดทำแผนปฏิบัติการเพื่อให้องค์กรบรรลุเป้าหมายที่กำหนดไว้

ส่วนที่ 2 : สรุปภาพรวมผลการดำเนินงานตามแผนปฏิบัติการประจำปี 2567

หน่วย : บาท

ตารางสรุปผลการดำเนินงานตามแผนปฏิบัติการประจำปีของรัฐวิสาหกิจ (เฉพาะโครงการ/แผนงานที่มีความสอดคล้องกับหมวดหมู่หลักและหมวดหมู่สนับสนุนตามแผนพัฒนาวิสาหกิจ พ.ศ. 2566 – 2570)								
ปี บัญชี	ประเภท โครงการ/แผนงาน	จำนวน โครงการ/ แผนงาน	ร้อยละ ของการบรรลุ เป้าหมาย และไม่บรรลุ เป้าหมาย	งบประมาณ ประจำปี	แผนการ เบิกจ่าย งบประมาณ ประจำปี	ผลการเบิกจ่าย งบประมาณประจำปี	ร้อยละของ ผลการเบิกจ่าย ตามแผน	ประเด็นสำคัญในภาพรวมที่ส่งผลกระทบต่อ ดำเนินงานให้ไม่เป็นไปตามเป้าหมาย เช่น ปัญหาจากกระบวนการจัดซื้อจัดจ้าง ปัญหาจากภัยธรรมชาติ ฯลฯ (สรุปความพอสังเขป)
2566	บรรลุเป้าหมาย	23	79.31	38,510,700.00	38,510,700.00	23,549,857.43	61.15	1.หน่วยงานที่เกี่ยวข้องจัดทำเอกสารการ กำหนดคุณลักษณะล่าช้ากว่ากำหนด ทำให้ส่งผลกระทบต่อกระบวนการจัดซื้อจัด จ้างเกิดความล่าช้าไปด้วย 2.การกำหนดราคากลางและคุณลักษณะ เฉพาะและ/หรือรูปแบบรายละเอียดไม่ชัดเจน หรือไม่เพียงพอ จึงต้องปรับเปลี่ยนหลายรอบ ทำให้การปฏิบัติงานล่าช้ากว่ากำหนด
	ไม่บรรลุเป้าหมาย	6	20.69	59,791,530.00	59,791,530.00	2,280,000.00	3.81	
	รวมโครงการ/แผนงานทั้งหมด	29	100.00	98,302,230.00	98,302,230.00	25,829,857.43	26.28	
2567	บรรลุเป้าหมาย	19	90.48	22,633,400.00	22,633,400.00	10,011,178.75	44.23	
	ไม่บรรลุเป้าหมาย	2	9.52	10,933,500.00	10,933,500.00	500,000.00	4.57	
	รวมโครงการ/แผนงานทั้งหมด	21	100.00	33,566,900.00	33,566,900.00	11,150,672.53	33.22	

ส่วนที่ 3 : รายละเอียดผลการดำเนินงานตามแผนปฏิบัติการประจำปี 2567 (รายโครงการ/แผนงาน) เฉพาะโครงการ/แผนงานที่มีความสอดคล้องกับหมวดหมู่หลักและหมวดหมู่สนับสนุนตามแผนพัฒนาเศรษฐกิจ พ.ศ. 2566 - 2570

- 3.1 จำนวนโครงการ/แผนงานในแผนปฏิบัติการประจำปี 2567 มีทั้งหมด 21 โครงการ งบประมาณประจำปี รวมจำนวน 33.5669 ล้านบาท
- 3.2 จำนวนโครงการ/แผนงานในแผนปฏิบัติการประจำปี 2567 (เฉพาะโครงการ/แผนงานที่มีความสอดคล้องกับหมวดหมู่หลักและหมวดหมู่สนับสนุนตามแผนพัฒนาเศรษฐกิจ พ.ศ. 2566 - 2570) มีทั้งหมด 21 โครงการ
- 3.3 จำนวนหมวดหมู่หลัก 1 หมวดหมู่ (หมวดหมู่ที่ 1 ไทยเป็นประเทศชั้นนำด้านสินค้าเกษตรและเกษตรแปรรูปมูลค่าสูง) และจำนวนหมวดหมู่สนับสนุน 5 หมวดหมู่ (หมวดหมู่ที่ 4, 10, 11, 12 และ 13)
- 3.4 จำนวนโครงการตามหมวดหมู่หลัก 4 โครงการ จำนวนโครงการตามหมวดหมู่สนับสนุน 17 โครงการ
- 3.5 จำนวนโครงการ/แผนงานที่รายงานในตารางแสดงรายละเอียดผลการดำเนินงานตามแผนปฏิบัติการประจำปี 2567 (รายโครงการ/แผนงาน)

ตารางแสดงรายละเอียดผลการดำเนินงานตามแผนปฏิบัติการประจำปี 2567 (รายโครงการ/แผนงาน)											
ยุทธศาสตร์ ของ รัฐวิสาหกิจ	เป้าหมายตาม ยุทธศาสตร์	จำนวน โครงการ/แผนงาน ตามยุทธศาสตร์		งบประมาณ ประจำปี ที่จัดสรรตาม ยุทธศาสตร์	งบประมาณ ประจำปี ที่ใช้จริง	ชื่อโครงการ/แผนงาน ภายใต้ยุทธศาสตร์	ความสอดคล้อง กับหมวดหมู่ ตามแผนพัฒนารัฐวิสาหกิจ	KPIs หรือเป้าหมาย ของโครงการ/แผนงาน	ร้อยละ ความสำเร็จ ของการ ดำเนินงาน ตามแผน	ข้อจำกัดของการดำเนินการตามแผน	แนวทาง ปรับปรุง/แก้ไข
		เป็นไปตาม เป้าหมาย	ไม่เป็นไปตาม เป้าหมาย								
ยุทธศาสตร์ ที่ 1	เพิ่มรายได้และ ตอบสนองต่อผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย ทางธุรกิจ		☒	933,500.00	-	โครงการพัฒนาระบบคุณภาพการผลิต แอลกอฮอล์ให้เป็นไปตามมาตรฐาน PIC/S GMP สำหรับโรงงานผลิตสารตั้ง ต้นทางยา (API)	หมวดหมู่ที่ 1, 4	1. ร้อยละของการดำเนินงานตาม แผน 2. การได้รับเอกสารรับรอง	0.00%	1. การก่อสร้างห้อง Clean Room ลำช้าจากแผน การขอรับรองสถานที่ผลิตยาจึงไม่สอดคล้องตาม แผนงาน 2. องค์การสุราฯ ยังไม่ได้รับใบอนุญาตผลิตยา เนื่องจาก ณ วันที่ อัย. เข้าตรวจประเมิน องค์การสุราฯ ไม่มีเภสัชกรตามข้อกำหนดมาตรฐานยา 3. ไม่มีเภสัชกรหรือผู้ชำนาญการทางด้านเภสัชกรรม ในการจัดทำเอกสารทางยาตามมาตรฐาน PIC/GMPs สำหรับนำไปใช้เป็นเอกสารประกอบการยื่นขอรับรอง มาตรฐานกับ ออย. 4. การฝึกอบรมเชิงปฏิบัติการ เรื่อง หลักเกณฑ์และ วิธีการที่ดีในการผลิตตามมาตรฐานสากล ไม่ได้ อบรมตามแผน เนื่องจากไม่มีเภสัชกรปฏิบัติงาน	1. แผนกควบคุมคุณภาพ ประสานงานกองยา ของออย. เพื่อขอ ความอนุเคราะห์ให้ อัย.เข้าตรวจแบบแปลนสถานที่ผลิตยาเป็น กรณีพิเศษ เพื่อให้ลดระยะเวลาดำเนินการและสอดคล้องตาม แผนงานการขอรับรองระบบมาตรฐาน PIC/GMPs 2. แผนกบริหารงานบุคคลเร่งดำเนินการจัดหาเภสัชกร 3. ในระหว่างรอเภสัชกร เจ้าหน้าที่แผนกควบคุมคุณภาพ ดำเนินการ นำเอกสารตามระบบมาตรฐานอาหารบางส่วนมา ปรับปรุงให้สอดคล้องตามมาตรฐาน PIC/GMPs 4. ดำเนินการอบรมการใช้งานห้อง Clean room ให้กับพนักงาน ที่ปฏิบัติงาน และพนักงานที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบและการ บำรุงรักษา
ยุทธศาสตร์ ที่ 1	เพิ่มรายได้และ ตอบสนองต่อผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย ทางธุรกิจ	☑		500,000.00	470,000.00	โครงการสำรวจความพึงพอใจ พฤติกรรมผู้บริโภค	หมวดหมู่ที่ 1	1. คะแนนความพึงพอใจของลูกค้า และตัวแทนจำหน่ายไม่น้อยกว่า 4.20	100.00%	ไม่พบ	
ยุทธศาสตร์ ที่ 1	เพิ่มรายได้และ ตอบสนองต่อผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย ทางธุรกิจ	☑		1,500,000.00	221,442.53	โครงการตลาดเชิงรุก	หมวดหมู่ที่ 1	1. ส่วนแบ่งทางการตลาดเป็น สัดส่วน 22.5% 2. ยอดขายจากลูกค้ารายใหม่ 3 ล้าน บาท/ปี 3. เพิ่มช่องทางการจำหน่าย การ บริการ หรือการประชาสัมพันธ์โดย ใช้เทคโนโลยีดิจิทัล > 1 ระบบ/ปี 4. เพิ่มการรับรู้ในตราสินค้า โดยมีผู้ กดติดตามสื่อดิจิทัล เพิ่มขึ้น 5% จากปีฐาน	100.00%	ไม่พบ	1. จัดทำกลยุทธ์ส่งเสริมการขาย 2. เพิ่มช่องทางการจำหน่ายการประชาสัมพันธ์ผ่านออนไลน์ 3. รักษาความผูกพันกับลูกค้า 4. สื่อสารและประชาสัมพันธ์ผลิตภัณฑ์และบริการ 5. เพิ่มตัวแทนจำหน่าย
ยุทธศาสตร์ ที่ 1	เพิ่มรายได้และ ตอบสนองต่อผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย ทางธุรกิจ	☑		1,200,000.00	764,103.00	โครงการจัดการความสัมพันธ์กับลูกค้า (CRM)	หมวดหมู่ที่ 1	1. คะแนนความพึงพอใจของลูกค้า และตัวแทนจำหน่ายไม่น้อยกว่า 4.20	100.00%	ไม่พบ	1. อำนวยความสะดวกด้านเอกสารอื่นๆ เพื่อรองรับการสั่งซื้อของ ลูกค้า 2. สนับสนุนการจัดกิจกรรมต่างๆของลูกค้าในการมีลูกค้าแจ้ง ความประสงค์ 3. การให้บริการการขาย การสร้างความพึงพอใจ การตอบสนอง/ ตอบรับกลับลูกค้าอย่างรวดเร็ว 4. สื่อสารและประชาสัมพันธ์กิจกรรมต่างๆ ขององค์การสุราฯ เพื่อให้ลูกค้ารับทราบ และเข้าร่วมกิจกรรมขององค์การสุราฯ ได้ อย่างครอบคลุมทุกอุตสาหกรรม
ยุทธศาสตร์ ที่ 2	เพื่อการลด รายจ่ายและเพิ่ม ประสิทธิภาพจาก การดำเนินงาน	☑		67,500.00	19,795.00	โครงการเสริมสร้างประสิทธิภาพงาน คลังพัสดุตามมาตรฐานสากล	หมวดหมู่ที่ 11	1. ได้รับการรับรองมาตรฐานอย่าง ต่อเนื่อง	100.00%	มีการปรับเปลี่ยนรายละเอียดการดำเนินโครงการโดย มุ่งเน้นการพัฒนากระบวนการของแผนคลังพัสดุ ใน ระหว่างปีมีการเตรียมความพร้อมในการจัดทำ QR Code เมื่อกระบวนการ พัฒนาผ่านไป จึงเริ่มใช้งบ ประมาณเพื่อให้สามารถดำเนิน งานให้โครงการเดิน ต่อไปได้	ติดตามกระบวนการจัดซื้อจัดจ้าง

ตารางแสดงรายละเอียดผลการดำเนินงานตามแผนปฏิบัติการประจำปี 2567 (รายโครงการ/แผนงาน)											
ยุทธศาสตร์ ของ รัฐวิสาหกิจ	เป้าหมายตาม ยุทธศาสตร์	จำนวน โครงการ/แผนงาน ตามยุทธศาสตร์		งบประมาณ ประจำปี ที่จัดสรรตาม ยุทธศาสตร์	งบประมาณ ประจำปี ที่ใช้จริง	ชื่อโครงการ/แผนงาน ภายใต้ยุทธศาสตร์	ความสอดคล้อง กับหมวดหมู่ ตามแผนพัฒนาวิสาหกิจ	KPIs หรือเป้าหมาย ของโครงการ/แผนงาน	ร้อยละ ความสำเร็จ ของการ ดำเนินงาน ตามแผน	ข้อจำกัดของการดำเนินการตามแผน	แนวทาง ปรับปรุง/แก้ไข
		เป็นไปตาม เป้าหมาย	ไม่เป็นไปตาม เป้าหมาย								
ยุทธศาสตร์ที่ 2	เพื่อการลดรายจ่าย และเพิ่ม ประสิทธิภาพจากการดำเนินงาน	☑		1,260,000.00	738,856.50	โครงการติดตามและประเมินคุณภาพ เพื่อ การรับรองระบบมาตรฐานขององค์การสุรา	หมวดหมู่ที่ 11	1. ร้อยละของการดำเนินงานตามแผน 2. การได้รับเอกสารรับรอง	100.00%	1. โครงการปรับปรุงคุณภาพผลิตภัณฑ์แอลกอฮอล์มีการยกเลิกโครงการ องค์การสุรา จึงไม่มีผลิตภัณฑ์เอทิลแอลกอฮอล์ 99.8-99.9 ดีกรีที่ผลิตเอง จึงไม่มีการใช้เงินค่าใช้จ่ายตรวจวิเคราะห์คุณภาพผลิตภัณฑ์ตามแผนที่วางไว้ 2. ในระหว่างปีงบประมาณ 2567 องค์การสุรา มีการก่อสร้างห้อง Clean room อยู่ตลอด จึงไม่ได้จัดซื้อชุดอุปกรณ์ตรวจวิเคราะห์ Air Test, Swab Test มาตรวจวิเคราะห์การปนเปื้อนของสภาพแวดล้อมในอาคารบรรจุตามแผน	องค์การสุรา มีแผนรองรับการผลิตเอทิลแอลกอฮอล์ 99.8, 99.9 ดีกรีเองไม่ได้ โดยต้องจัดหาแหล่งผลิตที่มีมาตรฐาน เพื่อรองรับการจำหน่ายผลิตภัณฑ์
ยุทธศาสตร์ที่ 2	เพื่อการลดรายจ่าย และเพิ่ม ประสิทธิภาพจากการดำเนินงาน	☑		681,200.00	241,395.85	โครงการยกระดับมาตรฐานคุณภาพ ความปลอดภัยอาหาร สิ่งแวดล้อม ความต่อเนื่องทางธุรกิจ พลังงาน และมาตรฐานผลิตภัณฑ์	หมวดหมู่ที่ 11	1. ร้อยละของการดำเนินงานตามแผน 2. การได้รับเอกสารรับรอง	100.00%	1. ปัจจุบันองค์การสุรากำลังตรวจสอบประเมินได้รับอนุญาตให้เป็นสถานที่ผลิตยาแผนปัจจุบัน แต่ยังไม่ได้รับใบอนุญาตผลิตยา จากอย. เนื่องจากไม่มีเภสัชกรผู้มีหน้าที่ปฏิบัติการตามกฎหมาย จึงยังไม่ได้ชำระค่าธรรมเนียมในการขึ้นทะเบียน 2. การฝึกอบรมเชิงปฏิบัติการ เรื่อง หลักเกณฑ์และวิธีการที่ดีในการผลิตตามมาตรฐานสากล ไม่ได้จัดฝึกอบรมตามแผน งบประมาณในการฝึกอบรมปี 2567 ที่ตั้งไว้จึงไม่ได้ใช้ตามแผน 3. ในปีงบประมาณ 2567 เครื่องควบคุมอุณหภูมิและความชื้นสำหรับใช้ในการทดสอบความคงตัวผลิตภัณฑ์ ขาดุดจำนวน 2 เครื่อง จึงไม่ได้สอบเทียบเครื่องตามแผน	1. เฝ้าดำเนินการจัดหาเภสัชกร เพื่อให้โครงการพัฒนาระบบคุณภาพการผลิตแอลกอฮอล์ให้เป็นไปตามมาตรฐาน PIC/S GMP สำหรับโรงงานผลิตสารตั้งต้นยา (API) สอดคล้องตามแผนงานที่กำหนด 2. การซ่อมเครื่องควบคุมอุณหภูมิและความชื้น ดำเนินการของลงทุนเพิ่มเติมประจำปีงบประมาณ 2568
ยุทธศาสตร์ที่ 2	เพื่อการลดรายจ่าย และเพิ่ม ประสิทธิภาพจากการดำเนินงาน	☑		374,000.00	374,000.00	โครงการจัดหาอุปกรณ์คอมพิวเตอร์ทดแทน และเพิ่มประสิทธิภาพในการทำงาน	หมวดหมู่ที่ 13	1. บุคลากรภายในองค์การสุรา มีเครื่องคอมพิวเตอร์ที่มีประสิทธิภาพในการใช้งานและเพียงพอต่อความต้องการ	100.00%	จัดซื้อจัดจ้างไม่เป็นไปตามแผนงาน	
ยุทธศาสตร์ที่ 3	เพื่อสร้างความเข้มแข็งบุคลากร	☑		5,303,500.00	2,167,341.24	โครงการพัฒนาศักยภาพการให้บริการด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ	หมวดหมู่ที่ 13	1. มีการดำเนินโครงการติดตามระยะเวลาที่กำหนด	100.00%	จัดซื้อจัดจ้างไม่เป็นไปตามแผนงาน	
ยุทธศาสตร์ที่ 3	เพื่อสร้างความเข้มแข็งบุคลากร	☑		5,117,200.00	918,763.75	โครงการส่งเสริมและพัฒนาศักยภาพบุคลากรและคณะกรรมการบริหารา เพื่อรองรับการแข่งขันของธุรกิจแอลกอฮอล์	หมวดหมู่ที่ 12	1. คะแนนความพึงพอใจและความผูกพันของบุคลากรไม่น้อยกว่า 4.00 2. คะแนนการรับรู้วัฒนธรรมและค่านิยมขององค์กรเพิ่มจากปีก่อนไม่น้อยกว่า 5% 3. การนำองค์ความรู้ด้านเทคโนโลยีและนวัตกรรมมาใช้ในการดำเนินงาน 3 งาน	100.00%	การปรับใช้โครงสร้างองค์กรและโครงสร้างบุคลากรใหม่ : โครงสร้างดังกล่าว มีการปรับเพิ่มตำแหน่งหัวหน้าฝ่าย หัวหน้ากอง หัวหน้าแผนก และตำแหน่งระดับปฏิบัติการมีการขยายระดับตำแหน่งให้สูงขึ้นกว่าที่กำหนดอยู่ในปัจจุบัน ซึ่งเข้าหลักเกณฑ์ที่จะต้องนำเสนอให้คณะกรรมการรัฐวิสาหกิจพิจารณาและให้นำเสนอกระทรวงเจ้าสังกัดพิจารณาก่อนทำความตกลงกับกระทรวงการคลัง เนื่องจากการปรับเพิ่มตำแหน่งและระดับตำแหน่งในโครงสร้างใหม่ฯ มีผลกระทบต่อสภาพการจ้างงานด้านการเงิน จึงเข้าหลักการและแนวทางการพิจารณาปรับปรุงค่าตอบแทน ระบบแรงจูงใจ และสวัสดิการต่าง ๆ ของรัฐวิสาหกิจในภาพรวมตามมติคณะรัฐมนตรี เมื่อวันที่ 7 มีนาคม 2560	1. การปรับใช้โครงสร้างองค์กรและโครงสร้างบุคลากรใหม่: ดำเนินการจัดทำข้อมูลประกอบการนำเสนอจะประกอบไปด้วย ความเหมาะสม สอดคล้องกับตำแหน่งของแต่ละตำแหน่ง การเปรียบเทียบค่าตอบแทนของภาคแรงงานของอุตสาหกรรม (Industry Norm) และสถานะทางการเงิน และผลการดำเนินงานของรัฐวิสาหกิจ ซึ่งจะนำแผนงานไปทบทวนในปีงบประมาณ 2568 อีกครั้ง เพื่อดำเนินการต่อไปแล้วเสร็จ การดำเนินการจ้างที่ปรึกษาจัดทำระบบ HR : ดำเนินงานตามแผนงานด้วยพนักงานองค์การสุรา โดยไม่จ้างที่ปรึกษา 2. การพัฒนาบุคลากรและคณะกรรมการฯ : มุ่งเน้นการอบรมแบบ Self-Learning เพื่อลดค่าใช้จ่ายองค์กร 3. การจัดงานเกษียณอายุ : ดำเนินการจัดงานเอง โดยไม่ผ่านการจัดหาเพื่อลดค่าใช้จ่ายองค์กร 4. การสื่อสารค่านิยมและวัฒนธรรมองค์กร : บูรณาการการทำงานร่วมรับหน่วยงานอื่นๆ เพื่อลดค่าใช้จ่ายในการปฏิบัติงาน
ยุทธศาสตร์ที่ 3	เพื่อสร้างความเข้มแข็งบุคลากร	☑		200,000.00	81,068.55	โครงการด้านการอนุรักษ์พลังงาน	หมวดหมู่ที่ 11	1. การใช้พลังงานลดลง 5%	100.00%	ไม่พบ	
ยุทธศาสตร์ที่ 3	เพื่อสร้างความเข้มแข็งบุคลากร	☑		720,000.00	406,467.12	โครงการเพิ่มประสิทธิภาพการทำงานการบริการอย่างเป็นระบบและส่งเสริมกิจกรรมที่ดึงดูดความเป็นเลิศขององค์กร	หมวดหมู่ที่ 12	1. คะแนนความพึงพอใจและความผูกพันต่อองค์กรไม่น้อยกว่า 3.90	100.00%	ไม่พบ	
ยุทธศาสตร์ที่ 3	เพื่อสร้างความเข้มแข็งบุคลากร	☑		510,000.00	399,752.00	โครงการพัฒนาระบบสารบรรณอิเล็กทรอนิกส์ (e-Saraban) เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพ	หมวดหมู่ที่ 13	1. คะแนนความพึงพอใจและความผูกพันต่อองค์กรไม่น้อยกว่า 3.90	100.00%	ไม่พบ	
ยุทธศาสตร์ที่ 3	เพื่อสร้างความเข้มแข็งบุคลากร	☑		150,000.00	5,949.00	โครงการป้องกันและปราบปรามการทุจริต	หมวดหมู่ที่ 13	1. คะแนนประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสอยู่ในลำดับ 1 ใน 9 ของรัฐวิสาหกิจ	100.00%	การเปลี่ยนแปลงผู้รับผิดชอบโครงสร้างระหว่างปี ทำให้ขาดความต่อเนื่องในการดำเนินงานตามแผนงาน	บูรณาการการทำงานร่วมรับหน่วยงานอื่นๆ เพื่อลดค่าใช้จ่ายในการปฏิบัติงาน

ตารางแสดงรายละเอียดผลการดำเนินงานตามแผนปฏิบัติการประจำปี 2567 (รายโครงการ/แผนงาน)											
ยุทธศาสตร์ ของ รัฐวิสาหกิจ	เป้าหมายตาม ยุทธศาสตร์	จำนวน โครงการ/แผนงาน ตามยุทธศาสตร์		งบประมาณ ประจำปี ที่จัดสรรตาม ยุทธศาสตร์	งบประมาณ ประจำปี ที่ใช้จริง	ชื่อโครงการ/แผนงาน ภายใต้ยุทธศาสตร์	ความสอดคล้อง กับหมวดหมู่ ตามแผนพัฒนารัฐวิสาหกิจ	KPIs หรือเป้าหมาย ของโครงการ/แผนงาน	ร้อยละ ความสำเร็จ ของการ ดำเนินงาน ตามแผน	ข้อจำกัดของการดำเนินการตามแผน	แนวทาง ปรับปรุง/แก้ไข
		เป็นไปตาม เป้าหมาย	ไม่เป็นไปตาม เป้าหมาย								
ยุทธศาสตร์ที่ 3	เพื่อสร้างความเข้มแข็งบุคลากร	☒		1,500,000.00	857,958.21	โครงการด้านอาชีวอนามัย ความปลอดภัย และสภาพแวดล้อมในการทำงาน	หมวดหมู่ที่ 11	1. คะแนนความพึงพอใจและความผูกพันต่อองค์กรไม่น้อยกว่า 3.90	100.00%	กิจกรรมการตรวจสอบระบบป้องกันฟ้าผ่าและระบบสายดินไม่ได้ดำเนินการ เนื่องจากอยู่ระหว่างการซ่อมแซม/ปรับปรุงระบบป้องกันฟ้าผ่าและระบบสายดินที่ชำรุด	ดำเนินการซ่อมแซม/ปรับปรุงระบบป้องกันฟ้าผ่าและระบบสายดินที่ชำรุดให้สามารถตรวจสอบได้ตามรอบประจำปี
ยุทธศาสตร์ที่ 3	เพื่อสร้างความเข้มแข็งบุคลากร	☒		100,000.00	64,200.00	โครงการการพัฒนากระบวนการสื่อสารภาพลักษณ์ขององค์การสุรา กรมสรรพสามิต	หมวดหมู่ที่ 13	1. กลุ่มเป้าหมายมีความพึงพอใจต่อการดำเนินงานกิจกรรมฯ ไม่น้อยกว่าร้อยละ 80	100.00%	การเปลี่ยนแปลงผู้รับผิดชอบโครงสร้างระหว่างปี ทำให้ขาดความต่อเนื่องในการดำเนินงานตามแผนงาน	บูรณาการการทำงานร่วมกับหน่วยงานอื่นๆ เพื่อลดค่าใช้จ่ายในการปฏิบัติงาน
ยุทธศาสตร์ที่ 4	เพื่อการสร้างความรู้เชิงลึกของธุรกิจ แอลกอฮอล์	☒		100,000.00	36,340.00	โครงการสัมมนาสิทธิตามกฎหมายของพนักงานองค์การสุราฯ ตามพ.ร.บ. แร่งงานรัฐวิสาหกิจสัมพันธ์ พ.ศ. 2543	หมวดหมู่ที่ 12	1. ผลการทดสอบของผู้เข้าร่วมอบรม	100.00%	ไม่พบ	
ยุทธศาสตร์ที่ 5	เพื่อการสร้างคุณค่าให้สังคมและเป็นมิตรกับสิ่งแวดล้อม	☒		1,950,000.00	1,250,550.98	โครงการด้านสิ่งแวดล้อม	หมวดหมู่ที่ 10	1. ได้รับรองมาตรฐาน 14001:2015	100.00%	ได้รับจัดสรรงบประมาณค่าจ้างชุดโครงการระบายน้ำลดลงกว่าปีที่ผ่านมา	บริหารจัดการตามงบประมาณที่ได้รับการจัดสรรกว่าปีที่ผ่านมา
ยุทธศาสตร์ที่ 5	เพื่อการสร้างคุณค่าให้สังคมและเป็นมิตรกับสิ่งแวดล้อม	☒		900,000.00	850,000.00	โครงการประสิทธิภาพเชิงนิเวศเศรษฐกิจ (Eco-Efficiency) ขององค์กร	หมวดหมู่ที่ 10	1. คะแนนการประเมินประสิทธิภาพเชิงนิเวศเศรษฐกิจ อยู่ในระดับที่ 3	100.00%	ไม่พบ	
ยุทธศาสตร์ที่ 5	เพื่อการสร้างคุณค่าให้สังคมและเป็นมิตรกับสิ่งแวดล้อม	☒		500,000.00	143,195.02	โครงการสร้างเสริมความสัมพันธ์และแสดงความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม	หมวดหมู่ที่ 11	1. คะแนนความพึงพอใจของผู้มีส่วนได้ส่วนเสียไม่น้อยกว่า 3.50	100.00%	ไม่มีกิจกรรมออกบูธกับหน่วยงานรัฐในพื้นที่ เช่น งานนมัสการหลวงพ่อโสธรประจำปีและงานวันแม่และของดีเมืองแปะประจำปี เป็นต้น เนื่องจากไม่ได้รับการจัดสรรพื้นที่ที่มีจำกัดจากผู้จัดงาน	คณะทำงานพิจารณาการจัดกิจกรรมอื่นทดแทนการออกบูธ
ยุทธศาสตร์ที่ 5	เพื่อการสร้างคุณค่าให้สังคมและเป็นมิตรกับสิ่งแวดล้อม		☒	10,000,000.00	500,000.00	โครงการจ้างที่ปรึกษาศึกษาผลกระทบสิ่งแวดล้อม (EIA)	หมวดหมู่ที่ 10	1. เพื่อมีผลการศึกษาที่สามารถนำไปใช้ต่อยอดในการนำเสนอขออนุมัติลงทุนจัดซื้อเครื่องผลิตเอทานอล 99.99 ดีกรี 2. เพื่อให้มีการดำเนินการตามกฎหมายและไม่เกิดปัญหากับชุมชนและสิ่งแวดล้อมในภายหลัง	0.00%	เนื่องจากปรับเปลี่ยนแนวทางโดยจะติดตั้งระบบปรับปรุงคุณภาพแอลกอฮอล์ให้ได้ 99.8%-99.9% โดยไม่ได้เพิ่มกำลังการผลิต จึงไม่ต้องการโครงการ EIA	
รวม		19	2	33,566,900.00	10,511,178.75				เฉลี่ยร้อยละ 90.48%		

หน่วย : บาท

รายการ	ปีที่ผ่านมา	ปีที่รายงานผลฯ	เปลี่ยนแปลง (ร้อยละ)	มูลค่าเปลี่ยนแปลง เพิ่มขึ้น/(ลดลง)
สินทรัพย์	979,322,210.02	994,808,877.16	1.58%	15,486,667.14
หนี้สิน	85,013,510.06	122,694,293.34	44.32%	37,680,783.28
ส่วนของทุน	894,308,699.96	872,114,583.82	2.48%	(22,194,116.14)
รายได้รวม	762,960,562.38	842,252,559.41	10.39%	79,291,997.03
ค่าใช้จ่ายรวม*	775,855,246.53	863,956,052.68	11.36%	88,100,806.15
EBITDA	59,412,348.20	49,870,575.44	16.06%	(9,541,772.76)
กำไรสุทธิ	(12,894,684.15)	(21,703,493.27)	68.31%	(8,808,809.12)
หมายเหตุ : ผลประกอบการปีที่รายงานผลฯ (ปี 2567) ผลจริง 12 เดือน ตามหนังสือสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินที่ ศผ 0025/1198 ลงวันที่ 18 กุมภาพันธ์ 2568 เรื่อง การตรวจสอบงบการเงินสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2567 ขององค์การสุรา กรมสรรพสามิต (ภายหลังรายงานการเงินประจำปีได้รับการตรวจสอบจากผู้สอบบัญชี)				

บทวิเคราะห์ทางการเงิน :

- ในปี 2567 องค์การสุราฯ มีรายได้รวมสูงกว่าปีที่ผ่านมา เนื่องจากกองการตลาดและจำหน่าย ดำเนินมาตรการตลาดเชิงรุกที่สามารถสร้างยอดขายได้เกินกว่าเป้าหมายประมาณ 3% โดยรายได้จากการขายปี 2567 เป็นเงิน 831.93 ล้านบาท ซึ่งแบ่งเป็นยอดขายจากลูกค้าเก่า เป็นเงินประมาณ 810 ล้านบาท และเป็นลูกค้าใหม่ เป็นเงินประมาณ 17 ล้านบาท
- ในปี 2567 องค์การสุราฯ มีค่าใช้จ่ายรวมเพิ่มขึ้นกว่าปีที่ผ่านมา เนื่องจากราคาวัตถุดิบที่เพิ่มสูงขึ้นและค่าใช้จ่ายในการตรวจประเมินหอกลับที่มีอายุการใช้งานนานกว่า 10 ปี ตลอดจนค่าใช้จ่ายในการวิจัยและพัฒนาเพื่อเพิ่มประสิทธิภาพการดำเนินงานในอนาคต

รายละเอียด :

	ปีที่ผ่านมา	ปีที่รายงานผลฯ	เปลี่ยนแปลง (ร้อยละ)	มูลค่าที่เปลี่ยนแปลง เพิ่มขึ้น/(ลดลง)
ต้นทุนขาย	55,212,591.97	831,929,903.92	10.57	79,555,963.82
ค่าใช้จ่ายในการขายและบริหาร	120,642,654.56	112,034,221.26	5.25	(6,213,025.99)
ค่าใช้จ่ายรวม*	775,855,246.53	943,964,125.18	8.42	73,342,937.83

3. ในปี 2567 องค์การสุราฯ มีค่าใช้จ่ายรวมเพิ่มขึ้นกว่าปีที่ผ่านมา ซึ่งพบปัจจัยหลัก ดังนี้

- ต้นทุนของค่าใช้จ่ายในการผลิตที่เพิ่มขึ้น ได้แก่ ค่ากากน้ำตาล ค่าไฟฟ้า ค่าก๊าซชีวภาพ และค่าน้ำมันเตา
- ประสิทธิภาพการผลิตทั้งปีที่ลดลงเล็กน้อย (ผลิตแอลกอฮอล์ 1 ลิตร จากเดิมใช้กากน้ำตาล 4.08 กิโลกรัมต่อลิตร เพิ่มขึ้น 4.20 กิโลกรัมต่อลิตร)
- ปริมาณการผลิตแอลกอฮอล์ที่ลดลงจากปีก่อนประมาณ 2.6 ล้านลิตร ส่งผลให้ต้นทุนการผลิตต่อหน่วยเพิ่มขึ้น
- ขาดทุนจากการทำลายสินค้าเสื่อมสภาพ เพิ่มขึ้น 1.18 ล้านบาท

4. ตัวเลขรายการในงบการเงินที่เปลี่ยนแปลงไปจาก ก่อน สตง. รับรอง ได้แก่ ต้นทุนขายสินค้า ค่าใช้จ่ายในการขาย ค่าใช้จ่ายในการบริหาร ค่าใช้จ่ายอื่น ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย มีเหตุผลดังนี้

- สตง. มีการจัดประเภทค่าใช้จ่ายผลประโยชน์พนักงาน จากเดิมมีการบันทึกที่รายการค่าใช้จ่ายในการบริหารเพียงอย่างเดียว โดยปรับแยกบันทึกในรายการต้นทุนขายสินค้า ค่าใช้จ่ายในการขาย และค่าใช้จ่ายในการบริหาร
- ค่าใช้จ่ายอื่น มีปรับปรุงการตัดบัญชีสินค้า เนื่องจากทำลายแล้ว
- ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย มีปรับปรุงค่าเสื่อมราคา-อาคารใช้โรงงานและค่าเสื่อมราคาสะสม-อาคารโรงงาน เนื่องจากบันทึกต่ำไป"