



การไฟฟ้าส่วนภูมิภาค
PROVINCIAL ELECTRICITY AUTHORITY

จาก ผบป.กฟจ.นม.

เลขที่ ที่ฉ.๓.นม.(บป.)

เรื่อง ขอนำส่งรายงานวิเคราะห์งบการเงินสำหรับเดือน มกราคม-สิงหาคม ๒๕๖๔

เรียน ผจก.กฟจ.นม ผ่าน รจก.อ..กฟจ.นม.

ถึง ผจก.กฟจ.นม

วันที่ ๖ ตุลาคม ๒๕๖๔

ผบป.กฟจ.กฟจ.นม. ขอนำส่งรายงานวิเคราะห์งบการเงินสำหรับเดือน มกราคม - สิงหาคม ๒๕๖๔ เปรียบเทียบ ๒๕๖๓ เพื่อเป็นการวิเคราะห์ผลการดำเนินงานของ กฟจ.นครราชสีมาและกฟฟ.ในสังกัด ทั้งนี้รายละเอียดแนบเอกสารกับหนังสือฉบับนี้แล้ว

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

(Handwritten signature of Mr. Saisam Ngamwongcha)

(นายไสว นามวงษา)

รจก.(อ) กฟจ.นม.

๖ ต.ค. ๖๔

(Handwritten signature of Ms. Surattana Chirawat)
(นางสุรัตน์ ชีระวาส)
ชผ.บป..กฟจ.นม.

(Handwritten note: รับทราบ, รอไฟล์ pdf ส่งให้ ผจก.นม.)

(Handwritten signature of Ms. Rattana Kiatphoika)

(นางธณัท เกิดโพธิ์คา)

ผจก.กฟจ.นม.

๑๒ ต.ค. ๒๕๖๔

1

รายงานวิเคราะห์ห้บการเงิน
การไฟฟ้าส่วนภูมิภาคจังหวัดนครราชสีมาและสังกัด
สำหรับเดือน ม.ค - ส.ค. 2564 เปรียบเทียบ 2563

กฟจ. นครราชสีมาและสังกัด
งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ
สำหรับเดือน มกราคม - สิงหาคม 2564 เปรียบเทียบ 2563

หน่วย : ล้านบาท

รายการ	ภาพรวม กฟจ.นครราชสีมาและสังกัด			
	ปี 2564 ม.ค.-ธ.ค.	ปี 2563 ม.ค.-ธ.ค.	เพิ่ม(ลด)	
			จำนวนเงิน	%
รายได้จากการจำหน่ายไฟฟ้า*	2,631,162	2,671,946	(40,784)	-1.53
หัก ส่วนลดค่าไฟฟ้า	240,671	212,515	28,156	13.25
บวก เงินสนับสนุนมาตรการรัฐ	90,306	0,000	90,306	100.00
รวม รายได้จากการจำหน่ายกระแสไฟฟ้า-สุทธิ	2,480,797	2,459,431	21,366	0.87
ต้นทุนค่าซื้อไฟฟ้า				
ค่าซื้อไฟฟ้า - กฟผ. (สุทธิ)	1,843,302	1,914,429	(71,127)	-3.72
ค่าซื้อไฟฟ้า - พพ.	0,000	0,000	0,000	0.00
ค่าซื้อไฟฟ้า - VSPP	308,989	332,470	(23,482)	-7.06
ค่าซื้อไฟฟ้า - Solar Rooftop	3,196	3,240	(0,044)	-1.36
รวม ต้นทุนค่าซื้อไฟฟ้า	2,155,487	2,250,139	(94,653)	-4.21
ปรับค่า Delta FT	(7,222)	(6,786)	(0,435)	-6.41
รวม ต้นทุนค่าซื้อไฟฟ้าหลังปรับค่า Delta FT	2,162,708	2,256,926	(94,218)	-4.17
กำไรขั้นต้น	318,089	202,505	115,584	57.08
รายได้จากการดำเนินงาน	80,341	76,456	3,885	5.08
รายได้อื่นๆไม่เกี่ยวกับการดำเนินงาน	57,644	80,515	(22,871)	-28.41
ค่าใช้จ่ายในการดำเนินงาน				
ค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับบุคลากร(สุทธิ)	77,426	85,681	(8,255)	-9.63
ค่าใช้จ่ายในการดำเนินงาน(สุทธิ)	51,031	59,224	(8,193)	-13.83
ค่าใช้จ่ายอื่น	8,939	5,989	2,950	49.27
ค่าเสื่อมราคา ค่าเสื่อมสิ้น ค่าตัดจำหน่าย	120,291	109,988	10,303	9.37
หัก ค่าใช้จ่ายทางอ้อมโอนปิดใช้งาน(ค่าสูญ)	27,095	13,305	13,790	103.64
รวม ค่าใช้จ่ายในการดำเนินงาน	230,592	247,576	(16,985)	-6.86
ค่าใช้จ่ายที่ไม่เกี่ยวกับการดำเนินงาน	14,704	8,539	6,165	72.21
กำไร(ขาดทุน) สุทธิ	210,778	103,361	107,417	103.92
ส่วนลดค่าไฟฟ้า*	240,671	212,515	28,156	13.25
กำไร(ขาดทุน) สุทธิไม่รวมส่วนลดตามนโยบายรัฐ	451,449	315,876	135,573	42.92
EBITDA	254,950	111,658	143,292	128.33

หมายเหตุ : EBITDA คือ Earning Before Interest, Tax, Depreciation and Amortization (กำไรก่อนหักดอกเบี้ย ภาษี ค่าเสื่อมราคา และค่าใช้จ่ยตัดจ่ย)

: ค่า Delta FT ประกอบด้วย ผลต่าง Ft ขายปลีก กับ Ft ขายส่ง , VSPP Adder , เงินกองทุน

จ่ายให้ VSPP และ ค่า Feed in tariff (FIT)

* รายได้จากการจำหน่ายไฟฟ้า ประกอบด้วย ปรับปรุงรายได้จากการจำหน่ายไฟฟ้า(41010020)

ผลการดำเนินงานสะสม ม.ค.-ส.ค. 2564 กำไรสุทธิ จำนวน 210.778 ล้านบาท เปรียบเทียบกับช่วงระยะเวลาเดียวกันของปี 2563 เพิ่มขึ้น 107.417 ล้านบาท คิดเป็น 103.92 % ดังนี้ :-

1.กำไรขั้นต้น สำหรับเดือน ม.ค.-ส.ค. 2564 จำนวน 318.089 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปีก่อน จำนวน 115.584 ล้านบาท คิดเป็น 57.08 % ประกอบด้วย:-

1.1 รายได้จากการจำหน่ายไฟฟ้า-สุทธิ เดือน ม.ค.-ส.ค. 2564 จำนวน 2,480.797 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปีก่อน จำนวน 21.366 ล้านบาท คิดเป็น 0.87 % รายละเอียดดังนี้

➢ กฟน.นครราชสีมา เดือน ม.ค.- ส.ค. 2564 จำนวน 1,531.662 ล้านบาท ลดลงจากปีก่อน จำนวนเงิน 36.702 ล้านบาท คิดเป็น 2.34 %

➢ กฟส.โนนสูง เดือน ม.ค.-ส.ค.2564 จำนวน 265.904 ล้านบาท เพิ่มขึ้น จากปีก่อน 17.577 ล้านบาท คิดเป็น 7.08 %

➢ กฟส.จोधอ เดือน ม.ค.- ส.ค. 2564 จำนวน 515.257 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปีก่อน จำนวน 28.841 ล้านบาท คิดเป็น 5.93 %

➢ กฟส.โนนไทย เดือน ม.ค.- ส.ค. 2564 จำนวน 167.974 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปีก่อน จำนวน 11.650 ล้านบาท คิดเป็น 7.45 %

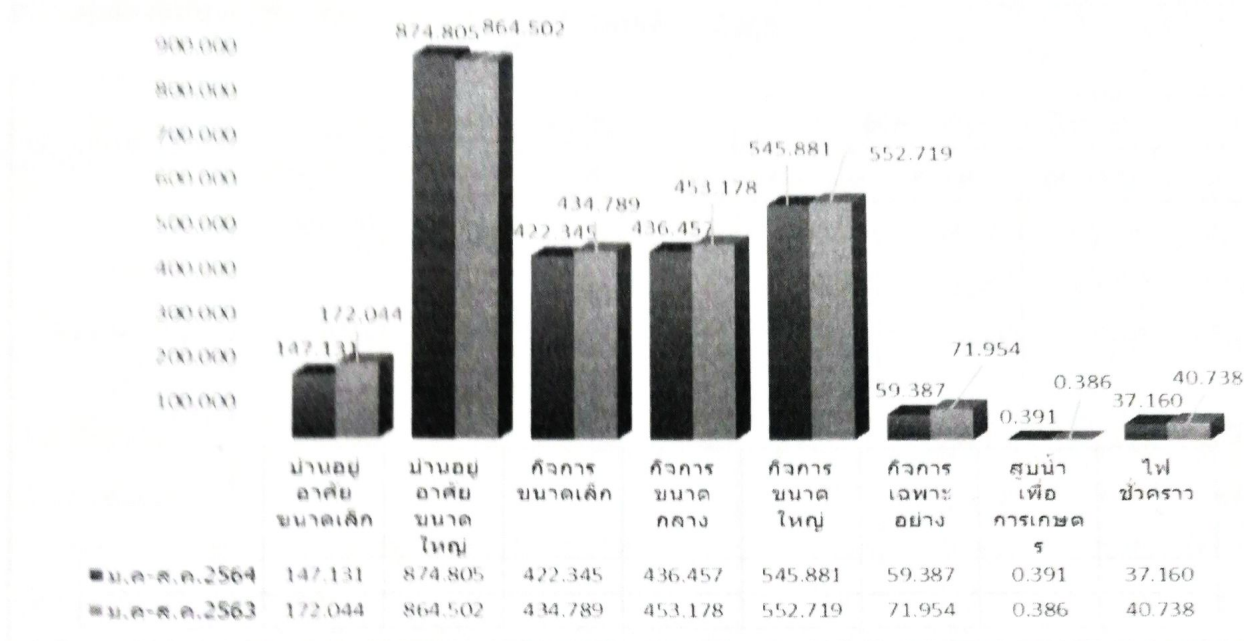
- ส่วนลดตามนโยบายรัฐบาล จำนวนเงิน 240.671 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 28.156 ล้านบาท คิดเป็น 13.25 % เนื่องจาก นโยบายส่วนลดที่เปลี่ยนแปลงจากปี 2563

- เงินสนับสนุนมาตรการรัฐ จำนวนเงิน 90.306 ล้านบาท เพิ่มขึ้น ซึ่งเป็นเงินที่ได้รับชดเชย ส่วนลดตามนโยบายรัฐช่วยเหลือ โรคระบาด โควิด-19 ของเดือน ก.พ-มี.ค.,พ.ค-มิ.ยและก.ค-ส.ค. 2564

ตารางเปรียบเทียบ หน่วยการใช้ไฟฟ้า ม.ค.-ส.ค.2564 เปรียบเทียบ 2563

ประเภทผู้ใช้ไฟ	จำนวนเงินรายได้ค่าไฟ : ล้านบาท		เพิ่ม/ลด	%
	ม.ค.-ส.ค.2564	ม.ค.-ส.ค.2563		
บ้านอยู่อาศัยขนาดเล็ก	147.131	172.044	- 24.912	-14%
บ้านอยู่อาศัยขนาดใหญ่	874.805	864.502	10.303	1%
กิจการขนาดเล็ก	422.345	434.789	- 12.443	-3%
กิจการขนาดกลาง	436.457	453.178	- 16.721	-4%
กิจการขนาดใหญ่	545.881	552.719	- 6.838	-1%
กิจการเฉพาะอย่าง	59.387	71.954	- 12.567	-17%
สูบน้ำเพื่อการเกษตร	0.391	0.386	0.005	1%
ไฟชั่วคราว	37.160	40.738	- 3.578	-9%
รายได้จากการจำหน่ายไฟฟ้า	2,523.558	2,590.309	- 66.751	-3%
หัก ค่า Ft ขยายปลีก	107.604	81.637	- 25.966	32%
รายได้จากการจำหน่ายไฟฟ้าก่อนหักส่วนลดค่าไฟฟ้า	2,631.162	2,671.946	- 40.784	-2%
หัก ส่วนลดตามนโยบายรัฐ	240.671	212.515	28.156	13%
บวก เงินสนับสนุนมาตรการรัฐ (41012020)	90.306	-	90.306	100%
รายได้จากการจำหน่ายกระแสไฟฟ้า-สุทธิ	2,480.797	2,459.431	21.366	1%

กราฟเปรียบเทียบ หน่วยการใช้ไฟฟ้า ม.ค.-ส.ค.2564 เทียบกับ 2563



ประเภทกิจการที่อยู่อาศัยขนาดเล็ก ขนาดใหญ่ ปริมาณการใช้ไฟลดลงเนื่องจากพฤติกรรมการใช้ อุปกรณ์ไฟฟ้าในปริมาณลดลงและเป็นช่วงโรคระบาดโควิด 19 กลับมาอีกครั้งทำให้ผู้ใช้ไฟต้องประหยัดค่าไฟ ช่วงเดือน เม.ย.2563 มีประกาศมาตรการให้ส่วนลดค่าไฟฟ้าตามนโยบายรัฐบาล ซึ่งให้มีผลย้อนหลัง ในรอบปี ม.ค. 2563 - พ.ค.2563 มีการกลับรายการบิลค่าไฟฟ้าเพื่อให้ส่วนลดมาตรการของรัฐบาล ในรอบปีเดือน เม.ย. 2563 - พ.ค.2563 ส่งผลให้ความผิดปกติของรายได้ค่ากระแสไฟฟ้าปี 2563 มากกว่าปกติ มีการเรียนออนไลน์ที่บ้านของ นักเรียน นักศึกษาและพนักงานทั้งของรัฐและเอกชนมีปฏิบัติงานที่บ้าน(Work from home) เนื่องจากช่วงโรคระบาด โควิด-19

ประเภทขนาดเล็ก และขนาดกลาง หน่วยการใช้ไฟลดลง ธุรกิจขนาดเล็กขาดสภาพคล่อง กิจการบางประเภทปิดทำการช่วงโรคระบาดโควิด 19 และรัฐบาลมีนโยบายให้ใช้เงินผ่านโครงการต่างๆ

ประเภทกิจการขนาดใหญ่ เฉพาะอย่าง หน่วยการใช้ไฟลดลง ประเภทโรงแรม และ ห้างสรรพสินค้า บางแห่งต้องปิดชั่วคราว กำหนดเวลาในการเปิด-ปิด กิจการ ห้าง ร้าน โรงแรม ประสบปัญหา ช่วงโควิด-19 และมีประกาศมาตรการส่วนลดค่าไฟฟ้าตามนโยบายรัฐบาล เดือน พ.ค.-มิ.ย. 64 ใช้ ค่าไฟฟ้าเดือน เม.ย.64 เป็นค่า ไฟฐานและ ก.ค.64-ส.ค.64 ใช้ค่าไฟฟ้าเดือน ก.พ.64 เป็นค่าไฟฐานในการคำนวณค่าไฟฟ้า

แนวโน้มการเติบโตของผู้ใช้ไฟฟ้าที่เกิดขึ้น ของ กฟฉ.นครราชสีมา และสังกัด คือ โครงการขยายเขต ระบบไฟฟ้าให้ครัวเรือนรายใหม่ โดยฟรีค่าก่อสร้างขยายเขตระบบไฟฟ้าภายในระยะ 140 เมตรแรก ส่งผลทำให้ มีการขอใช้ไฟฟ้ายาวใหม่ประเภทที่อยู่อาศัยเพิ่มขึ้นและแนวโน้มการขยายตัวของกิจการคอนโด

1.2 ต้นทุนค่าซื้อไฟฟ้า หลังปรับปรุงเตลด้า FT เดือน ม.ค.ส.ค.2564 จำนวนเงิน 2,162.708 ล้านบาท ลดลงจากปีก่อน จำนวนเงิน 94.218 ล้านบาท คิดเป็น 4.17 %

ตารางแสดงต้นทุนค่าซื้อ เดือน ม.ค.-ส.ค.2564 เปรียบเทียบ 2563

ประเภท	หน่วยซื้อไฟฟ้า(ล้านบาท)				ต้นทุนค่าซื้อไฟฟ้า (ล้านบาท)			
	ม.ค.-ส.ค.64	ม.ค.-ส.ค.63	เพิ่ม (ลด)	%	ม.ค.-ส.ค.64	ม.ค.-ส.ค.63	เพิ่ม (ลด)	%
EGAT	692.642	697.133	(4.490)	(0.64)	1,833.527	1,933.445	(99.918)	(5.17)
VSPP	61.127	60.258	0.869	1.44	308.989	332.470	(23.482)	(7.06)
Solar Rooftop	0.474	0.477	(0.003)	(0.59)	3.196	3.239	(0.043)	(1.33)
พพ.	-	-	-	-	-	-	-	-
รวมค่าซื้อไฟฟ้า	754.243	757.867	(3.624)	(0.48)	2,145.711	2,269.154	(123.443)	(5.44)
ปรับค่า Delta Ft					7.222	6.786	0.435	6.41
ปรับปรุงค่าซื้อ เงินคินค่าไฟ เงินนำส่งกองทุน มาตรา 97(4) และ (5)					11.704	(16.898)	28.602	(169.26)
ปรับปรุงค่าซื้อไฟฟ้า(ไฟสำนักงาน)					1.929	2.117	(0.189)	(8.91)
รวมต้นทุนค่าซื้อไฟฟ้า					2,166.565	2,261.160	(94.594)	(4.18)

2. รายได้อื่นจากการดำเนินงาน เดือน ม.ค.-ส.ค.2564 จำนวนเงิน 80.341 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปีก่อน จำนวนเงิน 3.885 ล้านบาท คิดเป็น 5.08 % เนื่องจาก

- รายได้จากการให้เช่าหรือใช้สินทรัพย์ เพิ่มขึ้น จำนวนเงิน 0.784 ล้านบาท
- รายได้จากการก่อสร้างให้ผู้ซื้อไฟ เพิ่มขึ้น จำนวนเงิน 5.133 ล้านบาท
- รายได้จากเงินช่วยเหลือเพื่อการก่อสร้าง เพิ่มขึ้น จำนวนเงิน 3.465 ล้านบาท
- รายได้ค่าบริการ เพิ่มขึ้น จำนวนเงิน 1.518 ล้านบาท
- รายได้ค่าตรวจสอบและบำรุงรักษา เพิ่มขึ้น จำนวนเงิน 0.033 ล้านบาท
- รายได้อื่นไม่เกี่ยวกับการดำเนินงาน อาทิเช่น ดอกเบี้ยรับชำระหนี้เกินกำหนด

*เนื่องจาก มีการเปลี่ยนแปลงอัตราค่าธรรมเนียมใหม่ โดยยกเว้นเรียกเก็บค่าธรรมเนียมต่อไฟและค่าเฉลี่ยการใช้พลังงานไฟฟ้า ตามบันทึกที่ กอธ.(ลพ)1265/2562 ลงวันที่ 27 ธันวาคม 2562 ทั้งนี้ให้ถือปฏิบัติตั้งแต่ 1 มกราคม 2563 เป็นต้นไป

3. รายได้อื่นๆไม่เกี่ยวกับการดำเนินงาน เดือน ม.ค.-ส.ค. 2564 จำนวนเงิน 57.644 ล้านบาท ลดลงจากปีก่อน จำนวนเงิน 22.871 ล้านบาท คิดเป็น 28.41 % เนื่องจาก

- รายได้ค่าปรับ ค่าธรรมเนียม ลดลง จำนวนเงิน 0.018 ล้านบาท เช่น รายได้ค่าปรับผิดสัญญาตัวแทนจดหน่วยแจ้งหนี้ ลดลง 0.0396 ล้านบาท, รายได้ค่าปรับอื่น ๆ ลดลง จำนวนเงิน 0.108 ล้านบาท
- รายได้อื่น ลดลง จำนวนเงิน 23.034 ล้านบาท เช่น เงินชดเชยรายได้ ลดลง จำนวนเงิน 24.053 ล้านบาท

4. ค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับบุคลากร เดือน ม.ค.-ส.ค.2564 จำนวนเงิน 77.426 ล้านบาท ลดลงจากปีก่อน จำนวนเงิน 8.255 ล้านบาท คิดเป็น 9.63 % เนื่องจาก

- ค่าพาหนะ เบี้ยเลี้ยงเดินทาง เนื่องจากการประชุมผ่าน VDO Conferren

5. ค่าใช้จ่ายในการดำเนินงาน (สุทธิ) เดือน ม.ค.-ส.ค.2564 จำนวนเงิน 51.031 ล้านบาท ลดลงจากปีก่อน จำนวนเงิน 8.193 ล้านบาท คิดเป็น 13.83 % เนื่องจาก

- ค่าตอบแทน-การจดหน่วยพร้อมแจ้งค่าไฟฟ้า ลดลง จำนวนเงิน 1.096 ล้านบาท
- ค่าแรงคนงานรายวัน/ค่าจ้างเหมางานบำรุงรักษา ลดลง จำนวนเงิน 0.701 ล้านบาท

- ค่าแรงคนงานรายวัน/ค่าจ้างเหมางานบริการ ลดลง จำนวนเงิน 0.104 ล้านบาท

6. ค่าใช้จ่ายอื่น เดือน ม.ค.-ส.ค. 2564 จำนวนเงิน 8.939 ล้านบาท เพิ่มขึ้น จำนวนเงิน 2.950 ล้านบาท คิดเป็น 49.27 % เนื่องจาก

- ค่าขนส่ง ขนย้าย เพิ่มขึ้น จำนวนเงิน 0.481 ล้านบาท
- ค่าใช้จ่ายที่ต้องชำระตามคำสั่งศาล เพิ่มขึ้น จำนวนเงิน 4.500 ล้านบาท

7. ค่าเสื่อมราคา ค่าตัดจำหน่าย เดือน ม.ค.-ส.ค.2564 จำนวนเงิน 120.291 ล้านบาท เพิ่มขึ้น จำนวนเงิน 10.303 ล้านบาท คิดเป็น 9.37 % เนื่องจาก

- ค่าเสื่อมราคาสถิติการใช้-อาคารสิ่งปลูกสร้าง เพิ่มขึ้น 0.392 ล้านบาท
- ค่าเสื่อมราคาสถิติการใช้-ยานพาหนะ เพิ่มขึ้น 0.128 ล้านบาท
- ค่าเสื่อมราคา-อาคารสิ่งปลูกสร้างเพิ่มขึ้น 0.148 ล้านบาท
- ค่าเสื่อมราคา-ระบบจำหน่ายกระแสไฟฟ้า เพิ่มขึ้น 9.088 ล้านบาท
- ค่าเสื่อมราคา-เครื่องตกแต่ง เครื่องมือ เครื่องใช้ เพิ่มขึ้น 0.053 ล้านบาท
- ค่าเสื่อมราคา-ยานพาหนะ เพิ่มขึ้น 0.446 ล้านบาท

***มาตรฐานรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 16** เรื่องสัญญาเช่าให้ถือปฏิบัติตั้งแต่ 1 มกราคม 2563 เป็นต้นไป กำหนดให้ผู้เช่ารับรู้สินทรัพย์ และหนี้สินสำหรับสัญญาเช่าทุกรายการ ที่มีระยะเวลาในการเช่ามากกว่า 12 เดือน และสินทรัพย์ที่เช่าต้องมีมูลค่ามากกว่า 150,000 บาทต่อหน่วย หากซื้อในสภาพใหม่ ถือว่าสัญญาเช่าที่ต้องบันทึกเป็นสิทธิการใช้

******เนื่องจากการเปลี่ยนแปลงนโยบายบัญชีใหม่ จากการคิดค่าเสื่อมราคาอายุงาน 20 ปี เปลี่ยนใหม่เป็นอายุค่าเสื่อมเป็น 15 ปี

8. ค่าใช้จ่ายที่ไม่เกี่ยวกับการดำเนินงาน เดือน ม.ค.-ส.ค..2564 จำนวนเงิน 14.704 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปีก่อน จำนวนเงิน 6.165 ล้านบาท คิดเป็น 72.21 % เนื่องจาก

กำไร(ขาดทุน)จากการตัดจำหน่ายสินทรัพย์ถาวร เพิ่มขึ้น 6.351 ล้านบาท เนื่องจากการตัดจำหน่ายทรัพย์สินที่ยังไม่หมดอายุการใช้งาน

ค่าผลประโยชน์เงินประกันฯจ่ายคืนผู้ใช้ไฟ - ประเภท ที่ 1,2 ลดลง จำนวนเงิน 0.146 ล้านบาท เนื่องจากปี 2563 มีการจ่ายเงินประกันคืนผู้ใช้ไฟ ประเภท 1 , 2 ตามมาตรการคืนเงินประกันการใช้ไฟฟ้า ตามมติคณะรัฐมนตรี เพื่อเป็นการเยียวยาผลกระทบจากไวรัส COVID-19 ทำให้ยอดดอกผลกองทุนเงินประกันการใช้ไฟฟ้า ซึ่งเป็นผลประโยชน์ตอบแทนที่ กฟภ.จ่ายคืนให้แก่ผู้ใช้ไฟ ประเภทที่ 1 (บ้านอยู่อาศัย 8010-8011) ประเภทที่ 2 (กิจการขนาดเล็ก 8020) ที่วางหลักประกันการใช้ไฟฟ้าเป็นเงินสด โดยมีกำหนดจ่ายคืนทุก 5 ปี ตามอัตราดอกเบี้ยออมทรัพย์เฉลี่ยทั้งปีของธนาคารกรุงไทย สำหรับกลุ่มรัฐวิสาหกิจ ลดลง