

วาระที่ 5.3.6 ผลการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ ครั้งที่ 12/2562 และรายงานผลการเดินทางไปดูงานและตรวจเยี่ยมพนักงานในพื้นที่การไฟฟ้าส่วนภูมิภาค เขต 1 (ภาคกลาง) จ.พระนครศรีอยุธยา และการไฟฟ้าส่วนภูมิภาค เขต 3 (ภาคเหนือ) จ.ลพบุรี ของคณะกรรมการตรวจสอบ

ด้วย ผวก. ขอเสนอเรื่องมาเพื่อคณะกรรมการ กฟภ. ทราบและพิจารณาให้ความเห็นเพิ่มเติม โดยเรื่องนี้เข้าข่ายที่จะต้องนำเสนอคณะกรรมการ กฟภ. เนื่องจากตามเกณฑ์ประเมินผลบทบาทของ คณะกรรมการรัฐวิสาหกิจกำหนดให้คณะกรรมการ กฟภ. ดูแลติดตามผลการดำเนินงานทั้งด้านการเงินและ ไม่ใช้การเงินอย่างน้อยเป็นรายไตรมาส

ทั้งนี้ เรื่องดังกล่าวมีรายละเอียด ดังนี้

1. เรื่องเดิม

ตามกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบของการไฟฟ้าส่วนภูมิภาค พ.ศ.2562 ข้อ 8 อำนาจหน้าที่ กำหนดให้คณะกรรมการตรวจสอบ มีอำนาจหน้าที่ในการสอบทานการกำกับดูแลกระบวนการบริหารจัดการองค์กร ได้แก่ การกำกับดูแลที่ดีและการนำองค์กร การวางแผนเชิงกลยุทธ์ การบริหารความเสี่ยง และการควบคุมภายใน การมุ่งเน้นผู้มีส่วนได้ส่วนเสียและลูกค้า การพัฒนาเทคโนโลยีดิจิทัล การบริหารทุนมนุษย์ การจัดการความรู้และนวัตกรรม และการตรวจสอบภายใน รวมทั้งปฏิบัติงานอื่นใดตามที่ คณะกรรมการการไฟฟ้าส่วนภูมิภาคมอบหมาย ซึ่งอยู่ภายใต้ขอบเขตหน้าที่และความรับผิดชอบของ คณะกรรมการตรวจสอบ

2. การดำเนินงาน

ในการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ ครั้งที่ 12/2562 เมื่อวันที่ 4 ธ.ค. 2562 คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาเรื่องต่าง ๆ โดยมีผู้รับผิดชอบที่เกี่ยวข้องเข้าร่วมประชุมให้ข้อมูล ซึ่งคณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาผลการดำเนินงานในแต่ละเรื่องที่น่าเสนอ แล้วเห็นควรนำเสนอต่อ คณะกรรมการ กฟภ. ดังนี้

2.1 รายงานวิเคราะห์ผลการดำเนินงานและสถานะการเงิน ประจำเดือน ต.ค. 2562 สิ้นสุดวันที่ 31 ต.ค. 2562 ของ กฟภ.

1) ผลการดำเนินงาน เดือน ม.ค. – ต.ค. 2562 กฟภ. มีกำไรสุทธิ 15,701.4 ล้านบาท ลดลงจากระยะเดียวกันของปีก่อนหน้า 2,875.8 ล้านบาท หรือ ร้อยละ 15.5 เนื่องจาก

(1) ค่าใช้จ่ายจากการดำเนินงาน เพิ่มขึ้น 4,898.3 ล้านบาท ส่วนใหญ่เป็นการ เพิ่มขึ้นของต้นทุนผลประโยชน์พนักงาน จำนวน 3,546.1 ล้านบาท จากการปรับปรุงระเบียบ กฟภ. ว่าด้วยการจ่ายค่าชดเชยตามกฎหมายแรงงานรัฐวิสาหกิจสัมพันธ์ จาก 300 วัน เป็น 400 วัน

(2) ในปี 2562 (ก.ย. - ธ.ค.) กฟภ. จ่ายเงินเรียกคืน เพื่อให้การไฟฟ้ามีฐานะการเงินตามเกณฑ์ที่กำหนดและค่าปรับ ปี 2557 - 2560 ตามมติคณะกรรมการกำกับกิจการพลังงาน (กกพ.) เมื่อวันที่ 31 ก.ค. 2562 จำนวน 3,101 ล้านบาท (เฉลี่ยเดือนละ 775.25 ล้านบาท) ซึ่งได้จ่ายในเดือน ก.ย. - ต.ค. 2562 ไปแล้วจำนวน 1,550.5 ล้านบาท

2) ผลการดำเนินงาน เดือน ต.ค. 2562 กฟภ. มีกำไรสุทธิ จำนวน 252.2 ล้านบาท เนื่องจากการซื้อไฟฟ้าในช่วง Peak และซื้อในระดับแรงดัน 22 - 33 เควี เป็นจำนวนมาก ประกอบกับ มีหน่วยสูญเสีย 6% และมีค่าใช้จ่ายอื่นในการสนับสนุนงบประมาณจัดซื้อครุภัณฑ์ทางการแพทย์ให้โรงพยาบาล ต่างๆ จำนวน 300 ล้านบาทด้วย

(1) เปรียบเทียบกับเดือน ก.ย. 2562 มีกำไรสุทธิเพิ่มขึ้นจำนวน 2,481.7 ล้านบาท หรือร้อยละ 111.3 เนื่องจากค่าใช้จ่ายจากการดำเนินงานลดลง จำนวน 3,093.2 ล้านบาท ส่วนใหญ่เป็นการลดลงของต้นทุนผลประโยชน์พนักงาน จำนวน 2,828.6 ล้านบาท จากการปรับปรุงระเบียบ กฟภ. ว่าด้วยการจ่ายค่าชดเชยตามกฎหมายแรงงานรัฐวิสาหกิจสัมพันธ์ จาก 300 วัน เป็น 400 วัน ซึ่งมีการบันทึกบัญชีในงวดเดือน ก.ย. 2562

-2-

(2) เปรียบเทียบกับเดือน ต.ค. 2561 มีกำไรสุทธิลดลงจำนวน 1,969.7 ล้านบาท หรือร้อยละ 88.6 เนื่องจาก

- เดือน ต.ค. 2562 กฟภ. จ่ายเงินเรียกคืน เพื่อให้การไฟฟ้ามีฐานะการเงิน ตามเกณฑ์ที่กำหนดและค่าปรับ ปี 2557 - 2560 ตามมติ กกพ. เมื่อวันที่ 31 ก.ค. 2562 จำนวนเดือนละ 775.25 ล้านบาท

- ค่าใช้จ่ายจากการดำเนินงาน เพิ่มขึ้น 146.1 ล้านบาท ส่วนใหญ่เป็นการ เพิ่มขึ้นของต้นทุนผลประโยชน์พนักงาน จำนวน 353.4 ล้านบาท จากการปรับปรุงระเบียบ กฟภ. ว่าด้วยการจ่ายค่าชดเชยตามกฎหมายแรงงานรัฐวิสาหกิจสัมพันธ์ จาก 300 วัน เป็น 400 วัน

- ค่าใช้จ่ายอื่น เพิ่มขึ้น 312.2 ล้านบาท ส่วนใหญ่เป็นการเพิ่มขึ้นของ ค่าใช้จ่ายดอกเบี้ยเงินประกันการใช้ไฟฟ้า จากการสนับสนุนงบประมาณในการจัดซื้อครุภัณฑ์ทางการแพทย์ ให้โรงพยาบาล 30 แห่ง จำนวน 300 ล้านบาท

3) สถานะการเงิน วันที่ 31 ต.ค. 2562 เปรียบเทียบกับ ณ วันที่ 31 ธ.ค. 2561 กฟภ. มีสินทรัพย์รวม 422,374.8 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 7,494.8 ล้านบาท หรือร้อยละ 1.8 มีหนี้สินรวม 243,082.6 ล้านบาท ลดลง 1,181.3 ล้านบาท หรือร้อยละ 0.5 และส่วนของทุน 179,292.2 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 8,676.1 ล้านบาท หรือร้อยละ 5.1

ในการนี้ กฟภ. ได้จัดทำรายงานวิเคราะห์ผลการดำเนินงานและสถานะการเงินตามรูปแบบ สำนักงานคณะกรรมการนโยบายรัฐวิสาหกิจ (สคร.) โดยได้สรุปข้อมูลทางการเงิน ประจำเดือน ต.ค. 2562 สิ้นสุดวันที่ 31 ต.ค. 2562 ดังนี้

วิเคราะห์ผลการดำเนินงาน ประจำเดือน ต.ค. 2562 เปรียบเทียบกับเดือน ก.ย. 2562

(หน่วย : ล้านบาท)

รายการ	ต.ค. 2562	ก.ย. 2562	เพิ่มขึ้น (ลดลง)	
			จำนวนเงิน	%
รายได้จากการจำหน่ายไฟฟ้า (ไม่รวมเงินชดเชยรายได้)	41,287.9	39,828.8	1,459.1	3.7
หัก ค่าซื้อไฟฟ้า	37,963.0	36,134.0	1,829.0	5.1
กำไรขั้นต้นไม่รวมเงินชดเชยรายได้	3,324.9	3,694.8	(369.9)	(10.0)
บวก เงินชดเชยรายได้	1,250.0	1,250.0	-	-
กำไรขั้นต้น	4,574.9	4,944.8	(369.9)	(7.5)
บวก รายได้จากการดำเนินงาน	1,235.9	1,050.7	185.2	17.6
หัก ค่าใช้จ่ายจากการดำเนินงาน	5,120.4	8,213.6	(3,093.2)	(37.7)
กำไรจากการดำเนินงาน	690.4	(2,218.1)	2,908.5	131.1
บวก รายได้อื่น	124.4	144.9	(20.5)	(14.1)
หัก ค่าใช้จ่ายอื่น (รวมดอกเบี้ยจ่าย)	562.6	156.3	406.3	259.9
กำไร (ขาดทุน) สุทธิ	252.2	(2,229.5)	2,481.7	111.3
กำไรสุทธิ (ขาดทุน) ต่อกำไรขั้นต้น (%)	5.5	(45.1)		50.6

-3-

ผลการดำเนินงานประจำเดือน ต.ค. 2562 กฟภ. มีผลกำไรสุทธิจำนวน 252.2 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากเดือนก่อนหน้า เป็น 2,481.7 ล้านบาท หรือร้อยละ 111.3 ประกอบด้วย

1. รายได้ค่าไฟฟ้าเพิ่มขึ้น 1,459.1 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 3.7 จากหน่วยจำหน่ายที่เพิ่มขึ้น 430.6 ล้านหน่วย โดยเพิ่มขึ้นในทุกประเภทผู้ใช้ไฟฟ้า

2. ค่าซื้อไฟฟ้าเพิ่มขึ้น 1,829 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 5.1 จากหน่วยซื้อไฟฟ้าที่เพิ่มขึ้น 582.3 ล้านหน่วย โดยเพิ่มขึ้นทั้งหน่วยซื้อไฟฟ้าจากการไฟฟ้าฝ่ายผลิตแห่งประเทศไทย (กฟผ.) และ VSPP ประกอบกับการรับซื้อไฟฟ้าในช่วง Peak เพิ่มขึ้นจาก 40.5% เป็น 41% และมีการรับซื้อไฟฟ้าที่แรงดัน 22 - 33kV. ซึ่งมีราคาสูงเพิ่มขึ้นจาก 26% เป็น 26.3%

3. หน่วยสูญเสียเพิ่มขึ้นจาก 5.2 % เป็น 6 %

4. รายได้จากการดำเนินงานเพิ่มขึ้น 185.2 ล้านบาท ส่วนใหญ่เป็นการเพิ่มขึ้นของรายได้จากการก่อสร้างบู้ใช้ไฟ และรายได้จากเงินสมทบระบบจำหน่ายพาดสายสื่อสาร

5. ค่าใช้จ่ายจากการดำเนินงานลดลง 3,093.2 ล้านบาท ส่วนใหญ่เป็นการลดลงของต้นทุนผลประโยชน์พนักงานจากการปรับปรุงระเบียบ กฟภ. ว่าด้วยการจ่ายค่าชดเชยตามกฎหมายแรงงาน รัฐวิสาหกิจสัมพันธ์ และการจ่ายเงินเพื่อตอบแทนความชอบในการทำงานให้พนักงานที่เกษียณอายุ พ.ศ.2562

6. ค่าใช้จ่ายอื่น เพิ่มขึ้น 406.3 ล้านบาท ส่วนใหญ่เป็นการเพิ่มขึ้นของค่าใช้จ่ายจากดอกผลเงินประกันการใช้ไฟฟ้า

วิเคราะห์ผลการดำเนินงาน ประจำเดือน ต.ค. 2562 เปรียบเทียบกับเดือน ต.ค. 2561

(หน่วย : ล้านบาท)

รายการ	ต.ค. 2562	ต.ค. 2561	เพิ่มขึ้น (ลดลง)	
			จำนวนเงิน	%
รายได้จากการจำหน่ายไฟฟ้า (ไม่รวมเงินชดเชยรายได้)	41,287.9	40,948.9	339.0	0.8
หัก ค่าซื้อไฟฟ้า	37,963.0	36,021.9	1,941.1	5.4
กำไรขั้นต้นไม่รวมเงินชดเชยรายได้	3,324.9	4,927.0	(1,602.1)	(32.5)
บวก เงินชดเชยรายได้	1,250.0	1,208.0	42.0	3.5
กำไรขั้นต้น	4,574.9	6,135.0	(1,560.1)	(25.4)
บวก รายได้จากการดำเนินงาน	1,235.9	1,197.2	38.7	3.2
หัก ค่าใช้จ่ายจากการดำเนินงาน	5,120.4	4,974.3	146.1	2.9
กำไรจากการดำเนินงาน	690.4	2,357.9	(1,667.5)	(70.7)
บวก รายได้อื่น	124.4	114.4	10.0	8.7
หัก ค่าใช้จ่ายอื่น (รวมดอกเบี้ยจ่าย)	562.6	250.4	312.2	124.7
กำไร (ขาดทุน) สุทธิ	252.2	2,221.9	(1,969.7)	(88.6)
กำไรสุทธิต่อกำไรขั้นต้น (%)	5.5	36.2		(30.7)

-4-

ผลการดำเนินงานประจำเดือน ต.ค 2562 กฟผ. มีผลกำไรสุทธิ ลดลงจากเดือน ต.ค. 2561 จำนวน 1,969.7 ล้านบาท หรือร้อยละ 88.6 ประกอบด้วย

1. ค่าซื้อไฟฟ้าเพิ่มขึ้น 1,941.1 ล้านบาท เนื่องจากค่าซื้อไฟฟ้าฐานเพิ่มขึ้น 722.8 ล้านบาท จากหน่วยซื้อไฟฟ้าที่เพิ่มขึ้น 116.1 ล้านหน่วย จากการซื้อ VSPP เพิ่มขึ้น 497.4 ล้านบาท และการซื้อไฟฟ้าที่แรงดันต่ำเพิ่มสูงขึ้น

2. รายได้จากการดำเนินงานเพิ่มขึ้น 38.7 ล้านบาท ส่วนใหญ่เป็นการเพิ่มขึ้นของรายได้จากการก่อสร้างบผู้ใช้ไฟและรายได้บริการจัดการพลังงาน

3. ค่าใช้จ่ายจากการดำเนินงานเพิ่มขึ้น 146.1 ล้านบาท ส่วนใหญ่เป็นการเพิ่มขึ้นของต้นทุนผลประโยชน์พนักงานจากการปรับปรุงระเบียบ กฟผ. ว่าด้วยการจ่ายค่าชดเชยตามกฎหมายแรงงาน รัฐวิสาหกิจสัมพันธ์ และการจ่ายเงินเพื่อตอบแทนความชอบในการทำงานให้พนักงานที่เกษียณอายุ พ.ศ. 2562

4. ค่าใช้จ่ายอื่น เพิ่มขึ้น 312.2 ล้านบาท ส่วนใหญ่เป็นการเพิ่มขึ้นของค่าใช้จ่ายจากดอกเบี้ยเงินประกันการใช้ไฟฟ้า

วิเคราะห์ผลการดำเนินงาน ประจำงวด 10 เดือน สิ้นสุดเดือน ต.ค. 2562

เปรียบเทียบกับระยะเดียวกันของปี 2561

(หน่วย : ล้านบาท)

รายการ	ม.ค. - ต.ค. 2562	ม.ค. - ต.ค. 2561	เพิ่มขึ้น (ลดลง)	
			จำนวนเงิน	%
รายได้จากการจำหน่ายไฟฟ้า (ไม่รวมเงินชดเชยรายได้)	413,817.4	392,519.5	21,297.9	5.4
หัก ค่าซื้อไฟฟ้า	367,875.5	348,218.1	19,657.4	5.6
กำไรขั้นต้นไม่รวมเงินชดเชยรายได้	45,941.9	44,301.4	1,640.5	3.7
บวก เงินชดเชยรายได้	12,500.0	12,080.0	420.0	3.5
กำไรขั้นต้น	58,441.9	56,381.4	2,060.5	3.7
บวก รายได้จากการดำเนินงาน	11,397.5	11,276.0	121.5	1.1
หัก ค่าใช้จ่ายจากการดำเนินงาน	52,898.1	47,999.8	4,898.3	10.2
กำไรจากการดำเนินงาน	16,941.3	19,657.6	(2,716.3)	(13.8)
บวก รายได้อื่น	1,513.8	1,472.6	41.2	2.8
หัก ค่าใช้จ่ายอื่น (รวมดอกเบี้ยจ่าย)	2,753.7	2,553.0	200.7	7.9
กำไร (ขาดทุน) สุทธิ	15,701.4	18,577.2	(2,875.8)	(15.5)
กำไรสุทธิต่อกำไรขั้นต้น (%)	26.9	32.9		(6.0)

ผลการดำเนินงานประจำงวด 10 เดือน สิ้นสุดเดือน ต.ค. 2562 กฟผ. มีผลกำไรสุทธิ จำนวน 15,701.4 ล้านบาท ลดลงจากระยะเดียวกันของปีก่อนหน้า เป็นจำนวน 2,875.8 ล้านบาท หรือร้อยละ 15.5 โดยมีสาเหตุหลักคือ ค่าใช้จ่ายจากการดำเนินงานเพิ่มขึ้น 4,898.3 ล้านบาท ส่วนใหญ่เป็นการเพิ่มขึ้นของต้นทุนผลประโยชน์พนักงานจากการปรับปรุงระเบียบ กฟผ. ว่าด้วยการจ่ายค่าชดเชยตามกฎหมายแรงงาน รัฐวิสาหกิจสัมพันธ์ และการจ่ายเงินเพื่อตอบแทนความชอบในการทำงานให้พนักงานที่เกษียณอายุ พ.ศ.2562

ผลการดำเนินงานปี 2562 (ม.ค. – ต.ค.) เปรียบเทียบกับประมาณการ

(ล้านบาท)

รายการ	ม.ค. – ต.ค. 2562			
	ประมาณการ (1)	ตัวเลขจริง (2)	สูง (ต่ำ) กว่าประมาณการ	
			จำนวน (2) – (1)	%
รายได้จากการจำหน่ายไฟฟ้า (ไม่รวมเงินชดเชยรายได้)	413,482.5	413,817.4	334.9	0.08
ค่าซื้อไฟฟ้า	368,215.3	367,875.5	(339.8)	(0.09)
กำไรขั้นต้นไม่รวมเงินชดเชยรายได้	45,267.2	45,941.9	674.7	1.49
บวก เงินชดเชยรายได้	12,500.0	12,500.0	-	-
กำไรขั้นต้น	57,767.2	58,441.9	674.7	1.17
รายได้จากการดำเนินงาน	11,262.7	11,397.5	134.8	1.20
หัก ค่าใช้จ่ายในการดำเนินงาน	34,867.3	37,432.2	2,564.9	7.36
ค่าเสื่อมราคา	19,151.6	17,862.1	(1,289.5)	(6.73)
หัก ค่าใช้จ่ายทางอ้อมโอนเข้างานก่อสร้าง	2,337.8	2,396.2	58.4	2.50
ค่าใช้จ่ายจากการดำเนินงานสุทธิ	51,681.1	52,898.1	1,217.0	2.35
กำไรจากการดำเนินงาน	17,348.8	16,941.3	(407.5)	(2.35)
บวก รายได้อื่น	1,192.5	1,513.8	321.3	26.94
หัก รายจ่ายอื่น (รวมดอกเบี้ยจ่าย)	2,521.2	2,753.7	232.5	9.22
กำไร (ขาดทุน) สุทธิ	16,020.1	15,701.4	(318.7)	(1.99)

-6-

วิเคราะห์สถานะการเงิน ณ วันที่ 31 ต.ค. 2562 เปรียบเทียบกับ ณ วันที่ 31 ธ.ค. 2561

(หน่วย : ล้านบาท)

รายการ	ณ 31 ต.ค.2562	ณ 31 ธ.ค. 2561 (ตรวจสอบแล้ว)	เพิ่มขึ้น (ลดลง)	
			จำนวนเงิน	%
สินทรัพย์หมุนเวียน	101,941.8	106,004.5	(4,062.7)	(3.8)
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน	320,433.0	308,875.5	11,557.5	3.7
รวมสินทรัพย์	422,374.8	414,880.0	7,494.8	1.8
หนี้สินหมุนเวียน	69,945.0	75,596.4	(5,651.4)	(7.5)
หนี้สินไม่หมุนเวียน	173,137.6	168,667.5	4,470.1	2.7
รวมหนี้สิน	243,082.6	244,263.9	(1,181.3)	(0.5)
ส่วนของทุน	179,292.2	170,616.1	8,676.1	5.1
รวมหนี้สินและส่วนของทุน	422,374.8	414,880.0	7,494.8	1.8

ณ วันที่ 31 ต.ค. 2562 กฟผ. มีสินทรัพย์รวม จำนวน 422,374.8 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากวันที่ 31 ธ.ค. 2561 เป็นจำนวน 7,494.8 ล้านบาท หรือร้อยละ 1.8 และมีหนี้สินรวม จำนวน 243,082.6 ล้านบาท ลดลงจากวันที่ 31 ธ.ค. 2561 เป็นจำนวน 1,181.3 ล้านบาท หรือร้อยละ 0.5

วิเคราะห์กระแสเงินสด ณ วันที่ 31 ต.ค. 2562 เปรียบเทียบกับ ณ วันที่ 31 ต.ค. 2561

(หน่วย : ล้านบาท)

รายการ	ณ 31 ต.ค. 2562	ณ 31 ต.ค. 2561	เพิ่มขึ้น(ลดลง)	
			จำนวนเงิน	%
กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน	33,989.1	45,020.8	(11,031.7)	(24.5)
กระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุน	(9,611.4)	(25,553.6)	15,942.2	62.4
กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน	(15,385.5)	(20,276.8)	4,891.3	24.1
กระแสเงินสดสุทธิ เพิ่มขึ้น	8,992.2	(809.6)	9,801.8	1,210.7
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดต้นงวด	2,542.2	2,997.4	(455.2)	(15.2)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดปลายงวด	11,534.4	2,187.8	9,346.6	427.2

วิเคราะห์กระแสเงินสดของ กฟผ. ที่เพิ่มขึ้น จำนวน 9,801.8 ล้านบาท ประกอบด้วย

- กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน ลดลงจำนวน 11,031.7 ล้านบาท ส่วนใหญ่เป็นเจ้าหน้าที่การค้า ลดลง 7,349.5 ล้านบาท และกำไรสุทธิ ลดลง 2,875.8 ล้านบาท
- กระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุน เพิ่มขึ้นจำนวน 15,942.2 ล้านบาท เนื่องจากลงทุนในเงินลงทุนชั่วคราว ลดลง 14,066.4 ล้านบาท
- กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน เพิ่มขึ้นจำนวน 4,891.3 ล้านบาท เนื่องจากในปี 2562 จ่ายเงินรายได้แผ่นดินนำส่งคลังน้อยกว่า ปี 2561 จำนวน 3,270 ล้านบาท

**สรุปข้อมูลการจำหน่ายและซื้อไฟฟ้า ประจำเดือน ต.ค. 2562 เปรียบเทียบกับ เดือนก่อนหน้า
และระยะเดียวกันของปีก่อน**

รายการ	เปรียบเทียบกับเดือนก่อน				เปรียบเทียบกับระยะเดียวกันของปีก่อน				เปรียบเทียบกับเดือนเดียวกันของปีก่อน			
	ต.ค.	ก.ย.	เพิ่มขึ้น(ลดลง)		ม.ค. - ต.ค.	ม.ค. - ต.ค.	เพิ่มขึ้น(ลดลง)		ต.ค.2562	ต.ค.2561	เพิ่มขึ้น(ลดลง)	
	2562	2562			2562	2561						
1. หน่วยจำหน่ายไม่รวมไฟฟ้า (ล้านหน่วย)	11,423.8	10,993.2	430.6	3.92%	114,325.9	110,358.1	3,967.8	3.60%	11,423.8	11,478.7	(54.9)	-0.48%
2. หน่วยซื้อ กฟผ., พพ., VSPP (ล้านหน่วย)	12,409.4	11,827.1	582.3	4.92%	123,524.9	119,121.1	4,403.8	3.70%	12,409.4	12,293.3	116.1	0.94%
3. หน่วยผลิตเอง (ล้านหน่วย)	9.4	12.1	(2.7)	-22.31%	70.7	92.7	(22.0)	-23.73%	9.4	14.5	(5.1)	-35.17%
4. หน่วยไฟฟ้า (ล้านหน่วย)	251.1	230.6	20.5	8.89%	2,362.6	2,256.5	106.1	4.70%	251.1	232.4	18.7	8.05%
5. หน่วยสูญเสีย (2+3-1-4) (ล้านหน่วย)	743.9	615.4	128.5	20.88%	6,907.1	6,599.2	307.9	4.67%	743.9	596.7	147.2	24.67%
6. หน่วยสูญเสีย (5/(2+3)) (%)	6.0	5.2	0.8		5.6	5.5	0.1		6.0	4.9	1.1	
7. รายได้ค่าไฟฟ้า (ล้านบาท)	42,537.9	41,078.8	1,459.1	3.55%	426,317.4	404,599.5	21,717.9	5.37%	42,537.9	42,156.9	381.0	0.90%
8. ค่าซื้อไฟฟ้า (ล้านบาท)	37,963.0	36,134.0	1,829.0	5.06%	367,875.5	348,218.1	19,657.4	5.65%	37,963.0	36,021.9	1,941.1	5.39%
9. กำไรขั้นต้น (Margin) (7 - 8) (ล้านบาท)	4,574.9	4,944.8	(369.9)	-7.48%	58,441.9	56,381.4	2,060.5	3.65%	4,574.9	6,135.0	(1,560.1)	-25.43%
10. รายได้ค่าไฟฟ้าเฉลี่ย (7/1) (บาท/หน่วย)	3.7236	3.7367	(0.0131)	-0.35%	3.7290	3.6662	0.0628	1.71%	3.7236	3.6726	0.0510	1.39%
11. ค่าซื้อไฟฟ้าเฉลี่ย (8/2) (บาท/หน่วย)	3.0592	3.0552	0.0040	0.13%	2.9781	2.9232	0.0549	1.88%	3.0592	2.9302	0.1290	4.40%
12. กำไรขั้นต้น (Margin) เฉลี่ย (บาท/หน่วย)	0.4005	0.4498	(0.0493)	-10.96%	0.5112	0.5109	0.0003	0.06%	0.4005	0.5345	(0.1340)	-25.07%

- หมายเหตุ :**
- ค่าหน่วยสูญเสียเดือน ต.ค. 2562 เท่ากับ 6.0% ผลจากปัจจัยการจดหน่วยเหลือมเดือนของหน่วยซื้อและหน่วยจำหน่ายของผู้ใช้ไฟฟ้ารายย่อย ซึ่งเดือน ต.ค. หน่วยซื้อจดหน่วยวันที่ 1-31 ต.ค. ส่วนหน่วยจำหน่ายจดหน่วยวันที่ 16 ก.ย. - 15 ต.ค. เนื่องจากเป็นช่วงวันหยุดต่อเนื่อง ทำให้การใช้ไฟฟ้าประเภทอุตสาหกรรมลดลง และบ้านอยู่อาศัยมีการใช้ไฟฟ้าเพิ่มขึ้นรวมทั้งยังเป็นช่วงเปลี่ยนจากฤดูฝนเป็นฤดูหนาว ทำให้มีอากาศหนาวเย็น และในภาคใต้ยังคงมีฝนตกหนักในหลายพื้นที่
 - ค่าหน่วยสูญเสียสะสม 10 เดือน (ม.ค. - ต.ค. 2562) เท่ากับ 5.6% เมื่อเทียบกับช่วงเดียวกันของปีก่อนหน้า เพิ่มขึ้นเพียงร้อยละ 0.1 ซึ่งถือว่ายังอยู่ในเกณฑ์ปกติ

เปรียบเทียบหน่วยจำหน่ายและรายได้ค่าไฟฟ้า เดือน ต.ค. 2562 กับเดือน ก.ย. 2562

ประเภท	หน่วยจำหน่าย (ล้านหน่วย)			รายได้ค่าไฟฟ้าไม่รวม Ft (ล้านบาท)			เฉลี่ยต่อหน่วยไม่รวม Ft (บาท)		
	ต.ค. 2562	ก.ย. 2562	เพิ่ม (ลด)	ต.ค. 2562	ก.ย. 2562	เพิ่ม (ลด)	ต.ค. 2562	ก.ย. 2562	เพิ่ม (ลด)
ทุกประเภท (รวม)	11,423.77	10,993.19	430.58	42,613.13	41,104.00	1,509.12	3.7302	3.7390	(0.0088)

หน่วยจำหน่ายจาก ผขล. กศฟ. รายได้ค่าไฟฟ้าจากงบเปรียบเทียบ กฟผ.

เปรียบเทียบหน่วยจำหน่ายและรายได้ค่าไฟฟ้า งวด 10 เดือน (ม.ค. – ต.ค.) ปี 2562 กับปี 2561

ประเภท	หน่วยจำหน่าย (ล้านหน่วย)			รายได้ค่าไฟฟ้าไม่รวม Ft (ล้านบาท)			เฉลี่ยต่อหน่วยไม่รวม Ft (บาท)		
	ม.ค. - ต.ค. 2562	ม.ค. - ต.ค. 2561	เพิ่ม (ลด)	ม.ค. - ต.ค. 2562	ม.ค. - ต.ค. 2561	เพิ่ม (ลด)	ม.ค.-ต.ค. 2562	ม.ค.-ต.ค. 2561	เพิ่ม (ลด)
ทุกประเภท (รวม)	114,325.85	110,358.09	3,967.76	427,079.19	410,066.46	17,012.73	3.7356	3.7158	0.0198

หน่วยจำหน่ายจาก ผขล. กศฟ. รายได้ค่าไฟฟ้าจากงบเปรียบเทียบ กฟผ.

เปรียบเทียบหน่วยจำหน่ายและรายได้ค่าไฟฟ้า

ประเภท	หน่วยจำหน่าย (ล้านหน่วย)			รายได้ค่าไฟฟ้าไม่รวม Ft (ล้านบาท)			เฉลี่ยต่อหน่วยไม่รวม Ft (บาท)		
	ต.ค. 2562	ต.ค. 2561	เพิ่ม (ลด)	ต.ค. 2562	ต.ค. 2561	เพิ่ม (ลด)	ต.ค. 2562	ต.ค. 2561	เพิ่ม (ลด)
ทุกประเภท (รวม)	11,423.77	11,478.72	(54.95)	42,613.13	42,774.02	(160.89)	3.7302	3.7264	0.0038

หน่วยจำหน่ายจาก ผขล. กศฟ. รายได้ค่าไฟฟ้าจากงบเปรียบเทียบ กฟผ.

สรุปลูกหนี้ค่าไฟฟ้าค้างชำระ ประจำเดือน ต.ค. 2562

(หน่วย : ล้านบาท)

ประเภทลูกหนี้	สัดส่วนของรายได้ (%)	รายได้ ต.ค. 2562	รายได้สะสม ม.ค.-ต.ค. 2562	ค่าไฟฟ้าค้างชำระ			ระยะเวลาเก็บเงิน (วัน)	เป้าหมาย ปี 2562 (วัน)	เปรียบเทียบ ดีกว่า/ต่ำกว่า (วัน)
				31 ธ.ค. 2561	ต.ค. 2562	ลูกหนี้เฉลี่ย			
1. ราชการ	6	2,659.14	26,823.76	4,234.36	4,647.71	4,441.03	50	56	6
2. รัฐวิสาหกิจ	2	687.52	6,807.72	613.66	672.92	643.29	29	30	1
3. เอกชนรายใหญ่	57	25,096.88	249,541.50	24,384.89	26,407.34	25,396.11	31	30	(1)
4. เอกชนรายย่อย	35	15,706.28	159,340.39	8,836.21	9,657.89	9,247.05	18	19	1
รวมทุกประเภท	100	44,149.82	442,513.37	38,069.12	41,385.86	39,727.48	27	28	1

รายงานการใช้ไฟฟ้าที่ไม่คิดมูลค่า เดือน ต.ค. 2562

เดือน	การใช้ไฟฟ้าที่ไม่คิดมูลค่า		ผลต่าง เพิ่มขึ้น (ลดลง) จากเดือนก่อนหน้า				หมายเหตุ
	จำนวนหน่วย (ล้านหน่วย)	จำนวนเงิน (ล้านบาท)	จำนวนหน่วย (ล้านหน่วย)	%	จำนวนเงิน (ล้านบาท)	%	
ก.ย. 2562	218.79	668.84					
ต.ค. 2562	240.61	740.36	21.82	9.97	71.52	10.69	ส่วนใหญ่จะเป็นการใช้ไฟฟ้าถนนและสาธารณะ 240.06 ล้านหน่วย จำนวนเงิน 738.66 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 99.77 ของหน่วยการใช้ไฟฟ้าที่ไม่คิดมูลค่าทั้งหมด

สรุปข้อมูลทางการเงิน

รายการ	ปี 2562 ม.ค. - ต.ค.	ปี 2561 ม.ค. - ต.ค.	เพิ่มขึ้น (ลดลง)
ผลการดำเนินงานและสถานะการเงิน			
รายได้จากการดำเนินงาน (ล้านบาท)	437,714.9	415,875.5	21,839.4
รายได้อื่น (ล้านบาท)	1,513.8	1,472.6	41.2
ค่าใช้จ่ายในการดำเนินงาน (ล้านบาท)	420,773.6	396,217.9	24,555.7
กำไรจากการดำเนินงาน (ล้านบาท)	16,941.3	19,657.6	(2,716.3)
ค่าใช้จ่ายอื่น (ล้านบาท)	2,753.7	2,553.0	200.7
กำไร (ขาดทุน) สุทธิ (ล้านบาท)	15,701.4	18,577.2	(2,875.8)
สินทรัพย์รวม (ล้านบาท)	422,374.8	408,683.3	13,691.5
ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์ (ล้านบาท)	274,797.2	260,398.9	14,398.3
เงินกู้ (ล้านบาท)	68,997.5	71,659.7	(2,662.2)
ส่วนของทุน (ล้านบาท)	179,292.2	174,350.7	4,941.5
อัตราส่วนทางการเงิน			
อัตราส่วนเงินทุนหมุนเวียน (Current Ratio) ≥ 1.0 (เท่า)	1.46	1.66	(0.20)
อัตราส่วนความสามารถในการชำระหนี้ (Debt Service Coverage Ratio : DSCR) ≥ 1.5 (เท่า)	3.05	2.47	0.58
ระยะเวลาจัดเก็บเงินค่าไฟฟ้า (เป้าหมาย 28 วัน) (Collection Period) (วัน)	27	28	(1)
อัตราส่วนกำไรจากการดำเนินงานต่อยอดขาย (Operating Income Margin) (%)	3.97	4.86	(0.89)
มูลค่ากำไรทางเศรษฐศาสตร์ (Economic Profit : EP) (ล้านบาท)	(3,026.25)	812.69	(3,838.94)
อัตราผลตอบแทนสินทรัพย์รวม (Return On Assets : ROA) (%)	4.50	5.53	(1.03)
อัตราส่วนผลตอบแทนจากการลงทุน (Return On Invested Capital : ROIC) (%)	4.78	5.58	(0.80)
อัตราส่วนหนี้สินระยะยาวต่อส่วนทุน (Debt Equity Ratio) ≤ 1.5 (เท่า)	0.39	0.42	(0.03)
อัตราหมุนเวียนพัสดุ กฟผ. กลุ่มพัสดุอุปกรณ์ไฟฟ้า (เท่า)	1.49	1.44	0.05

รายการ	ปี 2562 ม.ค. - ต.ค.	ปี 2561 ม.ค. - ต.ค.	เพิ่มขึ้น (ลดลง)
ผลการดำเนินงานตามเกณฑ์ชี้วัดทางการเงิน			
ตัวชี้วัดที่ 3.5.1 ความสามารถในการบริหารแผนลงทุน (%)			
- ร้อยละของภาพรวมการเบิกจ่ายที่เกิดขึ้นจริงในช่วงปี			
• เป้าหมาย 12 เดือน (ม.ค.-ธ.ค.)	65.4%	70.8%	
• เป้าหมาย 10 เดือน (ม.ค.-ต.ค.)	87.0%	100.0%	
- ร้อยละความสามารถในการเบิกจ่ายตามแผน			
• ไตรมาส 1 (ม.ค.-มี.ค.)	100.0%	100.0%	
• ไตรมาส 2 (เม.ย.-มิ.ย.)	100.0%	100.0%	
• ไตรมาส 3 (ก.ค.-ก.ย.)	80.5%	100.0%	
• ไตรมาส 4 (ต.ค.-ธ.ค.) ปัจจุบัน ต.ค. สามารถเบิกจ่ายได้	18.1%	19.9%	
ตัวชี้วัดที่ 3.6 การบริหารค่าใช้จ่ายในการดำเนินงาน (CPI-X) (ล้านบาท)	25,593.71	25,448.76	

2.2 รายงานการใช้เงินลงทุนประจำปี 2562 ประจำเดือน ต.ค. 2562

กองประเมินผลงบประมาณ (กปง.) ได้สรุปรายงานการใช้เงินลงทุนปี 2562 ประจำเดือน ต.ค. 2562 ตามเกณฑ์วัดความสามารถในการบริหารแผนลงทุน ดังนี้

1. ร้อยละของภาพรวมการเบิกจ่ายที่เกิดขึ้นจริงในช่วงปี 2562

- วงเงินงบประมาณปี 2562 125,546.912 ล้านบาท
- วงเงินที่ได้รับอนุมัติให้เบิกจ่ายทั้งปี 34,714.360 ล้านบาท
- เป้าหมายเบิกจ่าย (ม.ค. - ต.ค.) 26,087.115 ล้านบาท
- เบิกจ่ายได้ปี 2562 (ม.ค. - ต.ค.) 22,707.584 ล้านบาท
- คิดเป็นร้อยละ 87.0 ของแผนการเบิกจ่าย 10 เดือน
- หรือร้อยละ 65.4 ของแผนการเบิกจ่ายทั้งปี

2. ร้อยละความสามารถในการเบิกจ่ายตามแผน

- ไตรมาส 1 (ม.ค. - มี.ค.) สามารถเบิกจ่ายได้ ร้อยละ 100.0 ของเป้าหมายเบิกจ่ายไตรมาส 1
- ไตรมาส 2 (เม.ย. - มิ.ย.) สามารถเบิกจ่ายได้ ร้อยละ 100.0 ของเป้าหมายเบิกจ่ายไตรมาส 2
- ไตรมาส 3 (ก.ค. - ก.ย.) สามารถเบิกจ่ายได้ ร้อยละ 80.5 ของเป้าหมายเบิกจ่ายไตรมาส 3
- ไตรมาส 4 (ต.ค. - ธ.ค.) ปัจจุบัน (ต.ค.) สามารถเบิกจ่ายได้ ร้อยละ 17.4 ของเป้าหมายเบิกจ่ายไตรมาส 4

การจัดซื้อจัดจ้างต่ำกว่างบประมาณ (Cost Saving) มีวงเงินรวม 1,999.069 ล้านบาท

2.3 งานด้านตรวจสอบภายใน

คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาเรื่องเกี่ยวกับการตรวจสอบภายใน ดังนี้

1) อนุมัติปรับแผนการตรวจสอบประจำปี 2563 และแผนการตรวจสอบระยะ 5 ปี (2563 - 2567)

2) เห็นชอบรายงานผลการประเมินตนเอง ประจำปี 2562 และแนวทางการปรับปรุงการปฏิบัติงานด้านการตรวจสอบภายใน

3) รับทราบการดำเนินการจ้างที่ปรึกษาประเมินคุณภาพงานตรวจสอบภายใน ปี 2563

2.4 รายงานผลการเดินทางไปดูงานและตรวจเยี่ยมพนักงานในพื้นที่การไฟฟ้าส่วนภูมิภาค เขต 1 (ภาคกลาง) (กฟภ.1) จังหวัดพระนครศรีอยุธยา และการไฟฟ้าส่วนภูมิภาค เขต 3 (ภาคเหนือ) (กฟน.3) จังหวัดลพบุรี ของคณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบดูงาน เยี่ยมชมการปฏิบัติงานของพนักงาน ชมนวัตกรรมและรับฟังการบรรยายข้อมูลที่ กฟภ.1 จ.พระนครศรีอยุธยา, การไฟฟ้าส่วนภูมิภาคศรีสะเกษ กฟภ. สาขาอ้อยอำเภอยะโฮ, กฟน.3 จ.ลพบุรี, กฟภ. สาขาอ้อยอำเภอบางระจัน และ กฟภ. สาขาอำเภหันทา ระหว่างวันที่ 14 - 15 พ.ย. 2562

ในการนี้ คณะกรรมการตรวจสอบ รับทราบข้อมูลสำคัญของ กฟภ. และมีความเห็นเพิ่มเติมในเรื่อง ระบบการควบคุมภายใน การสอบทานการปฏิบัติงาน ซึ่งผู้บริหารต้องควบคุมและดำเนินการให้เป็นไปตามระเบียบหลักเกณฑ์ของ กฟภ. การบริหารจัดการทรัพย์สิน ควรพิจารณาถึงความคุ้มค่า และต้นทุนเป็นสำคัญ รวมถึงการบริหารจัดการข้อมูลลูกค้าที่ต้องดำเนินการให้สอดคล้อง และเป็นไปตาม พ.ร.บ.คุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล พ.ศ. 2562

(รายละเอียดตามเอกสารแนบ)

3. ประเด็นที่น่าสนใจ

จึงเสนอคณะกรรมการเพื่อโปรดทราบและพิจารณาให้ความเห็นเพิ่มเติมต่อผลการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ ครั้งที่ 12/2562 และรับทราบรายงานผลการเดินทางไปดูงานและตรวจเยี่ยมพนักงานในพื้นที่ กฟภ.1 จ.พระนครศรีอยุธยา และ กฟน.3 จ.ลพบุรี ของคณะกรรมการตรวจสอบ ต่อไป

มติที่ประชุม รับทราบ โดยมีข้อสังเกตให้พิจารณาดำเนินการ