มติที่ประชุมคณะกรรมการ กฟภ.
ครั้งที่ 1 / 2563
เมื่อวันที่ 15 ม.ค. 2563

<u>วาระที่ 5.3.5 ผลการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ ครั้งที่ 1/2563</u>

ด้วย ผวก. ขอเสนอเรื่องมาเพื่อคณะกรรมการ กฟภ. ทราบและพิจารณาให้ความเห็นเพิ่มเติม โดยเรื่องนี้เข้าข่ายที่จะต้องนำเสนอคณะกรรมการ กฟภ. เนื่องจากตามเกณฑ์ประเมินผลบทบาทของคณะกรรมการรัฐวิสาหกิจกำหนดให้คณะกรรมการ กฟภ. ดูแลติดตามผลการดำเนินงานทั้งด้านการเงินและไม่ใช่การเงินอย่างน้อยเป็นรายไตรมาส

ทั้งนี้ เรื่องดังกล่าวมีรายละเอียด ดังนี้

1. <u>เรื่องเดิม</u>

ตามกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบของการไฟฟ้าส่วนภูมิภาค พ.ศ.2562 ข้อ 8 อำนาจหน้าที่ กำหนดให้คณะกรรมการตรวจสอบ มีอำนาจหน้าที่ในการสอบทานการกำกับดูแลกระบวนการบริหารจัดการองค์กร ได้แก่ การกำกับดูแลที่ดีและการนำองค์กร การวางแผนเชิงกลยุทธ์ การบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายใน การมุ่งเน้นผู้มีส่วนได้ส่วนเสียและลูกค้า การพัฒนาเทคโนโลยีดิจิทัล การบริหารทุนมนุษย์ การจัดการความรู้และนวัตกรรม และการตรวจสอบภายใน รวมทั้งปฏิบัติงานอื่นใดตามที่คณะกรรมการ กฟภ. มอบหมาย ซึ่งอยู่ภายใต้ขอบเขตหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการตรวจสอบ

2. <u>การดำเนินงาน</u>

ในการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ ครั้งที่ 1/2563 เมื่อวันที่ 7 ม.ค. 2563 คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาเรื่องต่าง ๆ โดยมีผู้รับผิดชอบที่เกี่ยวข้องเข้าร่วมประชุมให้ข้อมูล ซึ่งคณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาผลการดำเนินงานในแต่ละเรื่องที่นำเสนอ แล้วเห็นควรนำเสนอต่อคณะกรรมการ กฟภ. ดังนี้

2.1 <u>รายงานวิเคราะห์ผลการดำเนินงานและสถานะการเงิน ประจำเดือน พ.ย. 2562 สิ้นสุดวันที่ 30 พ.ย. 2562 ของ กฟภ.</u>

1) ผลการดำเนินงาน เดือน ม.ค. – พ.ย. 2562 กฟภ. มีกำไรสุทธิ 17,028.1 ล้านบาท ลดลงจากระยะเดียวกันของปีก่อนหน้า จำนวน 3,812.2 ล้านบาท หรือ ร้อยละ 18.3 เนื่องจาก

(1) ในปี 2562 (ก.ย. - ธ.ค.) กฟภ. จ่ายเงินเรียกคืน เพื่อให้การไฟฟ้ามีฐานะการเงินตามเกณฑ์ที่กำหนดและค่าปรับ ปี 2557 - 2560 เป็นเงิน 3,101 ล้านบาท (เฉลี่ยเดือนละ 775.25 ล้านบาท) ซึ่งได้จ่ายในเดือน ก.ย. – พ.ย. 2562 ไปแล้ว เป็นเงิน 2,325.7 ล้านบาท

(2) ค่าใช้จ่ายจากการดำเนินงาน เพิ่มขึ้น 5,335.3 ล้านบาท ส่วนใหญ่เป็นการเพิ่มขึ้นของต้นทุนผลประโยชน์พนักงาน จำนวน 3,900.7 ล้านบาท จากการปรับปรุงระเบียบ กฟภ. ว่าด้วยการจ่ายค่าชดเชยตามกฎหมายแรงงานรัฐวิสาหกิจสัมพันธ์ จาก 300 วัน เป็น 400 วัน และค่าเสื่อมราคาเป็นเงิน 1,063.0 ล้านบาท

(3) ค่าใช้จ่ายอื่น เพิ่มขึ้น 184.8 ล้านบาท ส่วนใหญ่เป็นการเพิ่มขึ้นของค่าใช้จ่ายดอกผลเงินประกันการใช้ไฟฟ้า จากการสนับสนุนงบประมาณในการจัดซื้อครุภัณฑ์ทางการแพทย์ให้โรงพยาบาล 30 แห่ง เป็นเงิน 300 ล้านบาท ในเดือน ต.ค. 2562

2) ผลการดำเนินงาน เดือน พ.ย. 2562 กฟภ. มีกำไรสุทธิ จำนวน 1,326.7 ล้านบาท

(1) เปรียบเทียบกับเดือน ต.ค. 2562 มีกำไรสุทธิเพิ่มขึ้นจำนวน 1,074.5 ล้านบาท หรือร้อยละ 426.1 เนื่องจาก

- ค่าซื้อไฟฟ้าลดลง มากกว่ารายได้ค่าไฟฟ้าลดลง จำนวน 293.6 ล้านหน่วย หรือคิดเป็นเงิน 810.0 ล้านบาท ประกอบกับมีการรับซื้อไฟฟ้าในช่วง Peak ลดลง จากร้อยละ 41.0 เป็นร้อยละ 40.6 และมีการรับซื้อไฟฟ้าที่แรงดัน 22 - 33 เควี ซึ่งมีราคาสูงลดลงจากร้อยละ 26.3 เป็นร้อยละ 25.2
- หน่วยสูญเสียลดลงจากร้อยละ 6.0 เป็นร้อยละ 4.0
- ค่าใช้จ่ายอื่นลดลง เป็นเงิน 337.0 ล้านบาท ส่วนใหญ่เป็นการลดลงของค่าใช้จ่ายดอกผลเงินประกันการใช้ไฟฟ้า จากการสนับสนุนงบประมาณในการจัดซื้อครุภัณฑ์ทางการแพทย์ให้โรงพยาบาล 30 แห่ง เป็นเงิน 300 ล้านบาท ในเดือน ต.ค. 2562

(2) เปรียบเทียบกับเดือน พ.ย. 2561 มีกำไรสุทธิลดลงเป็นเงิน 936.4 ล้านบาท หรือร้อยละ 41.4 เนื่องจาก

- เดือน พ.ย. 2562 กฟภ. จ่ายเงินเรียกคืน เพื่อให้การไฟฟ้ามีฐานะการเงินตามเกณฑ์ที่กำหนดและค่าปรับ ปี 2557 - 2560 ตามมติคณะกรรมการกำกับกิจการพลังงาน (กกพ.) เมื่อวันที่ 31 ก.ค. 2562 จำนวนเดือนละ 775.2 ล้านบาท

- ค่าใช้จ่ายจากการดำเนินงาน เพิ่มขึ้น 437.0 ล้านบาท ส่วนใหญ่เป็นการเพิ่มขึ้นของต้นทุนผลประโยชน์พนักงาน จากการปรับปรุงระเบียบ กฟภ. ว่าด้วยการจ่ายค่าชดเชยและค่าตอบแทนการทำงาน ตามกฎหมายแรงงานรัฐวิสาหกิจสัมพันธ์ จาก 300 วัน เป็น 400 วัน

3) สถานะการเงิน วันที่ 30 พ.ย. 2562 เปรียบเทียบกับ ณ วันที่ 31 ธ.ค. 2561 กฟภ. มีสินทรัพย์รวม 428,448.5 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 13,568.5 ล้านบาท หรือร้อยละ 3.3 มีหนี้สินรวม 248,467.2 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 4,203.3 ล้านบาท หรือร้อยละ 1.7 และส่วนของทุน 179,981.3 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 9,365.2 ล้านบาท หรือร้อยละ 5.5

ในการนี้ กฟภ. ได้จัดทำรายงานวิเคราะห์ผลการดำเนินงานและสถานะการเงินตามรูปแบบสำนักงานคณะกรรมการนโยบายรัฐวิสาหกิจ (สคร.) โดยได้สรุปข้อมูลทางการเงิน ประจำเดือน พ.ย. 2562 สิ้นสุดวันที่ 30 พ.ย. 2562 ดังนี้

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

(หน่วย : ล้านบาท)

รายการ	พ.ย. 2562	ต.ค. 2562	เพิ่มขึ้น (ลดลง)	
			จำนวนเงิน	%
รายได้จากการจำหน่ายไฟฟ้า (ไม่รวมเงินชดเชยรายได้)	39,478.6	41,287.9	(1,809.3)	(4.4)
หัก ค่าซื้อไฟฟ้า	35,343.7	37,963.0	(2,619.3)	(6.9)
กำไรขั้นต้นไม่รวมเงินชดเชยรายได้	4,134.9	3,324.9	810.0	24.4
บวก เงินชดเชยรายได้	1,250.0	1,250.0	-	-
กำไรขั้นต้น	5,384.9	4,574.9	810.0	17.7
บวก รายได้จากการดำเนินงาน	1,188.3	1,235.9	(47.6)	(3.9)
หัก ค่าใช้จ่ายจากการดำเนินงาน	5,181.1	5,120.4	60.7	1.2
กำไรจากการดำเนินงาน	1,392.1	690.4	701.7	101.6
บวก รายได้อื่น	160.2	124.4	35.8	28.8
หัก ค่าใช้จ่ายอื่น (รวมดอกเบี้ยจ่าย)	225.6	562.6	(337.0)	(59.9)
กำไร (ขาดทุน) สุทธิ	**1,326.7**	**252.2**	**1,074.5**	**426.1**
กำไรสุทธิ (ขาดทุน) ต่อกำไรขั้นต้น (%)	**24.6**	**5.5**		**19.1**

ผลการดำเนินงานประจำเดือน พ.ย. 2562 กฟภ. มีผลกำไรสุทธิจำนวน 1,326.7 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากเดือนก่อนหน้า เป็นเงิน 1,074.5 ล้านบาท หรือร้อยละ 426.1 ประกอบด้วย

1. รายได้ค่าไฟฟ้าลดลง 1,809.3 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 4.4 จากหน่วยจำหน่ายที่ลดลง 543.8 ล้านหน่วย โดยลดลงในทุกประเภทผู้ใช้ไฟฟ้า

2. ค่าซื้อไฟฟ้าลดลง 2,619.3 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 6.9 จากหน่วยซื้อไฟฟ้าที่ลดลง 837.4 ล้านหน่วย โดยส่วนใหญ่ลดลงในหน่วยซื้อไฟฟ้าจากการไฟฟ้าฝ่ายผลิตแห่งประเทศไทย (กฟผ.) ประกอบกับมีการรับซื้อไฟฟ้าในช่วง Peak ลดลง จาก 41.0% เป็น 40.6% และมีการรับซื้อไฟฟ้าที่แรงดัน 22-33 kV. ซึ่งมีราคาสูงลดลงจาก 26.3% เป็น 25.2%

3. หน่วยสูญเสียลดลงจาก 6.0 % เป็น 4.0 %

วิเคราะห์ผลการดำเนินงาน ประจำเดือน พ.ย. 2562 เปรียบเทียบกับเดือน พ.ย. 2561

(หน่วย : ล้านบาท)

รายการ	พ.ย. 2562	พ.ย. 2561	เพิ่มขึ้น (ลดลง)	
			จำนวนเงิน	%
รายได้จากการจำหน่ายไฟฟ้า (ไม่รวมเงินชดเชยรายได้)	39,478.6	39,050.5	428.1	1.1
หัก ค่าซื้อไฟฟ้า	35,343.7	34,515.2	828.5	2.4
กำไรขั้นต้นไม่รวมเงินชดเชยรายได้	4,134.9	4,535.3	(400.4)	(8.8)
บวก เงินชดเชยรายได้	1,250.0	1,208.0	42.0	3.5
กำไรขั้นต้น	5,384.9	5,743.3	(358.4)	(6.2)
บวก รายได้จากการดำเนินงาน	1,188.3	1,290.8	(102.5)	(7.9)
หัก ค่าใช้จ่ายจากการดำเนินงาน	5,181.1	4,744.1	437.0	9.2
กำไรจากการดำเนินงาน	1,392.1	2,290.0	(897.9)	(39.2)
บวก รายได้อื่น	160.2	214.4	(54.2)	(25.3)
หัก ค่าใช้จ่ายอื่น (รวมดอกเบี้ยจ่าย)	225.6	241.3	(15.7)	(6.5)
กำไร (ขาดทุน) สุทธิ	**1,326.7**	**2,263.1**	**(936.4)**	**(41.4)**
กำไรสุทธิต่อกำไรขั้นต้น (%)	**24.6**	**39.4**		**(14.8)**

ผลการดำเนินงานประจำเดือน พ.ย. 2562 กฟภ. มีผลกำไรสุทธิ ลดลงจากเดือน พ.ย. 2561 จำนวน 936.4 ล้านบาท หรือร้อยละ 41.4 ประกอบด้วย

1. ค่าซื้อไฟฟ้าเพิ่มขึ้น 828.5 ล้านบาท ส่วนใหญ่เป็นการจ่ายเงินเรียกคืนเพื่อให้ กฟภ. มีฐานะการเงินตามเกณฑ์ที่กำหนดและค่าปรับ ปี 2557 - 2560 ตามมติ กกพ. เมื่อวันที่ 31 ก.ค. 2562 จำนวนเดือนละ 775.2 ล้านบาท ประกอบกับค่าไฟฟ้าฐานลดลง 388.0 ล้านบาท จากหน่วยซื้อไฟฟ้าที่ลดลง 128.0 ล้านหน่วย โดยมีการซื้อไฟฟ้าในช่วง Peak ลดลงจาก 42.3% เป็น 40.6% และซื้อไฟฟ้าที่แรงดัน 22-33 KV. ซึ่งมีราคาสูง ลดลงจาก 26.1% เป็น 25.2%

2. รายได้จากการดำเนินงานลดลง 102.5 ล้านบาท ส่วนใหญ่เป็นการลดลงของรายได้จากเงินสมทบระบบจำหน่ายพาดสายสื่อสาร และรายได้จากการก่อสร้างงบผู้ใช้ไฟ

3. ค่าใช้จ่ายจากการดำเนินงานเพิ่มขึ้น 437.0 ล้านบาท ส่วนใหญ่เป็นการเพิ่มขึ้นของต้นทุนผลประโยชน์พนักงานจากการปรับปรุงระเบียบ กฟภ. ว่าด้วยการจ่ายค่าชดเชยตามกฎหมายแรงงาน รัฐวิสาหกิจสัมพันธ์ และการจ่ายเงินเพื่อตอบแทนความชอบในการทำงานให้พนักงานที่เกษียณอายุ พ.ศ. 2562

<u>วิเคราะห์ผลการดำเนินงาน ประจำงวด 11 เดือน สิ้นสุดเดือน พ.ย. 2562</u>
<u>เปรียบเทียบกับระยะเดียวกันของปี 2561</u>

(หน่วย : ล้านบาท)

รายการ	ม.ค. – พ.ย. 2562	ม.ค. – พ.ย. 2561	เพิ่มขึ้น (ลดลง)	
			จำนวนเงิน	%
รายได้จากการจำหน่ายไฟฟ้า (ไม่รวมเงินชดเชยรายได้)	453,296.0	431,570.1	21,725.9	5.0
<u>หัก</u> ค่าซื้อไฟฟ้า	403,219.2	382,733.4	20,485.8	5.4
กำไรขั้นต้นไม่รวมเงินชดเชยรายได้	50,076.8	48,836.7	1,240.1	2.5
<u>บวก</u> เงินชดเชยรายได้	13,750.0	13,288.0	462.0	3.5
กำไรขั้นต้น	63,826.8	62,124.7	1,702.1	2.7
<u>บวก</u> รายได้จากการดำเนินงาน	12,585.8	12,566.8	19.0	0.2
<u>หัก</u> ค่าใช้จ่ายจากการดำเนินงาน	58,079.2	52,743.9	5,335.3	10.1
กำไรจากการดำเนินงาน	18,333.4	21,947.6	(3,614.2)	(16.5)
<u>บวก</u> รายได้อื่น	1,673.9	1,687.1	(13.2)	(0.8)
<u>หัก</u> ค่าใช้จ่ายอื่น (รวมดอกเบี้ยจ่าย)	2,979.2	2,794.4	184.8	6.6
กำไร (ขาดทุน) สุทธิ	**17,028.1**	**20,840.3**	**(3,812.2)**	**(18.3)**
กำไรสุทธิต่อกำไรขั้นต้น (%)	**26.7**	**33.5**		**(6.8)**

ผลการดำเนินงานประจำงวด 11 เดือน สิ้นสุดเดือน พ.ย. 2562 กฟภ. มีผลกำไรสุทธิ จำนวน 17,028.1 ล้านบาท ลดลงจากระยะเดียวกันของปีก่อนหน้า เป็นจำนวน 3,812.2 ล้านบาท หรือร้อยละ 18.3 โดยมีสาเหตุหลักมาจากค่าใช้จ่ายจากการดำเนินงานเพิ่มขึ้น 5,335.3 ล้านบาท ส่วนใหญ่เป็นการเพิ่มขึ้นของต้นทุนผลประโยชน์พนักงานจากการปรับปรุงระเบียบ กฟภ. ว่าด้วยการจ่ายค่าชดเชยตามกฎหมายแรงงาน รัฐวิสาหกิจสัมพันธ์ และการจ่ายเงินเพื่อตอบแทนความชอบในการทำงานให้พนักงานที่เกษียณอายุ พ.ศ. 2562

ผลการดำเนินงานปี 2562 (ม.ค. – พ.ย.) เปรียบเทียบกับประมาณการ

(ล้านบาท)

รายการ	ม.ค. – พ.ย. 2562			
			สูง (ต่ำ) กว่าประมาณการ	
	ประมาณการ (1)	ตัวเลขจริง (2)	จำนวน (2) – (1)	%
รายได้จากการจำหน่ายไฟฟ้า (ไม่รวมเงินชดเชยรายได้)	454,103.2	453,296.0	(807.2)	(0.18)
ค่าซื้อไฟฟ้า	404,809.4	403,219.2	(1,590.2)	(0.39)
กำไรขั้นต้นไม่รวมเงินชดเชยรายได้	**49,293.8**	**50,076.8**	**783.0**	**1.59**
บวก เงินชดเชยรายได้	13,750.0	13,750.0	-	-
กำไรขั้นต้น	**63,043.8**	**63,826.8**	**783.0**	**1.24**
รายได้จากการดำเนินงาน	12,542.3	12,585.8	43.5	0.35
หัก ค่าใช้จ่ายในการดำเนินงาน	38,292.3	41,096.9	2,804.6	7.32
ค่าเสื่อมราคา	21,268.8	19,680.9	(1,587.9)	(7.47)
หัก ค่าใช้จ่ายทางอ้อมโอนเข้างานก่อสร้าง	2,630.3	2,698.6	68.3	2.60
ค่าใช้จ่ายจากการดำเนินงานสุทธิ	56,930.8	58,079.2	1,148.4	2.02
กำไรจากการดำเนินงาน	**18,655.3**	**18,333.4**	**(321.9)**	**(1.73)**
บวก รายได้อื่น	1,402.0	1,673.9	271.9	19.39
หัก รายจ่ายอื่น (รวมดอกเบี้ยจ่าย)	2,771.2	2,979.2	208.0	7.51
กำไร (ขาดทุน) สุทธิ	**17,286.1**	**17,028.1**	**(258.0)**	**(1.49)**

วิเคราะห์สถานะการเงิน ณ วันที่ 30 พ.ย. 2562 เปรียบเทียบกับ ณ วันที่ 30 พ.ย. 2561

(หน่วย : ล้านบาท)

รายการ	ณ 30 พ.ย. 2562	ณ 31 ธ.ค. 2561 (ตรวจสอบแล้ว)	เพิ่มขึ้น (ลดลง)	
			จำนวนเงิน	%
สินทรัพย์หมุนเวียน	104,505.8	106,004.5	(1,498.7)	(1.4)
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน	323,942.7	308,875.5	15,067.2	4.9
รวมสินทรัพย์	**428,448.5**	**414,880.0**	**13,568.5**	**3.3**
หนี้สินหมุนเวียน	69,031.3	75,596.4	(6,565.1)	(8.7)
หนี้สินไม่หมุนเวียน	179,435.9	168,667.5	10,768.4	6.4
รวมหนี้สิน	**248,467.2**	**244,263.9**	**4,203.3**	**1.7**
ส่วนของทุน	**179,981.3**	**170,616.1**	**9,365.2**	**5.5**
รวมหนี้สินและส่วนของทุน	**428,448.5**	**414,880.0**	**13,568.5**	**3.3**

ณ วันที่ 30 พ.ย. 2562 กฟภ. มีสินทรัพย์รวม จำนวน 428,448.5 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากวันที่ 31 ธ.ค. 2561 เป็นจำนวน 13,568.5 ล้านบาท หรือร้อยละ 3.3 และมีหนี้สินรวม จำนวน 248,467.2 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากวันที่ 31 ธ.ค. 2561 เป็นจำนวน 4,203.3 ล้านบาท หรือร้อยละ 1.7

วิเคราะห์กระแสเงินสด ณ วันที่ 30 พ.ย. 2562 เปรียบเทียบกับ ณ วันที่ 30 พ.ย. 2561

(หน่วย : ล้านบาท)

รายการ	ณ 30 พ.ย. 2562	ณ 30 พ.ย. 2561	เพิ่มขึ้น(ลดลง)	
			จำนวนเงิน	%
กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน	29,409.7	49,351.0	(19,941.3)	(40.4)
กระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุน	(12,654.4)	(28,737.3)	16,082.9	56.0
กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน	(10,072.0)	(20,660.3)	10,588.3	51.2
กระแสเงินสดสุทธิ เพิ่มขึ้น	**6,683.3**	**(46.6)**	**6,729.9**	**14,441.8**
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดต้นงวด	2,542.2	2,997.4	(455.2)	(15.2)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดปลายงวด	**9,225.5**	**2,950.8**	**6,274.7**	**212.6**

สรุปข้อมูลการจำหน่ายและซื้อไฟฟ้า ประจำเดือน พ.ย. 2562 เปรียบเทียบกับ เดือนก่อนหน้า และระยะเดียวกันของปีก่อน

รายการ		เปรียบเทียบกับเดือนก่อน				เปรียบเทียบกับระยะเดียวกันของปีก่อน				เปรียบเทียบกับเดือนเดียวกันของปีก่อน			
		พ.ย. 2562	ต.ค. 2562	เพิ่มขึ้น(ลดลง)		ม.ค. – พ.ย. 2562	ม.ค. – พ.ย. 2561	เพิ่มขึ้น(ลดลง)		พ.ย. 2562	พ.ย. 2561	เพิ่มขึ้น(ลดลง)	
1. หน่วยจำหน่ายไม่รวมไฟฟรี	(ล้านหน่วย)	10,880.0	11,423.8	(543.8)	(4.76%)	125,205.8	121,294.7	3,911.1	3.22%	10,880.0	10,936.6	(56.6)	(0.52%)
2. หน่วยซื้อ กฟผ., พพ., VSPP	(ล้านหน่วย)	11,572.0	12,409.4	(837.4)	(6.75%)	135,096.9	130,821.2	4,275.8	3.27%	11,572.0	11,700.0	(128.0)	(1.09%)
3. หน่วยผลิตเอง	(ล้านหน่วย)	9.5	9.4	0.1	1.06%	79.6	100.1	(20.5)	(20.48%)	9.5	7.4	2.1	28.38%
4. หน่วยไฟฟรี	(ล้านหน่วย)	238.0	251.1	(13.1)	(5.22%)	2,600.6	2,493.9	106.7	4.28%	238.0	237.4	0.6	0.25%
5. หน่วยสูญเสีย ([(2+3)-(1+4)]/(2+3))	(ล้านหน่วย)	4.0	6.0	(2.0)		5.5	5.5	0.0		4.0	4.6	(0.6)	
6. รายได้ค่าไฟฟ้า	(%)	40,728.6	42,537.9	(1,809.3)	(4.25%)	467,046.0	444,858.1	22,187.9	4.99%	40,728.6	40,258.5	470.1	1.17%
7. ค่าซื้อไฟฟ้า	(ล้านบาท)	35,343.7	37,963.0	(2,619.3)	(6.90%)	403,219.2	382,733.4	20,485.8	5.35%	35,343.7	34,515.2	828.5	2.40%
8. กำไรขั้นต้น (Margin) (7-8)	**(ล้านบาท)**	**5,384.9**	**4,574.9**	**810.0**	**17.71%**	**63,826.8**	**62,124.7**	**1,702.1**	**2.74%**	**5,384.9**	**5,743.3**	**(358.4)**	**(6.24%)**
9. รายได้ค่าไฟฟ้าเฉลี่ย (7/1)	(ล้านบาท)	3.7434	3.7236	0.0198	0.53%	3.7302	3.6676	0.0626	1.71%	3.7434	3.6811	0.0623	1.69%
10. ค่าซื้อไฟฟ้าเฉลี่ย (8/2)	(บาท/หน่วย)	3.0542	3.0592	(0.0050)	(0.16%)	2.9847	2.9256	0.0591	2.02%	3.0542	2.9500	0.1042	3.53%
11.กำไรขั้นต้น (Margin) เฉลี่ย	**(บาท/หน่วย)**	**0.4949**	**0.4005**	**0.0944**	**23.57%**	**0.5098**	**0.5122**	**(0.0024)**	**(0.47%)**	**0.4949**	**0.5251**	**(0.0302)**	**(5.75%)**

หมายเหตุ : 1. ค่าหน่วยสูญเสียเดือน พ.ย. 2562 เท่ากับ 4.0% เนื่องจากในตอนบนของประเทศยังคงมีสภาพอากาศหนาวเย็น และภาคใต้ยังคงมีฝนตกชุกหนาแน่นในหลายพื้นที่ ส่งผลให้หน่วยซื้อและหน่วยจำหน่ายเดือน พ.ย. 2562 ลดลง

2. หน่วยสูญเสียเดือน พ.ย. เท่ากับ 4.0% เมื่อเทียบกับค่าเฉลี่ย 5 ปี ในเดือนเดียวกัน (ปี 2557-2561) มีค่าหน่วยสูญเสียเท่ากับ 4.89 ซึ่งยังถือว่า เดือน พ.ย. 2562 มีหน่วยสูญเสียอยู่ในเกณฑ์ปกติ และมีหน่วยสูญเสียสะสมเท่ากับ 5.45 เมื่อเทียบกับเดือนเดียวกันของปีก่อนหน้า ถือว่ายังอยู่ในเกณฑ์ปกติ

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

ประเภท	หน่วยจำหน่าย (ล้านหน่วย)			รายได้ค่าไฟฟ้าไม่รวม Ft (ล้านบาท)			เฉลี่ยต่อหน่วยไม่รวม Ft (บาท)		
	พ.ย. 2562	ต.ค. 2562	เพิ่ม (ลด)	พ.ย. 2562	ต.ค. 2562	เพิ่ม (ลด)	พ.ย. 2562	ต.ค. 2562	เพิ่ม (ลด)
ทุกประเภท (รวม)	10,879.97	11,423.77	(543.80)	40,740.69	42,613.13	(1,872.44)	3.7446	3.7302	0.0144

หน่วยจำหน่ายจาก ผขถ. กศฟ. รายได้ค่าไฟฟ้าจากงบเปรียบเทียบ กฟข.

เปรียบเทียบหน่วยจำหน่ายและรายได้ค่าไฟฟ้า งวด 11 เดือน (ม.ค. – พ.ย.) ปี 2562 กับปี 2561

ประเภท	หน่วยจำหน่าย (ล้านหน่วย)			รายได้ค่าไฟฟ้าไม่รวม Ft (ล้านบาท)			เฉลี่ยต่อหน่วยไม่รวม Ft (บาท)		
	ม.ค. – พ.ย. 2562	ม.ค. – พ.ย. 2561	เพิ่ม (ลด)	ม.ค. – พ.ย. 2562	ม.ค. – พ.ย. 2561	เพิ่ม (ลด)	ม.ค. – พ.ย. 2562	ม.ค. – พ.ย. 2561	เพิ่ม (ลด)
ทุกประเภท (รวม)	125,205.83	121,294.66	3,911.17	467,819.87	450,855.90	16,963.97	3.7364	3.7170	0.0194

หน่วยจำหน่ายจาก ผขถ. กศฟ. รายได้ค่าไฟฟ้าจากงบเปรียบเทียบ กฟข.

เปรียบเทียบหน่วยจำหน่ายและรายได้ค่าไฟฟ้า

ประเภท	หน่วยจำหน่าย (ล้านหน่วย)			รายได้ค่าไฟฟ้าไม่รวม Ft (ล้านบาท)			เฉลี่ยต่อหน่วยไม่รวม Ft (บาท)		
	พ.ย. 2562	พ.ย. 2561	เพิ่ม (ลด)	พ.ย. 2562	พ.ย. 2561	เพิ่ม (ลด)	พ.ย. 2562	พ.ย. 2561	เพิ่ม (ลด)
ทุกประเภท (รวม)	10,879.97	10,936.57	(56.60)	40,740.69	40,789.44	(48.75)	3.7446	3.7296	0.0150

หน่วยจำหน่ายจาก ผขถ. กศฟ. รายได้ค่าไฟฟ้าจากงบเปรียบเทียบ กฟข.

สรุปลูกหนี้ค่าไฟฟ้าค้างชำระ ประจำเดือน พ.ย. 2562

(หน่วย : ล้านบาท)

ประเภทลูกหนี้	สัดส่วนของรายได้ (%)	รายได้ พ.ย. 2562	รายได้สะสม ม.ค. - พ.ย. 2562	ค่าไฟฟ้าค้างชำระ			ระยะเวลาเก็บเงิน (วัน)	เป้าหมาย ปี 2562 (วัน)	เปรียบเทียบ ดีกว่า/(ต่ำกว่า) (วัน)
				31 ธ.ค. 2561	พ.ย. 2562	ลูกหนี้เฉลี่ย			
1. ราชการ	6	2,471.04	29,294.79	4,234.36	4,313.16	4,273.76	49	56	7
2. รัฐวิสาหกิจ	2	659.34	7,467.06	613.66	652.72	633.19	28	30	2
3. เอกชนรายใหญ่	57	24,409.63	273,951.13	24,384.89	25,722.20	25,053.54	31	30	(1)
4. เอกชนรายย่อย	35	14,676.26	174,016.65	8,836.21	9,196.41	9,016.31	17	19	2
รวมทุกประเภท	**100**	**42,216.27**	**484,729.63**	**38,069.12**	**39,884.49**	**38,976.80**	**27**	**28**	**1**

รายงานการใช้ไฟฟ้าที่ไม่คิดมูลค่า เดือน พ.ย. 2562

เดือน	การใช้ไฟฟ้าที่ไม่คิดมูลค่า		ผลต่าง เพิ่มขึ้น (ลดลง) จากเดือนก่อนหน้า				หมายเหตุ
	จำนวนหน่วย (ล้านหน่วย)	จำนวนเงิน (ล้านบาท)	จำนวนหน่วย (ล้านหน่วย)	%	จำนวนเงิน (ล้านบาท)	%	
ต.ค. 2562 พ.ย. 2562	240.61 237.03	740.36 731.24	(3.58)	(1.49)	(9.12)	(1.23)	ส่วนใหญ่จะเป็นการใช้ไฟฟ้าถนนและสาธารณะ 236.59 ล้านหน่วย จำนวนเงิน 729.88 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 99.81 ของหน่วยการใช้ไฟฟ้าที่ไม่คิดมูลค่าทั้งหมด การใช้ไฟฟ้าที่ไม่คิดมูลค่าทั้งหมด

สรุปข้อมูลทางการเงิน

รายการ		ปี 2562 ม.ค. – พ.ย.	ปี 2561 ม.ค. – พ.ย.	เพิ่มขึ้น (ลดลง)
ผลการดำเนินงานและสถานะการเงิน				
รายได้จากการดำเนินงาน	(ล้านบาท)	479,631.8	457,424.9	22,206.9
รายได้อื่น	(ล้านบาท)	1,673.9	1,687.1	(13.2)
ค่าใช้จ่ายในการดำเนินงาน	(ล้านบาท)	461,298.4	435,477.3	25,821.1
กำไรจากการดำเนินงาน	(ล้านบาท)	18,333.4	21,947.6	(3,614.2)
ค่าใช้จ่ายอื่น	(ล้านบาท)	2,979.2	2,794.4	184.8
กำไร (ขาดทุน) สุทธิ	(ล้านบาท)	17,028.1	20,840.3	(3,812.2)
สินทรัพย์รวม	(ล้านบาท)	428,448.5	414,880.0	13,568.5
ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์	(ล้านบาท)	275,828.7	263,476.3	12,352.4
เงินกู้	(ล้านบาท)	82,070.7	78,005.6	4,065.1
ส่วนของทุน	(ล้านบาท)	179,981.3	170,616.1	9,365.2
อัตราส่วนทางการเงิน				
อัตราส่วนเงินทุนหมุนเวียน (Current Ratio) ≥ 1.0	(เท่า)	1.51	1.60	(0.09)
อัตราส่วนความสามารถในการชำระหนี้ (Debt Service Coverage Ratio : DSCR) ≥ 1.5	(เท่า)	3.41	2.86	0.55
ระยะเวลาจัดเก็บเงินค่าไฟฟ้า (เป้าหมาย 28 วัน) (Collection Period)	(วัน)	27	27	-
อัตราส่วนกำไรจากการดำเนินงานต่อยอดขาย (Operating Income Margin)	(%)	3.93	4.93	(1.00)
มูลค่ากำไรทางเศรษฐศาสตร์ (Economic Profit : EP)	(ล้านบาท)	(3,680.94)	1,143.73	(4,824.67)
อัตราผลตอบแทนสินทรัพย์รวม (Return On Assets : ROA)	(%)	4.41	5.61	(1.20)
อัตราส่วนผลตอบแทนจากการลงทุน (Return On Invested Capital : ROIC)	(%)	4.64	5.66	(1.02)
อัตราส่วนหนี้สินระยะยาวต่อส่วนทุน (Debt Equity Ratio) ≤ 1.5	(เท่า)	0.42	0.42	-
อัตราหมุนเวียนพัสดุ กฟภ. กลุ่มพัสดุอุปกรณ์ไฟฟ้า	(เท่า)	1.69	1.62	0.07

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.)	72.6%	80.1%	
• เป้าหมาย 10 เดือน (ม.ค.-ต.ค.)	88.5%	95.4%	
- 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. - พ.ย. สามารถเบิกจ่ายได้	48.2%	45.3%	
ตัวชี้วัดที่ 3.6 การบริหารค่าใช้จ่ายในการดำเนินงาน (CPI-X) (ล้านบาท)	28,093.35	27,936.09	

2.2 รายงานการใช้เงินลงทุนประจำปี 2562 ประจำเดือน พ.ย. 2562

กองประเมินผลงบประมาณ (กปง.) ได้สรุปรายงานการใช้เงินลงทุนปี 2562 ประจำเดือน พ.ย. 2562 ตามเกณฑ์วัดความสามารถในการบริหารแผนลงทุน ดังนี้

1. ร้อยละของภาพรวมการเบิกจ่ายที่เกิดขึ้นจริงในช่วงปี 2562
   - วงเงินงบประมาณปี 2562 125,546.912 ล้านบาท
   - วงเงินที่ได้รับอนุมัติให้เบิกจ่ายทั้งปี 34,714.360 ล้านบาท
   - เป้าหมายเบิกจ่าย (ม.ค.-พ.ย.) 29,904.478 ล้านบาท
   - เบิกจ่ายได้ปี 2562 (ม.ค.-พ.ย.) 26,451.995 ล้านบาท
   - คิดเป็นร้อยละ 88.5 ของแผนการเบิกจ่าย 11 เดือน
   - หรือร้อยละ 76.2 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 (พ.ย.) สามารถเบิกจ่ายได้ ร้อยละ 48.2 ของเป้าหมายเบิกจ่ายไตรมาส 4

ปัจจุบันมีวงเงินจัดซื้อ/จัดจ้างต่ำกว่างบประมาณ (Cost Saving) 2,847.210 ล้านบาท

2.3 <u>รายงานผลประชุมคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายในของ กฟภ. ครั้งที่ 5/2562</u>

คณะกรรมการตรวจสอบมีมติรับทราบผลประชุมคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายในของ กฟภ. ครั้งที่ 5/2562 เมื่อวันที่ 13 พ.ย. 2562 และคณะกรรมการ กฟภ. ได้รับทราบผลการประชุมดังกล่าวในการประชุมคณะกรรมการ กฟภ. ครั้งที่ 13/2562 เมื่อวันที่ 18 ธ.ค. 2562 ด้วยแล้ว

(รายละเอียดตามเอกสารแนบ)

3. <u>ประเด็นที่นำเสนอ</u>

จึงเสนอคณะกรรมการเพื่อโปรดทราบและพิจารณาให้ความเห็นเพิ่มเติมต่อผลการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ ครั้งที่ 1/2563 ต่อไป

<u>มติที่ประชุม</u> รับทราบ