

รายงานวิเคราะห์ห้งบการเงิน
การไฟฟ้าส่วนภูมิภาคจังหวัดนครราชสีมาและสังกัด
สำหรับเดือน ม.ค – พ.ค. 2564 เปรียบเทียบ 2563

กฟจ. นครราชสีมาและสังกัด
งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ
สำหรับเดือน มกราคม - พฤษภาคม 2564 เปรียบเทียบ 2563

หน่วย : ล้านบาท

รายการ	ภาพรวม กฟจ.นครราชสีมาและสังกัด			
	ปี 2564	ปี 2563	เพิ่ม(ลด)	
	ม.ค.-พ.ค.	ม.ค.-พ.ค.	จำนวนเงิน	%
รายได้จากการจำหน่ายไฟฟ้า*	1,547.434	1,612.644	(65.210)	-4.04
หัก ส่วนลดค่าไฟฟ้า	83.011	145.620	(62.609)	-42.99
รวม รายได้จากการจำหน่ายกระแสไฟฟ้า-สุทธิ	1,464.423	1,467.023	(2.601)	-0.18
ต้นทุนค่าซื้อไฟฟ้า				
ค่าซื้อไฟฟ้า - กฟผ. (สุทธิ)	1,081.081	1,138.891	(57.810)	-5.08
ค่าซื้อไฟฟ้า - พพ.	0.000	0.000	0.000	0.00
ค่าซื้อไฟฟ้า - VSPP	195.663	231.651	(35.988)	-15.54
ค่าซื้อไฟฟ้า - Solar Rooftop	2.016	1.976	0.040	2.04
รวม ต้นทุนค่าซื้อไฟฟ้า	1,278.761	1,372.518	(93.757)	-6.83
ปรับค่า Delta FT	(4.207)	(1.758)	(2.449)	-139.29
รวม ต้นทุนค่าซื้อไฟฟ้าหลังปรับค่า Delta FT	1,282.967	1,374.276	(91.309)	-6.64
กำไรขั้นต้น	181.456	92.748	88.708	95.64
รายได้จากการดำเนินงาน	51.308	90.285	(38.978)	-43.17
รายได้อื่นๆ ไม่เกี่ยวกับการดำเนินงาน	38.827	48.932	(10.105)	-20.65
ค่าใช้จ่ายในการดำเนินงาน				
ค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับบุคลากร(สุทธิ)	47.985	54.127	(6.142)	-11.35
ค่าใช้จ่ายในการดำเนินงาน(สุทธิ)	30.048	28.392	1.655	5.83
ค่าใช้จ่ายอื่น	1.373	3.048	(1.674)	-54.93
ค่าเสื่อมราคา ค่าเสื่อมสิ้น ค่าตัดจำหน่าย	68.317	70.677	(2.360)	-3.34
หัก ค่าใช้จ่ายทางอ้อมโอนปิดใช้งาน(ค่าใส่หุ้ย)	17.255	7.729	9.526	123.26
รวม ค่าใช้จ่ายในการดำเนินงาน	130.469	148.516	(18.047)	-12.15
ค่าใช้จ่ายที่ไม่เกี่ยวกับการดำเนินงาน	9.790	9.054	0.736	8.13
กำไร(ขาดทุน) สุทธิ	131.332	74.395	56.937	76.53
ส่วนลดค่าไฟฟ้า *	83.011	145.620	(62.609)	-42.99
กำไร(ขาดทุน) สุทธิไม่รวมส่วนลดตามนโยบายรัฐ	214.343	220.015	(5.673)	-2.58
EBITDA	149.995	86.541	63.455	73.32

ผลการดำเนินงานสะสม ม.ค.-พ.ค. 2564 กำไรสุทธิ จำนวน 131.332 ล้านบาท เปรียบเทียบกับช่วงระยะเวลาเดียวกันของปี 2563 เพิ่มขึ้น 56.937 ล้านบาท คิดเป็น 76.53 % ดังนี้ :-

1.กำไรขั้นต้น สำหรับเดือน ม.ค.-พ.ค. 2564 จำนวน 181.456 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปีก่อน จำนวน 88.708 ล้านบาท คิดเป็น 95.64 % ประกอบด้วย:-

1.1 รายได้จากการจำหน่ายไฟฟ้า-สุทธิ เดือน ม.ค.-พ.ค. 2564 จำนวน 1,464.423 ล้านบาท ลดลงจากปีก่อน จำนวน 2.601 ล้านบาท คิดเป็น 0.18 % สาเหตุหลักจากภาวะเศรษฐกิจชะลอตัวในช่วงโรคระบาด โควิด-19 และมาตรการส่วนลดค่าไฟฟ้า ม.ค-พ.ค.2564 จำนวนเงิน 83.011 ลดลงจากปี 2563 จำนวน 62.609 ล้านบาท รายละเอียดดังนี้

➤ กฟจ.นครราชสีมา เดือน ม.ค.- พ.ค. 2564 จำนวน 916.372 ล้านบาท ลดลงจากปีก่อน จำนวนเงิน 18.513 ล้านบาท คิดเป็น 1.98 % เนื่องจาก กิจการ ห้าง ร้าน โรงแรม ประสบปัญหา ช่วงโควิด-19 และมาตรการของผู้ว่าราชการจังหวัด

➤ กฟส.โนนสูง เดือน ม.ค.-พ.ค.64 จำนวน 152.669 ล้านบาท เพิ่มขึ้น จากปีก่อน 3.821 ล้านบาท คิดเป็น 2.57 %

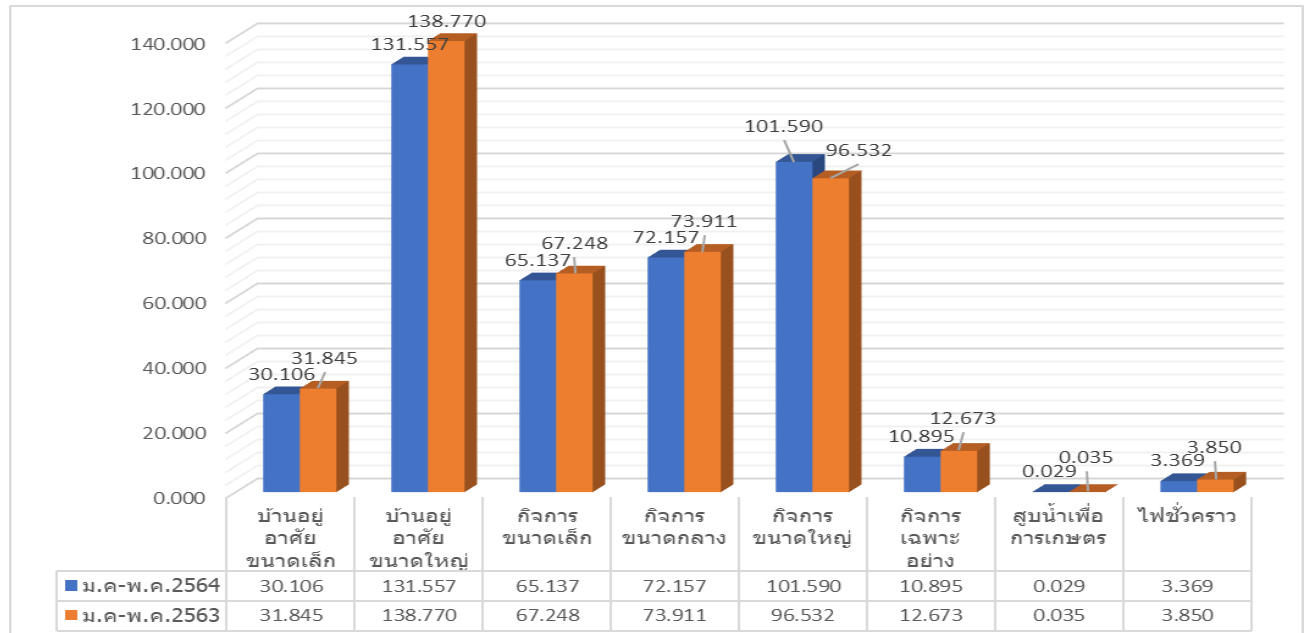
➤ กฟส.จอหอ เดือน ม.ค.- พ.ค. 2564 จำนวน 300.877 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปีก่อน จำนวน 11.844 ล้านบาท คิดเป็น 4.05 %

➤ กฟส.โนนไทย เดือน ม.ค.- พ.ค. 2564 จำนวน 94.505 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปีก่อน จำนวน 0.247 ล้านบาท คิดเป็น 0.26 %

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

ประเภทผู้ใช้ไฟ	จำนวนหน่วยจำหน่าย : ล้านหน่วย		เพิ่ม/ลด	%	จำนวนเงินรายได้ค่าไฟ : ล้านบาท		เพิ่ม/ลด	%
	ม.ค-พ.ค.2564	ม.ค-พ.ค.2563			ม.ค-พ.ค.2564	ม.ค-พ.ค.2563		
บ้านอยู่อาศัยขนาดเล็ก	30.106	31.845	1.738	6.94	93.013	101.327	- 8.314	8.40
บ้านอยู่อาศัยขนาดใหญ่	131.557	138.770	7.213	7.04	479.592	519.580	- 39.988	8.60
กิจการขนาดเล็ก	65.137	67.248	2.111	7.80	250.745	265.512	- 14.767	9.27
กิจการขนาดกลาง	72.157	73.911	1.754	6.78	264.565	276.736	- 12.171	7.94
กิจการขนาดใหญ่	101.590	96.532	- 5.058	6.14	337.611	331.341	6.270	7.81
กิจการเฉพาะอย่าง	10.895	12.673	1.778	27.27	36.379	43.458	- 7.079	27.79
สูบน้ำเพื่อการเกษตร	0.029	0.035	0.006	40.62	0.088	0.107	- 0.020	40.77
ไฟชั่วคราว	3.369	3.850	0.481	9.60	21.886	25.298	- 3.411	- 13.48
รายได้จากการจำหน่ายไฟฟ้า	414.841	424.863	10.022	7.59	1,483.880	1,563.360	- 79.479	- 5.08
หัก ค่า Ft ขายปลีก					- 63.554	- 49.284	- 14.270	28.95
รายได้จากการจำหน่ายไฟฟ้าก่อนหักส่วนลดค่าไฟฟ้า					1,547.434	1,612.644	- 65.210	- 4.04
หัก ส่วนลดตามนโยบายรัฐ					83.0111393	145.6204885	- 62.609	-42.99
รายได้จากการจำหน่ายกระแสไฟฟ้า-สุทธิ					1,464.423	1,467.023	- 2.601	- 0.18

กราฟเปรียบเทียบ หน่วยการใช้ไฟฟ้า ม.ค.-พ.ค.2564 เปรียบเทียบ 2563



ประเภทกิจการที่อยู่อาศัยขนาดเล็ก ขนาดใหญ่ ปริมาณการใช้ไฟลดลงเนื่องจากพฤติกรรมการใช้อุปกรณ์ไฟฟ้าในปริมาณลดลงและเป็นช่วงโรคระบาดโควิด 19 กลับมาอีกครั้งทำให้ผู้ใช้ไฟต้องประหยัดค่าไฟ ช่วงเดือน เม.ย.2563 มีประกาศมาตรการให้ส่วนลดค่าไฟฟ้าตามนโยบายรัฐบาล ซึ่งให้ผลย้อนหลัง ในรอบปี มี.ค. 2563 – พ.ค.2563 มีการกลักรายการบิลค่าไฟฟ้าเพื่อให้ส่วนลดมาตรการของรัฐบาล ในรอบปีเดือน เม.ย.2563 - พ.ค.2563 ส่งผลให้ความผิดปกติของรายได้ค่ากระแสไฟฟ้าปี 2563 มากกว่าปกติ

ประเภทขนาดเล็ก และขนาดกลาง หน่วยการใช้ไฟลดลง ธุรกิจขนาดเล็กขาดสภาพคล่อง กิจการบางประเภทปิดทำการช่วงโรคระบาดโควิด 19 และรัฐบาลมีนโยบายให้ใช้เงินผ่านโครงการต่างๆ

ประเภทกิจการขนาดใหญ่ เฉพาะอย่าง หน่วยการใช้ไฟลดลง ประเภทโรงแรม และ ห้างสรรพสินค้า บางแห่งต้องปิดชั่วคราว กำหนดเวลาในการปิด-เปิด

แนวโน้มการเติบโตของผู้ใช้ไฟฟ้าที่เกิดขึ้น ของ กฟจ.นครราชสีมา และสังกัด คือ โครงการขยายเขตระบบไฟฟ้าให้ครัวเรือนรายใหม่ โดยฟรีค่าก่อสร้างขยายเขตระบบไฟฟ้าภายในระยะ 140 เมตรแรก ส่งผลทำให้มีการขอใช้ไฟฟ้ายาวใหม่ประเภทที่อยู่อาศัยเพิ่มขึ้นและแนวโน้มการขยายตัวของกิจการคอนโด

1.2 ต้นทุนค่าซื้อไฟฟ้า หลังปรับปรุงเตลต้า FT เดือน ม.ค.พ.ค.2564 จำนวนเงิน 1,282.967 ล้านบาท ลดลงจากปีก่อน จำนวนเงิน 91.309 ล้านบาท คิดเป็น 6.64 %

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

ประเภท	หน่วยซื้อไฟฟ้า(ล้านบาท)				ต้นทุนค่าซื้อไฟฟ้า (ล้านบาท)			
	ม.ค.-พ.ค.64	ม.ค.-พ.ค.63	เพิ่ม (ลด)	%	ม.ค.-พ.ค.64	ม.ค.-พ.ค.63	เพิ่ม (ลด)	%
EGAT	409.613	420.304	(10.691)	(2.54)	1,075.028	1,153.239	(78.211)	(6.78)
VSPP	39.332	40.619	(1.287)	(3.17)	195.663	231.651	(35.988)	(15.54)
Solar Rooftop	0.300	0.291	0.008	2.90	2.016	1.976	0.040	2.04
พพ.	-	-	-	-	-	-	-	-
รวมค่าซื้อไฟฟ้า	449.244	461.214	(11.969)	(2.60)	1,272.707	1,386.866	(114.159)	(8.23)
ปรับค่า Delta Ft					4.207	1.758	2.449	139.29
ปรับปรุงค่าซื้อ เงินคืนค่าไฟ เงินนำส่งกองทุน มาตรา 97(4) และ (5)					7.143	(13.119)	20.261	(154.45)
ปรับปรุงค่าซื้อไฟฟ้า(ไฟสำนักงาน)					1.090	1.229	(0.140)	(11.38)
รวมต้นทุนค่าซื้อไฟฟ้า					1,285.146	1,376.735	(91.588)	(6.65)

2. รายได้อื่นจากการดำเนินงาน เดือน ม.ค.-พ.ค.2564 จำนวนเงิน 51.308 ล้านบาท ลดลงจากปีก่อน จำนวนเงิน 38.978 ล้านบาท คิดเป็น 43.17 % เนื่องจาก

รายได้ค่าติดตั้ง ตรวจสอบการติดตั้งมิเตอร์ รายได้ติดตั้งมิเตอร์ TOU/TOD มีการยกเว้นการเก็บเงิน ค่าธรรมเนียมการขอใช้ไฟใหม่ โดยยกเว้นค่าธรรมเนียมต่อไฟ(41032020-9) ค่าส่วนเฉลี่ยการใช้พลังงานไฟฟ้า โดยผู้ใช้ไฟเสียค่าธรรมเนียมเฉพาะค่าตรวจสอบการติดตั้งอุปกรณ์ (41032010-9) รายได้ติดตั้งค่าธรรมเนียมต่อไฟ มีการปรับเปลี่ยนยกเลิกการเก็บค่าธรรมเนียมต่อไฟ

รายได้ค่าติดตั้ง ตรวจสอบการติดตั้งอุปกรณ์ไฟฟ้า ลดลง จำนวนเงิน 0.478 ล้านบาท

ปป.รายได้ติดตั้งมิเตอร์ TOU/TOD ลดลง จำนวนเงิน 1.130 ล้านบาท

รายได้ค่าธรรมเนียมและเงินสมทบ ลดลง จำนวนเงิน 0.967 ล้านบาท

รายได้ค่าต่อกลับมิเตอร์ เป็นช่วงโควิด ลดลง จำนวนเงิน 0.115 ล้านบาท ระหว่างเดือน มค.-ก.พ. 2564 มีการชะลอการงดจ่ายไฟ

รายได้เงินสมทบค่าปรับปรุงระบบจำหน่ายพาดสายสื่อสาร ลดลง จำนวนเงิน 0.183 ล้านบาท

รายได้ค่าบริการวิศวกรรม ลดลง จำนวนเงิน 38.912 ล้านบาท

รายได้ค่าดำเนินการโครงการรับซื้อไฟฟ้าจากVSP ลดลง จำนวนเงิน 0.285 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.-พ.ค. 2564 จำนวนเงิน 38.827 ล้านบาท ลดลงจากปีก่อน จำนวนเงิน 10.105 ล้านบาท คิดเป็น 20.65 % เนื่องจาก

รายได้ค่าปรับ ค่าธรรมเนียม ลดลง จำนวนเงิน 1.451 ล้านบาท เช่น รายได้ค่าปรับผิดสัญญาซื้อขาย ลดลง 0.979 ล้านบาท, รายได้ค่าปรับผิดสัญญาตัวแทนจดหน่วยแจ้งหนี้ ลดลง 0.398 ล้านบาท

รายได้อื่น ลดลง จำนวนเงิน 8.698 ล้านบาท เช่น เงินชดเชยรายได้ ลดลง จำนวนเงิน 10.734 ล้านบาท

4. ค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับบุคลากร เดือน มค.-พ.ค.2564 จำนวนเงิน 47.985 ล้านบาท ลดลงจากปีก่อน จำนวนเงิน 6.142 ล้านบาท คิดเป็น 11.35 % เนื่องจาก

- ค่าพาหนะ เบี้ยเลี้ยงเดินทาง เนื่องจากการประชุมผ่าน VDO Conferren

5. ค่าใช้จ่ายในการดำเนินงาน (สุทธิ) เดือน ม.ค.-พ.ค.2564 จำนวนเงิน 30.048 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปีก่อน จำนวนเงิน 1.655 ล้านบาท คิดเป็น 5.83 % เนื่องจาก

- ค่าตอบแทน-การจดหน่วยพร้อมแจ้งค่าไฟฟ้า เพิ่มขึ้น 0.630 ล้านบาท
- ค่าแรง/ค่าจ้างเหมาคนงานรายวันทั่วไป เพิ่มขึ้น จำนวนเงิน 1.132 ล้านบาท
- ค่าจ้างส่งหนังสือแจ้งเตือนก่อนงดจ่ายไฟฟ้า เพิ่มขึ้น จำนวนเงิน 0.287 ล้านบาท

6. ค่าใช้จ่ายอื่น เดือน ม.ค.-พ.ค. 2564 จำนวนเงิน 1.373 ล้านบาท ลดลง จำนวนเงิน 1.674 ล้านบาท คิดเป็น 54.93 % เนื่องจาก

- ผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น เนื่องจากการคำนวณอายุลูกหนี้จากเดิม 1 ปี ขึ้นไป เปลี่ยนเป็นเริ่มคำนวณตั้งแต่วันที่ตั้งหนี้และคำนวณจากลูกหนี้ย้อนหลัง 5 ปี

- ค่าจ้างเหมายานพาหนะ/เครื่องจักรกลหนัก ลดลง จำนวนเงิน 0.261 ล้านบาท เนื่องจากปี 2563 ทำงาน Data-cleaning

- ค่าวัสดุสำนักงานหรือสูญหาย ลดลง จำนวนเงิน 0.910 ล้านบาท เช่น การตั้งสำรองวัสดุสำนักงาน

7. ค่าเสื่อมราคา ค่าตัดจำหน่าย เดือน ม.ค.-พ.ค.2564 จำนวนเงิน 68.317 ล้านบาท ลดลง จำนวนเงิน 2.360 ล้านบาท คิดเป็น 3.34 % เนื่องจาก

- ค่าเสื่อมราคา-ระบบจำหน่ายกระแสไฟฟ้า ลดลง 3.000 ล้านบาท
- ค่าเสื่อมราคา-เครื่องตกแต่ง เครื่องมือ เครื่องใช้ ลดลง 0.226 ล้านบาท

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

**เนื่องจากมีการเปลี่ยนแปลงนโยบายบัญชีใหม่ จากการคิดค่าเสื่อมราคาอายุงาน 20 ปี เปลี่ยนใหม่เป็นอายุค่าเสื่อมเป็น 15 ปี

8. ค่าใช้จ่ายที่ไม่เกี่ยวกับการดำเนินงาน เดือน ม.ค.-พ.ค..2564 จำนวนเงิน 9.790 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปีก่อน จำนวนเงิน 0.736 ล้านบาท คิดเป็น 8.13 % เนื่องจาก

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

.....