

สรุปผลการวิเคราะห์รายงานการเงิน  
(ไตรมาส 2 ปีงบประมาณ 2563)

**สินทรัพย์ของสถาบันวัคซีนแห่งชาติ ประกอบด้วย**

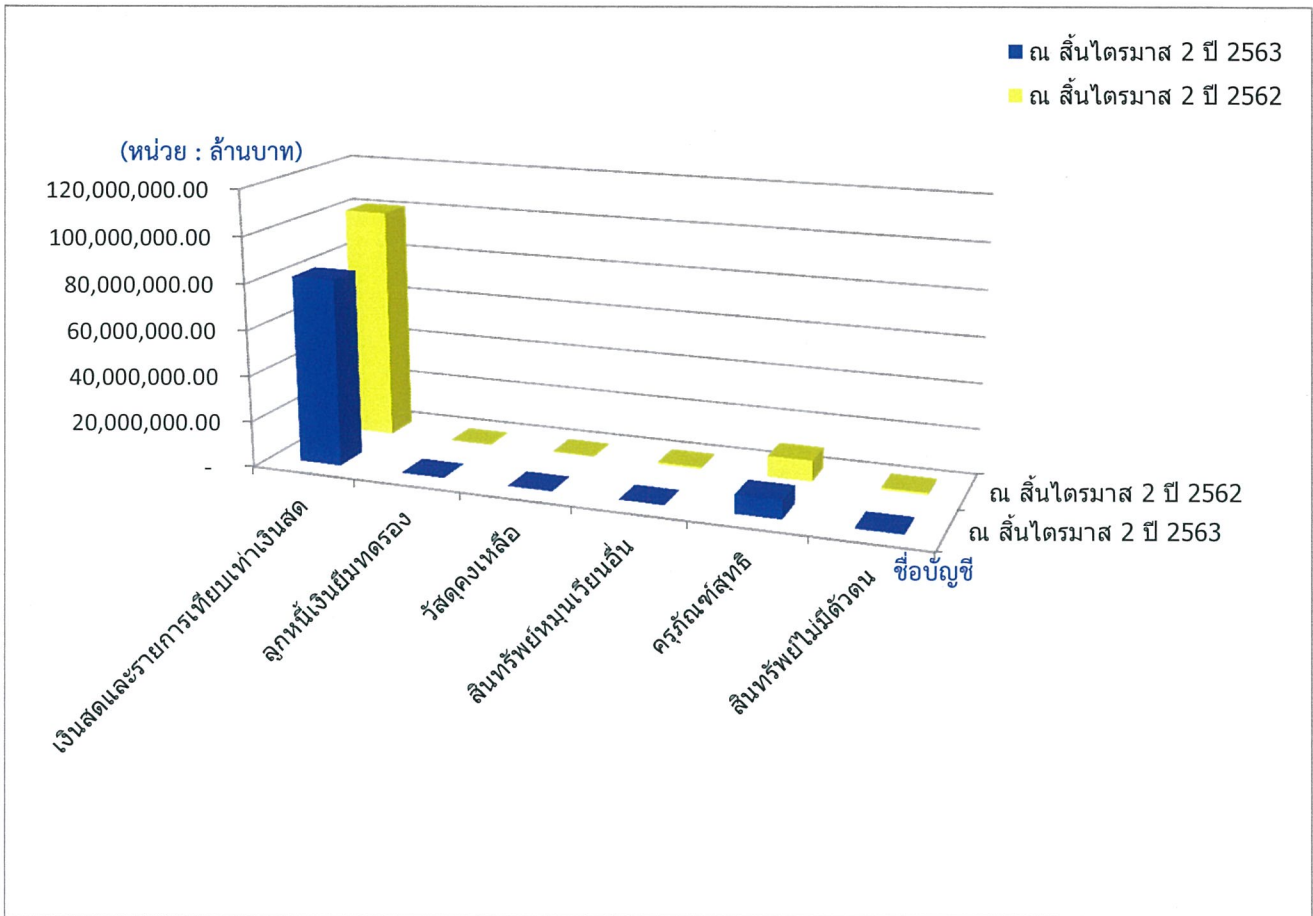
สินทรัพย์ของสถาบันวัคซีนแห่งชาติ ประกอบด้วย สินทรัพย์หมุนเวียนร้อยละ 90.57 และ 89.81 ของสินทรัพย์รวมไตรมาสที่ 2 สำหรับปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 และ ปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 ตามลำดับ โดยใน ไตรมาสที่ 2 ปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 สินทรัพย์หมุนเวียนลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 20.2882 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 19.83 เนื่องจากมีการเบิกจ่ายเงินให้กับเจ้าหน้าที่หรือผู้มีสิทธิรับเงินที่เป็นค่าใช้จ่ายสินทรัพย์ไม่หมุนเวียนร้อยละ 9.43 และ 9.42 ในไตรมาสที่ 2 ของปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 และปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนในภาพรวมลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 ร้อยละ 15.77 เนื่องจากในไตรมาสที่ 2 ของปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 มีการจัดซื้อสินทรัพย์และสินทรัพย์ไม่มีตัวตนเพียงแค่นี้ก็รายการเมื่อเทียบกับไตรมาสที่ 2 ของปีงบประมาณ พ.ศ. 2562

**หนี้สินและสินทรัพย์สุทธิของสถาบันวัคซีนแห่งชาติ ประกอบด้วย**

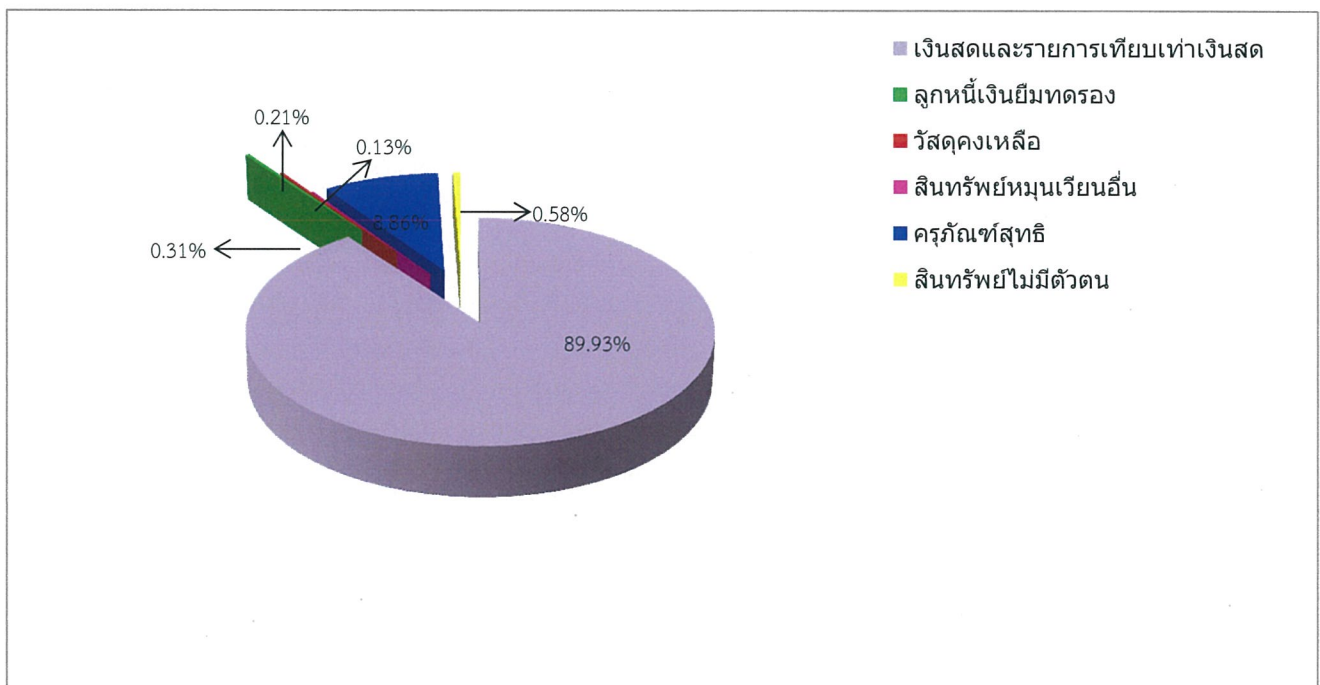
หนี้สินร้อยละ 0.94 และ 1.36 ของหนี้สินรวมในไตรมาสที่ 2 สำหรับปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 และปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 ตามลำดับ หนี้สินลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 0.9508 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 62.77 เนื่องจากมีการจัดซื้อจัดจ้างชะลอตัวลงด้วยสภาวะเกิดโรคระบาด COVID – 19

สินทรัพย์สุทธির้อยละ 99.06 และ 98.64 ในไตรมาสที่ 2 ของปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 และปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 ตามลำดับ โดยในปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 สินทรัพย์ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 20.9364 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 18.87 และรายได้สูง(ต่ำกว่า)ค่าใช้จ่ายสะสมร้อยละ 23.69 ของสินทรัพย์สุทธิ

แผนภูมิวิเคราะห์งบแสดงฐานะการเงิน

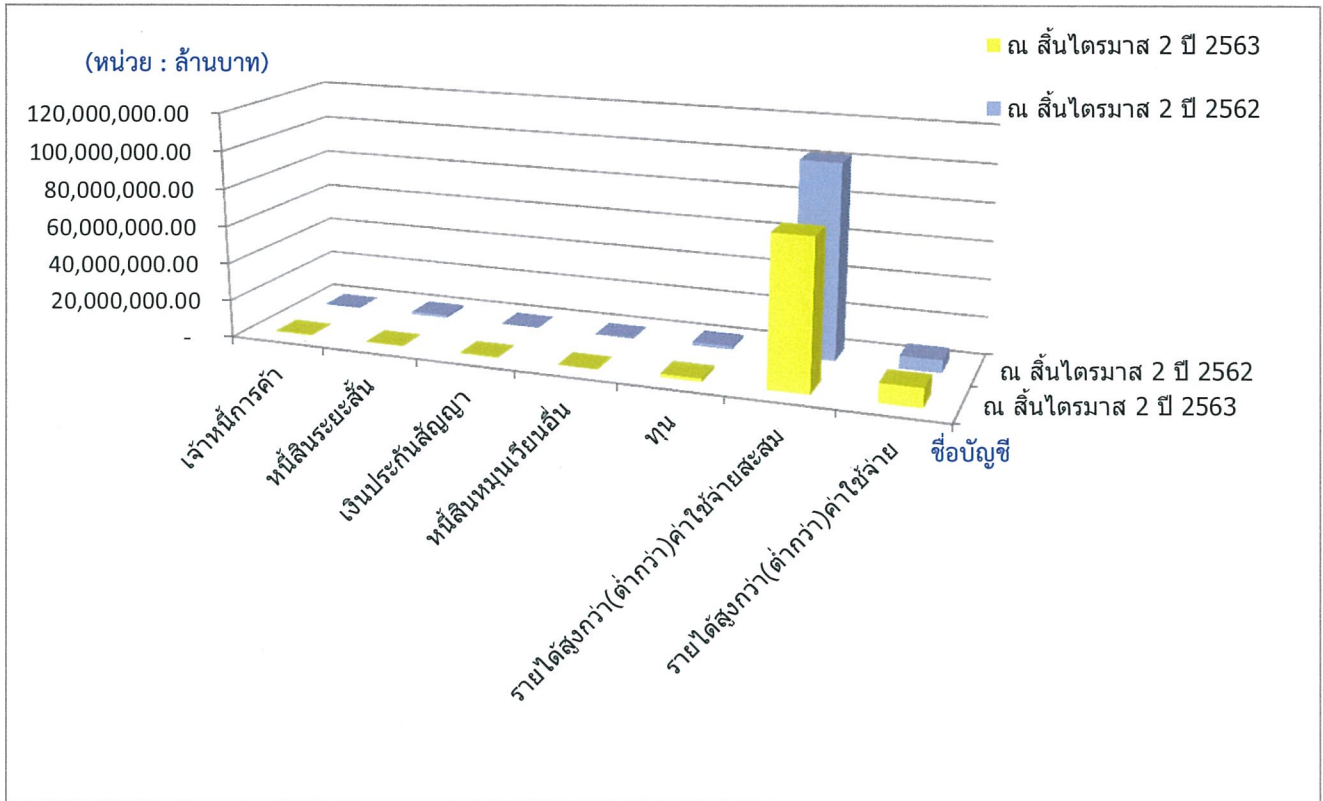


เปรียบเทียบสินทรัพย์ไตรมาสที่ 2 ปีงบประมาณ 2563 และ 2562

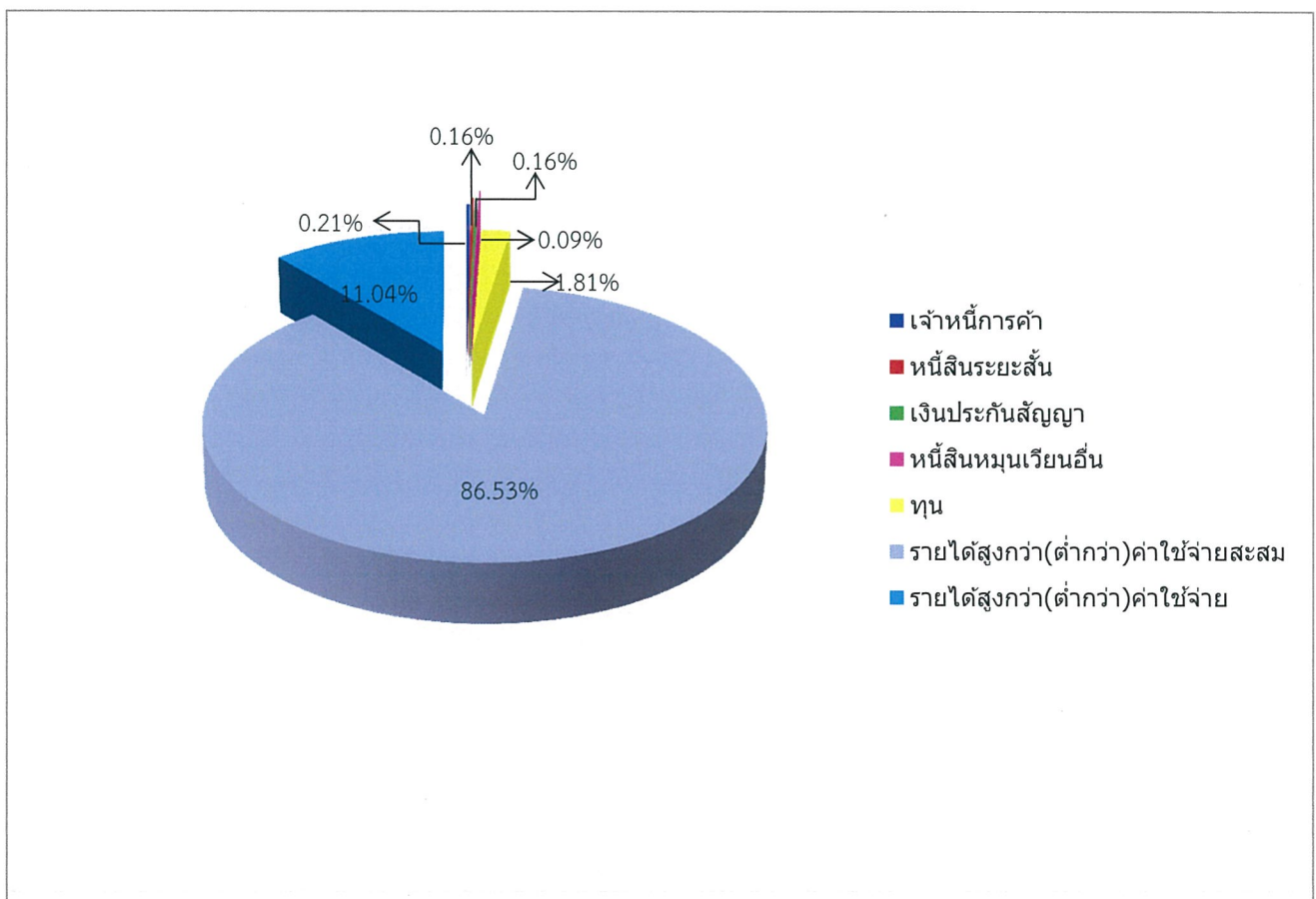


สัดส่วนสินทรัพย์แต่ละประเภทไตรมาสที่ 2 ปีงบประมาณ 2563

แผนภูมิวิเคราะห์งบแสดงฐานะการเงิน



เปรียบเทียบหนี้สินและสินทรัพย์สุทธิไตรมาสที่ 2 ปีงบประมาณ 2563 และ 2562



สัดส่วนหนี้สินและสินทรัพย์สุทธิแต่ละประเภทไตรมาสที่ 2 ปีงบประมาณ 2563

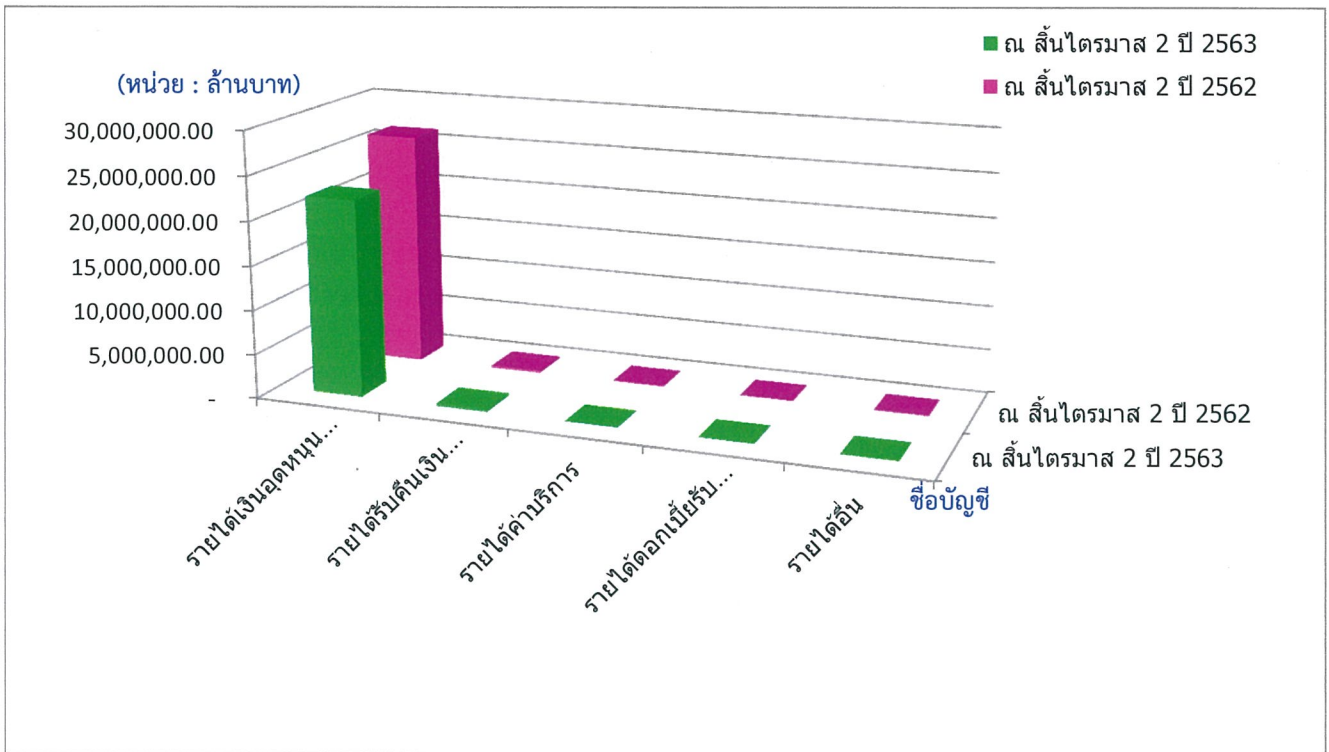
#### รายได้ของสถาบันวัคซีนแห่งชาติ ประกอบด้วย

- รายได้เงินอุดหนุนรัฐบาลร้อยละ 98.40 และร้อยละ 98.79 ของรายได้จากการดำเนินงานทั้งหมด ในไตรมาสที่ 2 สำหรับปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 และ ปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 ตามลำดับ
- รายได้จากแหล่งอื่นร้อยละ 1.60 และ 1.21 ของรายได้จากการดำเนินงานทั้งหมด ในไตรมาสที่ 2 สำหรับปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 และ ปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 ตามลำดับ
- รายได้จากการดำเนินงานรวม สำหรับปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 4.1910 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 15.63 เนื่องจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 ได้รับงบประมาณลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 และยังมีรายได้จากการให้บริการเข้ามาเนื่องจากติดสภาวะโรคระบาด COVID – 19 ทำให้ไม่สามารถจัดการฝึกอบรมหรือประชุม/สัมมนาได้

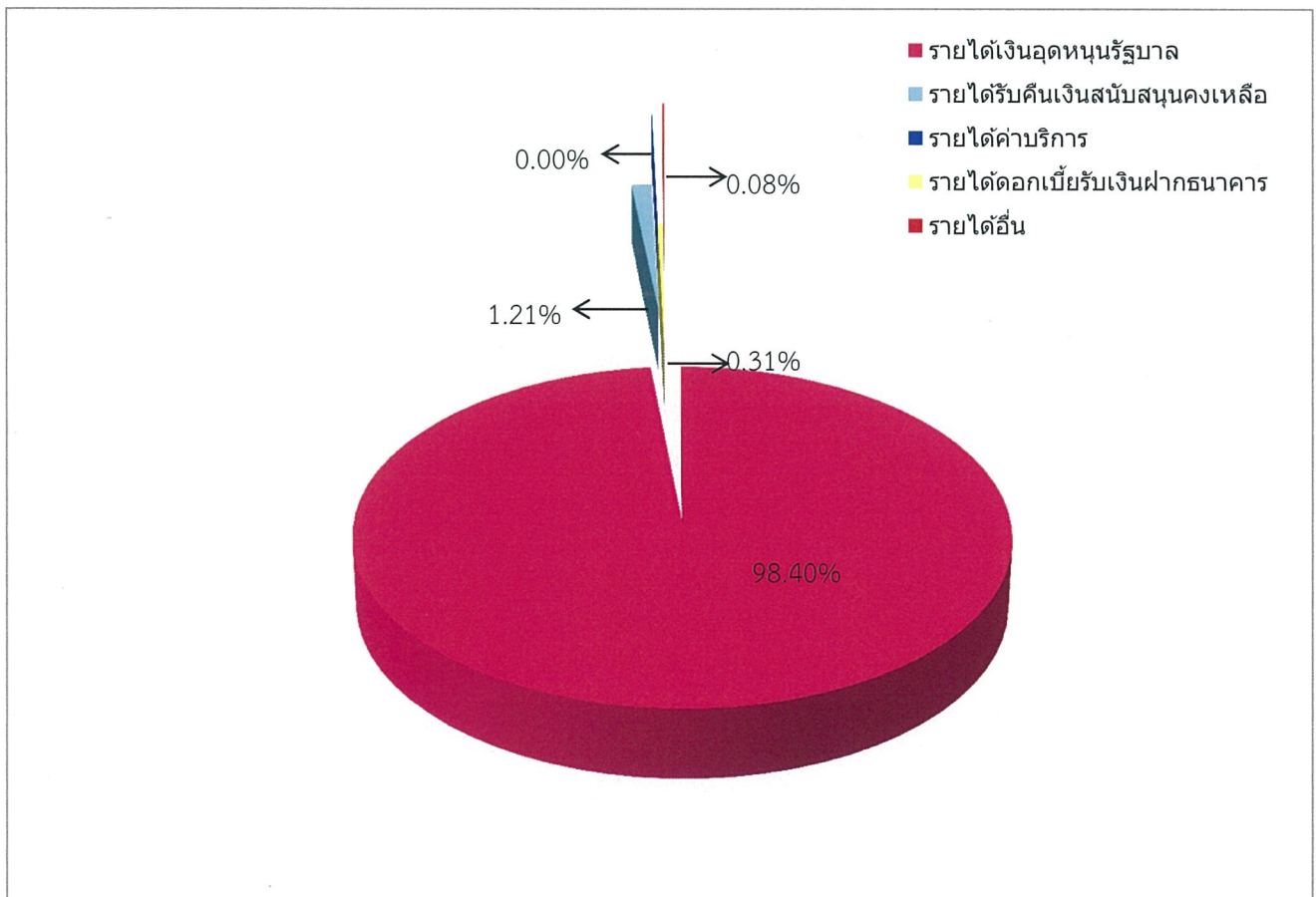
#### ค่าใช้จ่ายของสถาบันวัคซีนแห่งชาติ ประกอบด้วย

- ค่าใช้จ่ายจากการดำเนินงานร้อยละ 55.81 และร้อยละ 75.36 ของค่าใช้จ่ายจากการดำเนินงานทั้งหมด ในไตรมาสที่ 2 สำหรับปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 และ ปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 ตามลำดับ โดยค่าใช้จ่ายจากการดำเนินงานในไตรมาสที่ 2 ของปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 ประกอบด้วยค่าใช้จ่ายหลัก คือ ค่าใช้สอย จำนวน 6.5804 ล้านบาท หรือร้อยละ 29.09 ซึ่งเป็นค่าใช้จ่ายในสถาบันและค่าใช้จ่ายตามแผนยุทธศาสตร์ของสถาบัน ค่าใช้จ่ายดำเนินงานที่เบิกจ่ายรองเป็นลำดับที่ 2 คือ ค่าใช้จ่ายบุคลากร (ได้แก่รายการเงินเดือน ค่าล่วงเวลา เงินสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ เงินช่วยการศึกษาบุตร ค่าสวัสดิการรักษายาพยาบาล และค่าใช้จ่ายบุคลากรอื่น) จำนวน 4.8514 ล้านบาท หรือร้อยละ 21.45
- ในไตรมาสที่ 2 ของปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 ค่าใช้จ่ายจากการดำเนินงานลดลงไตรมาสที่ 2 ของปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 7.5785 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 37.51 เนื่องจากมีการเบิกจ่ายเงินในส่วนค่าใช้สอยลดลงอันเนื่องมาจากสภาวะโรคระบาด COVID – 19 เช่น ค่าเบี้ยประชุมในช่วงไตรมาสที่ 2 จะเป็นการประชุมผ่านสื่อออนไลน์เป็นหลัก ค่าจ้างเหมาบริการ – บุคคลภายนอก มีการจ้างงานลดลง ค่าใช้จ่ายในการเดินทางประชุม/อบรม/สัมมนา ในต่างประเทศซึ่งประกาศเลื่อน/งดการจัดงาน ซึ่งลดลงจากไตรมาสที่ 2 ปีงบประมาณ พ.ศ. 2562 จำนวน 8.6837 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 56.89 ซึ่งเป็นการลดลงมากกว่าร้อยละ 50.00 ของไตรมาสที่ 2 ของปีงบประมาณ พ.ศ. 2562

แผนภูมิวิเคราะห์งบรายได้และค่าใช้จ่าย

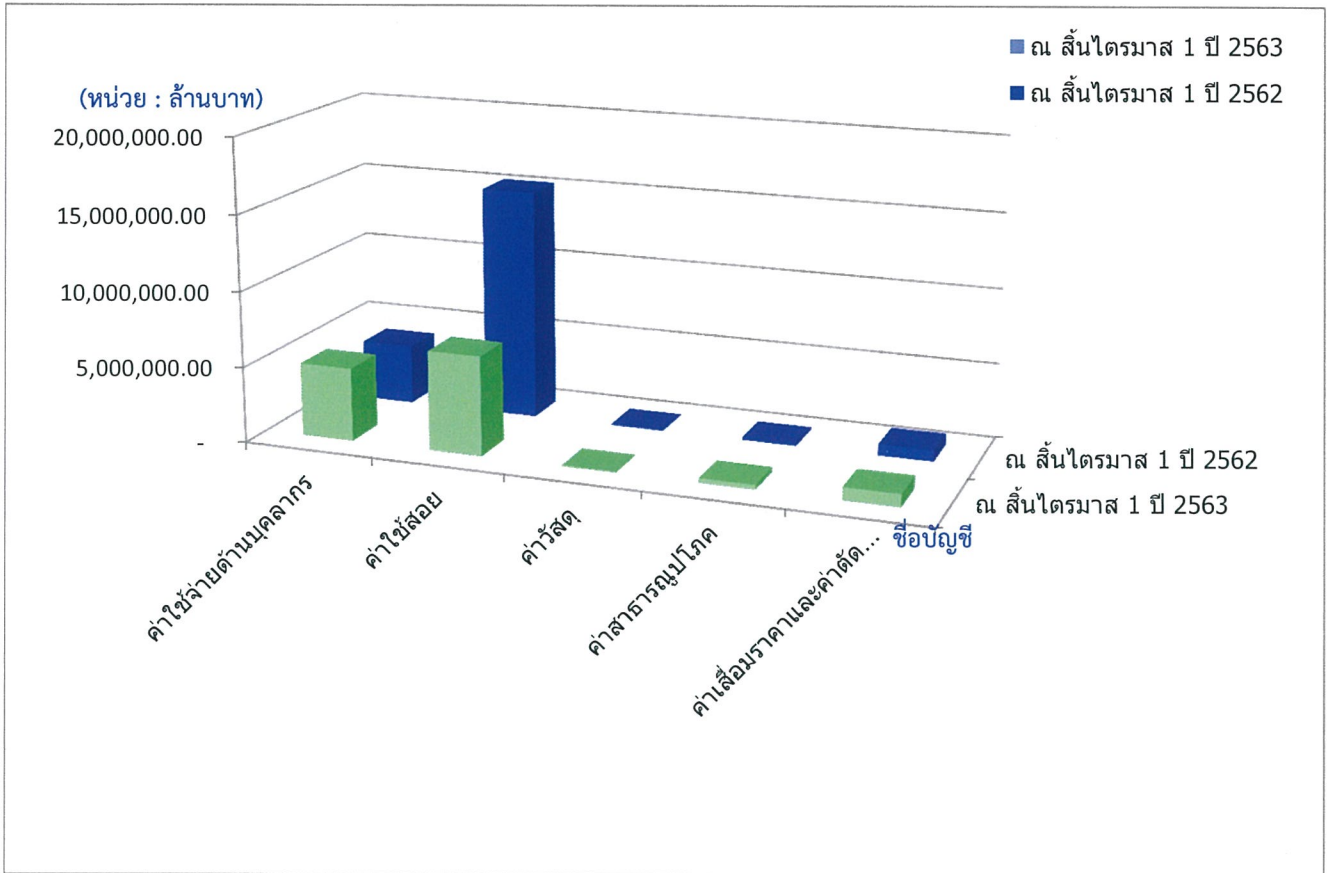


เปรียบเทียบรายได้สำหรับไตรมาสที่ 2 ปีงบประมาณ 2563 และ 2562

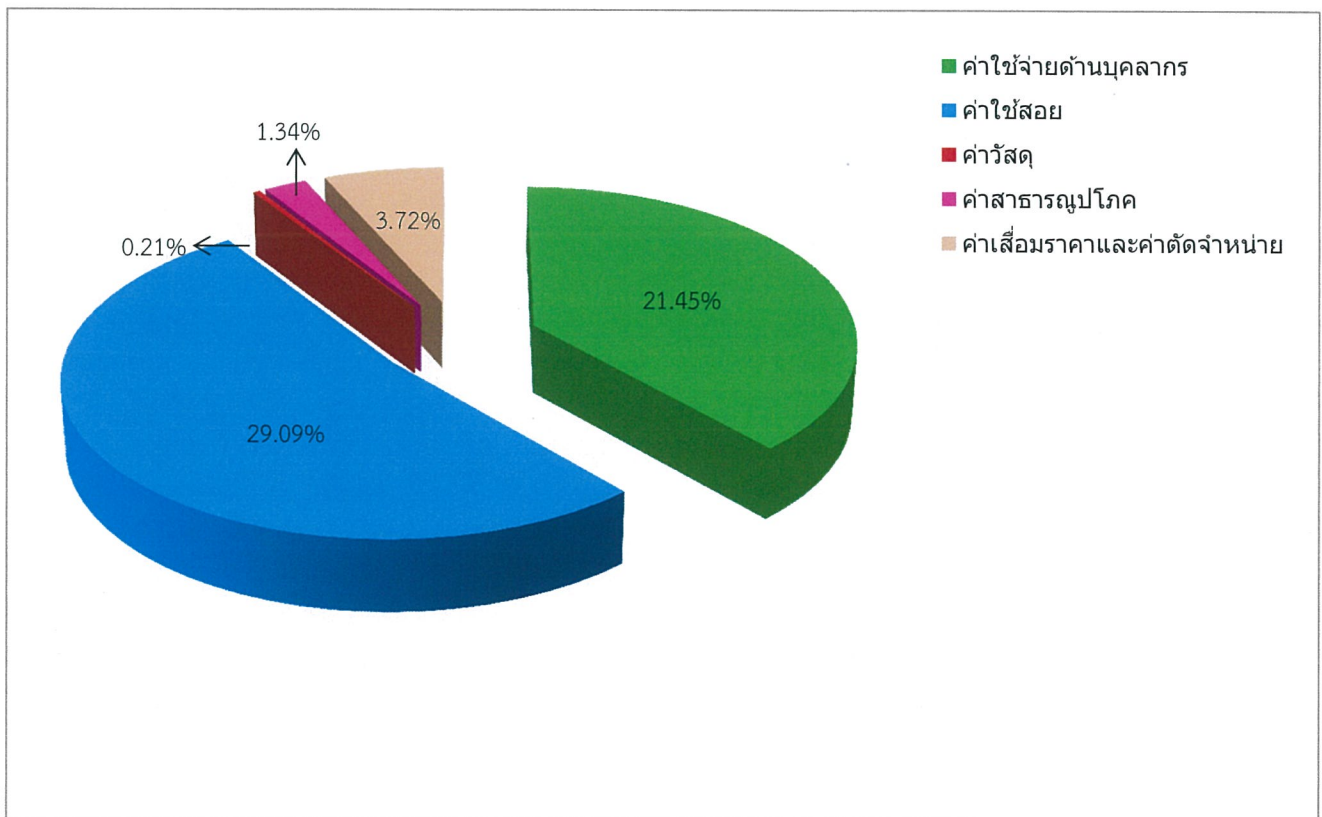


สัดส่วนรายได้ไตรมาสที่ 2 ปีงบประมาณ 2563

แผนภูมิวิเคราะห์งบรายได้และค่าใช้จ่าย



เปรียบเทียบค่าใช้จ่ายสำหรับไตรมาสที่ 2 ปีงบประมาณ 2563 และ 2562



สัดส่วนค่าใช้จ่ายไตรมาสที่ 2 ปีงบประมาณ 2563