

สรุปผลการวิเคราะห์รายงานการเงิน

(ไตรมาส 1 ปีงบประมาณ 2564)

สินทรัพย์ของสถาบันวัคซีนแห่งชาติ ประกอบด้วย

สินทรัพย์ของสถาบันวัคซีนแห่งชาติ ประกอบด้วย สินทรัพย์หมุนเวียนร้อยละ 99.65 และ 88.25 ของสินทรัพย์รวมไตรมาสที่ 1 สำหรับปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 และ ปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 ตามลำดับ โดยใน ไตรมาสที่ 1 ปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 สินทรัพย์หมุนเวียนเพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 3,365.1819 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 4,724.26 เนื่องจากได้รับงบประมาณงบกลาง รายการเงินสำรองจ่าย เพื่อกรณีฉุกเฉินหรือจำเป็น จากสำนักงบประมาณเพื่อใช้ในการจองซื้อวัคซีน COVID - 19 ในไตรมาสที่ 1 ของปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 และ ปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนในภาพรวมเพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 ร้อยละ 1.12 เนื่องจากในไตรมาสที่ 1 ของปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 มีการซื้อทรัพย์สินเพิ่มขึ้นเมื่อเทียบกับไตรมาสที่ 1 ของปีงบประมาณ พ.ศ. 2563

หนี้สินและสินทรัพย์สุทธิของสถาบันวัคซีนแห่งชาติ ประกอบด้วย

หนี้สินร้อยละ 1.09 และ 0.94 ของหนี้สินรวมในไตรมาสที่ 1 สำหรับปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 และ ปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 ตามลำดับ หนี้สินเพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 36.9941 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 4,870.24 เนื่องจากสถาบันได้รับเงินสนับสนุนทุนวิจัยจากหน่วยงานภายนอกหลายหน่วยงานและยังไม่มีกรรับรู้เป็นรายได้เนื่องจากยังไม่มีกรจ่ายให้กับหน่วยงานที่รับทุน

สินทรัพย์สุทธির้อยละ 98.91 และ 99.06 ในไตรมาสที่ 1 ของปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 และ ปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 ตามลำดับ โดยในปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 สินทรัพย์เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 3,330.8322 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 4,165.79 และรายได้สูง(ต่ำกว่า)ค่าใช้จ่ายสะสมร้อยละ 30.12 ของสินทรัพย์สุทธิ

รายได้ของสถาบันวัคซีนแห่งชาติ ประกอบด้วย

- รายได้จากการดำเนินงานรวม สำหรับปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 2,364.3311 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 11,254.16 เนื่องจากไตรมาสที่ 1 ปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 ได้รับงบประมาณงบกลาง รายการเงินสำรองจ่ายเพื่อกรณีฉุกเฉินหรือจำเป็น จากสำนักงบประมาณ เป็นเงินจองซื้อวัคซีนโควิด COVID - 19

ค่าใช้จ่ายของสถาบันวัคซีนแห่งชาติ ประกอบด้วย

- ค่าใช้จ่ายจากการดำเนินงานร้อยละ 4.65 และร้อยละ 79.39 ของค่าใช้จ่ายจากการดำเนินงานทั้งหมดในไตรมาสที่ 1 สำหรับปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 และ ปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 ตามลำดับ โดยค่าใช้จ่ายจากการดำเนินงานในไตรมาสที่ 1 ของปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 ประกอบด้วยค่าใช้จ่ายหลัก คือ ค่าใช้สอย จำนวน 108.9376 ล้านบาท ซึ่งเป็นค่าใช้จ่ายในสถาบันและค่าใช้จ่ายตามแผนยุทธศาสตร์ของสถาบัน (ค่าจ้างเหมาบริการ – บุคคลภายนอก ค่าใช้จ่ายเงินอุดหนุน – หน่วยงานรัฐ) ค่าใช้จ่ายดำเนินงานที่เบิกจ่ายรองเป็นลำดับที่ 2 คือ ค่าใช้จ่ายบุคลากร (ได้แก่รายการเงินเดือน ค่าล่วงเวลา เงินสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ เงินช่วยการศึกษาบุตร ค่าสวัสดิการรักษายาบาล และค่าใช้จ่ายบุคลากรอื่น) จำนวน 5.3933 ล้านบาท