

สรุปผลการวิเคราะห์รายงานการเงิน
(ไตรมาส 3 ปีงบประมาณ 2564)

สินทรัพย์ของสถาบันวัคซีนแห่งชาติ ประกอบด้วย

สินทรัพย์ของสถาบันวัคซีนแห่งชาติ ประกอบด้วย สินทรัพย์หมุนเวียนร้อยละ 99.13 และ 87.19 ของสินทรัพย์รวมไตรมาสที่ 3 สำหรับปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 และ ปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 ตามลำดับ โดยในไตรมาสที่ 3 ปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 สินทรัพย์หมุนเวียนเพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 839.0648 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 1,448.50 ในไตรมาสที่ 3 ของปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 และ ปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนในภาพรวมลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 ร้อยละ 7.08 เนื่องจากในไตรมาสที่ 3 ของปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 มีการตัดจำหน่ายสินทรัพย์ที่หมดอายุการใช้งานเมื่อเทียบกับไตรมาสที่ 4 ของปีงบประมาณ พ.ศ. 2563

หนี้สินและสินทรัพย์สุทธิของสถาบันวัคซีนแห่งชาติ ประกอบด้วย

หนี้สินร้อยละ 11.66 และ 0.56 ของหนี้สินรวมในไตรมาสที่ 3 สำหรับปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 และ ปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 ตามลำดับ หนี้สินเพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 105.1035 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 28,138.91 เนื่องจากสถาบันได้รับเงินสนับสนุนโครงการเงินกู้ฯ เพื่อสนับสนุนโครงการของสถาบันจำนวน 7 โครงการ ซึ่งได้มีการรับรู้หนี้สินจำนวน 1 งวดงาน และยังไม่ได้เบิกจ่ายจากระบบ GFMS

สินทรัพย์สุทธির้อยละ 88.34 และ 99.44 ในไตรมาสที่ 3 ของปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 และ ปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 ตามลำดับ โดยในปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 สินทรัพย์ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2563

รายได้ของสถาบันวัคซีนแห่งชาติ ประกอบด้วย

- รายได้จากการดำเนินงานรวม สำหรับปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 จำนวน 720.6195 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 524,815.12 เนื่องจากปี 2564 สถาบันวัคซีนแห่งชาติได้รับจัดสรรงบประมาณตามพรบ.เงินกู้

ค่าใช้จ่ายของสถาบันวัคซีนแห่งชาติ ประกอบด้วย

- ค่าใช้จ่ายจากการดำเนินงาน สำหรับปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 เพิ่มขึ้นจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2563 ร้อยละ 114.68 และร้อยละ 17.61 ของค่าใช้จ่ายจากการดำเนินงานทั้งหมด ในไตรมาสที่ 3 ตามลำดับ โดยค่าใช้จ่ายจากการดำเนินงานในไตรมาสที่ 3 ของปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 ประกอบด้วยค่าใช้จ่ายหลัก คือ ค่าใช้สอย จำนวน 801.6705 ล้านบาท ซึ่งเป็นค่าใช้จ่ายในสถาบันและค่าใช้จ่ายตามแผนยุทธศาสตร์ของสถาบัน (ค่าจ้างเหมาบริการ – บุคคลภายนอก ค่าใช้จ่ายเงินอุดหนุน – หน่วยงานรัฐ ค่าใช้จ่ายอื่นที่จ่ายเพื่อเป็นค่าใช้จ่ายในโครงการเงินกู้ จำนวน 7 โครงการ) ค่าใช้จ่ายดำเนินงานที่เบิกจ่ายรองเป็นลำดับที่ 2 คือ ค่าใช้จ่ายบุคลากร (ได้แก่รายการเงินเดือน ค่าล่วงเวลา เงินสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ เงินช่วยการศึกษาบุตร ค่าสวัสดิการ รักษาพยาบาล และค่าใช้จ่ายบุคลากรอื่น) จำนวน 0.5327 ล้านบาท