

สรุปผลการวิเคราะห์รายงานการเงิน
(ไตรมาส 4 ปีงบประมาณ 2565)

สินทรัพย์ของสถาบันวัคซีนแห่งชาติ ประกอบด้วย

สินทรัพย์ของสถาบันวัคซีนแห่งชาติ ประกอบด้วย สินทรัพย์หมุนเวียนร้อยละ 91.29 และ 39.47 ของสินทรัพย์รวมไตรมาสที่ 4 สำหรับปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 และ ปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 ตามลำดับ โดยใน ไตรมาสที่ 4 ปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 สินทรัพย์หมุนเวียนลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 541.3167 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 76.30 เนื่องจากในปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 มีนโยบายประหยัดของสถาบันวัคซีนแห่งชาติ และไม่ได้มีการจัดซื้อสินทรัพย์ของหน่วยงาน ทำให้ทรัพย์สินหมุนเวียนในไตรมาสที่ 4 ของปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 ลดลง ในไตรมาสที่ 4 ของปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 และ ปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนในภาพรวมลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 ร้อยละ 6.62 เนื่องจากในไตรมาสที่ 4 ของปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนสถาบันวัคซีนแห่งชาติบางส่วนหมดอายุการใช้งาน และไม่มี การซื้อสินทรัพย์เพิ่ม ทำให้สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนในภาพรวมลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 และภาพรวมของสินทรัพย์รวมทั้งหมดลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 เมื่อมาทำการวิเคราะห์ในรายตัวของสินทรัพย์จะทำให้ลดลงจากปี พ.ศ. 2564

หนี้สินและสินทรัพย์สุทธิของสถาบันวัคซีนแห่งชาติ ประกอบด้วย

หนี้สินร้อยละ 54.46 และ 38.03 ของหนี้สินรวมในไตรมาสที่ 4 สำหรับปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 และ ปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 ตามลำดับ หนี้สินลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 177.2997 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 65.05 เนื่องจากมีการเร่งรัดการเบิกจ่ายเงินในไตรมาสที่ 4 ทำให้ภาระผูกพันในไตรมาสที่ 4 ของปีงบประมาณ 2565 มีจำนวนที่ลดลง

สินทรัพย์สุทธิ/ส่วนทุน ร้อยละ 45.55 และ 61.97 ในไตรมาสที่ 4 ของปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 และ ปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 ตามลำดับ โดยในปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 สินทรัพย์สุทธิ/ส่วนทุน ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 541.7972 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 75.59 และรายได้สูง(ต่ำกว่า) ค่าใช้จ่ายสะสมร้อยละ 84.37 ของสินทรัพย์สุทธิ/ส่วนทุน เนื่องจากมีค่าใช้จ่ายที่เร่งเบิกจ่ายในไตรมาสที่ 4 ทำให้สถาบันมีค่าใช้จ่ายสูงกว่ารายได้สะสม

รายได้ของสถาบันวัคซีนแห่งชาติ ประกอบด้วย

- รายได้จากการดำเนินงานรวม สำหรับปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 ลดลงจากปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 จำนวน 101.3693 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 35.83 เนื่องจากไตรมาสที่ 4 ปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 สถาบันได้รับเงินจากแหล่งเงินนอกมาเป็นรายได้สนับสนุนทุนวิจัยและมีรายได้ที่ในส่วนของพรบ.เงินกู้

ค่าใช้จ่ายของสถาบันวัคซีนแห่งชาติ ประกอบด้วย

- ค่าใช้จ่ายจากการดำเนินงานร้อยละ 125.69 และร้อยละ 64.25 ของค่าใช้จ่ายจากการดำเนินงานทั้งหมด ในไตรมาสที่ 4 สำหรับปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 และ ปีงบประมาณ พ.ศ. 2564 ตามลำดับ โดยค่าใช้จ่ายจากการดำเนินงานในไตรมาสที่ 4 ของปีงบประมาณ พ.ศ. 2565 ประกอบด้วยค่าใช้จ่ายหลัก คือ ค่าใช้สอยจำนวน 409.0878 ล้านบาท ซึ่งเป็นค่าใช้จ่ายในสถาบันและค่าใช้จ่ายตามแผนยุทธศาสตร์ของสถาบัน (ค่าจ้างเหมาบริการ – บุคคลภายนอก ค่าใช้จ่ายเงินอุดหนุน – หน่วยงานรัฐ) และค่าใช้จ่ายในการประชุมของคณะกรรมการฯ และคณะอนุกรรมการฯ ของสถาบันวัคซีนแห่งชาติ ค่าใช้จ่ายดำเนินงานที่เบิกจ่ายรองเป็นลำดับที่ 2 คือ ค่าใช้จ่ายบุคลากร (ได้แก่รายการเงินเดือน ค่าล่วงเวลา เงินสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ เงินช่วยการศึกษาบุตร ค่าสวัสดิการรักษายาบาล และค่าใช้จ่ายบุคลากรอื่น) จำนวน 0.5304 ล้านบาท