

最新预算分析报告(实用5篇)

在当下这个社会，报告的使用成为日常生活的常态，报告具有成文事后性的特点。那么什么样的报告才是有效的呢？这里我整理了一些优秀的报告范文，希望对大家有所帮助，下面我们就来了解一下吧。

预算分析报告篇一

一、 总体评述：

（一）公司财务业绩概况

根据公司发布的资产负债表和利润表的数据，我们运用比率分析法和图表分析法等方法分析数据可以看出该公司20xx年财务状况基本处于一般盈利状态，相比去年有一定的增长。

（二）各经济指标完成情况

本年实现营业收入45077995.4元，比去年同期有较大的提高，净利润也有较大的增加基本上完成了相应的指标。

二、 财务报表分析

（一）资产负债表

1. 企业自身资产状况及资产变化说明：

公司本期的资产比去年同期增长33.76%。资产的变化中固定资产增长最多，为1155032.02元。企业将资金的重点向固定资产方向转移。应该随时注意企业的生产规模，产品结构的变化，这种变化不但决定了企业的收益能力和发展潜力，也决定了企业的生产经营形式。因此，建议投资者对其变化进行动态跟踪与研究。

流动资产中, 存货资产增长的比重最大, 为43.66%, 在流动资产各项目变化中, 货币类资产和短期投资类资产的增长幅度小于流动资产的增长幅度, 说明企业应付市场变化的能力将减弱. 信用类资产的增长幅度明显大于流动资产的增长, 说明企业的贷款的回收不够理想, 企业受第三者的制约增强, 企业应该加强贷款的回收工作. 存货类资产的增长幅度明显大于流动资产的增长, 说明企业存货增长占用资金过多, 市场风险将增大, 企业应加强存货管理和销售工作. 总之, 企业的支付能力和应付市场的变化能力一般.

2. 企业自身负债及所有者权益状况及变化说明:

从负债与所有者权益占总资产比重看, 企业的流动负债比率为1.56长期负债和所有者权益的比率为0.066说明企业资金结构位于正常的水平.

本期和上期的长期负债占结构性负债的比率分别为11.75%, 13.09%, 该项数据比去年有所降低, 说明企业的长期负债结构比例有所降低. 盈余公积比重提高, 说明企业有强烈的留利增强经营实力的愿望. 未分配利润比去年增长了355%, 表明企业当年增加较多的盈余. 未分配利润所占结构性负债的比重比去年也有所提高, 说明企业筹资和应付风险的能力比去年有所提高. 总体上, 企业长期和短期的融资活动比去年有所减弱. 企业是以所有者权益资金为主来开展经营性活动, 资金成本相对比较低.

(二) 利润及利润分配表 (附后)

1. 利润分析

(1) 利润构成情况

本期公司实现营业利润20xx039.24元, 利润总额20xx217.24元. 实现净利润1506451.59元.

(2) 利润增长情况

本期公司实现利润总额20xx217.24元,较上年同期增长19.3%。其中,营业利润比上年同期增长18.4%,增加利润总额326217.24元。

2. 收入分析

本期公司实现主营业务收入45077995.4元。与去年同期相比增长5.9%,说明公司业务规模处于较快发展阶段,产品与服务的竞争力强,市场推广工作成绩很大,公司业务规模很快扩大。

3. 成本费用分析

本期公司发生成本费用共计43156921.12元。其中,主营业务成本38240729.96元,占成本费用总额0.89%;营业费用430998.04元,占成本费用总额0.9%;管理费用3951383.13元,占成本费用总额9.2%;财务费用273588.97元,占成本费用总额0.6%。

4. 利润增长因素分析.

本期公司利润总额增长率为19.3%,公司在产品与服务的获利能力和公司整体的成本费用控制等方面都取得了很大的成绩,提请分析者予以高度重视,因为公司利润积累的极大提高为公司壮大自身实力,将来迅速发展壮大打下了坚实的基础。

5. 经营成果总体评价

(1) 利润协调性评价

公司与上年同期相比主营业务利润增长率为18.4%,其中,主营收入增长率为0.06,说明公司综合成本费用率有所下降,收入与利润协调性很好,未来公司应尽可能保持对企业成本与费用的控制水平。主营业务成本增长率较低,说明公司综合成本

率有所下降,毛利贡献率有所提高,成本与收入协调性很好。未来公司应尽可能保持对企业成本的控制水平. 营业费用增长率较去年底,说明公司营业费用率有所下降,营业费用与收入协调性很好,未来公司应尽可能保持对企业营业费用的控制水平。管理费用少,说明公司管理费用率有所下降,管理费用与利润协调性很好,未来公司应尽可能保持对企业管理费用的控制水平. 财务费用增长率为%. 说明公司财务费用率有所下降,财务费用与利润协调性很好,未来公司应尽可能保持对企业财务费用的控制水平。

三, 财务绩效评价

(一) 偿债能力分析

流动比率

速动比率

资产负债率

企业的偿债能力是指企业用其资产偿还长短期债务的能力. 企业有无支付现金的能力和偿还债务能力, 是企业能否健康生存和发展的关键. 本期公司在流动资产与流动负债以及资本结构的管理水平方面都取得了极大的成绩. 企业资产变现能力在本期大幅提高, 为将来公司持续健康的发展, 降低公司债务风险打下了坚实的基础. 从行业内部看, 公司偿债能力极强, 在行业中处于低债务风险水平, 债权人权益与所有者权益承担的风险都非常小. 在偿债能力中, 现金流入负债比和有形净值债务率的变动, 是引起偿债能力变化的主要指标.

预算分析报告篇二

×年度, 我公司生产经营和财务状况好于上年。由于产品销售收入和利润增长幅度较大, 成本费用得到了有效的控制,

企业经济效益已呈现由低转高的势头。现对本年财务决算情况和有关内容说明如下：

一、生产经营和主要财务指标的实现情况

×年，由于我公司在完成技术改造的基础上，生产出新型的产品等，工业总产值达到××万元，比上年(××万元)增长%；产品销售收入达××万元，比上年(××万元)增加%；实现纯利润××万元，比上年(××万元)增加倍；可比产品成本比上年降低%。

二、利润指标实现情况

×年，我公司利润计划为××万元，实际完成××万元，超过计划%，销售收入利润率达到%，利润增加的主要因素是：

1. 因改型的产品在国内各地打开销路，销量增加，比上年增利××万元。
2. 范文写作在我公司技术改造和产品改型之后，物耗减少，从而使成本降低××万元。
3. 外协加工部件一律改为自行加工，增利×万元。
4. 营业外收入增加×万元。

以上4项共比上年增利××万元。扣除因销量增多、税率提高形成的税金增加和部分原材料价格调整、煤水电运费提价、各种补贴标准提高等减利因素××万元，实现净利润××万元。

三、成本费用情况

×年度全部商品总成本为××万元，可比产品成本为××万元，按上年平均单位成本计算为××万元，下降%。

四、固定资产与流动资产的增减情况

1. 固定资产

年末企业固定资产原值××万元，净值为××万元。百元固定资产(原值)利润率为%;百元固定资产(原值)利税率为%。均比上年高出较多。

2. 流动资产

本公司流动资产年末占用额为××万元，比年初(××万元)增加××万元。周转天数为天，比上年(天)加快天，比原计划的天多天。但从总体上看，资金占用过多、周转期过长的状况，仍未很好解决。

五、其他需要说明的问题

×年企业经济效益虽好于上年，但公司过去遗留的滞销积压产品过多的问题，并未彻底解决，经过清仓压库以后，必将抵消一部分利润。由于这部分亏损尚不能列入决算，故本年决算中，不包括这笔数字。

××公司

×年×月×日

预算分析报告篇三

公司在x年将努力保持整体盈利能力的平稳增长，通过有效的风险及成本控制，使成本居于合理水平，最终实现净利润增长快于规模增长，单位资产盈利能力稳中有升。

一是x年公司营业收入计划较x年增长约14%;

四是风险成本控制指标方面，资本充足率达到不低于10.5%的水平，不良贷款率控制在1%以下，拨备覆盖率保持在不低于200%的水平，案件风险率控制在不超过万分之一的水平。

根据公司x年财务预算报告□x年净利润增长大于13%，每股净利润大于2.47元。按目前的市价x年分红额□x年市盈率小于3.59倍.净资产每股不低于13.15元。当银行业未来业绩被市场普遍看空的背景下，浦发银行管理层提出x年的经营目标为:净利润增幅达到13%以上，资产利润率较x年实际水平保持稳定，资本利润率力争保持在20%左右，国有资本保值增值率预计不低于110%。实在难能可贵。这反映了浦发银行管理层对公司未来的发展充满信心。

财务预算分析报告范文模板二

一、我县预算执行分析工作的主要做法

我县预算执行分析就是对预算执行过程中或之后财政收支活动全过程采取基本比较法进行分析，具体做法：

(一)搜集基础数据信息资料。由于数据资料是预算执行分析的基础，我们每月对财税库联网系统中各种数据信息按不同分类口径提取外，与国、地税、人行、统计、房管等部门联系，取得基础信息资料，为分析做好准备。

(二)对数据加工。对财政总收入、公共财政预算收入及明细项目、国地税等征管部门完成收入等基础数据指标，按完成情况、与上期同口径、与年初目标任务进行计算对比;对支出按功能分类科目与上期同期、占调整预算数对比，为定性分析做定量准备。

(三)撰写分析报告。目前，预算执行分析采取的主要形式有两种:一种是定期分析，包括一般预算收支执行分析(每月)，即对财政收支及其构成明细完成情况、同口径同比进行简要

分析;定期全面综合分析(每季、半年和全年),对收支预算执行情况、主要特点及增减主要因素、存在的主要问题以及下一步的工作措施进行分析。另一种是专题分析,比例说20xx年围绕县委、县政府的税源经济工作重点,对全县工业五大产业税收收入完成情况的分析、三产服务业税收收入完成情况的分析、全县各镇区的和重点企业宝胜集团收入完成情况的点评,为领导的工作决策提供有益的参考。

二、预算执行分析工作中存在的难点、不足和原因

由于在预算执行分析中存在信息搜集耗时、基础工作不强、调研不够等主客观因素,在一定程度上影响了执行分析工作的质量。具体表现在以下几个方面:

(一)基础信息不全。在预算执行定期分析中,除了对预算收支已完成情况及原因分析外,还要对当年收入全面完成情况进行预测,由于对税收税源信息无法提前掌握,需依赖于国、地税部门的提供,给收入预测的及时性带来一定的影响。再比如对我县财政收入影响较大的房地产业,涉及商品房开发许可、批准施工许可、商品房预(销)售许可、成交、实现销售面积等等的信息,需与房管部门反复联系,还有每月对税收通用户的税收界定,同样也对执行分析及时性产生影响。

(二)分析的广度、深度不够。在预算执行过程中,贯彻国家方针、政策、重大经济措施情况及其对预算收支的影响,比如营改增、出口退税对我县收入(包括国、地税各自收入)的影响,新增因素对支出执行的影响,以及省财政管理体制调整对我县收支、县镇财政体制调整对县、镇级各自的收支的影响等等,如何再深层次、站在更高的高度上进行分析,受制于分析人员对国家宏观经济政策、税收政策、财政管理体制的搜集、掌握的程度和个人的综合素质,再之执行分析强调时效性,分析的内容往往不够深、广,难以探讨深层次问题。再次,分析各镇区一次性税收因素对其财政收入质量的影响度,由于指标考核因素,单凭从财税库联网系统难以取

得，要从镇区获得准确数据难度更大。

(三)分析重收入、轻支出。由于我县财政目前还是保工资、保运转、保民调研生的吃饭财政，财政以收定支，往往侧重于如何挖掘、培植税源，强化收入组织，分析收入完成情况及影响因素，进行收入预测；支出预算执行情况分析环节薄弱，一是支出统计与预算编制口径不一致，难以对比，我县编制的部门预算其实质还是综合预算，预算内资金和非税资金共同使用，我们向上报送的月报(全省统一)只统计一般预算内资金和基金支出，其他未缴库的非税资金的使用未在统计范围，难以全面反映预算的执行情况。预算编制时，部门支出分为基本和项目支出，但执行统计没有这一统计口径，难以通过预算执行情况检验编制质量。二是支出进度分析难度较大，为达到按上级财政部门加快支出进度要求，许多科室的专项资金存在“以拨代支”现象，再加之上级财政部门许多指标往往在最后一季度甚至12月才下达，项目资金受工程进度影响，这些都对执行分析带来一定难度。

(四)调研力度不够。开展调研是掌握第一手资料、获得针对性基础分析资料的有效方式之一。目前，主动到基层、到重点企业及我县的三大重点经济版块开展调研工作较欠缺，仅限于领导安排专项分析工作时才进行，习惯于通过联系的方式，客观上受其他工作安排影响，还不能做到专一的从事分析工作。

三、加强预算执行分析措施和对策

(一)进一步加强部门协作，完善财、税、库银联席会议制度。离开其他部门的协作配合，分析工作就成了“无源之水，无本之木”。为及时做好预算执行分析工作，必须依靠全县各经济部门的信息支持，进一步完善财、税、库银联席会议制度，加强部门之间的协作，充分利用各方面的数据和分析资料，使我们更多地掌握税源变化情况，及时发现财政收支执行中的新情况、新问题，并对我县财政收支基本走势作出准

确及时的分析和判断。

(二)建立财政资料数据库，强化基础工作。开发财政统计数据信息库，把全县经济情况、部门预算资料、项目预算安排情况、全省各地收支执行情况表、历年决算、月报等历史数据、统计、税务部门、经信和房管等部门最新统计分析资料一起纳入数据库管理，同时密切关注和搜集国家新出台的宏观经济政策，各综合经济管理部门出台的对税源经济产生影响的有关政策，全市及周边地区的收支预算执行情况，进行归纳整理，为做好深层次微观多角度的收支分析作基础准备。完善财税库联网信息系统，尤其是税源数据和应征数据的补充，通过收入征缴率的分析，有利于发现征管的漏洞和薄弱环节，进一步提高征管质量和效率。加大对镇区预算执行分析的考核力度，准确摸清全县各镇区一次性税源情况，为真实分析反映各镇区收入的实际情况提供参考。

(三)加强支出预算管理，提高支出统计分析质量。在加强收入预算执行分析的同时，注重加强对支出预算执行的分析，一是统一支出统计与预算编制口径，将纳入年初部门预算的当年非税收入全部缴库，支出全部纳入国库集中支付，确保支出月报全面反映支出预算的执行情况；二是逐步减少专项资金的“以拨代支”现象，上级财政部门要及时下达支出指标，便于准确及时反映支出进度的真实情况，提高支出执行分析的质量。

(四)加强调研和学习。紧紧围绕全县税源经济的中心工作，制定切实可行的调研计划，到基层、到重点企业及我县的三大重点经济版块开展调研工作，掌握税源经济的第一手资料，揭示税收增减变化的内在原因，加强政策执行情况调查，及时反映各项财经政策对收入的影响，同时开展征管成效调查，研究各项征管措施取得的成效及其对收入产生的影响，促进征管质量和效率的提高。加强分析人员的学习培训，提高综合素质，拓宽分析思路、完善分析方法，逐步提高我县预算执行分析质量和水平。

预算分析报告篇四

本预算报告是公司本着谨慎性原则,结合市场需求和业务拓展计划,在公司的预算基础上,按合并报表的要求,依据xxxx年xx自主品牌预算的产销计划□xx机器人业务、智能终端业务、乐汇天下游戏运营计划以及零度无人机业务进展情况编制。本预算报告的编制基础是:假设公司签订的供销合同、游戏运营计划、无人机业务规划均能按时按计划履行。

本预算报告在总结xxxx年经营情况和分析xxxx年经营形势的基础上,结合公司发展战略,充分考虑了金融危机、市场开拓、销售价格、汇率、互联网等因素对预算期的影响。本预算报告包括母公司、下属全资子公司及下属控股子公司。

- 1、公司所遵循的国家和地方的现行有关法律、法规和制度无重大变化;
- 2、公司主要经营所在地及业务涉及地区的社会经济环境无重大变化;
- 3、公司所处行业形势及市场行情无重大变化;
- 4、公司xxxx年度销售的产品涉及的市场无重大变动;
- 5、公司主要产品和原料的市场价格和供求关系不会有重大变化;
- 8、公司现行的生产组织结构无重大变化,计划的投资项目能如期完成并投入生产;
- 9、无其他不可抗力及不可预见因素对本公司造成的重大不利影响。

- 1、公司xxxx年营业收入的主要目标

公司预计xxxx年度实现营业收入6.9亿元。

2□xxxx年度期间费用依据xxxx年度实际支出情况及xxxx年度业务量的增减变化情况进行预算。

3、依据新企业所得税法,xxxx年度母公司企业所得税税率适用高新技术企业15%优惠税率预算,乐汇天下企业所得税率适用软件企业xxxx年至xxxx年度减半按12.5%征收企业所得税优惠税率预算。

单位:人民币元

项目xxxx年实际xxxx年预算增减率(%)

营业税金及附加2,831,248.843,870,000.0036.69%

管理费用77,381,299.67114,561,900.0048.05%

2、加强人才储备,拓展机器人系统集成业务及无人机业务,研发新产品、新工艺;

3、持续开源增收,主营业务与新开辟的业务齐头并进,提升盈利能力;

4、合理安排、使用资金,提高资金利用率。

5、强化财务管理,加强成本控制分析、预算执行、资金运行情况监管等方面的工作,建立成本控制、预算执行、资金运行的预警机制,降低财务风险,及时发现问题和持续改进,保证财务指标的实现。

特别提示:本预算为公司xxxx年度经营计划的内部管理控制指标,不代表公司xxxx年度盈利预测,能否实现取决于市场状况变化、经营团队的努力程度等多种因素,存在很大的不确定性,

请投资者特别注意。

该事项已经公司第二届董事会第十六次会议审议通过, 尚需提交股东大会审议。

预算分析报告篇五

我受公司董事会的委托, 向大会作xxxx年度财务工作决算与xxxx年度财务预算报告, 请审议。报告共分两部分。

一年来, 公司的财务工作在公司董事会的领导下, 认真贯彻上届股东大会关于财务工作的决议, 做了大量工作。公司按照去年股东大会通过的预算, 遵照国家有关法律法规的规定, 做到统筹安排, 合理使用, 量入为出, 留有余地。年末编报财务决算, 总结经验教训, 提高了公司财务工作的管理水平。公司对财务工作中的重大问题和重大开支项目, 都经过董事会、监事会集体讨论决定, 坚持严格的经费审查、审批制度, 保证财务工作正常、有秩序地进行。下面我具体向代表们汇报各项经费的收支情况。

(一) 预算执行情况

1. 收入情况

一年来, 公司总收入为xx万元。其中: 主营收入为xx万元、副营收入为xx万元、营业外收入为xx万元、投资收益为xx万元。

2. 支出情况

一年来, 公司总支出xx万元。主要用于以下几个方面:

(1) 进货成本xx万元

(2) 管理费用xx万元

(3) 财务费用xx万元

(4) 销售费用xx万元

(5) 投资支出xx万元

一年来，公司财务工作做到了盈利xx万元。

(二) 职工困难补助费使用情况(略)

(三) 劳动保险费用使用情况(略)

(一) 编制公司财务预算的原则

我们根据国家有关法规之规定，参照本公司xx年度的`销售、成本、利润等指标，本着厉行节约、量入为出的原则。

(二) 公司收入预算

1. 主营收入

xxxx年公司主营预算收入xx万元。根据公司各产品结构进行分配。

2. 附营收入

xxxx年附营收入预算为xx万元。

3. 投资收益

xxxx年度对外投资预算为xx万元。其中短期收益为xx万元，长期收益为xx万元。

4. 其他收入，预算xx万元。

以上全年收入预算总金额为xx万元。

(三) 公司支出预算(略)

以上各项，全年预算总支出为xx万元。

股东会、各位代表，以上是我代表董事会所作的财务工作报告，提请大会审议。