

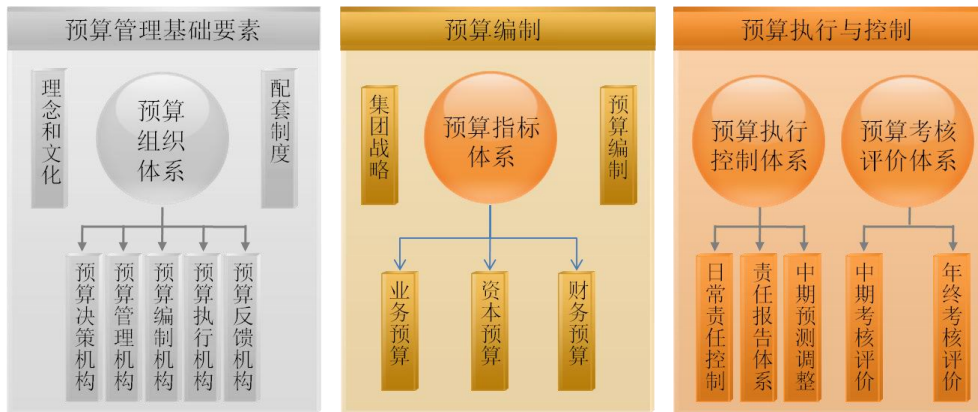


# NC6 全面的集团预算 与计划体系

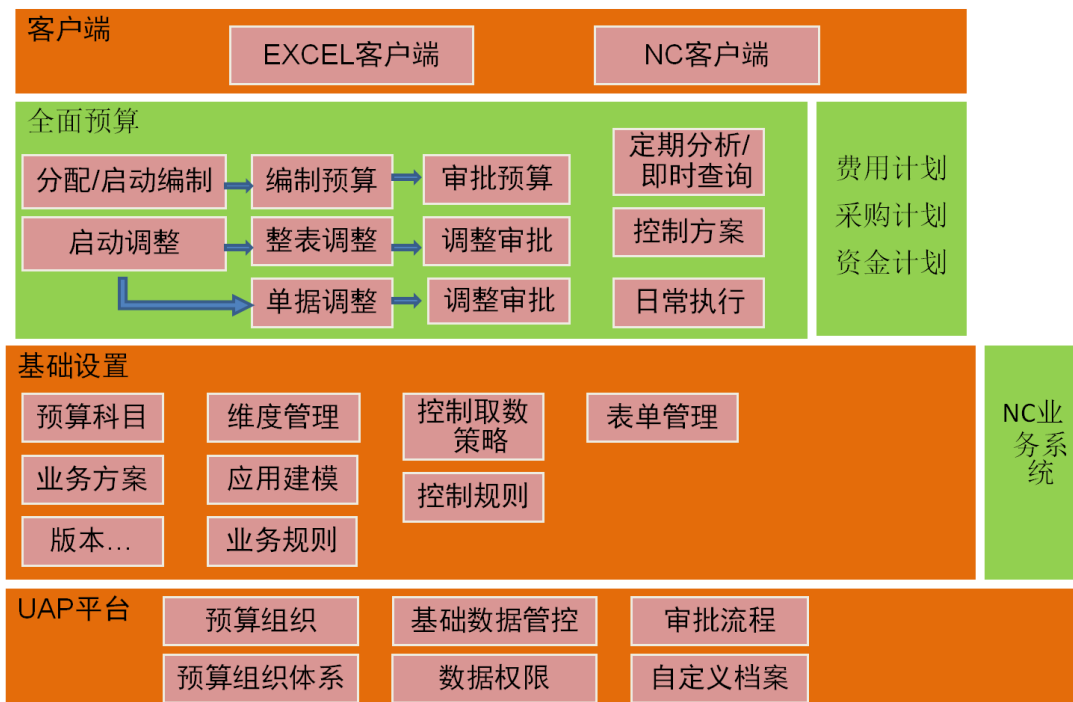
用友软件股份有限公司

## 一、方案概述

全面预算管理是集团企业实现预期战略目标的重要保障；是体现集团价值导向、确保战略计划执行与完成的重要手段。用友 NC6 致力于架构从战略目标到年度预算、到月度经营运作计划的全面计划预算体系，以支撑多级集团全面预算管理和企业运营计划（包括采购计划、费用计划、销售计划、资金计划等等）。用友 NC6 支持多级集团到单一组织的三级预算管控机制、多种模式的滚动预算应用、多种预算调整方式，并提供预算合并管理以满足集团预算合并的需要，并满足基于流程的、全方位的预算执行控制，以及与人力资源系统集成的预算考核机制。用友 NC6 确保在整个预算及执行过程中都在系统的实时监控中，最终达到多集团企业不同管理层面的管控要求。



产品总体应用架构如下：



## 二、客户需求

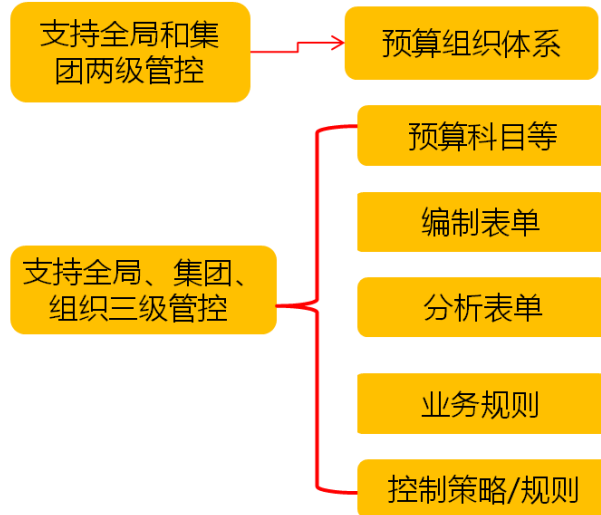
全面预算管理超越传统的纯财务预算范畴，将预测、规划、计划、预算、报告和绩效考核通过目标体系紧密相连、协调一致：

- 进行中长期及年度市场和投资需求预测，用来调整和设定目标。
- 进行公司层面的综合业务规划，指导业务部门的工作重点及方向。
- 整个公司给各级部门设定分解后的业务目标，各层级业务单位根据目标制定业务计划。
- 围绕目标及业务计划进行资源配置，根据计划所需的资源、成本、投资，编制年度预算。
- 客观准确及时地记录公司发生的运营业务活动及消费的资源。同时将记录的结果汇报给相应的管理层。将实际发生的核算与预算进行差异分析，关注“例外”事项的管理。
- 根据目标完成情况和公司的激励制度，进行业绩评估，并奖励那些完成或超额完成目标的业务单元人员和管理层。

## 三、关键应用

- **预算体系建立**
  - 根据不同的预算目的，通过“引入”不同的组织类型，构建预算组织体系；
  - 多视角的预算维度形成“魔方效应”：多组织、多期间、多币种、多版本、多维度；
  - 可以任意选用组合进行“切片”、“切块”、“钻取”分析；
  - 能基于客户已有的 Excel 套表或全新迅速构建预算套表；
  - 通过匹配维度值，将 Excel 非结构数据转换为结构化数据；
  - 向导式制表插件，能迅速基于客户已有套表或全新创建预算套表；
  - 业务规则：用维度组合来描述多维数据之间的计算关系、审核关系、成员关系，

能支持多维计算、业务系统数据获取规则、审核规则、规则成员等，执行数据的获取亦可通过业务规则定义。



● 预算编制

- 基于业务的全面预算编制：经营预算、资本支出预算、财务预算；
- 编制方式：固定预算、弹性预算、滚动预算、零基预算、增量预算；
- 预算目标分解与汇总、平衡与合并；
- 预算审批：基于流程、角色审批。

2012年东方国际计划预算\_预算数\_人民币\_默认版本(东方国际投资有限公司).xlsx - Microsoft Excel

开始 插入 页面布局 公式 数据 审阅 视图 开发工具 表单设计 预算管理 预算分析

I75 fx 0

序号	项目	一月	二月	三月	四月	五月	六月	七月	八月
1	(一) 经营租赁-租金	514.35	440.35	440.35	440.35	440.35	440.35	440.35	440.35
2	1-CSCL(旧)	12.55	12.55	12.55	12.55	12.55	12.55	12.55	12.55
3	2-2006年至今租约	354.00	280.00	280.00	280.00	280.00	280.00	280.00	280.00
4	3-2011年已造新箱(含2010未起租)	125.00	125.00	125.00	125.00	125.00	125.00	125.00	125.00
5	4-未下订单新箱	22.80	22.80	22.80	22.80	22.80	22.80	22.80	22.80
6	(一) 经营租赁-成本	54.50	54.50	54.50	54.50	54.50	54.50	54.50	54.50
7	5-CSCL(旧)折旧	2.00	2.00	2.00	2.00	2.00	2.00	2.00	2.00
8	6-2006年至今租约折旧	35.00	35.00	35.00	35.00	35.00	35.00	35.00	35.00
9	7-2011年已造新箱(折旧)	12.00	12.00	12.00	12.00	12.00	12.00	12.00	12.00
10	8-后续新箱折旧	3.00	3.00	3.00	3.00	3.00	3.00	3.00	3.00
11	9-日常操作成本(堆存费等)	1.00	1.00	1.00	1.00	1.00	1.00	1.00	1.00
12	10-其他费用(验箱等)	1.50	1.50	1.50	1.50	1.50	1.50	1.50	1.50

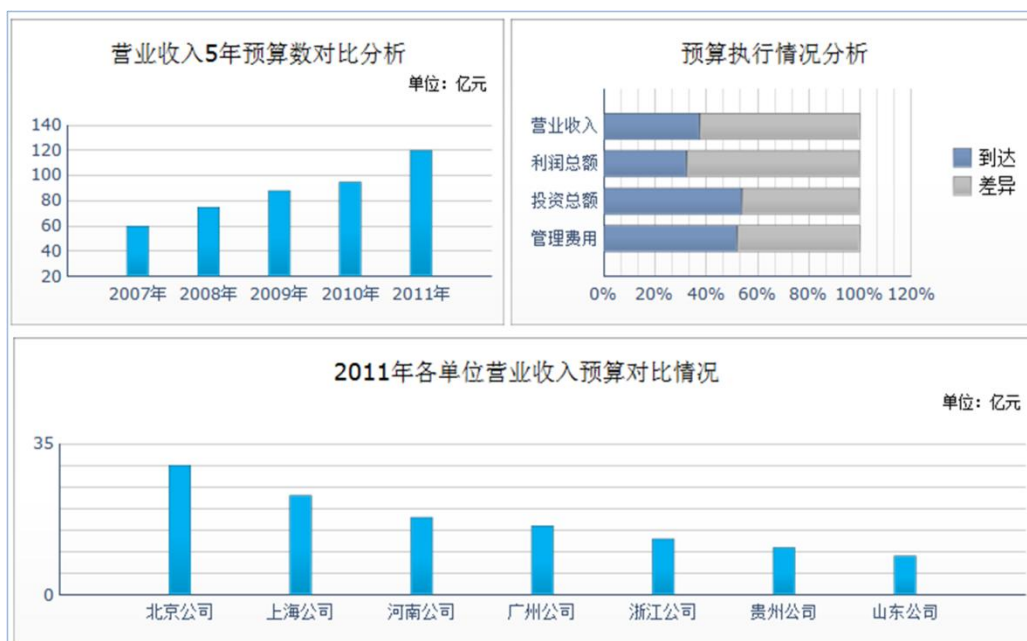
● 预算执行监控

在预算执行中，预算不仅起到指导和协调作用，而且还起到控制作用，尤其是对费用和资金的控制。



## ● 预算分析

包括异常因素、完成分析、对比分析、图形化等特点。



## ● 预算调整

- 根据预算分析报告，确定预算调整事项；
- 确定调整方法：直接调整、调整单调整、调剂单调整；
- 通过预算联动，可以及时查看对其它指标数据造成的影响。

● 预算考核

全面预算管理系统通过与绩效考核系统集成，提供考核依据，有效的将预算和经济责任制结合起来，使考核奖惩到位。

与绩效管理系统集成，获得复杂的分析方法，对预算项目实际执行数与预算的差异进行计算分析，按规定的格式和内容编制预算管理报表。使公司及时判断各预算主体的经营状况。

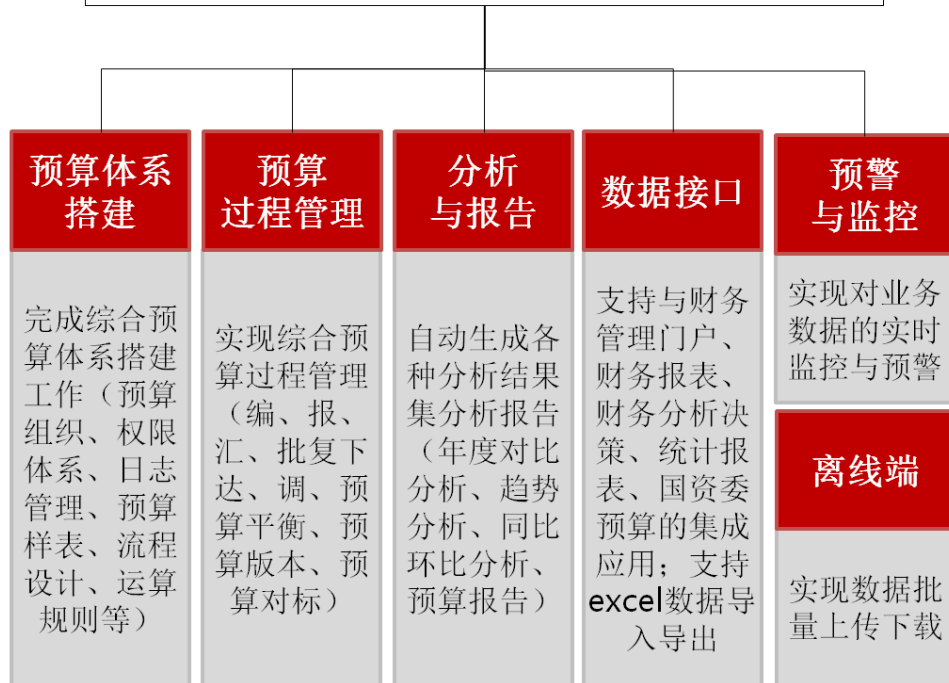


## 四、应用价值

- 贯彻执行统一的预算政策，帮助集团企业有效落实战略目标。
- 帮助企业通过编制预算，优化资源配置，协调组织间行动。
- 使预算得到有效的贯彻和执行。



## 中国建筑综合预算管理信息系统





# 用友 推动管理进步

地址：北京市海淀区北清路 68 号用友软件园

邮编：100094 总机：+86 10 6243 6688

网址：[www.yonyou.com](http://www.yonyou.com) 客户专线：4006 600 588

服务邮箱：[contact@yonyou.com](mailto:contact@yonyou.com)