

易磐 EP 预算项目合同报销一体化全面预算管理解决方案



上海易磐信息科技有限公司

产品管理部

2010.10

目录

1. 方案概述.....	3
1.1 方案目标.....	3
1.2 应用特性.....	3
2. 总体架构.....	4
2.1 应用蓝图.....	4
2.2 系统架构图.....	5
2.3 功能清单.....	5
3. 具体功能及应用.....	6
3.1 预算编制模型.....	7
3.2 预算控制模型.....	8
3.2.1 合同控制.....	8
3.2.2 报销控制.....	9
3.3 预算编制.....	9
3.3.1 预算编制.....	9
3.3.2 归口审核.....	10
3.3.3 财务审核.....	10
3.3.4 预算发布.....	11
3.4 报销管理.....	11
3.5 预算分析.....	11
3.5.1 费用预算分析.....	12
3.5.2 项目预算分析.....	12
3.6 合同管理.....	13
3.7 项目信息.....	13

目录

1. 方案概述.....	3
1.1 方案目标.....	3
1.2 应用特性.....	3
2. 总体架构.....	4
2.1 应用蓝图.....	4
2.2 系统架构图.....	5
2.3 功能清单.....	5
3. 具体功能及应用.....	6
3.1 预算编制模型.....	7
3.2 预算控制模型.....	8
3.2.1 合同控制.....	8
3.2.2 报销控制.....	9
3.3 预算编制.....	9
3.3.1 预算编制.....	9
3.3.2 归口审核.....	10
3.3.3 财务审核.....	10
3.3.4 预算发布.....	11
3.4 报销管理.....	11
3.5 预算分析.....	11
3.5.1 费用预算分析.....	12
3.5.2 项目预算分析.....	12
3.6 合同管理.....	13
3.7 项目信息.....	13

1. 方案概述

1.1 方案目标

- ✓ 为企业预算管理提供网络化的管理平台，为企业财务管理信息化管理提供全面应用解决方案；
- ✓ 帮助企业构建全面管理管理的新模式，体现现代化经营管理理念；
- ✓ 基于行业的特性，建立以项目和费用为导向的全面预算管理体系，建立预算编制、预算执行、项目、合同的一体化管理体系。以企业利润目标为出发点，以企业价值链为主线，强调计划控制为先导，以管理授权为中坚，以业绩评价为依托。

1.2 应用特性

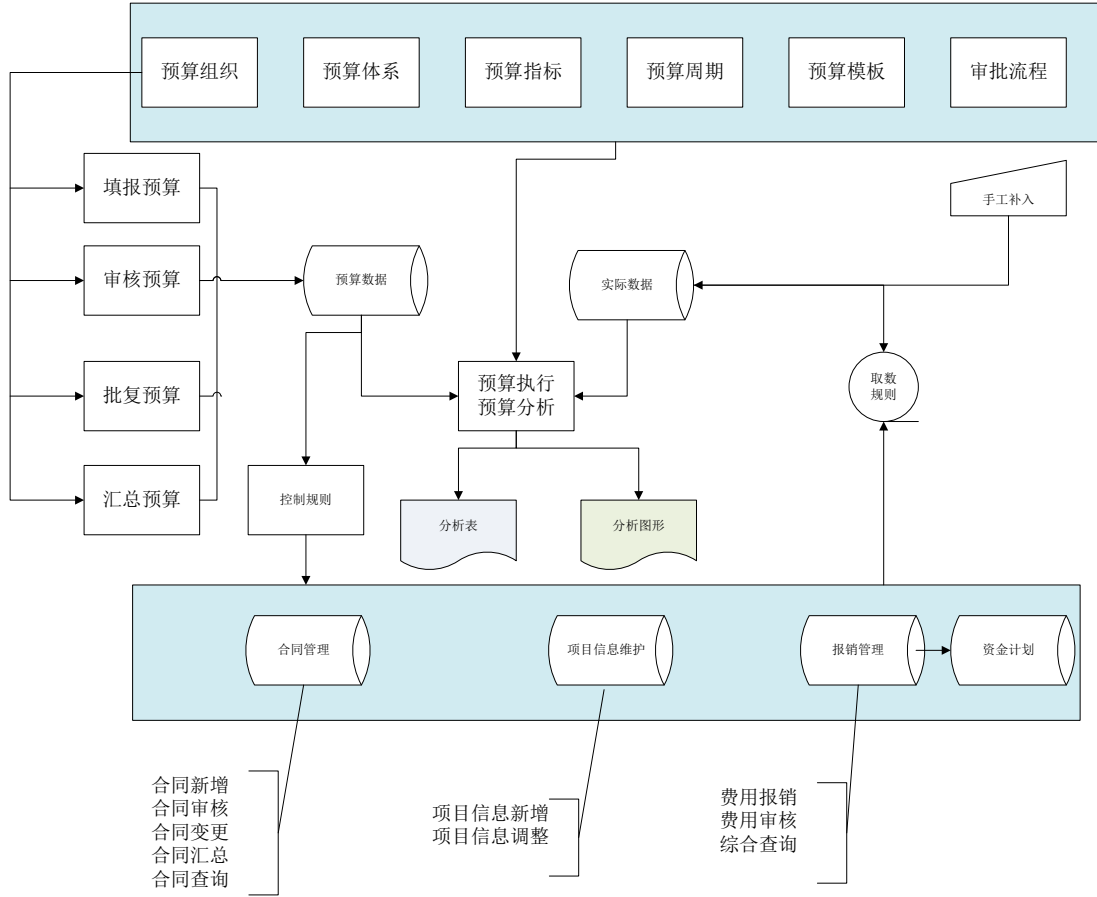
- ✓ 实现预算编制、合同管理、报销的电子化、流程化处理；
- ✓ 实现预算数据对日常报销的控制和指导；实现预算数据对项目、合同的控制和指导，实现报销、合同、项目执行信息自动返回到预算执行数据；
- ✓ 实现预算数据与项目、合同、报销的有机整合；
- ✓ 实现系统使用的高效、易用。

2. 总体架构

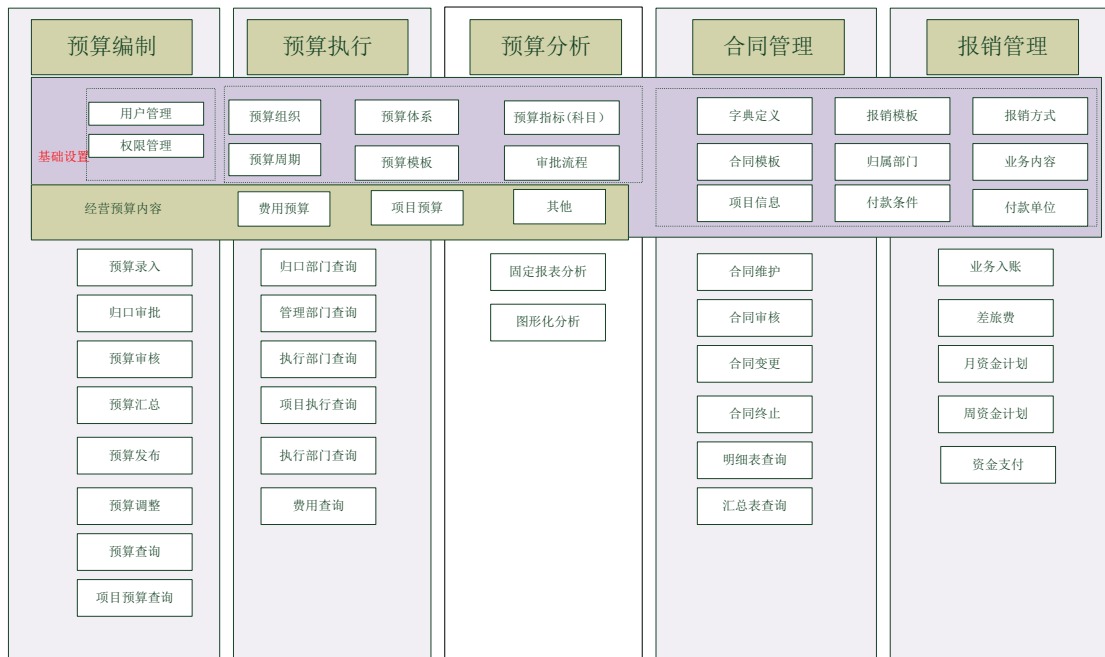
2.1 应用蓝图



2.2 系统架构图



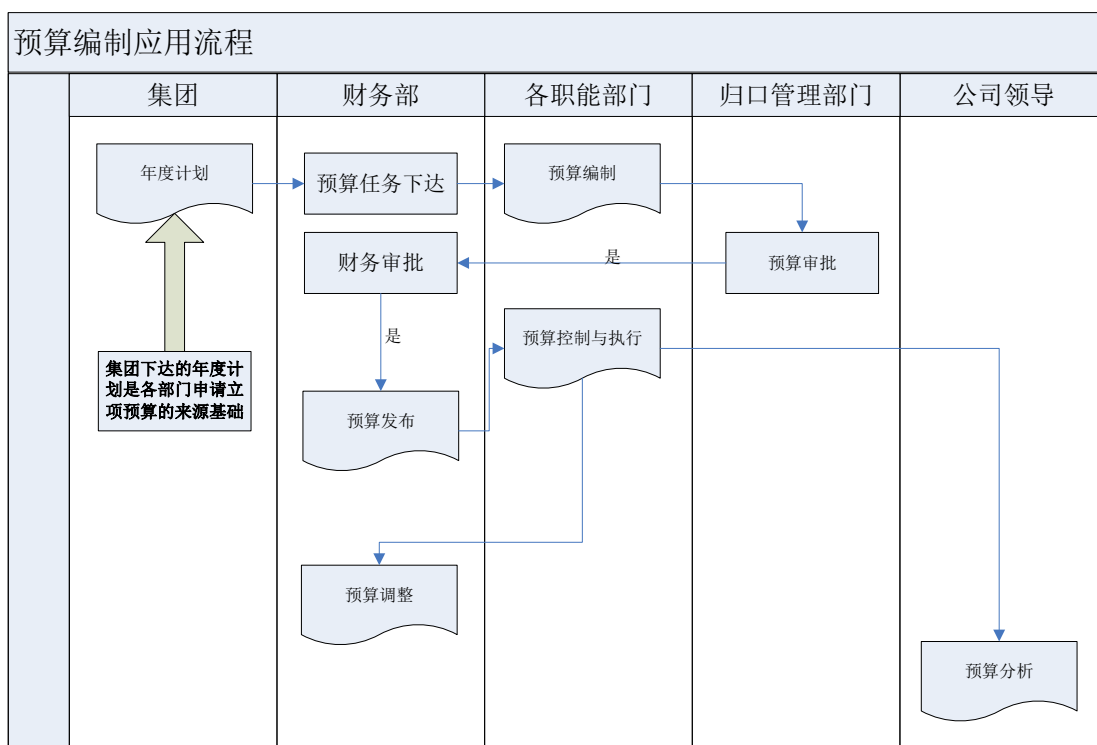
2.3 功能清单



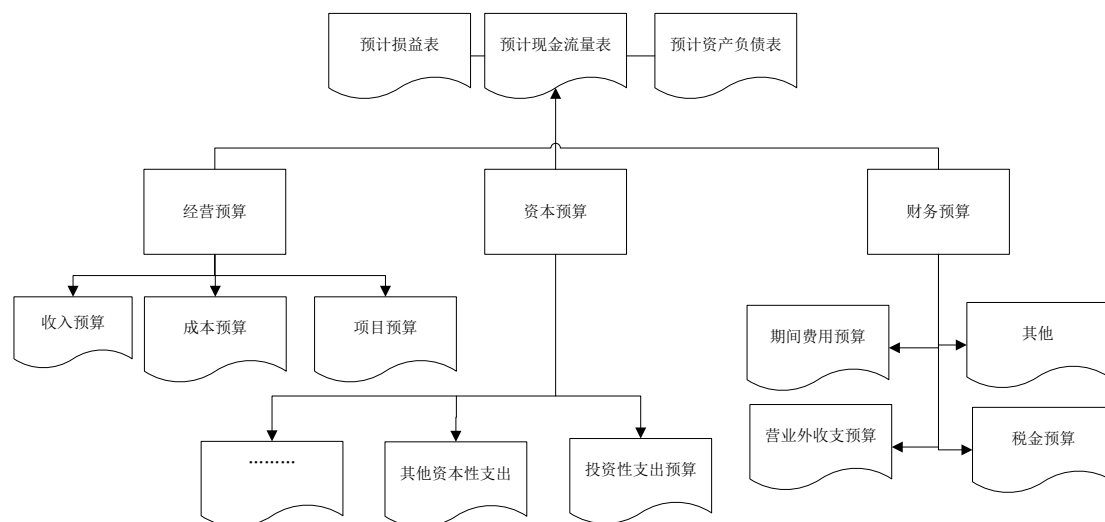
3. 具体功能及应用

建立以费用预算和项目预算为主、项目预算为实体，部门费用预算、资金计划为控制体的预算管理体系。建立预算组织：总经理、财务审核部门、归口审核部门、预算编制部门。通过预算对企业运营通过合同、项目、报销进行控制。同时对预算执行结果进行绩效考核和评价。

预算编制应用流程

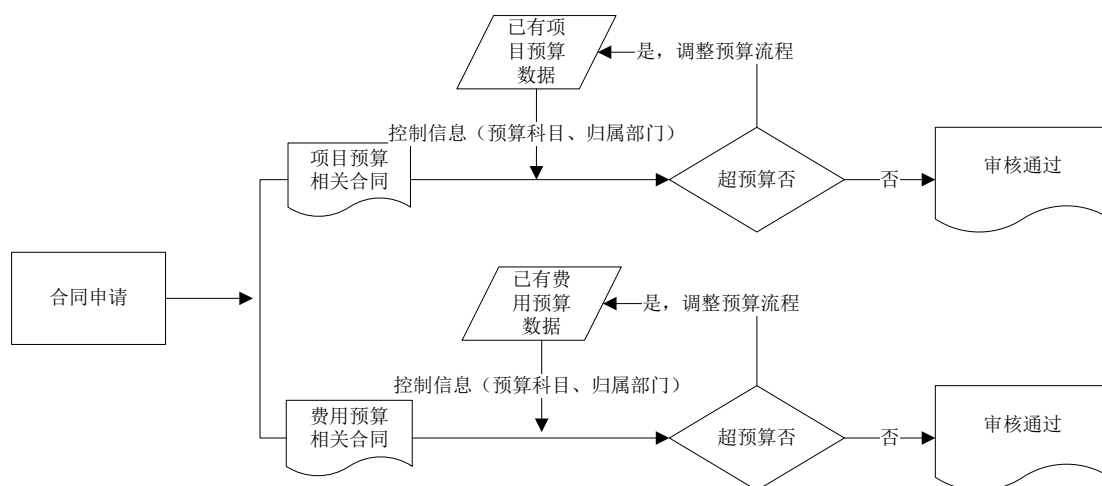


3.1 预算编制模型



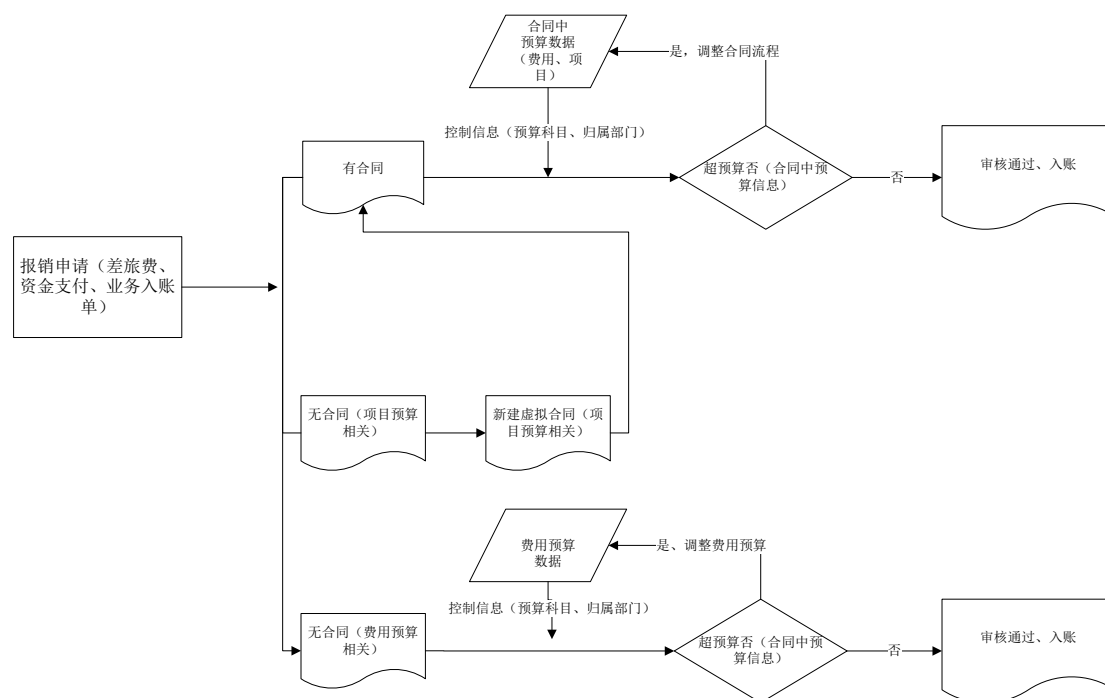
3.2 预算控制模型

3.2.1 合同控制



- ✓ 和项目无关的合同必须注明所述费用预算指标，当合同有对应的费用预算时，合同的申请才能通过，合同申请的金额必须低于所属部门该预算指标的剩余值，在申请付款时，申请付款金额必须小于等于合同中的付款金额，在额度内才有可能通过。
- ✓ 和项目有关的合同必须注明所属项目，当合同有对应的项目时，合同的申请和付款必须注明对应的项目预算所指明的预算指标，即合同中金额相关内容需根据项目预算科目进行判断，如果大于项目预算科目余额则申请的额度则不通过，需要调整项目预算，在项目预算科目申请额度内才可可通过。

3.2.2 报销控制

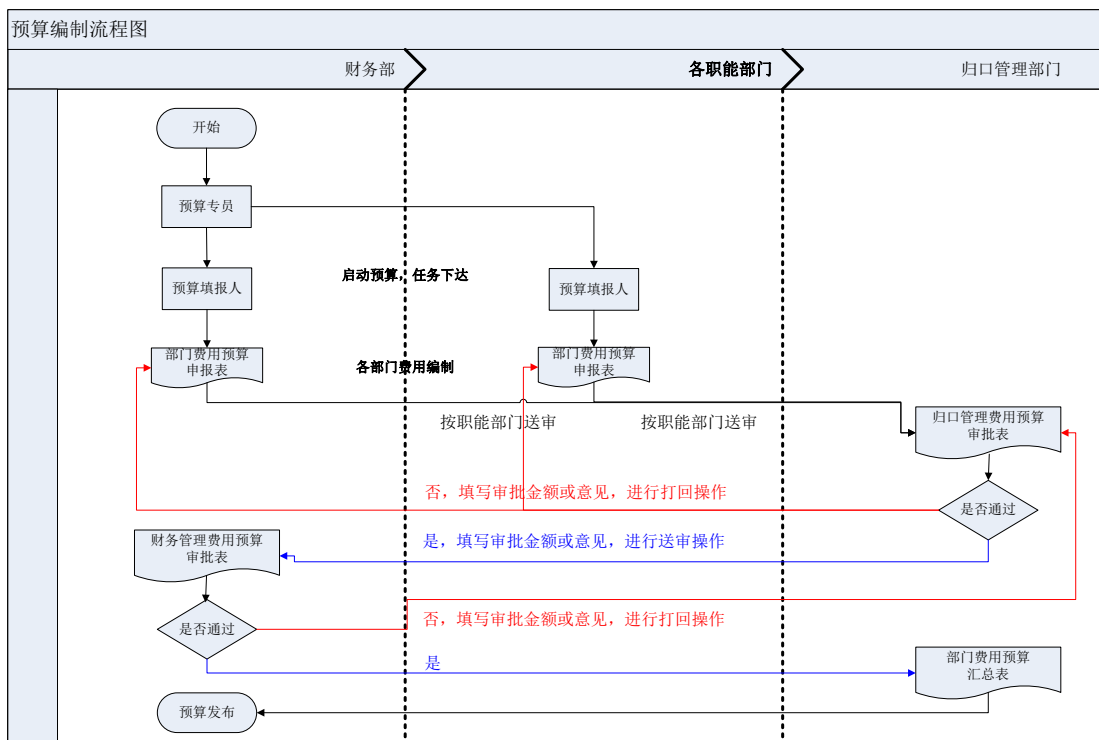


- ✓ 报销时，必须找到对应预算科目，对于已经有合同的报销流程，主要利用中合同中的预算控制信息，即选择合同，报销金额不能超过合同中预算中预算科目的余额；
- ✓ 对于没有合同的报销流程，如果是项目相关，则需要建立虚拟合同，并且虚拟合同涉及预算指标在项目预算指标控制范围内；
- ✓ 如果不是项目相关，则为费用预算或者其他相关，报销金额不能超过该预算科目的余额。

3.3 预算编制

3.3.1 预算编制

在预算编制的各环节所完成的工作，都是企业在预算编制命令正式下达后，到预算发布之间的所有的工作，包括编制、各环节的审批、最终的发布等过程。此外，预算的调整也在此完成。



3.3.2 归口审核

- ✓ 审核的预算内容包括：填报预算；
- ✓ 提供反审核功能；
- ✓ 审核时，可以批注审核意见（审核意见可以按明细批注），可以直接修改数据；允许审核退回修改数据；
- ✓ 审核后，可以直接点击‘送审’按钮，标识可以上报的状态了；

3.3.3 财务审核

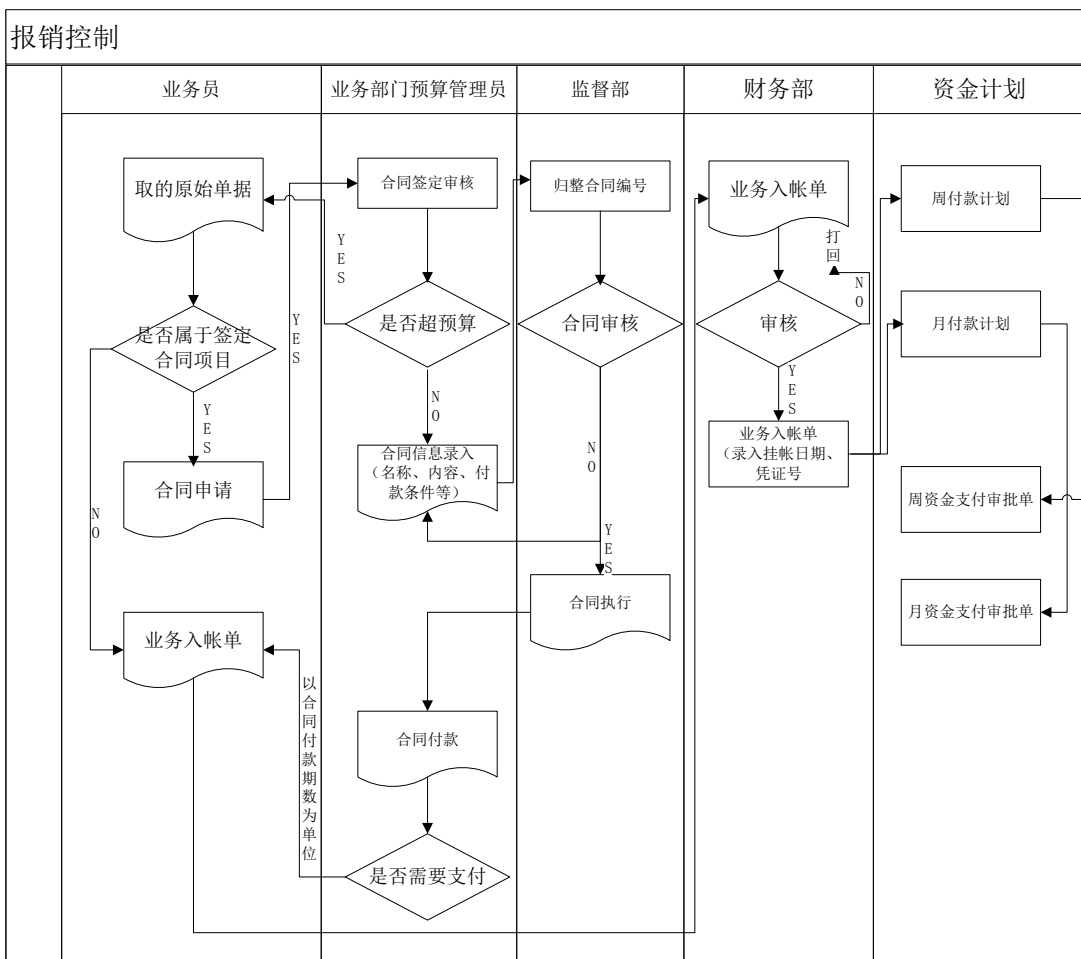
- ✓ 审核的预算内容包括填报预算、调整预算；
- ✓ 批复要按归口审批表单之间的关系进行批复；
- ✓ 批复时，可以批注审核意见（审核意见可以按明细批注），可以直接修改数据；
- ✓ 只有下级单位标有‘送审’标识的预算，才能批复；
- ✓ 批复时可以直接批复数据，也可以填写批复意见，并校验下级单位再次上报时是否按照批复意见上报的；
- ✓ 正式批复表示最终批复，只能按此执行。

3.3.4 预算发布

- ✓ 只有经过发布的数据，才能进行预算执行与预算分析；

3.4 报销管理

预算控制的重点在费用控制上；即根据费用预算及项目预算指标确定的数额，结合合同管理，来达到控制的目的。下图是提出的资金计划控制的一个流程图：



3.5 预算分析

- ✓ 预算分析是针对具体的预算样表进行的分析。
- ✓ 分析的内容主要包括预算数据、执行数据、差异额和差异率；

- ✓ 可以对多个预算主体进行分析；
- ✓ 可以选择多个预算周期的预算数据进行分析；
- ✓ 提供结构分析、对比分析、完成分析等多种分析方式；
- ✓ 提供图形分析；

3.5.1 费用预算分析

费用预算分析表

预算期间：××××年

编制部门：XXXXX

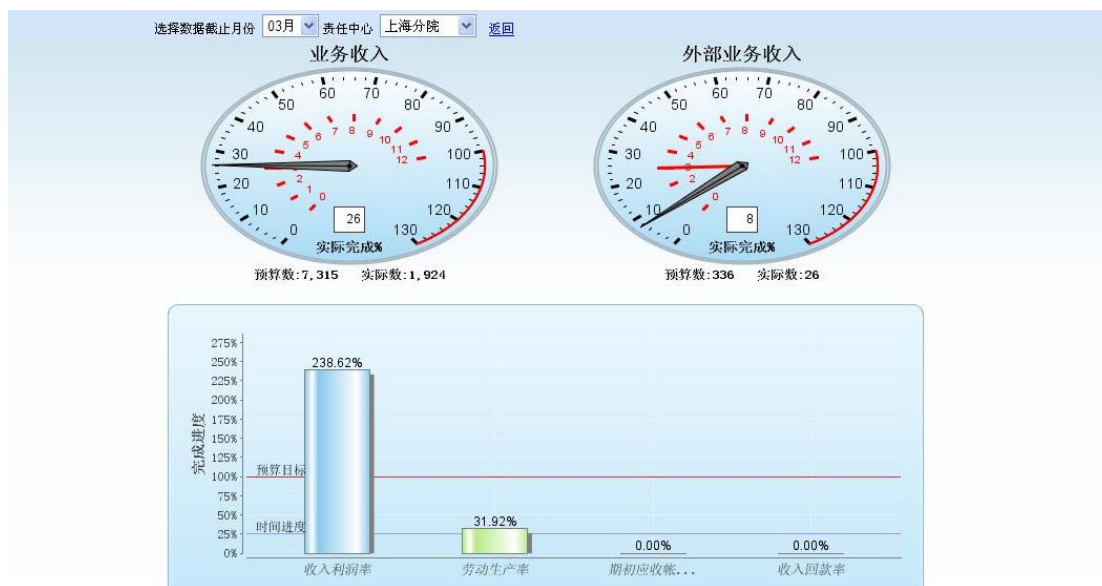
单位：万元

项 目	预算数	执行数	执行百分比	余额
租赁费				
运输费				
业务招待费				
合 计				

3.5.2 项目预算分析

项 目	预算金额	合同执行		实际执行		
		已签订合同 金额	未签订合同 金额	执行数据	执行数据占已 签订合同金额 百分比	执行数据占预算 金额百分比
原材料						
.....						
合 计						

- ✓ 项目预算分析主要体现项目预算科目有关的：预算数据、已签订合同金额数据、执行数据，以及和上述三个数据有关的衍生数据。
- ✓ 图形化分析是提供给管理者和领导进行关键指标展示。



3.6 合同管理

- ✓ 合同管理系统是全面预算系统的重要组成部分，合同管理的规范对提高企业管理的规范性、准确性、及时性具有重要意义。
- ✓ 合同可以被全面预算控制引用，通过全面预算控制的管理，可有效监督合同的执行情况。

3.7 项目信息

- ✓ 项目管理系统是全面预算系统的重要组成部分，项目管理的规范对提高企业管理的规范性、准确性、及时性具有重要意义。
- ✓ 项目可以被预算控制引用，通过预算控制的管理，可有效监设备新增、改良和修理项目的执行情况。

(二) 主要业务数据流程图

