

《从全面预算管理到绩效管理》（工具版）课程介绍

【课程收益】

- 预算思维：重新认识预算，掌握经营预测、管理决策的核心，与业务管理有效融合
- 身临其境：通过实战演练、情景模拟，快速掌握预算编制、滚动调整的技巧方法
- 管理提升：掌握在预算执行过程中，运用预算工具高效管控业务，落实业务目标
- 解决问题：带着疑问来，带着解决方案回，分享管理经验，明确目标，正确决策。

【课程时长】 12小时（2天）

【课程对象】

总经理、生产总监、销售总监、采购总监、市场总监、财务总监、人力资源总监等

【课程特色】

- 通过工具画布的演绎，一步步带着学员明确目标，建立企业的核心竞争力
- 大量的现场演练，使学员在工作中学以致用
- 最新的研究案例
- 结合互联网大数据改变传统预算的体系弱点

【课程大纲】

第一模块：业财融合预算体系打造企业竞争力

1. 全面预算管理的认识误区
2. 预算的全周期要点
3. 预算基础数据的准备

第二模块：预算管理整体模型建立

- 1、目标层次
 - 1) 四维度抽取预算指标

案例：某上市公司的预算指标拆分案例

工具及工作坊演练一：四维度指标拆分落地预算指标

2) 公司指标向部门分解工具

案例：集团部门目标分解案例

工具及工作坊演练二：部门分解指标表

2、体系层次

1) 永远算不准？---销售预算模型

前战：销售预测的三大方法

应收账款的管理思路

案例：某企业销售预测

工具及工作坊演练三：漏斗式销售预算建模

2) 配置利器---成本费用预算模型

成本流程规划路径

不同属性成本识别

各种成本费用表格设计思路

案例：东方集团销售部门费用预算设计

工具四：最优成本流程规划工具

3) 决策基础---财务预算模型

三大财务预算表设计思路

现金预算中的底线在哪？

资金金缺口预测的两种方法

案例：某机械制造企业的资金快速预测案例

案例：乐视集团现金流断裂前兆

第三模块：预算方法

1、 弹性预算中超强分析能力

2、 零基预算是最彻底的革命

3、 滚动预算使视角更长

4、 作业预算是最彻底的革命

案例：某手机厂商作业预算建立

第四模块：基于预算控制及绩效管理

1、 企业全面预算控制的触点

2、 绩效分析前战：企业预算分析要点

工具及工作坊演练五：最有力的预算分析工具---想不到的真相

3、 联合基数法找到预算松弛的原因

案例：北辰集团联合基数法案例