

# 大成方略纳税人俱乐部

总部函[2022]WX/17号

## 《上接战略下接绩效的预算管理实操》

### 邀请函

企业预算管理究竟怎么搞？“预算编制敷衍了事，预算执行随心所欲，预算考评茫然失措”，这一重要的数字化管理工作，很多没能发挥出应有的作用。财务价值转型的核心是业财融合，业务部门不是预算的障碍，为什么会消极对待？做预算能否解决公司目前存在的突出问题？能够上接战略下接绩效的预算管理才不至于沦为数字的游戏！

为此，大成方略定于2022年9月21-26日在云南·昆明举办《上接战略下接绩效的预算管理实操》大会，届时，特邀国内知名专家讲授企业预算管理的优秀做法，并对预算组织、编制、执行中的常见实际问题操作、清除障碍方法等进行示例解惑。及随实操讲解提供部分成熟的模板和工具，帮助与会企业在预算管理中提高效率，简化实操，事半功倍。

大会预定100个席位，贵单位作为特邀嘉宾，收函后请及时安排相关人员参加，报名以先后顺序为准，额满为止。

特此致函

另附：培训说明

北京大成方略纳税人俱乐部有限公司

二〇二二年八月三十一日



# 上接战略下接绩效的预算管理实操

## 培训说明

### 一、主办单位：

北京大成方略纳税人俱乐部有限公司

### 二、大会地点

云南·昆明

### 三、大会时间

2022年9月21-26日

具体安排：21日报到、22-23日培训、23日下午-25日考察、26日休会

### 四、主讲专家

**钱老师** 财税领域实战导师，中国注册会计师、注册税务师，纳税筹划、预算管理、业财融合等方向研究专家。十五年集团公司财务总监、三年总经理、七年董事长的任职经历，拥有三十多年的财税管理和经营管理的实践经验；现为浙江大学、中南财大、上海交大等多所大学总裁班签约讲师，浙江省企业培训师协会副会长。

### 五、主讲大纲

#### 专题一《预算管理理念》

##### （一）预算管理三大痛点

- 1、不识预算真面目，只缘身在迷雾中？
- 2、编制敷衍了事，执行随心所欲，考评不知所措？
- 3、公说公有理，婆说婆有理，到底谁有理？

##### （二）预算管理运行机制

- 1、为什么你和董事长、总经理在思维模式上总是格格不入？
- 2、通过目标计划预算的关系，测试你是预算管理的文盲吗？
- 3、实施预算管理为何能让大家养成思考习惯提高思考能力？
- 4、价值10元的商品为何可以卖出20元、200元、2000元？
- 5、听说过空白原则和拉近法则吗？如何指导公司活学活用？

##### （三）预算如何上接战略

- 1、如何搭建公司战略落地的路径和桥梁？
- 2、如何解读战略、传导战略、执行战略？

3、预算管理的起点为什么要从战略开始？

#### **（四）预算如何下接绩效**

1、绩效目标为什么总是很难完成？

2、预算如何保障绩效目标的达成？

3、预算考评如何与绩效管理衔接？

#### **（五）战略预算绩效保障**

1、预算管理组织模式如何定位以保证预算走出财务？

2、如何理解一把手工程的必然性、危害性、可行性？

3、如何把握战略、预算和绩效一体化的关键控制点？

### **专题二《预算编制阶段》**

#### **（一）顶层设计**

1、如何规划预算编制的顶层设计？

2、如何安排预算编制的推进计划？

#### **（二）编制流程**

1、目标（预算目标）

2、计划（业务路径）

3、预算（资源路径）

### **专题三《预算执行阶段》**

#### **（一）预算控制**

1、到底是预算基于业务还是业务受控于预算？

2、什么是动态预算？它的性质和规则是什么？

3、为什么动态预算可以让管理做到收放自如？

4、预算控制的三大规则和三大方法如何应用？

5、为什么日常费用报销审批根本管不住费用？

#### **（二）预算审批**

1、为什么有了预算，使用预算还要审批？

2、两抢预算完全违背了预算管理的初衷？

3、如何防止“年初抢预算/年末抢花钱”？

4、如何设计预算审批单并改造以前单据？

5、容易出问题的敏感性资产要做预算吗？

#### **（三）预算调整**

1、传统的预算调整原则为什么害人不浅？

2、颠覆传统的预算调整原则究竟是什么？

- 3、为什么新的预算调整原则能收放自如？
- 4、各科目之间费用预算可以张冠李戴吗？
- 5、预算调整影响利润目标的实现怎么办？
- 6、为什么必须让滚动预算从公司里滚蛋？

#### （四）预算分析

- 1、为什么要特别重视预算分析这个环节？
- 2、如何保证分析形式上和实质上都到位？
- 3、如何制定预算分析程序保证分析质量？

#### （五）预算考核

- 1、预算目标与绩效的衔接？
- 2、预算考核面临哪些困惑？
- 3、可以奖励预算节约额吗？
- 4、可以考核预算准确度吗？
- 5、如何量化预算指标考核？
- 6、如何定性考核预算绩效？

## 六、收费标准及其他

- 1、大成方略会员：4800 元/次·人（含培训、食宿、资料等）；食宿自理 2000 元/次·人（含培训、资料、午餐）；
- 2、非会员：7800 元/次·人（含培训、食宿、资料等）；食宿自理 4500 元/次·人（含培训、资料、午餐）；
- 3、若因疫情防控政策及不可抗力因素，所产生的交通退票费、滞留费等需由您自行承担（建议您在购买大交通搭购一份退票险，各大 OTA 平台、航司官网均有售卖）；
- 4、已报名后学员请联系当地学习顾问索取“报到通知”（酒店地址和乘车方式）；
- 5、住宿为统一安排（两人一间），如需独立住宿，需另补房差（800 元/5 天）。

## 参会回执表

单位名称				
姓 名	性别	职 务	手机号码	身份证号码
汇款信息	户 名：北京大成方略纳税人俱乐部有限公司 开 户 行：交通银行北京西三环支行 账 号：1100 6130 7018 0100 11479			