

« Praktische handleiding »

Budgetbeheer

Financieel

Voor het gebruik door de end-users van Sage BOB 50



Hoewel aan deze uitgave de grootst mogelijke zorg werd besteed en de auteurs zich steunden op betrouwbare informatie, kan de uitgever niet aansprakelijk worden gesteld voor eventuele fouten.

Niets uit deze uitgave mag worden verveelvoudigd en/of openbaar gemaakt door middel van druk, microfilm, fotokopie of op welke andere wijze ook, zonder voorafgaande schriftelijke toestemming van de uitgever.

Verantwoordelijke uitgever
Sage Belux
Rue Natalis, 2
4020 Luik
Tel. : +32 (4) 343 77 46
Fax : +32 (4) 343 08 47

Inhoudsopgave

Voorwoord.....	5
Deel 1 - Algemeen	7
Typografische overeenkomsten.....	9
Functioneren van de grids of tabellen.....	11
Deel 2 - Het menu Bestand.....	13
Budget posten	15
• Het tabblad Beschr.....	16
• Het tabblad Budget	16
• Het tabblad Formule	19
• De bewerkingen beschikbaar in elk tabblad	20
Deel 3 - Het menu Extra	21
Lijst van budgetten	23
Evolutienormen.....	24
Deel 4 - Budgetbeheer en BOB-ole	25
Budget.....	Fout! Bladwijzer niet gedefinieerd.
• Budgetbestand	27
• Budgetanalyse	29
Formules in BOB-ole.....	31
• Budget	31
• BudgetActuals	31
• BudgetAmount	32

Inhoudsopgave

Voorwoord

Met de module budgetbeheer van Sage BOB 50, kan het budget van de onderneming automatisch berekend worden op basis van vooraf ingegeven gegevens zoals een voorgaand budget, een gerealiseerd boekjaar of voorgedefinieerde verdelingsratio's, etc.

Hier bewijst BOB-ole nogmaals zijn efficiëntie bij de analyse van in Sage BOB 50 beheerde dossiers. Het is mogelijk om de voor het budget voorziene bedragen te vergelijken met de effectief gerealiseerde bedragen en hieruit de te analyseren afwijken af te leiden.

Deze praktische handleiding voor de module budgetbeheer van Sage BOB 50 beschrijft de verschillende vensters eigen aan deze module en dit alles in de volgorde waarin ze voorkomen in de menustructuur van het tabblad **Boekhouding & Financiën**.

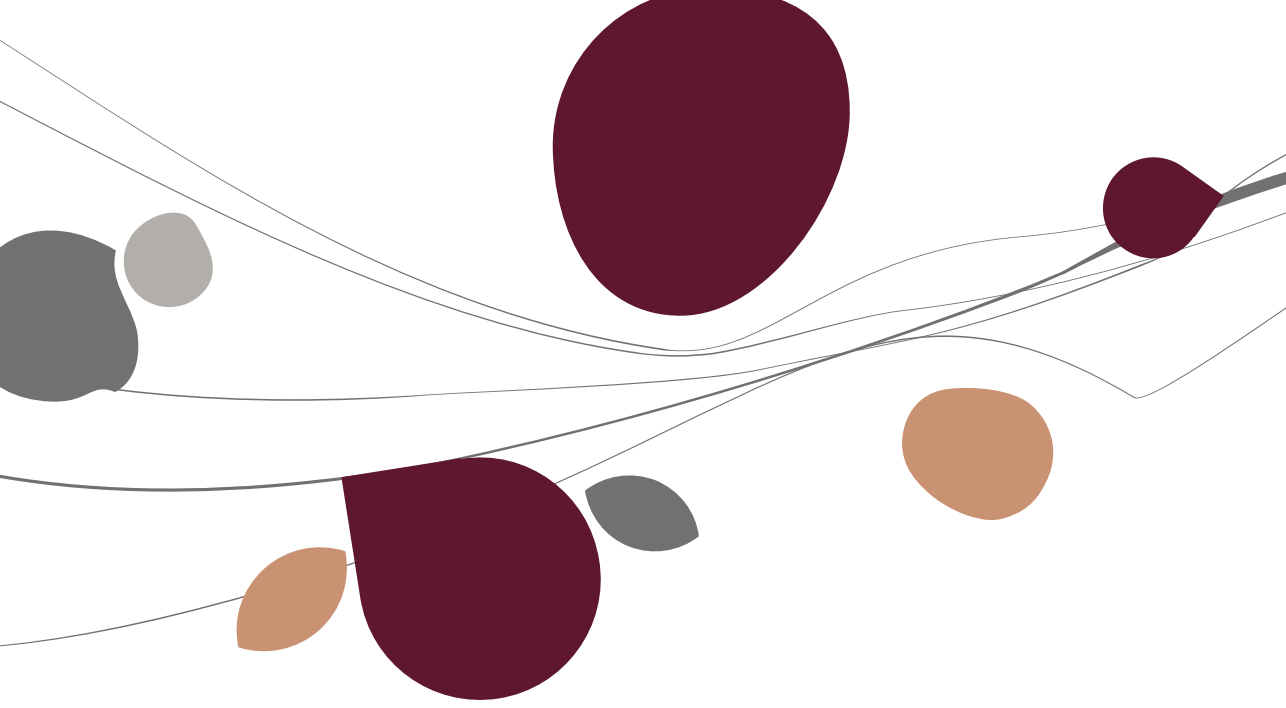
Na enkele algemene bemerkingen omtrent de typografische overeenkomsten en het functioneren van roosters en tabellen, zullen de volgende delen van deze handleiding toegespitst zijn op de menu's **Bestand** en **Extra** van de **Algemene boekhouding** en vervolgens op de vensters die de weergave en analyse van de budgetgegevens in **BOB-ole** mogelijk maken.

Veel leesgenot!



Deel 1 - Algemeen

Alvorens het eigenlijke onderwerp aan te vatten, overloopt dit eerste deel de gebruikte typografische overeenkomsten en de werking van de grids en tabellen.



Typografische overeenkomsten

Klavier

<Toets> geeft aan dat u de klaviertoets aangegeven tussen twee <> ingedrukt moet houden.

<Alt>+<F4> betekent dat u eerst op de <Alt> toets moet drukken en vervolgens, zonder deze los te laten, op de <F4> toets moet drukken.

Het gebruik van de sneltoetsen is een doeltreffende manier om uw werksnelheid in Sage BOB 50 te vergroten. Daarom vermelden wij deze sneltoetsen zoveel mogelijk in deze handleiding.

Muis

<Klik>: Druk kort op de linkermuisknop.

<Dubbele klik>: Druk 2x snel (dubbelklik) op de linkermuisknop.

<Rechtermuisklik>: Druk kort op de rechtermuisknop.

<Klik *>: Druk op de linkermuisknop en hou deze ingedrukt.

Menu's en toegang tot de vensters van Sage BOB 50


Bestand|Dossier openen dossier veronderstelt dat u, in het menu Bestand van de menubalk, het submenu Dossier openen selecteert. Het teken | betekent dat u overschakelt naar een submenu of een commando.

Het grootste gedeelte van de omschrijvingen en de uitleg die hier gegeven worden heeft rechtstreeks betrekking op de vensters van Sage BOB 50. Om efficiënt te kunnen lezen, raden wij u dus ten eerste aan systematisch hierop beroep te doen. Om u te helpen, geven wij expliciet de toegang tot de beschreven vensters.

Diversen

Tekst die u moet ingeven: gebruik letters in *cursief*.

Termen hernomen vanuit het programma: gebruik karakters in het **vet**.

De uitleg /omschrijving waarmee u enkel rekening dient te houden indien u de overeenkomstige optie aangeschaft heeft, wordt aangegeven door het teken .

De aandachtspunten worden aangeduid door een rood uitroepingsteken.

De belangrijke woorden worden onderlijnd.

Verwijzingen naar een ander gedeelte van deze handleiding worden [aangeduid in het blauw en worden onderlijnd](#).

! De vensters weergegeven in deze handleiding zijn enkel ter informatie en kunnen geen enkel contractueel karakter vertegenwoordigen.

Functioneren van de grids of tabellen

In sage BOB 50 is er informatie aanwezig in de vorm van grids of tabellen. Deze functioneert overal identiek in de toepassing.

Tip: Indien u de indeling wijzigt (plaats en verandering van de kolombreedte) of de inhoud (getoonde kolommen) van een grid, zal telkens u het overeenkomstige venster opent, de grid getoond worden volgens de configuratie die u gekozen zou hebben.

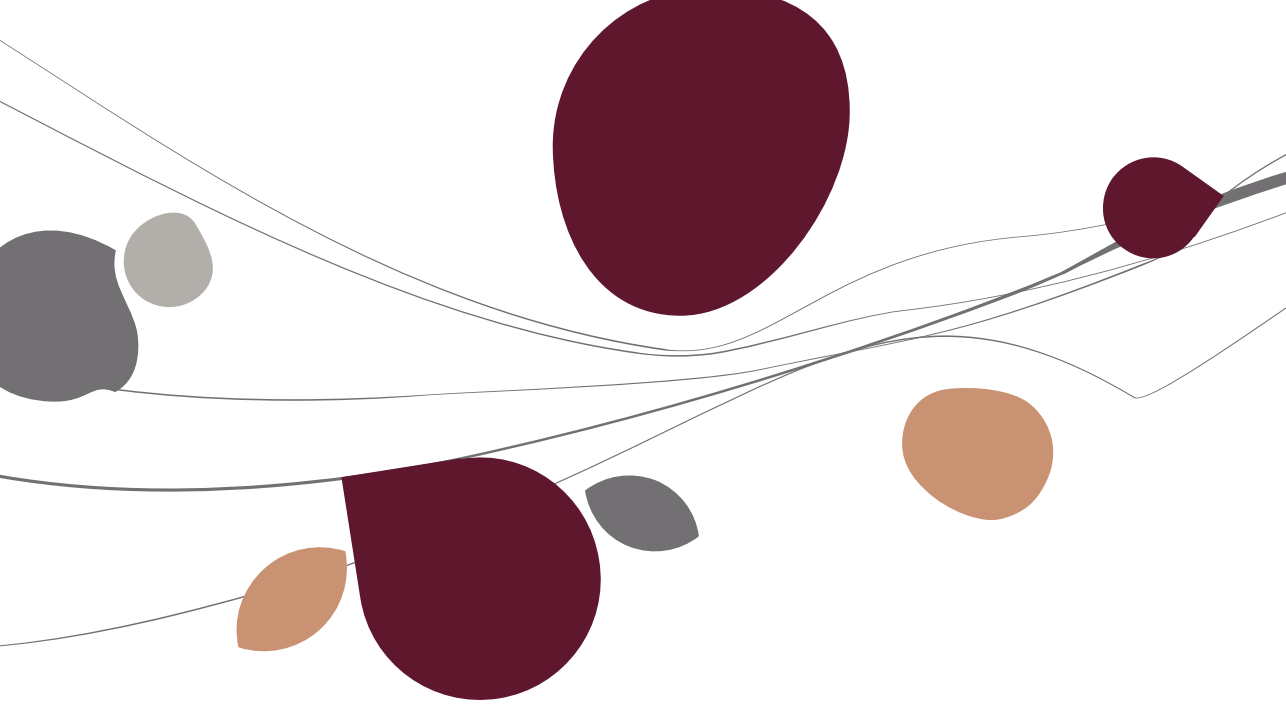
- Om de breedte van een kolom te wijzigen:
 - Plaats de cursor van de muis, op niveau van de titel van de kolommen, op de verticale lijn die rechts de te wijzigen kolom begrenst.
 - Van zodra de cursor een dubbele pijl aangeeft, <Klik *> en sleep de lijn tot u de gewenste kolombreedte verkrijgt.
 - Laat de knop van de muis los.

Tip: Door te dubbelklikken op de titel van een kolom, zal de kolombreedte zich automatisch aanpassen aan de grootte van zijn langste element.

- Om de volgorde van de kolommen te wijzigen:
 - Plaats de cursor op de titel van de kolom.
 - <Klik*> en sleep de zone naar de gewenste plaats.
 - Laat de knop van de muis los.
- Om zich te verplaatsen en de lijnen te beheren:
 - <Pijl naar beneden>: maakt het mogelijk om naar de volgende lijn te gaan of een lijn toe te voegen indien men zich bevindt op de laatste lijn van de grid.
 - <CTRL>+: wist de geselecteerde lijn.
 - <Insert>: voegt een lijn toe voor de geselecteerde lijn.

Deel 2 - Het menu Bestand

In het menu Bestand bevinden de specifiek door de functionaliteiten van de module budgetbeheer gebruikte gegevens zich op niveau van het menupunt voor de Budget posten.

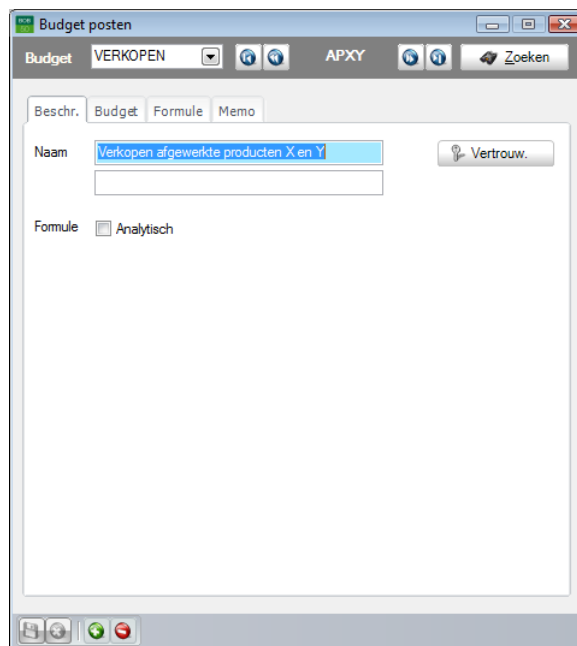


Budget posten

De budgetposten zijn de subclasses van de verschillende budgettypes. Ook wel budgetlijnen genoemd, zijn deze het ultieme niveau van hiërarchisering van een budget. Met andere woorden, het zijn zij die de gebudgetteerde bedragen zullen ontvangen.

Deze budget posten zijn dus afhankelijk van de verschillende budgettypes. Ook is het noodzakelijk om, alvorens de secties aan te maken, noodzakelijk om vooraf de betreffende budgettypes aangemaakt te hebben. Het definiëren van budgetten wordt later uitgelegd bij [Lijst van budgetten](#).

In het venster **Budget posten** laat de navigatiebalk toe om het type van het betrokken **Budget** te kiezen en wordt de referentie van de budget post getoond. Vervolgens worden de gegevens omtrent elke budget post samengevat onder 3 tabbladen : **Beschr.**, **Budget** en **Formule**.




Boekhouding & Financiën | Bestand | Budget posten

◆ Het tabblad Beschr.

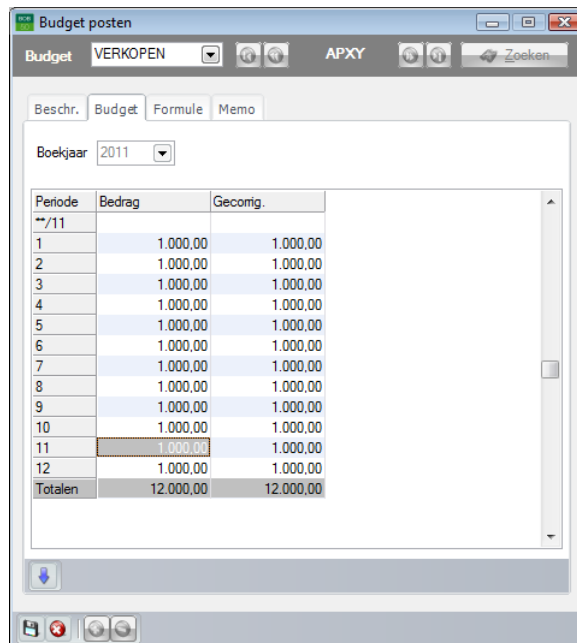
De omschrijving (en de omschrijving in de alternatieve taal van het dossier) verschijnt (verschijnen) in de velden verbonden aan de zone **Naam**.

Vervolgens laat het vak **Formule analytisch** toe om gebruik te maken van complexe filters in het tabblad **Formule**. Het aanvinken van dit vak laat toe om gebruik te maken van analytische secties bij het opstellen van de formule. Het afvinken van het vak beperkt de bruikbare elementen bij het opstellen van de formule tot de algemene rekeningen.

Tip: Deze formule dient tot het berekenen van het effectief gerealiseerde bedrag doormiddel van de keuze van de betrokken rekeningen. Deze keuze beïnvloedt de berekening en kan worden toegepast op zowel de algemene rekeningen als op de analytische rekeningen.

De knop  laat toe om de budget post vertrouwelijk te maken.


◆ Het tabblad Budget




Periode	Bedrag	Gecomig.
**/11		
1	1.000,00	1.000,00
2	1.000,00	1.000,00
3	1.000,00	1.000,00
4	1.000,00	1.000,00
5	1.000,00	1.000,00
6	1.000,00	1.000,00
7	1.000,00	1.000,00
8	1.000,00	1.000,00
9	1.000,00	1.000,00
10	1.000,00	1.000,00
11	1.000,00	1.000,00
12	1.000,00	1.000,00
Totalen	12.000,00	12.000,00

Boekhouding & Financiën | Bestand | Budget posten

In het tabblad **Budget**, laat het eerste veld **Boekjaar** toe om het boekjaar te selecteren waartoe de gebudgetteerde (eventueel gecorrigeerde) bedragen betrekking hebben en dit periode per periode weergegeven.

In dit rooster wordt de verdeling van het budget over de verschillende periodes van het geselecteerde boekjaar uitgevoerd door het manueel invullen, rechtstreeks in de kolom **Bedrag**, of door het automatisch aanvullen via het venster Berekening van de bedragen, bereikbaar via de knop  (of <Alt> + <M>).




Dit venster **Berekening van de bedragen** laat toe om de gebudgetteerde bedragen periode per periode te berekenen op basis van verschillende gegevenstypes waaronder de volgende:

- Het budget van een ander boekjaar (**Op basis van budget**). In dit geval is het nodig het betreffende **Boekjaar** op te geven en het toe te passen **Coëfficiënt** op de **Gebudgetteerde** of **Gecorrigeerde** bedragen.
- Het gerealiseerde budget van een ander boekjaar (**Op basis van gerealiseerde**). In dit geval is het nodig het betreffende **Boekjaar** op te geven en het toe te passen **Coëfficiënt** op de gerealiseerde bedragen.
- De herverdeling van het budget van een ander boekjaar (**Prorata verdeeld op basis van budget**): In dit geval is het nodig het betreffende **Boekjaar** op te geven en het **Totaal bedrag** dat gebudgetteerd zal worden volgens dezelfde verdelingspercentages per periode als de **Gebudgetteerde** of **Gecorrigeerde** bedragen in het referentieboekjaar.

Deel 2 -Het menu Bestand

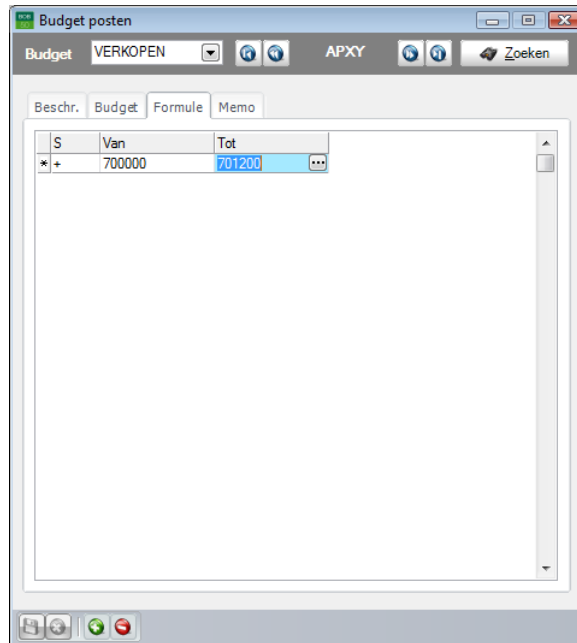
- De herverdeling van het gerealiseerde budget van een ander boekjaar (**Prorata op basis van gerealiseerde**): In dit geval is het nodig het betreffende **Boekjaar** op te geven en het **Totaal bedrag** dat gebudgetteerd zal worden volgens dezelfde verdelingspercentages per periode als deze gerealiseerd in de loop van het referentiejaar.
- Een evolutienorm (**Prorata verdeeld op evolutienormen**): In dit geval is het nodig de **Evolutienormen** te selecteren die de verdeling per periode zullen bepalen van het te **Totale** te budgetteren **bedrag**. Het definiëren van de evolutienormen wordt verder uitgelegd onder [De evolutienormen](#).

Vanuit dit venster gebeurt het toepassen van de aldus berekende bedragen op het budget van het in het vorige scherm (**Budget**) geselecteerde boekjaar via de knop  (of <Alt> + <G>).

Na deze bewerking zullen in het tabblad **Budget** de twee kolommen **Bedrag** en **Gecorrig.** dezelfde gegevens tonen. Deze laatste laten toe om de automatisch aangemaakte bedragen aan te passen en toont de aangebrachte correcties in het vet om deze duidelijk aan te geven.

◆ Het tabblad Formule

Het rooster in het tabblad **Formule** wordt gebruikt voor de berekening van het gerealiseerde budget van een boekjaar.



Boekhouding & Financiën | Bestand | Budget posten

Tip: Het gerealiseerde budget van een boekjaar kan niet direct getoond worden in Sage BOB 50. Het maakt deel uit van de informatie aangebracht via BOB-ole.

De formule laat toe om een filter te leggen op de te gebruiken bedragen in functie van de algemene rekeningen waarop deze geboekt werden. Enkel de bedragen die werden geboekt op de rekeningen die behoren tot de selectie aangegeven in de kolommen **Van** en **Tot**, zullen gebruikt worden voor de berekening van het gerealiseerde budget.

Bijkomend laat de kolom **S** toe het teken om te keren voor de gerealiseerde bedragen. Een min-teken (-) in deze kolom maakt bijvoorbeeld de bedragen op de passiefrekeningen positief terwijl een plus-teken (+) deze negatief laat.

Tenslotte, als het vak **Formule Analytisch** aangevinkt is op het tabblad **Beschr.**, laten twee bijkomende kolommen toe om de filter die toegepast wordt op de bedragen voor de berekening van het gerealiseerde budget voor een boekjaar niet enkel te baseren op de algemene rekeningen waarop ze geboekt werden, maar ook op de bewogen analytische rekeningen. In dit geval wordt het type van de rekeningen (**AR** voor algemene rekening en **AC** voor analytische code) in de kolommen **Van, Tot** weergegeven in de kolom **T**. Bij een beperking op basis van analytische codes, zal de kolom **A. plan** het betrokken analytische plan aangeven en de kolommen **Van, Tot** zal de selectie van de analytische secties tonen die gebruikt moet worden. Het teken in de kolom **S** is niet van toepassing op het weergeven van de bedragen op de analytische rekeningen.

◆ De bewerkingen beschikbaar in elk tabblad



Deze knop laat toe de fiche op te slaan.



Deze knop laat toe de fiche te annuleren.



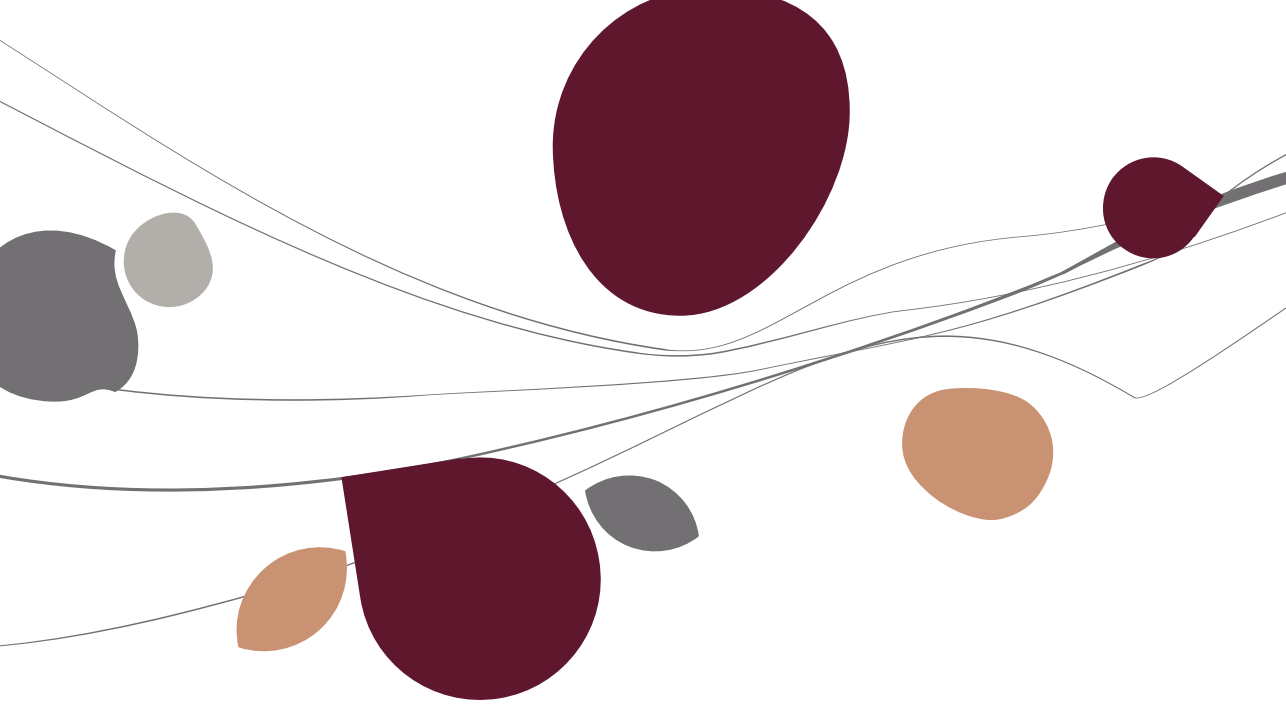
Deze knop laat toe om een fiche toe te voegen.



Deze knop laat toe de fiche te wissen.

Deel 3 - Het menu Extra

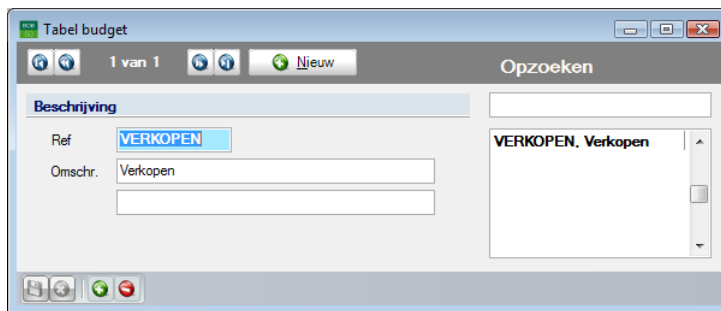
In het menu Extra dienen de menupunten voor de module budgetbeheer tot de configuratie van de budgetten en de evolutienormen die tot doel hebben het budget van een boekjaar te verdelen over zijn periodes van activiteit.



Lijst van budgetten

De budgetten hergroeperen de posten of budgetlijnen in functie van hun type. Het kan bijvoorbeeld gaan om verkopen, aankopen, etc.

Het venster **Tabel budget** laat toe om alle budgettypes te definiëren voor de uitwerking van het globale budget van de onderneming. In dit venster wordt elk budget aangegeven door een **Referentie** en beschreven door een **Omschrijving**.



Boekhouding & Financiën | Extra | Configuratie | Budgetten

- ! Het wissen van een budget brengt de verwijdering van de budget posten waaruit het bestaat met zich mee, samen met de toegewezen bedragen. Het aanmaken van budgetposten en toewijzen van bedragen werd eerder uitgelegd onder het punt [Budget posten](#).

Evolutienormen

De evolutienormen worden gebruikt om het bedrag toegewezen aan een budgetpost automatisch te verdelen over de verschillende periodes van het betrokken boekjaar en dit op basis van voorgedefinieerde ratio's. De hiervoor te volgen procedure werd eerder beschreven onder [Budget posten](#).

Het venster **Tabel evolutienorm** toont in de eerste plaats de **Referentie** en de (alternatieve) **Omschrijving**. Vervolgens laat een rooster toe om de ratio's aan te geven die gebruikt moeten worden om een jaarlijks aan een budget post toegewezen bedrag maandelijks te verdelen over de verschillende periodes.

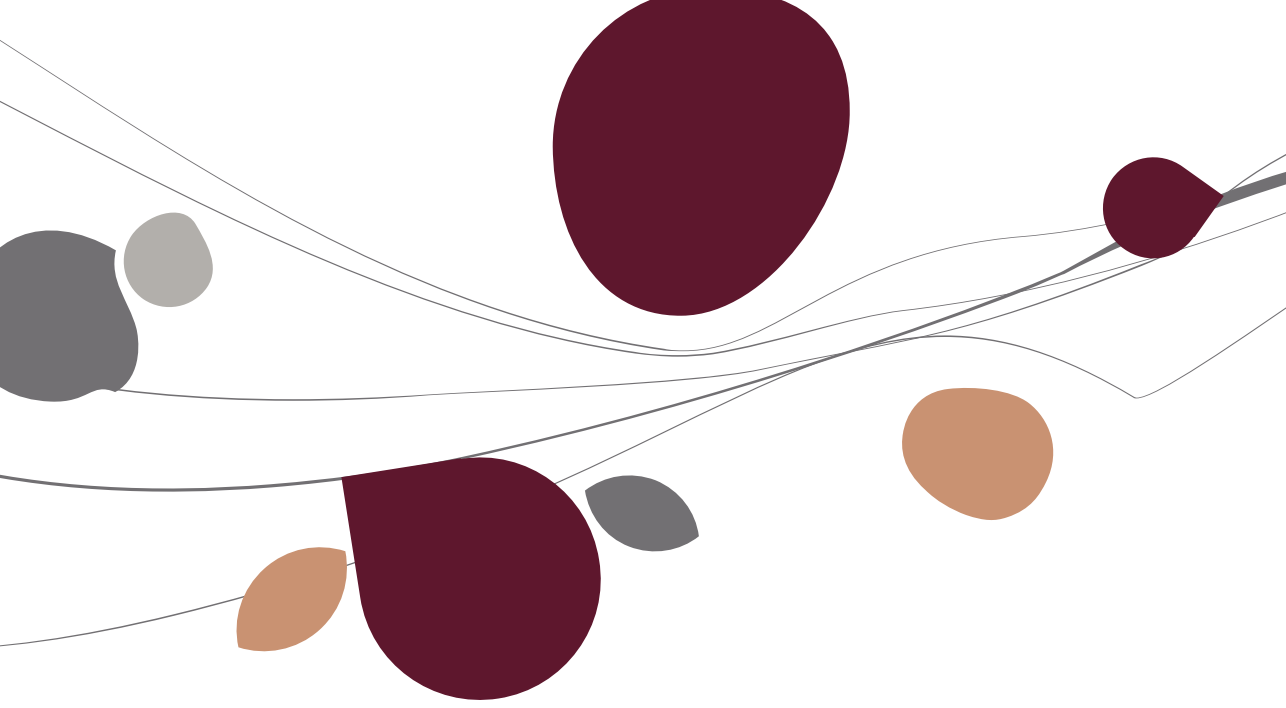
Maand	Prorata
Jan	15,00
Feb	10,00
Maart	20,00
April	15,00
Mei	10,00
Juni	10,00
Juli	30,00
Aug	40,00
Sep	15,00
Okt	20,00
Nov	20,00
Dec	20,00

Boekhouding & Financiën | Extra | Configuratie | Evolutienormen

Tip: De ratio's van de evolutienormen moeten niet specifiek uitgedrukt worden in de vorm van percentages: het totaal van de toewijzingscijfers mag groter of kleiner zijn dan 100. Sage BOB 50 zal vervolgens het aangegeven ratio converteren naar een percentage dat toepasbaar is op de huidige verwerking.

Deel 4 - Budgetbeheer en BOB-ole

In dit laatste gedeelte wordt het gebruik van BOB-ole voor het weergeven en analyseren van uw budgetten besproken. Voor meer informatie omtrent het gebruik van BOB-ole, raden wij u de Praktische handleiding BOB-ole aan, die direct beschikbaar is vanuit of BOB-ole installatie.



Functies

◆ Budgetbestand

Deze functie geeft de mogelijkheid om de gegevens omtrent de budgetposten die werden aangemaakt in de algemene boekhouding te importeren.

BOB | Basisbestand | Budget

Type document

Voor het importeren van budgetposten zijn de voorgestelde weergaven identiek aan de budgettypes die werden aangemaakt in de lijst van budgetten

Ze tonen de referentie, de omschrijving en de alternatieve omschrijving van de budgetten

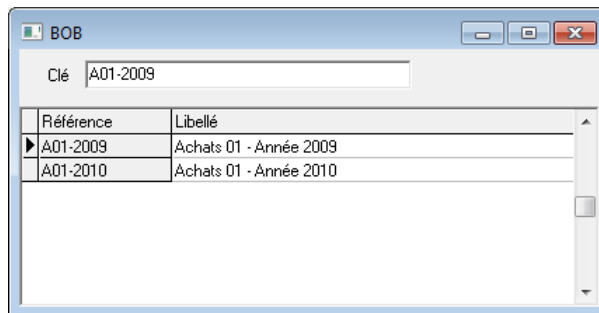
Deze standaard voorgestelde lijsten kunnen aangepast worden door bestaande kolommen te wissen of bijkomende kolommen toe te voegen via het selecteren van gegevens in het tabblad **Velden**.

Selectie

Hoofding: De selectiecriteria zullen hernomen worden aan het begin van de lijst als deze optie aangevinkt is.

Gesorteerd: Deze lijst kan gesorteerd worden op Referentie of op Naam. In functie van deze keuze zullen de volgende velden Van... tot... de lijst van referenties of namen tonen.

Van... tot...: Toont de lijst van referenties of namen van de budgetposten in functie van de vorige selectie in de zone **Gesorteerd**.



Met omschrijvingen: Herneemt de gegevens van de omschrijvingen van de budgetposten, zelfs als de betreffende velden afgevinkt zijn in het tabblad **Velden**.

Met formules: Toont de formules die bij de budgetposten horen in het resultaat van de functie

Velden

Dit tabblad toont de lijst van alle gegevens beschikbaar voor de budgetposten (bestand AC_BUDGET). Deze gegevens worden gedefinieerd door een korte Nederlandstalige omschrijving gevolgd door de naam van het veld in de database van de budgetposten. De getoonde gegevens in het resultaat van de gekozen functie zijn afhankelijk van de lijst van velden die aangevinkt werden in dit tabblad.

Er zijn twee knoppen in dit tabblad; deze selecteren alle velden

Alles selecteren

of deselecteren ze allemaal

Deselecteren

Budgetanalyse

Deze functie toont de gerealiseerde bedragen in een tabelvorm. Deze bedragen kunnen ook eenvoudig vergeleken worden met de gebudgetteerde bedragen.

BOB | Analyse | Budget

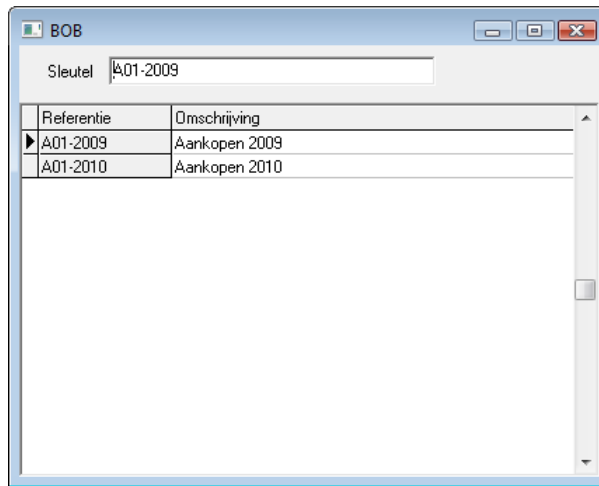
Selectie

Deze import kan op twee manieren gebeuren :

- **Lijst van de budgetlijnen** : weergave op lijnen van de gerealiseerde en gebudgetteerde bedragen.
- **Budget, gerealiseerd,... per budgetlijn** : weergave in kolommen van gerealiseerde en gebudgetteerde bedragen.
- **Hoofding** : De selectiecriteria zullen hernomen worden aan het begin van de lijst als deze optie aangevinkt is.

Budget : Stelt de lijst met in Sage BOB 50 gedefinieerde budgetten voor.

Van... tot... : Toont de lijst met in Sage BOB 50 gedefinieerde budgetten.



Periode... tot... : Selectie van de te gebruiken periodes voor het aanmaken van deze import.

Gecumuleerde cijfers : De bedragen in de tabel worden gecumuleerd weergegeven in de kolommen **Budget** en **gerealiseerd**.

Gebudgetteerde bedragen : Herneemt de gebudgetteerde bedragen vanuit de budgetposten uit Sage BOB 50 in de import.

Gerealiseerd : Herneemt de gerealiseerde bedragen in functie van de gedefinieerde formules in de budgetposten van Sage BOB 50.

Vershil : Berekent automatisch het verschil, positief of negatief, tussen de gebudgetteerde bedragen en de gerealiseerde bedragen.

Percentage : Berekent automatisch het percentage van de gerealiseerde bedragen ten opzichte van de gebudgetteerde bedragen.

Tip: Het **Vershil** en het **Percentage** kunnen enkel worden weergegeven als de geïmporteerde lijst de gecumuleerde en gebudgetteerde bedragen herneemt.

Formules

◆ Budget

De formule Budget laat toe de velden uit de budgetfiche in Sage BOB 50 te importeren.

Parameters

Key [K] : Bevat de referentie van het budget of de cel waarin deze is aangegeven.

Line [K] : Referentie van de budgetpost.

Field [K] : De exacte naam van het te importeren veld. Bijvoorbeeld, HEADING1 geeft de omschrijving weer voor de budgetpost waarvan de referenties werden doorgegeven in de parameters Key en Line.

◆ BudgetActuals

De formule BudgetActuals laat de import van het gerealiseerde bedrag voor een budgetpost in een bepaalde periode, toe.

Tip: Het gerealiseerde bedrag hier is het resultaat van de berekening van de formule in de budgetpost van Sage BOB 50.

Parameters

Key [K] : Bevat de referentie van het budget of de cel waarin deze is aangegeven.

Line [K] : Referentie van de budgetpost.

Year [N] : Geeft het jaar aan. Samen met de parameter Month, bepaald deze parameter de periode waarvoor het bedrag zal worden geïmporteerd.

Month [N] : Geeft het jaar aan. Samen met de parameter Year, bepaald deze parameter de periode waarvoor het bedrag zal worden geïmporteerd.

Cumulate [L] :

Deel 4 -Budgetbeheer en BOB-ole

- Niet ingevuld of 0 : het geïmporteerde bedrag zal betrekking hebben tot de aangegeven periode.
- 1 : Het geïmporteerde bedrag vertegenwoordigt het gecumuleerde bedrag tot en met de aangegeven periode.

TotalOfPlan [K] : Nummer of referentie van een analytisch plan van het type hoeveelheid. Deze parameter kan enkel gebruikt worden als de formule van de budgetpost minstens één lijn met een analytisch plan bevat.

Tip: Als deze parameter werd opgegeven wordt het saldo van de inhoud van het analytisch plan van het type hoeveelheid aangegeven en niet het boekhoudkundig saldo.

◆ BudgetAmount

De formule BudgetAmount maakt het importeren van het gebudgetteerd (of gecorrigeerd) bedrag voor een bepaalde budgetpost en een bepaalde periode, mogelijk.

Parameters

Key [K] : Bevat de referentie van het budget of de cel waarin deze is aangegeven.

Line [K] : Referentie van de budgetpost.

Year [N] : Geeft het jaar aan. Samen met de parameter Month, bepaald deze parameter de periode waarvoor het bedrag zal worden geïmporteerd.

Month [N] : Geeft het jaar aan. Samen met de parameter Year, bepaald deze parameter de periode waarvoor het bedrag zal worden geïmporteerd.

Cumulate [L] :

- Niet ingevuld of 0 : het geïmporteerde bedrag zal betrekking hebben tot de aangegeven periode.

- 1 : Het geïmporteerd bedrag vertegenwoordigt het gecumuleerde bedrag tot en met de aangegeven periode.

Adjusted [L] : Geeft het gebudgetteerd of gecorrigeerd bedrag aan.

- Niet ingevuld of 0 : Importeert het gebudgetteerde bedrag.
- 1 : Importeert het gecorrigeerde bedrag.

Praktische handleiding

Met de module budgetbeheer van Sage BOB 50, kan het budget van de onderneming automatisch berekend worden op basis van vooraf ingegeven gegevens zoals een voorgaand budget, een gerealiseerd boekjaar of voorgedefinieerd verdelingsratio's etc. Zo kan de tijd die gewonnen wordt bij de ingave gebruikt worden voor de analyse van de verschillen tussen voorziene bedragen voor het budget en de effectief gerealiseerde bedragen. Dit kan nog vereenvoudigd worden dankzij de efficiëntie van door BOB-ole voorgestelde rapporten.

Deze praktische handleiding van de module budgetbeheer van Sage BOB 50 is gericht aan alle gebruikers en vereist geen enkele specifieke voorkennis buiten een basiskennis van het budgetteringsproces.

U vindt hierin de beschrijving van de verschillende vensters eigen aan de module budgetbeheer van Sage BOB 50. Dankzij deze handleiding zal geen enkel veld, geen enkel commando van deze module nog geheimen voor u hebben.

Aarzel echter niet om de kennismakingshandleiding Sage BOB 50 te raadplegen om meer informatie te verkrijgen omtrent de betekenis of het gebruik van de standaardelementen van het programma.