

Gestion du Budget - Schémas correctifs

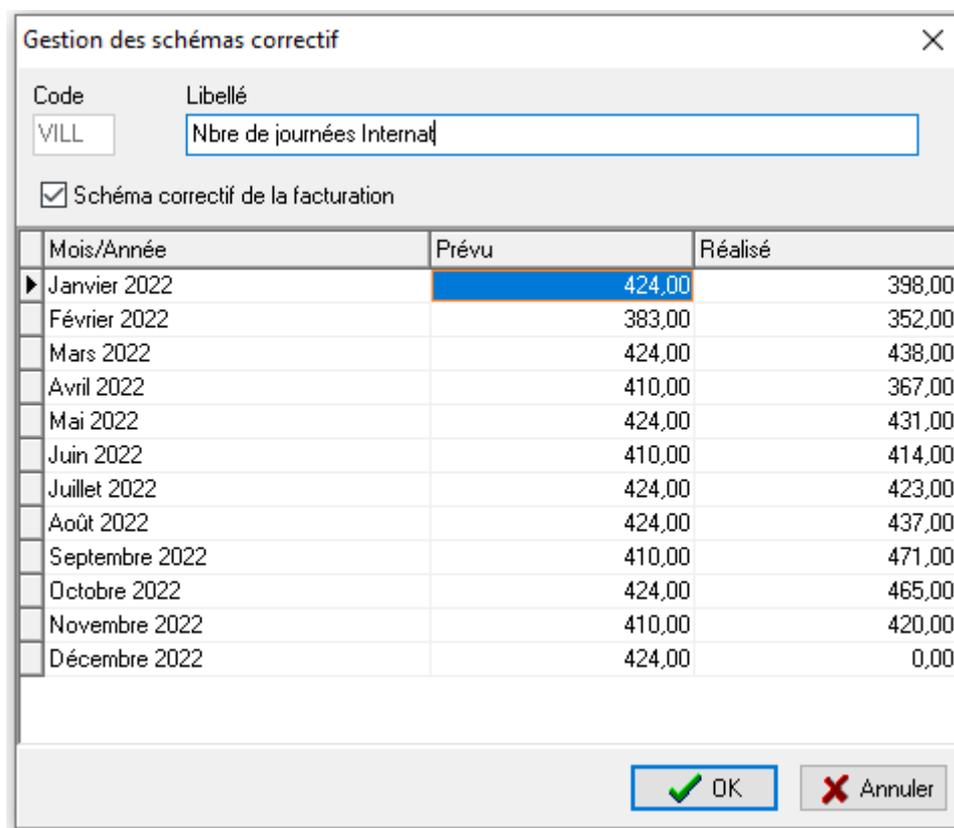
- Utiliser les schémas correctifs - soucis sur projection annuelle, attente de validation

Utiliser les schémas correctifs - soucis sur projection annuelle, attente de validation

Principe

Le schéma correctif permet d'effectuer une répartition du budget en fonction d'une activité prévue et de l'ajuster avec l'activité réelle. Il permet également de modifier le calcul de la projection annuelle.

Il se définit par un code alphanumérique de 1 à 4 caractères, un libellé et un calendrier annuel.



Gestion des schémas correctif

Code: VILL Libellé: Nbre de journées Internat

Schéma correctif de la facturation

| Mois/Année | Prévu | Réalisé |
|----------------|--------|---------|
| ▶ Janvier 2022 | 424,00 | 398,00 |
| Février 2022 | 383,00 | 352,00 |
| Mars 2022 | 424,00 | 438,00 |
| Avril 2022 | 410,00 | 367,00 |
| Mai 2022 | 424,00 | 431,00 |
| Juin 2022 | 410,00 | 414,00 |
| Juillet 2022 | 424,00 | 423,00 |
| Août 2022 | 424,00 | 437,00 |
| Septembre 2022 | 410,00 | 471,00 |
| Octobre 2022 | 424,00 | 465,00 |
| Novembre 2022 | 410,00 | 420,00 |
| Décembre 2022 | 424,00 | 0,00 |

OK Annuler

La colonne Prévu doit être saisie manuellement. Il s'agit, dans le cas présent, du nombre de jours d'ouverture par le nombre d'utilisateurs de la facturation prix de journée.

La colonne Réalisé n'est pas obligatoire. Si elle n'est pas saisie, seule la colonne prévue est utilisée. Elle peut être saisie manuellement ou générée automatiquement en cochant la case Schéma correctif de la facturation. Auquel cas, un lien est fait par la facturation pour reprendre le résultat de la facturation.

Dans le budget, par défaut, les comptes sont répartis mensuellement (en douzièmes) tout au long de l'année.

Pour certains postes budgétaires "sensibles", il est possible d'ajuster le budget en fonction du calendrier : énergie, alimentation, etc.

Exemple

Prenons le compte 606110, Eau et assainissement, par défaut, dans le budget, la répartition est mensuelle :

Eau et assainissement - 606110

| Budget | Virements de Crédits et DM | Budget annuel |
|--------------------------------|----------------------------|---------------|
| 2 754,32 | 0,00 | 2 754,32 |
| dont Crédits non Renouvelables | | 0,00 |
| Type de répartition | Schéma de répartition | |
| Mensuelle | | |
| Mois/Année | Budget | |
| Janvier 2022 | 229,53 | |
| Février 2022 | 229,53 | |
| Mars 2022 | 229,53 | |
| Avril 2022 | 229,53 | |
| Mai 2022 | 229,53 | |
| Juin 2022 | 229,53 | |
| Juillet 2022 | 229,53 | |
| Août 2022 | 229,53 | |
| Septembre 2022 | 229,53 | |
| Octobre 2022 | 229,53 | |
| Reste : | 0,00 | |

En modifiant le type de répartition à partir d'un schéma correctif, la répartition mensuelle évolue :

Eau et assainissement - 606110

| | | |
|--------------------------------|----------------------------|---------------|
| Budget | Virements de Crédits et DM | Budget annuel |
| 2 754,32 | 0,00 | 2 754,32 |
| dont Crédits non Renouvelables | | 0,00 |

Type de répartition: Schéma correctif
 Schéma de répartition: VILL

| Mois/Année | Budget |
|-------------------|-------------|
| 30 Janvier 2022 | 233,99 |
| 31 Février 2022 | 211,36 |
| 30 Mars 2022 | 233,99 |
| 36 Avril 2022 | 226,26 |
| 32 Mai 2022 | 233,99 |
| 33 Juin 2022 | 226,26 |
| 12 Juillet 2022 | 233,99 |
| 20 Août 2022 | 233,99 |
| 16 Septembre 2022 | 226,26 |
| Octobre 2022 | 233,99 |
| Reste : | 0,00 |

La projection annuelle

Elle répond à la question "Si je continue à dépenser à ce rythme, combien dépenserais-je à la fin de l'année ?"

Par défaut, son mode de calcul est standard : on prend le total réalisé à une date donnée, on divise par le nombre de mois réalisés et on multiplie par 12 :

Contrôle budgétaire détaillé pour le compte 60611000 - Eau et assainissement

Initial

| | | |
|---|----------------|---------------------------|
| Chiffres | Graphiques | Reste à comptabiliser |
| Budget | Virements & DM | Budget Annuel |
| 2754,32 | 0,00 | 2754,32 |
| Ecart | | Crédits non Renouvelables |
| <input checked="" type="radio"/> en montant <input type="radio"/> en pourcent | | 0,00 |

la projection

| Mois | Budget | Réalisé | Ecart | Projection |
|---------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| Janvier 2022 | 229,53 | 569,39 | 339,86 | 6 832,68 |
| Février 2022 | 229,53 | 0,00 | -229,53 | 3 416,34 |
| Mars 2022 | 229,53 | 1 633,52 | 1 403,99 | 8 811,64 |
| Avril 2022 | 229,53 | 0,00 | -229,53 | 6 608,73 |
| Mai 2022 | 229,53 | 0,00 | -229,53 | 5 286,98 |
| Juin 2022 | 229,53 | 0,00 | -229,53 | 4 405,82 |
| Juillet 2022 | 229,53 | 1 160,72 | 931,19 | 5 766,22 |
| Août 2022 | 229,53 | 0,00 | -229,53 | 5 045,44 |
| TOTAUX | 1 836,24 | 3 363,63 | 1 527,39 | 5 045,44 |

budget terminé

A fin aout, $3363,63 / 8 * 12 = 5045,44$

En modifiant le calcul de la projection annuelle, on obtient :

Contrôle budgétaire détaillé pour le compte 60611000 - Eau et assainissement

Initial ▲

Chiffres Graphiques Reste à comptabiliser

Budget 2754,32 Virements & DM 0,00 Budget Annuel 2754,32  Impression écran

Ecart en montant en pourcent

Crédits non Renouvelables 0,00

| Mois | Budget | Réalisé | Ecart | Projection |
|---------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| Janvier 2022 | 215,46 | 569,39 | 353,93 | 6 797,09 |
| Février 2022 | 210,95 | 0,00 | -210,95 | 3 377,32 |
| Mars 2022 | 237,11 | 1 633,52 | 1 396,41 | 8 735,72 |
| Avril 2022 | 205,46 | 0,00 | -205,46 | 6 494,85 |
| Mai 2022 | 233,32 | 0,00 | -233,32 | 5 203,30 |
| Juin 2022 | 231,77 | 0,00 | -231,77 | 4 339,61 |
| Juillet 2022 | 228,99 | 1 160,72 | 931,73 | 5 678,42 |
| Août 2022 | 236,57 | 0,00 | -236,57 | 4 981,75 |
| TOTAUX | 1 799,63 | 3 363,63 | 1 564,00 | 5 084,65 |

la projection

budget terminé

Internat VIL ▼

La documentation indique que la projection est égale au produit du budget initial par le ratio entre le réalisé cumulé et le budget cumulé.

$$2754,32 * (3363,63 / 1799,63) = 5148,01$$