

由 TM1 支持的资本性项目规划绩效蓝图



简介

该应用简报描述了由 TMI 支持的 IBM Cognos® 资本性项目规划绩效蓝图的用途和内容，该蓝图是一个用于管理主要资本支出预测的基于 Web 的规划，企业可将它作为将来收入和支出的指标并且查看它对其他规划过程的影响。本文描述的蓝图和流程对任何行业都适用，而且可予以配置以支持许多国家的复杂资本性项目 and 需求。

蓝图概述

由 TMI 支持的资本性项目规划绩效蓝图管理资本性项目请求、请求论证、资本请求审批流程和折旧费用计算。蓝图采用一个吸收多国资本规划功能的灵活资本性规划模型，为三类用户（参与人员、管理人员和执行人员）提供定制的仪表板和报表。

由于各部门制定的战术资本项目决策必须符合企业的整体战略和目标，您可以使用该蓝图比较资本性项目规划与高级企业目标的一致性。它也提供了几个场景来辅助分析总体计划在时间安排与支出额方面的变化。您也可以上下调整请求金额的幅度；您完全可以拒绝请求，或提前或延缓规划周期中的时间安排以满足企业支出指针或现金流因素。

蓝图将资本性项目支出规划周期设定为两年。您可以根据需要调整它，以适应特定前瞻性客户需求。目前有三种折旧计算方法：直线法、余额递减法和年数总和法。其中还提供了货币计算功能；您可以按本币或母币查看所有输出额。

蓝图允许自定义折旧计算方法，以支持许多不同国家的核算标准，具体调整项目有资产残值、新资产第一年的注销销账百分比，以及根据国家和资产类型更改资产生命周期的选项。

蓝图目标

由 TMI 支持的资本性项目规划绩效蓝图可实现大量目标：

- 精简资本规划流程。
- 提供对每个资本请求的论证管理。
- 支持为单个支出规划采用本币，而在整合规划中采用母币。
- 基于资本支出请求优先级与风险促进评估。
 - 控制资本支出的时间和金额并比较几种不同的调整场景。
- 调整折旧计算方法，以适应各个国家的核算标准。
 - 跟踪对现有和预测资产的折旧，以查看预计折旧费用的完整视图。

商业智能模型

由 TMI 支持的资本性项目规划绩效蓝图的商业智能组件侧重于为参与人员、管理人员和执行人员提供重要信息。实时信息和实现的功能提供工具来针对现有计划评估绩效，制定决策并查看它们对计划和企业战略方案的影响，从而驱动业务绩效。

商业智能的功能包括：

- 实时数据访问
- 提供与业务运作相关的关键信息的仪表板
- 从仪表板中获得进一步的信息
- 跨组织报表（多节点报表）
- 针对绩效显示计划状态、影响和评估的视觉辅助
- 进一步聚焦所需信息的过滤选项
- 对细节信息的专门查询，以回答问题和监控影响

通过这些功能，我们可以对资本性项目规划请求及其与战略图和企业目标的关系做出明智的决策。

workflow

一个组织业务单元中的参与人员发出对规划项目的资本支出请求，以实现业务目标或战略。这些请求根据需要经过审查和调整，以符合组织的目标。为了提供多功能商业智能体验，在 IBM Cognos 8 Business Intelligence Server 上开发了一个以业务为中心的 Framework Manager 模型。

在 Business Intelligence Server 中有仪表盘、报表、专门查询和分析，它们构建于已发布的 Framework Manager 包之上，并根据不同的业务功能级别进行分组。资本支出中有一个影响业务绩效指标的成本效益权衡。战略经理和 C 级主管希望使用 BI 工具制定明智决策并做出与企业目标一致的调整。根据这一方法，C 级管理层、战略管理层和参与人员这三类人是 *由 TMI 支持的资本性项目规划绩效蓝图* 的典型用户。

在企业级有侧重于业务角度的仪表盘型报表，支持通过深入探究细节和过滤信息获得深刻洞察，将重点放在组织层、战略和资产类等特定重要领域。通过实时数据，我们可以很快看到决策对公司战略与目标的影响并做出快速反应。

在管理层，可深入细节的仪表盘、详细报表、专门查询和分析侧重于战略重点领域。数据和报表与业务单元或部门级的战略经理相关。通常受关注的是资本请求、调整、场景、请求审核状态以及对本部门的影响。BI 内容可随时用于分析项目对组织战略和目标的影响，并帮助前瞻性的管理层达到这些目标。

通过实时吞吐量，我们可以快速看到变更对资本支出请求的影响。对于参与人员来说，重点在于跟踪和监控资本支出请求。参与人员希望了解支出调整、场景状态和请求状态。现有参与人员报表将支出请求与业务宏观图相关联，并指出他们对业务目标和战略的贡献。

执行报表

执行人员需要了解规划的资本支出如何与企业目标和战略方案相关联，而且他们希望看到资本性项目支出规划生成的数据。通过实时数据访问，他们可以看到整个组织的规划范围和每个参与业务单元的完整度。通过报表和专用分析工具，BI组件可以让执行人员清楚地看到其决策对企业财务的影响。

由于执行人员很少使用专用分析工具，报表提供与他们相关性最大的信息。执行出发点是 Capital Project Planning Dashboard，它提供一个大致概览，展示关键指标、资本规划成果和对已建立目标的影响，而无需访问 Planning 应用程序。



在仪表板中，执行人员可以选择一个具体时间段、组织机构、资产类型和场景，或选择按年度查看总资本规划。左上方的 **Metric** 指标盘显示核准支出与实际支出之间的差额、核准支出与企业目标之间的差额。将鼠标悬停在指标盘上可显示详细数据。右上方的条形图按功能区比较核准的资本支出与总的实际支出。对于执行人员，这种报表显示大量有关业务单元资本支出情况的信息，可立即从中察觉出异常。仪表板左下角的饼状图显示各资产类型的预计支出。同样，将鼠标悬停于各切片可以显示预计的实际数字。右下角的条形图按季度显示原始支出、调整支出以及各自的差额。

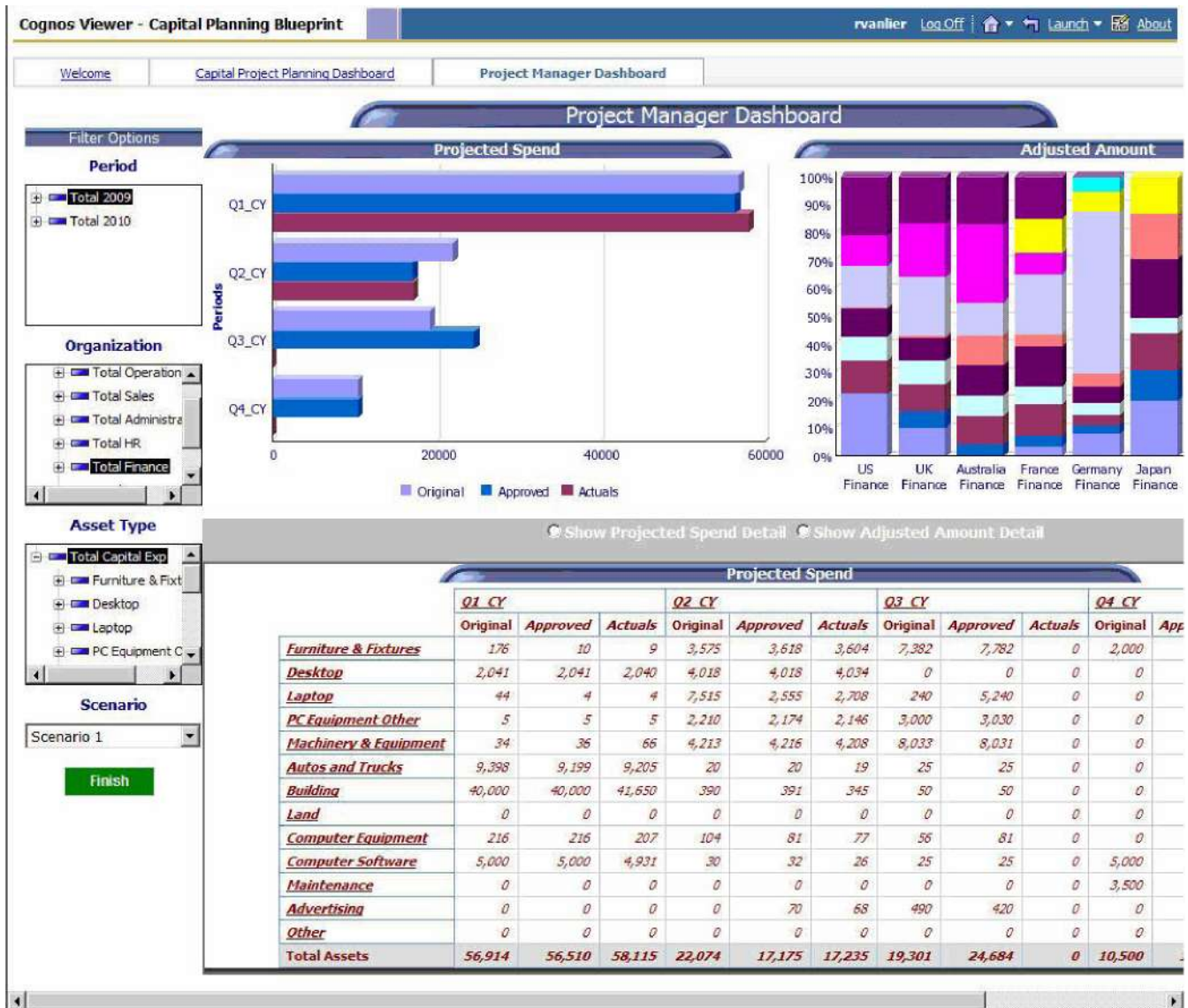
通过查看各个报表也能得到资产类或核准金额与实际金额或目标相关的详细信息。此外，该仪表板有一块专门区域可查看组织上下的层次结构。可以将仪表板作为一个出发点，为供组织各级别的重要指标提供一个快速执行摘要。执行人员可以将重点放在高级别数据，并建立该数据对组织战略或目标的影响，以及执行决策对财务的影响。

通过实时数据访问，执行人员可以看到战略决策和资本性项目规划的整合结果，并清楚地看到一个业务单元何时完成了其资本支出规划。

管理报表

管理人员使用商业智能模型制定影响战术目标和战略的明智决策。一个管理人员的任务是确保部门或企业层为实现企业目标和战略方案做出贡献，这可能包括管理项目、调整资本支出请求、指导论证以及监控资本支出和资产折旧。BI 组件提供大量工具来报告、分析和查询数据。

启动 **Project Manager Dashboard** 就可以看到资产类和项目相关战略图的大概概览。报表显示了一段时间内每个资产类的原有及调整后的支出金额以及每个项目的战略图。你可能对跨组织的公司整体视图感兴趣，当然也可能对低层部门的某些具体项目感兴趣。



该示例显示了报表的两个部分。与报表各部分相关的可选过滤器能让管理人员集中关注特定资产或业务单元。这里显示的是 Finance Manager。本例的顶部显示了财务经理所在组织的资本支出。Finance Manager Report 准确提供所需信息。能够自由选择全组织级别或特定领域报表的灵活性极大地提升了信息驱动的决策与行动。

底部显示了不同资产类别的支出。管理人员可以查看细节以支持明智决策。当规划参与人员输入或修改资本支出请求时，可以通过实时数据访问根据目标和战略对资本支出更改进行快速度量。需要调整和审核支出请求的管理人员能即时看到请求的状态和汇总的结果。即使参与人员输入跨越不同的地理区域和组织级别，管理人员仍然可以用 BI 组件监控请求输入的状态。

参与人员报表

BI 实现为规划参与人提供报表来审查和监控其参与状况。除了资本支出请求的具体细节外，参与人员能看到请求对广大企业目标和战略方案的贡献，从而获得一丝成就感以及目标实现时的自豪感。参与人员使用过滤功能可以看到所需的所有信息，而无需担心因疏忽而修改数据的风险。另一个优势是能看到这些请求如何上升成为资产类的一部分或跨组织进行交互。

BI 汇总

资本支出中有一个经济效益权衡是业务绩效宏图的一部分。由 *TMI 支持的资本性项目规划绩效蓝图* 的多功能商业智能组件向管理人员和执行人员提供信息，以便他们能制定驱动更强业务绩效的明智决策。首先从规划参与人员从所有业务单元和地理位置捕获的细节开始，然后到更高的组织级别，由 *TMI 支持的资本性项目规划绩效蓝图* 与商业智能实现为运营、战术和战略决策提供信息，从而推动更强的商业智能和更大的竞争优势。

规划模型

蓝图的规划模型由 Cognos TM1 9.5 支持。该模型的主要功能是：

- 灵活的蓝图开发
- 用于数据收集和整合的基于 Web 的模型部署
- 实时 workflow
- 实时整合
- 基于浏览器的实时计算，以生成即时结果
- 已通过为数千用户的部署得到验证的可伸缩架构
- 用于实现组织各领域间协作的链接功能
 - 能够使用选项框执行基于表单的规划，从而驱动应用程序逻辑和计算

工作流

当规划人员更新部门级计划时，管理人员和执行人员需要实时查看 workflow 状态。在由 TM1 支持的资本性项目规划绩效蓝图中，资本规划按功能和国家划分。每个功能区的所有国家汇总到各功能区管理人员以供审核。管理人员可以看到其功能区的资本规划和折旧费用的整合结果。作为计划审核人，管理人员能看到在他们责任范围内的每个功能/国家的工作流状态，并且是这些信息的共同所有者，在需要时可以进行编辑。

当参与人员保存信息时，workflow 状态更改、数据整合与聚合都实时发生，这产生频繁的规划循环。在输入数据之前，计划设定为 **Not started**。一旦保存了计划，它变成 **Work in progress**，但仍然可以进一步编辑。当提交一个项目时，计划处于 **Locked** 状态，不能再进行更改。锁定的状态表明计划准备接受审核。审核人员在任何状态下都可以审核计划，但只能拒绝一个锁定的计划项。当锁定的计划被拒绝时，它返回到 **Work In Progress** 状态，因而再次可供规划所有者编辑。下图显示了全部公司数据的最终审核者所看到的工作流视图，还有总的财务或功能/国家的不同输入组合（比如 **Australia Finance** 或 **France Finance**）。

The screenshot shows the IBM Cognos TM1 Contributor web interface. On the left is a tree view of contributions under 'Reviews' and 'Total Company'. The main area displays a table for 'You are a reviewer or contributor for:' and a detailed view for 'UK Controller'.

Name	State	Ownership	Reviewer	Last Data Commit
UK Finance	Incomplete	None	None	Never committed

Which consists of:				
Name	State	Ownership	Reviewer	Last Data Commit
UK Finance (All)	Incomplete		None	
UK FP&A	Not Started	None	None	Never committed
UK Controller	Work In Progress	Admin	None	Never committed

Workflow Detail for UK Controller

Current state: Work In Progress
 Data has been committed for this node, but has not been submitted. The owner can edit or submit a node in this state.
 Changed time: December 21, 2009 6:30:30 PM PST
 Changed by: Admin
 Viewed: yes
 Reviewed: no

Capital Requests

第一个蓝色选项卡， **Capital Requests** 是请求主要资本项目或资源的起点。简要描述支出后，用户输入论证其请求所需的信息。下拉框有一系列可选项可供选择。数据条目是：

- **Expenditure Description:** 输入对支出的一个简要描述。
- **Project Number:** 从 Projects 下拉列表中选择。
- **Asset Class:** 从 Asset Types 下拉列表中选择，比如 Furniture & Fixtures、Machinery 等。
- **Priority:** 从下拉列表中选择 Low、Medium、High 或 Committed。

- **Estimated Overall Risk:** 从下拉列表中选择 Low、Medium 或 High。
- **Describe Problem:** 输入对支出需求的一段简要描述。
- **Primary Benefit:** 对要实现的效益输入一段简要描述。
- **Estimated Years of Benefit:** 从各时间范围的下拉列表中选择。
- **ROI:** 从预定义描述的下拉列表中选择，比如 Replacement 或 Efficiency Gain。
- **Expected Impact:** 输入支出的预期回报率。
- **IT Resources Required:** 从下拉菜单中选择 Yes 或 No。
- **IT Man-hours:** 输入预计所需的 IT 工时。
- **Subject Matter Expert:** 选择 Internal、External、Both 或 None。
- **Strategy Map:** 从预定义战略的下拉列表中选择。
- **Budget Amount:** 输入预算额。
- **Residual Value:** 输入预期余额。
- **Purchase Month:** 从月份/年的下拉列表中选择。
- **In-Service Month:** 从月份/年的下拉列表中选择。

更改这些条目时，它们及受更改影响的单元将变蓝。当表内容改变时，受它影响的后续选项卡会自动更新。如果数据丢失或输入错误，会显示一条警告消息。

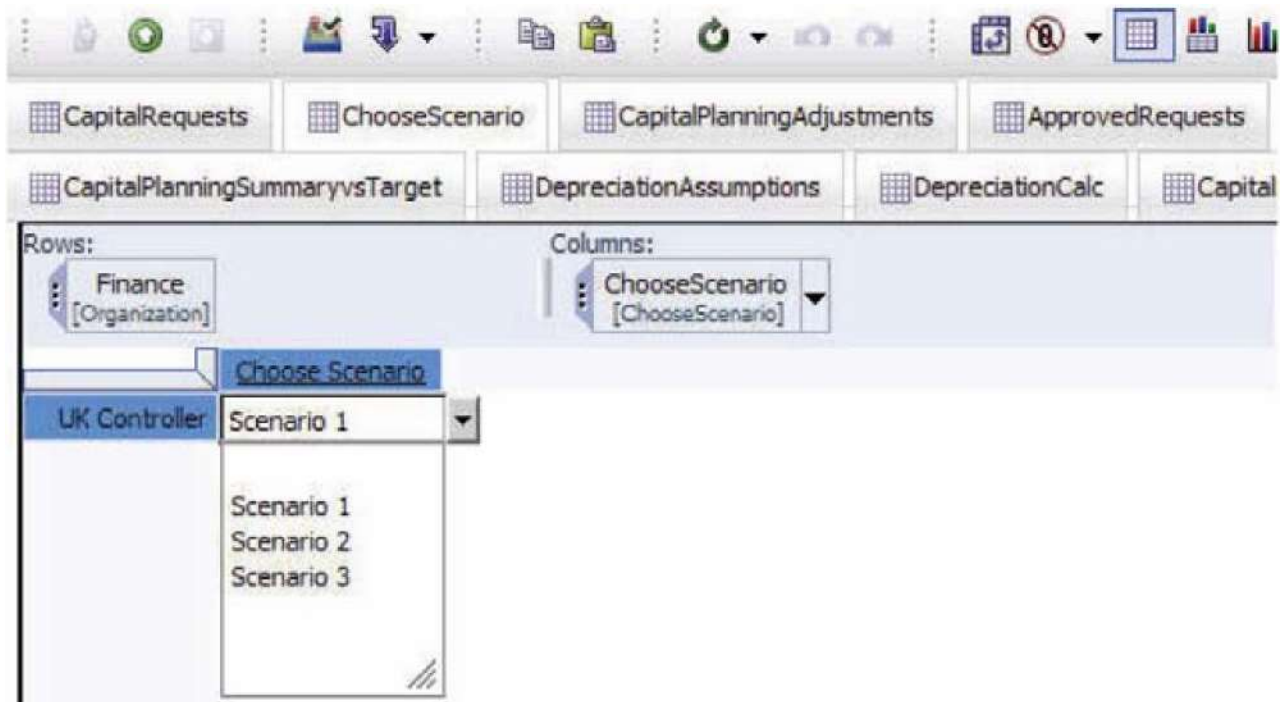
可用警告包括：

Please enter Budget Amount
 Please enter Purchase Month
 Please enter In Service Month
 In Service Month Prior to Purchase

Choose Scenario

使用 Choose Scenario 选项卡时，用户可以选择预测所用的场景。有三个场景（分别为 Scenario 1、Scenario 2 和 Scenario 3）可用于比较支出额和时间安排对资本需求和折旧费用的影响。选定场景之后会被链接到 Capital Planning Summary 和 Depreciation Summary 模板。





Capital Planning Adjustments

规划人员可以使用 Capital Planning Adjustments 选项卡来逐项审查和调整资本支出时间和预算额。有三种不同的场景可供选择，且每个场景都预装有 Capital Requests 选项卡上对 Budget Amount 和 Residual Value 数据的原始资本请求。Expenditure Description、Asset Class 和 Priority 也都是从 **Capital Requests** 选项卡上引入的。

部门规划人员或其上级可以调整支出时间和金额。他/她甚至可以同时更改时间和金额，并分析这对总体资本支出和折旧的影响。可以编辑的字段显示为白色的。灰色字段要么是从上一个选项卡链接过来的，要么是根据白色字段值确定的。

在下面的屏幕截图中，规划人员将第 1 项中的金额比原始请求金额增加了 2500。同时把第 1 项的请求时间提前了一个月。要将请求时间提前，您要在 Adjust Timing Later (Earlier) 字段中输入一个负月份数。进行更改时，改变量以蓝色高亮显示，资本规划影响会被自动延伸到受变更影响的选项卡中。

	Adjustments	Expenditure Description	Asset Class	Priority	Jan-09	Feb-09	Mar-09	Apr-09	May-09	Jun-09	Jul-09
Adjust Timing Later (Earlier)	-1	Web Servers	Computer Equipment	High	0	0	0	0	0	0	0
Adjust Amount	2,500	Web Servers	Computer Equipment	High	0	0	0	0	0	0	0
Original Request	0	Web Servers	Computer Equipment	High	0	0	0	0	0	32,500	0
Original Residual Value	0	Web Servers	Computer Equipment	High	0	0	0	0	0	0	0
Adjusted Request	0	Web Servers	Computer Equipment	High	0	0	0	0	35,000	0	0
Adjusted Residual Value	0	Web Servers	Computer Equipment	High	0	0	0	0	0	0	0
Adjust Timing Later (Earlier)	0	Hewlett-Packard Pavilions	Desktop	High	0	0	0	0	0	0	0
Adjust Amount	0	Hewlett-Packard Pavilions	Desktop	High	0	0	0	0	0	0	0
Original Request	0	Hewlett-Packard Pavilions	Desktop	High	0	0	25,000	0	0	0	0
Original Residual Value	0	Hewlett-Packard Pavilions	Desktop	High	0	0	0	0	0	0	0
Adjusted Request	0	Hewlett-Packard Pavilions	Desktop	High	0	0	25,000	0	0	0	0
Adjusted Residual Value	0	Hewlett-Packard Pavilions	Desktop	High	0	0	0	0	0	0	0
Adjust Timing Later (Earlier)	2	Computer Racks	Furniture & Fixtures	Low	0	0	0	0	0	0	0
Adjust Amount	0	Computer Racks	Furniture & Fixtures	Low	0	0	0	0	0	0	0
Original Request	0	Computer Racks	Furniture & Fixtures	Low	0	32,500	0	0	0	0	0
Original Residual Value	0	Computer Racks	Furniture & Fixtures	Low	0	0	0	0	0	0	0
Adjusted Request	0	Computer Racks	Furniture & Fixtures	Low	0	0	0	32,500	0	0	0
Adjusted Residual Value	0	Computer Racks	Furniture & Fixtures	Low	0	0	0	0	0	0	0
Adjust Timing Later (Earlier)	0	Back up Power Supply	Computer Equipment	Medium	0	0	0	0	0	0	0
Adjust Amount	0	Back up Power Supply	Computer Equipment	Medium	0	0	0	0	0	0	0

Approved Requests

下一个选项卡 **Approved Requests** 是 Approved Plan Summary 多维数据集的一个视图。上一个规划决策的结果按照资产类、月份、原始请求和批准金额整合在一起。Approved Amount 中填充的数据来自 Choose Adjustment Scenario 选项卡中所选场景的 Capital Planning Adjustments 选项卡中。所有灰色字段都不可编辑，是从 **Capital Planning Adjustments** 选项卡链接过来的。如果此时保存 *蓝图*，所有单元都显示为黑色而计算字段显示为粗黑。自上次保存后对之前选项卡的数据调整所导致的整合数据更改将与受影响的计算单元一样以蓝色高亮显示。

Rows:		Columns:											Context:		
ApprovedPlanSummary (ApprovedPlanSummary)		Months (Months)											UK Controller (Organization)		
CapitalAssetType (CapitalAssetType)		Jan-09	Feb-09	Mar-09	Apr-09	May-09	Jun-09	Jul-09	Aug-09	Sep-09	Oct-09	Nov-09	D	Local Currency (CurrencyType)	
Total Capital Exp		7500.00	3400.00	0.00	86000.00	70000.00	0.00	69000.00	30000.00	0.00	0.00	0.00			
Furniture & Fixtures		3500.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
Desktop		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
Laptop		0.00	0.00	0.00	0.00	40000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
PC Equipment Other		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	30000.00	0.00	0.00	0.00			
Machinery & Equipment		4000.00	0.00	0.00	0.00	30000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
Autos and Trucks		0.00	3400.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
Building		0.00	0.00	0.00	50000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
Land		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
Computer Equipment		0.00	0.00	0.00	36000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
Computer Software		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
Maintenance		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
Advertising		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	69000.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
Other		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			

Page 1 of 2
Current Owner: BHarvey

Approved Amount Chart

该选项卡是 Approved Plan Summary 数据集的再现。这里也显示了总年数。该选项卡衍生自 Approved Requests 视图中显示的同一数据集，展示了蓝图为同一数据集提供不同视图的功能。

CapitalAssetType	Total 2009	Jan-09	Feb-09	Mar-09	Apr-09	May-09	Jun-09	Jul-09	Aug-09	Sep-09	Oct-09	Nov-09	Dec-09
Total Capital Exp	265900.00	7500.00	3400.00	0.00	86000.00	70000.00	0.00	69000.00	30000.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Furniture & Fixtures	3500.00	3500.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Desktop	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Laptop	40000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	40000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
PC Equipment Other	30000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	30000.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Machinery & Equipment	34000.00	4000.00	0.00	0.00	0.00	30000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Autos and Trucks	3400.00	0.00	3400.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Building	50000.00	0.00	0.00	0.00	50000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Land	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Computer Equipment	36000.00	0.00	0.00	0.00	36000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Computer Software	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Maintenance	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Advertising	69000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	69000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Other	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

Page 1 of 2
Current Owner: B-Harvey

Capital Planning Summary Vs Act

Capital Planning Summary Vs Act选项卡提供 **Approved Plan Summary** 数据集的另一种视图。该视图按月显示核准金额与实际金额，并包含差额和差额比例计算。当产生实际资本支出数据时，就上载到这个表格。您可以按月（细节）显示数据或求和以便得到目前为止的累积支出（累积 YTD 支出）。您可以按本币或母币查看数据。

CapitalRequests ChooseScenario CapitalPlanningAdjustments ApprovedRequests ApprovedAmountChart CapitalPlanningSummaryvsAct
 CapitalPlanningSummaryvsTarget DepreciationAssumptions DepreciationCalc CapitalPlanningSummary ExchangeRates

Rows: CapitalAssetType [CapitalAssetType]
 Columns: Months [Months] ApprovedPlanSummary [ApprovedPlanSummary]
 Context: UK Controller [Organization] Local Currency [Currency Type] Detail [DetailCumulative] All Capital Items [CapitalItemList]

	Jan-09			Feb-09		
	Approved Amount	Actuals to Approved Var	Actuals to Approved Var %	Approved Amount	Actuals to Approved Var	Actuals to Approved Var %
Total Capital Exp	7500.00	75.00	1.0%	3400.00	-131.00	-4.1%
Furniture & Fixtures	3500.00	175.00	4.8%	0.00	0.00	0.0%
Desktop	0.00	0.00	.0%	0.00	0.00	0.0%
Laptop	0.00	0.00	.0%	0.00	0.00	0.0%
PC Equipment Other	0.00	0.00	.0%	0.00	0.00	0.0%
Machinery & Equipment	4000.00	-100.00	-2.6%	0.00	0.00	0.0%
Autos and Trucks	0.00	0.00	.0%	3400.00	-131.00	-4.1%
Building	0.00	0.00	.0%	0.00	0.00	0.0%
Land	0.00	0.00	.0%	0.00	0.00	0.0%
Computer Equipment	0.00	0.00	.0%	0.00	0.00	0.0%
Computer Software	0.00	0.00	.0%	0.00	0.00	0.0%
Maintenance	0.00	0.00	.0%	0.00	0.00	0.0%
Advertising	0.00	0.00	.0%	0.00	0.00	0.0%
Other	0.00	0.00	.0%	0.00	0.00	0.0%

Page 1 of 4

Current Owner: BHarvey

Capital Planning Summary vs Target

Capital Planning Summary vs Target 选项卡是 **Approved Plan Summary** 数据集的另一种视图，提供了按年显示的批准金额与目标金额的比较。按资产类将本年及下一年的年度企业目标数据预先载入到该选项卡中。通过比较批准金额与目标金额并分析差异，规划人员可以返回到 **Capital Requests** 或 **Capital Planning Adjustments** 选项卡进行必要的调整。您也可以按本币或母币查看该选项卡。

The screenshot shows a software interface with a menu bar at the top containing options like 'CapitalRequests', 'ChooseScenario', 'CapitaPlanningAdjustments', 'ApprovedRequests', 'ApprovedAmountChart', 'CapitalPlanningSummaryvsAct', 'CapitalPlanningSummaryvsTarget', 'DepreciationAssumptions', 'DepreciationCalc', 'CapitalPlanningSummary', and 'ExchangeRates'. Below the menu bar, there are several dropdown menus for 'Rows', 'Columns', and 'Context'. The main data area is a table with the following structure:

	Jan-09				Feb-09		
	Approved Amount	Corporate Target	Target to Approved Var	Target to Approved Var %	Approved Amount	Corporate Target	Target to Ap
Total Capital Exp	7500.00	7550.00	50.00	.7%	3400.00	3000.00	
Furniture & Fixtures	3500.00	3600.00	100.00	2.8%	0.00	0.00	
Desktop	0.00	0.00	0.00	.0%	0.00	0.00	
Laptop	0.00	0.00	0.00	.0%	0.00	0.00	
PC Equipment Other	0.00	0.00	0.00	.0%	0.00	0.00	
Machinery & Equipment	4000.00	3950.00	-50.00	-1.3%	0.00	0.00	
Autos and Trucks	0.00	0.00	0.00	.0%	3400.00	3000.00	
Building	0.00	0.00	0.00	.0%	0.00	0.00	
Land	0.00	0.00	0.00	.0%	0.00	0.00	
Computer Equipment	0.00	0.00	0.00	.0%	0.00	0.00	
Computer Software	0.00	0.00	0.00	.0%	0.00	0.00	
Maintenance	0.00	0.00	0.00	.0%	0.00	0.00	
Advertising	0.00	0.00	0.00	.0%	0.00	0.00	
Other	0.00	0.00	0.00	.0%	0.00	0.00	

At the bottom of the interface, there are navigation buttons: 'Top', 'Page up', 'Page down', 'Bottom', and 'Page 1 of 5'. The current owner is listed as 'BHarvey'.

Depreciation Assumptions

下一个 蓝图选项卡 **Depreciation Assumptions** 按资产类和国家保留假设数据，这些数据是计算折旧费用所必需的。

Depreciation Assumptions 中的信息由管理员预先填充，具体包括：

- **Asset Life:** 按资产类型和国家以年表示
- **Residual Value (%):** 在 Capital Requests 选项卡中未输入备用残值时使用
- **First Year Write-Off (%):** 在国家允许特定资产价值百分比在第一年注销且标准折旧从次年算起时使用
- **Depreciation Method:** Straight Line（直线法）、Sum of Years Digits（年数总和法）或 Diminishing Balance（余额递减法）
- **Annual Depr % for Diminishing Balance Method:** 选择将 Diminishing Balance 作为 Depreciation Method 时予以填充

Rows:	Columns:	Japan	Germany	UK	US	France	Australia	Total Company
DepreciationAssumption:Default [DepreciationAssumption]	CapitalAssetType [CapitalAssetType]							
Asset Life	Furniture & Fixtures	7	7	7	7	7	7	0
	Desktop	3	3	3	3	3	3	0
	Laptop	3	3	3	3	3	3	0
	PC Equipment Other	3	3	3	3	3	3	0
	Machinery & Equipment	5	5	5	5	5	5	0
	Autos and Trucks	5	5	5	5	5	5	0
	Building	40	40	40	40	40	40	0
	Land	0	0	0	0	0	0	0
	Computer Equipment	5	5	5	5	5	5	0
	Computer Software	5	5	5	5	5	5	0
	Maintenance	5	5	5	5	5	5	0
	Advertising	2	1.5	1.5	1.5	1.5	1.5	0
	Other	2	1.5	1.5	1.5	1.5	1.5	0
Residual Value (%)	Furniture & Fixtures	10	0	0	0	0	0	0
	Desktop	10	0	0	0	0	0	0
	Laptop	10	0	0	0	0	0	0
	PC Equipment Other	10	0	0	0	0	0	0
	Machinery & Equipment	10	0	0	0	0	0	0
	Autos and Trucks	10	0	0	0	0	0	0
	Building	10	0	0	0	0	0	0
	Land	10	0	0	0	0	0	0
	Computer Equipment	10	0	0	0	0	0	0
	Computer Software	10	0	0	0	0	0	0
Maintenance	10	0	0	0	0	0	0	

Depreciation Calc

Depreciation Calc 选项卡为每个新资产按月计算折旧费用。由于 蓝图提供了三种不同的折旧方法，包含了残值选项且允许首年注销对标准折旧的修正，因此计算时必须十分小心。

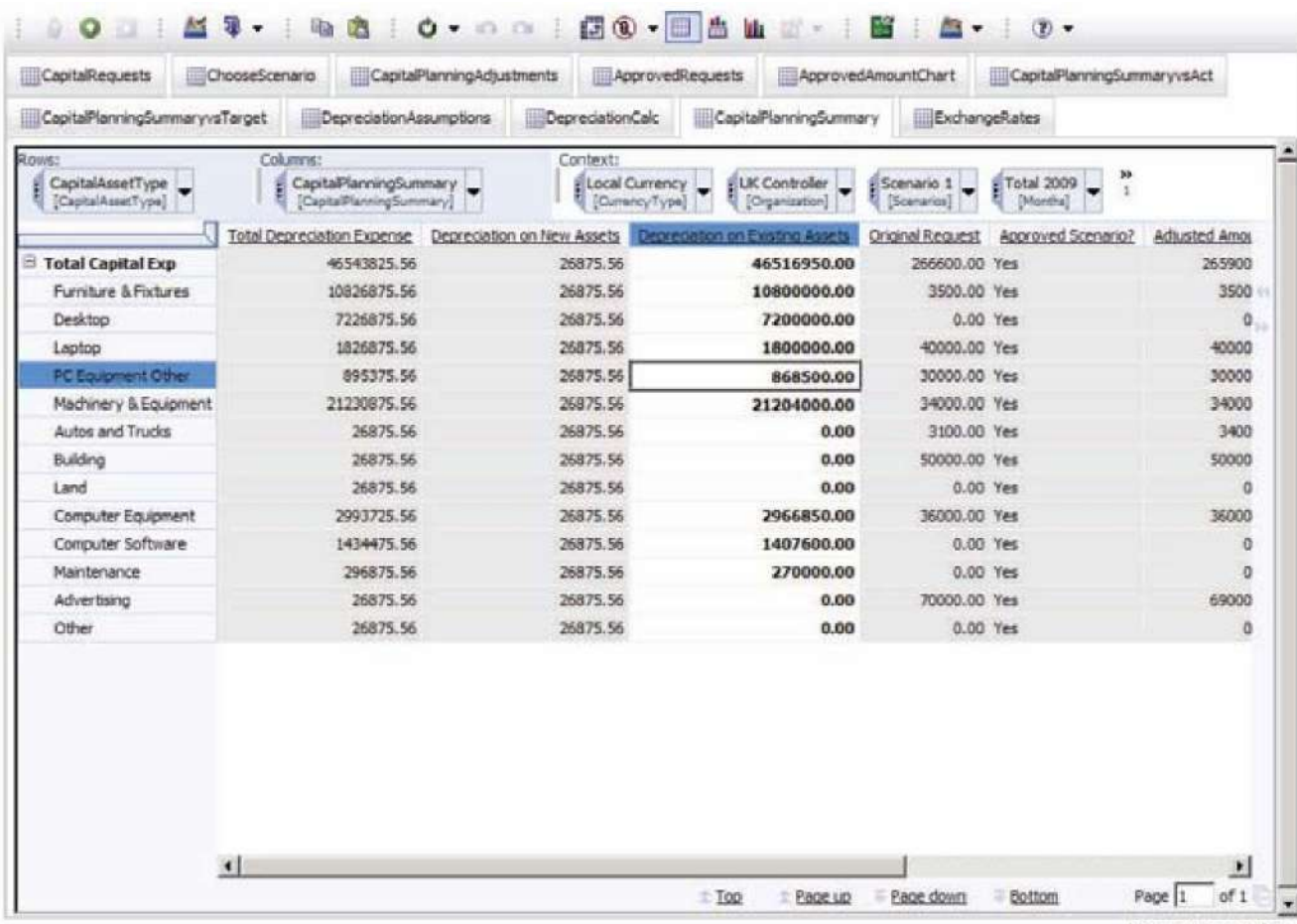
基于资本支出的国家和资产类型的折旧假设产生了相应的 Residual Value (%）、First Year Write-Off (%）、Depreciation Method、Annual Depr % for Diminishing Balance Method 和 Asset Life。Adjusted Request 和 Adjusted Residual Value 通过 Capital Planning Adjustments 选项卡链接进来。每个资本资产的 Depreciation Expense 和 Net Book Value 都按月在三种场景下予以计算。

用户可以比较不同场景的不同影响，如有必要，修改场景或为任意场景的任意资本资产修改 Capital Planning Adjustments 选项卡中所做的调整。计算的折旧费用信息可链接到任何需要它的系统或者 蓝图。例如，由 TMI 支持的费用计划与控制 蓝图可将其作为新折旧费用的数据源。

Asset Class	Jan-02	Feb-02	Mar-02	Apr-02	May-02	Jun-02	Jul-02	Aug-02	Sep-02	Oct-02	Nov-02
Cap Ex Amount	7500.00	3400.00	0.00	86000.00	70000.00	0.00	69000.00	30000.00	0.00	0.00	
Cum Cap Ex Spending	7500.00	10900.00	10900.00	96900.00	166900.00	166900.00	235900.00	265900.00	265900.00	300900.00	300900.00
Total Amount to Depreciate	7500.00	3400.00	0.00	86000.00	70000.00	0.00	69000.00	30000.00	0.00	35000.00	
Total Amount to Depreciate Cumul	7500.00	10900.00	10900.00	96900.00	166900.00	166900.00	235900.00	265900.00	265900.00	300900.00	300900.00
Asset Life	157.00	157.00	157.00	157.00	157.00	157.00	157.00	157.00	157.00	157.00	15
Annual Depr % for Diminishing Balance Method	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
Residual Value	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
First Year Write-Off (%)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
First Year Write-Off	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
Depreciation Method											
Depreciation Expense	108.33	165.00	165.00	869.17	2,480.28	2,480.28	6,313.61	7,146.94	7,146.94	8,119.17	8,119.17
Accumulated Depreciation	108.33	273.33	438.33	1,307.50	3,787.78	6,268.06	12,581.67	19,728.61	26,875.56	34,994.72	43,113.89
Net Book Value	7,391.67	10,626.67	10,461.67	95,592.50	163,112.22	160,631.94	223,318.33	246,171.39	239,024.44	265,905.28	257,786.11

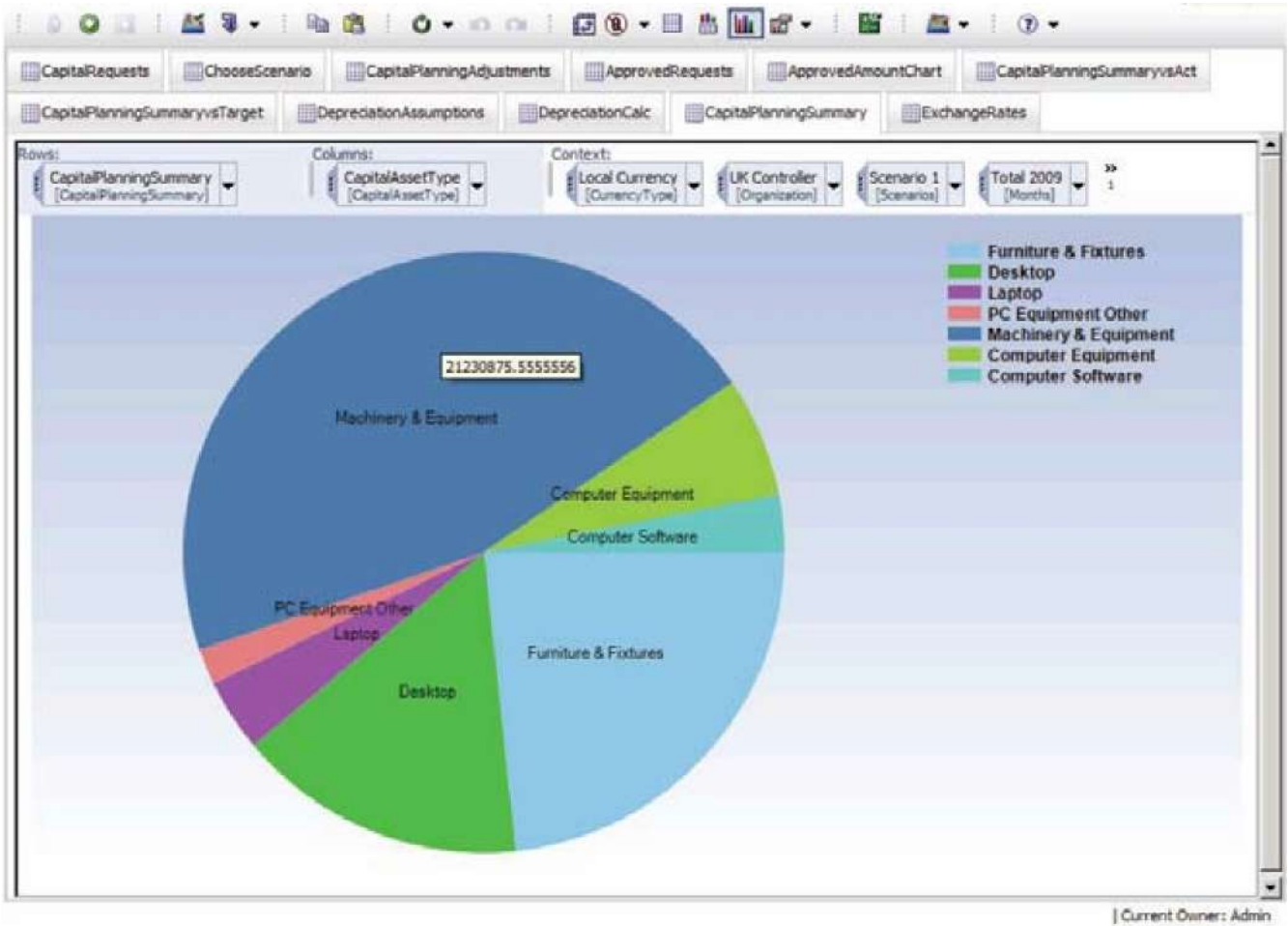
Capital Planning Summary

Capital Planning Summary 选项卡将数据整合到一个综合视图中，为报表中最常用的项目创建一个单一源。该选项卡中的数据项包括 Total、Current and New Depreciation expense、Original Amount、Adjusted Amount、Variance vs. Original Request、Adjustments and Variances、Chosen Scenario（仅对选定场景来说默认值是“**Yes**”，对于其他场景来说默认值为空）。您可以根据母币或本币、资本资产条目数（从1到25）以及场景（场景1、2、3）查看数据。该选项卡可能对用户不可见，但可以作为商业智能仪表板和报表的数据源。它还可用于生成实时图表。



The screenshot displays the Capital Planning Summary application interface. The main window shows a data table with the following columns: Total Depreciation Expense, Depreciation on New Assets, Depreciation on Existing Assets, Original Request, Approved Scenario?, and Adjusted Amount. The rows list various asset categories such as Total Capital Exp, Furniture & Fixtures, Desktop, Laptop, PC Equipment Other, Machinery & Equipment, Autos and Trucks, Building, Land, Computer Equipment, Computer Software, Maintenance, Advertising, and Other. The interface includes a toolbar at the top with various icons and a navigation pane on the left. The bottom of the window shows navigation controls like 'Top', 'Page up', 'Page down', 'Bottom', and 'Page 1 of 1'.

CapitalAssetType	Total Depreciation Expense	Depreciation on New Assets	Depreciation on Existing Assets	Original Request	Approved Scenario?	Adjusted Amount
Total Capital Exp	46543825.56	26875.56	46516950.00	266600.00	Yes	265900
Furniture & Fixtures	10826875.56	26875.56	10800000.00	3500.00	Yes	3500
Desktop	7226875.56	26875.56	7200000.00	0.00	Yes	0
Laptop	1826875.56	26875.56	1800000.00	40000.00	Yes	40000
PC Equipment Other	895375.56	26875.56	868500.00	30000.00	Yes	30000
Machinery & Equipment	21230675.56	26875.56	21204000.00	34000.00	Yes	34000
Autos and Trucks	26875.56	26875.56	0.00	3100.00	Yes	3400
Building	26875.56	26875.56	0.00	50000.00	Yes	50000
Land	26875.56	26875.56	0.00	0.00	Yes	0
Computer Equipment	2993725.56	26875.56	2966850.00	36000.00	Yes	36000
Computer Software	1434475.56	26875.56	1407600.00	0.00	Yes	0
Maintenance	296875.56	26875.56	270000.00	0.00	Yes	0
Advertising	26875.56	26875.56	0.00	70000.00	Yes	69000
Other	26875.56	26875.56	0.00	0.00	Yes	0



Exchange Rates

最后一个选项卡 **Exchange Rates** 为模型中的每种货币保存月度汇率假设。目前有三种版本的汇率：

- Approved Amount
- Corporate Targets
- Actuals

Approved Amount 汇率适用于模型中的月度资本规划，Corporate Targets 汇率适用于 Capital Planning Summ vs Targets 选项卡中的年度企业目标资本数，而 Actuals 汇率适用于模型中显示的任何实际数据。

The screenshot shows a software interface with a table of exchange rates. The table is titled 'Approved Amount' and has columns for 'Australian Dollar', 'British Pound', 'Euro', 'Japanese Yen', and 'US Dollar'. The rows represent months from Jan-09 to Oct-10. The values for the Australian Dollar column are consistently 0.8421, for British Pound 1.6308, for Euro 1.435, for Japanese Yen 0.0107, and for US Dollar 1. The interface also shows a 'Rows' dropdown set to 'Months' and a 'Columns' dropdown set to 'Currency'.

Month	Australian Dollar	British Pound	Euro	Japanese Yen	US Dollar
Jan-09	0.8421	1.6308	1.435	0.0107	1
Feb-09	0.8421	1.6308	1.435	0.0107	1
Mar-09	0.8421	1.6308	1.435	0.0107	1
Apr-09	0.8421	1.6308	1.435	0.0107	1
May-09	0.8421	1.6308	1.435	0.0107	1
Jun-09	0.8421	1.6308	1.435	0.0107	1
Jul-09	0.8421	1.6308	1.435	0.0107	1
Aug-09	0.8421	1.6308	1.435	0.0107	1
Sep-09	0.8421	1.6308	1.435	0.0107	1
Oct-09	0.8421	1.6308	1.435	0.0107	1
Nov-09	0.8421	1.6308	1.435	0.0107	1
Dec-09	0.8421	1.6308	1.435	0.0107	1
Jan-10	0.8421	1.6308	1.435	0.0107	1
Feb-10	0.8421	1.6308	1.435	0.0107	1
Mar-10	0.8421	1.6308	1.435	0.0107	1
Apr-10	0.8421	1.6308	1.435	0.0107	1
May-10	0.8421	1.6308	1.435	0.0107	1
Jun-10	0.8421	1.6308	1.435	0.0107	1
Jul-10	0.8421	1.6308	1.435	0.0107	1
Aug-10	0.8421	1.6308	1.435	0.0107	1
Sep-10	0.8421	1.6308	1.435	0.0107	1
Oct-10	0.8421	1.6308	1.435	0.0107	1

关于 IBM Cognos 绩效管理创新中心

IBM Cognos 创新中心成立于北美洲和欧洲，旨在促进对可靠规划和绩效管理方法、技术和实践的理解。创新中心致力于将日常绩效管理实践转化为“后续实践”，帮助公司：

- 削减成本。
- 精简流程。
- 提高生产力
- 实现对机会的快速响应
- 改善管理可视性

该创新中心在全球配备有规划、技术、绩效和战略管理专家，与 600 多名 IBM Cognos 客户、学者、业界领袖以及其他专业人才联手，力求加速采用、降低风险，并最大化技术辅助绩效管理实践的效用。

关于 IBM Cognos BI 和绩效管理

IBM Cognos 商业智能 (BI) 和绩效管理解决方案提供世界领先的企业规划、整合与 BI 软件、支持和服务，帮助企业规划、理解和管理财务与运营绩效。IBM Cognos 解决方案将技术、分析应用、最佳实践以及广泛的合作伙伴网络紧密结合在一起，为客户提供一个开放、自适应且完善的绩效解决方案。在全球超过 135 个国家（地区）中，有 23,000 余家客户选择了 IBM Cognos 解决方案。

如需了解更多信息或要联系销售代表，请访问：www.ibm.com/cognos。

要求回电

希望 IBM 回电或者询问问题，请访问 www.ibm.com/cognos/contactus。IBM Cognos 销售代表将在 2 个工作日内回复您的问题。



© Copyright IBM Corporation 2010

IBM Canada
3755 Riverside Drive
Ottawa, ON, Canada K1G 4K9

在加拿大印刷
2010年1月
保留所有权利。

IBM、IBM 徽标和 ibm.com 是国际商业机器公司在美国和/或其他国家/地区的商标或注册商标。如果这些商标和其他 IBM 商标在本文中第一次出现时标注了商标符号 (® 或 ™)，均代表在本文出版之际，它们是 IBM 在美国注册的商标或普通法规定的商标。此类商标在其他国家/地区也可能是注册商标或普通法规定的商标。

关于 IBM 商标的最新列表，请访问 www.ibm.com/legal/copytrade.shtml 的“Copyright and trademark information”。

其他公司、产品或服务名称可能是其他公司的商标或服务标志。

本出版物中对 IBM 产品和服务的引用，不代表它们可用于所有 IBM 运营的国家。

本信息中对非 IBM 网站的引用仅出于方便考虑，不能以任何方式看作对这些网站的认可。这些网站上的内容不是本 IBM 产品资源的一部分，使用这些网站时风险自负。