

# White Paper

## Effektivisering av budsjettprosess og budsjettemodell

### Anvendelse av Nexima Budsjett

The screenshot displays the Nexima Budsjett software interface. It features a menu on the left with options like 'Budsjettemodell', 'Kontrollprogrammet', 'Budsjettering', and 'Generer budsjetter'. The main area shows a table with columns for 'Konto', 'Teks', 'Ettel', 'Mensle', 'Belan', and 'Mens'. Below this is a detailed table with columns for 'Dato/Varsel', 'Budsjet', 'Parsedat', and 'Delen'. The table contains data for various months from 2008 to 2012, with values in Norwegian kroner (kr).

Konto	Teks	Ettel	Mensle	Belan	Mens	Dato/Varsel	Budsjet	Parsedat	Delen
2010	LENN	LENN	10000	6 000 000	6 000 000,00	20 01 2008	544,32	544 316,43	
2010	FRI TELEFON (A)	FRI TELEFON (A)	10000	84,00	84 000,00	20 02 2008	544,32	544 316,43	
2010	UNYKKEFORSIKRING	UNYKKEFORSIKRING	10000	192,00	192 000,00	20 03 2008	544,32	544 316,43	
2010	BILGODTGA AVG. PL.	BILGODTGA AVG. PL.	10000	380,00	380 000,00	20 04 2008	544,32	544 316,43	
2010	OVERTIDSMAT	OVERTIDSMAT	IV	40 000,00	40 000,00	20 05 2008	544,32	544 316,43	
2010	GRUPPELYN FORSIKRING	GRUPPELYN FORSIKRING	10000	52,00	52 000,00	20 06 2008	544,32	544 316,43	
						20 07 2008	544,32	544 316,43	
						20 08 2008	544,32	544 316,43	
						20 09 2008	544,32	544 316,43	
						20 10 2008	544,32	544 316,43	
						20 11 2008	544,32	544 316,43	
						20 12 2008	544,32	544 316,43	
							6 000,00	6 000 000,00	

## Innhold

Sammendrag .....	3
Behov og utfordringer i budsjettprosessen.....	4
Krav til løsning .....	5
Implementering og bruk av Nexima Budsjett .....	6
Modellering av virksomhetens økonomimodell .....	7
Sammenhenger og automatikk .....	7
Resultat, Likviditet og Balanse.....	7
Simuleringer og alternative budsjetter .....	7
Prognoser og rullerende budsjetter .....	8
Budsjettprosessen og involvering av budsjettansvarlige .....	8
Utvalgte eksempler på anvendelse av Nexima Budsjett .....	9
NOKAS AS .....	9
Drytech AS .....	9
Eiendomsmegler 1 Midt-Norge AS.....	10
De Norske Bokklubber AS.....	10
Installasjon og tekniske krav .....	11

## Sammendrag

Budsjetter, prognoser og simuleringer er modeller som i de fleste sammenhenger skal ligge til grunn for planlegging, styring og analyse. Når budsjetter og prognoser skal stilles opp er det viktig at man kan beskrive virksomhetens økonomimodell så godt som mulig, slik at tallenes sammenhenger ivaretas på en god måte.

Det benyttes ofte regneark for å bygge opp rutiner omkring budsjettarbeidet og det defineres formler i regnearkene for å sikre sammenhenger i tallene. Om det er flere personer involvert i budsjettarbeidet blir det gjerne flere sett med regneark som distribueres og konsolideres eller sammenstilles på andre måter, for å skape et samlet budsjett.

Regneark som budsjettverktøy er arbeidskrevende å bygge opp, det er krevende å vedlikeholde og det er mange feilkilder med formler, versjoner av filer, konsolideringer, osv. Om man i tillegg ikke har passet på å sperre alle formler og kalkulerter felt risikerer man at modellen ikke er konsistent og det blir feil i budsjettallene.

Ved utviklingen av Nexima Budsjett har vi tatt utgangspunkt i noen sentrale og viktige krav til et budsjett og prognoseverktøy som skal støtte aktiv økonomistyring.

Et verktøy som skal støtte budsjett og prognosebehovet i ulike virksomheter, må dekke behovet for modellering av virksomhetens økonomimodell og samtidig støtte budsjett og prognoseprosessen. Løsningen skal være enkel å ta i bruk og den skal være enkel å vedlikeholde.

Ved oppstart av Nexima Budsjett første gang er det noen grunddata som allerede er satt opp, og spesifikke data for det enkelte selskap legges inn. Dette kan være betalingsbetingelser, sesongnøkler, integrasjon med økonomisystemet, osv. Deretter hentes kontoplan, avdelinger, bærere, formål og andre dimensjoner fra økonomisystemet, og det hele er klart for å definere de enkelte budsjettområder.

Under veis i budsjettarbeidet kan den enkelte bruker kjøre rapporter på sitt ansvarsområde, og vil kun se data fra de budsjettutvalgene han har lesetilgang eller full tilgang til. Når alle budsjettansvarlige har lagt inn sine tall er budsjettet ferdig på alle nivåer, med resultat, likviditet og balanse.

Målet med Nexima Budsjett er at virksomhetens økonomimodell skal kunne beskrives så godt som mulig, slik at sammenhenger og konsekvenser skal komme fram som resultater av de budsjettverdier som legges inn.

Om man ønsker å skape rullerende budsjetter og prognoser kan dette gjøres på flere ulike måter og hele tiden med regnskap fram til nåperioden og budsjetter for de kommende perioder.

I prognoser er det også mulig å korrigere budsjettene for de kommende perioder med faktiske beløpsendringer eller med faktorer som kan endre seg fra periode til periode.

## Behov og utfordringer i budsjettprosessen

Budsjetter, prognoser og simuleringer er modeller som i de fleste sammenhenger skal ligge til grunn for planlegging, styring og analyse. Når budsjetter og prognoser skal stilles opp er det viktig at man kan beskrive virksomhetens økonomimodell så godt som mulig, slik at tallenes sammenhenger ivaretas på en god måte. Når det budsjetteres med lønnskostnader må ferielønn og arbeidsgiveravgift relatere seg til lønnskostnadene, ved varesalg må varekostnad relatere seg til salgsverdi osv.

Det benyttes ofte regneark for å bygge opp rutiner omkring budsjettarbeidet og det defineres formler i regnearkene for å sikre sammenhenger i tallene. Om det er flere personer involvert i budsjettarbeidet blir det gjerne flere sett med regneark som distribueres og konsolideres eller sammenstilles på andre måter, for å skape et samlet budsjett.

I selve budsjettarbeidet, hvor tallene skal samles inn og sammenstilles, kan det være krevende å modellere alle sammenhenger, og det kan være utfordringer med å holde orden på de enkelte versjoner av tallmateriale. Man kan komme langt i definisjonen av et resultatbudsjett, men det er krevende å komme fram til et fullstendig balanse og likviditetsbudsjett. Formlene er ikke det mest krevende, men man ender fort opp med en omfattende modell med mange regneark og mange formler, og det blir omtrent umulig å vedlikeholde modellen med endringer som dukker opp fra år til annet.

Når tallene er samlet og budsjettet er sammenstilt skal rapporter kunne vise resultat, likviditet og balanse på alle nivåer.

Om man arbeider med flere budsjettversjoner, kan det bli sammenblanding av de ulike versjonene, slik at budsjettversjon 1 fra en avdeling summeres med budsjettversjon 2 fra en annen avdeling.

Ved endringer av budsjettmodellen blir det gjerne et krevende vedlikeholdsarbeid. Om det skal budsjetteres på et nytt produkt, må linjer og formler i hvert enkelt regneark endres, slik at man unngår at produkt 1 i en avdeling summeres med produkt 2 i en annen avdeling.

Integrasjoner til økonomisystem/ERP-system skal sikre at kontoplan, avdelinger, produkter, osv. skal gjenspeile det som ligger i økonomisystemet, og eventuelt legges tilgjengelig for budsjettering.

Regneark som budsjettverktøy er arbeidskrevende å bygge opp, det er krevende å vedlikeholde og det er mange feilkilder med formler, versjoner av filer, konsolideringer, osv. Om man i tillegg ikke har passet på å sperre alle formler og kalkulerte, felt risikerer man at modellen ikke er konsistent og det blir feil i budsjettallene.

## Krav til løsning

Ved utviklingen av Nexima Budsjett har vi tatt utgangspunkt i noen sentrale og viktige krav til et budsjett og prognoseverktøy som skal støtte aktiv økonomistyring.

Et verktøy som skal støtte budsjett og prognosebehovet i ulike virksomheter, må dekke behovet for modellering av virksomhetens økonomimodell og samtidig støtte budsjett og prognoseprosessen. Løsningen skal være enkel å ta i bruk og den skal være enkel å vedlikeholde.

**Installasjon og implementasjon** må være enkel, og det skal være mulig å komme raskt i gang. Modelleringen må ha automatikk for å forenkle arbeidet i oppbyggingen av modeller, med hjelpefunksjoner, kopifunksjoner, osv.

**Økonomimodellen** kan være enkel og følge enkle prinsipper i noen virksomheter, men den kan i andre virksomheter være komplisert med mange sammenhenger og krav til automatikk, og stille store krav til modelleringen. Løsningen må kunne dekke de ulike behov for modellering hos handelsbedrifter, produksjonsbedrifter, tjenesteytende bedrifter, e-verk, osv. Løsningen må tilby fleksibilitet for å kunne dekke ulike virksomhetsmodeller og økonomimodeller.

**Budsjettprosessen** kan i noen sammenhenger nesten være en automatisk framskrivning av historiske verdier og utviklingstrekk, og i andre sammenhenger omfatte mange budsjettansvarlige i virksomheten, og løsningen må støtte omfattende budsjetteringsprosesser. De som er involvert i budsjettarbeidet kan også være spredt på flere geografiske lokaliteter, og budsjettprosessen kan omfatte flere budsjettversjoner.

**Prognose og simulering** er viktige funksjonsområder som en løsning må omfatte for å kunne være et verktøy for aktiv økonomistyring. Løsningen må støtte alternative budsjetter og prognoser, for å vise konsekvenser av interne valg og eksterne hendelser.

**Resultat, likviditet og balanse** må fullt ut dekkes av løsningen, slik at verktøyet kan fylle kravene til aktiv økonomistyring, likviditetsstyring, økonomisk analyse og konsekvensvurderinger. Løsningen bør simulere økonomisystemet i virksomheten, slik at det i størst mulig grad kan gi tall og verdier og avviksanalyser på et dypt nivå.

**Integrasjoner** til økonomisystem/ERP-system og andre sentrale transaksjonssystemer i virksomheten må støttes, slik at kontoplaner, dimensjoner, verdier og tall kan oppdateres på tvers av systemene.

## Implementering og bruk av Nexima Budsjett

Nexima Budsjett installeres på en server som en Windows applikasjon, og databasene installeres på en SQL server. Det legges ut ikoner på hver enkelt arbeidsstasjon/PC hos hver enkelt bruker som skal benytte programmet. Installasjonen er tilrettelagt for å være så enkel som mulig, og det hele tar normalt en til tre timer om alt går problemfritt.

Ved oppstart av programmet første gang er det noen grunndata som allerede er satt opp, og spesifikke data for det enkelte selskap legges inn. Dette kan være betalingsbetingelser, sesongnøkler, integrasjon med økonomisystemet, osv. Deretter hentes kontoplan, avdelinger, bærere, formål og andre dimensjoner fra økonomisystemet, og det hele er klart for å definere de enkelte budsjettområder.

Budsjettmodellen bygges opp slik at den beskriver selskapets økonomimodell best mulig, og inndeles i budsjettutvalg for å dekke de enkelte budsjettområder. Et budsjettutvalg kan for eksempel omfatte budsjettering for en avdeling, slik at hver avdelingsleder får et skjermbilde hvor de kan legge inn sine budsjettall. Denne måten å dele opp budsjettmodellen i budsjettutvalg gir mulighet for å begrense den enkeltes tilganger og vil støtte budsjettprosessen. Den enkelte bruker kan få lesetilgang, ingen tilgang eller full tilgang til hvert enkelt budsjettutvalg. Det er mange hjelpefunksjoner for å lette arbeidet med oppbygging av budsjettutvalgene. Dette gjør at man kan komme raskt i gang. Normalt tar det 1 til 2 dagers opplæring å komme i gang med programmet for den som skal bygge opp budsjettmodellen og budsjettprosessen, og det tar i underkant av en time for hver enkelt budsjettansvarlig å lære å bruke Nexima Budsjett i praktisk budsjettarbeid. Hvor omfattende arbeidet med oppbyggingen av budsjettmodellen er, avhenger selvfølgelig av hvor stor og komplisert virksomhetens økonomimodell er.

Når budsjettkoordinator har bygget opp budsjettmodellen og budsjettprosessen, og gitt den enkelte lesetilganger og fulle tilganger til de budsjettutvalg den enkelte skal kunne ha tilgang til, er man klar for årets budsjetttrunder.

Under veis i budsjettarbeidet kan den enkelte bruker kjøre rapporter på sitt ansvarsområde, og vil kun se data fra de budsjettutvalgene han har lesetilgang eller full tilgang til. Når alle budsjettansvarlige har lagt inn sine tall er budsjettet ferdig på alle nivåer, med resultat, likviditet og balanse.

I neste rekke kan det ferdige budsjettet kopieres til nye budsjettversjoner og til prognoseversjoner, for å simulere alternative scenarier, og for oppfølging gjennom året. Prognoser settes sammen av regnskap hittil i år og budsjett eller revidert budsjett for resten av året. På denne måten kan man få fram prognoser på resultat, likviditet og balanse gjennom året, og eventuelt som rullerende prognoser for kommende perioder.

## Modellering av virksomhetens økonomimodell

Hver enkelt virksomhet har sin økonomimodell som beskriver hvordan de økonomiske sammenhenger er i den daglige økonomi. Om det er en tjenesteytende bedrift kan inntekter være knyttet til personalkostnader, lønn, osv. I en handelsbedrift kan varekost være en prosentvis konsekvens av omsetningen. Likviditeten har sammenheng med betalingsbetingelser, innkjøpsrutiner, faktureringsrutiner, osv.

Målet med Nexima Budsjett er at virksomhetens økonomimodell skal kunne beskrives så godt som mulig, slik at sammenhenger og konsekvenser skal komme fram som resultater av de budsjettverdier som legges inn.

### Sammenhenger og automatikk

Om varekostnader er konsekvens av varesalg kan det angis på utvalgslinjene. Eksempler kan være varesalg med en varekostprosent/dekningsgrad for å beregne varekost. Det kan også være andre og mer kompliserte sammenhenger som eksempel salg av biler hvor det på en andel av bilene også blir solgt vinterhjul, eller salgsbonus knyttet til omsetning som skal føres som lønn, og hvor ferielønn og arbeidsgiveravgift skal regnes ut av de avledete verdier. Det kan også være felleskostnader som skal fordeles på de ulike avdelinger med en fordelingsnøkkel. Her er det bare fantasien og behovet som setter grenser for hvordan budsjettmodellen utvikles. Hele veien er det betydelige hjelpefunksjoner, slik at det ikke skal være komplisert å bygge opp modellen. Når modellen er ferdig vil det automatisk bli generert resultat, likviditet og balanse når budsjettallene blir lagt inn i Nexima Budsjett.

### Resultat, Likviditet og Balanse

Kontoplanen hentes fra økonomisystemet og identifiseres i Nexima Budsjett. Hver konto i kontoplanen linkes til en konto i Norsk Standard Kontoplan (NS4102), for å identifisere den enkelte konto. Dette legger grunnlaget for mye automatikk i Nexima Budsjett, og gjør at oppbyggingen av budsjettmodellen blir lett å komme gjennom. Kontolenkingen legger også grunnlag for rapporter og sammenhenger i budsjettet, slik at det er automatiske sammenhenger mellom resultat, likviditet og balanse.

Mesteparten av budsjetteringen vil som oftest skje i resultatområdet. Dette gir et resultatbudsjett med endringer for balansen og likviditet. Med inngående balanse ved årets begynnelse i tillegg blir dette til sammen et fullstendig resultat, likviditet og balansebudsjett.

### Simuleringer og alternative budsjetter

Når du har bygget opp en budsjettmodell og lagt inn budsjettverdiene, er det kun et menyvalg for å kopiere budsjettmodellen til en annen budsjettmodell. Dette kan være et basisbudsjett, optimistisk budsjett, forsiktig budsjett, eller prognose, simulering 1, 2, 3 osv. Det er hele tiden kun et menyvalg for å kopiere en versjon eller modell til en ny modell eller versjon, og man kan velge å ta med verdier i kopieringen eller velge å starte med blanke ark i den nye versjonen.

Når neste budsjettår står for tur er det på samme måte kun et par menyvalg for å starte neste budsjettår. Om det er behov for endringer i budsjettmodellen fra et år til et annet eller fra en modell til den neste, kan endringene foretas i det nye budsjettåret uten at det foregående budsjettåret påvirkes, og tilsvarende for ulike budsjettmodeller.

## Prognoser og rullerende budsjetter

Prognoser kan være kopier av budsjettet, hvor budsjettverdiene hittil i år erstattes med regnskapstall og resten av budsjettet utgjør verdiene for de kommende perioder.

I Nexima Budsjett kopieres en budsjettmodell til en prognosemodell, og regnskap hittil i år hentes inn sammen med budsjett for resten av året. Det kan alternativt bygges opp en egen prognosemodell hvor man kan lage prognoser på et overordnet nivå for å få et overblikk, og hvor detaljene utelates. Dette kan skape en enkel modell som er rask å arbeide med og hvor resultat, likviditet og balanseverdier framkommer raskt.

Om man ønsker å skape rullerende budsjetter og prognoser kan dette gjøres på flere ulike måter og hele tiden med regnskap fram til nåperioden og budsjetter for de kommende perioder.

I prognoser er det også mulig å korrigere budsjettene for de kommende perioder med faktiske beløpsendringer eller med faktorer som kan endre seg fra periode til periode.

## Budsjettprosessen og involvering av budsjettansvarlige

Når det bygges opp budsjettmodeller og budsjettutvalg, og det gis tilganger for hver enkelt bruker, er alt klart for årets budsjetttrunder.

Den enkelte logger seg på med brukernavn og passord og brukeren logger seg på et av de selskaper som hun har tilgang til.

Når Nexima budsjett starter opp vil den enkelte bruker se de budsjettutvalg det er gitt tilgang til for vedkommende, og det kan legges inn budsjettall i de budsjettutvalg det er gitt full tilgang til. Når budsjettallene er lagt inn kan brukeren kjøre lokale rapporter på resultat, likviditet og balanse, og vil se verdier fra utvalg hun har lesetilgang eller full tilgang til.

Når den enkelte bruker legger inn budsjettall, vil det samlede budsjettet for virksomheten være oppdatert.

Når budsjettet er fastlagt kan den enkelte budsjettmodell for det spesifikke året sperres for endringer med et enkelt menyvalg.



## Utvalgte eksempler på anvendelse av Nexima Budsjett

### NOKAS AS

NOKAS er Nordens tredje største sikkerhetskonsern. Selskapet driver virksomhet i Norge og Sverige. Nokas er også markedsleder på verdihåndtering i Norge.

NOKAS leverer sikkerhetsløsninger til over 70 000 kunder. Konsernet har ca. 2500 ansatte fordelt på forretningsdivisjonene Sikkerhet og Verdi. NOKAS er representert i alle de store norske byene og i tillegg Göteborg og Stockholm. Selskapet ble etablert i 1987 og i 2008 hadde NOKAS en omsetning på 1,1 milliarder kroner.

Det er 250 budsjettansvarlige involvert i budsjettarbeidet og hele budsjetteringen koordineres av økonomisjefen i morselskapet. Det ble benyttet Excel regneark med mange filer som ble sammenstilt, for å danne et fullstendig budsjett. Budsjettet med regneark omfattet resultatregnskapet og det ble budsjettert på grunnleggende verdier med basis i inntekter, bemanningsplanlegging og andre driftskostnader. Det var behov for et robust budsjettssystem som kunne ivareta alle sammenhenger i budsjettet, og hvor balanse og likviditet framkom i tillegg til resultatbudsjettet. Systemet måtte også ta vare på budsjettprosessen med 250 budsjettansvarlige, med versjonskontroll, tilgangskontroll og kontroll med formler og sammenhenger.

Etter en grundig vurdering av alternative løsninger ble Nexima Budsjett valgt og implementert høsten 2007. Implementering og opplæring har gått etter planen, og budsjettmodellen har blitt videreført og videreutviklet hvert år.

Nexima Budsjett har gitt nye muligheter for automatiske sammenhenger i budsjettet, slik at budsjetterte inntekter trekker med seg alle kostnader relatert til inntektene og som kommer som konsekvens av de budsjetterte inntektene. Det blir i noen områder av budsjettet over 3000 budsjettposter som resultat av et enkelt budsjettall.

Bruk av Nexima Budsjett har gjort at NOKAS i dag har en komplett budsjettmodell med resultat, likviditet og balanse, og det settes opp flere versjoner av budsjettet hvert år. Når de 250 budsjettansvarlige har lagt inn sine tall låses budsjettversjonen og budsjettet blir kopiert over til nye versjoner som bearbeides videre, fram til det endelige budsjettet blir vedtatt. For oppfølging av budsjettet gjennom året, overføres det endelige budsjettet til økonomisystemet.

### Drytech AS

Drytech AS ble etablert i 1989 av gründer Rolf Hansen og er lokalisert i Tromsø. Drytech AS produserer komplette gryteretter av høy kvalitet i porsjons- og bulkpakker.

Rettene er tilberedt av friske råvarer som er varsom foredlet i en spesiell frysetørkingsprosess. Prosessen bevarer rettens naturlige smak, utseende og næringsinnhold. Produktene har 5 års holdbarhet og er testet av anerkjente institutt nasjonalt og internasjonalt. Drytech AS er produsenten bak REAL TURMAT som distribueres til tur- og fritidsmarkedet i Skandinavia. I resten av Europa markedsføres produktet under navnet REAL EXPEDITION MEAL.

Budsjettprosessen starter med markedsbudsjettet, som ligger til grunn for budsjettering i alle bakenforliggende prosesstrinn og avdelinger. Fram til 2008 ble det benyttet Excel regneark i budsjettarbeidet, og det var utviklet mange formler og filsett for å komme fram til et fullstendig resultatbudsjett. Regnearkene ble til en stor grad en personlig løsning for den som hadde utviklet modellen, og det manglet likviditet og balansebudsjetter.

Det ble fokus på å anskaffe en mer robust budsjettløsning som kunne involvere flere budsjettansvarlige uten risiko for feil i modellen, og øket fokus på likviditet stilte større krav til at løsningen måtte omfatte resultat, likviditet og balansebudsjetter. Høsten 2008 ble Nexima Budsjett anskaffet og implementert. I dag er budsjettmodellen utviklet til en meget omfattende modell, hvor logiske, forretningsmessige og økonomiske sammenhenger er definert. Om det budsjetteres med salg et gitt kvantum av de enkelte produkter, resulterer dette i et fullstendig logistikk og produksjonsbudsjett i tillegg til inntektsbudsjettet. I tillegg omfatter modellen kapasitetskostnader, administrasjon og finansielle budsjettposter.

### **Eiendomsmegler 1 Midt-Norge AS**

Selskapet hovedkontor er lokalisert i Trondheim, og hovedkontoret omfatter blant annet kjedeadministrasjon for 27 eiendomsmeglerkontorer. I følge Norsk Kundebarometer har EiendomsMegler 1 Norges mest tilfredse boligselgere.

Budsjettering for hvert av kontorene er en distribuert prosess, hvor avdelingsledere for hvert av kontorene tar ansvar for innlegging av sine egne budsjettall. Budsjettmodellen er bygget opp for å beskrive selskapets forretningsmodell, hvor inntekter og kostnader knyttet til salg av boliger er knyttet til hverandre med automatiske posteringer. Noen av de administrative kostnader knyttet til kjededriften fordeles automatisk ut på hvert kontor i henhold til fordelingsnøkler definert inn i modellen.

Det var behov for nye budsjettløsninger for å automatisere de økonomiske sammenhenger i forretningsdriften, og det ble større fokus på likviditetsstyring. Våren 2009 ble Nexima Budsjett anskaffet og implementert, for å erstatte en omfattende regnearkmodell utviklet i Excel regneark. I dag utgjør Nexima Budsjett fundamentet for alt budsjettarbeidet, hvor de 27 avdelingskontorene er direkte involvert i budsjettarbeidet, og hvor hver enkelt budsjettansvarlige kan kjøre alle budsjett rapporter lokalt, med data fra de områder av budsjettet den enkelte skal ha tilgang til og innsyn i.

### **De Norske Bokklubber AS**

De Norske Bokklubber er Norges største bokklubb og distributør av bøker til sine medlemmer. 1. september 1961 ble Norges første bokklubb startet. I dag består Bokklubben av 8 bokklubber, 3 serier samt nettbokhandlene bokklubben.no og bokkilden.no

Bokklubben har en omfattende planprosess i forbindelse med årlige budsjetter og prognoser gjennom året. Det er utviklet en egen løsning i Nexima Budsjett for å ivareta grunnlag for de finansielle budsjetter, hvor bokutgivelser, andre produkter, medlemstall og økonomiske faktorer er satt inn i en sammenheng for å bistå til en god budsjettprosess. Nexima Budsjett erstatter en annen budsjettløsning som var utviklet for Bokklubben, og som hadde vært i bruk i mange år.

## **Installasjon og tekniske krav**

Nexima Budsjett installeres på en server med MS Windows Server 2003 eller nyere. Programmet er en Windows applikasjon, og det legges ut et oppstartikon på hver enkelt PC hvor det skal være tilgang til Nexima Budsjett.

Databaser installeres på en server med MS SQL Server 2005 eller nyere. Integrasjoner med økonomisystemet settes opp i Nexima Budsjett som har ferdige standard integrasjoner med mange av de mest brukte økonomisystemene i Norge.

Løsningen stiller ingen spesifikke krav til prosessor, minnekapasitet eller lagringskapasitet, men dette må tilpasses etter behov.