



VIDENCENTRET FOR LANDBRUG

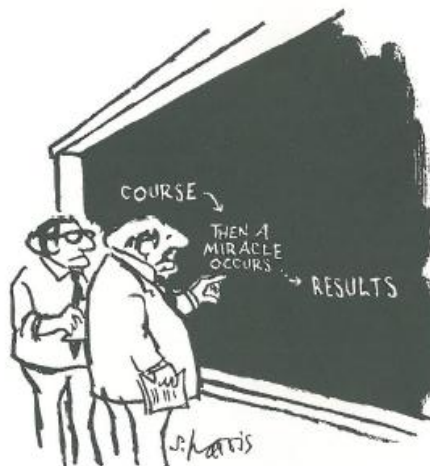
Budget og opfølgning DMS workshop september 2012



PARTNER I
DLBR

Landsdistriktdk
Den Europæiske Union ved Den Europæiske Fond for Udvikling af Landdistrikter og Ministeriet for Fødevarer, Landbrug og Fiskeri har deltaget i finansieringen af projektet.

Hvor går det galt?



"I think you should be more explicit here in step two."

2 | 21. januar 2013



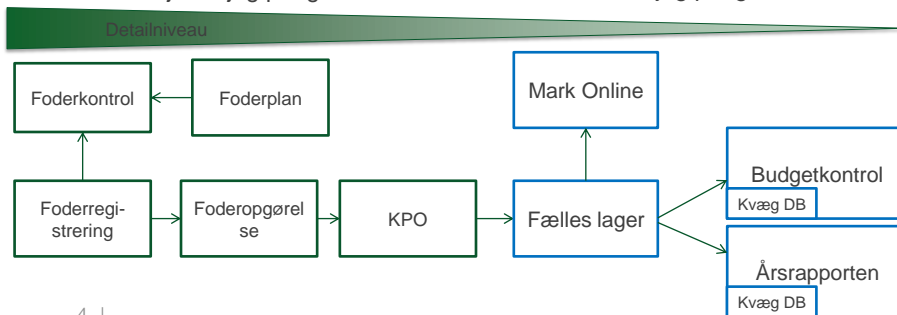
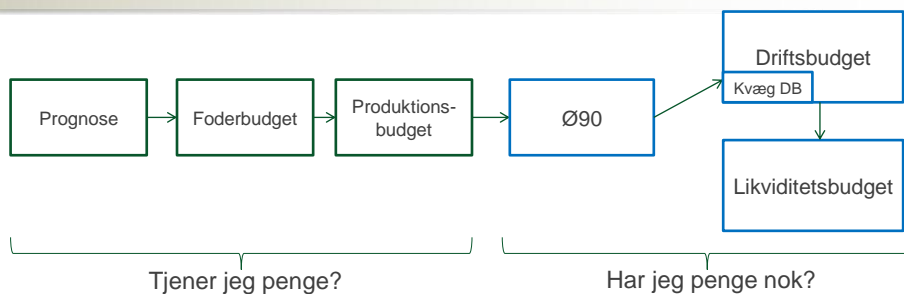
VIDENCENTRET FOR LANDBRUG

Agro Food Park 15 T +45 8740 5000
Skejby F +45 8740 5010
DK 8200 Århus N W vfl.dk

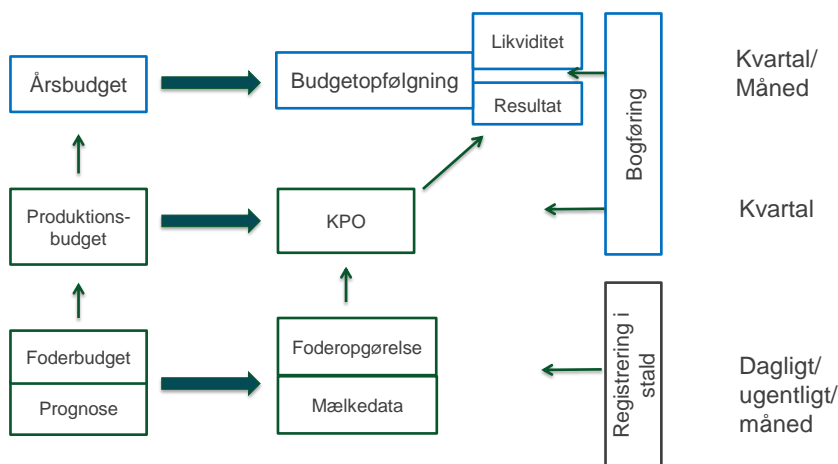


Budgetprocessen – et bud

| | Opstilling af fokusområder | Udarbejdelse af produktionsbudgetter | Budgetudarbejdelse | Opfølgning |
|-----------|---|--|---|--|
| | Trin 1 | Trin 2 | Trin 3 | Trin 4 |
| Indhold | Diagnose, udpegning af fokusområder og mål | Driftsplanlægning – herunder tiltagift, fokusområder samt udarbejdelse af produktionsbudgetter/ kalkuler | Budgetudarbejdelse | Opfølgning og korrigerende handlinger |
| Deltagere | Virksomhedsleder, nøglemedarbejdere og fag- og økonomirådgivere | Virksomhedsleder, nøglemedarbejdere og fagrådgivere | De budgetansvarlige, typisk virksomhedslederen og økonomirådgiveren | Virksomhedsleder, nøglemedarbejdere og relevante rådgivere |



Tværfaglig produktions- og økonomistyring



5 | 21. januar 2013



VIDENCENTRET FOR LANDBRUG

Afklaringer

- Kundeaftale – behovsafdækning
- Hvad er kritisk for at nå budgetmål?
- Hvad kan følges på de forskellige niveauer
- Sammenhæng for kunden – hvordan – hvem?
- Kontering
- Lagerjusteringer
- Korrektioner

6 | 21. januar 2013



VIDENCENTRET FOR LANDBRUG

Agro Food Park 15 T +45 8740 5000
 Skejby F +45 8740 5010
 DK 8200 Århus N W vfl.dk

*Fokusgruppe*

Sammenhængende produktions- og økonomiopfølgning

- Udvalg af mælkeproducenter, der får eller efterspørger budget, budgetopfølgning, KPO og handlingsplaner.
- Opsamling fra praksis af udfordringer, erfaringer
- Task force
- Fælles guidelines

7 | 21. januar 2013

| Konto fra | Konto til | Område |
|-----------|-----------|----------------|
| 3300 00 | 3310 99 | Omsætning mælk |
| 3311 00 | 3398 90 | Dyreomsætning |
| 3884 80 | 3884 89 | Omsætning mælk |
| 3884 90 | 3884 99 | Dyreomsætning |
| 4111 00 | 4111 89 | Dyreomsætning |
| 4121 00 | 4121 89 | Dyreomsætning |
| 4124 00 | 4124 89 | Dyreomsætning |
| 4141 00 | 4141 89 | Dyreomsætning |
| 4144 00 | 4144 89 | Dyreomsætning |
| 4147 00 | 4147 89 | Dyreomsætning |
| 4161 00 | 4161 89 | Dyreomsætning |
| 4164 00 | 4164 89 | Dyreomsætning |
| 4400 00 | 4400 89 | Foderomsætning |
| 4401 00 | 4401 89 | Foderomsætning |
| 4410 00 | 4410 89 | Foderomsætning |
| 4415 00 | 4415 11 | Foderomsætning |
| 4415 15 | 4415 21 | Foderomsætning |
| 4415 25 | 4415 89 | Foderomsætning |
| 4419 00 | 4419 89 | Foderomsætning |
| 4424 00 | 4424 89 | Foderomsætning |
| 4425 00 | 4425 89 | Foderomsætning |
| 4429 00 | 4429 89 | Foderomsætning |
| 4430 00 | 4430 89 | Græsleje |
| 4470 00 | 4470 01 | Diverse |
| 4470 04 | 4470 89 | Diverse |
| 4473 00 | 4473 19 | Diverse |
| 4474 00 | 4474 99 | Diverse |
| 4475 00 | 4475 30 | Diverse |
| 4480 00 | 4481 89 | Diverse |
| 4486 00 | 4486 89 | Diverse |
| 4487 00 | 4487 89 | Diverse |
| 4488 00 | 4488 19 | Diverse |

8 | 21. januar 2013





Lager

