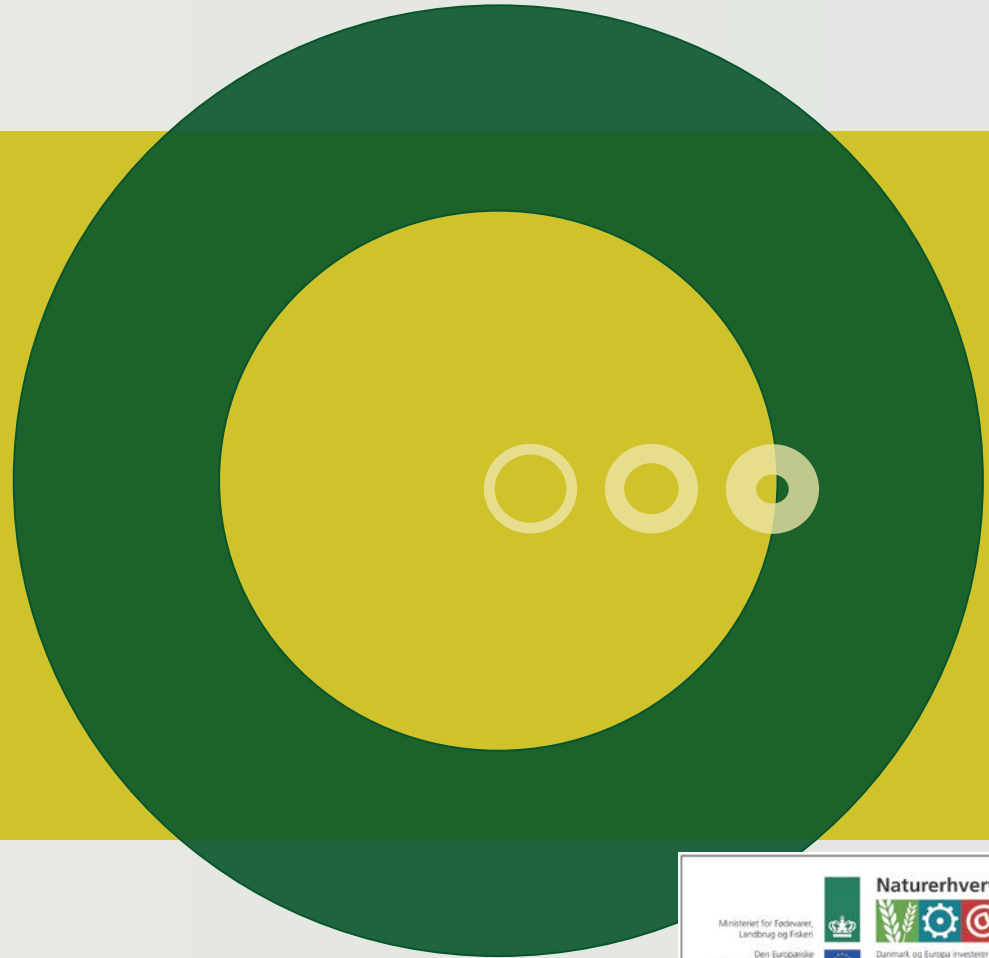




Budgetmatchens resultater

Produktionsøkonomi,
Møde den 11.12.14,

Vibeke Hjorslev
Rasmussen



Budgetmatchens resultater

Afprøvning af rådgivningsmetoder

Det tværfaglige samarbejde
Inddragelse af landmanden
Individuelt konfigurerede løsninger

Afprøvning af værktøjer

Budgetopfølgning på resultat
Ø90- DMS – FMS
Grovfoderskolen

Afdækning af behov for nye metoder og værktøjer

Styring og opgørelse af beholdninger
Likviditetsstyring
Rapportering



Det vigtigste resultat

Fællesmøderne:

Sikrer landmandens ejerskab

Sikrer landmandens kendskab

Sikrer fælles mål – og mulighed for realisering af alle mål

Sikrer rådgivernes fælles ejerskab til rådgivningen

Landmanden opnår mærkbare, positive forbedringer – og landmanden vil meget gerne betale for rådgivningen.



Anvendelse af værktøjerne

- ✓ Grovfoderskolen
- ✓ Ø90 budget og opfølgning på kasse
- Ø90 Budgetopfølgning på resultat
- Kommentarsættet og den individuelle tilgang



- Ø90 – DMS
- FMS
- Beholdninger – opgørelse, styring
svind
- Investeringer og risici

Eksempel på lagerregnskab fra Gefion

Lagerregnskab	Forventet Ultimo perioden			Realiseret Ultimo perioden			Forskydning	Pris afv.	Mængde afv.	Pris betydning	Mængde betydning
	Enhed	Enhedspris	I alt kr.	Enhed	Enhedspris	I alt kr.					
Beholdn. græsens. primo	225.000	1,17	263.250	225.000	1,17	263.250	0				
- forbrug græsens. 1/1-30/9	-283.383	1,17	-331.558	-283.900	1,17	-332.163	-605				
+ græsensilage avlet 2014	424.000	1,17	496.080	399.200	1,17	467.064	-29.016				
= i alt beh. græsens. 30/9	365.617	1,17	427.772	340.300	1,17	398.151	-29.621	0,00	-25.317	0	-29.621
Beholdn. majsens. primo	511.800	1,07	547.626	511.800	1,07	547.626	-				
- forbrug majsens. 1/1-30/9	-491.261	1,07	-525.649	-427.300	1,07	-457.211	68.438				
+ majsensilage avl 2014	558.000	1,07	597.060	689.400	1,07	737.658	140.598				
= i alt beh. majsens. 30/9	578.539	1,07	619.037	773.900	1,07	828.073	209.036	0,00	195.361	0	209.036
Beholdn. korn primo	234.620	1,21	283.925	234.620	1,21	283.925	-				
- eget forbrug korn	-186.782	1,20	-224.138	-171.120	1,21	-207.900	16.238				
- salg af korn	-91.000	1,20	-109.200	-229.403	1,20	-274.378	-165.178				
+ avl af korn 2014	335.665	1,20	402.798	362.182	1,11	403.300	502				
- nedskrivn. primobeh. byg			-	-6.344	0,87	-5.493	-5.493				
= i alt beh. korn. 30/9	292.503	1,20	351.004	189.935	1,05	199.454	-151.550	-0,15	-102.568	-43.841	-107.708
Halm	402.000	0,37	148.740	402.000	0,37	148.740	-	0,00	0	0	0
Sojaskrå	10.640	3,10	32.984	8.700	2,93	25.491	-7.493	-0,17	-1.940	-1.809	-5.684
Rapskager	5.026	1,91	9.600	12.920	2,02	26.098	16.499	0,11	7.894	553	15.946
A-blanding	11.000	2,23	24.530	2.850	2,29	6.527	-18.004	0,06	-8.150	660	-18.664
Mineralblanding	2.780	4,20	11.676	2.690	3,40	9.146	-2.530	-0,80	-90	-2.224	-306
Melasse	4.200	1,49	6.258	0	1,54	-	-6.258	0,05	-4.200	210	-6.468
			1.631.600			1.641.680	10.080			-46.451	56.531
Gødning	32.900	2,00	65.800				-65.800				
Jordbeh. udsæd triticale	1.500	3,33	5.000				-5.000				
			1.702.400			1.641.680	-60.720				

	Kroner
Forskydning, i alt	-60.720
heraf mængde virkning afgrøder m.v.	56.531
heraf pris virkning, afgrøder mv.	-46.451
heraf virkning fra andre beholdninger	-70.800

Implementering



Fra rådgiver-fokus til værdi for kunden

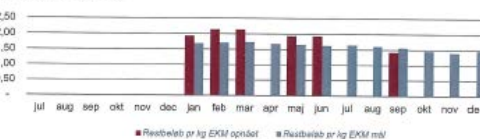
Prognose 13.10.07	Ringeste 4.del		Bedste 4.del		Budget 2013		Estimat 2013		Budget 2014	
	Spredningsniveau 2014				Faktuel status primo		Faktuel status primo		Areal uden varig eng	
	DB/ha	152	DB/ha	126	DB/ha	184	DB/ha	184	DB/ha	184
Ha i alt	7.401	36	8.333	25	7.614	42	6.549	42	7.201	42
Heraf forpagtet										
Ha salgsafgrøder	ejer ha/ko	23	ejer ha/ko	33	ejer ha/ko	41	ejer ha/ko	41	ejer ha/ko	41
Antal køer	0,63	185	0,72	140	0,70	204	0,71	200	0,70	204
Antal prod. Slagtekalve	dykker ha/ko	0	dykker ha/ko	0	dykker ha/ko	0	dykker ha/ko	0	dykker ha/ko	0
Leveret tons EKM-mælk	0,82	1.665	0,90	1.358	0,90	1.902	0,92	1.865	0,90	1.964
Mælkepris - øre/kg EKM	DB/ko	291	DB/ko	295	DB/ko	271	DB/ko	290	DB/ko	293
Leveret kg EKM-mælk/ko	11.216	9.000	14.984	9.700	11.005	9.325	10.825	9.325	13.431	9.625
	kr/årsko	1.000 kr	kr/årsko	1.000 kr	kr/årsko	1.000 kr	kr/årsko	1.000 kr	kr/årsko	1.000 kr
Salg mælk	26.189	-6.846	26.571	-4.000	25.304	5.162	27.000	5.400	28.225	5.758
Salg kvæg	2.838	525	3.857	540	2.760	563	2.250	450	3.466	707
Foder i alt	-8.514	-1.575	-8.214	-1.150	-8.162	-1.665	-10.125	-2.025	-9.456	-1.929
Grovfoderomk.	-6.351	-1.175	-6.786	-950	-6.917	-1.411	-6.500	-1.300	-6.618	-1.350
Div. omk. husdyr	-2.946	-545	-2.464	-345	-1.980	-404	-2.000	-400	-2.186	-446
Mark mv	6.081	1.125	7.500	1.050	6.868	1.401	6.025	1.205	6.495	1.325
Dækningsbidrag i alt	17.297	3.200	22.464	3.145	17.873	3.648	16.650	3.330	19.926	4.065
Energi	-1.378	-255	-1.357	-190	-2.765	-564	-2.675	-575	-2.892	-590
Maskinstation	-2.784	-515	-2.500	-350	5.623	1.147	9.625	1.925	8.456	1.725
Vedligehold	-1.919	-355	-1.786	-250	-2.770	-565	-4.750	-950	-3.730	-761
Løn	-2.703	500	-1.679	-235	-3.186	-650	-4.625	-925	-4.706	-960
Ejer aflønning	-3.108	-575	-4.107	-575	-2.206	-450	-2.250	-450	-2.206	-450
Ejd. skat/forsikring	-541	-100	-500	-70	-1.186	-242	-1.375	-275	-1.348	-275
Diverse	-1.081	-300	-893	-125	-990	-202	-1.250	-250	-1.196	-244
Kapacitetsomk. i alt	-13.514	-2.500	-12.821	-1.795	-7.480	-1.526	-7.600	-1.500	-7.623	-1.555
Afskrivninger	-3.459	-640	-3.571	-500	-5.206	-1.062	-5.575	-1.075	-5.647	-1.182
Res. af primær drift	324	60	6.071	850	5.186	1.058	3.775	755	6.657	1.350

Udvikling over tid for nøgletal



Bemærkninger:
De manglende indtægter fra årets start er indhæftet, men vil i den kommende periode ses i under pres pga. mælkepris

Restløb kr/kg EKM

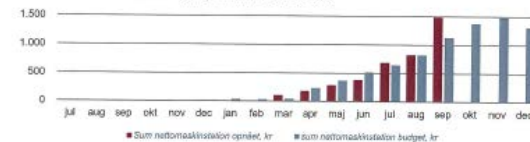


Bemærkninger:
Der er ikke foretaget opfølgning på foderudnyttelse i sommerperioden

Foderudnyttelsen ligger på 93% og restløbet er faldende som følge af mælkepris

Fokus:
Øget grovfoderandel

Nettomaskinstationsindtægt, opsummeret, 1000 kr.



Bemærkninger:
Øget aktivitet med tilværende egede lænomkostninger.

Vedligehold, opsummeret, 1000 kr



Bemærkninger:
God styring. Udskiftning af snitter har holdt omkostninger i ro