

Den Europæiske Landbrugsfond for Udvikling af Landdistrikterne:
Danmark og Europa investerer i landdistrikterne



Se EU-Kommissionen, Den Europæiske Landbrugsfond for Udvikling af Landdistrikterne

FREMSTILLINGSPRIS PÅ MÆLK SOM DASHBOARD INDIKATOR

Thomas Andersen, HusdyrInnovation

Skejby
6. september 2017

STØTTET AF
promilleafgiftsfonden
for landbrug



Hvorfor fremstillingspris for mælk pr. mdr

- Kendt udtryk fra driftsgrensanalysen
- Direkte sammenligneligt med afregningsprisen
- Indeholder alle elementer og giver indblik i bedriftens økonomi og rentabilitet
- Konsekvens af handlinger kan ses direkte i fremstillingspris
- Løbende beregning giver mulighed for rettidig omhu

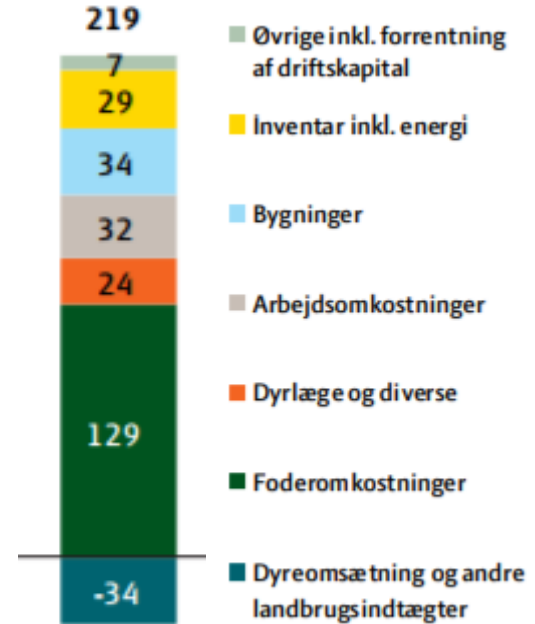
Elementer i fremstillingspris

Stykomkostninger

- Dyreomsætning
- **Foder**
- Dyrlæge og diverse vedr. husdyr

Kapacitetsomkostninger

- Energi
- Løn inkl. ejerløn
- Forsikring
- Diverse omkostninger
- Afskrivninger
- Rente
- Prioritetsomkostning



4 X FREMSTILLINGSPRIS

Fremstillingspris realiseret pr. mdr.

- Periodisering af omkostninger der betales pr. kvartal, halvår eller årligt
- Ikke realiserede omkostninger fra budget

Fremstillingspris budget

- Budget inkl. bud på ejer aflønning, afskrivninger og finansiering

Fremstillingspris realiseret år til dato

- Kun realiserede omkostninger
- Ingen periodisering

Fremstillingspris forventet for året

- År til dato + budget

STORE UDSVING I FREMSTILLINGSPRIS

- Reparation af maskine vil påvirke fremstillingsprisen i den måned der afholdes
- I "år til dato" vil omkostningen blive "udtyndet" af produktionen til dato.
- Viser hvordan fremstillingsprisen påvirkes af de omkostningerne i perioden
- Direkte sammenhæng til likviditet

DATA GRUNDLAG

Budgetopfølgning - Internt

Resultat

Inv. Finansiering

Balance

Vis linjer:

☐ Alle
 ☒ Anvendte
 ☐ Oversigt

Detalje niveau:

☐ 1
 ☐ 2
 ☒ 3

☐ Kasse omsætning
 ☒ Resultat

Budget - Internt

Default kolonne opsætning

Produktion

Resultat

Inv. Finansiering

Balance

Egenkapital

Vis linjer:

☒ Alle
 ☐ Anvendte
 ☐ Oversigt

Detalje niveau:
 ☐ 1
 ☐ 2
 ☒ 3

☐ Kasse omsætning
 ☒ Resultat

P

M

←

Budget

→

↑

↑

↓

4421 20

Græsensilage

DATA KRAV

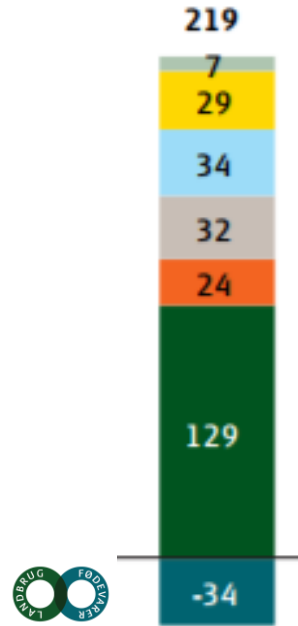
- Styr på foderforbrug (= lagerstyring)
- Budget på ejer aflønning, forrentning af egenkapital
- Budgetopfølgning klar 5 hverdage efter månedsafslutning
- Fordeling af omkostninger mellem mark og stald

LAGERSTYRING

- Systematik og automatik
- Muligheder
 - Foderregistrering og Foderopgørelse i DMS (KPO metoden)
 - Forbrug direkte fra fuldfodervogn
 - Automatik – 58 har den nye løsning
 - Manuelt udlæst
 - Lagerstyring i lokal løsning
 - Status opmålinger

PROTOTYPE – DE FØRSTE TANKER

- Kun for projektbedrifter
- Udlæsning af data via Excel og håndholdt overførsel til Dashboard i Landmand.dk
- Stablediagram som det kendes fra grafik i Businesscheck – måske justering i kasserne
- Mulighed for at klikke dybere ned i grupperne



TRYKPRØVNING – JERES INPUT

- Vi har fokus på at kigge indad – er det et rigtigt
 - Sammenligning med opnået mælkepris på bedrift
 - Udsving skjules ikke, men kan sættes i forhold til den aktivitet der har været på bedriften
 - Ikke egnet til sammenligning med andre mælkeproducenter
- Skaber 4 forskellige fremstillingspriser overblik 😊
- Er det realistisk med budgetopfølgning på resultat hver måned