



# Årsrapport 2009

April 2010



Ministeriet for Fødevarer, Landbrug og Fiskeri  
Plantedirektoratet

## Årsrapport 2009

April 2010

Bidragyder(e): Plantedirektoratet

Fotografer: Plantedirektoratet

© Ministeriet for Fødevarer, Landbrug og Fiskeri

Plantedirektoratet

Skovbrynet 20

2800 Kgs. Lyngby

Tlf. 45 26 36 00

Fax 45 26 36 10

E-mail [pdir@pdir.dk](mailto:pdir@pdir.dk)

Web [www.pdir.fvm.dk](http://www.pdir.fvm.dk)

ISBN (tryk) 978-87-7083-730-9

ISBN (web) 978-87-7083-731-6

## Indholdsfortegnelse

<b>1. Beretning</b> .....	<b>3</b>
1.1 Præsentation af Plantedirektoratet .....	3
1.2 Årets faglige resultater.....	4
1.3 Årets økonomiske resultat .....	5
1.4 Opgaver og ressourcer .....	7
1.5 Redegørelse for reservationer .....	8
1.6 Administrerede indtægter og omkostninger .....	8
1.7 Forventninger til det kommende år.....	8
<b>2. Målrapporing</b> .....	<b>11</b>
2.1 Målrapporing – skematisk oversigt .....	11
2.2 Målrapporing – uddybende analyser og forklaringer .....	11
<b>3. Regnskab</b> .....	<b>17</b>
3.1 Anvendt regnskabspraksis .....	17
3.2 Resultatopgørelse.....	17
3.3 Balance .....	18
3.4 Egenkapitalforklaring .....	19
3.5 Opfølgning på likviditetsordningen.....	20
3.6 Bevillingsregnskab .....	20
<b>4. Påtegning</b> .....	<b>22</b>
<b>5. Bilag til årsrapporten</b> .....	<b>23</b>
Bilag 1 Anvendt regnskabspraksis.....	23
Bilag 2 Noter til resultatopgørelse og balance.....	25
Bilag 3 Gebyrfinansieret virksomhed.....	27
Bilag 4 Indtægtsdækket virksomhed .....	29
Bilag 5 Tilskudsfinansierede aktiviteter .....	30
Bilag 6 Administrerede tilskudsordninger.....	31
Bilag 7 Resultatopgørelse for opgaver .....	32
Bilag 8 Afrapportering af resultatkontrakten.....	33

# 1. Beretning

## 1.1 Præsentation af Plantedirektoratet

Plantedirektoratet er en statsvirksomhed under Ministeriet for Fødevarer, Landbrug og Fiskeri og varetager opgaver vedrørende dyrkning af jorden og den vegetabiliske del af kæden fra jord til bord. Denne årsrapport omfatter finanslovskonti under § 24.31.11.

Plantedirektoratet ligger i Lyngby, og her varetages den overordnede planlægning og politikudvikling, her udføres laboratorieanalyser, og det er også herfra den fysiske kontrol fra seks lokalafdelinger rundt om i landet koordineres. Desuden udfører Plantedirektoratet sortsafprøvning og kontroldyrkning på forsøgsgården i Tystofte ved Skælskør. I Plantedirektoratet arbejder i alt ca. 490 medarbejdere.

Plantedirektoratets **mission** er sammen med de øvrige institutioner under Fødevareministeriet at sikre en bæredygtig fødevarerproduktion, et udviklingsorienteret fødevarerhverv og en sikker fødevarerproduktion. Plantedirektoratets mission varetages ved at løse følgende syv opgaver:

- **Certificering af frø og sædekorn**
  - For at sikre gode rammebetingelser for dansk frøproduktion og eksport heraf.
- **Overvågning og kontrol af foderstofproduktion og -anvendelse**
  - For at undgå at foderstoffer medfører problemer med fødevarerens sikkerhed.
  - For at sikre menneskers og dyrs sundhed samt miljøet.
- **Overvågning og kontrol af planter og planteprodukter**
  - For at sikre sundhed, kvalitet og oprindelse af planter og planteprodukter og handlen hermed.
  - For at holde planteskadegørere ude af landet.
- **Overvågning og kontrol af den økologiske jordbrugsproduktion samt autorisation af økologer**
  - For at sikre forbrugertillid til og markedet for økologiske produkter.
  - For at sikre international harmonisering af reglerne for økologisk produktion.
- **Overvågning og kontrol med den bæredygtige anvendelse af landbrugsjorden**
  - For at sikre bæredygtighed – bl.a. ved reduktion af næringsstof- og pesticidudledning.
- **Overvågning og kontrol af EU's landbrugsordninger**
  - For at sikre korrekt støtteudbetaling.
- **Politikformulering og politikudvikling**
  - For at sikre at Plantedirektoratets ekspertise inddrages i national og international politikudvikling.
  - For at sikre Plantedirektoratets faglige profil.

Plantedirektoratets **vision** er at være blandt de førende og mest respekterede plante-, økologi-, jordbrugsmiljø- og fodermyndigheder i verden, og det omgivende samfund skal anerkende os for at have en synlig effekt på:

- **Erhvervets** muligheder for produktion, vækst og udvikling under bæredygtige rammer for erhvervsudvikling på Plantedirektoratets fagområde.
- **Forbrugernes** sikkerhed for kvalitet og sundhed i landbrugets og gartneriets vegetabiliske produktion.
- **Samfundets** sikkerhed for at hensynet til miljø, sundhed, dyrevelfærd og bæredygtig anvendelse af jorden tilgodeses.

Plantedirektoratets **strategiske fokusområder** er følgende:

<b>Øget grøn profil</b>	Plantedirektoratet vil fremme hensynet til miljø, sundhed, dyrevelfærd og etik i primærjordbrugets produktion.
<b>Lette erhvervets kontrolbyrde</b>	Plantedirektoratet vil udvikle mere effektive og målrettede kontrolmetoder i samarbejde med jordbrugserhvervene.
<b>Fokus på politikformulering</b>	Plantedirektoratet vil øge bidragene til politikformulering og politikudvikling på Plantedirektoratets fagområde.
<b>Øgede internationale fodaftryk</b>	Plantedirektoratet vil fremme danske synspunkter på fagområdet i internationale fora.
<b>Attraktiv arbejdsplads</b>	Plantedirektoratet vil være en attraktiv og omstillingsparat arbejdsplads.

Plantedirektoratets overordnede styringsværktøj er en resultatkontrakt for 2010, indgået med Fødevareministeriets departement. Kontrakten er tilgængelig på [www.pdir.fvm.dk](http://www.pdir.fvm.dk).

## 1.2 Årets faglige resultater

I Plantedirektoratets resultatkontrakt for 2009 indgår 26 resultatkrav. Af de 26 resultatkrav er 22 opfyldte, 2 er delvist opfyldte, 1 er ikke opfyldt og 1 er udgået. Plantedirektoratets ledelse vurderer, at alle de væsentligste resultatkrav er opfyldte.

Plantedirektoratets ledelse lægger særligt vægt på, at direktoratet i 2009 opnåede et økonomisk resultat med et samlet overskud på godt 3 mio. kr. Dette sikrede, at direktoratet overholdt de gældende bevillingsreglers krav om et akkumuleret positivt resultat over en 4-årig periode. Til trods for et samlet overskud er der underskud på enkelte af de gebyrfinansierede områder.

Direktoratets ledelse finder det meget tilfredsstillende, at det – takket være velfungerende tekniske værktøjer og et velfungerende kontrollørkorps – lykkedes Plantedirektoratet at opfylde de forskellige målsætninger for EU-arealkontrollen i 2009 herunder at opfylde målet om, at minimum 95 pct. af de arealkontroller, som var modtaget fra FødevareErhverv senest den 1. oktober 2009, blev afrapporteret til FødevareErhverv inden den 30. november 2009.

Plantedirektoratet og FødevareErhverv har 1. december 2009 iværksat projekt ”Bedre kontrol”. Projektet løber over to år og har til formål at styrke og kvalitetssikre den generelle kontrolindsats på de arealstøtteordninger, som FødevareErhverv administrerer. Dette er en videreførelse af de med Aktstykke 176 af 35. juni 2009 iværksatte initiativer vedrørende arealstøtte, administration og kontrol. Initiativerne skal sikre en mere sikker administration med henblik på at begrænse risikoen for fremtidige underkendelser fra EU.

Plantedirektoratet har i 2009 haft fokus på at lette virksomheders administrative byrder. Direktoratet har i 2009 konkretiseret initiativer, der vil resultere i lettelse af erhvervslivets administrative byrder på 104 mio. kr. Det svarer til forudsætningerne i Fødevareministeriets samlede handlingsplan, som løber fra 2006 til 2010 og som indebærer, at Fødevareministeriet samlet set skal gennemføre administrative lettelse på godt 1 mia. kr. i 2010, svarende til en lettelse på 25 pct. i forhold til 2005.

Der er i 2009 bl.a. gennemført lettelse af foderkontrollen gennem en yderligere målretning af kontrollen. Fx er det nu sådan, at foderstofvirksomheder, der opfylder foderlovgivningens kontrolkrav for egenkontrol, får færre kontrolbesøg. Virksomheder, som ikke opfylder kravene til egenkontrol, får flere kontrolbesøg. Da omkostningerne ved kontrollen faktureres den enkelte virksomhed, medfører kontrolformen et incitament for virksomheden til at overholde kravene i foderlovgivningen. I 2009 reducerede Plantedirektoratet kontrollerne overfor

foderstofvirksomhederne med i alt 12 pct. i forhold til 2008. I alt har Plantedirektoratet reduceret foderstofkontrollen med 77 pct. siden indførelsen af den risikobaserede kontrol i 2005.

Derudover har den fortsatte udvikling af it-indberetningssystemet Gødnings- og HusdyrIndberetningen (GHI) betydet, at indberetningerne er blevet lettere. I systemet er der nu en række automatiske tjek af, om eksempelvis alle felter er udfyldte, samt en række automatiske beregningsmoduler, så jordbrugeren ikke behøver udregne diverse oplysninger selv. Godt 90 pct. af jordbrugeren indberetter nu deres gødningsregnskab elektronisk til Plantedirektoratet. Sammenholdt med, at der er langt færre fejl i indberetningerne som følge af automatiske beregningsmoduler, betyder dette en reduktion af ressourceforbruget i både Plantedirektoratet og hos landmændene.

Endelig finder Plantedirektoratets ledelse, at medarbejderne i direktoratet i 2009 har leveret en lang række bidrag til politikudviklingen på direktoratets område. I forbindelse med Grøn Vækst-aftalen<sup>1</sup> har direktoratet fx leveret omfattende bidrag om bl.a. kvælstofreduktion, reduktion af pesticider og på klimaområdet. I september 2009 blev videnssynthesen om ”GMO – hvad skal vi bruge det til?” succesfuldt lanceret. Dertil kommer en lang række øvrige sagsområder, som Plantedirektoratet har bidraget til i 2009 fx om udviklingen af jordbrugets genetiske ressourcer, risikobaseret kontrol, dyrevelfærdskontrollen, kartoffelavl, biavl mv.

Samlet set vurderer Plantedirektoratets ledelse, at målopfyldelsen i 2009 har været meget tilfredsstillende.

### 1.3 Årets økonomiske resultat

Plantedirektoratets regnskab for 2009 viser et overskud på 3,0 mio. kr. Dette er et resultat af indtægter på i alt 312,8 mio. kr.<sup>2</sup> og omkostninger på 309,8 mio. kr. Af indtægterne udgøres 122,9 mio. kr. af indtægter fra gebyrer, salg af varer og tjenesteydelser mv. mens de resterende 189,9 mio. kr. er bevillingsindtægter.

På det gebyrfinansierede område er resultatet for 2009 et underskud på 2,3 mio. kr. Underskuddet henføres primært til aktivitetsområderne frø og sædekorn samt planter og plante-sundhed og skyldes, at de nuværende gebyrindtægter ikke afspejler de reelle omkostninger på de to områder. Underskuddet vurderes som mindre tilfredsstillende, og der er for begge områder igangsat initiativer, der fremadrettet skal skabe balance mellem indtægter og omkostninger.

På de bevillingsfinansierede områder er resultatet i 2009 et overskud på 5,3 mio. kr. Overskuddet er dels et resultat af mindreforbrug på underkonto 30, tilskud til certificerede partier, og 50, kompensationsordning vedr. GMO, hvor der for begge underkonti har været mindre aktivitet end budgetteret, dels konsekvensen af en generel stram prioritering af de økonomiske ressourcer på underkonto 20, øvrig kontrolvirksomhed, i 2009. Resultatet vurderes som tilfredsstillende, da det indebærer, at Plantedirektoratet kommer ud af året med et positivt overført overskud, jf. tabel 3.3.

Plantedirektoratet forventer i 2010 bl.a. på baggrund af allerede iværksatte initiativer i 2009 og primo 2010 (konsulentanalyse, ekstraordinære gebyrtakstforhøjelser mv.) at skabe grundlaget for varig balance mellem indtægter og omkostninger for de gebyrordninger, der i 2009

<sup>1</sup> Indgået mellem regeringen og forligspartierne den 16. juni 2009.

<sup>2</sup> Inklusive ordinære indtægter, andre driftsindtægter og finansielle indtægter, jf. tabel 3.1.

var i underskud, ligesom der fortsat vil være fokus på prioriteringen af ressourcer på de bevillingsfinansierede områder<sup>3</sup>.

I tabel 1.1 er samlet en række hoved- og nøgletal for Plantedirektoratets økonomi for perioden 2007 til 2009. Tallene vedr. resultatopgørelsen kommenteres nærmere i afsnit 3.2, men i det følgende skal en række af de øvrige nøgletal kommenteres.

**Tabel 1.1** Plantedirektoratets økonomiske hoved- og nøgletal 2007-2009, mio. kr.

Resultatopgørelse, mio. kr.	2007	2008	2009
<b>Ordinære driftsindtægter</b>	<b>276,3</b>	<b>283,8</b>	<b>304,1</b>
Indtægtsført bevilling	163,4	170,5	189,9
Gebyrindtægter	101,1	97,8	97,5
Øvrige ordinære indtægter	11,7	15,6	16,7
<b>Ordinære driftsomkostninger</b>	<b>-278,6</b>	<b>-284,0</b>	<b>-299,8</b>
Personaleomkostninger	-184,1	-188,9	-206,2
Afskrivninger	-9,8	-12,3	-13,8
Øvrige ordinære omkostninger	-84,7	-82,9	-79,8
<b>Resultat af ordinær drift</b>	<b>-2,3</b>	<b>-0,2</b>	<b>4,3</b>
Resultat før finansielle poster	4,4	4,3	9,8
<b>Årets resultat</b>	<b>0,1</b>	<b>-2,2</b>	<b>3,0</b>
<b>Balance, mio. kr.</b>			
Ankøbsaktiver	152,0	155,7	162,7
Omsætningsaktiver	81,0	61,9	31,4
Egenkapital	13,0	10,8	13,8
Langfristet gæld	138,9	142,6	140,3
Kortfristet gæld	80,2	63,5	39,0
Lånerammen	169,2	169,2	159,2
Træk på lånerammen (FF4 + FF6 + FF7)	138,7	142,4	145,5
<b>Finansielle nøgletal</b>			
Udnyttelsesgrad af lånerammen	82%	84%	91%
Negativ udsvingsrate	0%	-17%	6%
Overskudsgrad	0%	-1%	1%
Bevillingsandel	59%	60%	62%
<b>Personaleoplysninger</b>			
Antal årsværk	451	454	462
Årsværkpris, kr.	408.309	416.083	446.340
Lønomsætningsandel	0,66	0,67	0,69
Lønforbrug, mio. kr.	184,1	188,9	206,2

Kilder: SB, Navision, lønprognoseværktøjet SOL, FL 2009.

Plantedirektoratets bevilling udgjorde i 2009 i alt 189,9 mio. kr., hvilket svarer til en *bevillingsandel* på 62 pct. af de samlede indtægter – andelen har vist svagt stigende tendens i de seneste år, hvilket skyldes øget opgaveomfang i forbindelse med arealkontroller.

Plantedirektoratets indtægter fra gebyrer alene har vist svagt faldende tendens siden 2007, og henføres til at aktiviteten på områderne frø og sædekorn samt planter og kartofler mm. gennem en årrække har været faldende. Omfanget af øvrige indtægter (salg af varer og tjenesteydelser, interne overførselsindtægter mv.) har til gengæld været stigende siden 2007, så indtægterne fra andet end bevilling ligger på stabilt niveau. Årets samlede resultat blev et overskud på 3,0 mio. kr., hvilket svarer til en *overskudsgrad* på 1 pct.

Plantedirektoratets låneramme udgør 159,2 mio. kr. i 2009, og det samlede træk herpå udgjorde 145,5 mio. kr. eller 91 pct. *Udnyttelsesgraden* af lånerammen fra 2008 til 2009 er steget, hvilket skyldes at direktoratet afgav låneramme til brug under andre af ministeriets myndighedsområder. Den *negative udsvingsrate*, årets overskud i forhold til startkapitalen, udgør 6 pct. i 2009.

<sup>3</sup> Se afsnit 1.7. Forventninger til det kommende år.

Plantedirektoratets væsentligste omkostningspost er personaleomkostninger, der i 2009 udgjorde 206,2 mio. kr., svarende til en *lønomkostningsandel* på 69 pct. af årets samlede omkostninger, en stigning på 17,3 mio. kr. i forhold til 2008. Stigningen henføres bl.a. til, at der blev afsat ekstra ressourcer til rettidig gennemførelse af årets arealkontroller. Samlet set beskæftigede Plantedirektoratet i 2009 462 årsværk med en gennemsnitlig pris på 446.340 kr. Stigningen i den gennemsnitlige *årsværkspris* fra 2008 til 2009 skyldes bl.a. generelle lønstigninger i perioden samt øgede pensionsbidrag med bagudrettet effekt.

## 1.4 Opgaver og ressourcer

I tabel 1.2 vises en oversigt over regnskabet for de enkelte opgaver på finansloven for 2009.

**Tabel 1.2** Indtægter og omkostninger fordelt på opgaver i 2009, mio. kr.

Opgave	Indtægtsført bevilling	Øvrige indtægter	Omkostninger	Resultat 2009	Andel af årets overskud
0. Hjælpefunktioner samt generel ledelse og administration	-	-	-	-	-
1. Certificering af frø og sædekorn mv.	18,2	40,4	57,3	1,3	43%
2. Overvågning og kontrol af foderstofproduktion og -anvendelse	8,4	58,1	64,6	1,8	60%
3. Overvågning og kontrol af planter og planteprodukter	21,4	18,9	42,3	-2,1	-68%
4. Overvågning og kontrol af økologisk jordbrugsproduktion	30,6	1,0	31,2	0,5	16%
5. Overvågning og kontrol med bæredygtig anvendelse af landbrugsjord	37,6	0,2	34,9	2,8	94%
6. Overvågning og kontrol af EU's landbrugsordninger	67,8	4,3	73,6	-1,4	-46%
7. Politik og regeludvikling	5,8	0,0	5,8	0,0	1%
<b>I alt</b>	<b>189,9</b>	<b>122,9</b>	<b>309,8</b>	<b>3,0</b>	<b>100%</b>

**Note:** Omkostningerne forbundet med opgave 0 er fordelt på de øvrige opgaver, jf. Plantedirektoratets fordelingsprincipper. Se bilag 1.

Plantedirektoratets indtægter består af indtægtsført bevilling og øvrige driftsindtægter, herunder indtægter fra gebyrer mv.<sup>4</sup> For at give et retvisende billede af ressourcetrækket for hvert opgaveområde, er der foretaget fuld omkostningsfordeling. Dette betyder bl.a. at omkostningerne forbundet med opgave 0, hjælpefunktioner samt generel ledelse og administration, er fordelt på de øvrige opgaver. Omkostningerne knyttet til opgave 0 udgjorde netto 60,8 mio. kr. inden omfordelingen. Se desuden bilag 7.

Omkring afvigelser mellem indtægter og omkostninger for enkelte opgaveområder bemærkes følgende:

- **Certificering af frø og sædekorn mv.:** Overskuddet henføres til mindreforbrug på de bevillingsfinansierede underområder, hhv. underkonto 30, tilskud til certificerede partier af sædekorn og markfrø samt underkonto 50, kompensationsordning vedr. GMO-afgrøder, hvorpå der ikke har været aktivitet i 2009.
- **Overvågning og kontrol af foderproduktion og anvendelse:** Overskuddet skyldes, at der for området er opkrævet flere indtægter end de faktiske omkostninger til udførelse af opgaverne relateret til foderstofkontrollen. Overskuddet vil dels blive indregnet i fremtidige gebyrsatser dels tilbageført til erhvervet<sup>5</sup>.
- **Overvågning og kontrol af planter og planteprodukter:** Underskuddet skyldes primært svigtende gebyrindtægter. Der er iværksat initiativer, der fremadrettet skal sikre balance mellem indtægter og omkostninger på de gebyrfinansierede områder under denne opgave. Bl.a. er der i marts 2010 truffet beslutning om ekstraordinær gebyrtakst-

<sup>4</sup> Den indtægtsførte bevilling er på finansloven ikke budgetteret på opgaveniveau. Bevillingsfordelingen i tabel 1.2 er på denne baggrund foretaget ud fra Plantedirektoratets interne budget for 2009. Endvidere bemærkes, at der ikke er direkte sammenhæng mellem Plantedirektoratets budget på finansloven, det interne budget og regnskabet, da en række forudsætninger for direktoratets kontrolarbejde kan ændre sig i tidsrummet fra finanslovsforslaget er udarbejdet, til det interne budget lægges, og det konkrete arbejde udføres. Finanslovsforslaget udarbejdes typisk mere end et halvt år inden det interne budget.

<sup>5</sup> Se bilag 3 Gebyrfinansieret virksomhed (Kontrol med foder og fodervirksomheder).



forhøjelse for dele af plantekontrollen, så gebyrerne bringes på niveau med de faktiske omkostninger.

- **Overvågning og kontrol af økologisk jordbrugsproduktion:** Omkostningerne på området har holdt sig inden for de budgetterede rammer i 2009. Området er tilført øgede midler i 2010 som led i aftalen om Grøn Vækst.
- **Overvågning og kontrol med bæredygtig anvendelse af landbrugsjord:** Regnskabet for området viser et mindreforbrug på 2,8 mio. kr. i forhold til det budgetterede. Miljøområdet tilføres øgede midler i de kommende år til nye opgaver, herunder opgaver vedr. Grøn Vækst. Omkostninger der vedrører områdets investeringer i forbindelse med de nye opgaver – nyansættelser, it-investeringer mv. – slår først fuldt igennem fra 2010 og frem.
- **Overvågning og kontrol af EU's landbrugsordninger:** Resultatet på området blev et underskud på 1,4 mio. kr. i 2009. Merforbruget henføres til arealkontroller, der var årets højest prioriterede opgave.<sup>6</sup>
- **Politik og regeludvikling:** Plantedirektoratets omkostninger til denne opgave var på niveau med de budgetterede ressourcer i 2009.

## 1.5 Redegørelse for reservationer

Plantedirektoratet gik ind i 2009 uden bevillingsmæssige reservationer. Der har ikke været anvendt eller foretaget reservationer i 2009.

## 1.6 Administrerede indtægter og omkostninger

Plantedirektoratet har i 2009 administreret tilskudsordningen vedr. certificerede partier af markfrø og sædekorn. Tilskuddet ydes under statsvirksomheden, da certificeringen, som er grundlaget for ydelse af tilskud, indgår i direktoratets almindelige drift.

Tabel 1.3 Plantedirektoratets administrerede indtægter og omkostninger, mio. kr.

Art	Bevillingstype	Hovedkonti		Budget FL 2009	Regnskab 2009
Administrerede tilskud og lovbundne ordninger	Statsvirksomhed	§ 24.31.11.30 Tilskud til certificerede partier af markfrø og sædekorn	Omkostninger	10,0	8,0
			Indtægter	0,0	0,0

Samtlige ansøgninger blev færdigbehandlet i 2009. Ordningen er ophørt ved udgangen af 2009. Se desuden bilag 6.

## 1.7 Forventninger til det kommende år

En væsentlig udfordring for Plantedirektoratet i 2010 bliver at implementere regeringens Grøn Vækst-aftale. Fx skal Plantedirektoratet deltage i arbejdet med at belyse en konkret model for en grøn omlægning af kvælstofreguleringen med udgangspunkt i et system med omsættelige kvælstofkvoter. Plantedirektoratet får derfor i 2010 tilført ekstra midler til nye og flere opgaver i forbindelse med bl.a. en styrket økologiindsats og landbrugets anvendelse af pesticider og gødning samt kontrol med landdistriktsprogrammets støtteordninger.

På økologiområdet afsættes de tilførte midler til at sagsbehandle nye ansøgninger om autorisation af landmænd og til at gennemføre flere indgå i en tværministeriel arbejdsgruppe, der

<sup>6</sup> Se bilag 8, resultatkrav 6.1 og 6.2 samt uddybende analyse vedr. resultatkrav 6.1 Korrekt udbetaling af EU-tilskud i målrapporteringsdelen (afsnit 2.2).

skal se på muligheder for regelforenkling inden for økologireglerne med henblik på at skabe gode rammer for, at flere landmænd ønsker at omstille til økologisk produktion.

På gødsknings- og pesticidområdet skal Plantedirektoratet i 2010 implementere to lovforslag, som er vedtaget af Folketinget kort før jul i 2009. Hertil kommer forenkling af miljøreglerne i husdyrlovgivningen. Dette arbejde skal understøttes af et bredt sammensat udvalg, som skal identificere forslag til yderligere at forenkle, forbedre og sammentænke husdyrloven med den øvrige miljø- og fødevareregulering på sigt. Plantedirektoratet bidrager til dette arbejde 2010. Endelig vil Grøn Vækst-aftalen også betyde, at der afsættes flere ressourcer til biavl og bestøvning, som er et af Plantedirektoratets særlige fokusområder. Grøn Vækst-initiativerne på biavlsområdet tager udgangspunkt i Fødevarerministerens biavlsstrategi 2009-2013.

En anden væsentlig udfordring i 2010 bliver at udarbejde en ny handlingsplan for plantege-netiske ressourcer. Endvidere vil Plantedirektoratet i 2010 fokusere generelt på klimaudfordringerne og bistå departementet i arbejdet med klimapolitiske overvejelser. Konkret er det aftalt med departementet, at Plantedirektoratet overtager visse klimaopgaver, der tidligere har været varetaget af departementet eksempelvis arbejdet med klimaportalen.

Et tredje væsentligt fokusområde i 2010 er en sikker og effektiv kontrol. Der gennemføres i 2010 bl.a. en analyse af mulighederne for at billiggøre og effektivisere de gebyrfinansierede kontroller yderligere.

Plantedirektoratet vil endvidere i 2010 have fokus på at sikre en sikker og effektiv administration og kontrol i forbindelse med landbrugsstøtten. Der skal derfor i 2010 gennemføres en række aktiviteter for at forbedre administrationen yderligere. Et stort projekt i denne forbindelse er det tidligere omtalte projekt ”Bedre Kontrol”. Som led i projektet styrkes for eksempel kontrollen af EU's arealtilskud gennem en ændret organisation, så der bliver en entydig tilgang samt stærkere koordineret indsats i forhold til øvrige aktører i forbindelse med løsningen af kontrolopgaverne, herunder specielt FødevarerErhverv, som udtager de sager, der skal kontrolleres. Derudover vil Plantedirektoratet styrke indsatsen med hensyn til kompetenceudvikling og supervision af kontrollørerne for at sikre højere kvalitet i arbejdet og en ensartet håndtering af opgaven. Yderligere vil en omlægning af kontrolplanlægningen i Plantedirektoratet bidrage til at styrke tilrettelæggelsen og gennemførelsen af kontrollerne til de fastlagte terminer.

Endvidere effektiviseres dyrevelfærdskontrollen. Fra begyndelsen af 2010 vil dyrevelfærds-kontrollen i pelsdyrbesætninger hovedsageligt blive udført af Plantedirektoratet. Den nye dyrevelfærdskontrol er en fordel for landmanden, idet de forskellige kontrolordninger nu samles hos én myndighed, hvilket giver bedre mulighed for at koordinere kontrollen. Kontrolløren kan altså kontrollere flere forhold ved ét kontrolbesøg, og landmanden skal derfor have kontrol mindre hyppigt.

Plantedirektoratet vil herudover i 2010 sætte yderligere fokus på at gennemføre kontrollen til tiden, sørge for at informere virksomhederne om regelsættet og sætte fokus på, at antallet af klagesager er på lavest mulige niveau.

Desuden bliver opgaver på plante- og frøområderne nøje gennemgået i 2010 med henblik på at omorganisere, effektivisere og skabe økonomisk balance på disse fagområder. På frø- og

sædekornområdet er der iværksat initiativer, der skal tilpasse struktur og kapacitet til fremtidens forventede aktivitetsomfang. På planteområdet hæves visse gebyrtakster 1. maj 2010.

For videre at optimere ressourceanvendelsen i forhold til kontrolarbejdet påbegyndte Plantedirektoratet i 2009 udviklingen og implementeringen af et nyt planlægnings- og ressourcestyrværktøj, der i sammenhæng med den nye organisering af kontrolarbejdet i Lyngby og lokalafdelingerne skal sikre en samlet optimering af anvendelsen af kontrollørernes ressourcer og kompetencer på tværs af afdelingsgrænser mv. Systemet bliver pilottestet i første halvår 2010.

Endelig vil Plantedirektoratet i 2010 fortsat medvirke til at realisere Fødevareministeriets mål om at lette erhvervslivets administrative byrde med godt 1 mia. kr. inden udgangen af 2010, svarende til en lettelse på 25 pct. i forhold til 2005.

## 2. Målrapportering

### 2.1 Målrapportering – skematisk oversigt

I Plantedirektoratets resultatkontrakt for 2009 indgår 26 resultatkrav. Af de 26 resultatkrav er 22 opfyldte, 2 er delvist opfyldte, 1 er ikke opfyldt og 1 er udgået. Da de væsentligste resultatkrav er opfyldte, vurderer Plantedirektoratet, at målopfyldelsen i 2009 har været meget tilfredsstillende. Fordelingen af målopfyldelsen ses af tabel 2.1.

Tabel 2.1 Resultatopfyldelse på opgaveniveau i 2009

Opgave	Resultatkrav			
	Antal opfyldte	Antal delvist opfyldte	Antal ikke opfyldte	Antal udgåede
0. Hjælpefunktioner samt generel ledelse og administration				
1. Certificering af frø og sædekorn mv.	2	1		
2. Overvågning og kontrol af foderstofproduktion og -anvendelse	3			
3. Overvågning og kontrol af planter og planteprodukter	3			
4. Overvågning og kontrol af økologisk jordbrugsproduktion	2		1	
5. Overvågning og kontrol med bæredygtig anvendelse af landbrugsjord	2			
6. Overvågning og kontrol af EU's landbrugsordninger	3			
7. Politik og regeludvikling	7	1		1
<b>I alt</b>	<b>22</b>	<b>2</b>	<b>1</b>	<b>1</b>
<b>Målopfyldelse i procent</b>	<b>85%</b>	<b>8%</b>	<b>4%</b>	<b>4%</b>

Note: Omkostningerne forbundet med opgave 0 er fordelt på de øvrige opgaver, jf. Plantedirektoratets fordelingsprincipper. Se bilag 1.

I bilag 8 ses målopfyldelsen for samtlige resultatkrav. I alt udgør de ikke opfyldte og delvist opfyldte mål 8 pct. af vægtningen i Resultatkontrakt 2009.

### 2.2 Målrapportering – uddybende analyser og forklaringer

#### Resultatkrav 1.2. Lettere indretning af oplysninger

Plantedirektoratet har i 2009 arbejdet på at udvide virksomhedernes mulighed for at indberette anmeldelser om certificering af frøpartier elektronisk. Digitaliseringen er sket i samarbejde med branchen og har til formål at forenkle arbejdsgangene for direktoratets medarbejdere samt lette indberetningen for frøvirksomhederne gennem en udbygning af det eksisterende digitale indberetningssystem.

Det var forventet, at udbygningen af systemet havde været færdigudviklet 1. oktober 2009, men på grund af forsinkelser hos den eksterne leverandør ventes arbejdet først afsluttet i maj 2010. Målet blev derfor kun delvist opnået<sup>7</sup>.

Målet for 2010 er, at anmeldelse af partier til certificering kan indberettes via fil eller via indtastning på [www.virk.dk](http://www.virk.dk), hvilket vil betyde yderligere 15.000 flere anmeldelser elektronisk i forhold til målet for 2009, dvs. 25.000 elektroniske anmeldelser i 2010.

De beskrevne aktiviteter bidrager til at gennemføre Plantedirektoratets strategiske fokusområde 2 – om at lette erhvervets kontrolbyrde, herunder udvikle mere effektive og målrettede kontrolmetoder<sup>8</sup>.

#### Resultatkrav 2.2. Risikobaseret revision vedrørende foderkontrol

Siden 2005 har Plantedirektoratets kontrol af fodervirksomheder været risikobaseret i den forstand, at de virksomheder, der opfylder kravene i foderlovgivningen via gode kvalitetsstyringssystemer, får færre kontrolbesøg. Omvendt får virksomheder, der ikke opfylder lovkrav-

<sup>7</sup> Målet for 2009 var 10.000 elektronisk modtaget anmeldelser om frøcertificering. Der blev i 2009 modtaget 7.400 digitale indberetninger.

<sup>8</sup> Det er med Plantedirektoratets registreringsstruktur ikke muligt at opgøre de samlede omkostninger forbundet med denne opgave.

vene flere kontrolbesøg. Dette system gør det muligt at målrette kontrolressourcer mod de virksomheder, der har sværest ved at leve op til kravene.

Alle fodervirksomheder er indplaceret på et såkaldt risikotrin, der indikerer, hvor ofte og hvor meget virksomheden skal kontrolleres af Plantedirektoratet. En reduktion i antallet af risikotrin for den enkelte virksomhed betyder, at virksomhederne får færre kontrolbesøg end tidligere. Eftersom Plantedirektoratets omkostninger ved et kontrolbesøg bliver faktureret til virksomheden, har en reduktion i antallet af kontrolbesøg en direkte positiv økonomisk effekt for den enkelte virksomhed.

I 2009 havde Plantedirektoratet det som mål at reducere antallet af risikotrin med 72 pct. i forhold til niveauet i 2005, hvor det risikobaserede kontrolsystem blev indført. Målet for 2009 blev opfyldt, idet der nu er opnået en samlet reduktion på i alt 77 pct. af de oprindelige risikotrin siden 2005, svarende til en forbedring på 12 pct. i forhold til 2008, hvilket er meget tilfredsstillende.

Plantedirektoratet har i 2010 fortsat fokus på virksomhedernes kvalitetsstyringssystemer og har som resultatmål, at antallet af risikotrin reduceres yderligere.

I 2005 blev der fastlagt en aftale med erhvervet for udviklingen i omkostninger for foderstofkontrollen fra 2005 til 2014. Aftalen indebar, at Plantedirektoratet fra 2005 til 2008 fik mulighed for at gebyrfinansiere implementeringen af EU's nye kontrol- og foderhygiejneforordninger. Til gengæld skulle kontrolarbejdet i den efterfølgende periode effektiviseres, således at der fra 2009 til 2014 gradvist skulle realiseres effektiviseringsgevinster, der medførte, at omkostnings- og dermed gebyrniveauet i faste priser i 2014 skulle ligge 25 pct. under niveauet i 2008.

Plantedirektoratet har efterfølgende nøje fulgt de økonomiske rammer for foderstofkontrollen og har fra 2009 og frem iværksat tiltag med henblik på at realisere de forudsatte reduktioner i kontrolomkostningerne frem mod 2014.

De beskrevne aktiviteter bidrager til at gennemføre Plantedirektoratets strategiske fokusområde 2 – om at lette erhvervets kontrolbyrde, herunder udvikle mere effektive og målrettede kontrolmetoder.

### **Resultatkrav 6.1. Korrekt udbetaling af EU-tilskud**

Beslutningen om at gennemføre forskudsudbetaling af EU's enkeltbetalingsmidler i Danmark betød, at Plantedirektoratets kontrol af disse ordninger var en højt prioriteret arbejdsopgave i 2009, som skulle færdiggøres hurtigere end først planlagt. Området blev ressourcemæssigt styrket ved Akt 176 af 25. juni 2009.

Plantedirektoratet har løbende arbejdet med at sikre kvaliteten i kontrolarbejdet. Udover styrkelsen af kompetenceudviklingsarbejdet er der i 2009 iværksat et arbejde med supervision af de enkelte kontrollører. Indsatsen skal dels sikre øget kvalitet i kontroludførelsen, og dels bidrage til at sikre at kontrollørerne udfører en ensartet kontrol. Desuden har Plantedirektoratet i 2009 bidraget til en øget kvalitet ved løsning af den del af kontrollen, som er baseret på telemålinger i samarbejde med Århus Universitet, Det Jordbrugsvidenskabelige Fakultet, der arbejder med digitaliseringsopgaven.

I 2008 blev i alt ca. 5.800 (ca. 10 pct.) af bedrifterne fysisk kontrolleret. I 2009 blev i alt ca. 4.200 (ca. 6.3 pct.) af bedrifterne kontrolleret. Specielt reduktion i antal krydskontrolsager bidrog til nedgangen.

Med velfungerende tekniske værktøjer og et velfungerende kontrollørkorps har Plantedirektoratet således opfyldt de forskellige målsætninger for arealkontrollen i 2009, herunder målet om, at minimum 95 pct. af de arealkontroller, som er modtaget fra FødevarerErhverv senest den 1. oktober 2009, er afrapporteret til FødevarerErhverv inden den 30. november 2009.

I alt er der brugt 73,6 mio. kr. på opgaver vedrørende EU-kontrollen i 2009, hvoraf arealkontrollerne alene udgør ca. 52 mio. kr.

De beskrevne aktiviteter bidrager til at gennemføre Plantedirektoratets strategiske fokusområde 2 – om at lette erhvervets kontrolbyrde, herunder udvikling af mere effektive og målrettede kontrolmetoder.

### **Resultatkrav 7.2. Regelforenkling**

Den seneste måling af Plantedirektoratets arbejde med at lette de administrative byrder for virksomhederne viser, at direktoratet har lettet dets samlede byrder med i alt 19,1 pct. til og med folketingsåret 2008/2009.

De største lettelser i 2009 vedrører bekendtgørelse nr. 786 af 22. juli 2008 om jordbrugets anvendelse af gødning og om plantedække i planperioden 2008/2009. Lettelserne er opstået ved, at Plantedirektoratet har udviklet det digitale indberetningssystem – kaldet GHI. I systemet er der nu en række automatiske tjek af, om eksempelvis alle felter er udfyldte samt en række automatiske beregningsmoduler, så jordbrugeren ikke behøver udregne diverse oplysninger selv. Ca. 94 pct. af jordbrugerne indberetter nu deres gødningsregnskab elektronisk til Plantedirektoratet. Sammenholdt med at der er langt færre fejl i indberetningerne som følge af automatiske beregningsmoduler, betyder dette en reduktion af ressourceforbruget i både Plantedirektoratet og hos landmændene.

Den seneste måling af jordbrugernes administrative byrder viser desuden, at jordbrugerne er tilfredse med de regler, som de skal overholde i forbindelse med efterlevelsen af bekendtgørelse nr. 786 om jordbrugets anvendelse af gødning og om plantedække i planteperioden. Endvidere vurderede jordbrugerne GHI-systemet positivt og finder det forholdsvis nemt at benytte. Jordbrugerne vurderede herudover, at de har opnået reelle lettelser ved brug af systemet. Samme indtryk havde jordbrugskonsulenterne.

Ud over lettelserne i forbindelse med bekendtgørelse nr. 786 om jordbrugets anvendelse af gødning og om plantedække i planperioden 2008/2009 har Plantedirektoratet gennemført lettelser i forbindelse med indførelsen af den enstrengede pesticidkontrol, hvor direktoratet nu udfører kontrollen af diverse krav for Miljøministeriet og kommunerne. De lettelser, som Miljøministeriet har opnået via den enstrengede pesticidkontrol, er dog endnu ikke målte, og derfor har Plantedirektoratet endnu ikke fået tilskrevet de opnåede lettelser. Plantedirektoratets reelle byrdelettelser er derfor markant højere end de målte 19,1 pct., som den seneste måling viste<sup>9</sup>.

---

<sup>9</sup> Regelforenkling vedrører en række forskellige og tværgående aktiviteter, og det er derfor ikke muligt med Plantedirektoratets registreringsstruktur at opgøre de samlede omkostninger forbundet med denne opgave

Plantedirektoratet forventer at kunne gennemføre en række planlagte lettelser i 2010, som vil betyde, at direktoratet når målet om at lette virksomhedernes administrative byrder med op til 25 pct. fra 2001 til 2010.

De beskrevne aktiviteter bidrager til at gennemføre Plantedirektoratets strategiske fokusområde 2 – om at lette erhvervets kontrolbyrde.

## **Resultatkrav 7.4. God politikudvikling**

### ***Vidensyntesen om GMO***

Plantedirektoratet har udarbejdet en vidensyntese om dyrkning og anvendelse Genmodificerede organismer (GMO) med fokus på af genmodificerede (GM) planter. Vidensyntesen indeholder bl.a. en introduktion til genteknologien, kapitler om udbredelse og regulering af GM-planter, spredning af GM-afgrøder, miljøeffekter, fremtidige anvendelser, økonomiske effekter og potentialer samt etik og nytteværdi.

Til vidensyntesen blev der leveret bidrag fra Det Jordbrugsvidenskabelige Fakultet og Danmarks Miljøundersøgelser, begge Aarhus Universitet, Fødevarerøkonomisk Institut, KU-Life, Fødevarerinstitutionen, DTU, Plantedirektoratet og Fødevarerstyrelsen.

Vidensyntesen blev lanceret for offentligheden ved en konference i Industriens Hus den 18. september 2009, og har efterfølgende medført en del GMO-debat i pressen med udspring i vidensyntesen. Plantedirektoratet vurderer derfor, at målet er nået.

Plantedirektoratet anser vidensyntesen som et væsentligt bidrag til god politikformulering, som er det 3. strategiske fokusområde i direktoratets strategi. I 2009 blev der i alt brugt ca. 1,0 mio. kr. på opgaver vedrørende politikudvikling på GMO-området.

### ***Grøn Vækst***

I juni 2009 indgik Regeringen og Dansk Folkeparti Grøn Vækst-aftalen. Aftalen skal sikre, at et højt niveau af miljø-, natur- og klimabeskyttelse går hånd i hånd med en moderne og konkurrencedygtig landbrugsproduktion.

Som led i det forberedende arbejde til Grøn Vækst-aftalen har Plantedirektoratet løbende bidraget med konkret faglig viden indenfor kvælstof-, pesticid- og økologiområdet. Bidragene fra Plantedirektoratet spændte vidt fra konkrete ideoplæg til nye virkemidler til analyser og vurderinger af faglige problemstillinger.

Grøn Vækst-aftalen har betydet, at en del af Plantedirektoratets lovgivning på gødsknings- og pesticidområderne skulle ændres. Lovgivningsprocessen blev tilendebragt i december 2009, hvor sprøjte- og gødskningsloven blev vedtaget i Folketinget.

I 2010 vil Plantedirektoratet forsat arbejde med Grøn Vækst, blandt andet ved at indgå i et udredningsarbejde omkring markedsbaserede løsninger for en grøn kvælstofregulering. Der til kommer, at der i regi af Det Økologiske Fødevareråd er nedsat et udvalg, som skal undersøge mulighederne for yderligere forenklinger og administrative lettelser inden for økologien. Plantedirektoratet er medlem af udvalget.

På baggrund af disse indsatser vurderes målet opfyldt.

Plantedirektoratet anser Grøn Vækst-arbejdet som et væsentligt bidrag til god politikformulering, som er det 3. strategiske fokusområde i direktoratets strategi. I 2009 blev der i alt brugt ca. 2,0 mio. kr. på opgaver vedrørende politikudvikling på Grøn Vækst-området.

### **Resultatkrav 7.6. Økonomistyring**

Plantedirektoratet opnåede i 2009 et økonomisk resultat med et samlet overskud på godt 3 mio. kr. Dette sikrede, at direktoratet overholdt de gældende bevillingsreglers krav om et akkumuleret positivt resultat over en 4-årig periode. Resultatet dækkede imidlertid over væsentlige underskud på enkelte af de gebyrfinansierede områder, som medførte, at Plantedirektoratet gennem 2009 var nødsaget til at føre en meget stram økonomisk styring på dele af de bevillingsfinansierede aktiviteter for at sikre, at der kunne opnås et tilstrækkeligt stort samlet overskud for hele Plantedirektoratets område.

Det var primært gebyrfinansierede aktiviteter på frø- og sædekornsområdet samt delvist plantesundhedsområdet, der i 2009 resulterede i underskud. Se bilag 3. Disse aktiviteter har gennem en længere periode haft økonomiske ubalancer, idet det ikke i tilstrækkelig grad har været muligt at tilpasse kapacitet og omkostningsstruktur til de betydelige strukturelle ændringer frø- og sædekorns- samt planteerhvervet har gennemgået. De strukturelle ubalancer og problemstillinger blev i 2009 yderligere forværret af, at en række af de erhvervsgrupper, som Plantedirektoratet servicerer, blev påvirket negativt af den internationale økonomiske krise.

I erkendelse af, at der var behov for en betydelig strukturel tilpasning af Plantedirektoratets aktiviteter på specielt frø- og sædekornsområdet, blev der i 2009 i samarbejde med erhvervet og med ekstern konsulentbistand gennemført en grundlæggende strategisk analyse af behovet for og organiseringen af de aktiviteter og ydelser, som Plantedirektoratet stiller til rådighed på frø- og sædekornsområdet. Analysen blev færdiggjort i marts 2010. Målet er derfor kun delvist opfyldt.

Af analysen fremgår en række forslag og anbefalinger, som i 2010 efter samråd med erhvervets repræsentanter og Fødevarerministeriets departement vil blive udmøntet i konkrete tiltag. Tiltagene vil indebære en strukturel omlægning af aktivitetsomfang og organisering på frø- og sædekornsområdet, således at der kan sikres en holdbar langsigtet økonomisk balance, samtidigt med at Plantedirektoratet opfylder myndighedskravene.

For at sikre fremadrettet økonomisk balance for de underskudsgivende gebyrfinansierede aktiviteter på planteområdet, bliver der dels foretaget yderligere omkostningsreducerende tiltag, og dels forhøjelser af enkelte gebyrtakster.<sup>10</sup>

Plantedirektoratet har herudover i 2009 haft fokus på at implementere en mere langsigtet strategisk økonomisk styring, der kan være med til at sikre en sammenhængende prioritering og optimering af Plantedirektoratets ressourceanvendelse. I denne forbindelse er der bl.a. fastlagt en ny organisering af aktiviteterne i Lyngby og lokalafdelingerne, som i højere grad skal modsvare Plantedirektoratets kunders organisering og behov, og samtidigt strømline styringen af kontrolprocesser og anvendelsen af kontrolressourcer.

Den nye struktur for enhederne i Lyngby trådte i kraft 1. marts 2010, mens omlægningen af lokalafdelingerne er påbegyndt og vil være endeligt gennemført primo 2011. Omlægningen

---

<sup>10</sup> Der er truffet beslutning om takstforhøjelse på dele af planteavlskontrollen i marts 2010.



af lokalafdelingerne indebærer en reduktion af antal lokalafdelinger fra 6 til 5 afdelinger samtidigt med at lokalafdelingerne opgave- og ressourcemæssigt harmoniseres.

De beskrevne aktiviteter bidrager til at gennemføre Plantedirektoratets strategiske fokusområde 2 – om at lette erhvervets kontrolbyrde, herunder udvikle mere effektive og målrettede kontrolmetoder.

### 3. Regnskab

#### 3.1 Anvendt regnskabspraksis

Regnskabet for Plantedirektoratet er udarbejdet efter omkostningsprincipper i overensstemmelse med Bekendtgørelse nr. 1693 om statens regnskabsvæsen af 19/12 2006. Regnskabspraksis fremgår af bilag 1.

#### 3.2 Resultatopgørelse

Plantedirektoratets resultat for 2009 viser et overskud på 3,0 mio. kr. mod finanslovsbudgetteret balance mellem indtægter og omkostninger, jf. tabel 3.1. Resultatet vurderes som tilfredsstillende. Resultatet overføres til det overførte overskud på balancen.

Tabel 3.1 Resultatopgørelse 2009, 1.000 kr.

Note	Regnskab 2008	Budget FL + TB 2009	Regnskab 2009
<b>Ordinære driftsindtægter</b>			
<b>Indtægtsført bevilling</b>			
Nettobevilling	-170.500	-189.900	-189.900
Anvendt af tidligere års reserverede bevillinger	-3.338	0	0
Reserveret af indeværende års bevillinger	3.323	0	0
<b>Indtægtsført bevilling i alt</b>	<b>-170.515</b>	<b>-189.900</b>	<b>-189.900</b>
Salg af varer og tjenesteydelser	-15.107	-8.600	-16.400
Tilskud til egen drift	-457	-5.600	-306
Gebyrer	-97.761	-107.100	-97.494
<b>Ordinære driftsindtægter i alt</b>	<b>-283.840</b>	<b>-311.200</b>	<b>-304.100</b>
<b>Ordinære driftsomkostninger</b>			
Ændring i lagre	0	0	0
Forbrugsomkostninger	0	0	0
Husleje og bygningsvedligehold	2.607	1.600	2.458
Andre forbrugsomkostninger	0	0	0
<b>Forbrugsomkostninger i alt</b>	<b>2.607</b>	<b>1.600</b>	<b>2.458</b>
<b>Personaleomkostninger</b>			
Lønninger	171.580	192.800	185.846
Pension	23.512	0	27.319
Lønrefusion	-7.006	0	-7.363
Andre personaleomkostninger	816	1.900	407
<b>Personaleomkostninger i alt</b>	<b>188.902</b>	<b>194.700</b>	<b>206.209</b>
Andre ordinære driftsomkostninger	80.247	92.500	77.293
Af- og nedskrivninger	12.281	14.000	13.804
<b>Ordinære driftsomkostninger i alt</b>	<b>284.037</b>	<b>302.800</b>	<b>299.764</b>
<b>Resultat af ordinær drift</b>	<b>197</b>	<b>-8.400</b>	<b>-4.336</b>
<b>Andre driftsposter</b>			
Andre driftsindtægter	-9.309	-1.100	-8.167
Andre driftsomkostninger	4.802	4.900	2.692
<b>Resultat før finansielle poster</b>	<b>-4.310</b>	<b>-4.600</b>	<b>-9.811</b>
<b>Finansielle poster</b>			
Finansielle indtægter	-653	-300	-432
Finansielle omkostninger	7.162	4.900	7.215
<b>Resultat før ekstraordinære poster</b>	<b>2.198</b>	<b>0</b>	<b>-3.028</b>
<sup>1</sup> <b>Ekstraordinære poster</b>			
Ekstraordinære indtægter	-82	0	-101
Ekstraordinære omkostninger	89	0	110
<b>Resultat</b>	<b>2.205</b>	<b>0</b>	<b>-3.018</b>

Kilde: Navision. Indtægter føres med negativt fortegn.

Årets resultat for de gebyrfinansierede områder har samlet set været et underskud på 2,3 mio. kr. Indtægterne har udgjort i alt 97,5 mio. kr. (inklusiv midler til gebyrafløftning på finansloven), mens omkostningerne har udgjort i alt 107,1 mio. kr. Underskuddet henføres primært til aktivitetsområderne frø og sædekorn samt planter og plantesundhed. Der er for begge om-

råder igangsat initiativer, der fremadrettet skal sikre balance mellem indtægter og omkostninger. Se bilag 3.

Resultatet for de øvrige kontrolområder har i 2009 været et overskud på 5,3 mio. kr. Overskuddet henføres til underkonto 20 med et mindreforbrug på 3,3 mio. kr. i forhold til årets finanslov; underkonto 30 med et mindreforbrug på 2,0 mio. kr. i forhold til FL samt underkonto 50, hvorpå der ikke er registreret aktivitet i 2009. For underkonto 91 og 97 er det samlede resultat et beskedent overskud på ca. 86.000 kr. Hertil kommer et underskud på 2,2 mio. kr. på det bevillingsfinansierede område under underkonto 10.

Årets overskud overføres til det overførte overskud under egenkapitalen, jf. tabel 3.2.

**Tabel 3.2** Resultatdisponering 2009, 1.000 kr.

Disponering	Beløb
Disponeret til bortfald	0
Disponeret til udbytte til statskassen	0
Disponeret til overført overskud	<b>3.018</b>
heraf overført overskud - gebyrvirksomhed	-2.326
heraf overført overskud - ordinær virksomhed	<b>5.344</b>

Kilde: SB og Navision

Som det fremgår af tabellen 3.2, er årets resultat et overskud på 3,0 mio. kr., hvoraf -2,3 mio. kr. vedrører den gebyrfinansierede virksomhed, mens 5,3 mio. kr. vedrører de øvrige – primært bevillingsfinansierede – aktiviteter.

### 3.3 Balance

Plantedirektoratets balance for 2009 fremgår af tabel 3.3. Balancesummen er reduceret med 23,5 mio. kr. i 2009.

**Tabel 3.3** Plantedirektoratets balance pr. 31.12.2009, 1.000 kr.

Note	AKTIVER	Ultimo 2008	Ultimo 2009	Note	PASSIVER	Ultimo 2008	Ultimo 2009
	<b>Anlægsaktiver</b>				<b>Egenkapital</b>		
	<b>Immaterielle anlægsaktiver</b>				Reguleret egenkapital (startkapital)	13.080	13.080
	Færdiggjorte udviklingsprojekter	35.783	36.512		Opskrivninger	0	0
	Erhvervede koncessioner, patenter, licenser mv.	0	394		Reserveret Egenkapital	0	0
	Udviklingsprojekter under opførelse	1.110	4.048		Overført overskud	-2.250	768
2	<b>Immaterielle anlægsaktiver i alt</b>	<b>36.893</b>	<b>40.953</b>		<b>Egenkapital i alt</b>	<b>10.830</b>	<b>13.848</b>
	<b>Materielle anlægsaktiver</b>			4	<b>Hensatte forpligtelser</b>	<b>653</b>	<b>905</b>
	Grunde, arealer og bygninger	95.369	94.852		<b>Langfristede gældsforpligtelser</b>		
	Infrastruktur	0	0		FF4 Langfristet gæld	141.287	136.740
	Transportmateriel	299	488		FF6 Bygge- og IT-kredit	1.110	3.362
	Produktionsanlæg og maskiner	5.338	5.151		Donationer	0	0
	Inventar og IT-udstyr	4.703	5.244		Prioritetsgæld	206	180
	Igangværende arbejder for egen regning	0	2.955		Anden langfristet gæld	0	0
3	<b>Materielle anlægsaktiver i alt</b>	<b>105.710</b>	<b>108.690</b>		<b>Langfristede gældsforpligtelser i alt</b>	<b>142.603</b>	<b>140.282</b>
	<b>Finansielle anlægsaktiver</b>			5	<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		
	Statsforskrivning	13.080	13.080		Leverandører af varer og tjenesteydelser	14.167	11.823
	Øvrige finansielle anlægsaktiver	0	0		Anden kortfristet gæld	4.001	7.240
	<b>Finansielle anlægsaktiver i alt</b>	<b>13.080</b>	<b>13.080</b>		Skyldige feriepenge	28.230	27.748
	<b>Anlægsaktiver i alt</b>	<b>155.683</b>	<b>162.723</b>		Reserveret bevilling	0	0
	<b>Omsætningsaktiver</b>				Igangværende arbejder for fremmed regning	6	0
	Varebeholdninger	379	90		Periodeafgrænsningsposter, forpligtelser	17.112	-7.773
	Tilgodehavender	37.606	10.588		<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt</b>	<b>63.516</b>	<b>39.039</b>
	Værdipapirer	0	0		<b>Gældsforpligtelser i alt</b>	<b>206.119</b>	<b>179.321</b>
	<b>Likvide beholdninger</b>				<b>Passiver i alt</b>	<b>217.603</b>	<b>194.075</b>
	FF5 Uforrentet konto	30	26.088				
	FF7 Finansieringskonto	23.807	-5.390				
	Andre likvider	97	-23				
	<b>Likvide beholdninger i alt</b>	<b>23.935</b>	<b>20.674</b>				
	<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<b>61.920</b>	<b>31.352</b>				
	<b>Aktiver i alt</b>	<b>217.603</b>	<b>194.075</b>				

Kilde: SB og Navision

På aktivsiden knytter de væsentligste bevægelser sig til følgende balanceposter:

- Plantedirektoratet har øget værdien af udviklingsprojekter under udførelse med 3,0 mio. kr. Værdiforøgelsen kan primært henføres til it-systemet VAKS.<sup>11</sup>
- Værdien af igangværende arbejder for egen regning er øget med 3,0 mio. kr. som følge af opførelse af en produktionsbygning på forsøgsgården Tystofte.
- Plantedirektoratet har reduceret omsætningsaktiverne med 30,6 mio. kr., hvilket skyldes at tilgodehavender er reduceret med 27,0 mio. kr. Reduktionen skyldes hovedsagelig en reduktion af skyldig debitorer ved årsskiftet på ca. 10 mio. kr. på grund af tidligere fakturering i året, samt en ændring i posteringspraksis som betyder at en saldo på 15,5 mio. kr. er flyttet til passiverne under periodeafgrænsningsposter.

På passivside knytter de væsentligste bevægelser sig til følgende poster:

- Vedr. langfristetgæld, er der først efter den 31. december 2009 flyttet likviditet mellem FF4 og FF7 samt mellem FF6 og FF7. Se i øvrigt afsnit 3.5.
- Leverandørgælden er reduceret med 2,3 mio. kr. fra 2008 til 2009. Dette skyldes at Plantedirektoratets anskaffelser i slutningen af året er mindre i 2009.
- Stigningen i anden kortfristet gæld på 3,2 mio. kr. skyldes hovedsageligt ændret bogføringspraksis for momsafregning på 2,7 mio. kr.
- Periodeafgrænsningsposter er reduceret med 24,9 mio. kr. hvilket skyldes:
  - a. At posteringspraksis er blevet ændret. Som følge heraf er en saldo på -15,5 mio. kr. overflyttet fra tilgodehavender.
  - b. At der ved udgangen af 2009 - i modsætning til 2008 - ikke er reserveret gebyrprovenu vedr. foderstofkontrol og mindreforbrug af tilskud til certificerede partier, hhv. 5,7 mio. kr. og 4,0 mio. kr.

### 3.4 Egenkapitalforklaring

Af tabel 3.4 fremgår ændringerne i posterne på egenkapitalen i 2009.

Tabel 3.4 Egenkapitalforklaring 2008-2009, 1.000 kr.

	2008	2009
<b>Egenkapital primo</b>	<b>13.035</b>	<b>10.830</b>
Startkapital primo	13.080	13.080
+ Ændring i startkapital	0	0
<b>Startkapital ultimo</b>	<b>13.080</b>	<b>13.080</b>
<b>Overført overskud primo</b>	<b>-45</b>	<b>-2.250</b>
+ Regulering af overført overskud	0	0
+ Overført fra årets resultat	-2.205	3.018
- heraf overskud vedrørende gebyrområder	-2.519	2.326
- heraf overskud vedrørende nettotalsfinansierede områder	314	-5.344
<b>Overført overskud ultimo</b>	<b>-2.250</b>	<b>768</b>
<b>Egenkapital ultimo</b>	<b>10.830</b>	<b>13.848</b>

Kilde: SB, Navision

Som det fremgår, vedrører -2,3 mio. kr. af årets overskud de gebyrfinansierede områder, mens 5,3 mio. kr. vedrører de bevillingsfinansierede områder. Plantedirektoratets overførte overskud ultimo 2009 er positivt, hvilket sikrer at direktoratet overholder den statslige regnskabsregel, at der ikke må overføres negativt overført overskud fire år i træk. Saldoen for overført overskud ultimo 2009 på 0,8 mio. kr. fordeler sig med 1,0 mio. kr. på det nettotalsfinansierede område, og -0,2 mio. kr. på gebyrområderne.

<sup>11</sup> System til understøtning af Plantedirektoratets fysiske kontrol. VAKS står for Videndeling-Administration-Kontrol-Sagsbehandling.

### 3.5 Opfølgning på likviditetsordningen

Plantedirektoratet har efter den 31. december 2009 foretaget følgende likvide transaktioner, der fremgår af direktoratets regnskab, men ikke af bankafstemningerne:

- Overført 3.202.088,25 kr. fra finansieringskontoen (FF7) til den uforrentede konto (FF5) ifølge reglerne om binding af ultimosaldoen for hensættelser / nettoomsætningsaktiverne samt kortfristet gæld. Bogført efter periode 13. Den bundne saldo er herefter kr. 29.289.723,78.
- Overført 5.721.009,86 kr. fra den langfristede gældskonto (FF4) til finansieringskontoen (FF7) til finansiering af anlægsaktiver bogført efter periode 13.
- Overført 3.639.927,16 kr. fra Bygge- og it-kreditte (FF6) til finansieringskontoen (FF7) til finansiering af it-udviklingsaktiviteter bogført efter periode 13.

De manglende likvide transaktioner har fundet sted i 1. kvartal 2010. På dette grundlag opfylder Plantedirektoratet de generelle krav om, at saldoen på bygge- og it-kreditte (FF6) skal svare til summen af udviklingsprojekter under udførelse og igangværende arbejder for egen regning, og om at den langfristede gæld (FF4) ikke må overstige anlægsaktivernes værdi.

Plantedirektoratet har i 2009 haft en udnyttelsesgrad af lånerammen på 91 pct. jf. tabel 3.5.

**Tabel 3.5** Udnyttelse af låneramme 2009, mio. kr.

Sum af saldo på FF4, FF6 og FF7 pr. 31.12.2009	145,5
Låneramme på FL 2009	159,2
Udnyttelsesgrad i procent	91%

Kilde: SB, Navision og FL 2009

Lånerammen er uændret i 2010 i forhold til 2009, og Plantedirektoratet forventer ikke at denne overskrides i 2010.

Plantedirektoratet er som statsvirksomhed ikke underlagt krav om lønsumsstyring.

### 3.6 Bevillingsregnskab

Plantedirektoratet har i 2009 haft en nettoudgiftsbevilling inklusive tillægsbevillinger på i alt 189,9 mio. kr. Der har ikke været forbrug af reservede midler i 2009, og der er ikke foretaget nye reservationer i året. Årets samlede indtægter (ekskl. bevilling) har udgjort 122,9 mio. kr. mod budgetteret 122,7 mio. kr. Årets omkostninger har udgjort i alt 309,8 mio. kr. mod finanslovsbudgetterede omkostninger på 312,6 mio. kr. Samlet set giver dette et mindreforbrug på 3,0 mio. kr.

Stigningen i nettoudgiftsbevilling fra 2008 til 2009 henføres bl.a. til et øget antal arealkontroller under EU-kontrolområdet samt styrkelse af økologiindsatsen.

**Tabel 3.6** Bevillingsregnskab 2009 for §24.31.11, mio. kr.

	<b>Regnskab 2008</b>	<b>Budget FL 2009</b>	<b>Regnskab 2009</b>	<b>Difference R2009-FL2009</b>	<b>Budget 2010</b>
Nettoudgiftsbevilling	170,5	189,9	189,9	0,0	199,7
Nettoforbrug af reservation	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Indtægter	123,4	122,7	122,9	0,2	126,6
Omkostninger	296,1	312,6	309,8	-2,8	326,3
<b>Årets resultat</b>	<b>-2,2</b>	<b>0,0</b>	<b>3,0</b>	<b>3,0</b>	<b>0,0</b>

Kilde: SB, Navision (tabel 3.1) og FL 2010

Den væsentligste afvigelse mellem budget og regnskab i 2009 vedrører omkostningssiden. På det rent bevillingsfinansierede område har der på underkonto 20, har været et mindreforbrug på 3,3 mio. kr. i forhold til budgettet på finansloven. Mindreforbruget er sammensat af merindtægter på 6,0 mio. kr. (vedrører primært interne statslige overførsler) samt meromkostninger på 2,7 mio. kr.

På underkonto 30, tilskud til certificerede partier, er der registreret et mindreforbrug på 2,0 mio. kr. i forhold til budgettet på finansloven, og på underkonto 50, kompensationsordning vedr. GMO-afgrøder, har der ikke været aktivitet i 2009 og dermed mindreforbrug på 2,1 mio. kr.

## 4. Påtegning

### Årsrapporten omfatter:

Årsrapporten omfatter de hovedkonti på finansloven som Plantedirektoratet, CVR-nummer 14-55-1778 er ansvarlig for: § 24.31.11 Plantedirektoratet, herunder de regnskabsmæssige forklaringer, som skal tilgå Rigsrevisionen i forbindelse med bevillingskontrollen for 2009.

### Påtegning

Det tilkendegives hermed:

1. at årsrapporten er rigtig, dvs. at rapporten ikke indeholder væsentlige fejlinformationer eller udeladelser, herunder at målostilling og målrapportering i årsrapporten er fyldestgørende,
2. at de dispositioner, som er omfattet af regnskabsaflæggelsen, er i overensstemmelse med meddelte bevillinger, love og andre forskrifter samt med indgåede aftaler og sædvanlig praksis, og
3. at der er etableret forretningsgange, der sikrer en økonomisk hensigtsmæssig forvaltning af de midler og ved driften af de institutioner, der er omfattet af årsrapporten.

København, den 12. april 2010



Ole P. Kristensen

*Direktør*



Ib Byrge Sørensen

*Departementschef*

## 5. Bilag til årsrapporten

### Bilag 1 Anvendt regnskabspraksis

Regnskabet er aflagt i overensstemmelse med det af Folketingets Finansudvalg tiltrådte Akt 97 af 26. marts 2003 samt de af Finansministeriets udsendte:

- bekendtgørelse om statens regnskabsvæsen mv.
- bekendtgørelse om statslige virksomheders aflæggelse af årsrapport,
- vejledning om statslige virksomheders aflæggelse af en omkostningsbaseret årsrapport,
- retningslinjer angivet i Procesvejledning 1 til 8, som gælder for forsøgsordningen med omkostningsprincipper.

Plantedirektoratets regnskab er aflagt efter statens omkostningsbaserede regnskabsprincipper.

### Generel regnskabspraksis

Plantedirektoratets regnskab er aflagt efter retningslinjerne i finansministeriets økonomisk administrative vejledning. Nedenfor fremgår derfor kun forklarende tekster til regnskabet samt visse beløbsmæssige grænser, som anlægsaktiver er opgjort efter.

Emne	Beskrivelse
Registreringer i Navision Stat	Plantedirektoratet anvender Navision Stat som lokalt økonomisystem. Alle indtægter og omkostninger bogføres obligatorisk på art, sted og aktivitet (formål).
Hovedformål	Omkostninger og indtægter kan via aktivitetsregistrering og eventuelle fordelingsnøgler henføres til hovedformål. Lønomkostninger i Navision Stat er konteret på hovedformål ved hjælp af timeregistreringer fra Promark- og Dakarsystemet.
Indirekte konteringer i enheder/afdelinger	Lønomkostningerne i Navision Stat kan ikke konteres direkte på hovedformål. På baggrund af tidsregistreringssystemerne Promark og Dakar omdannes udgifterne til omkostninger på de enkelte hovedformål.
Fordeling af indirekte omkostninger	Indirekte omkostninger er omkostninger, der ikke direkte kan henføres til de egentlige faglige aktiviteter, og som afholdes uden for enhederne. De indirekte omkostninger er omkostninger til generel ledelse, administration og hjælpefunktioner. Generel ledelse og administration omfatter omkostninger afholdt af direktionen, direktionssekretariatet, Økonomisk kontor og HR-afdelingen. Hjælpefunktioner omfatter omkostninger afholdt af teknisk afdeling, it-afdelingen og serviceafdeling mv. De indirekte omkostninger består af både løn- og øvrige driftsomkostninger og fordeles på baggrund af lønomkostningerne på de enkelte hovedformål.
Fællesomkostningstillæg	Fællesomkostningstillægget består af de indirekte omkostninger og genererede i 2009 et tillæg på 0,35 kr. pr. lønkrone til lønomkostningerne på hovedformålene.
Varebeholdninger	Plantedirektoratet har ingen varebeholdninger. Enkelte analyser gennemføres over en 2-årig periode. Fakturering sker ved afslutning. Denne værdi er ikke medtaget som igangværende arbejder, da værdien anses for uvæsentlig og kun udgør ikke fakturerede løndelev.
Tilgodehavender	Tilgodehavender omfatter forudbetalte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår samt udførte opgaver i året, som først er faktureret i 2009 (periodiserede indtægter).
Moms	Plantedirektoratet er registreret som fuld momspligtig virksomhed med månedsvise afregning.
Nettotal	Som statsvirksomhed har Plantedirektoratet en nettoudgiftsbevilling (nettotallet), der er forskellen mellem direktoratets omkostninger og indtægter.



## Regnskabspraksis vedrørende omkostningsregnskabet

Emne	Beskrivelse
Anlægsaktiver	<p>Aktivering af anskaffelser i året har fulgt samme praksis som ved opgørelse af åbningsbalancen. Anskaffelser er aktiveret, såfremt de forventes anvendt i mere end et regnskabsår, og aktivets værdi udgør mere end 5.000 kr.</p> <p>Anskaffelser i året med en selvstændig værdi på 50.000 kr. eller derover er aktiveret særskilt, mens anskaffelser på under 50.000 kr. er aktiveret i standardbunker eller i de frivillige Plantedirektorat-bunker.</p> <p>For egenfremstillede immaterielle anlægsaktiver afgrænses kostprisen normalt til direkte omkostninger afholdt til eksterne leverandører, men i værdiansættelsen af enkelte it-udviklingsaktiver medgår Plantedirektoratets interne ressourceforbrug i forbindelse med udvikling, design og implementering.</p> <p>Forbedringsomkostninger på under 5.000 kr. er ikke aktiveret. Ligeledes er forbedringsomkostninger på bunker heller ikke aktiveret.</p> <p>Aktiver, der aktiveres som installationer under bygninger, udgøres af ventilationsanlæg, brandanlæg, netkabler, strømsystem o.l. Aktiver, der aktiveres som nagelfast udstyr under bygninger, består kun af nagelfast laboratoriestyr som laboratoriemøbler, stinkskebe, varmeovne og særlige ventilationsanlæg.</p> <p>Afskrivninger, som ressourcemæssigt belaster flere aktiviteter, er i regnskabet fordelt på de pågældende aktiviteter efter skønsmæssigt beregnede fordelingsnøgler eller efter timeforbrug.</p>

## Regnskabspraksis vedrørende gebyrberegningen

Emne	Beskrivelse
Driftsindtægter, gebyrer og takster	<p>Direktoratets opgaver med indtægtsdækket kontrolvirksomhed udføres med fuld omkostningsdækning. Dele af det indtægtsdækkede område er gebyrafløftet med midler fra Plantedirektoratets driftsbevilling. Der foretages en årlig nykalkulation af gebyrer og takster, der fremgår af betalingsbekendtgørelser og Plantedirektoratets prisliste for serviceydelser. Det forventede aktivitetsomfang, timeforbrug, personaleomkostninger, øvrige driftsomkostninger og fællesomkostninger, danner grundlag for fastlæggelsen af gebyrer og takster. Kalkulationerne udarbejdes for enkeltaktiviteter eller grupper af aktiviteter. Forslag til gebyrer og takster drøftes med repræsentanter for brugerne.</p>

## Bilag 2 Noter til resultatopgørelse og balance

### Note 1 Ekstraordinære poster

Tabel 5.1 Ekstraordinære poster, 1.000 kr.

	Beløb
<b>Indtægter</b>	
Overskydende skat mm.	4
Refusion af sagsomkostninger ved retssag	96
<b>I alt</b>	<b>101</b>
<b>Ekstraordinære omkostninger</b>	
Flytning af statslig tjenestemand	109
Refusion af værdimærker	1
<b>I alt</b>	<b>110</b>

### Note 2 Immaterielle anlægsaktiver

Tabel 5.2 Immaterielle anlægsaktiver, mio. kr.

	Færdiggjorte udviklingsprojekter	Erhvervede koncessioner, patenter, licenser mv.	alt
Kostpris pr. 1. januar 2009	52,9	11,6	64,4
Primokorrektion og flytning ml. bogføringskredse			
Tilgang	8,5	0,5	9,0
Afgang			
<b>Kostpris pr. 31.12.2009</b>	<b>61,4</b>	<b>12,1</b>	<b>73,5</b>
Akkumulerede afskrivninger	24,9	11,7	36,6
Akkumulerede nedskrivninger			
Akkumulerede af- og nedskrivninger 31.12.2009	24,9	11,7	36,6
<b>Regnskabsmæssig værdi pr. 31.12.2009</b>	<b>36,5</b>	<b>0,4</b>	<b>36,9</b>
Årets afskrivninger	7,8	0,2	7,9
Årets nedskrivninger			
<b>Årets af- og nedskrivninger</b>	<b>7,8</b>	<b>0,2</b>	<b>7,9</b>
Afskrivningsperiode, år	5-8 år	2-5 år	

	Udviklingsprojekter under udførelse
Primo saldo pr. 1. januar 2009	1,1
Tilgang	6,6
Nedskrivninger	
Overført til færdiggjorte udviklingsprojekter	3,7
<b>Kostpris pr. 31.12.2009</b>	<b>4,0</b>

## Note 3 Materielle anlægsaktiver

Tabel 5.3 Materielle anlægsaktiver, mio. kr.

	Grunde, arealer og bygning- er	Produk- tions- anlæg og maskiner	Transport -materiel	Inventar og it- udstyr	I alt
Kostpris pr. 1. januar 2009	106,7	16,1	1,0	34,9	158,8
Primokorrektion og flytning ml. bogføringskredse					
Tilgang	1,2	1,4	0,4	3,2	6,1
Afgang		-0,2	-0,1		-0,2
<b>Kostpris pr. 31.12.2009</b>	<b>107,9</b>	<b>17,4</b>	<b>1,4</b>	<b>38,1</b>	<b>164,7</b>
Akkumulerede afskrivninger	-13,0	-12,3	-0,9	-32,9	-59,0
Akkumulerede nedskrivninger		0,0	0,0		0,0
Akkumulerede af- og nedskrivninger	-13,0	-12,2	-0,9	-32,9	-59,0
<b>Regnskabsmæssig værdi pr. 31.12.2009</b>	<b>94,9</b>	<b>5,2</b>	<b>0,5</b>	<b>5,2</b>	<b>105,7</b>
Årets afskrivninger	-1,7	-1,4	-0,1	-2,6	-5,9
Årets nedskrivninger					
<b>Årets af- og nedskrivninger</b>	<b>-1,7</b>	<b>-1,4</b>	<b>-0,1</b>	<b>-2,6</b>	<b>-5,9</b>
Afskrivningsperiode, år	10-50 år	2-15 år	5 år	3-5 år	

	Igangværende arbej- der for egen regning
Primo saldo pr. 1. januar 2009	
Tilgang	3,0
Nedskrivninger	
Overført til færdiggjorte projekter	
<b>Kostpris pr. 31.12.2009</b>	<b>3,0</b>

## Note 4 Hensatte forpligtelser

Tabel 5.4 Hensatte forpligtelser, 1.000 kr.

	Beløb
Åremålsforpligtelser, primo	653
Afgang	252
<b>Hensættelser pr. 31.12.2009</b>	<b>905</b>

## Note 5 Prioritetsgæld

Tabel 5.5 Prioritetsgæld, 1.000 kr.

	Beløb
Prioritetsgæld pr. 1. januar 2009	206
Afdrag	26
<b>Prioritetsgæld pr. 31.12.2009</b>	<b>180</b>

## Bilag 3 Gebyrfinansieret virksomhed

Årets resultat for Plantedirektoratets 3 gebyrområder og de enkelte gebyrordninger fremgår af tabel 5.6 nedenfor.

Tabel 5.6 Resultat for gebyrområder og -ordninger, 1.000 kr.

	Resultat			Akumuleret resultat		
	2006	2007 <sup>1</sup>	2008 <sup>2</sup>	2009	Primo 2009	Ultimo 2009
<b>1. Certificering af frø og sædekorn mv.</b>			<b>-2.500</b>	<b>-1.702</b>	<b>-1.149</b>	<b>-2.851</b>
- Kontrol med frø og sædekorn	-	-	-1.445	-2.210	-1.118	-3.328
- Sortsafprøvning	-	-	-1.054	508	-31 <sup>3</sup>	476
<b>2. Overvågning og kontrol af foderstofproduktion og -anvendelse</b>	<b>3.336</b>	<b>287</b>	<b>1.676</b>	<b>2.172</b>	<b>2.520</b>	<b>4.691</b>
- Kontrol med foder og fodervirksomheder	3.430	-1.001	2.444	2.668	3.494	6.162
- Kontrol med gødning mm.	39	977	-697	-643	-783	-1.425
- Tilsyn med spildevandsslam mm.	-59	292	-54	24	-69	-44
- Kontrol med autoriserede laboratorier	-74	19	-16	122	-124	-1
<b>3. Overvågning og kontrol af planter og planteprodukter</b>	<b>61</b>	<b>1.678</b>	<b>-1.240</b>	<b>-2.796</b>	<b>781</b>	<b>-2.015</b>
- Plantesundhedskontrol mm.	-264	1.357	-1.736	-3.343	-66 <sup>4</sup>	-3.409
- Kontrol med emballagetræ	-138	353	62	320	426	746
- Kontrol med skovfrø og -planter	463	-31	435	227	421	648
<b>I alt</b>	<b>3.398</b>	<b>1.965</b>	<b>-2.064</b>	<b>-2.326</b>	<b>2.151</b>	<b>-175</b>

Note: Resultatopgørelsen kan ikke umiddelbart sammenlignes med årsrapportens oversigt over gebyrordninger i 2008, idet en del af disse ordninger fra 2009 er fuldt gebyrfinansierede.

<sup>1</sup> Resultatet i 2007 og de akkumulerede resultater er inklusive tillægsbevilling i 2007 (1,7 mio. kr.) til delvis udligning af underdækning fra tidligere år.

<sup>2</sup> Resultatet i 2008 og de akkumulerede resultater er inklusive bevilling i 2008 (2,8 mio. kr.) prioriteret til udligning af underdækning i forbindelse med tilbageførsel af grønne afgifter og lettelse af administrative byrder.

<sup>3</sup> I det akkumulerede resultat indgår 962 t.kr. fra gebyrfinansieret sortsafprøvning, som blev underlagt Plantedirektoratet i 2007.

<sup>4</sup> I det akkumulerede resultat indgår 1.386 t.kr. fra mindreforbrug af bevillingen til lettelse af administrative byrder.

Plantedirektoratets regnskab for 2009 viser et samlet underskud for gebyrområderne på 2,3 mio. kr. samt en saldo for det overførte overskud på -0,2 mio. kr. Underskuddet i 2009 dækker over en vis ubalance på enkelte gebyrordninger. Omkring ubalancerne på de enkelte gebyrordninger bemærkes følgende:

- **Kontrol med frø og sædekorn:** For kontrol med frø og sædekorn er resultatet i 2009 et underskud på 2,2 mio. kr. Saldoen for det overførte overskud er på -3,3 mio. kr. Underskuddet i 2009 vurderes som utilfredsstillende, og der er igangsat initiativer, som fremadrettet skal skabe balance mellem gebyrindtægter og omkostninger. I samarbejde med erhvervet og med ekstern konsulentbistand er der i 2009 gennemført en grundlæggende strategisk analyse af behovet for og organiseringen af de ydelser, som Plantedirektoratet tilbyder på frø og sædekornsområdet. Analysen har resulteret i en række forslag til omlægning af Plantedirektoratets aktivitetsomfang og organisering på området. Analysen vil i 2010 blive udmøntet i en række konkrete tiltag, der efter samråd med erhvervets repræsentanter og Fødevarerministeriets departement vil blive implementeret<sup>12</sup>.
- **Kontrol med foder og fodervirksomheder:** Resultatet for 2009 er et overskud på 2,7 mio. kr., og saldoen for det overførte overskud er på 6,2 mio. kr. Overskuddet vil dels blive indregnet i fremtidige gebyrsatser dels blive tilbageført til erhvervet.
- **Kontrol med gødning mm.:** Resultatet for 2009 er et underskud på 0,6 mio. kr., og saldoen for det overførte overskud er på -1,4 mio. kr. Ubalancen søges nedbragt ved en

<sup>12</sup> Se uddybende analyse vedr. resultatkrav 7.6. Økonomistyring i afsnit 2.2.

stram prioritering af de økonomiske ressourcer på området og ved genaktivering af gebyret for kontrol med cadmium i fosforholdige handelsgødninger.

- **Plantesundhedskontrol mm.:** Regnskabet for 2009 viser et underskud på 3,3 mio. kr. og en saldo for det overførte underskud på -3,4 mio. kr. Underskuddet vurderes som utilfredsstillende, og der bliver i 2010 med henblik på at genoprette den økonomiske balance på området dels iværksat omkostningsreducerende tiltag dels gennemført en ekstraordinær takstforhøjelse. Takstforhøjelsen vedrører gebyrerne for avls- og omsætningskontrollen, som er et af hovedområderne indenfor plantesundhedskontrollen, og forventes gennemført pr. 1. maj 2010.

## Bilag 4 Indtægtsdækket virksomhed

En mindre del af Plantedirektoratets analysevirksomhed har efter udbudsforretning i 2005 været varetaget fra 1. juli 2005 som egen opgaveudførelse efter reglerne om indtægtsdækket virksomhed.

**Tabel 5.7 Regnskabsdata for indtægtsdækket virksomhed, 1.000 kr.**

	2006	2007	2008	2009
Teknisk afdeling	-41	-101	186	-
Laboratorievirksomhed	-8	7	196	0
<b>Årets nettoresultat</b>	<b>-49</b>	<b>-94</b>	<b>382</b>	<b>0</b>
<b>Akkumuleret resultat</b>	<b>5</b>	<b>-89</b>	<b>293</b>	<b>293</b>

Note: Plantedirektoratets vedligeholdelse af tekniske installationer mv. har efter konkurrenceudsættelse været udført som egen opgaveudførelse i perioden 1. september 2005 til 31. december 2008.

Regnskabet for Plantedirektoratets indtægtsdækkede virksomhed viser et nulresultat i 2009. Det akkumulerede resultat ultimo 2009 er på 0,3 mio. kr.

### **Akkumuleret resultat for rekvirerede ydelser**

Det akkumulerede resultat for rekvirerede ydelser fremgår af tabel 5.8. Rekvirerede ydelser omfatter brugerbetalte varer og tjenesteydelser, som udbydes på markedsvilkår. Det gælder for eksempel konsulentopgaver, analyser, undervisning o.l.

**Tabel 5.8 Akkumuleret resultat for rekvirerede ydelser, 1.000 kr.**

	2006	2007	2008	2009
Rekvirerede ydelser	2.491	3.733	3.902	3.730

De rekvirerede (frivillige) ydelser har i 2009 givet et underskud på 0,2 mio. kr., hvorved det akkumulerede resultat er reduceret til 3,7 mio. kr. Underskuddet er ikke tilfredsstillende og kan især henføres til rekvirerede projekter på foderområdet.

## Bilag 5 Tilskudsfinansierede aktiviteter

Årets resultat for Plantedirektoratets tilskudsfinansierede aktiviteter fremgår af tabel 5.9 nedenfor.

**Tabel 5.9 Oversigt over tilskudsfinansierede aktiviteter, 1.000 kr.**

	Overført resultat primo	Tilskud	Omkostninger	Resultat	Overført resultat ultimo
EU Twinning	-503	1.076	990	86	-417

Plantedirektoratet har i 2009 deltaget i EU's twinningprogrammer vedrørende institutionsopbygning i nye medlems- og kandidatlande samt andre nationale og internationale samarbejdsprojekter.

Plantedirektoratet vil afvikle underdækningen i takt med, at der gennemføres nye EU-Twinningprojekter og disse giver overskud.

## Bilag 6 Administrerede tilskudsordninger

Resultatopgørelse for tilskud til certificerede partier af markfrø og sædekorn fremgår af tabel 5.10. Tilskuddet ydes under statsvirksomheden, da certificeringen, som er grundlaget for ydelsen af tilskuddet, indgår i Plantedirektoratets almindelige drift.

**Tabel 5.10 Tilskudsregnskab, mio. kr.**

Videreførelse primo	Bevilling	2009			2010		
		Disponibel ramme, i alt	Regnskab (udgift)	Resultat	Videreførsel ultimo	Videreførsel primo	Bevilling
0,0	10,0	10,0	8,0	2,0	2,0	0,0	0,0

Tilskuddet udbetales med en fast sats pr. anmeldt certificeret parti af henholdsvis markfrø og sædekorn. Forbruget af tilskudsbevillingen har i 2008 været 2 mio. kr. mindre end budgetteret på finansloven, hvilket skyldes, at aktiviteten i frø- og sædekornsvirksomhederne har været mindre i 2009 end forventet. Dette aktivitetsfald indtraf allerede i 2008 og har desuden haft den konsekvens, at Plantedirektoratet ikke fuldt ud har realiseret sine hensættelser til partitilskud fra 2008.

I finanslovsaftalen for 2010 er det besluttet, at ordningen med tilskud til certificerede partier ophører ved udgangen af 2009.



## Bilag 7 Resultatopgørelse for opgaver

Tabel 5.11 Resultatopgørelse for opgaver 0-7 i 2009, 1.000 kr.

Opgave	Bevilling	Indtægter		Omkostninger		Resultat
		Gebyrer	Øvrige	Direkte	Indirekte	
<b>0. Hjælpefunktioner samt generel ledelse og administration<sup>1</sup></b>	<b>0</b>	<b>348</b>	<b>428</b>	<b>61.560</b>	<b>-60.784</b>	<b>0</b>
<b>1. Certificering af frø og sædekorn mv.</b>	<b>18.210</b>	<b>30.513</b>	<b>9.765</b>	<b>51.050</b>	<b>6.132</b>	<b>1.305</b>
- Bevillingsfinansieret område	17.510	0	2.069	15.119	1.460	3.000
- Gebyrfinansieret område	700	30.443	5.749	34.169	4.426	-1.702
- Indtægtsdækket område	0	69	1.947	1.763	247	6
<b>2. Overvågning og kontrol af foderstofproduktion og -anvendelse</b>	<b>8.388</b>	<b>52.233</b>	<b>5.662</b>	<b>50.732</b>	<b>13.731</b>	<b>1.820</b>
- Bevillingsfinansieret område	8.388	0	35	7.142	1.834	-552
- Gebyrfinansieret område	0	52.215	1.133	39.965	11.212	2.172
- Indtægtsdækket område	0	17	4.494	3.625	685	200
<b>3. Overvågning og kontrol af planter og plante produkter</b>	<b>21.371</b>	<b>14.360</b>	<b>4.436</b>	<b>33.178</b>	<b>9.049</b>	<b>-2.060</b>
- Bevillingsfinansieret område	21.371	1	44	15.966	4.335	1.115
- Gebyrfinansieret område	0	14.134	379	13.401	3.909	-2.796
- Indtægtsdækket område	0	225	4.013	3.811	806	-379
<b>4. Overvågning og kontrol af økologisk jordbrugsproduktion</b>	<b>30.645</b>	<b>48</b>	<b>890</b>	<b>23.954</b>	<b>7.150</b>	<b>478</b>
- Bevillingsfinansieret område	30.645	0	200	23.432	7.027	385
- Gebyrfinansieret område						
- Indtægtsdækket område	0	48	690	522	123	94
<b>5. Overvågning og kontrol med bæredygtig anvendelse af landbrugsjord</b>	<b>37.616</b>	<b>1</b>	<b>73</b>	<b>27.707</b>	<b>7.150</b>	<b>2.832</b>
- Bevillingsfinansieret område	37.616	1	73	27.707	7.150	2.832
- Gebyrfinansieret område						
- Indtægtsdækket område						
<b>6. Overvågning og kontrol af EU's landbrugsordninger</b>	<b>67.832</b>	<b>-8</b>	<b>4.142</b>	<b>56.998<sup>2</sup></b>	<b>16.363</b>	<b>-1.396</b>
- Bevillingsfinansieret område	67.832	-8	4.142	56.991	16.363	-1.389
- Gebyrfinansieret område						
- Indtægtsdækket område				-8		-8
<b>7. Politik og regeludvikling</b>	<b>5.839</b>	<b>0</b>	<b>10</b>	<b>4.600</b>	<b>1.209</b>	<b>39</b>
- Bevillingsfinansieret område	5.839	0	10	4.600	1.209	39
- Gebyrfinansieret område						
- Indtægtsdækket område				0		0
<b>I alt</b>	<b>189.900</b>	<b>97.494</b>	<b>25.405</b>	<b>309.781</b>	<b>0</b>	<b>3.018</b>

<sup>1</sup> Nettoomkostningerne vedr. opgave 0, Hjælpefunktioner samt generel ledelse og administration, er omfordelt til de øvrige opgaver.

<sup>2</sup> Indeholder 792 t.kr. vedr. kontrol af tilskudsordning til læhegn, som er regnskabsført på det indtægtsdækkede område ved en fejl.

## Bilag 8 Afrapportering af resultatkontrakten

### Opgave 1. Certificering af frø og sædekorn

Nr.	Overskrift	Mål for	Vægt								
1	Bedre rammer for handel med frø og sædekorn	Effekt	3 pct.								
<p>Garanti af god kvalitet af frø og sædekorn betragtes som en central rammebetingelse for, at dansk produktion af frø- og sædekorn har en ledende position i verden.</p> <p>Plantedirektoratets mål for 2009 er, at kontrollen med den udsæd, der handles til landbruget, er med til at sikre, at de gældende kvalitetsnormer for handel med frø og sædekorn overholdes<sup>13</sup>.</p>											
<table border="1"><thead><tr><th>År</th><th>2007</th><th>2008</th><th>2009</th></tr></thead><tbody><tr><td>Andel partier der opfylder kvalitetsnormerne</td><td>94 pct.</td><td>95 pct.</td><td>95 pct.</td></tr></tbody></table>				År	2007	2008	2009	Andel partier der opfylder kvalitetsnormerne	94 pct.	95 pct.	95 pct.
År	2007	2008	2009								
Andel partier der opfylder kvalitetsnormerne	94 pct.	95 pct.	95 pct.								
<p><b>Opfyldt.</b></p> <p>Andelen af partier, der opfylder kvalitetsnormerne er på 95 pct. i 2009.</p>											
2	Lettere indberetning af oplysninger	Effektivisering	5 pct.								
<p>I 2009 udvides virksomhedernes muligheder for at indberette oplysninger om frøpartier fra virksomhedens it-system direkte til Plantedirektoratets it-system til frøcertificering. Denne system-til-system-løsning betyder, at både virksomhedernes og Plantedirektoratets arbejds gange effektiviseres.</p>											
<table border="1"><thead><tr><th>År</th><th>2008</th><th>2009</th></tr></thead><tbody><tr><td>Antal indberetninger modtaget elektronisk</td><td>5.700</td><td>10.000</td></tr></tbody></table>				År	2008	2009	Antal indberetninger modtaget elektronisk	5.700	10.000		
År	2008	2009									
Antal indberetninger modtaget elektronisk	5.700	10.000									
<p><b>Delvist opfyldt.</b></p> <p>Plantedirektoratet modtog i alt 7.400 digitale indberetninger i 2009. Plantedirektoratet har arbejdet på at udvide muligheden for at indberette anmeldelse af partier til certificering elektronisk i samarbejde med branchen. Det var forventet, at systemet havde været færdigudviklet 1. oktober 2009, men på grund af forsinkelser hos den eksterne leverandør ventes arbejdet først afsluttet i maj 2010.</p>											
3	Høj kvalitet i frøanalysearbejdet	Kvalitet	2 pct.								
<p>Plantedirektoratet certificerer partier af frø og sædekorn, og bidrager dermed til erhvervets årlige milliardeksport. For at kunne certificere partierne skal Plantedirektoratets laboratorier være certificeret af International Seed Testing Association (ISTA), der er den internationale akkrediteringsorganisation for laboratorier på frøområdet. Da ISTA årligt opdaterer deres internationale frøanalyseregler, er det en udfordring at få laboratoriets analysekompetencer opgraderet på de forskellige arter af frø- og såsæd.</p> <p>Det er Plantedirektoratets mål for 2009, at laboratoriet for frøanalyser fortsat er klassificeret i den bedste gruppe – dvs. klasse A hos ISTA.</p>											
<table border="1"><thead><tr><th>År</th><th>2008</th><th>2009</th></tr></thead><tbody><tr><td>Klassifikation af ringanalysearbejdet</td><td>Klasse A</td><td>Klasse A</td></tr></tbody></table>				År	2008	2009	Klassifikation af ringanalysearbejdet	Klasse A	Klasse A		
År	2008	2009									
Klassifikation af ringanalysearbejdet	Klasse A	Klasse A									
<p><b>Opfyldt.</b></p> <p>Klassifikationen af ringanalysearbejdet er i Klasse A ved udgangen af 2009.</p>											
<b>I alt</b>			<b>10 pct.</b>								

<sup>13</sup> Kvalitetsnormerne er beskrevet i bekendtgørelserne om sædekorn, markfrø og grøntsagsfrø.

## Opgave 2. Overvågning og kontrol af foderstofproduktionen og –anvendelse

Nr.	Overskrift	Mål for	Vægt								
1	Ingen import af gødning med højt indhold af miljøbelastende stoffer	Effekt	5 pct.								
<p>Plantedirektoratets kontrol med importeret handelsgødning bidrager til at sikre mod import af handelsgødning med højt indhold af miljøbelastende stoffer.</p> <p>I april 2009 afslutter Plantedirektoratet et udredningsprojekt om urenheder i gødning. Det er Plantedirektoratets mål for 2009, at indarbejde konklusionerne fra udredningen i sin målrettede kontrol, så Plantedirektoratet i højere grad bidrager til, at der ikke importeres gødning med højt indhold af miljøbelastende stoffer. Med udgangspunkt i udredningen udarbejdes en kontrolstrategi for importeret handelsgødning inden udgangen af 2009.</p> <p><b>Opfyldt.</b></p> <p>Kontrolstrategien er tilpasset i henhold til konklusionerne i udredningen.</p>											
2	Mindre kontrol / risikobaseret revision	Effektivisering	8 pct.								
<p>For at fastholde foderproducenter i deres ansvar for at sikre menneskers og dyrs sundhed samt miljøet har Plantedirektoratet implementeret en kontrolstrategi, der baserer sig på risikobaseret revision af virksomhedernes egenkontrol. Det betyder, at virksomheder, der opfylder kontrolkravene for egenkontrol, får færre kontrolbesøg. Omvendt får virksomheder, der ikke opfylder kontrolkravene for egenkontrol, flere kontrolbesøg. Kontrolomfanget udtrykkes ved antallet af risikotrin, og en reduktion i antallet af risikotrin betyder, at virksomhederne får færre kontrolbesøg.</p> <p>Pr. 31. dec. 2009 er det Plantedirektoratets mål, at der er sket en reduktion i risikotrin svarende til 72 pct. færre kontrolbesøg siden 2005.</p> <table border="1" data-bbox="325 983 1238 1048"> <thead> <tr> <th>År</th> <th>2006-2007</th> <th>2008</th> <th>2009</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Reduktion i risikotrin</td> <td>44 pct.</td> <td>60 pct.</td> <td>72 pct.</td> </tr> </tbody> </table> <p><b>Opfyldt.</b></p> <p>Ved udgangen af 2009 var der opnået en reduktion i risikotrin svarende til 77 pct.</p>				År	2006-2007	2008	2009	Reduktion i risikotrin	44 pct.	60 pct.	72 pct.
År	2006-2007	2008	2009								
Reduktion i risikotrin	44 pct.	60 pct.	72 pct.								
3	Kampagne for bedre foderkvalitet	Kvalitet	2 pct.								
<p>Plantedirektoratet ønsker at bidrage til en mere sikker fødevarerproduktion. Derfor arbejder Plantedirektoratet med at sikre en høj kvalitet af de fodermidler, der anvendes i foder til dyr. I 2009 tager Plantedirektoratet initiativ til en særlig målrettet indsats for at analysere foder for pesticidrester og genmodificeret round-up-resistent soja. Analyserne omfatter 50 analyser og gennemføres i efteråret 2009.</p> <p><b>Opfyldt.</b></p> <p>I 2009 analyserede Plantedirektoratet i alt 115 prøver for indhold af pesticider.</p>											
<b>I alt</b>			<b>15 pct.</b>								

## Opgave 3. Overvågning og kontrol af planter og planteprodukters sundhed, kvalitet og oprindelse

Nr.	Overskrift	Mål for	Vægt
1	Fastholde Danmarks position som eksportland med høj plantesundhedsstatus	Effekt	2 pct.
<p>Hvis der påvises skadegørerangreb eller indførselsforbudte planter, modtager Plantedirektoratet såkaldte officielle notifikationer om afvisning af import af den danske eksportforsendelse fra importlandet.</p> <p>For 2009 er målet, at Plantedirektoratet modtager notifikationer om afvisninger i max. 1 promille af danske eksportforsendelser af planter og planteprodukter fra importlandene.</p> <p>I 2009 anslås det, at der vil være i alt ca. 12.500 plante- og planteproduktforsendelser, som skal kontrolleres.</p> <p><b>Opfyldt.</b></p> <p>I perioden 1. januar 2009 - 31. december 2009 er afsendt i alt 10.139 certificerede eksportforsendelser. Plantedi-</p>			

rektoratet har modtaget notifikationer på 7 af disse forsendelser, svarende til 0,7 promille af forsendelserne. 2 ud af de 7 notifikationer relaterer sig til forfalskede plantesundhedscertifikater, som Plantedirektoratet ikke har udstedt eller har haft indflydelse på. Disse tilfælde er politianmeldte. Fraregnes disse 2 notifikationer i opgørelsen, svarer mængden af modtagne notifikationer til 0,5 promille.

<b>2</b>	<b>Effektiv kontrol i gartnerier og planteskoler</b>	<b>Effektivisering</b>	<b>5 pct.</b>
----------	--	------------------------	---------------

I gartnerier og planteskoler produceres planter til salg i EU eller til eksport udenfor EU. Plantedirektoratets obligatoriske planteavlkontrol af planter i danske gartnerier og planteskoler er med til at sikre, at dansk producerede planter er sunde og af høj kvalitet.

For at skabe øget effektivitet i sagsbehandlingen skal kontrolresultaterne fra foråret 2009 indtastes i et nyt it-system (VAKS). I den forbindelse foretages en omlægning af arbejdsopgaverne imellem direktoratets enheder. Det indebærer at sektorens opgave med tastning af kontrolresultater fremover varetages af kontrollørerne. Da opgørelserne i tidligere resultatkontrakter alene var opgørelser af kontrollørernes arbejdstid, er måltallene for 2009 ikke sammenlignelige med tidligere år. Omlægningen af arbejdsopgaverne betyder, at den samlede resourceforbrug i 2009 bliver reduceret i forhold til i 2008.

Det er Plantedirektoratets mål for 2009 at gennemføre kontrollerne på gennemsnitlig max. 0,89 timer pr. inspiceret arealenhed.

År	2009	2010	2011
Gennemsnit/timer	0,89	0,85	0,83

#### **Opfyldt.**

I perioden 1. januar 2009 - 31. december 2009 er kontrollerne udført på gennemsnitligt 0,77 timer pr. inspiceret arealenhed.

<b>3</b>	<b>Kvalitetsløft for udstedelse af plantesundhedscertifikater</b>	<b>Kvalitet</b>	<b>3 pct.</b>
----------	---	-----------------	---------------

For at kunne eksportere planter og planteprodukter, skal modtagerlandets bestemmelser på området være opfyldte. Ofte vil der være krav om, at forsendelsen følges af et plantesundhedscertifikat, hvori Plantedirektoratet attesterer, at forsendelsen overholder modtagerlandets krav på baggrund af en eksportkontrol.

Kvalitetsløftet for udstedelse af plantesundhedscertifikater sker ved en LEAN-analyse. Målet med LEAN-analysen er at give et kvalitetsløft i forbindelse med udstedelsen af plantesundhedscertifikater gennem forbedrede arbejdsprocesser. Plantedirektoratet skal fortsat kunne matche virksomhedernes behov for bestilling af plantesundhedscertifikater med kort varsel sammenholdt med Plantedirektoratets ønsker om effektivisering af arbejdsgange og fokus på medarbejdertrivsel. LEAN-analysen igangsættes i løbet af foråret 2009 og forventes afsluttet ultimo 2009.

Det er Plantedirektoratets mål for 2009, at en evaluering af brugertilfredsheden med de nye arbejdsgange vedrørende udstedelse af plantesundhedscertifikater ikke påpeger væsentlig fejl og mangler. Evalueringen sker via kvalitative interviews med virksomhederne. Evalueringens konklusioner indarbejdes derefter i arbejdsgangene.

#### **Opfyldt.**

Der blev gennemført en LEAN-analyse på området vedr. arbejdsgange i forhold til de jordprøver, direktoratet udtager til undersøgelse for kartoffelcystenematoder, som direktoratet vurderede var mere hensigtsmæssig at prioritere end ovennævnte LEAN-analyse. LEAN-processen er gennemført og de identificerede indsatser er gennemført efter en tidsplan, som afspejler hvornår de forskellige procesforbedringer optimalt bør gennemføres i forhold til interessenterne behov. Den planlagte brugerundersøgelse blev afløst af en dialog med branchen om optimering af tidspunktet for anmeldelse af arealer til læggekartoffelproduktion i forhold til hvornår et resultat af undersøgelsen ønskes og i forhold til prøvetagnings- og analysekapaciteten. Dialogen har bl.a. ført til klare aftaler om frister.

<b>I alt</b>			<b>10 pct.</b>
--------------	--	--	----------------

#### Opgave 4. Overvågning og kontrol af den økologiske jordbrugsproduktion samt autorisation af økologer

Nr.	Overskrift	Mål for	Vægt								
1	Høj tillid til de økologiske varer	Effekt	2 pct.								
<p>Plantedirektoratet kontrollerer, at reglerne i den økologiske jordbrugsproduktion fortsat efterleves, så forbrugere fortsat kan have høj tillid til de økologiske produkter. Den økologiske markedsandel er en indikator for forbrugernes tillid til de økologiske produkter.</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>År</th> <th>2007</th> <th>2008</th> <th>2009</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Andel af detailhandelsomsætning</td> <td>6,2 pct.</td> <td>6,3 pct.</td> <td>6,3 pct.</td> </tr> </tbody> </table> <p><b>Opfyldt.</b></p> <p>Økologisk Landsforening vurderer, at markedsandelen var på 6,8 pct. i 2009.</p>				År	2007	2008	2009	Andel af detailhandelsomsætning	6,2 pct.	6,3 pct.	6,3 pct.
År	2007	2008	2009								
Andel af detailhandelsomsætning	6,2 pct.	6,3 pct.	6,3 pct.								
2	Hurtig administrativ kontrol	Effektivisering	5 pct.								
<p>Plantedirektoratets mål for 2009 er, at den gennemsnitlige sagsbehandlingstid på administrativ kontrol af ansøgninger om autorisation, forespørgsler, indberetninger, anmeldelser med videre er højst 25 dage inkl. weekender.</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>År</th> <th>2008</th> <th>2009</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Sagsbehandlingstid inkl. weekender</td> <td>30 dage</td> <td>25 dage</td> </tr> </tbody> </table> <p><b>Opfyldt.</b></p> <p>Resultatet for 2009 blev 19 dage.</p>				År	2008	2009	Sagsbehandlingstid inkl. weekender	30 dage	25 dage		
År	2008	2009									
Sagsbehandlingstid inkl. weekender	30 dage	25 dage									
3	Høj kvalitet i afgørelser	Kvalitet	3 pct.								
<p>Den ny økologilov og EU-forordning medfører en del ny regler og ændringer. Dette vil trods udførlig vejledning formentlig medføre stigning i antal overtrædelser og antallet af klagesager. Målet er, at sektorens afgørelser i overtrædelsessagerne er så gode, at ingen klagesager omgøres af departementet.</p> <p><b>Ikke opfyldt.</b></p> <p>1 klagesag blev omgjort, idet Departementet omgjorde et afslag på økologisk status for indsamlede vilde planter og plantedele. Departementet fandt det tilstrækkeligt dokumenteret, at det omhandlede areal opfyldte kravene i vejledningen til økologisk jordbrugsproduktion.</p>											
<b>I alt</b>			<b>10 pct.</b>								

#### Opgave 5. Overvågning og kontrol med den bæredygtige anvendelse af landbrugsjorden

Nr.	Overskrift	Mål for	Vægt										
1	Effektivisering af sagsbehandlingen	Effektivisering	5 pct.										
<p>Som led i opfyldelse af målet om lavere udvaskning af kvælstof i VMPIII indgår et krav om indsendelse af gødningsregnskaber til Plantedirektoratet. De indberettede sager kvalitetssikres ved at udvælge et antal sager til nærmere administrativ sagsbehandling, hvor fx jordbrugeren bliver bedt om at indsende oplysninger eller give forklaringer.</p> <p>Plantedirektoratets mål er, at sagsbehandlingen løbende effektiviseres<sup>14</sup>, jf. nedenstående skema:</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>År</th> <th>2007</th> <th>2008</th> <th>2009</th> <th>2010</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Sager pr. medarbejder</td> <td>491</td> <td>415</td> <td>500</td> <td>520</td> </tr> </tbody> </table>				År	2007	2008	2009	2010	Sager pr. medarbejder	491	415	500	520
År	2007	2008	2009	2010									
Sager pr. medarbejder	491	415	500	520									

<sup>14</sup> Produktivitetsfaldet i 2008 forventes at være kortvarigt og skyldes udfordringer i forbindelse med implementering af nyt it-system.

<b>Opfyldt.</b>											
Der er i 2009 behandlet 519 sager pr. medarbejder.											
<b>2</b>	<b>Bedre udnyttelse af den digitale indberetning</b>	<b>Kvalitet</b>	<b>5 pct.</b>								
<p>Plantedirektoratet arbejder løbende på at øge kvaliteten af Gødnings- og HusdyrIndberetningen (GHI), som er det it-sagsbehandlingssystem, hvori jordbrugerne indberetter deres gødningsregnskaber. I GHI er der allerede indarbejdet en række automatiske tjek af, om eksempelvis alle felter er udfyldte, samt en række automatiske beregningsmoduler, så jordbrugeren ikke behøver udregne diverse oplysninger selv. Det betyder, at der er langt færre fejl i indberetningerne end tidligere, hvilket medfører ressourcebesparelser både i Plantedirektoratet og hos jordbrugerne, der ikke bliver bedt om yderligere oplysninger.</p> <p>Det er Plantedirektoratets mål, at kvaliteten af GHI i 2009 er så høj, at 90 pct. af de jordbrugere, der er forpligtet til at indsende gødningsregnskaber, indberetter oplysningerne om deres gødningsregnskaber i GHI i 2009. Dette svarer til ca. 44.000 elektroniske indberetninger.</p>											
<table border="1"> <thead> <tr> <th>År</th> <th>2007</th> <th>2008</th> <th>2009</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Andel elektroniske indberetninger</td> <td>75 pct.</td> <td>80 pct.</td> <td>90 pct.</td> </tr> </tbody> </table>				År	2007	2008	2009	Andel elektroniske indberetninger	75 pct.	80 pct.	90 pct.
År	2007	2008	2009								
Andel elektroniske indberetninger	75 pct.	80 pct.	90 pct.								
<b>Opfyldt.</b>											
Andelen af jordbrugere, der har benyttet den elektroniske indberetning, er 94 pct. ud af den totale population, der blev indkaldt for planperioden 2007/2008. Dette svarer til, at 44.357 indberetninger er foretaget elektronisk.											
<b>I alt</b>			<b>10 pct.</b>								

## Opgave 6. Overvågning og kontrol af EU's landbrugsordninger

<b>Nr.</b>	<b>Overskrift</b>	<b>Mål for</b>	<b>Vægt</b>								
<b>1</b>	<b>Korrekt udbetalingsgrundlag for EU-tilskud</b>	<b>Effekt</b>	<b>5 pct.</b>								
<p>Hvis EU finder, at udbetalingerne af EU-tilskud er foretaget på et ikke-korrekt grundlag, træffer EU afgørelse om en såkaldt "underkendelse med krav om tilbagebetaling". Det betyder, at den danske stat skal betale et betydeligt beløb tilbage til EU. Hvis fejlen skyldes fejl i sagsbehandlingen eller kontrollen med tilskudsansøgningen, hæfter den danske stat for beløbet. Hvis fejlen skyldes fejl hos landmanden, kan den danske stat kræve tilbagebetaling fra landmanden.</p> <p>Plantedirektoratets mål for 2009 er, at EU ikke fremsender underkendelser med krav om tilbagebetaling, skyldes fejl eller mangler i den kontrol, der udføres af Plantedirektoratet i forbindelse med EU-Kommissionens revisionsbesøg.</p>											
<table border="1"> <thead> <tr> <th>År</th> <th>2007</th> <th>2008</th> <th>2009</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Underkendelser, der skyldes Plantedirektoratets kontrol</td> <td>0</td> <td>0</td> <td>0</td> </tr> </tbody> </table>				År	2007	2008	2009	Underkendelser, der skyldes Plantedirektoratets kontrol	0	0	0
År	2007	2008	2009								
Underkendelser, der skyldes Plantedirektoratets kontrol	0	0	0								
<b>Opfyldt.</b>											
EU-kommissionen har i 2009 ikke truffet afgørelse om underkendelser, der skyldes Plantedirektoratets kontrol <sup>15</sup> .											
<b>2</b>	<b>Effektivitet i forbindelse med FødevarerErhvervs udbetaling af EU-tilskud</b>	<b>Effektivisering</b>	<b>8 pct.</b>								
Plantedirektoratet forventer, at omkring 8,5–9,0 pct. af alle ansøgninger om EU-tilskud bliver udtaget til fysisk kontrol i Plantedirektoratet <sup>16</sup> . Det er væsentlig flere sager end i årene frem til 2007, hvor der blev udtaget 5–6											

<sup>15</sup> Der er gennemført en række EU-revisionsbesøg, som ved udgangen af 2009 ikke var endeligt afsluttet, men som på baggrund af revisionsrapporter og efterfølgende korrespondance med DG AGRIs revisionsenhed, vurderes at kunne medføre en underkendelse bl.a. med baggrund i problemer med markbloksystemet og telemålingskontrollen.

pct. af alle ansøgninger til kontrol. Plantedirektoratet modtager de konkrete sager fra Fødevarerhverv fra medio 2009.			
Det er Plantedirektoratets mål i 2009, at minimum 95 pct. af de arealkontroller, som er modtaget af Plantedirektoratet senest 1. oktober 2009, er afrapporteret til Fødevarerhverv inden den 30. november 2009. Målet forudsætter, at de datoer, som er aftalt i samarbejdsaftalen mellem Fødevarerhverv og Plantedirektoratet for 2009, overholdes.			
<b>Opfyldt.</b>			
Plantedirektoratet har gennemført samtlige kontroller inden for de aftalte tidsfrister.			
<b>3</b>	<b>God kvalitet i EU-kontrollen</b>	<b>Kvalitet</b>	<b>2 pct.</b>
I Plantedirektoratet findes en kvalitetsstyringsenhed, der refererer direkte til den administrerende direktør. Kvalitetsstyringsenheden er derfor uafhængig af de kontrolansvarlige enheder i Plantedirektoratet.			
Enhedens opgaver i forbindelse med tilsynet med den udførte EU-kontrol udspringer af aftalen mellem Fødevarerhverv og Plantedirektoratet vedrørende administration af visse EU-tilskudsordninger samt tilrettelæggelse, gennemførelse og koordinering af kontrollen med EU-tilskudsordninger samt kontrollen med krydsoverensstemmelse, jf. Kommissions Forordning (EF) 885/2006.			
Formålet med kvalitetsstyringen er, at vurdere om EU-kontrollen er gennemført korrekt og på et tilstrækkeligt sikkert grundlag. I henhold til aftalen skal Plantedirektoratet gennemføre en løbende kvalitetssikring af kontrollen gennem løbende stikprøvekontrol af kontrolrapporter og løbende observation af fysiske kontroller.			
2 gange årligt udarbejder kvalitetsstyringsenheden en rapport om det udførte tilsyn med EU-kontrollen. Disse rapporter drøftes af direktørerne i forbindelse med deres kvartalsmøder om fremdriften af gennemførelsen af EU-kontrollen.			
Plantedirektoratets mål for 2009 er, at kvalitetsstyringsenheden ikke finder væsentlige fejl og mangler i sin vurdering af, om EU-kontrollen er gennemført korrekt og på et tilstrækkeligt sikkert grundlag.			
<b>Opfyldt.</b>			
Der er i 2009 blevet foretaget en omfattende ekstern konsulentanalyse på området. En del af anbefalingerne herfra er allerede implementeret. Det kvalitetsstyringsarbejde, som kvalitetsstyringsenheden færdiggjorde i 2009, vedrørte kontrolåret 2008, og her blev der ikke fundet væsentlige fejl og mangler i EU-kontrollen.			
<b>I alt</b>			<b>15 pct.</b>

## Opgave 7. Politikformulering og politikudvikling

<b>Nr.</b>	<b>Overskrift</b>	<b>Mål for</b>	<b>Vægt</b>
<b>1</b>	<b>Digitalisering og virk.dk</b>	<b>Effektivitet</b>	<b>4 pct.</b>
Det er Regeringens e-2012 målsætning, at alt relevant kommunikation med virksomheder foregår digitalt senest i 2012. For Fødevarerministeriet svarer dette til, at digitaliseringsgraden øges fra 51 pct. til 100 pct. i perioden 2008-2012. Desuden skal Plantedirektoratet bidrage til at realisere Fødevarerministeriets handlingsplan om digitalisering.			
Plantedirektoratet skal i 2009 integrere 7 blanketter. Endvidere skal Plantedirektoratet udarbejde en handlingsplan for restgruppen 2009-2012, dvs. 16 indberetningsløsninger, hvor i Plantedirektoratet angiver, hvornår indberetningen forventes udviklet og integreret.			
<b>Udgår.</b>			
Første blanket forventes udstillet på virk.dk medio april 2010. Forsinkelserne skyldes, at Erhvervs- og Selskabsstyrelsens eksterne konsulent endnu ikke har fået udviklet en afviklingsplatform, bl.a. i forhold til Single Sign On-integration til VIRK.dk. Plantedirektoratet har ikke haft indflydelse på disse forhold.			
<b>2</b>	<b>Regelforenkling</b>	<b>Effekt</b>	<b>3 pct.</b>
Ifølge Fødevarerministeriets handlingsplan skal Plantedirektoratet i perioden 2006 til 2010 bidrage til at realisere			

<sup>16</sup> I 2009 udtager Fødevarerhverv 6,5 pct. af EU-tilskudssagerne til kontrol i Plantedirektoratet. Af de resterende 93,5 pct. af EU-tilskudssagerne vil kun en mindre del blive udtaget til kontrol. Det sker i forbindelse med den administrative behandling af ansøgningerne i Fødevarerhverv. I 2008, hvor der som udgangspunkt var udtaget 7,5 pct. af tilskudssagerne til kontrol, blev i alt ca. 10 pct. af tilskudssagerne udtaget til fysisk kontrol i Plantedirektoratet.

<p>administrative lettelse på 1.015 mio.kr. - svarende til på 25 pct. - i 2010. I 2009 skal Plantedirektoratet realisere eller konkretisere plan for initiativer, der vil resultere i lettelse på 104 mio.kr.</p> <p><b>Opfyldt.</b></p> <p>Plantedirektoratet har i 2009 udarbejdet konkrete planer for de initiativer, der skal sikre realiseringen af de planlagte byrdelettelser på 104 mio. kr. på direktoratets område. Den byrdelettelingsmåling, der omhandler folketingsåret 2008/2009, som er færdiggjort i foråret 2010 viser, at direktoratet har realiseret byrdelettelser på i alt 19,1 pct. De resterende byrdelettelser forventes realiseret i 2010 i forbindelse med implementeringen af 2 kommende bekendtgørelser om gødskning og sprøjtejournaler og de dertilhørende it-systemer.</p>			
<b>3</b>	<b>Billigere kontrol</b>	<b>Effektivitet</b>	<b>5 pct.</b>
<p>I 2008 udarbejdede Finansministeriet og Plantedirektoratet en budgetanalyse, idet Plantedirektoratets budget var under pres. Budgetanalysen anbefalede, at organisering af kontrolarbejdet blev revurderet med henblik på at identificere effektiviseringsgevinster.</p> <p>I 2009 tilpasser og samordner Plantedirektoratet organiseringen af kontrollen for at imødekomme budgetanalysens anbefalinger om effektivisering og bevillingsniveau på finansloven.</p> <p><b>Opfyldt.</b></p> <p>Effektiviseringsgevinsterne ventes indhøstet via den nye organisering af lokalafdelingerne, der træder endeligt i kraft i 2011 og den nye organisering af arbejdet i Lyngby, der træder i kraft pr. 1. marts 2010. Herudover er der iværksat et udviklingsarbejde omkring etablering af et fælles planlægningssystem, der kan optimere anvendelsen af kontrolressourcerne i og på tværs af lokalafdelingerne. Planlægningssystemet forventes taget i anvendelse i 2010.</p>			
<b>4</b>	<b>Bidrag til god politikformulering</b>	<b>Effekt</b>	<b>7 pct.</b>
<p>Plantedirektoratet leverer velkvalificerede analyser og bidrag med fokus på effekten af Fødevarerministeriets indsats overfor landmænd, jordbrugsvirksomheder, miljøet og samfundet på bl.a. følgende områder:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>· Grøn Vækst og Dansk Landbrug 2022</li> <li>· Klima</li> <li>· Sundhedstjek af EU's landbrugspolitik</li> <li>· Vidensyntese om GMO</li> <li>· Reduktion af pesticiders skadevirkninger</li> </ul> <p>Plantedirektoratet afrapporterer kvartalsvis sin indsats forud for kvartalsmøderne mellem Fødevarerministeriets departement og Plantedirektoratet. På møderne evalueres Plantedirektoratets indsats. Indsatsen skal som minimum vurderes til at være af en tilfredsstillende kvalitet.</p> <p><b>Opfyldt.</b></p> <p>Plantedirektoratet har i 2009 leveret en lang række bidrag til Grøn Vækst-aftalen om bl.a. kvælstofreduktion, reduktion af pesticider, klima mv. Ved udgangen af 2009 blev 2 nye love på Plantedirektoratets område vedrørende landbrugets anvendelse af gødskning og sprøjteudstyr vedtaget i Folketinget, og i august 2010 træder de dertilhørende bekendtgørelser i kraft. Desuden er der, som udløber af Grøn Vækst, nedsat et bredt sammensat udvalg, der skal undersøge mulighederne for yderligere byrdelettelser inden for økologien. Plantedirektoratet er medlem af udvalget. I september 2009 blev videnssyntesen "GMO – hvad skal vi bruge det til?" lanceret ved en række begivenheder. Dertil kommer en lang række øvrige politiske sagsområder, som Plantedirektoratet har bidraget til i 2009, fx om jordbrugets genetiske ressourcer, risikobaseret kontrol, arealkontrollen, dyrevelfærds-kontrollen, kartoffelavl, biavl mv. Hen over 2009 har departementet gentagne gange tilkendegivet, at der har været tilfredshed med Plantedirektoratets indsats i forbindelse med god politikformulering.</p>			
<b>5</b>	<b>Kommunikation</b>	<b>Kvalitet</b>	<b>3 pct.</b>
<p>a. Der udarbejdes to årlige evalueringer af Plantedirektoratets hjemmeside, hvor fagredaktørerne blandt andet skal vurdere, om egne oplysninger er aktuelle og opdaterede. Det er Plantedirektoratets ansvar, at hjemmesidens oplysninger er opdateret. Undersøgelsen foretages af Fødevarerministeriets Fælles Kommunikationsenhed (FFK) og resultatet forelægges FFK's styregruppe.</p> <p><b>Opfyldt.</b></p> <p>De to evalueringer er gennemført i henholdsvis juni og december 2009 med et tilfredsstillende resultat. Begge rapporter er blevet afleveret til FFK's styregruppe.</p> <p>b. I 1. kvartal 2009 udarbejdes en aftale mellem Plantedirektoratet og FFK om indsatsområderne på kommuni-</p>			



<p>kationsområdet i 2009. Der udarbejdes en opfølgning på aftalen i 4. kvartal 2009, som forelægges FFK's styregruppe. I opgørelsen skal indgå en medarbejderundersøgelse af tilfredsheden med FFK's ydelser.</p> <p><b>Opfyldt.</b></p> <p>Kommunikationsaftalen er indgået i maj 2009, og der er gennemført en evaluering i november 2009 og igen i februar 2010. Begge evalueringer viste et tilfredsstillende resultat.</p> <p>Efter aftale med departementet er medarbejderundersøgelsen af tilfredsheden med FFK's ydelser blevet erstattet af et antal ad hoc-undersøgelser, som gennemføres løbende i 2010.</p>			
<b>6</b>	<b>Økonomistyring</b>	<b>Effektivitet</b>	<b>5 pct.</b>
<p>Plantedirektoratet udarbejder inden udgangen af 2009 en redegørelse over planlagte initiativer, der har til formål at sikre en udligning af akkumulerede ubalancer på gebyrordningerne, så målsætningen om 4-årig balance mellem indtægter og omkostninger på gebyrordningerne efterleves.</p> <p><b>Delvist opfyldt.</b></p> <p>Den endelige indstilling til Fødevarerministeriets departement vedrørende strukturel tilpasning af aktiviteterne på frø- og sædekornsområdet, som er udarbejdet med inddragelse af repræsentanter fra erhvervene, færdiggøres i marts 2010. På øvrige områder med ubalancer eller nye ordninger er udarbejdet oplæg til økonomiudvalget omkring ekstraordinær forøgelse af gebyrer mv. med henblik på at sikre fremadrettet økonomisk balance.</p>			
<b>7</b>	<b>HR</b>	<b>Effekt</b>	<b>3 pct.</b>
<p>a. På baggrund af Plantedirektoratets kompetencestrategi, identificeres i 2009 basiskompetencerne indenfor følgende tre områder: personlige og organisatoriske kompetencer, administrative- og it-kompetencer samt embedsmandskompetencer.</p> <p><b>Opfyldt.</b></p> <p>Tre grundkompetenceudvalg med emneområderne personlige og organisatoriske kompetencer, administrative- og it-kompetencer samt embedsmandskompetencer har med udgangen af 2. kvartal 2009 afleveret rapporter, der identificerer basiskompetencerne inden for udvalgenes emneområder samt fremsætter forslag til Plantedirektoratets kompetencestyregruppe om, hvordan basiskompetencerne kan tilføres de relevante medarbejdergrupper. Der er i 3. kvartal 2009 arbejdet med, hvordan udvalgenes forslag kan virkeliggøres i 2010. Plantedirektoratets kompetencestyregruppe har i den sammenhæng besluttet, at det videre arbejde med de personlige og organisatoriske basiskompetencer afventer, at man kender de ændrede krav til sådanne kompetencer, som organisationsændringer forventes at medføre.</p> <p>b. I 2009 igangsættes et nyt lederudviklingsprogram, som skal medvirke til at sikre, at Plantedirektoratet fortsat er en attraktiv og omstillingsparat arbejdsplads. Der gennemføres herefter en lederevaluering i 2010.</p> <p><b>Opfyldt</b></p> <p>Plantedirektoratets ledelsesudviklingsprogram 2009 "Grundlæggende ledelseskompetencer" er gennemført planmæssigt. De individuelle coachingforløb og individuelle ledersamtaler afsluttes løbende i 2010.</p>			
<b>I alt</b>			<b>30 pct.</b>