

Direktoratet udfører anlægsaktivitet under § 24.31.12. Anlægsprogram. Fra 1995 har direktoratet udarbejdet virksomhedsregnskab.

Almindelige bevillingsbestemmelser:

Plantedirektoratet er forpligtet til at overholde det anførte nettotal, idet udgifter og indtægter kan forøges eller reduceres med bibeholdelse af nettotallet. Over- eller underskud i forhold til nettotallet kan umiddelbart uden særskilt forelæggelse overføres til følgende finansår.

Saldoen for de akkumulerede udsving i forhold til nettotallet må ikke uden særskilt forelæggelse overstige 10 pct. af Plantedirektoratets driftsudgifter, når den er positiv, og 5 pct. når den er negativ. De beløbsmæssige grænser for de akkumulerede udsving for 1999 kan først endeligt opgøres, når regnskabsresultatet for 1999 foreligger. Saldoen for de akkumulerede udsving må ikke fire år i træk være negativ.

De nedenfor anførte oplysninger er af orienterende art og angiver de foreløbige overvejelser under budgettets udarbejdelse. Oplysningerne er derfor ikke bindende med hensyn til anvendelse af de anførte beløb. Plantedirektoratet har efterfølgende adgang til at omdisponere inden for det samlede budget, herunder mellem løn og øvrige driftsudgifter og mellem underkontiene. Der søges endvidere om adgang til at kunne overføre driftsudgifter til anlægsbevillingen under § 24.31.12. Anlægsprogram.

Budgetteringsforudsætninger:

Plantedirektoratets budgettering er baseret på, at generalomkostningstillægget til den faglige opgave udgør 0,37 kr. pr. direkte lønkrone. Herudover er generalomkostningstillægget på de enkelte hovedområder påvirket af den faktiske fordeling mellem løn og øvrig driftsudgift på hovedområdet.

På underkonto 10. Indtægtsdækket kontrolvirksomhed er der på flere hovedopgaver tale om en mindre stigning i de samlede omkostninger, hvilket bevirker en tilsvarende mindre stigning i indtægter.

På underkonto 20. Øvrig kontrolvirksomhed medfører nye og ændrede kontrolordninger, merudgifter på flere områder. Merudgifterne afholdes ved en omfordeling inden for underkontoen.

De mere detaljerede budgetteringsforudsætninger for de enkelte hovedopgaver anføres efterfølgende i forbindelse med de respektive underkonti.

Den overvejende del af Plantedirektoratets takster fastsættes årligt efter samråd med repræsentanter for brugerne inden for rammerne af rådgivende udvalg.

Plantedirektoratet er for hele sin virksomhed registeret i henhold til loven om merværdiafgift. Der anslås indgående (købsmoms) og udgående (salgsmoms) på henholdsvis 11,2 mill. kr. og 15,4 mill. kr. Særlig ydelser til forskningsprojekter o.lign. leveres efter konkret godkendelse fra Told- og Skattestyrelsen uden moms.

Driften af kantinen i Plantedirektoratet er udliciteret.

Årsværkene, de samlede lønudgifter og øvrige driftsudgifter vedrørende direktionen, generel ledelse, administration og hjælpefunktioner i Administrativt sekretariat afholdes forholdsvis på de to underkonti 10 og 20.

Budgetspecifikation:

Mill. kr.	1997	1998	F	2000	2001	2002
Nettoudgiftsbevilling	120,1	119,4	142,7	148,2	146,9	145,6
Udgift	187,1	182,8	193,1	198,6	197,3	196,0
Indtægt	67,0	63,4	50,4	50,4	50,4	50,4
10. Indtægtsdækket kontrolvirksomhed						
Nettoudgift	35,9	40,0	40,7	40,7	40,4	40,4
Udgift	101,1	101,7	91,1	91,1	90,8	90,8
11. Lønninger	71,1	73,4	64,1	64,1	63,8	63,8