

Årsrapport for regnskabsåret 2006

Indholdsfortegnelse

INDHOLDSFORTEGNELSE	3
BERETNING	4
OVERORDNEDE RESULTATER	4
FORVENTNINGER TIL DET KOMMENDE ÅR.....	7
MÅLRAPPORTERING	7
OVERSIGT OVER MÅLOPFYLDELSE, DEL I	7
UDDYBENDE ANALYSER OG VURDERINGER, DEL II.....	8
REGNSKAB	12
ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS	12
RESULTATOPGØRELSE	13
BALANCE.....	14
OMREGNINGSTABEL	15
BEVILLINGSREGNSKABET	15
BEVILLINGSAFREGNING OG AKKUMULERET RESULTAT FOR DRIFTSBEVILLING.....	16
PÅTEGNING	16
BILAG	17
NOTER TIL RESULTATOPGØRELSE OG BALANCE.....	17
INDTÆGTSDÆKKET VIRKSOMHED	18
GEBYRFINANSIERET VIRKSOMHED	18
TILSKUDSFINANSIEREDE AKTIVITETER	18
ADMINISTREREDE TILSKUDSORDNINGER OG LOVBUNDNE ORDNINGER	20
BEVILLINGSAFREGNING.....	21
REGNSKABSMÆSSIGE FORKLARINGER	22
DETALJERET OVERSIGT OVER MÅLOPFYLDELSE	25
GRØNT REGNSKAB FOR MILJØSTYRELSEN 2006	37

Beretning

Miljøstyrelsen er en del af Miljøministeriet. Miljøstyrelsens arbejde er at beskytte mennesker, natur og miljø mod forurening og løse samfundets miljøproblemer på en effektiv måde. Miljøstyrelsen rådgiver regeringen i forvaltningen af en række miljølove, som styrelsen også mere selvstændigt har ansvaret for gennem den løbende enkeltsagsbehandling. Styrelsens opgave er derudover som grundlag for regeringsarbejdet at udvikle indsatser og regler, der mindsker miljøproblemerne samt at informere om miljøets tilstand. Miljøstyrelsen har ansvaret for administrationen af 15 love, ca. 250 bekendtgørelser og et antal EU-retsakter. Styrelsens lovgivning har i stort omfang baggrund i EU-direktiver.

Styrelsens ministerbetjening indebærer ca. 1100 sagsforelæggelser årligt. Styrelsen har indtil 1. januar 2007 været klagemyndighed i forhold til en række afgørelser truffet af kommuner og amter. Denne opgave er herefter overgået til Miljøklagenævnet. Der er årligt kommet ca. 250 klagesager ind. Miljøstyrelsen er også myndighed ved godkendelse af pesticider og afgør her ca. 200 sager om året. Styrelsen godkender import og eksport af affald, hvor styrelsen i 2006 afgjorde 480 sager. Endelig har Miljøstyrelsen tilsyns- og kontrolfunktioner, fx via Kemikalieinspektionen. Herudover er der løbende sager, møder og samarbejdsrelationer med regioner, kommuner, erhvervs- og interesseorganisationer, virksomheder og borgere.

Rammerne for Miljøstyrelsens arbejde beskrives i styrelsens mission, vision og værdier.

Mission: Miljøstyrelsen arbejder for miljøet

- Vi rådgiver regeringen om miljøindsatsen
- Vi administrerer og udvikler regler og indsatser nationalt og internationalt
- Vi arbejder i dialog med borgere, virksomheder og andre myndigheder
- Vi samler og formidler viden om miljøet

Vision: Vi vil øge beskyttelsen af mennesker, miljø- og natur – nationalt og internationalt – ved at

- Navigere og kommunikere målrettet i en foranderlig verden – på højt, fagligt niveau
- Samarbejde åbent, engageret og fordomsfrit – udadtil og indadtil
- Være troværdige, fremsynede og nytænkende
- Være en attraktiv og familievenlig arbejdsplads, hvor alle bidrager og gør en forskel

Værdier: Vores værdier er Åbenhed, Omtanke, Kreativitet, Engagement og Troværdighed.

Overordnede resultater

Økonomiske resultater

Miljøstyrelsens resultat for 2006 blev i det omkostningsbaserede regnskab et underskud på 247,8 mio. kr. I det udgiftsbaserede regnskab blev resultatet (ekskl. bevilling) et underskud på 242,4 mio. kr., jf. tabel 1.

Tabel 1. Miljøstyrelsens økonomiske hovedtal (mio. kr.)

Mio. kr.	Regnskab 2006	Mio. kr.	Status pr. 31.12. 2006
Ordinære driftsindtægter	46,2	Anlægsaktiver i alt	5,3
Ordinære driftsomkostninger	291,7	<i>Heraf immaterielle</i>	5,3
<i>Heraf personaleomkostninger</i>	147,6	<i>Heraf materielle</i>	0,1

Andre driftsposter, netto	0,1 ¹
Finansielle poster, netto	2,3 ²
Ekstraordinære poster, netto	0,0
Årets omkostningsbaserede resultat	247,8
Indtægter	7,4
Udgifter	2,2
Årets udgiftsbaserede resultat	242,5
Bevilling (nettotal) inkl. TB	216,4
Årets overskud	-26,1
Videreførelse fra 2005	20,7
Til videreførelse i 2007	-5,4

Omsætningsaktiver i alt	-32,7
Aktiver i alt	-27,4
Egenkapital	-121,3
Hensættelser	3,2
Kortfristet gæld	90,8
Passiver i alt	-27,4

Nøgletallene er nærmere uddybet i tabel 4 og 5.

Forskellen mellem det omkostningsbaserede og det udgiftsbaserede resultat kan henføres til afskrivninger, hensættelser, anskaffelser, tab på debitorer og regulering af skyldige feriepenge/overarbejde.

Miljøstyrelsens bevilling udgjorde netto 216,4 mio. kr. Det samlede resultat for 2006 alene blev et underskud på 26 mio. kr. efter det udgiftsbaserede regnskab, men der er videreført et overskud på 20,6 mio. kr. fra 2005, derved bliver underskuddet på 5,4 mio. kr. Underskuddet har baggrund i den såkaldte OSIS-sag, hvor Miljøstyrelsen har finansieret et projekt ved at foretage udlæg for de selskaber, der udvikler OSIS, indtil disse modtog støtte fra projektets finansieringskilder. I november 2006 var der oparbejdet et underskud på 25 mio. kr. som følge heraf. En undersøgelse foretaget af Rigsrevisionen har vist, at Miljøstyrelsen ikke har haft lov- og bevillingsmæssig hjemmel til de foretagne dispositioner.

Miljøstyrelsen har dermed en samlet akkumuleret videreførelse til 2007 på -5,4 mio. kr. Miljøministeren fremsendte ultimo 2006 et aktstykke til Finansudvalget som følge af OSIS-sagen for at få dækket et underskud på 15 mio. kr., men det blev ikke vedtaget af Finansudvalget. Samlet vurderes det økonomiske resultat at være ikke helt tilfredsstillende.

I tabel 2 fremgår udgifter og indtægter på Miljøstyrelsens tilskud og lovbundne ordninger.

Tabel 2. Miljøstyrelsens administrerede tilskud (mio. kr.)

Art	Bevillingstype	Hovedkonto	Bevilling	Regnskab
Afhjælpende foranstaltninger, værditabsordning	Reservation	23.22.06	Udgift 21,6 Indtægt 0,1	Udgift 22,0 Indtægt 0,4
Teknologipulje	Anden	23.22.08	Udgift 5,2	Udgift 5,5
Indsamlingsordninger vedr. dæk, blyakkumulatorer og biler	Drift	23.23.04	Udgift 177,8 Indtægt 179,3	Udgift 226,3 Indtægt 204,9
Indsamlingsordning vedr. nikkell-cadmium batterier	Lovbunden	23.23.05	Udgift 28,3	Udgift 16,3
Miljømærkeordninger	Reservation	23.23.11	Udgift 18,3 Indtægt 8,1	Udgift 21,5 Indtægt 7,2
Aktiviteter vedr. bekæmpelsesmidler	Reservation	23.24.31	Udgift 19,1 Indtægt 19,1	Udgift 13,6 Indtægt 19,1
Miljøstøtte til Østeuropa og CO2-kreditter	Reservation	23.26.11	Udgift 114,8	Udgift 141,0
Miljøstøtte til Arktis	Reservation	23.26.13	Udgift 42,6	Udgift 9,2
Den grønne fond		23.27.04	Udgift 0,0	Udgift -0,6

¹ Vedrører tab på debitorer

² Primært renteudgifter til SKB

Tilskudsordning for reduktion af partikeludslip fra tunge køretøjer	Reservation	23.27.05	Udgift 0,0	Udgift 0,5
Virksomhedsordningen	Reservation	23.27.06	Udgift 37,9	Udgift 23,9
Renovering af rentolinhuse	Lovbunden	23.27.07	Udgift 0,6	Udgift 0,0

Faglige og organisatoriske resultater

Samlet set er resultatet af Miljøstyrelsens arbejde i 2006 meget tilfredsstillende. Styrelsen har overordnet set nået de miljøfaglige og organisatoriske mål for året. Som konsekvens af midtvejsstatus på Miljøstyrelsens resultatkontrakt skete der i efteråret 2006 en revision af de opstillede institutionsmål, som tog højde for, at målopfyldelsen på en række mål ikke kunne ske som planlagt pga. årsager udenfor Miljøstyrelsens indflydelse³. Målopfyldelsen for de øvrige institutionsmål vurderes overordnet set at være meget tilfredsstillende. Således er ca. 80 % af de opstillede resultatkrav for institutionsmålene helt eller delvist opfyldt. Det vurderes, at målet om mindst 70 % opfyldelse af det samlede arbejdsprogram er nået.

Udover de væsentlige faglige udfordringer, som afspejler sig i institutionsmålene, og som er afrapporteret i afsnittet *Målrapportering*, har Miljøstyrelsen i 2006 haft meget fokus på at implementere Miljøstyrelsens vision og værdier. Dette er især sket gennem Service- og visionsprojektet, som omhandler intern kommunikation og videndeling, åbenhed og dialog i forhold til virksomhederne, kompetenceudvikling, ekstern service og håndtering af ”det grænseløse arbejde”. Endvidere er styrelsens hjemmeside gjort mere brugervenlig.

Miljøstyrelsens faglige og organisatoriske resultater og anvendelsen af ressourcer hertil er opsummeret i tabel 2.a.

Tabel 2.a. Årets faglige og organisatoriske resultater samt ressourceanvendelse hertil

Institutionsmål	Delmål	Opfyldte delmål	Delvis opfyldte delmål	Ikke opfyldte delmål	Budget		Anvendte ressourcer	
					Årsværk	1.000 kr.	Årsværk	1.000 kr.
Kommunalreformen	7	7	0	0	8	1.800	12-13	370
Implementering af Vandrammedirektivet	7	6	1	0	4,5	1.013	4,2	883
Miljø og Sundhed	12	10	2	0	13-14	2.925-3.150	13-14	2.925-3.150
Miljøeffektiv teknologi	12	9	2	1	0,5	113	1,2	104
Opfølgning på ser-	4	1	1	2	3-5	675-	3-4	600-700

³ Det drejer sig om følgende:

- Mål 2. *Fortsat implementering af Vandrammedirektivet*, hvor opfyldelsen af en række delmål afhænger af EU proces. Det foreslås, at målepunkterne 2.b Arbejde med forskrifter for fastsættelse af miljømål og 2.f Publicering af grundvandsdirektiv udgår af resultatkontrakten.
- Mål 6. *Fremdrift på klimaområdet*, hvor størstedelen af delmålene er ikke opfyldt eller forsinkede, bl.a. fordi basisrassen endnu ikke er afgjort. Som følge heraf udgår målepunkterne 6.c Fremlæggelse af handlingsplan for landbrug og klima, 6.d Afslutning af virkemiddelrapport, 6.e Forelæggelse af NAP 2 i Ø- og K-udvalg, 6.f Offentlig høring af NAP 2 og 6.g Fremsendelse til Kommissionen. Desuden ændres tidsplanen til ultimo 2006 for de øvrige målepunkter.
- Mål 7. *Opfølgning på serviceeftersyn på Vandsektoren*, hvor målopfyldelsen hindres af, at de politiske forhandlinger om vandsektoren ikke er afsluttede. Som følge heraf udgår hele målet af resultat- og direktørkontrakt.
- Mål 8. *Digitalisering af arbejds gange*, da Miljøstyrelsen har besluttet at udskyde yderligere udvikling af digitale blankeetter indtil eventuelle teknologiændringer på Virk.dk er afklarede.

viceeftersyn af af-faldssektoren						1.125		
Klima	5	5	0	0	8	1.800	8,5-9,1	1.800
Digitalisering	3	2	1	0	17,5	3.938	17,4	800
Ledelse, modernisering og service	11	6	5	0	1,3	293	2	52
Aggregerede mål	8 ⁴	5	2	0	-	-	-	-

Forventninger til det kommende år

Miljøstyrelsen vil i 2007 fortsat have fokus på initiativer, der opfylder de overordnede produktionsmål, nemlig at løse vores opgaver effektivt til tiden på et højt fagligt og økonomisk/administrativt driftssikkert niveau, og at sikre et højt serviceniveau over for virksomheder og andre interessenter. Udrednings-, udviklings- og kommunikationsprojekter prioriteres og iværksættes for at bidrage hertil.

Miljøstyrelsen har fra 2006 et samlet økonomisk overskud til videreførelse til 2007 på -5,4 mio. kr. samtidig med, at der skal udføres udskudte politisk bundne aktiviteter i 2007 for 12,2 mio. kr. De økonomiske rammer for 2007 gør dermed en meget stram prioritering af de øvrige aktiviteter nødvendig.

Ændringerne i forbindelse med kommunalreformen vil medføre behov for konstituering af samarbejde og arbejdsdeling og opbygning af et fagligt fællesskab mellem de centrale og de decentrale statslige enheder samt etablering af samarbejdsprocedurer mellem regionerne og kommunerne.

Der vil være særligt fokus på at efterleve de internationale forpligtelser på flg. områder: luft (NOx, partikler mv.), støj, kemikalier (REACH mv.) og vand (grundvand og overfladevand). På klimaområdet forhandles om en ny klimaaf tale.

Med de nye midler på finansloven styrker Miljøstyrelsen indsatsen mod partikelforurening og iværksætter borgerrettede miljøinitiativer, bl.a. en klimakampagne. Ministeriets arbejde med fremme af miljøteknologi iværksættes og forankres med den nye "Tilskudsordning til fremme af miljøeffektiv teknologi" (hovedkonto 23.27.09)

⁴ Et delmål om sagsbehandlingstider kan ikke opgøres automatisk pga. overgang til ændret registreringssystem i løbet af året.

Målrapportering

Oversigt over målopfyldelse, del I

Miljøstyrelsen havde oprindeligt i 2006 9 institutionsmål, hvoraf mål 1-3 udmønter Miljøministeriets koncernmål for 2006. Efter midtvejsstatus i 2006 udgik hele mål 7 *Opfølgning på serviceeftersyn på Vandsektoren*, da målopfyldelsen blev hindret af, at de politiske forhandlinger ikke var afsluttede. Der skete desuden en række tilpasninger af mål 2, mål 6 og mål 8. Miljøstyrelsen har i 2006 desuden haft aggregerede mål for arbejdsprogram, sagsbehandlingstider og ministersager. Detaljeret oversigt over målopfyldelsen af de enkelte resultatkrav, inkl. bemærkninger til målopfyldelsen, fremgår af bilag.

Mål og delmål (Institutionsmål, aggregerede mål)	Status (opfyldt/ ikke opfyldt)
Mål 1: Miljøstyrelsens bidrag til det fortsatte arbejde med gennemførelse af kommunalreformen	Samlet status: Opfyldt
Målet udgør Miljøstyrelsens andel af koncernmålet om implementering af kommunalreformen og knytter til ambition A Miljøministeriet skal være en åben og serviceorienteret organisation, B Miljøministeriet skal arbejde for, at hensyn til miljøet integreres i alle sektorer i det danske samfund, C Miljøministeriet skal være god til at implementere andre ministeriers politiske initiativer og F Miljøministeriet skal være en effektiv organisation på et højt fagligt niveau. Målopfyldelsen vurderes som meget tilfredsstillende.	
Mål 2 fortsat implementering af Vandrammedirektivet	Samlet status: Opfyldt
Det opstillede mål udgør Miljøstyrelsens andel af koncernmålet om implementering af Vandrammedirektivet og skal sikre en koordineret indsats af direktivets implementering og gennemførelse i Danmark. Målet knytter sig til ambition B, Miljøministeriet skal arbejde for, at hensyn til miljøet integreres i alle sektorer i det danske samfund. Målopfyldelsen vurderes som meget tilfredsstillende.	
Mål 3 Miljø og Sundhed	Samlet status: Opfyldt
Målet består af flere indsatsområder rettet mod hhv. virksomheder og borgere og omfatter kemikalie-handlingsplanen, risikoinformation, opfølgning på vejstøjstrategi og indsats mod partikelforurening. Målet indgår i regeringens Miljø & Sundhedsstrategi, udmønter koncernmålet om miljø og sundhed og har desuden direkte ophæng i regeringsgrundlaget. Målet relaterer sig til ambition A, Miljøministeriet skal være en åben og serviceorienteret organisation, ambition C Miljøministeriet skal være god til at implementere andre ministeriers politiske initiativer og ambition D, Miljøministeriet skal udarbejde relevante strategier for miljøområdet på et videnskabeligt grundlag og sikre deres implementering. Målopfyldelsen vurderes som meget tilfredsstillende.	
Mål 4 Miljøeffektiv teknologi	Samlet status: Opfyldt/delvist opfyldt
Baggrunden for målet er at udarbejde en handlingsplan for miljøeffektiv teknologi og at fremme løsningen af væsentlige miljøproblemer gennem teknologiske og innovative løsninger. Handlingsplanen er en opfølgning på regeringsgrundlaget. Målet relaterer sig til ambition B, Miljøministeriet skal arbejde for at hensyn til miljøet integreres i alle sektorer i det danske samfund og D, Miljøministeriet skal udarbejde relevante strategier for miljøområdet på et videnskabeligt grundlag og sikre deres implementering. Målopfyldelsen vurderes som meget tilfredsstillende.	
Mål 5 Opfølgning på serviceeftersyn af affaldssektoren	Samlet status: Delvist opfyldt
Som opfølgning på anbefalingerne fra arbejdsgruppen om organisering af affaldssektoren, skal der udarbejdes en redegørelse til Folketinget om den fremtidige organisering af affaldsområdet. Målopfyldelsen vurderes som tilfredsstillende på trods af at kun 1 resultatkrav er fuldt opfyldt. Dette skyldes at målopfyldelsen er påvirket af omstændigheder udenfor Miljøstyrelsens indflydelse.	
Mål 6 Fremdrift på klimaområdet – nationalt og internationalt	Samlet status: Opfyldt
Målet består af flere indsatsområder, herunder udarbejdelse af nationale allokeringsplan for CO ₂ -emissioner, fortsættelse af Grønlandsdialogen og opfølgning på Montreal beslutningerne om fremtidige forpligtelser. Kvoteordningen er et centralt element i regeringens klimastrategi og er væsentlig for, at	

Mål og delmål (Institutionsmål, aggregerede mål)	Status (opfyldt/ ikke opfyldt)
<p>Danmark kan indfri sine internationale forpligtelser under Kyoto Protokollen. De internationale klimaforhandlinger er ligeledes centrale med henblik på Danmarks fremtidige forpligtelser. Målet relaterer sig til ambitionerne B. Miljøministeriet skal arbejde for at hensyn til miljøet integreres i alle sektorer i det danske samfund. D. Miljøministeriet skal udarbejde relevante strategier for miljøområdet på et vidensbaseret grundlag og sikre deres implementering.</p> <p>E. Miljøministeriet skal have en høj international profil på miljøområdet. Derudover direkte sammenhæng til Klimakonventionen, Kyoto Protokollen, de internationale klimaforhandlinger samt regeringens klimastrategi. Målopfyldelsen vurderes som meget tilfredsstillende.</p>	
Mål 8 Digitalisering af arbejds gange	Samlet status: Opfyldt
<p>Målet om digitalisering af arbejds gange er dels rettet mod koncernens og Miljøstyrelsens interne arbejds gange med indførelsen af ESDH og dels eksternt rettet mod de virksomheder, der indberetter til Miljøstyrelsen. Målet relaterer sig til ambition A, Miljøministeriet skal være en åben og serviceorienteret organisation og F, Miljøministeriet skal være en effektiv organisation på et højt fagligt niveau. Målet bidrager til realiseringen af ministeriets effektiviseringsstrategi og de heri fastsatte mål for organisationsudvikling, borgerrettede opgaver og digital forvaltning. Målet er endvidere en opfølgning på regeringens moderniseringsprogram – Klare mål og mere åbenhed og understøtter handlingsplanen for digitalisering. Målopfyldelsen vurderes som meget tilfredsstillende.</p>	
Mål 9 Ledelse, modernisering og service	Samlet status: Opfyldt/delvist opfyldt
<p>Målet består af en eksternt rettet og en internt rettet del og omfatter Service og betjening af virksomheder og borgere, Fokus på virksomheders administrative omkostninger, EMAS og Trivsel og sundhed. Målet bidrager til realiseringen af ministeriets effektiviseringsstrategi og de heri fastsatte mål for kontraktstyring, organisationsudvikling og borgerrettede opgaver. Målet er endvidere en opfølgning på regeringens moderniseringsprogram <i>Klare mål og mere åbenhed</i> og relaterer sig til ambition A, Miljøministeriet skal være en åben og serviceorienteret organisation og F, Miljøministeriet skal være en effektiv organisation på et højt fagligt niveau. Målet hænger sammen med Miljøministeriets fælles miljøpolitik: Grøn i eget hus – ét skridt foran. Målopfyldelsen vurderes som tilfredsstillende.</p>	
Aggregerede mål	Samlet status: Opfyldt/delvist opfyldt
<p>A. Opfyldelse af arbejdsprogrammet B. Sagsbehandlingstider C. Ministersager D. Gennem det internationale samarbejde løses en række miljøopgaver, hvis løsning forudsætter en internationalt koordineret indsats, bl.a. i EU. Det er Miljøstyrelsens målsætning, at 100 % af nye EU-direktiver skal være implementeret rettidigt, dog med forbehold for udefrakommende/eksterne forhold, der kan forsinke processen. E. Miljøstyrelsen ønsker at styrke kvaliteten i opgaveløsningen og tilstræber, at dette sker med anvendelse af færrest mulige ressourcer. Dette skal ske ved, at projektværktøjet/tankegangen skal anvendes på mindst 20 % af Miljøstyrelsens opgaver målt på personaleressourcer i 2006. Målopfyldelsen vurderes samlet set som tilfredsstillende.</p>	

Uddybende analyser og vurderinger, del II

I den uddybende analyse er der valgt at fokusere på flg. institutionsmål:

- Institutionsmål 1: Miljøstyrelsens bidrag til det fortsatte arbejde med gennemførelse af kommunalreformen. Målet er valgt, da det er et væsentligt flerårigt mål for institutionen.
- Institutionsmål 4: Miljøeffektiv teknologi. Dette er et nyt fokusområde for Miljøministeriet.
- Institutionsmål 9: Ledelse, modernisering og service. Målet har fokus på effektivisering, organisationsudvikling og borgerrettede opgaver.

Institutionsmål 1: Miljøstyrelsens bidrag til det fortsatte arbejde med gennemførelse af kommunalreformen

Mål og baggrund

Målet var at levere Miljøstyrelsen bidrag til regeringens beslutninger vedr. en kommunalreform samt iværksætte de nødvendige opfølgninger. Arbejdet har forløbet siden efteråret 2003. I sidste halvdel af 2003 og første halvdel af 2004 drejede det sig om at bidrage til først arbejdet i Strukturkommissionen, og senere i forbindelse med regeringsaftalen om en ny myndighedsstruktur. Fra sommeren 2004 – sommeren 2005 drejede det sig dels om udarbejdelse af den nødvendige lovgivning som opfølgning af regeringsaftalen, dels om at bidrage til arbejdet i det af regeringen nedsatte Kvalitetsstyringsudvalg, der skulle komme med forslag til en kvalitetsstyringsordning for natur- og miljøvaretagelsen i kommunerne. Fra sommeren 2005 til og med udgangen af 2006 drejede det sig om opfølgningen i form af supplerende lovgivning – bl.a. om kommunernes kvalitetsstyringsordning og om kommunale fællesskaber, udarbejdelsen af et stort antal bekendtgørelser (ca. 65) samt vejledninger, etableringen af 7 miljøcentre under Miljøministeriet, etableringen af kvalitetsstyringsordninger i både kommunerne og de 7 miljøcentre, herunder etablering af det nødvendige grundlag for statens overtagelse af de fremtidige opgaver, økonomisk, organisatorisk og fagligt.

Resultater

Miljøstyrelsen har i overensstemmelse med målet:

- Gennemført lovgivning og udarbejdet vejledninger
- Udarbejdet administrationsgrundlag for de statslige miljøcentre
- Bidraget til en lang række opgaver internt i ministeriet vedrørende overflytninger, samarbejdsstrukturer, organisering, økonomi, mv., men også eksternt i forhold til samarbejde med regioner, kommuner, borgere, virksomheder mv.

Økonomi

Ressourceforbruget har været:

2003: Godt 1 årsværk

2004: Ca. 3 årsværk

2005: Ca. 4 årsværk

2006: 12 – 13 årsværk

Der var budgetteret med 8 årsværk excl. chefers tidsforbrug. Der har været tale om en kompleks opgave med mange involverede, hvorfor der har været betydelig usikkerhed på budgetskønnet. I det faktiske ressourceforbrug indgår desuden chefernes ressourceforbrug.

Til konsulentbistand (i forbindelse med kvalitetsstyringsordningen) har været fra 2004 – 2006 været anvendt 575.000 kr., heraf 375.000 i 2006. Hertil kommer diverse udgifter i forbindelse med trykning af det store antal love og bekendtgørelser.

Analyse

Både mål og tidsplan er opfyldt. Der har været lagt stor vægt på organiseringen af arbejdet (er sket i tværgående projektgruppe med tæt styring fra direktionen gennem særlig styregruppe), der har involveret en meget stor del af styrelsens medarbejdere (i alt 50 – 60 personer). Samtidig har der været tæt koordinering på tværs i Miljøministeriet samt med andre ministerier, kommunerne og amterne.

Vurdering

Miljøstyrelsen vurderer, at arbejdsprocessen har fungeret tilfredsstillende, og at styrelsen har bidraget til opfyldelsen af regeringens intention med kommunalreformen og på miljøområdet om dels at sikre en entydig indgang til det offentlige, dels en bæredygtig og effektiv administration på området.

Institutionsmål 4: Miljøeffektiv teknologi

Mål og baggrund

Det overordnede mål har været at skabe rammerne for en fornyet dansk indsats for miljøeffektiv teknologi via en redegørelse til Folketinget samt en dansk handlingsplan for fremme af miljøeffektiv teknologi.

Ny miljøeffektiv teknologi er afgørende for at kunne løse de væsentlige miljøudfordringer vi står over for, både nationalt og internationalt. Den danske indsats skal ses i sammenhæng med EU's igangværende indsats på området, idet redegørelsen og handlingsplanen er led i Danmarks opfølgning på EU's miljøteknologiske handlingsplan, og samtidig sætter rammerne for danske indspil til EU om fremme af miljøeffektiv teknologi.

I tråd med Miljøstyrelsens mission og vision har det været et mål, at udviklingen af initiativerne i redegørelsen og handlingsplanen skulle ske i dialog med virksomheder og andre myndigheder, og at der løbende skulle informeres om emnet.

Resultater

Der blev i maj 2006 afgivet en skriftlig redegørelse til Folketinget om fremme af miljøeffektiv teknologi. Redegørelsen indeholdt ni konkrete initiativer til fremme af miljøeffektiv teknologi – fem tværgående initiativer (partnerskaber for innovation, styrket eksportfremme, forskning, information til virksomheder m.v. og fremme af miljøeffektiv teknologi i EU) samt styrkelse af teknologiudviklingen på fire områder (klima og energi, husdyrbrug, vand samt miljø og sundhed).

Udarbejdelsen af redegørelsen er sket i samarbejde med en række ministerier, og budskaberne fra bl.a. miljøministerens rundbordssamtaler med virksomheder mv. i 2005 er inddraget. Endvidere er inddraget anbefalingerne fra en rapport bestilt af Miljøstyrelsen i 2005 om danske styrkepositioner indenfor miljøeffektiv teknologi udarbejdet på baggrund af spørgeskemaer og interviews med virksomheder, forskere mv.

Redegørelsen fik en overvejende positiv modtagelse hos interessenterne.

På baggrund af redegørelsen blev der i november 2006 indgået en politisk aftale om indsatsen i 2007-09 og finansieringen heraf med 120 mio. kr. fra miljømilliarden.

Der er udarbejdet et udkast til handlingsplan, men da færdiggørelsen heraf har afventet udmøntningen af globaliseringspuljen og energistrategien, blev handlingsplanen ikke offentliggjort i 2006. Dette forventes at ske i foråret 2007.

Som led i den politiske aftale er der truffet beslutning om etablering af et sekretariat i Miljøministeriet (Miljøstyrelsen), som skal sikre den overordnede koordinering og opfølgning på handlingsplanen samt implementeringen af de dele af indsatsen, som ligger i Miljøstyrelsen (bl.a. information til virksomheder, analyser, bidrag til partnerskaber samt støtte til test- og demonstrationsprojekter inden for vand og miljø og sundhed) i samarbejde med styrelsens fagenheder. Det fremgår endvidere af udkastet til handlingsplan, hvilke ministerier mv., der er ansvarlige for hvert initiativ.

15 virksomheder har tilmeldt sig partnerskabsordningen på hjemmesiden www.ecoinnovation.dk, men denne del af indsatsen er nedprioriteret, da der i forlængelse af redegørelsen er etableret mere handlingsorienterede partnerskaber for innovation på fem områder – partnerskaber, hvor interessenterne i fællesskab vil søge at udvikle nye forretningsområder indenfor miljøeffektiv teknologi.

Der har været stor opmærksomhed på emnet miljøeffektiv teknologi i pressen. En søgning i avisdatabasen på ordene miljø og teknologi viste 1972 hits i første halvår af 2006. Endvide-

re har miljøministeren ved adskillige lejligheder holdt foredrag og haft dialog med virksomheder, organisationer mv. om miljøeffektiv teknologi.

Økonomi

Der er i 2006 brugt ca. 1,2 årsværk på opgaver direkte relateret til delmålene i institutionsmålet, herunder udarbejdelsen af redegørelsen og udkast til handlingsplanen. Dette er mere end budgettet på 0,5 årsværk, hvilket skyldes at opgaven er blevet mere omfattende end forventet, idet flere initiativer er kommet med i redegørelsen og handlingsplanen, herunder initiativer på andre ministeriers område, hvilket har krævet mere koordinering. Herudover er der brugt ressourcer (årsværk) på at igangsætte initiativer beskrevet i redegørelsen, men dette er ikke indregnet under institutionsmålet.

Der er anvendt ca. 104.000 kr. til bistand til skrivning af redegørelsen, foto til redegørelsen samt HTML-kodning af arbejdsrapporter om miljøeffektiv teknologi. Dette er en smule mindre end budgettet på 112.500 kr.

Vurdering

Det vurderes, at der med redegørelsen, den politiske aftale og den kommende handlingsplan er skabt væsentlig forbedrede rammer for indsatsen for fremme af miljøeffektiv teknologi. Samtidig er der i processen skabt en positiv dialog med virksomheder m.fl., hvilket der kan bygges videre på i den fremtidige indsats.

Færdiggørelsen af handlingsplanen er som nævnt blevet forsinket, men en række af initiativerne i redegørelsen og udkastet handlingsplanen er allerede iværksat eller under planlægning. Ændringen af tidsplanen har gjort det muligt at indarbejde resultaterne af den politiske aftale om fordelingen af globaliseringspuljens midler til forskning og udvikling samt regeringens energistrategi, den regionale vækstpolitik og EU's strukturfondsmidler.

Institutionsmål 9: Ledelse, modernisering og service

Mål og baggrund

Målet bidrager til realiseringen af ministeriets effektiviseringsstrategi og de heri fastsatte mål for kontraktstyring, organisationsudvikling og borgerrettede opgaver. Målet består af en eksternt rettet og en internt rettet del og omfatter *Service og betjening af virksomheder og borgere, Fokus på virksomheders administrative omkostninger, EMAS, Trivsel og sundhed*.

Resultater

Service og betjening af virksomheder og borgere

Et udkast til servicemenukort er udarbejdet. Menukortet vil blive lanceret på Miljøstyrelsens hjemmeside.

Hjemmesiden har været under omlægning i 2006. Det er derfor besluttet at udskyde målingen på de opstillede mål til 2008.

Reduktion af virksomhedernes administrative omkostninger

Miljøstyrelsen har bidraget til opfyldelsen af regeringens målsætning om at reducere virksomheders administrative omkostninger med 25 % i 2010. I overensstemmelse med målet er der udarbejdet en handlingsplan for Miljøministeriets arbejde med reduktion af de administrative omkostninger. Realiseringen af forenklingspotentialet er i gang på en række områder og der er nedsat forenklingsgruppe vedrørende grønne regnskaber primo 2006. Etablering af øvrige grupper sker i overensstemmelse med tidsplanen i handlingsplan

EMAS

Der er i 2006 gennemført en kampagne med henblik på at nedsætte forbruget af korte taxa-ture. Målet om at taxa-ture på under 100 kr. kun skal udgøre 20 % af det samlede antal

taxa-ture kan betegnes som delvist opfyldt. Resultatet af indsatsen i 2006 er, at det totale taxaforbrug er faldet i 2006 i forhold til 2005 trods flere ansatte, og andelen af korte taxa-ture er faldet fra 27 % i 2005 til 25 % i 2006.

Der er i 2006 udarbejdet en vejledning i god sagsbehandling. Vejledningen er primo februar 2007 gjort tilgængelig på ministeriets fælles intranet.

Trivsel og sundhed

Miljøstyrelsen har i 2006 haft fokus på håndtering af det grænseløse arbejde og forebyggelse af stress. Som et led i Service- og visionsprojektet er der ved at blive udarbejdet en strategi for arbejdsglæde og håndtering af det grænseløse arbejde. Vi har opnået at reducere antallet af stresstilfælde, og enhedsledelserne tilkendegiver, at de har fået bedre værktøjer til at forebygge stress. Målet om et bedre forebyggende beredskab er til gengæld kun delvist opfyldt. Ved en måling i januar 2007 tilkendegav 45 % af de adspurgte, at beredskabet er bedre end tidligere. At vi ikke har nået de 60 % skyldes, at implementering af initiativerne for håndtering af det grænseløse arbejde i enhederne først afsluttes i foråret 2007.

Økonomi

Der er anvendt ca. 2 ÅV på målet og køb af konsulentydelse for ca. 52.000 kr.

Analyse og vurdering

Det er vurderingen, at målet overordnet er opfyldt tilfredsstillende. Styrelsen har i 2006 fortsat arbejdet med Service- og Visionsprojektet. Resultatet heraf har bl.a. været udviklingen af et menu-kort over den service, som borgere, virksomheder og samarbejdspartnere kan forvente af Miljøstyrelsen. Den målrettede fokus på det grænseløse arbejde har medvirket til at reducere antallet af stresstilfælde og udvikle bedre værktøjer til at forebygge stress. Der er udarbejdet en vejledning i god sagsbehandling, og det er relativt set lykkedes at reducere antallet af korte taxa-ture

Regnskab

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabet for Miljøstyrelsens driftsinstitution §23.21.01 aflægges efter de omkostningsbaserede principper jf. Økonomistyrelsens vejledninger. For øvrige hovedkonti, som henhører under Miljøstyrelsens virksomhed, aflægges regnskabet efter udgiftsprincippet. Regnskabspraksis tager udgangspunkt i de seneste regnskabsprincipper og procesvejledninger, som Økonomistyrelsen har udarbejdet. Årsrapporten for 2006 tager udgangspunkt i de regnskabsprincipper, som er beskrevet i forbindelse med Miljøstyrelsens åbningsbalance pr. 1. januar 2005.

Resultatopgørelse

Tabel 4. Resultatopgørelse (omkostningsbaseret, mio.kr.)

Resultatopgørelse	2006	2005	2007
Ordinære driftsindtægter			
Salg af vare og tjenesteydelser	-18,1 ⁵	-1,6	
Tilskud til egen drift	-14,9	-13,5	
Øvrige driftsindtægter	-4,7	-0,4	
Gebyrer	-8,5	-11,8	
Ordinære driftsindtægter i alt	-46,2	-27,3	169,0
Ordinære driftsomkostninger			
Ændringer i lagre			
Forbrugsomkostninger			
Husleje	12,1	11,5	
Andre forbrugsomkostninger	85,2	88,0	
Forbrugsomkostninger i alt	97,3	99,5	
Personaleomkostninger			
Egentlig løn	129,2	115,8	
Pension	18,8	16,5	
Lønrefusion	-3,6	-2,8	
Andre personaleomkostninger	3,2	2,2	
Personaleomkostninger i alt	147,6	131,7	
Andre ordinære driftsomkostninger	44,8	11,2	
Af- og nedskrivninger	1,9	4,4	
Ordinære driftsomkostninger i alt	291,6	246,8	402,9
Resultat af ordinær drift	245,6	219,5	233,9
Andre driftsposter			
Andre driftsomkostninger	0,1	2,2	
Resultat før finansielle poster	245,6	221,7	
Finansielle poster			
Finansielle indtægter		-0,1	
Finansielle omkostninger	2,3	2,0	
Resultat før ekstraordinære poster	247,8	223,6	
Ekstraordinære poster			
Årets resultat efter omkostningsprincipper	247,8	223,6	

Det omkostningsbaserede resultat (dvs. omkostninger minus indtægter, excl. finanslovsbevillingen) af den ordinære drift i 2006 er 245,6 mio. kr., og det samlede resultat incl. de finansielle poster er på 247,8 mio. kr. jfr. tabel 4.

I det udgiftsbaserede regnskab er resultatet lidt mindre: 242,5 mio. kr. Miljøstyrelsens bevilling udgjorde netto 216,4 mio. kr., hvorefter det samlede resultat (incl. bevilling) i 2006 blev et underskud på 26,1 mio. kr., opgjort efter principperne for det udgiftsbaserede regnskab.

Miljøstyrelsen har brugt sin bevilling i overensstemmelse med formålet, se dog regnskabsmæssig forklaring vedr. OSIS-sagen. Samlet ses vurderes det økonomiske resultat ikke at være helt tilfredsstillende.

⁵ Under denne post er inkluderet interne statslige overførsler bl.a. vedr. bekæmpelsesmiddelafgiften

Balance

Miljøstyrelsens balance viser, hvilke aktiver styrelsen ejer pr. 31. december 2006 samt styrelsens forpligtelser, jf. tabel 5.

Tabel 5: Balancen (omkostningsbaseret) i mio. kr.

		2006	2005			2006	2005
Note	Aktiver			Note	Passiver ⁶		
	Anlægsaktiver			4	Egenkapital	-121,3	-108,2
2	Immaterielle anlægsaktiver						
	Færdiggjorte udviklingsprojekter	5,3	5,0		Hensættelser	3,2	7,0
	Erhvervede koncessioner, patenter, licenser mv.						
	Udviklingsprojekter under udførelse						
	Immaterielle anlægsaktiver i alt	5,3	5,0				
3	Materielle anlægsaktiver				Langfristede gældsposter		
	Grunde, arealer og bygninger				Prioritetsgæld		
	Infrastruktur				Anden langfristet gæld		
	Produktionsanlæg og maskiner				Statsgæld		
	Transportmateriel				Langfristet gæld i alt	0,0	0,0
	Inventar og IT-udstyr	0,1	0,1				
	Igangværende arbejder				Kortfristede gældsposter		
	Materielle anlægsaktiver i alt	0,1	0,1		Leverandører af vare og tjenesteydelser	41,0	47,5
	Finansielle anlægsaktiver				Anden kortfristet gæld	13,9 ⁷	6,6
	Anlægsaktiver i alt	5,3	5,1		Skyldige feriepenge og overarbejde	22,0	18,0
	Omsætningsaktiver				Igangværende arbejder	13,9	13,9
	Varebeholdninger				Periodeafgrænsninger, forpligtelser		
	Tilgodehavender	21,4 ⁸	27,4		Kortfristet gæld i alt	90,8	86,0
	Værdipapirer						
	Likvide beholdninger	-54,1	-47,8		Gæld i alt	90,8	86,0
	Omsætningsaktiver i alt	-32,7	-20,3		Passiver i alt	-27,4	-15,2
	Aktiver i alt	-27,4	-15,2				

⁶ Fortegnene på passivside er modsat dem, der ses i Navision Stat regnskabet, hvor passivernes fortegn vendes af regnskabstekniske grunde.

⁷ Her indgår hensættelser vedr. afgivne tilsagn på 0,5 mio. kr. vedr. udviklingsprojekter vedr. vandforsyning og støjparterskaber, hvor der kan indgås forpligtelser for fremtidige finansår.

⁸ Heri indgår igangværende arbejder for fremmed regning 11,6 mio. kr. Posten blev sidst reguleret ved udgangen af 2005. En ny regulering foretages pr. 1. april 2007. Tilsvarende gælder posten "Igangværende arbejder" under kortfristede gældsposter (13,9 mio. kr.)

Som det fremgår af balanceopførelsen i tabel 5 er Miljøstyrelsens aktiver og passiver -27,4 mio. kr., hvilket især skyldes, at de likvide beholdninger ultimo 2006 udgør -54,1 mio. kr.

Omregningstabel

Omregningstabel mellem det omkostningsbaserede og det udgiftsbaserede regnskab fremgår af tabel 6 nedenfor.

Tabel 6 Omregningstabel mellem resultatopførelsen og årets nettoudgifter

Omregningstabel	1.000 kr.
Årets resultat – omkostningsbaseret	247.830
- Afskrivninger	-1.901
- Nedskrivninger	
- Ændring i hensættelser	-424
+/- Regulering af skyldige feriepenge/overarbejde	-4.996
+ Anskaffelser	2.158
+/- Lagerregulering	
+ Igangværende arbejder	
- Tab på debitorer	-122
+ igangværende arbejder	
Årets nettoudgifter	242.544

Forskellene i regnskabsprincipper giver en difference på 5,3 mio. kr. mellem det udgiftsbaserede og det omkostningsbaserede regnskab for 2006.

Bevillingsregnskabet

Tabel 8 Bevillingsregnskab for §23.21.01 (udgiftsbaseret, mio. kr.)

	R2005	FL 2006	Regnskab 2006	Difference	FL 2007⁹
Udgifter	242,7	254,8	288,8	-34,0	402,9
- heraf løn	122,1	131,8	139,3	-7,5	140,4
Indtægter	27,3	38,4	46,4	-8,0	169,0
Resultat, brutto	215,4	216,4	242,5	-26,1	233,9
Bevilling, netto	216,9	216,4	216,4	0	233,9
Resultat, netto	1,5	0	-26,1	26,1	0,0

Som det fremgår af tabel 8, er det regnskabsmæssige resultat for 2006 på -26,1 mio. kr. i forhold til finanslovsbevillingen. Når det videreførte beløb fra 2005 på 20,7 mio. kr. (jfr. tabel 9) lægges til dette tal, bliver det akkumulerede overskud for 2006 i alt -5,4 mio. kr.

⁹ Omkostningsbaseret

Bevillingsafregning og akkumuleret resultat for driftsbevilling

Tabel 9, Bevillingsafregning, § 23.21.01 Drift (mio.kr.) 2006

Hovedkonto	Bevilling	Regnskab	Årets overskud	Disp. overskud der bortfalder	Akkumuleret overskud til videreførelse ultimo året
Driftsbevilling					
- Lønsum	131,8	139,3	-7,5		
- Øvrig drift	84,6	103,1	-18,5		-5,4
- I alt	216,4	242,5	-26,1	-	-5,4

Tabel 10, Akkumuleret resultat for Miljøstyrelsen § 23 (mio.kr.)

Hovedkonto	Ultimo 2003	Ultimo 2004	Ultimo 2005	Årets resultat	Ultimo 2006
21.01- Driftsvirksomheden	22,1	21,3	20,7	-26,1	-5,4

Årsrapporten omfatter:

Årsrapporten omfatter de hovedkonti på finansloven § 23, som Miljøstyrelsen (CVR 25798376) er ansvarlig for: 21.01. Miljøstyrelsen, 22.06. Afhjælpende foranstaltninger, værditabsordning, 22.08. Teknologipulje, 23.04. Indsamlingsordninger vedr. dæk, blyakkumulatorer og biler, 23.05. Indsamlingsordning vedr. nikkel-cadmium-batterier, 23.11. Miljømærkeordninger m.v., 23.12. Miljøstyring og miljørevision m.v. i virksomheder, 24.31. Aktiviteter vedrørende bekæmpelsesmidler, 26.11. Miljøstøtte til Østeuropa og CO2-kreditter, 26.13. Miljøstøtte til Arktis m.v., 27.05. Tilskudsordning for reduktion af partikeludslip fra tunge køretøjer, 27.06. Virksomhedsordningen samt 27.07. Lån til renovering af Rentolinhus, herunder de regnskabsmæssige forklaringer, som skal tilgå Rigsrevisionen i forbindelse med bevillingskontrollen for 2006.

Påtegning

Det tilkendegives hermed:

1. at årsrapporten er rigtig, dvs. at årsrapporten ikke indeholder væsentlige fejl-informationer eller udeladelser, herunder at måloppstillingen og målrapporteringen i årsrapporten er fyldestgørende,
2. at de dispositioner, som er omfattet af regnskabsaflæggelsen, er i overensstemmelse med de meddelte bevillinger, love og andre forskrifter samt med indgåede aftaler og sædvanlig praksis¹⁰, 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 . april 2007

København den . april 2007

Direktør

Departementschef

¹⁰ Vedr. OSIS-sagen se regnskabsmæssig forklaring

Bilag

Noter til resultatopgørelse og balance

Note 1: Personale 2003-2007

	2003	2004	2005	2006	2007
Antal årsværk ¹¹	343	303	271	280	306
Tilgang af medarbejdere				75	-
Afgang af medarbejdere				49	-
Nettotilvækst fra foregående år	-23	-84	22	26	-

Note 2: Immaterielle anlægsaktiver (mio. kr.)

Mio. kr.	Færdiggjorte udviklingsprojekter
Kostpris	19,7
Primokorrekationer og flytning mellem bogføringskredse	
Tilgang	2,2
Afgang	
Kostpris pr. 31.12.2006	21,9
Akkumulerede afskrivninger	16,6
Akkumulerede nedskrivninger	
Akkumulerede af- og nedskrivninger 31.12.2006	16,6
Regnskabsmæssig værdi pr. 31.12.2006	5,3
Årets afskrivninger	0,4
Årets nedskrivninger	
Årets af- og nedskrivninger	0,4
Afskrivningsperiode/år	8 år

Note 3: Materielle anlægsaktiver (mio. kr.)

Mio. kr.	Transportmateriel	Inventar og IT-udstyr	I alt
Kostpris	0,3	4,4	4,7
Primokorrekationer og flytning mellem bogføringskredse			
Tilgang	0,0	0,0	0,0
Afgang			
Kostpris pr. 31.12.2006	0,3	4,4	4,7
Akkumulerede afskrivninger	0,3	4,3	4,6
Akkumulerede nedskrivninger			
Akkumulerede af- og nedskrivninger 31.12.2006	0,3	4,3	4,6
Regnskabsmæssig værdi pr. 31.12.2006	0,0	0,1	0,1
Årets afskrivninger	0,0	0,0	0,0
Årets nedskrivninger			
Årets af- og nedskrivninger	0,0	0,0	0,0
Afskrivningsperiode/år	5 år	5 år	

¹¹ 2003-2006 regnskabstal, 2006 budget for personaleforbrug målt i ÅV

Note 4: Egenkapital (mio. kr.)

Egenkapital 01.01. 2006 – mio. kr.	-103,7
Primobeholdning 01.01.2006	-108,2
Startkapital	
Primoregulering/flytning ml. bogføringskredse	4,5 ¹²
Bevægelser i året	230,3
Likviditetstildeling	230,3
Mellemregning med andre statsinstitutioner	
Afstemningsdifferencer	
Overført resultat	-247,8
Årets resultat	-247,8
Egenkapital pr. 31.12.2006	-121,3

Indtægtsdækket virksomhed

Tabel 11. Oversigt over akkumuleret udgiftsbaseret resultat for indtægtsdækket virksomhed (1.000 kr.)

	Ultimo 2003	Ultimo 2004	Ultimo 2005	Ultimo 2006
Miljørådgivning	1.420	1.354	-684	1223 ¹³
Oliebranchens miljøpulje	712	913	1.023	1299

Gebyrfinansieret virksomhed

Tabel 12. Oversigt over på gebyrordninger på driftsvirksomheden, årets resultat (i 1.000 kr.)

Gebyrordninger	2003	2004	2005	2006
Ansøgning om biocidgodkendelse			2.035	-1.484 ¹⁴
Diverse gebyrer	-770	-1.195	-2.389	-1.801

Vedr. gebyrer, der opkræves under andre ordninger end driftsvirksomheden, henvises til den aktuelle ordning (konto 23.23.04. Indsamlingsordninger vedr. dæk, blyakkumulatorer og biler og konto 23.23.11. Miljømærkeordninger m.v.)

Tilskudsfinansierede aktiviteter

Tabel 13. Oversigt over tilskudsfinansierede aktiviteter (1.000 kr.)

Ordning	Leverance	Overført overskud fra tidligere år	Årets tilskud	Årets udgifter	Årets resultat	Overskud til videreførelse
OSIS	250	-20.889	4.384	8.353	-3.969	-24.858 ¹⁵

¹² Primokorrektionen består af to fejl ved åbningsbalancen for 2005. Den ene vedrører et beløb, hvor der blev hensat beløb til fraflytning af Miljøstyrelsens nuværende lejemål. Fejlagtigt blev beløbet afskrevet på åbningsbalancen i stedet for at blive hensat. Fejlen blev forsøgt rettet ved årsregnskabet for 2005, men her blev der gjort en ny fejl. Derfor korrigeres fejlen i regnskabet for 2006 med 4.239.842 kr. Den anden fejl vedrører en regulering vedr. anlæg på 215.860 kr. på åbningsbalancen, som nulstilles ved primokorrektion i årsregnskabet 2006.

¹³ Overskud på miljørådgivning skyldes, at et IV-projekt i Ungarn blev gennemført i 2005, mens afregningen først fandt sted i 2006.

¹⁴ Indtægterne på biocidgodkendelse modtages i begyndelsen af et godkendelsesforløb, hvorfor den store forskel på 2005 og 2006.

¹⁵ Miljøstyrelsen har sammen med Rigsrevisionen opstillet et projektregnskab for OSIS projektet for perioden 2001 til og med juni 2006. Regnskabet dækket alle kendte omkostninger og indbetalinger i projektperioden. Se i øvrigt regnskabsmæssig forklaring for OSIS-sagen.

SUSPRISE	191	-484	548	347	201	-283
Regionalt politisk arbejde (inkl. Nordisk Ministerråd)	143 tidl. 340	486	600	600	0	486
Hav- og luftgruppen Nordisk Ministerråd	251	2.067 ¹⁶	8.592 ¹⁷	5.284	3.308	5.375
Nordisk markedsundersøgelse	300	-184	0	0	0	-184 ¹⁸
Ren Uge	311	0	429	346	83	83 ¹⁹
Nordisk miljøovervågning, sekretariatsbistand	240	952 ²⁰	246	822	-576	376 ²¹
Farligheds- og risikovurdering af kemiske stoffer	97	115	200	69	131	246
DRS	122	0 ²²	3.351	2.526	825	825 ²³
Drift af Øst projekter	265			1 ²⁴		
Rebecca	363		242	93	149	149
Pro OECD miljøvurdering DK	365			192	-192	-192 ²⁵

¹⁶ Beløbet er primokorrigeret efter en regnskabsmæssig korrektion af forbruget fra 2004-05.

¹⁷ Årets tilskud indeholder delvist tilskud fra 2005 på i alt 2.982.000 kr., som ikke har været indbetalt fra Nordisk Minister Råd (NMR) før 2006

¹⁸ Pengene vil blive rekvireret hos NMR i foråret 2007.

¹⁹ Mindreforbrug på 82.987 kr. vil blive returneret til Dansk Retur System, DRS i 2007.

²⁰ Beløb er opjusteret med 23.000 kr. i forbindelse med at projektet er afsluttet og resultatet for tidligere år endeligt opgjort. Overhead vil blive overført til Miljøstyrelsens drift i 2007.

²¹ Overskud vil blive overført som overhead til Miljøstyrelsens almindelige drift i 2007.

²² Resultatet fra tidligere år bliver successivt overført til Miljøstyrelsens almindelige drift

²³ Overskud relaterer sig til Miljøstyrelsens overhead fra 2005 og 2006.

²⁴ Beløbet er fejlkonteret og vil blive overført til Miljøstyrelsens almindelige drift primo 2007.

²⁵ Aktiviteten er fejlagtigt blevet konteret som tilskudsfinansieret aktivitet. Den vil i 2007 blive tilbageført til Miljøstyrelsens drift.

Administrerede tilskudsordninger og lovbundne ordninger

Tabel 14. Tilskudsregnskab for Miljøstyrelsen, § 23 (mio. kr.)

Hovedkonto	2006							2007	
	Videreførsel, primo	Bevil-ling	Til rådigh-ed i alt	Afgivne tilsagn, udgift	Årets resultat	Videreførsel, ultimo	Hensæt-telse, ultimo	Videreførsel, primo	Bevilling
22.06. Værditabsordning									
Udgift	16,1 ²⁶	21,6	37,6	22,0	-0,4	16,0	-	16,0	22,1
Indtægt	-	0,1	0,1	0,4	0,3	-	-	-	0,1
22.08. Teknologipulje									
Udgift	0,5	5,2	5,7	5,5	-0,3	0,3	16,4	0,3 ²⁷	5,4
23.04. Indsamling dæk, blyakk. og biler									
Udgift	135,2	177,8	313,0	226,3	-48,5	112,3	-	112,3	184,8
Indtægt	-	179,3	179,3	204,9	25,6	-	-	-	186,3
23.05. Indsamling nikkel-cadmium-batterier									
Udgift	-	28,3	28,3	12,0	16,3	-	-	-	28,7
23.11. Miljømærkeordninger m.v.									
Udgift	17,8	18,3	36,1	21,5 ²⁸	-3,2	13,8	29,3	13,8 ²⁹	19,1
Indtægt	-	8,1	-	7,2	-0,9	-	-	-	5,5
24.31. Bekæmpelsesmidler									
Udgift	6,7 ³⁰	19,1	25,8	13,6	5,5	12,2	-	12,2	19,6
Indtægt	-	19,1	19,1	19,1	-	-	-	-	19,6
26.11. Miljøstøtte til Østeuropa og CO2-kreditter									
Udgift	87,9 ³¹	114,8	202,7	141,0	-26,2	61,7	441,5	61,7 ³²	111,0
26.13. Miljøstøtte til Arktis									
Udgift	4,5	42,6	47,1	9,2	33,4	37,9	85,2	37,9 ³³	43,1
27.04. Den grønne fond									
Udgift	-	-	-	-0,6	0,6	-	0,3	-	-
27.05. Reduktion af partikeludslip									
Udgift	22,1	-	22,1	0,5	-0,5	21,6	4,3	21,6 ³⁴	-
27.06. Virksomhedsordning									
Udgift	47,0	37,9	84,9	23,9	14,0	61,0	36,2	61,0 ³⁵	35,3

²⁶ Videreførselsbeløbet er korrigeret med merindtægt på 1,9 mio. kr. jf. note 8 i årsrapport 2005

²⁷ Beløbet videreføres til ansøgninger modtaget i 2006.

²⁸ Beløbet skal korrigeres for et resttilsagn på 0,9 mio. kr. til Informationscenter for miljø og sundhed, som skulle have været konteret på konto 23.21.01.65 Kemikaliehandlingsplanen, dette sker ved en primokorrektion.

²⁹ 3,5 mio. kr. af de overførte midler er ikke uforbrugte midler, men udestående tilsagn vedr. drift på underkonto 20.

³⁰ Videreførselsbeløbet er korrigeret for fejlkonteret indtægt på 9,4 mio. kr. vedr. 2005 jf. note 16 i årsrapport 2005

³¹ Videreførselsbeløbet er korrigeret med 12,2 mio. kr. vedr. fejlkontering i 2003.

³² 26,4 mio. kr. af de overførte midler er ikke uforbrugte midler, men udestående tilsagn vedr. kontrakter, som er konteret på en beholdningskonto.

³³ 35,5 mio. kr. af de overførte midler er ikke uforbrugte midler, men udestående tilsagn vedr. kontrakter, som er konteret på en beholdningskonto.

³⁴ 0,9 mio. kr. af de overførte midler er ikke uforbrugte midler, men udestående tilsagn vedr. kontrakter, som er konteret på en beholdningskonto.

27.07. Renovering af rentolinhuse										
Udgift	0	0,6	0,6	-	-0,6	-	-	-	-	0,7

Bevillingsafregning

Tabel 18. Bevillingsafregning for Miljøstyrelsens tilskudsvirksomhed § 23 (mio. kr.)

Hovedkonto	Bevilling	Regnskab	Årets overskud	Disp. overskud der bortfalder	Akkumuleret overskud til videreførsel ultimo året
22.06 Afhjælpende foranstaltninger, Værditabsordning (<i>reservation</i>)					
-Udgifter	21,6	22,0	-0,4		16,0
-Indtægter	0,1	0,4	0,3		
22.08 Teknologipuljen (<i>anden</i>)	5,2	5,5	-0,3		0,3
23.04 Indsamlingsordninger vedr. dæk, bly-akkumulatorer og biler (<i>drift</i>)	-1,5	-21,3	-22,8		112,3
23.11 Miljømærkeordninger m.v. (<i>reservation</i>)					
-Udgifter	18,3	21,5	-3,2		13,8
-Indtægter	8,1	7,2	-0,9		
24.31 Bekæmpelsesmidler (<i>reservation</i>)					
- Udgifter	19,1	13,6	5,5		12,2
-Indtægter	19,1	19,1	-		
26.11 Miljøstøtte til Østeuropa og CO2-kreditter (<i>reservation</i>)	114,8	141,0	-26,2		61,7
26.13 Miljøstøtte til Arktis (<i>reservation</i>)	42,6	9,2	33,4		37,9
27.05 Reduktion af partikeludslip fra køretøjer (<i>reservation</i>)	-	0,5	-0,5		21,6
27.06 Virksomhedsordningen (<i>reservation</i>)	37,9	23,9	14,0		61,0

Akkumuleret resultat

Tabel 19. Akkumuleret resultat for administrerede tilskud § 23 (mio.kr.)

Hovedkonto	Ultimo 2003	Ultimo 2004	Ultimo 2005	Resultat 2006	Ultimo 2006
22.06 Afhjælpende foranstaltninger, værditabsordning	0	6,3	14,2	-0,1	16,0 ³⁶
22.08 Teknologipuljen	0	1,4	0,5	-0,3	0,3
23.04 Indsamlingsordninger vedr. dæk, bly akkumulatorer og biler	245,9	191,9	135,2	-22,8	112,3
23.11 Miljømærkeordninger mv.	32,1	30,0	17,8	-4,0	13,8
24.31 Bekæmpelsesmidler	4,9	11,6	16,1	5,6	12,2 ³⁷
26.11 Miljøstøtte til Østeuropa	103,0	38,9	100,1	-26,2	61,7 ³⁸
26.13 Miljøstøtte til Arktis	1,4	2,7	4,5	33,4	37,9
27.05.Reduktion af partikeludslip fra køretøjer	0	6,1	22,1	-0,5	21,6
27.06 Virksomhedsordningen	0	26,9	47,0	14,0	61,0

³⁵ 21,7 mio. kr. af de overførte midler er ikke uforbrugte midler, men udestående tilsagn vedr. kontrakter, som er konteret på en beholdningskonto.

³⁶ Se note 26

³⁷ Se note 28

³⁸ Se note 29

Regnskabsmæssige forklaringer

Regnskabsmæssigt underskud på Miljøstyrelsens driftskonto 23.21.01

Resultatet for Miljøstyrelsens driftsbevilling for 2006 alene blev et underskud på 26 mio. kr. efter det udgiftsbaserede regnskab, men der er videreført et overskud på 20,6 mio. kr. fra 2005, derved bliver underskuddet på 5,4 mio. kr. Underskuddet har baggrund i OSIS-sagen, hvor Miljøstyrelsen har finansieret et projekt ved at foretage udlæg for de selskaber, der udvikler OSIS, indtil disse modtog støtte fra projektets finansieringskilder. Miljøstyrelsen har reelt fungeret som bank for et kommercielt udviklingsprojekt og har i november 2006 oparbejdet et underskud på 25 mio. kr. som følge heraf. Rigsrevisionens undersøgelse har vist, at Miljøstyrelsen ikke har haft lov- og bevillingsmæssig hjemmel til de foretagende dispositioner.

Miljøstyrelsen har dermed en samlet akkumuleret videreførelse til 2007 på -5,4 kr. Miljøministeren fremsendte ultimo 2006 et aktstykke på 15 mio. kr. for at få dækket underskuddet, men Finansudvalget afviste aktstykket i december 2006 med henvisning til en række uafklarede forhold, som udvalget ønskede nærmere belyst - hhv. status for personalesagen, EU statsstøttesagen, Rigsrevisionens undersøgelser og de miljømæssige konsekvenser.

Underskuddet for 2006 blev således ikke på de 15 mio. kr., som det var forudsat i OSIS-aktstykket. Det skyldes helt overvejende, at en række politiske bundne aktiviteter er udskudt fra 2006 til 2007. MST har samlet udskudt politisk bundne aktiviteter for 12,4 mio. kr.

Miljøministeriet har orienteret Rigsrevisionen om Miljøstyrelsens engagement i OSIS-projektet. Rigsrevisionen har herefter gennemført to undersøgelser af hhv. Miljøstyrelsens projekt vedr. OSIS og Miljøstyrelsens interne kontroller og forretningsgange, herunder styrelsens virksomheds- og regnskabsinstruks, projektstyring og regnskabsaflæggelse. I den første undersøgelse sammenfatter Rigsrevisor, at det var tilfredsstillende, at Miljøstyrelsens direktion orienterede Rigsrevisionen, da den blev bekendt med de konstaterede uregelmæssigheder. I den anden undersøgelse vurderer Rigsrevisionen, at de gennemgåede forretningsgange og interne kontroller fungerede ikke helt tilfredsstillende på de reviderede områder og opfyldte generelt ikke fuldt ud de krav, der stilles til en god og pålidelig regnskabsforvaltning. Forretningsgangene og de interne kontroller medvirkede derfor ikke helt til at sikre regnskabet rigtighed. Miljøministeriet og Miljøstyrelsen har på baggrund af undersøgelserne og i dialog med Rigsrevisionen iværksat en række tiltag, som Rigsrevisionen finder tilfredsstillende.

Ekstraordinære indtægter på konto 23.21.01

Miljøstyrelsen har haft indtægter på 46,4 mio. kr. i 2006 mod de budgetterede 38,4 mio. kr. på Finansloven. Dette skyldes især, at der i 2006 blev foretaget en afregning fra CfK til Miljøstyrelsen af overhead vedr. Dansk Retursystem for de seneste år (2,1 mio. kr.) samt, at der i 2006 skete en afregning for et projekt i Ungarn (indtægtsdækket virksomhed), som blev gennemført i 2005 (1,8 mio. kr.)

Regnskabsmæssigt underskud på konto 23.21.97. Andre tilskudsfinansierede aktiviteter:

Det akkumulerede underskud relaterer sig primært til leverance 250 – OSIS, hvor der har været et negativt årsresultat på næsten 4 mio. kr. Miljøstyrelsen har sammen med Rigsrevisionen opgjort projekt regnskabet for OSIS projektet for perioden 2001 til og med juni 2006. Regnskabet dækker alle kendte omkostninger og indbetalinger i projektperioden. Det positive årsresultat på leverance 251, skyldes at hovedparten af tilskuddet fra Nordisk Minister Råd i 2005 ikke blev konteret på leverancen før i budgetåret 2006.

Regnskabsmæssigt overskud på konto 23.21.01.90 Indtægtsdækket virksomhed

En forsinkelse i afregningen på et projekt i Ungarn udført i 2004-05 har medført et stort overskud på aktiviteten i 2006.

Status for videreførselsbeløb vedr. 23.22.06.20 Låneordning, værditab:

I 2004 blev der i en prøveperiode etableret en lånegarantiordning, der gjorde det muligt for boligejere at få et statsgaranteret lån med rentetilskud til oprydning af deres ejendom, hvis den var tilmeldt værditabsordningen. Lånegarantiordningen var en forsøgsordning, og tilbuddet om statsgaranti med rentetilskud udløb i september 2004.

Udgifterne forbundet med prøveordningen finder sted som løbende udbetalinger via Økonomistyrelsen og vil samlet beløbe sig til ca. 3,1 mio. kr. over en 17-årig periode (hvor det sidste lån forventes indfriet). Derudover skal der være bevillingsmæssigt dækning for evt. indfrielse af lån, hvis der gøres brug af statsgarantien. Det resterende af låneordningens bevilling forventer Miljøstyrelsen, at bruge til en ny forbedret forsøgsordning.

Miljøstyrelsen har anbefalet, at der laves en ny lånegarantiordning på forsøgsbasis inden for rammen af den samme bevilling og aktstykke som den tidligere ordning.

Merforbrug på konto 23.23..04.10. Indsamlingsordning for dæk:

En del af underskuddet skyldes, at en del af de udbetalte tilskud anvendes til dækning af indsamlingsvirksomhedernes momsudgifter. Baggrunden herfor er, at Miljøstyrelsen ikke kan afløfte den del af de udbetalte tilskud, der ydes til dækning af indsamlingsvirksomhedernes momsudgifter.

Dette er hovedårsagen til det betydelige underskud, der ultimo 2006 udgør 105 mio. kr. Sagen har været forelagt Finansministeriet og Ø-udvalget har imødekommet anmodningen, hvilket betyder, at underskuddet nedbringes til 28 mio. kr. Det resterende underskud udlignes ved forhøjelse af gebyrsatserne med 25 % og nedsættelse af tilskudssatserne med 10 %.

Mindreforbrug på konto 23.23.04.30. Indsamlingsordning vedr. blyakkumulatorer:

Tilskuddet til oparbejdning af blyakkumulatorer reguleres med den aktuelle skrotblyværdi. Således fratrækkes en positiv skrotblyværdi fra det udbetalte tilskud, mens en negativ skrotblyværdi tillægges. I 2006 var skrotblyværdien positiv hele året. Der blev derfor ikke udbetalt tilskud i 2006. For ikke at akkumulere yderligere overskud er gebyrsatsen pr. 1. januar 2007 sat til 0 kr.

I september 2006 blev der vedtaget et nyt EU-direktiv omhandlende batterier og akkumulatorer. Direktivet skal implementeres inden september 2008. I december 2007 vil der blive fremlagt et lovforslag, som etablerer et producentansvar for sikring af indsamling og genanvendelse af blyakkumulatorer. Der vil fra dette tidspunkt ikke længere være behov for den eksisterende ordning. Forslaget vil samtidig forholde sig til, hvordan eventuelle resterende opsparede midler, når lovforslaget træder i kraft, skal anvendes.

Overskud på konto 23.23.04.40. Indsamlingsordning for biler:

Satserne er allerede blevet reguleret, hvilket betyder, at overskuddet bliver nedbragt inden for en periode på ca. 3 år. Når denne periode er gået, skal der fastsættes nye satser for miljøbidrag og skrotningsgodtgørelse, således at der fremover bliver balance mellem indbetalinger og udbetalinger.

Finansministeriet er blevet orienteret om dette på møder og har umiddelbart tilkendegivet, at det var tilfredsstillende.

Mindreforbrug på konto 23.23.05. NiCd-batterier:

Der er sket en akkumulering af afgiftsmidler på NiCd-batterierne, idet den indsamlede mængde af brugte NiCd-batterier ikke svarer til den markedsførte mængde. At mængderne ikke stemmer overens, skyldes til dels batteriernes lange levetid og den tid, de bliver opbevaret hos brugeren inden de ender i affaldssystemet, hvilket betyder, at der ikke nødvendigvis er overensstemmelse mellem hvor meget der bliver markedsført og hvor meget der bliver til affald indenfor et enkelt år. EU-direktivet for batterier og akkumulatorer blev vedtaget i september 2006 og skal være implementeret i dansk lovgivning senest september 2008. I den forbindelse skal de danske afgifts- og tilskudsordninger for NiCd-batterier gennemgås og eventuelt revideres. Der er indledt drøftelser om hvordan et dansk system skal designes og lovforslag vil blive fremsat primo 2008.

Mindreforbrug vedr. konto 23.24.31. Bekæmpelsesmidler

Der er uforbrugte midler på 12,2 mio. kr. Heraf udgør overførsel for Pesticidforskningsprojekter (8.1 mio. kr.), og myndighedspengeprojekter (4.0 mio. kr.). For pesticidforskningsprogrammet kan beløbet inddeles i 4 kategorier: Faktura fra projektindehavere er indsendt for sent i forhold til tidsfristen 4. januar 2007 (2.1 mio. kr.), projekter, hvor forbruget har været mindre end det for 2006 budgetterede (1,9 mio. kr.), projekter, hvor afslutning i forbindelse med udfærdigelse af rapport og slutregnskab er blevet rykket fra 2006 til 2007, og hvor Miljøstyrelsen derfor tilbageholder 10% af den samlede projektbevilling (2,5 mio. kr.) og ikke disponeret beløb, der er udgået at disponering i årets løb i forbindelse med tilsagn til forlængelse af projektperioden og dermed formindskelse af budget 2007 (0,8 mio. kr.) Miljøstyrelsen har overfor de deltagende forskningsinstitutioner i pesticidforskningsprogrammet fastsat, at der skal fremsendes fakturaer kvartalsvis, således at det økonomiske afløb i 2007 kan blive mere optimalt end det har været i 2006.

Status for videreførselsbeløb vedr. konto 23.26.11 Miljøstøtte til Østeuropa

Det indgår som en del af Miljøministeriets finansiering af en COP15 i Danmark i 2009, at der allokeres uforbrugte lukkemidler i perioden 2005-07 svarende til i alt 52 mio. kr. til finansiering af COP15, ligesom der allokeres 5 mio. kr. fra naboskabsmidlerne i 2007, dvs. i alt 57 mio. kr. til COP15-finansiering. I 2006 er der i alt registreret ca. 35 mio. kr. af de identificerede lukkemidler.

Status for videreførselsbeløb vedr. konto 23.27.05. Tilskudsordning for reduktion af partikeludslip

Antallet af ansøgninger har også i 2006 været beskedent, da der ikke har været krav om partikelfiltre. Ultimo året blev der vedtaget en lov om miljøzoner, og det forventes, at de resterende midler i støttepuljen vil blive anvendt i 2007.

Mindreforbrug på konto 23.27.06. Virksomhedsordningen

Bevillingen er ikke fuldt ud anvendt i 2006. Det mindre forbrug i 2006 skyldes, at vandservice-eftersynet stadig var til politisk forhandling, at arbejdet med organisering af affaldssektoren forsat var forsinket, bl.a. afklaring i en gruppe om forbrænding og deponering under Finansministeriets ledelse samt, at arbejdsgruppen om grønne regnskaber stadig er i gang indtil primo 2007. Hertil kommer enkelte specifikke områder, hvor midlerne først kan udnyttes i 2007, f.eks. til videreførelse af Panel for Professionelle Indkøb i 2007-2008. Midlerne til Virksomhedsordningen forventes hovedsageligt anvendt inden udgangen af 2007. Dog forventes det, at der kan opstå et behov for at overføre en del af de midler, der skal anvendes til opfølgning på arbejdet med organisering af affaldssektoren, fra 2007 til 2008. En del af de overførte midler er ikke uforbrugte midler, men er disponeret til aftaler på en beholdningskonto.

Detaljeret oversigt over målopfyldelse

Miljøstyrelsen havde oprindeligt i 2006 9 institutionsmål, hvoraf mål 1-3 udmønter Miljøministeriets koncernmål for 2006. Efter midtvejsstatus i 2006 udgik hele mål 7 *Opfølgning på serviceeftersyn på Vandsektoren*, da målopfyldelsen blev hindret af, at de politiske forhandlinger ikke var afsluttede. Der skete desuden en række tilpasninger af mål 2, mål 6 og mål 8. Miljøstyrelsen har i 2006 desuden haft aggregerede mål for arbejdsprogram, sagsbehandlingstider og ministersager.

Mål og delmål (Institutionsmål, aggregerede mål)	Status (opfyldt/ ikke opfyldt)	Bemærkninger (Forklaringer)
Mål 1: Miljøstyrelsens bidrag til det fortsatte arbejde med gennemførelse af kommunalreformen Målet udgør Miljøstyrelsens andel af koncernmålet om implementering af kommunalreformen og knytter til ambition A Miljøministeriet skal være en åben og serviceorienteret organisation, B Miljøministeriet skal arbejde for at hensyn til miljøet integreres i alle sektorer i det danske samfund, C Miljøministeriet skal være god til at implementere andre ministeriers politiske initiativer og F Miljøministeriet skal være en effektiv organisation på et højt fagligt niveau.	Samlet status: Opfyldt	Ressourceforbrug (ÅV/kr.) i forhold til budget: <i>[budget: 8 ÅV/ indirekte udgifter: kr. 1.800.000]</i> <i>I alt opgjort ressourceforbrug (ÅV/kr.): godt 10 ÅV/ 370.000kr. (konsulentbistand)</i> <i>(inkl. usikkerhed i forbindelse med tidsregistrering + inkl. chefers ressourceforbrug skønnes forbruget snarere at være 12 – 13 årsværk)</i> <i>(det angivne ressourceforbrug under de enkelte delmål bygger alene på et skøn)</i>
a. Bekendtgørelser til opfyldelse af kommunalreformen, som skal foreligge inden 2007, er udstedt	Opfyldt	
b. Der er besluttet en strategi for vejledningsarbejdet	Opfyldt	
c. Der er fremsat lovforslag, der implementerer kvalitetsstyringsordningen. Der er udstedt bekendtgørelse, der udmønter kvalitetsstyringsordningen.	Opfyldt	
d. Der er udarbejdet vejledning om kvalitetsstyringsordningen (udarbejdelse af standardprocedurer foretages af arbejdsgruppe med KL og Amtsrådsforeningen)	Opfyldt	
e. Der er fremsat lovforslag vedr. kommunale fællesskaber (såfremt der er taget beslutning herom)	Opfyldt	
f. Der er udarbejdet administrationsgrundlag for de nye lokale miljøcentre for de faglige områder, som Miljøstyrelsen overtager fra amterne	Opfyldt	
g. Miljøstyrelsen har bidraget ved en lang række opgaver	Opfyldt	

Mål og delmål (Institutionsmål, aggregerede mål)	Status (opfyldt/ ikke opfyldt)	Bemærkninger (Forklaringer)
internt i ministeriet i forhold til overflytningerne, samarbejdsstrukturer, organisationsstruktur, økonomi, IT, lokaler m.v., men også eksternt i forhold til samarbejde med regioner og kommuner, relationer til lokalpolitikere, borgere, virksomheder og organisationer samt i forhold til markedsføringen af Det nye Miljøministerium i omverdenen. Mange af disse opgaver vil fortsætte i 2007 og senere.		
Mål 2 fortsat implementering af Vandrammedirektivet Det opstillede mål udgør Miljøstyrelsens andel af koncernmålet om implementering af Vandrammedirektivet og skal sikre en koordineret indsats af direktivets implementering og gennemførelse i Danmark. Målet knytter sig til ambition B, Miljøministeriet skal arbejde for at hensyn til miljøet integreres i alle sektorer i det danske samfund.	Samlet status: Opfyldt	Ressourceforbrug (åv/kr.) i forhold til budget: [budget: Ca. 4,5 ÅV/indirekte udgifter: kr. 1.012.500]. Ressourceforbrug ca.4.2 ÅV/ kr. 883.000
a. Bidrag til EU interkalibreringsproces	Opfyldt.	MST har udarbejdet materiale til og deltaget i møderne i EU-arbejdsgrupper. MST koordinerer arbejdet i interkalibreringsgruppe for Østersøen. MST har tillige repr. DK på møderne i VRD-komiteen hvor interkalibreringen har været drøftet. Der har været afholdt koordinerende møder med FM og FVM forud for alle EU-møder hvor relevant. Covernote og andet materiale om EU-interkalibreringen er udarbejdet til forberedelse af Ø-udvalgsmøde i maj
b. Køreplan for udarbejdelse af bekendtgørelse om vandplaner og indsatsprogrammer	Opfyldt	Der er etableret og godkendt en organisering af arbejdet for 2007-09
c. Forslag til tidsplan og arbejdsprogram for vandplanprocessen	Opfyldt	Arbejdsprogram lagt på hjemmeside december 2006
d. Samle basisanalyse del II og afrapportere til Kommissionen	Opfyldt.	Basisanalyse del II rapporteret til Kommissionen juli 2006.
e. EU-beslutning om datterdirektiv om prioriterede stoffer	Opfyldt så langt som muligt.	Afhængig af EU procedure. Direktivforslag foreligger. Rammenotat, konsekvensvurdering mv. under udarbejdelse.
f. Bekendtgørelse om udledning af visse farlige stoffer	Opfyldt	Bekendtgørelse er udstedt
g. Sammenfatning af viden og erfaring baseret på omkostningseffektivitet og cost-benefit vurderinger til brug for	Delvist opfyldt (opfyldt primo 2007)	Konsulentrapport (COWI) om metoder og omkostninger ved virkemidler er udarbejdet. Ifm. arbejdet i Gotfredsenudvalget er udarbejdet delrapport med

Mål og delmål (Institutionsmål, aggregerede mål)	Status (opfyldt/ ikke opfyldt)	Bemærkninger (Forklaringer)
implementering af vandplaner for opnåelse af miljømål		beskrivelse af fremgangsmåde ved omkostningseffektivitetsanalyser. Ifm. arbejdet i Virkemiddeludvalget er rapport om costbenefitanalyser udarbejdet (DMU).
Mål 3 Miljø og Sundhed Målet består af flere indsatsområder rettet mod hhv. virksomheder og borgere og omfatter kemikaliehandlingsplanen, risikoinformation, opfølgning på vejstøjstrategi og indsats mod partikelforurening. Målet indgår i regeringens Miljø & Sundhedsstrategi, udmonter koncernmålet om miljø og sundhed og har desuden direkte ophæng i regeringsgrundlaget. Målet relaterer sig til ambition A, Miljøministeriet skal være en åben og serviceorienteret organisation, ambition C Miljøministeriet skal være god til at implementere andre ministeriers politiske initiativer og ambition D, Miljøministeriet skal udarbejde relevante strategier for miljøområdet på et videnbaseret grundlag og sikre deres implementering.	Samlet status: Opfyldt	Ressourceforbrug (åv/kr.) i forhold til budget: [I alt 13-14 ÅV/ indirekte udgifter kr. 2.925.000 – 3.150.000]. Ressourceforbruget forløber som planlagt.
<i>Kemikaliehandlingsplan</i>		Der er i alt til handlingsplanen og aftalen om handlingsplanen afsat 15,5 mio. kr. årligt i perioden 2006-2009. MST har etableret et projekt, der skal sikre gennemførelsen af de enkelte aktiviteter
a. Mere kontrol - 10 kampagner med fokus på kontrolanalyser - System til elektronisk indberetning fra borgere og virksomheder om mulige overtrædelser - Kompetence vedrørende kontrol med pesticider i landbruget mv. overføres til Plantedirektoratet	Opfyldt	I kemikaliehandlingsplanen er der afsat: Øget kontrol og tilsyn: 4,2 mio. kr. (drift: 1,5 mio. kr., årsværk: 4). Styrket indsats mod import af ulovlige bekæmpelsesmidler: 1,3 mio. kr. (årsværk: 2) <ul style="list-style-type: none"> • 6 kampagner er gennemført: Allergifremkallende stoffer i luftfriskere, Azofarvestoffer i tekstiler, Tungmetaller i emballage, Parallelimporterede bekæmpelsesmidler, Opbevaringen af muldvarpe- og mosegrisegifte hos brugere, Internethandel med kemiske stoffer og produkter. • 5 kampagner er igangsat Aktivstoffer i bekæmpelsesmidler, Kontrol med firmaer fra tidligere sager, Autoplejeprodukter, Kontrol med mærkningen af produkter med lav eller høj pH og Parfumestoffer i babyplejeprodukter. • 1 kampagne under planlægning: Tungmetaller i legetøj (udskudt til 2007). • Indberetningsskemaet til elektronisk indberetning blev gennemført ultimo 2006 i forbindelse med lanceringen af MST's hjemmeside

Mål og delmål (Institutionsmål, aggregerede mål)	Status (opfyldt/ ikke opfyldt)	Bemærkninger (Forklaringer)
		<ul style="list-style-type: none"> • Kompetencebekendtgørelse trådte i kraft 1. april 2006 med overførsel af hjemmel.
<p>b. Større fokus på produkter til forbrugerne</p> <ul style="list-style-type: none"> - Vidensbank om kemikalier i produkter sættes i drift - Halvårlig vurdering af, om der skal indberettes viden fra forbrugerprogrammet til EU's risikovurderingsprogram, foretages - Ressourceanvendelse til EU og OECD risikovurderinger øges 	Opfyldt	<p>I kemikaliehandlingsplanen er der afsat: Regulering af kemikalier i forbrugerprodukter: 3,2 mio. kr. (drift: 0,5 mio. kr., årsværk: 4)</p> <ul style="list-style-type: none"> • Arbejdet med oprettelse af en vidensbank med oplysninger om kemikalier i forbrugerprodukter er sat i gang og afsluttes i løbet af 2007 • Fra forbrugerprogrammet er der vedr. legetøj sendt 2 rapporter til DG Sanco. Der er ikke fundet risiko fra stoffer under EU's risikovurderingsprogram • Der er ansat personer både til at styrke den økotoxikologiske og den sundhedsfaglige del af risikovurderingerne.
<p>c. Bedre kommunikation til virksomhederne</p> <ul style="list-style-type: none"> - 4 dialogmøder med relevante brancher gennemføres - Help desk, hvor virksomheder kan få oplysninger om gældende og kommende regler på kemikalieområdet, etableres - Help desk, der kan vejlede virksomheder i forbindelse med REACH, etableres - MSTs hjemmeside målrettes til virksomheders behov for ny viden om kemikalier - Faktaark for nye væsentlige bekendtgørelser udarbejdes og eksisterende faktaark opdateres 	Opfyldt	<p>I kemikaliehandlingsplanen er der afsat: Mere information og målrettet rådgivning af virksomhederne: 2,3 mio. kr. (drift: 1 mio. kr., årsværk: 2)</p> <ul style="list-style-type: none"> • Der har været afholdt et møde om VOCD-direktivet, 2 møder om ROHS-direktivet, tre om legetøj, to om REACH og to om kosmetik. • Virksomhedsguide er lanceret på MST's hjemmeside • REACH help-desken er lagt på nettet. Der er på dansk initiativ afholdt en nordisk workshop om REACH help-desk og et EU projekt om help-desk samarbejde er ligeledes i gang med dansk deltagelse. • Nye faktaark om reglerne er udarbejdet og de sidste er på vej.
<i>Risikokommunikation</i>		
<p>a. Retningslinjer for risikokommunikation markedsføres internt.</p> <p>Enhederne får rådgivning vedr. intranetværktøj om risiko (1 møde pr. enhed)</p> <p>Der afholdes fælles gå-hjem-møde for alle om risikokommunikation generelt</p> <p>Service- og visionsregnskabsmåling gennemført i '05's tilbagemeldinger om MSTs evne til risikohåndtering følges op</p>	Opfyldt	<p>Retningslinjer er markedsført internt, pjece og paptrækant uddelt til alle i MST, risiko-site på intranet med interaktiv guide.</p> <ul style="list-style-type: none"> - Der er afholdt enhedsmøder om risiko i efteråret 06 - De afholdte enhedsmøder har erstattet fælles gå-hjem-møde (vurderes overflødig) - Der følges løbende op på regnskabets resultater i forbindelse med Risiko-håndtering. Målingen, offentliggjort primo 2006, viste en særdeles høj tilfredshed - over 80 % var i høj grad eller nogen grad tilfreds med MSTs evne til at kommunikere om risici. Opfølgning er derfor at risikokommunikation er en del af driften i forbindelse med pressehenvendelser, udmeldinger osv.

Mål og delmål (Institutionsmål, aggregerede mål)	Status (opfyldt/ ikke opfyldt)	Bemærkninger (Forklaringer)
b. Ny hjemmeside (mst.dk) er søsat. "Risiko-rum" er etableret/udviklet på intranettet med såvel aktuelt nyhedsflow samt baggrundsinformation, pixibog om god risikokommunikation etc. www.rummet.dk "Danskerne og miljøet" med udgangspunktet risikokommunikation udvikles løbende til gavn for eksterne brugere	Opfyldt/	- Ny mst.dk er søsat 27. november 2006 - Risikorum, pixibog etc. er udarbejdet og lanceret (se ovenfor) - www.rummet er suppleret med nye undersøgelser m.v.
c. Indholdet af et "risiko-rum" på mst.dk overføres/kopieres til Forbrugerstyrelsens hjemmeside	Opfyldt	
<i>Vejstøjstrategi og støjpartnerskaber</i>		
a. 4-8 kommuner og boligforeninger har accepteret ideen om støjpartnerskaber ved at deltage i pilotforsøg (dette mål er særligt centralt for målopfyldelsen)	Opfyldt.	0,1 ÅV + 500.000 kr. af støjpartnerskabspuljen 4 kommuner har fået tilsagn til støtte til i alt 5 lokale støjpartnerskabsprojekter.
b. Hjemmeside for støjpartnerskaber er oprettet	Opfyldt.	Hjemmesiden er oprettet: www.stojpartner.dk
<i>Partikelforurening</i>		
a. Reduktion af luftforurening fra brændeovne og -kedler. Der er udstedt bekendtgørelse med skærpede krav til luftforureningen fra brændekedler. EU har igangsat arbejde med skærpede regler for brændeovne	Delvist opfyldt	Bekendtgørelsen har været i høring og notifikation i efteråret 2005. Kommissionen bad om en miljømæssig begrundelse og om en gensidig anerkendelsesordning for ovne, der overholder tilsvarende krav. En revideret bekendtgørelse er notificeret i december 2006. National høring afventer juridisk kvalitetssikring, der er forsinket p.g.a. kommunalreformarbejdet.
b. Der er gennemført en informationskampagne om korrekt fyring med træ	Opfyldt	Kr. 450.000 til Kommunikationskompagniet. Informationskampagnen har været i udbud og opgaven tilfaldt Kommunikationskompagniet. Kampagnen blev lanceret 2. oktober 2006 som planlagt.
c. Der gennemføres projekter, der styrker vidensgrundlaget for regulering af emissioner fra brændeovne og -kedler	Delvis opfyldt	Kr. 148.000 (excl. moms) til Teknologisk Institut samt kr. 200.000 (excl. moms) til DMU. Hertil kommer DMU's medfinansiering på kr. 100.000 (excl. moms). Teknologisk Institut Kr. 45.000 (excl. moms). DMU er i samarbejde med Teknologisk Institut og Miljøstyrelsen i færd med at kortlægge mulighederne for at nedbringe partikelemissionerne fra brændefyring i danske husstande. Projektet omfatter dels en gennemgang af de forskellige virkemidler og dels en velfærdsøkonomisk omkostningseffektivitetsanalyse for udvalgte tiltag. Projektet er afsluttet i efteråret 2006. Dog mangler et delprojekt færdiggørelse. Teknologisk Institut har endvidere gennemført et projekt, hvor det undersøges om CO-emissionerne, som målt i den europæiske brændeovnsstandard EN

Mål og delmål (Institutionsmål, aggregerede mål)	Status (opfyldt/ ikke opfyldt)	Bemærkninger (Forklaringer)
		13240, kan anvendes som proxy for partikelemissionerne, som ikke måles ifølge den nuværende standard. Projektet er afsluttet i efteråret 2006.
d. Der er gennemført projekter, der øger vores viden om sundhedseffekter af partikler, kemikalier og støj	Opfyldt.	<p>Projektmidler anvendt i Industri – ca. 2 mio. kr. Der er gennemført en række projekter med DMU som partner.</p> <p>Endvidere har Miljøstyrelsen sendt et lovforslag om miljøzoner i høring, der vil medvirke til at nedbringe luftforurening med partikler i de største byer. Lovforslaget blev vedtaget i Folketinget december 2006.</p>
Mål 4 Miljøeffektiv teknologi Baggrunden for målet er at udarbejde en handlingsplan for miljøeffektiv teknologi og at fremme løsningen af væsentlige miljøproblemer gennem teknologiske og innovative løsninger. Handlingsplanen er en opfølgning på regeringsgrundlaget. Målet relaterer sig til ambition B, Miljøministeriet skal arbejde for at hensyn til miljøet integreres i alle sektorer i det danske samfund og D, Miljøministeriet skal udarbejde relevante strategier for miljøområdet på et videnbaseret grundlag og sikre deres implementering.	Samlet status: Opfyldt/delvist opfyldt	Ressourceforbrug (åv/kr.) i forhold til budget: [budget: 0,5 ÅV/indirekte udgifter: kr. 112.500]. Der er anvendt 1,2 ÅV/kr. 104.000
a. Arbejdet i den tværministerielle arbejdsgruppe er afsluttet	Opfyldt	
b. Arbejdet i de igangsatte projekter under handlingsplanen er afsluttet	Opfyldt.	Der er udgivet tre arbejdsrapporter
c. Der er udarbejdet en handlingsplan for miljøeffektiv teknologi	Delvist opfyldt	Der er fremsendt en redegørelse til Folketinget, som beskriver en række initiativer, som regeringen vil tage på området. Selve handlingsplanen har afventet udmøntningen af globaliseringsreserverne og energistrategien og færdiggøres derfor først i 2007.
d. Handlingsplanen er godkendt i K-udvalget	Ikke opfyldt i 2006, forventes opfyldt i foråret 2007	K-udvalget har godkendt redegørelsen til Folketinget. Handlingsplanen forventes godkendt i 2007.
e. Ministeren har afgivet sin redegørelse til Folketinget	Opfyldt	Redegørelsen blev afgivet i maj 2006.
f. Der er orienteret om handlingsplanen i relevante fora	Opfyldt	Redegørelsen og handlingsplanen er blevet omtalt på en række møder og i en række medier.
g. Der er truffet beslutning om, hvordan MST arbejder videre med at implementere handlingsplanen/med miljøeffektiv teknologi i styrelsens arbejde	Opfyldt.	Der er truffet aftale med departementet om den overordnede arbejdsfordeling. Endvidere er der på Finansloven for 2007 afsat midler til implementeringen af handlingsplanen.

Mål og delmål (Institutionsmål, aggregerede mål)	Status (opfyldt/ ikke opfyldt)	Bemærkninger (Forklaringer)
h. 20 virksomheder og organisationer mv. har tilmeldt sig partnerskabsordningen på Miljøministeriets hjemmeside www.ecoinnovation.dk	Opfyldt.	15 tilmeldt hjemmesidepartnerskabet – til gengæld er der sat gang i et partnerskab for vand med mere end 20 interessenter og andre partnerskaber er under etablering.
i. En søgning i avisdatabase via informedia på ordene miljø og teknologi i et interval på et halvt år giver over 800 hits (artikler)	Opfyldt.	Der er 1972 hits inden for første halvår af 2006.
j. Der er afholdt møde mellem ministeren og parter til ministeriets hjemmeside www.ecoinnovation.dk	Delvist opfyldt	Denne dimension af arbejdet med handlingsplanen har været nedprioriteret. Men ministeren har holdt et række andre møder med virksomheder og organisationer, hvor miljøeffektiv teknologi har været på dagsordenen.
k. Der er truffet beslutning om, hvordan hjemmesiden www.ecoinnovation.dk videreføres, herunder hvem der vedligeholder siden	Opfyldt.	Der er indgået aftale med en konsulent om bistand til relancering af hjemmesiden. Den løbende opdatering varetages af Miljøstyrelsen.
l. Der er truffet beslutning om, hvordan partnerskabsordningen videreføres	Opfyldt	Partnerskabsordningen om hjemmesiden planlægges ikke videreført i dens nuværende form, men der vil stadig være virksomhedscases på hjemmesiden. Der lægges i stedet vægt på partnerskaberne om fremme af teknologi på konkrete områder.
Mål 5 Opfølgning på serviceeftersyn af affaldssektoren Som opfølgning på anbefalingerne fra arbejdsgruppen om organisering af affaldssektoren, skal der udarbejdes en redegørelse til Folketinget om den fremtidige organisering af affaldsområdet.	Samlet status: Delvist opfyldt	Ressourceforbrug (åv/kr.) i forhold til budget: [budget: Ca. 3 – 5 ÅV/Indirekte udgifter: kr. 675.000 – 1.125.000] Forbrug ca. 3-4 ÅV/ ca. kr. 600.000 – 700.000
a. Der er udarbejdet en redegørelse til Folketinget om den fremtidige organisering af affaldssektoren	Delvist opfyldt	Redegørelse var planlagt medio 2006, men blev offentliggjort i februar 2007
b. Den interne projektgruppe har holdt nyt opstartsmøde	Opfyldt	Afholdt 2 møder pr. måned fra august 2006
c. Projektgruppen har udarbejdet en handlingsplan for det videre arbejde	Ikke opfyldt	De politiske forhandlinger er endnu ikke afsluttede
d. Projektgruppen har afklaret behovet for lovændringer	Ikke opfyldt	De politiske forhandlinger er endnu ikke afsluttede
Mål 6 Fremdrift på klimaområdet – nationalt og internationalt Målet består af flere indsatsområder, herunder udarbejdelse af nationale allokeringsplan for CO ₂ -emissioner, fortsættelse af Grønlandsdialogen og	Samlet status: Opfyldt	Ressourceforbrug (åv/kr.) i forhold til budget: [budget: 8 ÅV/Indirekte udgifter: kr. 1.800.000] Pga. forsinkelsen blev ressourceforbruget på hele allokeringsplanen væsentlig større end budgetteret (skønnet ½-1 ÅV mere). Desuden en lille stigning i ressourceforbruget pga. teknologiarbejdet i klimaforhandlingerne.

Mål og delmål (Institutionsmål, aggregerede mål)	Status (opfyldt/ ikke opfyldt)	Bemærkninger (Forklaringer)
<p>opfølgning på Montreal beslutningerne om fremtidige forpligtelser. Kvoteringen er et centralt element i regeringens klimastrategi og er væsentlig for, at Danmark kan indfri sine internationale forpligtelser under Kyoto Protokollen. De internationale klimaforhandlinger er ligeledes centrale med henblik på Danmarks fremtidige forpligtelser.</p> <p>Målet relaterer sig til ambitionerne B. Miljøministeriet skal arbejde for at hensyn til miljøet integreres i alle sektorer i det danske samfund. D. Miljøministeriet skal udarbejde relevante strategier for miljøområdet på et vidensbaseret grundlag og sikre deres implementering. E. Miljøministeriet skal have en høj international profil på miljøområdet. Derudover direkte sammenhæng til Klimakonventionen, Kyoto Protokollen, de internationale klimaforhandlinger samt regeringens klimastrategi</p>		
a. Forelæggelse på Ø-udvalg af hovedlinjer i allokeringsplanen	Opfyldt	Er forelagt.
b. Afklaring af basisårsspørgsmålet	Opfyldt	Dog først endelig tilbagemelding fra Kommissionen i efteråret 2008.
c. Fortsættelse af Grønlandsdialog – uformelt ministermøde i Sydafrika	Opfyldt	Afholdt Juni 2006.
d. SBI/SBSTA 24 i Bonn	Opfyldt	Afholdt Maj 2006.
e. COP/MOP 2 i Nairobi	Opfyldt	Afholdt November 2006. En øget satsning på teknologiarbejdet i Klimaforhandlingerne har medført lille stigning i ressourceforbruget.
<p>Mål 8 Digitalisering af arbejds gange</p> <p>Målet om digitalisering af arbejds gange er dels rettet mod koncernens og Miljøstyrelsens interne arbejds gange med indførelsen af ESDH og dels eksternt rettet mod de virksomheder, der indberetter til Miljøstyrelsen. Målet relaterer sig til ambition A, Miljøministeriet skal være en åben og serviceorienteret organisation og F, Miljøministeriet skal være en effektiv organisa-</p>	Samlet status: Opfyldt	<p>Ressourceforbrug (åv/kr.) i forhold til budet: <i>[budget: 17,5 ÅV/ indirekte udgifter kr. 3.937.500]</i> Det faktiske ÅV-forbrug har stort set været som budgetteret, dog er der anvendt lidt færre timer i projektgruppen. Indirekte udgifter knap kr. 800.000.</p>

Mål og delmål (Institutionsmål, aggregerede mål)	Status (opfyldt/ ikke opfyldt)	Bemærkninger (Forklaringer)
tion på et højt fagligt niveau. Målet bidrager til realiseringen af ministeriets effektiviseringsstrategi og de heri fastsatte mål for organisationsudvikling, borgerrettede opgaver og digital forvaltning. Målet er endvidere en opfølgning på regeringens moderniseringsprogram – Klare mål og mere åbenhed og understøtter handlingsplanen for digitalisering.		
a. Alle medarbejdere uddannes i brugen af ESDH	Opfyldt	Interne kurser afholdt dagligt i perioden medio september 06 til primo oktober 07. Desuden er der afholdt 3 opsamlingskurser i resten af 06 og 2 kurser for nyansatte i 07. Der er desuden afholdt 6 erfa-møder for superbrugere i 06 efter implementeringen i september.
b. ESDH indføres	Opfyldt.	
c. Ved en evaluering efter en indkøringsperiode på tre måneder vurderer 70 % af medarbejderne, at de har fået den relevante uddannelse	Delvist opfyldt	63 % af medarbejderne vurderer, at de har fået den relevante uddannelse. Samme undersøgelse viser at mange vurderer at de tekniske forudsætninger for at opnå det fulde udbytte af systemet ikke er til stede. Alligevel er der så stor en andel af medarbejderne, der vurderer, at have fået den relevante uddannelse.
Mål 9 Ledelse, modernisering og service Målet består af en eksternt rettet og en internt rettet del og omfatter Service og betjening af virksomheder og borgere, Fokus på virksomheders administrative omkostninger, EMAS og Trivsel og sundhed. Målet bidrager til realiseringen af ministeriets effektiviseringsstrategi og de heri fastsatte mål for kontraktstyring, organisationsudvikling og borgerrettede opgaver. Målet er endvidere en opfølgning på regeringens moderniseringsprogram <i>Klare mål og mere åbenhed</i> og relaterer sig til ambition A, Miljøministeriet skal være en åben og serviceorienteret organisation og F, Miljøministeriet skal være en effektiv organisation på et højt fagligt niveau. Målet hænger sammen med Miljøministeriets fælles miljøpolitik: Grøn i eget hus – ét skridt foran.	Samlet status: Opfyldt/delvist opfyldt	Ressourceforbrug (åv/kr.) i forhold til budget: <i>[budget: Ca. 1,3 Åv/Indirekte udgifter kr. 292.500]</i> Der er anvendt ca. 2 Åv/ kr. ca. 52.000 kr.
<i>Service og betjening af virksomheder og borgere</i>		

Mål og delmål (Institutionsmål, aggregerede mål)	Status (opfyldt/ ikke opfyldt)	Bemærkninger (Forklaringer)
a. Miljøstyrelsen har udarbejdet en serviceprofil – vores menukort for eksterne services – som er tilgængelig på hjemmesiden	Delvist opfyldt	Service menukort er udarbejdet og vil blive forelagt til godkendelse på chefmødet og MIO i april. Herefter vil menukortet blive lanceret på MST's hjemmeside.
b. Mindst 10 % forbedring i antallet af adspurgte interessenter, der oplyser i høj grad at være tilfredse med kvaliteten af den tilgængelige information på Miljøstyrelsens hjemmeside	Delvist opfyldt	MST hjemmeside har været under omlægning i 2006. Det er derfor besluttet, at udskyde målingen til 2008.
c. Mindst 10 % forbedring i antallet af adspurgte interessenter, der oplyser i høj grad at finde den information, som de søger på Miljøstyrelsens hjemmeside	Delvist opfyldt	MST hjemmeside har været under omlægning i 2006. Det er derfor besluttet, at udskyde målingen til 2008.
<i>Reduktion af virksomheders administrative omkostninger</i>		
a. Der er nedsat de relevante forenklingsgrupper	Opfyldt	Der er nedsat forenklingsgruppe vedrørende Grønne regnskaber primo 2006. Etablering af øvrige grupper sker i overensstemmelse med tidsplanen i handlingsplan
b. Der er udarbejdet handlingsplan og opnået enighed med interessenter om forenklingspotentialer på Miljøstyrelsens område	Opfyldt	Handlingsplan er planmæssigt leveret til Finansministeriet i juni 2006.
<i>EMAS</i>		
a. Der er igangsat kampagne for at nedsætte forbruget af korte taxature	Opfyldt	
b. Antallet af korte taxature på under 100 kr. udgør under 20 % af det samlede antal taxature	Delvist opfyldt	Resultatet af indsatsen i 2006 er, at det totale taxaforbrug er faldet i 2006 i forhold til 2005 trods flere ansatte, og andelen af korte taxature er faldet fra 27 % i 2005 til 25 % i 2006.
c. Der er udarbejdet vejledning for god sagsbehandling	Opfyldt	
<i>Trivsel og sundhed</i>		
a. 60 % af medarbejderne mener, at organisationen har udviklet et bedre forebyggende beredskab med hensyn til stress end tidligere	Delvist opfyldt	Ved en måling i januar 2007 tilkendegav 45 % af de adspurgte, at beredskabet er bedre end tidligere. At vi ikke har nået de 60 % skyldes, at implementering af initiativerne for håndtering af det grænseløse arbejde i enhederne først afsluttes i foråret 2007.
b. Antallet af stresstilfælde med sygemelding skal være reduceret ved udgangen af 2006	Opfyldt	I forhold til 2005 er antallet af stresstilfælde med sygemelding reduceret fra 8 til 5.
c. Enhedsledelserne tilkendegiver, at de har fået bedre værktøjer til at forebygge stress	Opfyldt	Ved en måling i januar 2007 tilkendegav 86 % af cheferne, at de har fået bedre værktøjer til at forebygge stress
Aggregerede mål	Samlet status: Opfyldt/delvist	

Mål og delmål (Institutionsmål, aggregerede mål)	Status (opfyldt/ ikke opfyldt)	Bemærkninger (Forklaringer)
	opfyldt	
A. Opfyldelse af arbejdsprogrammet - Mindst 70 % af arbejdsprogrammet skal være opfyldt	Opfyldt	Det vurderes, at mindst 70 % af Miljøstyrelsens samlede arbejdsprogram er opfyldt
B. Sagsbehandlingstider - I mindst 70 % af sagerne skal de sagsbehandlingstider, som er offentliggjort på internettet, overholdes - Bunken af klagesager skal være nedbragt til 130 klagesager pr. 1. oktober 2006 - Alle sager om import/eksport af affald skal højst have en nettosagsbehandlingstid på 30 dage	Kan ikke opgøres automatisk Opfyldt Delvist opfyldt	Den 19. september gik MST fra ScanJour 8.4 til Captia. Sagsbehandlingstider, for sager der strækker sig hen over 19. september er dermed registreret i to forskellige systemer og kan ikke opgøres automatisk. Når koncernens forsinkede projekt om ledelsesinformation, LIS, går i luften inden sommeren 07, vil MST kunne trække sagsbehandlingstiderne automatisk. De sagsbehandlingstider, vi kan trække, vil kun være valide i det omfang, at 1) sagerne er fra efter 19. september og 2) vi har en høj grad af ensartet systematik i registreringerne. Denne systematik arbejder vi på at opbygge for 2007, og det forventes, at der for alvor kan komme gang i den iterative proces mod automatisk trukne valide sagsbehandlingstider, når LIS projektet kører. 113 klagesager blev afleveret til Miljøklagenævnet d. 1. januar 2007 Sagsbehandlingstider for import/eksport-sager overholdes i 85 % af sagerne
C. Ministersager - 90 % af de ”grønne” og ”røde” ministersager skal opfylde krav til tidsfrist og form - Højst 10 % af de ”grønne” ministersager returneres fra departementet med henblik på genforelæggelse	Opfyldt Opfyldt	Ikke overholdt tidsfrist: i alt 5 sager (ud af 540 returnerede sager) - hvilket svarer til 0,9 % Ikke overholdt form krav: i alt 3 sager (ud af 540 returnerede sager) - hvilket svarer til 0,6 % Antal genforelæggelser: i alt 17 sager (ud af 186 returnerede grønne sager) - hvilket svarer til 9,1 %
D. Gennem det internationale samarbejde løses en række miljøopgaver, hvis løsning forudsætter en internationalt koordineret indsats, bl.a. i EU. Det er Miljøstyrelsens målsætning, at 100 % af nye EU-direktiver skal være implementeret rettidigt, dog med forbehold for udefrakommede/eksterne forhold, der kan forsinke processen.	Opfyldt	Baseret på opgørelser fra EU- Koordinationen i departementet
E. Miljøstyrelsen ønsker at styrke kvaliteten i opgaveløsningen og tilstræber, at dette sker med anvendelse af færrest mulige ressourcer. Dette skal ske ved, at projektværktøjet/tankegangen skal anvendes på mindst 20 % af Miljøsty-	Delvist opfyldt	Der er i 2006 registreret tid svarende til ca. 37 ÅV på enhedsprojekter og projekter i projektforum. Forholdsmæssigt svarer dette til ca. 18 % af Miljøstyrelsens personaleressourcer.

Mål og delmål (Institutionsmål, aggregerede mål)	Status (opfyldt/ ikke opfyldt)	Bemærkninger (Forklaringer)
relsens opgaver målt på personaleressourcer i 2006.		

Grønt regnskab for Miljøstyrelsen 2006

Miljøstyrelsens miljøindsats i 2006

Miljøstyrelsen har kvalitets- og miljøledelse efter EMAS forordningen (nr. 761/2001) og udgiver derfor en årlig miljøredegørelse, hvor styrelsens miljøarbejde og miljøpåvirkning beskrives uddybende. Der udarbejdes en årlig miljøhandlingsplan, hvor der sættes mål for årets indsatser. I 2006 blev der arbejdet med følgende indsatser:

- Reduktion af andelen af korte taxature
- Fokus på grønne indkøb
- Vejledning i god sagsbehandling

Ud over arbejdet med de særlige indsatser er der løbende fokus på at nedbringe forbruget af ressourcer samt produktionen af affald. Herunder gives en status for udviklingen i 2006.

Forbrug af ressourcer og produktion af affald i 2006

Miljøstyrelsens forbrug af **vand** er faldet markant i 2006, og **elforbruget** har været stabilt i forhold til 2005 på trods af, at vi har fået flere ansatte – dermed er vi blevet mere energieffektive. Dette skyldes udskiftning af lysarmaturer til mere energirigtige armaturer, samt at mange ”gammeldags” computerskærme med billedrør er udskiftet til fordel for energirigtige fladskærme.

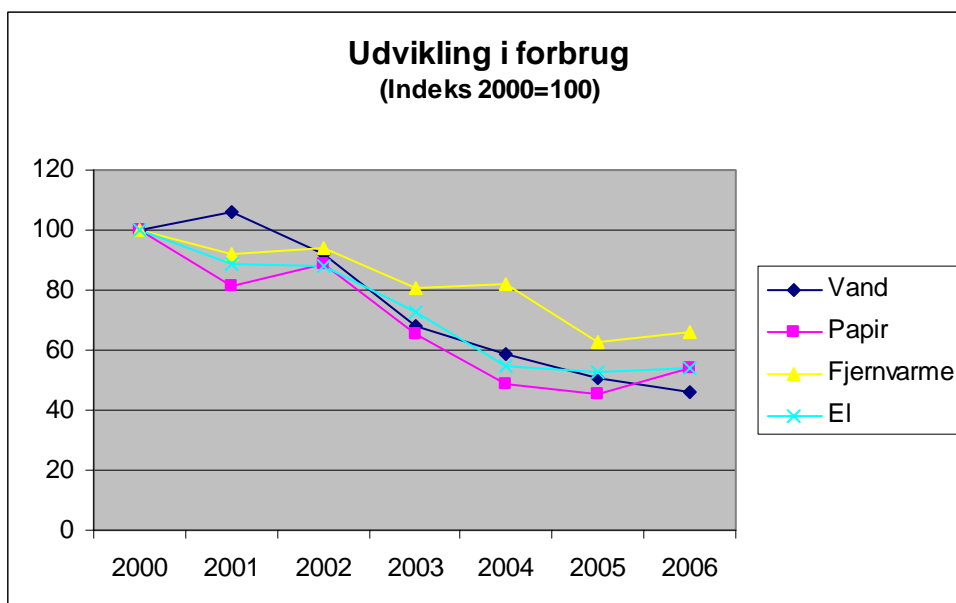
Det målte **varmeforbrug** er faldet, men korrigeres der for det rekord-varme vejr i 2006, er forbruget steget i forhold til 2005.

Papirforbruget er steget, både totalt og pr. ansat. Dette skyldes muligvis den store produktion i forbindelse med kommunalreformen.

Affaldsproduktionen er faldet for fraktionerne elektronisk affald og blandet pap og papir, mens der er en stigning for papir, pap og andet brændbart affald. Stigningen skyldes, at der i 2006 har været ombygninger på flere etager, der har været gennemført en større oprydning hvor gamle reoler og lignende er smidt ud, og der har været skift i journalperiode i forbindelse med indførelse af ESDH. Det stigende medarbejderantal har også påvirket affaldsproduktionen. Der optræder to nye affaldsfraktioner i 2006: deponi og kviksølvaffald. Kviksølvaffaldet består af lysstofarmaturer, og affald til deponi udgøres af gipsplader, porcelæn mm. fra ombygningerne.

Der er fortsat et fald i CO₂ udledningen pr. ansat, mens den samlede udledning af CO₂ er steget med 4 ton eller 1,4 % i forhold til 2005.

I figuren nedenfor ses udviklingen i forbruget af vand, papir, varme og el fra 2000-2006. Bemærk, at figuren viser det korrigerede fjernvarmeforbrug, mens udviklingen af de andre forbrugsområder er beregnet ud fra det målte forbrug.



Taxakørsel

I 2005 begyndte vi at registrere vores taxaforbrug i EMAS-sammenhæng. I 2006 satte vi et mål om at reducere antallet af korte taxature, dvs. ture under 100 kr. Målet om at reducere de korte taxature er sat, fordi det er de ture, vi lettest kan erstatte med cykelture og offentlig transport. Resultatet af indsatsen i 2006 er, at det totale taxaforbrug er faldet i 2006 i forhold til 2005 trods flere ansatte, og andelen af korte taxature er faldet fra 27 % i 2005 til 25 % i 2006.

I tabellen nedenfor ses udviklingen på alle forbrugsområder.

	1998	1999	2000	2001	2002	2003	2004	2005	2006
Ansatte pr. 31.12 i året			391	460	342	316	257	247	287
Energiforbrug total³⁹									
Energiforbrug									
Energiforbrug, MWh – målt									
Fjernvarme	484	721	717	706	717	673	640	474	466
El	211	689	859	763	755	626	468	454	467
Energiforbrug, MWh – korrigeret									
Fjernvarme		783	814	752	769	656	670	514	539
Nøgletal(kWh/m²)									
Fjernvarme, korrigeret								61	64
El								49	50
Forbrugsudv. - indeks 2000(%)									
Fjernvarme (korr)			100	92	94	81	82	63	66
El			100	89	88	73	54	53	54

³⁹ Forbruget for adresserne Strandgade 29, Strandgade 95 og Wilders Plads. Data fra Prags Boulevard (lager) indgår ikke i opgørelserne, da forbruget er ganske lille.

Vandforbrug total⁴⁰

Vandforbrug	1998	1999	2000	2001	2002	2003	2004	2005	2006
Vandforbrug, m ³	1768	1663	3283	3483	3016	2232	1917	1662	1522
Nøgletal, (m ³ /ansat) ⁴¹			8,4	7,6	8,8	7,1	7,5	6,7	5,3
Forbrugsudv. – indeks 2000 (%)			100	106	92	68	58	51	46
Forbrugsudv. Pr. ansat – indeks 2000 (%)			100	90	105	84	89	80	63

Papirforbrug 1998-2006.

Papirforbrug	1998	1999	2000	2001	2002	2003	2004	2005	2006
Forbrug, antal ark (1000) ⁴²	10.769	6.875	5.895	4.804	5.220	3.450	2.880	2.690	3.183
Nøgletal, ark/ansat	24.364	16.250	14.069	10.918	14.262	10.486	11.206	10.890	11.089
% genbrugspapir, svanemærket.	75	100	100	100	90	100	100	100	100
Forbrugsudvikling – indeks 2000 ⁴³	183	116	100	81	89	59	49	46	54
Forbrug, internt trykkeri, antal ark (1000)	3900	2.676	2747	1497	1.474	1.013	520	i.o.	

Affaldsmængder 1998-2005.

Affaldsfraktioner (ton)	1998	1999	2000	2001	2002	2003	2004	2005	2006
Papir	36,29	36,28	49,41	27,79	46,9	10,6	27,34	21,5	22,08
Pap	4,88	5,52	2,70	5,76	6,1	2,67	2,34	1,26	1,55
Blandet pap & papir	4,75	11,03	-	35,72 ⁴⁴	-	19,61	2,08	-	0,24
Glas	0,24	0,67	0,86	0,68	0	0,26	0,9	i.o.	i.o.
Elektronisk affald	0,23				0	0,72	1,4	1,2	0,96
Beton								12,24	7,3
Uglacerede tegl								1,8	
Andet affald, brændbart	31,11	40,27	24,86	23,98	51,3 ⁴⁵	13,98	34,5	13,3	23,68
Kviksølvaffald									0,02
Deponi									6,3

CO₂-emission, Miljøstyrelsen. 1998-2006

CO ₂ i tons – samlet	1998	1999	2000	2001	2002	2003	2004 ⁴⁶	2005	2006 ⁴⁷
Varme	111	87	85	85	86	97	83	58	57
El	471	551	684	610	627	372	278	231	263
Total	582	638	769	695	713	469	361	289	293
Forbrugsudv. indeks 2000 (%)			100	90	93	61	47	38	38
Nøgletal CO ₂ per ansat (ton / år)			1,97	1,51	2,08	1,48	1,4	1,17	1,02
Forbrugsudv. per ansat (%)			100	77	106	75	71	59	52

⁴⁰ Forbruget for adresserne Strandgade 29, Strandgade 95 og Wilders Plads. Data fra Prags Boulevard (lager) indgår ikke i opgørelserne, da forbruget er ganske lille.

⁴¹ Baseret på ca 220 Årsværk placeret i Strandgade i 2004 og tidligere.

⁴² Papirforbruget er incl. forbrug i Miljøstyrelsens interne trykkeri.

⁴³ Inkl. forbrug i Miljøstyrelsens interne trykkeri.

⁴⁴ Affald fra en ekstraordinær enkeltstående makulering af "ikke-relevant" sagsmateriale efter sager overdraget til Rigsarkivet.

⁴⁵ Ekstraordinært høj mængde af brændbart affald grundet nednormering af stillinger og rydning af kontorer

⁴⁶ Data fra Energimærke 2005

⁴⁷ CO₂ beregningen for el er efter ønske foretaget med basis i emissionstal energinet.dk for det østlige Danmark for 2005. Tallet for 2006 skal efterfølgende korrigeres med 2006 tal, når disse er klar ultimo marts 2007.

Miljøstyrelsens taxaforbrug 2005-2006

	2005	2006							
Totalt taxaforbrug i kr.	455.459	449.305							
Andel af taxature under 100 kr. i %	27	25							
Andel af taxature over 100 kr. i %	73	75							

Årets besparelse

Grundet det højere forbrug af el og papir har der i år ikke været nogen samlet økonomisk besparelse som følge af miljøarbejdet. Der er en besparelse på varme, vand og taxa men det opvejes af et øget el- og papirforbrug.

Forbrugsområde	Værdi af indsats 2006-priser	Sparede enheder	Årets besparelse i kr.
Varmeforbrug (målt)	530,23 kr/MWh	8	4.242
Elforbrug	1,71 kr/KWh	-13.000	-22.230
Vandforbrug	34,41 kr/m ³	140	4.817
Papirforbrug	0,046 kr/ark	-493.000	-22.678
Taxa		6154	6.154
Samlet besparelse i 2006 i forhold til 2005:			-29.695

Hvis elforbruget beregnes pr. ansat er der dog en væsentlig besparelse. Ved at blive mere effektive har vi sparet ca. 103.000 kr. på el⁴⁸.

Besparelse hvis elforbruget opgøres pr. ansat:

Forbrugsområde	Værdi af indsats 2006- priser	Sparede enheder	Årets besparelse i kr.
Varmeforbrug (målt)	530,23 kr/MWh	8	4.242
Elforbrug	1,71 kr/KWh	60.270	103.062
Vandforbrug	34,41 kr/m ³	140	4.817
Papirforbrug	0,046 kr/ark	-493.000	-22.678
Taxa		6154	6.154
Samlet besparelse i 2006 i forhold til 2005:			95.597

48 Dette er beregnet ud fra, at vi ville have brugt 528,08 MWh i 2006 hvis vi havde haft samme effektivitet som i 2005. Ved at blive mere energieffektive har vi sparet 60,87 MWh af en værdi på 1,71 kr. pr. kWh.