



Miljøministeriet
Miljøstyrelsen

Årsrapport 2010

Indhold

1	BERETNING	5
1.1	PRÆSENTATION AF MILJØSTYRELSEN	5
1.1.1	Hovedkonti årsrapporten aflægges for	6
1.2	ÅRETS FAGLIGE RESULTATER	6
1.2.1	Sundt og sikkert miljø	6
1.2.2	Grøn vækst	6
1.2.3	Bæredygtig udnyttelse af ressourcer	6
1.2.4	Internationalt miljø samarbejde	7
1.2.5	Grønt erhvervsliv	7
1.2.6	Ministerbetjening	7
1.2.7	Service til borgere, virksomheder og øvrige myndigheder	7
1.3	ÅRETS ØKONOMISKE RESULTAT	8
1.4	OPGAVER OG RESSOURCER	9
1.4.1	Opgaver og ressourcer: skematisk oversigt	9
1.4.2	Redegørelse for reservation	11
1.5	OVERSIGT HOVEDKONTI MED UDGIFTER OG INDTEGTER	14
1.6	FORVENTNINGER TIL KOMMENDE ÅR	15
2	MÅLRAPPORTERING	16
2.1	SKEMATISK OVERSIGT	16
2.1.1	Sundt og sikkert miljø	16
2.1.2	Grøn vækst	17
2.1.3	Bæredygtig udnyttelse af ressourcerne	17
2.1.4	Internationalt miljø samarbejde	18
2.1.5	Grønt erhvervsliv	18
2.1.6	Ministerbetjening	18
2.1.7	Service til borgere, virksomheder og øvrige myndigheder	19
2.1.8	Eksternt rettede mål i direktørkontrakten	19
2.2	UDDYBENDE ANALYSER OG VURDERINGER	19
2.2.1	Krav 1.1.1 Kemikaliehandlingsplanen (KHP)	19
2.2.2	Krav 1.1.4 Strategi for regulering af fitalater i forbrugerprodukter	20
2.2.3	Krav 1.3.3: Handlingsplan for mindre biomassefyrede energianlæg	20
2.2.4	Krav 3.1.3 Ny organisering af affaldssektoren - fase 1	21
2.2.5	Krav 3.1.4 Politiske forhandlinger om organisering af affaldsforbrændingssektoren - fase 2	22
3	REGNSKAB	23
3.1	ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS	23
3.2	RESULTATOPGØRELSE	23
3.3	BALANCE	24
3.4	EGENKAPITALFORKLARING	25
3.5	LÅNERAMME (LIKVIDITETSSTYRING)	25
3.6	LØNSUMSLOFT	25
3.7	BEVILLINGSREGNSKAB	26
3.8	KILDEANGIVELSE	26
4	PÅTEGNING	27

Bilag A	Noter til resultatopgørelse og balance	28
Bilag B	Årets resultatopfyldelse	33
Bilag C	Indtægtsdækket virksomhed	48
Bilag D	Gebyrfinansieret virksomhed	49
Bilag E	Tilskudsfinansieret aktivitet	50
Bilag F	Anvendt regnskabspraksis	51
Bilag G	Redegørelse for øvrig reservation under 1 mio. kr.	52
Bilag H	Grønt regnskab 2010	55

1 Beretning

1.1 Præsentation af Miljøstyrelsen

Miljøstyrelsen er en del af Miljøministeriet og er en national myndighed på dele af miljøområdet. Miljøstyrelsens opgaver består bl.a. i at betjene minister, regering og Folketing, formidle viden om miljøforhold og regulering til borgere og virksomheder, udarbejde forvaltningsgrundlag for kommuner og andre myndigheder og myndighedsudøvelse, herunder afgørelser, tilsyn, kontrol og administration af tilskud. Miljøstyrelsen løser sine opgaver i dialog og aktivt samspil med omverdenen med fokus på erhvervslivet og borgerne.

Rammerne for Miljøstyrelsens arbejde beskrives i mission og vision. For en uddybende beskrivelse af arbejdet med mål og resultatstyring henvises til resultat- og direktørkontrakten for 2010, som kan findes på:

http://www.mst.dk/Om_miljoestyrelsen/okonomiogstyring/

For en uddybende beskrivelse af Miljøstyrelsen henvises til "Vi arbejder for miljøet" som kan findes på: http://www.mst.dk/NR/rdonlyres/24E57368-5902-440E-BCB9-D1E218902824/0/12766_profilfolder_tryk_web.pdf

Mission:

- 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 et 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

Nogle af Miljøstyrelsens opgaver blev ultimo 2007 overflyttet til hhv. By- og Landskabsstyrelsen og Klima- og Energiministeriet, hvor bevillingen fortsat er i Miljøstyrelsen. Klima- og Energiministeriet, Energistyrelsen har i 2010 haft bemyndigelse til at gennemføre og afslutte de resterende projekter. Med udgangen af 2010 udestår et projekt på 0,1 mio.kr. By- og Landskabsstyrelsen har i 2010 haft bemyndigelse til at disponere over 31 mio. kr. på FL § 23.27.06.

Virksomhedsordningen til konkrete projekter indenfor ordningernes overordnede formål. På FL § 23.27.09.30 Indsats på vandområdet under miljøeffektiv teknologi er der fortsat 33 igangværende projekter ultimo 2010.

1.1.1 Hovedkonti årsrapporten aflægges for

Årsrapporten aflægges for hovedkonti under FL § 23.2, heraf er 23.21 driftsbevilling, 23.22.08 anden bevilling og øvrige bevillinger af typen reservationsbevilling. For en oversigt henvises der til afsnit 1.6.

1.2 Årets faglige resultater

Miljøstyrelsen har udarbejdet ny struktur i resultatkontrakten, der i højere grad afspejler styrelsens arbejde med strategiske mål, der først indarbejdes på Finansloven for 2012. Miljøstyrelsens resultatkontrakt er i 2010 struktureret ud fra syv strategiske mål i stedet for som hidtil de fire produktområder i finanslovens tabel 5 og 6. Afsnittet nedenfor struktureres i forlængelse heraf ud fra resultatkontraktens syv strategiske mål¹. Dog er samtlige styrelsens opgaver fordelt ud på målene vha. fordelingsnøgle.

1.2.1 Sundt og sikkert miljø

Miljøstyrelsen har arbejdet for at sikre, at alle borgere i Danmark har et sundt og sikkert miljø. I dette arbejde har der i 2010 været særligt fokus på at mindske borgernes kemikaliepåvirkning fra farlige stoffer i hverdagen, forøge borgerkendskabet til kemikalierisici, reducere luftforureningen samt sikre en løbende udfasning af kemikalier med særlige problematiske effekter for sundhed og miljø – en opgave, der forventes afsluttet i 2020. Der er opbygget ny viden om hormonforstyrrende stoffer og kombinationseffekter og igangsat ny kemikaliehandlingsplan, der skal løbe fra 2010-13. Herunder er gennemført 10 kontrollkampagner, analyse og kontrol af 516 produkter i forbindelse med årets tilsynskampagner samt etableret et center for hormonforstyrrende stoffer. Der er gennemført informationskampagner om kviksølv i sparepærer og grønne gør-det-selv løsninger, og der har været fokus på arbejdet med støj – herunder konkret initiativer om motorvejstøj, støj ved natudbringning samt vindmøllestøj.

1.2.2 Grøn vækst

Miljøstyrelsen har arbejdet for at sikre grundlaget for en grøn vækst. På baggrund af Grøn Vækst planens konklusioner er der sat fokus på selv bærende landbrugserhverv og opsat en række målsætninger for at sikre vandmiljø og natur. Der er arbejdet for at sikre grundlaget for renere vandmiljø og øget biodiversitet gennem aktiv deltagelse i arbejdet med ny lovgivning på området. Samtidig er der nedsat et husdyrreguleringsudvalg med det formål at opnå regelforenkling på området og arbejdet aktivt for at skabe rammerne for en styrket forskning og udvikling i miljøeffektive landbrugsteknologier. Derudover er der arbejdet for at nedsætte sagsbehandlingstiderne på både husdyr- og bekæmpelsesmiddelområdet.

1.2.3 Bæredygtig udnyttelse af ressourcer

Miljøstyrelsen har arbejdet for at sikre en bæredygtig udnyttelse af ressourcerne. I dette arbejde har der i 2010 overordnet været fokus på at øge kvaliteten i affaldsbehandlingen og sikre, at affaldshåndteringen sker på en sundheds-, klima- og miljøforsvarlig måde. Der er arbejdet med at sikre en effektiv og forenklet administration af affaldssektoren for at minimere de samfundsmæssige omkostninger knyttet til håndteringen af affald og skabe grundlag for en effektiv affaldssektor – herunder for at mindske de administrative byrder for

¹ Der henvises til bilag B: *Årets resultatopfyldelse* for sammenhæng mellem resultatkravene under de strategiske mål og finanslovens produktområder

virksomhederne. Der er arbejdet for at sikre, at der ikke opstår miljømæssige effekter ved grænseoverskridende transport af affald. Ydermere har regeringens affaldsstrategi udmøntet sig i konkrete projekter bl.a. kampagnen "Brug mere – spild mindre". Dette skal medvirke til at sikre ressourceoptimering og herigennem begrænse mængden af affald.

1.2.4 Internationalt miljø samarbejde

Miljøstyrelsen har deltaget aktivt i det internationale miljø samarbejde i både EU, FN, OECD og norden og herigennem arbejdet for at påvirke beslutningerne. I hele 2010 er der arbejdet målrettet for at forberede os på det danske EU formandskab i 2012, hvor vi ønsker at få miljø på dagsordenen. Konkret er der arbejdet med beskrivelse af potentialet for yderligere fremme af bæredygtig produktion og forbrug. Samtidig er der ydet en aktiv indsats for sikringen af en global regulering af kviksølv. Her har Danmark påtaget sig rollen som "lead country" i forhold til danske mærkesager. I arktisk regi er der forberedt og afholdt ministermøde i Grønland for arktiske miljøministre og udarbejdet oplæg til hensigtserklæring om det fælles arktiske arbejde med at imødegå de langsigtede udfordringer på natur- og miljøbeskyttelsesområdet.

1.2.5 Grønt erhvervsliv

Miljøstyrelsen har arbejdet for at sikre, at betingelserne for et grønt erhvervsliv er til stede. I 2010 har der været fortsat fokus på at fremme bæredygtig udvikling gennem brugen af miljøvenlig teknologi og viden. Der er godkendt ny miljøteknologisk handlingsplan og gennemført de planlagte aktiviteter og initiativer i handlingsplanen. Handlingsplanen er især målrettet støtte til udvikling, test og demonstration af nye miljøteknologiske løsninger. Der er, som forudsat i handlingsplanen, disponeret ca. 35 mio. kr. til forskellige tiltag if. m. nye lovende miljøteknologiske løsninger.

Samtidig er der arbejdet for at gøre det nemmere og mere attraktivt for virksomhederne at være bæredygtige ved at lette virksomhedernes administrative byrder på miljøområdet. Der er også udarbejdet forslag til forbedringer af administrationsgrundlaget på miljøgodkendelsesområdet.

1.2.6 Ministerbetjening

Miljøstyrelsen har leveret en rettidig og effektiv ministerbetjening af høj kvalitet. Herigennem har styrelsen forberedt og bistået ministeren i gennemførelsen af relevante politiske beslutninger indenfor miljøområdet. Miljøstyrelsen har arbejdet for at sikre, at lovforslag og bekendtgørelser fremsættes i overensstemmelse med regeringens lovprogram og samtidig er af høj faglig og lovteknisk kvalitet. Der er i 2010 fremsat lovforslag om miljøzoner, affaldsplaner, husdyr og køretøjer til vejtransport.

1.2.7 Service til borgere, virksomheder og øvrige myndigheder

I dette afsnit indgår både opgaver med at sikre god service til borgere, virksomheder og øvrige myndigheder og opgaver omhandlende hjælpefunktioner, generel ledelse og administration.

Fokus i arbejdet har været på dialog med omverdenen gennem både publikationer, hjemmeside og aktivt pressearbejde. I arbejdet for at sikre korrekt vejledning af borgere, virksomheder og øvrige myndigheder er Miljøstyrelsens hjemmeside

opdateret, og telefoniske henvendelser håndteres hurtigt og effektivt. Samtidig er der brugt ressourcer på en række internt rettede opgaver jf. afsnit 2.4.1.7.

1.3 Årets økonomiske resultat

Tabel 1: Miljøstyrelsens hoved- og nøgletal

Hovedtal			
(mio. kr.)	2008	2009	2010
Resultatopgørelse			
Ordinære driftsindtægter	215,3	317,3	288,2
- Heraf indtægtsført bevilling	206,3	307,7	279,0
- Heraf eksterne indtægter	9,0	9,6	9,2
Ordinære driftsomkostninger	202,8	301,9	294,7
- Heraf løn (personaleomkostninger)	117,0	155,9	179,0
- Heraf af og nedskrivninger	0,9	3,5	4,5
- Heraf øvrige omkostninger	84,9	142,5	111,2
Resultat af ordinære drift	12,5	15,4	-6,5
Resultat før finansielle poster	10,3	12,6	-2,3
Årets resultat	12,3	13,1	-2,5
Balance			
Anlægsaktiver	5,7	17,1	21,8
Omsætningsaktiver	12,0	17,3	19,4
Egenkapital	19,6	32,7	30,6
Langfristede forpligtelser	4,7	5,9	18,5
Kortfristede forpligtelser	124,2	128,3	146,8
Lånerammen	8,8	22,3	27,4
Trækket på lånerammen (FF4)	4,7	5,2	17,8
Finansielle nøgletal			
Udnyttelsesgrad af lånerammen	52,5	23,5	64,9
Negativ udsvingsrate	2,9	5,5	4,5
Overskudsgrad	5,7	4,1	-0,9
Bevillingsandel	95,9	97,0	96,8
Opretholdelsesgrad	120,0	307,6	132,7
Akkumuleret reservationsandel	12,8	15,4	20,3
Personaleoplysninger			
Antal årsværk	247	311	341
Årsværkspris (tusinde kr.)	475	502	525
Lønomkostningsandel	54,5	49,2	62,1
Lønsumsloft	123,7	172,8	189,0
Lønforbrug	117,3	156,2	179,0

Note:

- Tabellen er opstillet iht. Økonomistyrelsens kravspecifikation af d. 10. januar 2011, der angiver, at anlægsaktiver er uden statsforskrivningen og omsætningsaktiver er uden likvide beholdninger.
- Antal årsværk i 2008 og 2009 er fra Personalestyrelsens rapport og 2010 fra SKS.
- Opretholdelsesgraden i 2010 er beregnet på baggrund af Navision data, da SKS anvender balancen som udgangspunkt for beregningen og på grund af afgang giver balancen ikke det rette billede af årets afskrivninger jf. note 9 og 10 i bilag A.

Resultatet for 2010 afspejler Miljøstyrelsen forventninger til året.

Finansministeriets dispositionsbegrænsning medio 2010 medførte dog et større overskud på almindelige driftsmidler end forudsat ved årets start.

Lønsumsresultatet med et underskud på 7,5 mio. kr. svarer til det styringsmæssige mål for 2010 som styrelsen fastlagde primo året og er i overensstemmelse med den langsigtede plan for udmøntning af Miljøstyrelsens lønsumsmidler.

Den samlede videreførelse af lønsum på balancen i alt 9,6 mio. kr. (jf. afsnit 3.6) er primært reserveret til implementering af aktstykke vedr. husdyr 2011 samt til udmøntning af særlige indsatser vedrørende ny handlingsplan for kemikalieindsatsen, der løber i perioden 2010-13. Miljøstyrelsen budgetterede oprindeligt med en videreførelse på 9 mio. kr. Resultatet er derfor tilfredsstillende.

Driftsresultatet med et overskud på 5,0 mio. kr. vurderes ligeledes at være tilfredsstillende. Resultatet kan til dels henføres til en bevillingsteknisk korrektion på 2,9 kr., der blev udmøntet i forbindelse med TB10. Den er dels et udtryk for aktiviteter, der ved årets afslutning er forsinket eller ikke udført, som det var planlagt, og den kan også henføres til Finansministeriets cirkulære om begrænsning af dispositionsadgangen vedrørende bevillinger på finansloven for 2010, der medførte at en række aktiviteter er blevet annulleret eller udskudt til 2011. Stigningen i udskydelsen af driftsaktiviteterne kommer også til udtryk i den stigende akkumulerede reservation, der fremgår af afsnit 1.4.2.

Den samlede videreførelse af driftsresultatet på balancen på 15,5 mio. kr. er planlagt anvendt til EU formandskabs opgaver i 2011 og 2012.

Udviklingen i anlægsaktiver og den stigende opretholdelsesgrad er et udtryk for, at Miljøstyrelsen har overtaget Miljøministeriets Informationscenter i 2009 med tilhørende anlæg til IP telefoni, den nye affaldsdatamodel og forbedringen af IT systemer til miljøgodkendelser af husdyrbrug, jf. FL § 23.21.01.80, der begge har en forventet idriftsættelse i 2011. Det også ses i stigningen i udnyttelsesgraden af lånerammen og stigningen i de langfristede forpligtelser, jf. afsnit 3.5.

1.4 Opgaver og ressourcer

1.4.1 Opgaver og ressourcer: skematisk oversigt

Tabel 2: Sammenfatning af økonomi for Miljøstyrelsens strategiske mål (mio. kr.)

Strategiske mål	FL 10 Tabel 6 Udgifter	Indtægts- ført bevilling	Øvrige indtægter	Løn- omkost- ninger	Øvrige omkost- ninger	Andel af årets overskud
1. Sundt og sikkert miljø	44,2	37,4	5,9	24,0	19,6	-0,3
2. Grøn Vækst	44,9	38,0	6,0	24,4	19,9	-0,3
3. Bæredygtig udnyttelse af ressourcer	23,6	20,0	3,1	12,8	10,5	-0,2
4. Internationalt miljøsamarbejde	32,2	27,2	4,3	17,4	14,3	-0,2
5. Grønt Erhvervsliv	19,0	16,0	2,5	10,3	8,4	-0,1
6. Ministerbetjening	95,8	81,0	12,7	52,0	42,5	-0,7
7. Service til borgene, virk. og øvrige myndigheder	70,3	59,5	9,4	38,2	31,2	-0,5
I alt	330,0	279,0	43,9	179,0	146,4	-2,5

Note: Tabellen er i forlængelse af resultatkontrakten og efter aftale med departementet opgjort på strategiske mål i stedet for på Finanslovens produktområder. Styrelsens samlede indtægter og udgifter er baseret på forbrug på samtlige opgaver og fordelt på de strategiske mål ud fra opstillet fordelingsnøgle. For sammenhæng til produktområderne henvises til bilag B: Årets resultatopfyldelse. Der er mindre differencer, der skyldes afrundingerne.

1.4.1.1 Sundt og sikkert miljø

Til dette strategiske mål om at sikre borgerne i Danmark et sundt og sikkert miljø er der anvendt 13 % af styrelsens samlede ressourcer i 2010.

Som nævnt i afsnit 1.2.1 har der i 2010 været særligt fokus på at reducere luftforureningen bl.a. ved fremsættelsen af lovforslag om miljøzoner og igangsættelse af kemikaliehandlingsplanen. Under Kemikaliehandlingsplanen har der været fokus på at mindske borgernes kemikaliepåvirkning fra farlige stoffer ved analyse og kontrol af en lang række produkter og kontrolkampagner. Herudover har fokus været på at forøge borgernes kendskab til kemikalierisici ved to større kampagner: 1) *"Pæredygtig adfærd hvis en sparepære går itu"* - om miljø- og sundhedsrigtig håndtering af ituslåede sparepærer og 2) *"Rigtige gør-det-selv mænd gør det grønt"*: Informationskampagne rettet mod gør-det-selv folket.

1.4.1.2 Grøn vækst

Til arbejdet med Grøn vækst er der – som ved målet ovenfor – brugt ca. 13 % af styrelsens samlede ressourcer i 2010.

Der er i forlængelse af planen om Grøn Vækst fra 2009, brugt ressourcer på at danne grundlaget for en grøn vækst for at sikre, at et højt niveau af miljø-, natur- og klimabeskyttelse går hånd i hånd med en moderne og konkurrencedygtig landbrugs- og fødevarerproduktion. Der har været fokus på udarbejdelsen af ny lovgivning for at skabe renere vandmiljø og øget biodiversitet. Der er nedsat et husdyrreguleringsudvalg, der har arbejdet med sammenhængen ml. Miljøministeriets og Fødevarerministeriets lovgivning med henblik på regelforenkling. Samtidig er der arbejdet med at styrke forskning og udvikling i miljøeffektive landbrugsteknikker, nedbringe sagspukler på husdyrområdet og sikre rettidig sagsbehandling på bekæmpelsesmiddelområdet.

1.4.1.3 Bæredygtig udnyttelse af ressourcer

Der er anvendt ca. 7 % af Miljøstyrelsens samlede ressourcer i 2010 til dette strategiske mål.

I arbejdet med at sikre en bæredygtig udnyttelse af ressourcerne er der i 2010 særligt brugt ressourcer på at sikre en effektiv, forenklet administration af affaldssektoren. Konkret er der anvendt ressourcer på at gennemføre kontroller af overholdelse af regler for grænseoverskridende transport af affald, udarbejdelse af model for returnering af emballager fra grænsehandelsbutikker og ny organisering af affaldssektoren. Samtidig er der arbejdet med et Free Rider projekt for at sikre, at der ikke opstår miljømæssige effekter ved grænseoverskridende transport af affald. Herudover er der brugt ressourcer på flere konkrete tiltag om affaldsforebyggelse herunder gennemførelsen af en kampagne under titlen *"Brug mere – spild mindre"*, der sætter fokus på at mindske mængden af affald.

1.4.1.4 Internationalt miljø samarbejde

På dette målområde er der i 2010 anvendt ca. 10 % af Miljøstyrelsens samlede ressourcer.

I 2010 er der på det internationale område særligt anvendt ressourcer på dels at forberede det danske EU formandskab i 2012, herunder bl.a. beskrive potentialet for yderligere fremme af bæredygtig produktion og forbrug if. m. revision af EU retsakter i 2012 og en aktiv indsats for at opnå en global regulering af kviksølv – dette bl.a. gennem deltagelse i det første globale forhandlingsmøde i 2010, i relevante EU møder om kviksølv m.v. Samtidig er der i arktisk regi brugt en del ressourcer på at afholde ministermøde i Grønland for arktiske miljøministre og

udarbejde oplæg til hensigtserklæring om det fælles arktiske arbejde med at imødegå de langsigtede udfordringer på natur- og miljøbeskyttelsesområdet.

1.4.1.5 Grønt erhvervsliv

På dette område er der i 2010 brugt ca. 6 % af styrelsens samlede ressourcer.

Arbejdet har i 2010 særligt været fokuseret på at styrke erhvervslivets udvikling af ny miljøteknologi, herunder på godkendelse og igangsættelse af en ny miljøteknologisk handlingsplan, der løber fra 2010-11. Derudover har der været fokus på at reducere Miljøministeriets administrative byrder, så det bliver lettere og mere attraktivt at være grøn virksomhed i Danmark. Der har ligeledes været fokus på, at gøre det nemmere og mere attraktivt at være bæredygtig virksomhed bl.a. gennem igangsættelse af partnerskabsprojekt om digitalisering af de frivillige miljøværktøjer. I forhold til EU er der arbejdet med at sætte Danmark i front i forhold til offentlige grønne indkøb.

1.4.1.6 Ministerbetjening

Det har i 2010 været Miljøstyrelsens målsætning at levere en rettidig og effektiv ministerbetjening af høj kvalitet og fokus har været på at forberede og bistå Miljøministeren med at gennemføre politiske beslutninger indenfor miljøområdet. Til dette mål er der anvendt 29 % af Miljøstyrelsens samlede ressourcer.

Som det fremgår af afsnit 1.2.6 har arbejdet været fokuseret på udarbejdelse og fremsættelse af lovforslag og bekendtgørelser og at overholde de opstillede tidsfrister og sikre høj faglig og lovteknisk kvalitet. Der er fremsat lovforslag om miljøzoner, affaldsplaner, husdyr og køretøjer til vejtransport. Ligeledes er der brugt tid på at sikre, at den løbende ministerbetjening er af høj kvalitet samtidig med, at den er rettidig og ikke kræver genforelæggelse.

1.4.1.7 Service til borgere, virksomheder og øvrige myndigheder

På dette strategiske mål er der i 2010 anvendt ca. 21 % af styrelsens samlede ressourcer. Som nævnt i afsnit 1.2.7 omhandler dette område også ressourcer anvendt på interne opgaver.

I 2010 har fokus på dette område bl.a. været på arbejdet med at sikre en god og korrekt service til og vejledning af borgere, virksomheder og øvrige myndigheder gennem opdatering af styrelsens hjemmeside og gennem fokus på hurtige svar på både telefoniske og skriftlige henvendelser. Derudover har der været fokus på generel dialog med omverdenen samt aktivt pressearbejde.

Samtidig er der brugt ressourcer på en række internt rettede opgaver for eksempel implementering af en række nye administrative it-systemer (RejsUd, Indfak, Navision, Captia), styring af it-projekter, ledelsesudvikling og gennemførelse af leder- og trivselsmåling.

1.4.2 Redegørelse for reservation

På Miljøstyrelsens reservede bevilling 2010 videreføres 26,8 mio. kr. fra tidligere år. Hovedparten henfører sig til regeringens handleplan for miljøeffektiv teknologi på landbrug, hvor implementeringen af den flerårige kontrakt til brug for ny certificeringsordning forventes endelig afsluttet i 2014. Der er videreført ikke afsluttede opgaver til pesticidpukkelafvikling, lufthandlingsplan samt aktstykke 123 forbedring af sagsbehandling ved miljøgodkendelse af husdyrbrug.

Fra styrelsens driftsbevilling 2010 er der herudover reserveret aktiviteter for 40,9 mio. kr. En del af reservationen kan henføres til Finansministeriets

dispositionsbegrænsning, hvor der blev udskudt en række opgaver til 2011. På reservationen er der bl.a. afsat midler til Kemikaliehandlingsplanen; Kemikalier, sundhed og miljø; administration af miljøeffektiv teknologi; Grøn Vækst og behandlingskrav. Disse forventes for overvejende afsluttet i 2011.

Der redegøres nedenfor for den reservation der overstiger 1 mio. kr. Der henvises i øvrigt til bilag G, hvor de øvrige reservationer under 1 mio. kr. er opgjort.

Tabel 3: Reservation, hovedkonto § 23.21.01

Mio. kr.	Reserveret år	Reservation primo	Forbrug i året	Reservation ultimo	Forventet afslutning år
1. Sundt og sikkert miljø		11,1	9,0	25,9	
MISU	2010			4,5	2011
MISU, aktstykke 67	2010			4,5	2011
KHP	2010			7,1	2011
Center for Hormon forstyrrende stoffer	2010			3,5	2011
Center for duft- og kemikalieoverfølsomhed	2010			2,6	2011
Luftstrategien	2008	2,5	0,5	1,9	2011
Øvrige opgaver under 1 mio. kr.		8,6	8,5	1,8	
2. Grøn vækst		8,2	6,5	5,5	
Grøn Vækst	2010			2,0	2011
Øvrige opgaver under 1 mio. kr.		8,2	6,5	3,5	
3. Bæredygtig udnyttelse af ressourcerne		5,5	2,7	6,9	
Org. af affaldssektoren	2010			2,4	2011
Bærbare batterier	2009	2,7	0,4	2,3	2011
Øvrige opgaver under 1 mio. kr.		2,8	2,3	2,2	
4. Internationale miljøsamarbejde		0,3	0,3	0,0	
Øvrige opgaver under 1 mio. kr.		0,3	0,3	0,0	
5. Grønt erhvervsliv		24,2	4,5	27,1	
Miljøeffektiv teknologi	2010			4,0	2012
Husdyr - Forbedret IT system	2010			2,8	2016
Husdyr - Forbedret IT system	2009	3,8	0,2	3,6	
Fremme af miljøeffektiv teknologi	2009	7,3	0	7,3	2014
Fremme af miljøeffektiv teknologi	2008	9,8	2,1	7,6	
Øvrige opgaver under 1 mio. kr.		3,3	2,2	1,8	
6. Ministerbetjening		0,0	0,0	0,0	
7. Service til borgere, virksomheder og øvrige myndigheder		2,3	1,7	2,0	
Øvrige opgaver under 1 mio. kr.		2,3	1,7	2,0	
Reservationer i alt		51,6	24,7	67,4	

Note: Reservationer i alt afviger fra regnskabstallene i afsnit 3 pga. afrundinger.

På grund af Finansministeriets dispositionsbegrænsning blev der på underkonto 10 udskudt planlagte aktiviteter til behandlingskrav for 2,4 mio. kr. til bl.a. projekt om behandlingskrav om byggeaffald og projekt om behandlingskrav for røggasrensnings-affald. Midlerne forventes fuld udmøntet i 2011.

På underkonto 60 videreføres i alt 4,55 mio. kr. til igangsatte projekter vedr. Kemikalier, sundhed og miljø. Heraf vedrører 1,15 mio. kr. styrket indsats for korrekt håndtering af PCB-holdigt bygge- og anlægsaffald under Regeringens handlingsplan herfor. Projekterne forventes afsluttet ved udgangen af 2011.

På underkonto 60 er der ligeledes på aktstykke 67 blevet videreført 4,5 mio. kr. til særlig indsats omkring kombinationseffekter af hormonforstyrrende stoffer. Pengene forventes udmøntet i 2011.

På underkonto 65 er der i alt udskudt projekter for 13,2 mio. kr. Aktiviteterne er dels udskudt grundet Finansministeriets dispositionsbegrænsning medio 2010, delvist planmæssigt forsinket hos leverandører eller udskudt til 2011 på grund af forsinkede EU forhandlinger. Midlerne forventes planmæssigt udmøntet i 2011 som del af Kemikaliehandlingsplanen. Indeholdt i videreførelsen ligger også projekter til Center for Hormonforstyrrende stoffer og Center for duft- og kemikalieoverfølsomhed. De reservede midler forventes anvendt i 2011

På TB08 blev afsat midler luftstrategien med fokus på indsatser til nedbringelse af luftforurening fra skibe, biler, mindre fyringsanlæg, luftkvalitetskriterier med videre. Der videreføres 1,9 mio. kr. til en række aktiviteter i 2011. Projekterne forventes alle afsluttet i 2011.

Som led i regeringens aftale om Grøn Vækst er der bl.a. indgået aftale om tilrettelæggelse og implementering af informationskampagne om brug og håndtering af sprøjtemidler i private haver. Midlerne på 2,0 mio. kr. forventes udmøntet i 2011.

På underkonto 80 er der blevet videreført samlet 14,9 mio. kr. under regeringens handlingsplan for fremme af miljøeffektiv landbrugsteknologi. Midlerne benyttes til drift og videreudvikling af verifikationsordningen og til andre initiativer igangsat i forbindelse med handlingsplanen, der forventes udmøntet frem til 2014.

På underkonto 81 er der videreført 4 mio. kr. til initiativer if. m. aftale om ny handlingsplan til fremme af miljøteknologi. Midlerne forventes udmøntet i 2012.

Fra aktstykke 122 af 2009 "producentansvar for batterier" videreføres 2,3 mio. kr. til 2011. Midlerne er reserveret til projekter og informationskampagner til indsamling af batterier og opstart af producentansvarssystem. Udmøntningen af midlerne blev forsinket pga. Finansministeriets dispositionsbegrænsning og forventes udmøntet i 2011.

I forlængelse af aktstykke 123 fra 2009 videreføres 6,49 mio. kr. til forbedret IT system, der først forventes endeligt ibrugtaget medio 2011. Pengene forventes endeligt udmøntet i 2016.

1.5 Oversigt hovedkonti med udgifter og indtægter

Tabel 4: Miljøstyrelsens administrerede udgifter og indtægter (mio. kr.)

Hoved-konto	Navn	Bevillingstype	Bevilling		Regnskab	Note
23.21.01	Miljøstyrelsen	Drift	Udgift	332,5	325,4	A
			Indtægt	37,2	43,9	A
23.22.06	Afhjælpende foranstaltninger, værditabsordning	Reservation	Udgift	23,7	21,2	
			Indtægt	0,1	0,2	
23.22.08	Teknologipulje	Anden	Udgift	5,7	6,5	B
			Indtægt			
23.23.04	Indsamlingsordninger vedr. dæk, blyakkumulatorer og biler	Reservation	Udgift	240,9	220,9	C
			Indtægt	217,9	197,0	C
23.23.06	Indsamlingsordning vedr. bærbare batterier	Reservation	Udgift			
			Indtægt	10,2	9,4	D
23.23.11	Miljømærkeordninger	Reservation	Udgift	13,4	13,1	
			Indtægt			
23.24.10	Aktivitetsafhængig tilskud til sagsbehandling af miljøgodkendelser	Reservation	Udgift	0,0	-8,2	E
			Indtægt			
23.24.31	Aktiviteter vedr. bekæmpelsesmidler	Reservation	Udgift	34,2	19,5	F
			Indtægt	33,2	33,2	
23.26.11	Miljøstøtte til Østeuropa og CO2-kreditter	Reservation	Udgift	2,9	3,0	
			Indtægt			
23.26.13	Miljøstøtte til Arktis	Reservation	Udgift	29,7	32,7	G
			Indtægt			
23.27.05	Tilskudsordning for reduktion af partikeludslip fra tunge køretøjer	Reservation	Udgift	0,0	-1,3	H
			Indtægt			
23.27.06	Virksomhedsordningen	Reservation	Udgift	9,6	17,7	I
			Indtægt			
23.27.08	Tilskudsordning vedr. partikeludslip fra brændefyring i private hjem	Reservation	Udgift	0,0	0,3	J
			Indtægt			
23.27.09	Tilskudsordning til fremme af miljøeffektiv teknologi	Reservation	Udgift	35,0	31,8	K
			Indtægt			

Note A: Der henvises til afsnit 3.7 om bevillingsregnskab, afsnit 1.3 om årets økonomiske resultat og afsnit 1.4.2, der redegør for reservationen.

Note B: Merforbruget skyldes forbrug af videreførselsbeløb.

Note C: Såvel indtægter som udgifter er væsentligt mindre end budgetteret. Der er endvidere en fejlbudgettering ift. FL 10.

Note D: Mindreindtægten skyldes tidsforskydning i indtægterne.

Note E: Den negative udgift skyldes annullering af tilsagn.

Note F: Mindreudgiften skyldes en udskydelse af aktiviteterne.

Note G: Merforbruget skyldes forbrug af videreførselsbeløb.

Note H: Den negative udgift skyldes annullering af tilsagn.

Note I: Merforbruget skyldes forbrug af videreførselsbeløb.

Note J: Merforbruget skyldes forbrug af videreførselsbeløb.

Note K: Mindreforbruget skyldes aktiviteter, der ikke blev realiseret.

1.6 Forventninger til kommende år

MST vil på både lønsummen og på den øvrige drift have fortsat fokus på stram styring af ressourcerne i 2011. Inden udgangen af året vil styrelsen skulle justere betydeligt ned i medarbejderantallet i forbindelse med udløb af midlertidige bevillinger. Tilpasningen forventes gennemført over året samtidig med at styrelsen tilstræber at opbygge et prioriteringsmæssigt handlerum til konvertering af driftsmidler til lønsum i forbindelse med EU formandskabet i 2012. På den øvrige drift vil den stramme styring fortsætte i lyset af det planlagte bevillingsfald i BO årene. Et fokusområde vil være at konsolidere aktiviteterne på virksomheds- og affaldsområdet, der blev ressortoverført til styrelsen primo 2011. Et andet fokusområde i 2011 vil være EU formandskabet i 2012. Samtidig vil der være fokus på at gennemføre en række af de aktiviteter, som blev udskudt i 2010.

2 Målrapportering

2.1 Skematisk oversigt

Tabel 5. Målopfyldelsesgrad for Miljøstyrelsens strategiske mål

Strategiske mål	Tekniske krav til vurdering	Opnået resultat	Vurdering
1. Sundt og sikkert miljø	80-100 %: opfyldt 60-79 %: opfyldt/delvist opfyldt 30-59 %: delvist opfyldt -50-29 %: ikke opfyldt	68	Tilfredsstillende
2. Grøn Vækst		82	Meget tilfredsstillende
3. Bæredygtig udnyttelse af ressourcer		92	Meget tilfredsstillende
4. Internationalt miljøsamarbejde		100	Meget tilfredsstillende
5. Grønt erhvervsliv		100	Meget tilfredsstillende
6. Ministerbetjening		75	Tilfredsstillende
7. Service til borgere, virksomheder og øvrige myndigheder		79	Tilfredsstillende
Samlet		86	Meget tilfredsstillende

Miljøstyrelsens resultatkontrakt for 2010 omfatter 7 strategiske mål, hvor der i alt er fastsat 61 resultatkrav, som er specifikt afrapporteret i bilag B. Det er med departementet aftalt at mål 3.1.4 – organisering af affaldsforbrændingssektoren og 5.4.2 – bæredygtig forbrug og produktion ikke tæller med i den samlede bedømmelse, idet deres manglende målopfyldelse skyldes eksternt betingede faktorer, jf. bilag B.

Af de resterende krav er 47 opfyldt, 10 delvist opfyldt og 3 ikke opfyldt. Af det samlede antal resultatkrav (minus de to der er trukket ud) er 78 % opfyldt, mens 95 % er enten opfyldt eller opfyldt/delvist opfyldt. Den samlede målopfyldelsesgrad, som tager højde for vægningen af de enkelte krav i resultatkontrakten er 86 %. Dette skal ses i forhold til en målopfyldelsesgrad på 67 % i 2009. Årets resultatopfyldelse vurderes at være meget tilfredsstillende.

2.1.1 Sundt og sikkert miljø

For dette strategiske mål er 8 resultatkrav opfyldt, 1 delvist opfyldt og 2 ikke opfyldt. Den samlede målopfyldelse for det strategiske mål er 68 %, hvilket vurderes at være tilfredsstillende. Det skønnes, at der til opfyldelsen af resultatkravene er brugt ca. 14 ÅV².

Der er opfyldt krav om at igangsætte kemikaliehandlingsplanen for 2010-13 gennemførsel af 10 kontrolkampagner samt kontrolanalyser af 516 produkter i forbindelse med årets tilsynskampagner. Derudover er der oprettet et center for hormonforstyrrende stoffer, der er arbejdet med regulering af stoffer under EU's kemikaliereform og forøgelse af borgernes kendskab til kemikalierisici gennem

² Dog er det ikke muligt at opgøre ÅV forbruget på 1.1.5 – Center for hormonforstyrrende ud af de 11 resultatkrav.

informationskampagner om kviksløv i sparepærer og grønne gør-det-selv løsninger.

Der er udarbejdet luftkvalitetsplan for NO₂. Målet har været en smule forsinket, men arbejdet er endeligt afsluttet i januar 2011. Målet er delvist opfyldt.

De to ikke opfyldte krav omhandler dels udarbejdelse af strategi for regulering af ftalater i forbrugerprodukter og dels udarbejdelse af handlingsplan for mindre biomassefyrede energianlæg. Begge mål indgår i den uddybende analyse afsnit 2.2.

2.1.2 Grøn vækst

For dette mål er 7 resultatkrav opfyldt og 4 delvist opfyldt. Den samlede målopfyldelse er 82 %, hvilket vurderes at være meget tilfredsstillende. Det skønnes, at der til opfyldelsen af resultatkravene er brugt ca. 23 ÅV³.

De opfyldte krav omhandler udarbejdelse af ny afgiftslov om pesticider, Grøn Vækst samlelov, system for handel med kvælstofkvoter, rammer for miljøeffektive landbrugsteknologier samt nedbringelse af sagspukler på husdyrområdet. Derudover har rejseholdet som planlagt besøgt 20 kommuner, der er udarbejdet ny vejledning på området og de udmeldte sagsbehandlingstider på pesticidområdet er overholdt ift. samtlige nye aktivstoffer.

De resterende fire krav er delvist opfyldt og omhandler en ændring af husdyrgodkendelsesloven, hvor arbejdet af eksterne årsager er trukket ud, nedsættelsen af et husdyrreguleringsudvalg, hvilket er sket men hvor manglende afrapportering inden årsskiftet ikke medførte fuld målopfyldeelse. Samtidig er lanceringen af IT-afgørelsesmodul til nedbringelse af sagspukler på husdyrområdet forsinket og der er stadig enkelte udeståender vedrørende pukkelfravikling på bekæmpelsesmiddelområdet. Alle sagerne er under behandling. Der er til pesticid puklen i 2010 anvendt 0,5 mio. kr. af den overførte reserveret bevilling på 1,5 mio. kr. fra 2009 og de resterende 0,9 mio. kr. er videreført til 2011.

2.1.3 Bæredygtig udnyttelse af ressourcerne

For dette mål er 5 resultatkrav opfyldt, 1 delvist opfyldt og 1 ikke opfyldt. Det ikke opfyldte krav (3.1.4 – organisering af affaldsforbrændingssektoren) er dog jf. 2.1 trukket ud af bedømmelsen. Den samlede målopfyldeelse for det strategiske mål er 92 %, hvilket vurderes at være meget tilfredsstillende. Det skønnes, at der til opfyldelsen af resultatkravene er brugt ca. 13 ÅV.

Miljøstyrelsen har i 2010 opfyldt krav om indsatsen vedr. kontrol og håndhævelse på import/eksport, organisering af affaldssektoren, producentansvarsordningen og effektiv administration af import/eksport af affald. Samtidig er der gennemført tiltag om affaldsforebyggelse, og der er gennemført kampagne om madspild.

Et mål om model for returnering af emballage fra grænsehandelsbutikker er forsinket pga. eksterne faktorer og vurderes delvist opfyldt, mens et andet mål omhandlende politiske forhandlinger om organiseringen af affaldsforbrændingssektoren vurderes ikke opfyldt og som nævnt er udeladt af bedømmelsen, idet manglende målopfyldeelse skyldes eksterne faktorer. Målet analyseres uddybende senere i rapporten.

³ Dog er det ikke muligt at opgøre forbruget på 2 (2.1.3 – ammoniakregulering og biodiversitet & 2.2.2 - kvælstofkvoter) ud af de 11 resultatkrav.

2.1.4 Internationalt miljøsamarbejde

For dette strategiske mål er alle fire resultatkrav opfyldt og den samlede målopfyldelse er 100 %, hvilket er meget tilfredsstillende. Det skønnes, at der til opfyldelsen af resultatkravene er brugt ca. 4 ÅV⁴.

Kravene under dette strategiske mål omhandler både arbejde forankret i EU, på globalt plan samt i arktisk regi. Konkret omhandler kravene dels forberedelsen af det danske EU formandskab i 2012, dels global regulering af kviksølv og dels forberedelse og afholdelse af dansk formandskab for Arktisk Råd

2.1.5 Grønt erhvervsliv

For dette mål er 11 resultatkrav opfyldt, mens 5.4.2 – bæredygtigt forbrug og produktion er ikke opfyldt. Målet er efter aftale med departementet trukket ud af den samlede bedømmelse. Den samlede målopfyldelse for det strategiske mål er 100 %, hvilket er meget tilfredsstillende. Det vurderes, at der til opfyldelsen af resultatkravene er brugt ca. 7 ÅV⁵.

Miljøstyrelsen har opfyldt krav om godkendelse og igangsættelse af ny miljøteknologisk handlingsplan, disponering af tilskud til nye lovende miljøteknologiske løsninger, reduktion af virksomhedernes administrative byrder samt grønne indkøb og miljørigtige produkter. Derudover er der opfyldt krav om indgåelse af partnerskab om hhv. digitalisering af frivillige miljøværktøjer og fremme af miljømærkede produkter samt om sikring af godt og effektivt administrationsgrundlag på virksomhedsområdet. Et enkelt resultatkrav er ikke opfyldt. Dette omhandler nedsættelse af ekspertgruppe om bæredygtigt forbrug og produktion under partnerskabet om digitalisering af de frivillige miljøværktøjer. Den manglende målopfyldelse skyldes eksterne faktorer, og målet er derfor taget ud af den samlede bedømmelse.

2.1.6 Ministerbetjening

For dette mål er 2 resultatkrav opfyldt og 2 delvist opfyldt. Den samlede målopfyldelse er 75 %, hvilket vurderes at være tilfredsstillende. Ressourceforbruget er 90 ÅV.

Miljøstyrelsen har to resultatkrav om løbende ministerbetjening. Disse er begge opfyldt i 2010, idet tidsfrister og formkrav til og med oktober er overholdt og ingen sager har krævet genforelæggelse. Efter oktober overgik målingen til en ny metode, der ikke er fuldt implementeret, hvorfor opfyldelsen er skønnet.

Under lovforberedende arbejde er der ligeledes to resultatkrav - krav om interne tidsfrister og krav om, at lovforslag fremsættes i overensstemmelse med regeringens lovprogram. Begge krav er delvist opfyldt. Den manglende fulde målopfyldelse i forhold til interne tidsfrister skyldes lovforslag om miljøzoner, der blev forsinket på grund af dels nye tal for luftkvaliteten, der er ændrede forudsætningerne for lovforslagets indhold dels politiske drøftelser. Den manglende fulde målopfyldelse i forhold til fremsættelsen af lovforslag i overensstemmelse med lovprogrammet skyldes dels lovforslag om miljøzoner jf.

⁴ Det angivne ressourceforbrug på 4.3.1 – minister møde for arktiske ministre er vurderet ud fra bedst mulige skøn på baggrund af registreringer på: Samarbejdet i Arktisk => risiko for, at estimatet er lidt for højt

⁵ Et ud af de 12 resultatkrav (5.3.2 – modning og udvikling af miljørigtige produkter) kan ikke opgøres.

ovenfor, dels lov om husdyr og lov på kemikalieområdet. I alle tre tilfælde var årsagerne eksterne.

2.1.7 Service til borgere, virksomheder og øvrige myndigheder

For dette mål er 9 resultatkrav opfyldt, 2 delvist opfyldt og 1 ikke opfyldt. Den samlede målopfyldelse er 79 %, hvilket vurderes at være tilfredsstillende. Det skønnes, at der til opfyldelsen af 6 ud af de 12 resultatkrav er brugt ca. 3 ÅV. De resterende krav 7.1.1, 7.2.1, 7.2.2, 7.2.3, 7.2.4 & 7.2.5 omhandlende primært arbejde med krav til hjemmeside samt telefonmål og ressourceforbruget på disse mål opgøres ikke særskilt.

De ni opfyldte krav omhandler Miljøstyrelsens opdatering af hjemmeside, telefoni, overholdelse af tidsfrister for myndighedsafgørelser samt information til godkendelsesindehavere og nye ansøgere af biocidprojekter.

Det første delvist opfyldte krav omhandler tidsfrister for besvarelser og forespørgsler, hvor målet i kontrakten overholdes i 70 % af sagerne og det endelige resultat er 65 %. Det andets delvist opfyldte krav omhandler udsendelsen af kvitteringsskrivelser, hvor målet er, at 90 % af alle de sager, hvor der ikke ligger afgørelse eller besvarelse inden for 4 uger skal modtage kvitteringsskrivelse. I 2010 har ca. 80 % fået tilsendt kvitteringsskrivelse. Det var målet i 2010 at få opsat automatisk kvitteringsudsendelse for at sikre 100 % målopfyldelse, men dette lykkedes ikke.

Samtidig er et enkelt krav ikke opfyldt; kravet om forudgående underretning i de tilfælde, hvor den generelt fastsatte eller oplyste tidsfrist ikke overholdes. Både målet om udsendelse af kvitteringsskrivelser og målet om forudgående underretning, hvor tidsfrister ikke overholdes blev sat på stand by som konsekvens af Finansministeriets dispositionsbegrænsning, men forventes begge gennemført i løbet af 2011.

2.1.8 Eksternt rettede mål i direktørkontrakten

Der afrapporteres også i denne årsrapport på de eksterne mål i Miljøstyrelsens direktørkontrakt. Afrapporteringen vedrører 4 mål, hvoraf 2 er helt opfyldt og 2 er ikke opfyldt. De 2 opfyldte mål vedrører 1.4 – etniske medarbejdere i Miljøstyrelsen og 6.5 – rettidig implementering af vedtagne EU-retsakter. De to ikke opfyldte mål omhandler samarbejde med Miljøcentrene på deponeringsområdet og overdragelse af opgaver vedr. affaldsdata mv. til Miljøcenter Roskilde. I forhold til det første mål konstateres en forsinkelse på få måneder i forhold til den aftalte prioritering. Den første vejledende udtalelse er udsendt februar 2011 og de to næste forventes i 2011. I forhold til det andet mål er arbejdsdeling ikke aftalt endeligt, da en ny ressortændring gjorde en sådan aftale overflødig fra 2011.

2.2 Uddybende analyser og vurderinger

2.2.1 Krav 1.1.1 Kemikaliehandlingsplanen (KHP)

Regeringens kemikaliehandlingsplan 2010-2013 "Sikkerhed i Danmark – samarbejde internationalt" bygger videre på regeringens handlingsplan for 2006-2009 og har det overordnede formål at styrke indsatsen på kemikalieområdet via en stærk indsats i Danmark og en aktiv international indflydelse.

KHP bidrager i høj grad til opfyldelsen af Miljøstyrelsens mission om at samle og formidle viden om miljøet. Dette gælder især for områderne hormonforstyrrende stoffer, nanoteknologi, biocider og computermønstre. Herudover er information til

forbrugerne og virksomhederne også centrale områder i KHP, og særligt de forbrugerrettede informationskampagner har vist stor gennemslagskraft. Endeligt bidrager KHP især med muligheder for en styrket dansk indsats i EU og globalt⁶.

I forbindelse med KHP er der afsat i alt 173 mio. kr. i perioden 2010-2013 - heraf 43,75 mio. kr. i 2010: 22 årsværk⁷, 12 mio. kr. til projekter, møder, workshops, informationsaktiviteter mv. og i alt 16,5 mio. kr. til centre⁸ i 2010. Der blev herudover overført 0,3 mio. kr. fra 2009 til 2010 fra KHP 2006-2009. Alle de afsatte midler i 2010 er reserveret til bestemte projekter og langt de fleste er udmøntet. 13,2 mio. kr. er ikke udmøntet endnu, men forventes udmøntet i 2011.

Størstedelen af initiativerne i KHP har et flerårigt sigte og en række af aktiviteterne kører i hele planperioden 2010-2013. I løbet af 2010 blev alle planens initiativer iværksat som planlagt i takt med ansættelsen af det fornødne personale. De aktiviteter, der endnu ikke er afsluttede, kører planmæssigt videre i 2011. Resultatkravet er opfyldt for året og målopfyldelsen vurderes til at være meget tilfredsstillende.

2.2.2 Krav 1.1.4 Strategi for regulering af ftalater i forbrugerprodukter

Som led i Miljøstyrelsens arbejde med at mindske borgernes kemikaliepåvirkning fra farlige stoffer i hverdagen er der i 2010 opstillet mål om udarbejdelse af strategi for regulering af ftalater i forbrugerprodukter. I denne forbindelse er der taget udgangspunkt i opstilling af forbud mod 3 bestemte ftalater⁹. Miljøministeren har i forbindelse med behandlingen af forbuddet tilkendegivet, at et sådant forbud også bør omfatte ftalatet DIBP, idet alle 4 ftalater har de samme egenskaber og er klassificerede som reproduktionstoksiske. Det er i denne forbindelse væsentligt, at de 4 stoffers effekter derfor kan lægges sammen, og at der derfor er tale om kombinationseffekter – et område, Danmark prioriterer meget højt.

Den samlede strategi inkluderer dels et forslag på EU-niveau og dels mulighed for nationalt forbud. Arbejdet har taget længere tid end forventet, men der er nu fremdrift i arbejdet og strategien forventes gennemført i 2011.

Målet vurderes til ikke opfyldt og dette vurderes som ikke tilfredsstillende.

Det er ikke muligt at angive ressourceforbruget specifikt anvendt på dette mål, idet forbruget puljes i registreringssystemerne og derfor er samlet for alle dossier'er. Arbejdet indgår som en samlet del af arbejdet under Kemikaliehandlingsplanen.

2.2.3 Krav 1.3.3: Handlingsplan for mindre biomassefyrede energianlæg

I Miljøstyrelsens arbejde for at begrænse luftforureningen er der i 2010 opstillet mål om udarbejdelse af handlingsplan for mindre biomassefyrede energianlæg.

Baggrunden for målet er, at udslippet fra brændefyring i dag udgør størstedelen af den danske luftforurening. Miljøministeren har derfor lovet Folketinget en skærpet indsats overfor privat brændefyring og handlingsplanen skal ses i forlængelse heraf.

⁶ Finansieringen af de særlige indsatser under KHP udløber med udgangen af 2011

⁷ I alt 15,25 mio. kr. til 22 årsværk (11 mio. kr.) og OH (4,25 mio. kr.)

⁸ Hormon, Allergi, Duft & Kemikaliefølsomhed (MCS) og Informationscenter for Miljø & Sundhed (IMS)

⁹ DEHP, BBP og DBP

Grundet forskellige faktorer har det ikke været muligt at opfylde målet i 2010. For det første blev det i august 2010 klart, at flere af de faktorer, der er baggrunden for beregninger af udslippet af luftforurening fra privat brændefyring¹⁰, ikke svarede til det faktiske. Dette medførte, at det tog betydeligt længere tid end forudsat at vurdere miljøeffekten af mulige tiltag, og de forholdsvis omfattende samfundsøkonomiske beregninger blev forsinket. For det andet er der anvendt betydeligt flere ressourcer end forudsat på administration af den gældende brændeovnsbekendtgørelse, herunder særligt prøvningsattester.

Opgaven har vist sig mere omfattende end forudset og selvom det samlet skønnes, at der er brugt de afsatte ressourcer (0,6 ÅV), er målet ikke opfyldt. Målopfyldelsen vurderes som ikke tilfredsstillende.

2.2.4 Krav 3.1.3 Ny organisering af affaldssektoren - fase 1

I arbejdet for at implementere den politiske aftale om ny organisering af affaldssektoren fase 1 er der i 2010 fastsat mål om, idriftsættelse af tre statslige værktøjer:

Nationalt affaldsdatasystem: Miljøstyrelsen har udviklet nyt, webbaseret affaldsdatasystem, der samler data om affaldsstrømmene i Danmark. Der er anvendt 13,6 mio. kr. til etableringen fra Virksomhedsordningen og der er anvendt 0,9 ÅV. Systemet gik i luften 1/4 2010 som planlagt. Fristen for første indberetning er rykket frem til 31/3 2011 af hensyn til aktørerne. Indrapportering er påbegyndt. Afrapporteringsmodulet, som skal bruges af især kommunerne, efter at indrapporteringerne er sket, er fuldt udviklet og forventes endeligt implementeret 1/7 2011.

Nationalt affaldsregister: Der er etableret affaldsregister med oplysninger om de anlæg, der behandler genanvendeligt erhvervsaffald. Udviklingen af registret, der skal gebyrfinansieres, har kostet 3,6 mio. kr. og der er anvendt 1 ÅV. Registreret har været i drift siden 1/9 2010. Med registret bliver alle aktører samlet et sted og virksomhederne kan vælge frit mellem indsamlere og genanvendelsesanlæg, som er optaget i registret. Affaldsregistret indgår herved som et vigtigt element i konkurrenceudsættelsen, som er en del af den politiske aftale.

National regulativdatabase: Der er etableret en national regulativdatabase for at sikre et fast paradigme for kommunale affaldsregulativer. Til udviklingen er der anvendt 0,7 mio. kr. fra Virksomhedsordningen og der er anvendt 0,1 ÅV. Der har for leverandøren været uforudsete vanskeligheder i forbindelse med få databasen til at fungere, og den er først kommet endelig i drift 1/10 2010. Som følge heraf har kommunerne fået fristforlængelse, og regulativerne skal nu være indlagt i NSTAR¹¹ senest 1/1 2012. Pr. 15/1 2011 er der offentliggjort 27 vedtagne husholdningsaffaldsregulativer og 24 erhvervsaffaldsregulativer.

Alle værktøjer er således sat i drift i 2010 og samlet vurderes resultatet at være meget tilfredsstillende. På enkelte områder er arbejdet blevet en smule forsinket. Dette skyldes overordnet set, at implementeringen af fase 1 igennem hele 2010 har været præget af et stort behov for løbende rådgivning og vejledning af kommuner, selskaber og virksomheder, herunder mere end 400 konkrete henvendelser og meget stort antal telefoniske henvendelser.

¹⁰ f.eks. antallet af brændeovne, hvor mange brændeovne, der udskiftes hvert år, fordelingen af de nye brændeovne på svanemærkede og ikke-svanemærkede

¹¹ National database for affaldsregulativer

2.2.5 Krav 3.1.4 Politiske forhandlinger om organisering af affaldsforbrændingssektoren - fase 2

Målet med de politiske drøftelser er at tilvejebringe en ændret regulering af forbrændingsområdet, der sikrer, at reguleringen understøtter, dels at effektiviseringspotentialer i sektoren indhentes, og dels at reguleringen tilpasses EU-reguleringen i forhold til mulighederne for import og eksport af affald til forbrænding. Organisering af forbrændingsområdet indgik ikke i de politiske forhandlinger om ny organisering af affaldssektoren (fase 1).

Drøftelsen af området har afventet anbefalingerne fra en tværministeriel arbejdsgruppe, hvis arbejde har vist sig mere omfattende end forudset. Arbejdsgruppen afsluttede sit arbejde i december 2010 med en rapport, hvor anbefalingerne blev tiltrådt af regeringen.

I efteråret 2010 blev det derudover besluttet, at de politiske forhandlinger skulle føres i forbindelse med regeringens konkurrencepakke og i regi af vækstforum i den første del af 2011. De politiske forhandlinger foregår nu i nyt regi.

Det skønnes, at der i Miljøstyrelsen er anvendt ca. 2 ÅV på arbejdet i 2010 og brugt 0,8 mio. kr. Af den reservede bevilling fra 2009 er 0,1 mio. kr. ikke udmøntet ultimo 2010.

Kravet vurderes ikke opfyldt. Den manglende målopfyldelse skyldes dog langt overvejende eksterne faktorer.

3 Regnskab

3.1 Anvendt regnskabspraksis

Anvendt regnskabspraksis i Miljøstyrelsen følger lov nr. 131 af 28. marts 1984 om statens regnskabsvæsen, bekendtgørelse nr. 1693 om statens regnskabsvæsen af 19. december 2006 og Finansministeriets økonomisk administrative vejledning. For en nærmere uddybning af anvendt regnskabspraksis henvises til bilag F.

3.2 Resultatopgørelse

Tabel 6. Resultatopgørelse (omkostningsbaseret, mio. kr.)

Note		2009	2010	B2011
	Ordinære driftsindtægter			
	Indtægtsført bevilling			
	Bevilling	312,4	295,3	303,6
1	Reserveret af indeværende års bevillinger	-36,1	-40,9	-20,0
2	Anvendt af tidligere års reserverede bevillinger	31,4	24,6	40,0
	Indtægtsført bevilling i alt	307,7	279,0	323,6
	Salg af vare og tjenesteydelser	0,5	0,6	0,5
3	Tilskud til egen drift	1,0	0,9	1,0
	Gebyrer	8,1	7,7	34,5
	Ordinære driftsindtægter i alt	317,3	288,2	359,6
	Ordinære driftsomkostninger			
	Ændring i lagre			
	Forbrugsomkostninger			
	Husleje	12,6	13,3	13,5
	Forbrugsomkostninger i alt	11,6	13,3	13,5
	Personaleomkostninger			
4	Lønninger	140,8	160,9	181,9
	Pension	21,4	25,1	28,1
5	Lønrefusion	-7,4	-6,4	-6,0
	Andre personaleomkostninger	1,1	-0,6	1,7
	Personaleomkostninger i alt	155,9	179,0	205,7
10	Af og nedskrivninger	3,5	4,5	8,0
6	Andre ordinære driftsomkostninger	129,9	97,9	140,0
	Ordinære driftsomkostninger i alt	301,9	294,7	367,2
	Resultat af ordinær drift	15,4	-6,5	-7,6
	Andre driftsposter			
7	Andre driftsindtægter	25,2	34,0	24,6
	Andre driftsomkostninger	28,0	29,8	28,0
	Resultat for finansielle poster	12,6	-2,3	-11,0
	Finansielle poster			
	Finansielle indtægter	1,0	0,7	0,8
	Finansielle omkostninger	0,5	0,9	0,8
	Resultat for ekstraordinær poster	13,1	-2,5	-11,0
	Ekstraordinære poster			
	Ekstraordinære indtægter	0,0	0,0	0,0
	Ekstraordinære omkostninger	0,0	0,0	0,0
8	Årets resultat	13,1	-2,5	-11,0

Tabel 7. Resultatdisponering

0,0	Disponeret til bortfald
0,0	Disponeret til reserveret egenkapital (båndlagt)
0,0	Disponeret til udbytte til statskassen
-2,5	Disponeret til overført overskud

3.3 Balance

Tabel 8. Balancen

Note	Aktiver (mio. kr.)	2009	2010	Note	Passiver (mio. kr.)	2009	2010
	Anlægsaktiver				Egenkapital		
	Immaterielle				Reguleret egenkapital (startkapital)	5,0	5,5
	Færdiggjorte udviklingsprojekter	10,0	11,2		Opskrivninger		
	Erhvervede koncessioner, patenter m.v.				Reserveret egenkapital		
	Udviklingsprojekter under opførelse	5,2	8,8		Bortfald af årets resultat		
9	Immaterielle anlægsaktiver i alt	15,2	20,0		Udbytte til staten		
	Materielle anlægsaktiver				Overført overskud	27,7	25,1
	Grunde, arealer og bygninger				Egenkapital i alt	32,7	30,6
	Infrastruktur						
	Transportmateriel	0,2	0,1				
	Produktionsanlæg og maskiner			12	Hensatte forpligtelser	34,8	32,1
	Inventar og IT-udstyr	1,7	1,7				
	Igangværende arbejder for egen regning				Langfristede gældsposter		
10	Materielle anlægsaktiver i alt	1,9	1,8		FF4 Langfristet gæld	5,2	17,8
	Finansielle anlægsaktiver				Donationer	0,7	0,7
	Statsforskrivning	5,0	5,5		Prioritetsgæld		
	Øvrige finansielle anlægsaktiver				Anden langfristet gæld		
	Finansielle anlægsaktiver i alt	5,0	5,5		Langfristet gæld i alt	5,9	18,5
	Anlægsaktiver i alt	22,1	27,3		Kortfristede gældsposter		
	Omsætningsaktiver			13	Leverandører af varer og tjenesteydelser	27,5	21,1
	Varebeholdninger			14	Anden kortfristet gæld	12,6	15,0
11	Tilgodehavender	17,3	19,4		Skyldige feriepenge	26,5	32,8
	Værdipapirer				Reserveret bevilling	51,3	67,6
	Likvide beholdninger			15	Igangværende arbejder for fremmed regning	10,4	10,3
	FF5 Uforrentet konto	61,1	82,6		Periodeafgrænsningsposter		
	FF7 Finansieringskonto	103,4	98,9		Kortfristet gæld i alt	128,3	146,8
	Andre likvider	-2,2	-0,2		Gældsforpligtelser i alt	134,2	165,3
	Likvide beholdninger i alt	162,3	181,3	16	Passiver i alt	201,7	228,0
	Omsætningsaktiver i alt	179,6	200,7				
16	Aktiver i alt	201,7	228,0				

3.4 Egenkapitalforklaring

Grundet afrunding af startkapital primo og overført overskud primo giver summen af beløbene i tabellen en egenkapital ultimo på 30,6 mio. kr., men den reelle egenkapital ultimo er 30,7 mio. kr., som det fremgår af tabellen.

Tabel 9. Egenkapitalforklaring (mio. kr.)

Egenkapital primo	2009	2010
Startkapital primo	5,0	5,0
+ Ændring i startkapital		0,5
Startkapital ultimo	5,0	5,5
Overført overskud primo	14,6	27,6
+ Regulering af overført overskud	13,5	
+ Overført fra årets resultat	-0,4	-2,5
- Bortfald af årets resultat		
Overført overskud ultimo	27,6	25,1
Egenkapital ultimo	32,7	30,7

Note: Data er fra Statens Budgetsystem.

3.5 Låneramme (likviditetsstyring)

Tabel 10. Udnyttelse af låneramme (mio. kr.)

Hovedkonto 23.21.01	Beløb
Sum af saldo på FF4 per 31. december 2010	17,8
Låneramme på FL10 & TB10	27,4
Udnyttelsesgrad i pct.	64,9

Trækket på lånerammen er ved udgangen af 2010 på 64,9 %, men burde have været 79,6 %. Differencen på 4,0 mio. kr. mellem FF4 og anlægsaktiverne skyldes investeringer, hvor faktura først er konteret efter den 31. december 2010 og korrektion af fejlposter.

Bankkontoen FF4 Langfristet gæld, der finansierer anlægsinvesteringer, lukker den 31. december. Derfor var ikke muligt at optage den gæld, der skal finansiere anlægsposterne.

FF5 Uforrentet konto kan først opgøres efter regnskabet er lukket, da den korrigeres på baggrund af de endelige balancebeløb.

Alle bankkonti er korrigeret ultimo marts 2011 efter regnskabsafslutningen.

Miljøstyrelsen har ikke overskredet disponeringsreglerne.

3.6 Lønsumsloft

Miljøstyrelsen lønsumsunderskud er mindre end forudsat, da en tæt styring af over- og merarbejde har i løbet af året medvirket til at reducere det oprindelige budgetskøn.

Tabel 11. Opfølgning på Miljøstyrelsens lønsumsloft og regnskab (mio. kr.)

Hovedkonto 23.21.01	Beløb
Lønsumsloft FL	166,1
Lønsumsloft inkl. TB/aktstykker	171,9
Lønforbrug	179,4
Difference	-7,5
Akk. opsparing ultimo 2009	17,1
Akk. opsparing ultimo 2010	9,6

3.7 Bevillingsregnskab

Miljøstyrelsens underskud på 2,5 mio. kr. udgøres af et lønsumsunderskud på 7,5 mio. kr. og et overskud på øvrige drift på 5,0 mio. kr.

De højere realiserede indtægter skyldes flere overførelsesindtægter fra andre statsinstitutioner end budgetteret på FL 2010 og kan hovedsageligt henføres til overtagelsen af Ministeriets Informationscenter fra det tidligere Center for Koncernforvaltning.

Mindre udgifterne skyldes blandt andet Finansministeriets cirkulære om begrænsning af dispositionsadgangen vedrørende bevillinger på finansloven for 2010, og tekniske korrektioner til bevillingen sent på året, der ikke var indregnet i budgettet, jf. afsnit 1.3 om årets økonomiske resultat.

Tabel 12. Bevillingsregnskab for § 23.21.01 (mio. kr.)

	2009	B 2010	2010	Difference	FL 2011
Nettoudgiftsbeviling	312,4	295,3	295,3	0,0	303,6
Nettoforbrug af reservation	-4,7		-16,3	-16,3	
Indtægter	35,8	37,2	43,9	6,7	60,2
Udgifter	330,4	332,5	325,4	-7,1	363,8
Årets resultat	13,1	0,0	-2,5	-2,5	0,0

3.8 Kildeangivelse

Hovedparten af data i regnskabsafsnittet er, medmindre andet er angivet, baseret på Navision tal grundet bedre format på rapporter. Tallene er dog på saldoniveau afstemt med SKS og SB data. Der anvendes til bevillingstallene data fra Finansloven for 2010 og 2011, samt Tillægsbevillingsloven for 2010. Budgettallene for 2011 er opdateret med data fra Miljøstyrelsens faktiske budget primo 2010.

4 Påtegning

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, 23.06 Indsamlingsordning vedrørende bærbare batterier, 23.11. Miljømærkeordninger m.v., 24.10. Aktivitetsafhængigt tilskud til sagsbehandling af miljøgodkendelserne i kommunerne, 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, 27.08 Tilskudsordning vedr. partikeludslip fra brændefyring i private hjem, 27.09 Tilskudsordning til fremme af miljøeffektiv teknologi, herunder de regnskabsmæssige forklaringer, som skal tilgå Rigsrevisionen i forbindelse med bevillingskontrollen for 2010.

Påtegning

Det tilkendegives hermed:

1. at årsrapporten er rigtig, dvs. at årsrapporten ikke indeholder væsentlige fejlinformationer eller udeladelser, herunder at målopstillingen 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 praksis, og
3. at der er etableret forretningsgange, der sikrer en økonomisk hensigtsmæssig forvaltning af de midler og ved driften af de institutioner, der er omfattet af årsrapporten.

København den

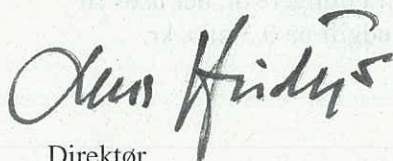
4/4

2011

København den

7/4

2011



Direktør



Departementschef

Noter til resultatopgørelse og balance

Note 1. Reserveret af indeværende års bevillinger

Efter årsafslutningen er det konstateret, at der ikke var modtaget fakturaer vedrørende Videntcenter for Duft- og Kemikalieoverfølsomhed på 0,9 mio. kr. og Videntcenter for Allergi på 1,9 mio. kr. Samlet for i alt 2,7 mio. kr. (på grund af afrundinger er der en difference på 0,1 mio. kr.). Reservationen i 2010 burde derfor have været 2,7 mio. kr. lavere, mens andre ordinære driftsomkostninger skulle have været tilsvarende højere. Det påvirker således ikke resultatet for 2010.

Note 2. Anvendt af tidligere års reserverede bevillinger

Forbruget af reserveret bevilling fremstår 8,4 mio. kr. højere i 2009, end der reelt er udført aktiviteter for, da der er korrigeret for den statslige medfinansiering til oprydningen i Kærgaard Plantage, der var optaget som reserveret bevilling. Beløbet er i henhold til regnskabsreglerne optaget under hensættelserne inklusiv årets bevilling til samme formål, jf. note 12.

Note 3. Tilskud til egen drift

Indtægterne under tilskud til egen drift er 0,3 mio. kr. for høje, da tilskuddene vedrørende gebyrfinansieret aktivitet ikke er ført som igangværende arbejder for fremmed regning, jf. note 15.

Note 4. Lønninger

Personaleomkostningerne er 0,1 mio. kr. for høje, da beregningen af hensættelsen til overarbejde har været baseret på timesaldi, der indeholdte en fejl i en medarbejders timer. Timerne er korrigeret primo 2011.

Note 5. Lønrefusioner

Lønrefusioner omfatter søgte lønrefusioner i 2010, men Miljøstyrelsen har skønnet, at der på tilgodehavender er registreret lønrefusioner fra tidligere år, der ikke vil blive realiseret og derfor burde have indgået som en udgift på 0,3 mio. kr.

Note 6. Andre ordinære driftsomkostninger

I forbindelse med implementeringen af Økonomistyrelsens indkøbs- og fakturahåndteringssystem "IndFak" har der været problemer med modtagelsen af faktura fra leverandører i "IndFak" og overførelse af godkendte faktura til betaling i Navision (Økonomistyrelsens regnskabssystem). Derfor to faktura vedrørende rejser først betalt i 2011 og de blev ikke bogført i 2010 regnskabet. De manglende fakturaer i 2010 er på 0,5 mio. kr. Herudover manglede der to faktura vedrørende Videntcenter for Duft- og Kemikalieoverfølsomhed og Videntcenter for Allergi på samlet 2,7 mio. kr., der i stedet for er reserveret jf. note 1. Idet de er reserveret, påvirker det ikke resultatet for 2010.

I 2010 er der under andre ordinære driftsomkostninger fejlagtigt medtaget faktura på 0,7 mio. kr., heraf vedrører 0,6 en enkelt faktura vedrørende drift (hosting) af "affaldsdatasystemet og -registret" hos Statens IT, som ikke skal afholdes af Miljøstyrelsen, da bevillinger hertil er overført.

Under andre ordinære driftsomkostninger er der i 2010 medtaget ikke afregnede rejser på 0,2 mio. kr., der var udgiftsført under tilgodehavender på balancen. Der er dog efter regnskabsafslutningen indkommet kreditnotaer vedrørende rejser for 0,2 mio. kr. og fakturaer med tilhørende kreditnotaer for samlet 0,2 mio. kr. er betalt i steder for at være udlignet, jf. note 11. Derved burde andre ordinære driftsomkostninger vedrørende rejser have været 0,4 mio. kr. lavere.

Note 7. Andre driftsindtægter

I 2009 blev der fejlagtigt blev udstedt en faktura to gange vedrørende samme opkrævning og derfor er der udstedt en kreditnota i regnskabet for 2010 på 0,3 mio. kr. På anden kortfristet gæld er der i 2010 indtægter for 0,1 mio. kr., der ikke er blevet bogført som indtægt under "Andre driftsindtægter". Hertil kommer, at der er tilskud på 0,1 mio. kr. for meget vedrørende tilskudsfinansieret aktivitet, der skulle have været reguleret som igangværende arbejder for fremmed regning, jf. note 15. De faktiske "andre driftsindtægter" ville dermed have været 0,3 mio. kr. højere., hvis der ikke havde været korrigeret for fejlen fra 2009.

Note 8. Årets resultat

Underskuddet burde netto have været 0,2 mio. kr. højere, hvis alle udgifter og indtægter for 2010 var registreret korrekt og hvis de skønnede tab realiseres.

Note 9. Immaterielle anlægsaktiver

Tabel 1. Immaterielle anlægsaktiver (1.000 kr.)

	Færdiggjorte udviklingsprojekter	I alt
Kostpris	28.894,0	28.894,0
Primokorrektioner og flytning mellem bogføringskredse	0,0	0,0
Tilgang	4.726,5	4.726,5
Afgang	5.567,1	5.567,1
Kostpris pr. 31.12.2010	28.053,4	28.053,4
Akkumulerede afskrivninger	17.260,4	17.260,4
Akkumulerede nedskrivninger	-448,4	-448,4
Akkumulerede af- og nedskrivninger 31.12.2010	16.812,0	16.812,0
Regnskabsmæssig værdi pr. 31.12.2010	11.241,4	11.241,4
Årets afskrivninger	-1.633,9	-1.633,9
Årets nedskrivninger	-448,4	-448,4
Årets af- og nedskrivninger	-2.082,3	-2.082,3
Afskrivningsperiode/år	5 og 8	

	Udviklingsprojekter under udførelse
Primo saldo pr. 1. januar 2010	5.226,4
Tilgang	4.035,5
Nedskrivninger	469,1
Overført til færdiggjorte udviklingsprojekter	0,0
Kostpris pr. 31.12.2010	8.792,8

Udarbejdelse af noten er foretaget på baggrund af SKS data.

Af systemtekniske årsager fremgår skrotning af færdiggjorte udviklingsprojekter som fuld afgang af kostprisen og som negativ afskrivning og nedskrivning under "Færdiggjorte udviklingsprojekter". Årets afskrivninger er således 3.303,1 tusinde kr., tilbageførte afskrivninger i forbindelse med skrotning på 4.937,0 tusinde kr. og tabet udgør 181,7 tusinde kr. De akkumulerede nedskrivninger fremstår negative, hvilket skyldes en fejl mellem anlægsmodulet og finansmodulet i Navision. Saldoen på de akkumulerede nedskrivninger burde have været nul.

Rigsrevisionen påpegede i revisionsrapporten for 2009, at en del af et anlæg under immaterielle anlægsaktiver var fejlklassificeret. Andelen er ikke omklassificeret i 2010, hvor andelen ultimo udgør 1.312,9 tusinde kr., der burde have været opført som inventar.

For "Udviklingsprojekter under udførelse" er overførelsen til færdiggjorte udviklingsprojekter blevet konteret forkert, således tilgangen fremstår for lav og overførelse som nul. Den rette tilgang skulle have været 8.850,7 tusinde kr. og den rette overførelse skulle have været 4.815,2 tusinde kr.

Note 10. Materielle anlægsaktiver

Tabel II. Materielle anlægsaktiver (1.000 kr.)

	Transport materiel	Inventar og IT-udstyr	I alt
Kostpris	410,6	6.569,1	6.979,7
Primokorrektioner og flytning mellem bogføringskredse			
Tilgang	0,0	590,5	590,5
Afgang	0,0	3.946,3	3.946,3
Kostpris pr. 31.12.2010	410,6	3.213,3	3.623,9
Akkumulerede afskrivninger	290,0	1.557,9	1.847,9
Akkumulerede nedskrivninger	0,0	0,0	0,0
Akkumulerede af- og nedskrivninger 31.12.2010	290,0	1.557,9	1.847,9
Regnskabsmæssig værdi pr. 31.12.2010	120,6	1.655,4	1.776,0
Årets afskrivninger	60,6	-3.302,2	-3.241,6
Årets nedskrivninger	0,0	0,0	0,0
Årets af- og nedskrivninger	60,6	-3.302,2	-3.241,6
Afskrivningsperiode/år	5 år	3 år / Saldo 50 %	

	Igangværende arbejder for egen regning
Primo saldo pr. 1. januar 2010	0,0
Tilgang	0,0
Nedskrivninger	0,0
Overført til færdige materielle anlægsaktiver	0,0
Kostpris pr. 31.12.2010	0,0

Udarbejdelse af noten er foretaget på baggrund af SKS data.

Af systemtekniske årsager fremgår salg af inventar som fuld afgang af kostprisen og som fuld negativ afskrivning. Årets afskrivninger er således 642,8 tusinde kr., tilbageførte afskrivninger i forbindelse med skrotning på 3.945,0 og tabet udgør 0,1

tusinde kr. Skrotningen vedrører i overvejende grad udtjente multifunktionsmaskiner, hvor anskaffelsen og afskrivninger i dag foretages koncernfælles i Miljøministeriet hos Kort- og Matrikelstyrelsen, men ikke af printere. I 2010 blev en printer ikke afskrevet og afskrivningerne burde have været 17 tusinde kr. højere.

Rigsrevisionen påpegede i revisionsrapporten for 2009, at en del af et anlæg under immaterielle anlægsaktiver var fejlklassificeret. Andelen er ikke omklassificeret i 2010, hvor andelen ultimo udgør 1.312,9 tusinde kr., der burde have været opført som inventar.

I 2010 blev et nyt adgangskortsystem aktiveret, men på grund af tekniske vanskeligheder, blev systemet ombyttet. Idriftsættelsen af systemet trak dog så meget ud, at det først er taget i brug primo 2011. Inventar har derfor 295,6 tusinde kr. for meget i kostpris og afskrivningerne er 54,2 tusinde kr. for høje.

Note 11. Tilgodehavender

På tilgodehavender er ikke-afregnede rejser på 0,2 mio. kr. nulstillet og udgiftsført under andre ordinære driftsomkostninger i resultatopgørelsen. Efter regnskabsafslutningen er der indkommet kreditnotaer på 0,2 mio. kr. vedrørende 2010. Ved implementeringen af IndFak har kreditnotaer vedrørende rejser været kørt som betalinger, hvor den tilhørende faktura også er blevet betalt, hvilket samlet beløber sig til en fejl på 0,2 mio. kr. Herved burde tilgodehavenderne vedrørende rejser have været 0,2 mio. kr.

Der er registreret tilgodehavende lønrefusioner for samlet 1,4 mio. kr., hvoraf det skønnes at 0,3 mio. kr. ikke indfries.

Der er udestående debitorer for 10,9 mio. kr., men der er registreret indtægter for 0,1 mio. kr., der skal tilbagebetales til debitorerne og burde have været registreret på kortfristet gæld. Saldoen burde have været 11,0 mio. kr.

Note 12. Hensatte forpligtelser

Tabel III. Hensatte forpligtelser ultimo 2010

	1.000 kr.
Suspensionsløn og pension	2.840,0
Reetablering af lejemål	3.879,5
Miljøoprydning i Kærgaard Plantage	11.849,1
Miljøoprydning i Stålvalseværket	13.500,0
Eventuelle tab vedrørende retssager	55,0

Miljøstyrelsen har indgået et forlig med en tidligere ansat vedrørende pension og har hensat til fremtidig suspensionsløn til en medarbejder i forbindelse med OSIS sagen, som løbende har fået udbetalt løn i perioden. Primo marts 2011 er der indgået forlig med den pågældende medarbejder, hvilket bevirker, at det hensatte beløb ikke bliver fuldt ud realiseret. Teknisk set skulle der ikke have været hensat løbende til suspensionslønnen, men den fulde udgift (baseret på den estimerede tidshorisont for sagens afslutning) burde have været taget i 2007.

Ved hensættelsen til reetablering af lejemål er det for Strandgade 29 skønnet, at lejemålet vil løbe over 20 år og for Wilders Plads 17 år. Hensættelsen til reetablering er beregnet på baggrund af kvadratmeterprisen og antallet af år, hvor der har været nedslidning af lejemålet. Kvadratmeterprisen er fremskrevet på baggrund af byggeomkostningsindekset. I 2010 er ombygningen af to etager i

Bilag A

Strandgade 29 afsluttet og der bliver først hensat til reetablering vedrørende de to etager fra 2011 til den forventede resterende tid på 10 år. Der er af hensættelsen i 2009 anvendt 1.065,4 tusinde kr. til ombygningen.

Miljøstyrelsen har i 2009 hensat til Statslig medfinansiering af miljøoprydning i Kærgaard Plantage og Stålvalseværket, jf. i øvrigt note 2. I 2009 forventedes Miljøoprydningen i Kærgaard Plantage at være afsluttet i 2010, men pilotforsøgene er først afsluttet medio 2011. Selve oprensningen forventes afsluttet i 2015. Der er ikke afregnet for oprydningen i 2010. Kurator har klarlagt omfanget af miljøoprydningen i konkursboet vedrørende Stålvalseværket, og de samlede oprydningsudgifter er blevet større end oprindeligt antaget, men ikke endeligt opgjort. Miljøstyrelsen forventer, at midlerne bliver afholdt i 2011.

Hensættelsen til eventuelle tab i forbindelse med retssager (se note 16) er beregnet på baggrund af de samlede krav rejst mod eller idømt Miljøstyrelsen, men hvor sandsynligheden for, at Miljøstyrelsen vil lide et tab, er skønnet til 5 %.

Note 13. Leverandører af vare og tjenesteydelser

"Leverandører af vare og tjenesteydelser" skulle i 2009 have været 4,2 mio. kr. højere og 8,3 mio. kr. højere i 2010, da Miljøstyrelsen systematisk har anvendt "anden kortfristet gæld" til periodisering årsskiftebeløb.

Note 14. Anden kortfristet gæld

Som det fremgår af note 13, fremstår "anden kortfristet gæld" i 2009 4,2 mio. kr. for højt og i 2010 8,3 mio. kr. for højt.

"Anden kortfristet gæld" består også af videreførelsesbeløb fra 2009 på 0,2 mio. kr. vedrørende strandrensning, der stadig afventer udbetaling.

Der er 2010 optaget 0,7 mio. kr. for meget som kortfristet gæld, jf. note 6.

Som nævnt i note 11, burde der i 2010 have været registreret forpligtelse til tilbagebetaling på 0,1 mio. kr. vedrørende for meget indbetalt fra debitorer.

Endeligt skulle der have været optaget 0,1 mio. kr. mindre vedrørende overarbejde, jf. note 4.

Note 15. Igangværende arbejder for fremmed regning

Igangværende arbejder for fremmed regning er 0,4 mio. kr. for lave, da projekterne vedrørende tilskudsfinansieret aktivitet i 2010 ikke er blevet reguleret som igangværende arbejder, jf. i øvrigt bilag E.

Note 16. Eventual aktiver og forpligtelser

Miljøstyrelsen er en tilsynsmyndighed og klageinstans (1. instans) for sager vedrørende administrerede love.

Miljøstyrelsen forventer at vinde alle verserende retssager.

Ud fra et forsigtighedsprincip har Miljøstyrelsen dog skønnet, at en hensættelse på 5 % af de samlede krav rejst mod eller idømt Miljøstyrelsen vil være en passende dækning for disse.

Årets resultatopfyldelse

Tabel I: Årets resultatopfyldelse

Strategisk mål/resultatkrav	Opnåede resultater	Grad af mål-opfyldelse
Strategisk mål 1: Vi vil sikre, at alle borgere i Danmark har et sundt og sikkert miljø		Opfyldt / delvist opfyldt (68 %)
Deilmål 1.1: Vi vil mindske borgerne kemikaliepåvirkning fra farlige stoffer i hverdagen		
Resultatkrav 1.1.1 (ministerieopgave) Kemikaliehandlingsplanene er igangsat: 1) Planen er ikke igangsat (ikke opfyldt -50) 2) Planen er igangsat (opfyldt 100)	<i>Planen er igangsat.</i>	Opfyldt (100)
Resultatkrav 1.1.2 (myndighedsudøvelse) Kemikalieinspektionen påbegynder 10 kontrolkampagner: 1) Under 8 kampagner er gennemført (Ikke opfyldt -50) 2) 8 kampagner er gennemført (delvist opfyldt 0) 3) 9 kampagner er gennemført (delvist opfyldt 50) 4) 10 kampagner er gennemført O(opfyldt 100)	<i>10 kontrolkampagner er afsluttet og formidlet på hjemmesiden.</i>	Opfyldt (100)
Resultatkrav 1.1.3 (myndighedsudøvelse) Kemikalieinspektionen har gennemført kontrol med 400 produkter if. m. årets tilsynskampagner: 1) Under 300 produkter er kontrolleret (ikke opfyldt -50) 2) Minimum 300 produkter er kontrolleret (delvist opfyldt 0) 3) Minimum 350 produkter er kontrolleret (delvist opfyldt 50) 4) Minimum 400 produkter er kontrolleret (opfyldt 100)	<i>516 produkter er analyseret.</i>	Opfyldt (100)
Resultatkrav 1.1.4 (ministerieopgave) Der er udarbejdet strategi for regulering af ftalater i forbrugerprodukter: 1) Strategi ikke klar (ikke opfyldt -50) 2) Strategi sendt til departementet (delvist opfyldt 50) 3) Strategi forelagt ministeren (opfyldt 100)	<i>Samlet strategi inkluderende mulighed for nationalt forbud.</i> <i>Arbejdet har taget længere tid end forudset.</i>	Ikke opfyldt (-50)

Strategisk mål/resultatkrav	Opnåede resultater	Grad af mål-opfyldelse
Resultatkrav 1.1.5 (ministerieopgave) Center for hormonforstyrrende stoffer er etableret med målrettet og operationelt arbejdsprogram: 1) Centeret ikke etableret (ikke opfyldt -50) 2) Centeret etableret (delvist opfyldt 50) 3) Centeret etableret efter retningslinjer og i funktion (opfyldt 100)	<i>Kravene er opfyldt.</i>	Opfyldt (100)
Resultatkrav 1.1.6 (ministerieopgave) Danmark spiller ind med mindst et forslag om regulering af stoffer i REACH samarbejdet: 1) Forslag ikke udarbejdet (ikke opfyldt -50) 2) 1 forslag udarbejdet (delvist opfyldt 50) 3) 1 forslag spillet ind (opfyldt 100)	<i>Der er udarbejdet et dossier for en ftalat til kandidatlisten, og der er udarbejdet og indsendt et klassificeringsdossier for styren.</i>	Opfyldt (100)
Delmål 1.2: Vi ønsker at forøge borgerkendskab til kemikalierisici		
Resultatkrav 1.2.1 (borgere og virksomheder) Der er gennemført mindst to større kampagner på kemikalieområdet: 1) Ingen kampagner gennemført (ikke opfyldt -50) 2) 1 kampagne gennemført (delvist opfyldt 50) 3) 2 kampagner gennemført (opfyldt 100)	<i>Gennemført kampagner om Hg-pærer og "gør-det-selv".</i>	Opfyldt (100)
Resultatkrav 1.2.2 (borgere og virksomheder) 20 % af målgruppen skal kende til eller have hørt om kampagnen eller emnet "65.000 grunde til bedre kemi": 1) Under 10 % (ikke opfyldt -50) 2) Minimum 10 % (delvist opfyldt 0) 3) Minimum 15 % (delvist opfyldt 50) 4) minimum 20 % (opfyldt 100)	<i>65 % af alle har hørt om emnet, 10 % af alle har bemærket kampagnen. 12 % af den primære målgruppe har bemærket kampagnen.</i>	Opfyldt (100)
Delmål 1.3: Luftforurening med kvælstofoxider og partikler er reduceret til under Luftkvalitetsdirektivets grænseværdier		
Resultatkrav 1.3.1 (ministerieopgave) Forslag til lov om miljøzoner er fremsat: 1) Lovforslag er ikke udarbejdet (ikke opfyldt -50) 2) Lovforslag er udarbejdet (delvist opfyldt 0) 3) Lovforslag er udarbejdet og forelagt ministeren (delvist opfyldt 50) 4) Lovforslag er fremsat (opfyldt 100)	<i>Kravene er opfyldt.</i>	Opfyldt (100)
Resultatkrav 1.3.2 (ministerieopgave) Luftkvalitetsplan for NO ₂ er udarbejdet: 1) Planen er ikke udarbejdet (ikke opfyldt -50) 2) Planen er udarbejdet (delvist opfyldt 50) 3) Planen er forelagt ministeren (opfyldt 100)	<i>Tværministerielt udvalg har afsluttet sit arbejde, et udkast til luftkvalitetsplan har været i ekstern høring, og den endelige dispensationsansøgning er forelagt ministeren.</i>	Delvist opfyldt (50)

Strategisk mål/resultatkrav	Opnåede resultater	Grad af mål-opfyldelse
Resultatkrav 1.3.3 (ministerieopgave) Handlingsplan for mindre biomassefyrede energianlæg er udarbejdet: 1) Planen er ikke udarbejdet (ikke opfyldt -50) 2) Planen er udarbejdet men ikke forelagt ministeren (delvist opfyldt 50) 3) Planen er forelagt ministeren (opfyldt 100)	<i>Første udkast er revideret, og forelagt for DIR. Der arbejdes nu på at tilpasse udkast til ministerforelæggelse i foråret.</i>	Ikke opfyldt (-50)
Strategisk mål 2: Vi vil sikre grundlaget for en grøn vækst		Opfyldt (82 %)
Delmål 2.1: Vi bidrager til renere vandmiljø og øget biodiversitet gennem ny lovgivning		
Resultatkrav 2.1.1 (kommuner og andre myndigheder) Vi har bidraget til udarbejdelsen af ny afgiftslov om pesticider, som fremsættes af Skatteministeriet: 1) Bidrag er ikke leveret (ikke opfyldt -50) 2) Bidrag leveret (opfyldt 100)	<i>Bidrag leveret og vi afventer, at Skatteministeriet sender lovforslag i høring.</i>	Opfyldt (100)
Resultatkrav 2.1.2 (ministerieopgave) Bidrag til Grøn Vækst samlelov om udlægning af 25 m beskyttelseszone om vandindvindingsanlæg og datasammenkøring er leveret: 1) Ingen lovforslag udarbejdet (ikke opfyldt -50) 2) 1 lovforslag udarbejdet (delvist opfyldt 50) 3) 2 lovforslag udarbejdet (opfyldt 100)	<i>Lovforslagene er udarbejdet og forventes fremsat 1. halvår 2011.</i>	Opfyldt (100)
Resultatkrav 2.1.3 (ministerieopgave) Stramning af ammoniakregulering og øget biodiversitet gennem ændring af husdyrgodkendelsesloven: 1) Der er ikke indført en stramning af reglerne for ammoniakemissioner (ikke opfyldt -50) 2) Der er indført en stramning af reglerne for ammoniakemissioner (opfyldt 100)	<i>Lovforslag er trådt i kraft marts 2011.</i>	Delvist opfyldt (50)
Delmål 2.2: Vi bidrager til gennemførelse af plan om Grøn Vækst		
Resultatkrav 2.2.1 (ministerieopgave) Vi nedsætter et husdyrreguleringsudvalg, som skal se på sammenhængen mellem Miljøministeriets og Fødevareministeriets lovgivning med henblik på regelforenkling: 1) Udvalg ikke nedsat (ikke opfyldt -50) 2) Udvalg nedsat (opfyldt 100)	<i>Udvalget er nedsat i maj 2010 og udvalgsarbejdet er pågået effektivt i hele perioden.</i> <i>Udvalget har ikke været i stand til at afrapportere inden årsskiftet som forudsat i den oprindelige tidsplan pga. de meget komplekse problemstillinger i udvalgets kommissorium.</i> <i>Det er forventningen, at udvalget afrapporterer i marts 2011.</i>	Delvist opfyldt (50)

Strategisk mål/resultatkrav	Opnåede resultater	Grad af mål-opfyldelse
Resultatkrav 2.2.2 (ministerieopgave) Vi bidrager med et forslag til et system for handel med kvælstofkvoter: 1) Bidrag ikke leveret (ikke opfyldt -50) 2) Bidrag leveret (opfyldt 100)	<i>Kravene er opfyldt.</i>	Opfyldt (100)
Resultatkrav 2.2.3 (kommuner og andre myndigheder) Vi bidrager til Fødevareministeriets GUDP ¹² -sekretariat, som skal skabe rammen for en styrket forskning og udvikling i miljøeffektive landbrugsteknologier: 1) MST har ikke leveret bidrag i det nødvendige omfang (ikke opfyldt -50) 2) MST har leveret bidrag i det nødvendige omfang (opfyldt 100)	<i>Kravene er opfyldt.</i>	Opfyldt (100)
Delmål 2.3: Vi har medvirket til at nedbringe sagspukler på husdyrområdet		
Resultatkrav 2.3.1 (kommuner og andre myndigheder) Rejsehold har besøgt 20 kommuner: 1) Under 16 kommuner er besøgt (ikke opfyldt -50) 2) 16 kommuner er besøgt (delvist opfyldt 0) 3) 18 kommuner er besøgt (delvist opfyldt 50) 4) 20 kommuner er besøgt (opfyldt 100)	<i>Kravene er opfyldt.</i>	Opfyldt (100)
Resultatkrav 2.3.2 (kommuner og andre myndigheder) Ny vejledning på husdyrområdet er udarbejdet: 1) Vejledning ikke udarbejdet (ikke opfyldt -50) 2) Vejledning udarbejdet (opfyldt 100)	<i>Kravene er opfyldt.</i>	Opfyldt (100)
Resultatkrav 2.3.3 (kommuner og andre myndigheder) IT-afgørelsesmodul til Husdyrgodkendelse.dk er udarbejdet og lanceret: 1) IT modul ikke udarbejdet (ikke opfyldt -50) 2) IT modul udarbejdet men ikke lanceret (delvist opfyldt 50) 3) IT modul lanceret (opfyldt 100)	<i>Systemet blev prælanceret på dialogmøder i okt. 2010, men selve lanceringen er forsinket pga. udfordringer med it-leverandøren.</i> <i>Ny digital vejledning lanceret planmæssigt i juli 2010</i>	Delvist opfyldt (50)

¹² Grønt udviklings- og demonstrations program

Strategisk mål/resultatkrav	Opnåede resultater	Grad af mål-opfyldelse
Delmål 2.4: Sagbehandlingstiden på bekæmpelsesmiddelområdet lever op til gældende retningslinjer		
Resultatkrav 2.4.1 (myndighedsudøvelse) Der falder afgørelse i alle sager fra før 1.6.2008 samt i 85 % af de løbende sager til og med udgangen af 2009: 1) <95 % af alle gamle sager samt 65 % af de løbende sager afgjort (ikke opfyldt -50) 2) 95 % af alle gamle sager samt 65 % af de løbende sager afgjort (delvist opfyldt 50) 3) Alle gamle pukkelsager samt 85 % af de løbende sager afgjort (opfyldt 100)	<i>Der er afgjort 92 % af alle gamle pukkelsager.</i> <i>Der er afgjort 73 % af sagerne ansøgt fra 1.6. 2008 til og med udgangen af 2009.</i>	Delvist opfyldt (50)
Resultatkrav 2.4.2 (myndighedsudøvelse) Udmeldte sagsbehandlingstider overholdes for behandling af ansøgninger med nye aktivstoffer for mindst 85 % af pesticid og biocidmidler: 1) Sagsbehandlingstider overholdt for < 65 % (ikke opfyldt -50) 2) Sagsbehandlingstider overholdt for mindst 65 % (delvist opfyldt 0) 3) Sagsbehandlingstider overholdt for mindst 75 % (delvist opfyldt 50) 4) Sagsbehandlingstider overholdt for mindst 85 % (opfyldt 100)	<i>Der er afgjort 100 % af sagerne med nye aktivstoffer (10 stk.) indenfor den udmeldte sagsbehandlingstid.</i>	Opfyldt (100)
Strategisk mål 3: Vi vil sikre en bæredygtig udnyttelse af ressourcerne		Opfyldt (92 %)
Delmål 3.1: Vi vil sikre en effektiv og forenklet administration af affaldssektoren for at minimere de samfundsmæssige omkostninger, herunder begrænse ressourcetabet knyttet til håndtering af affald		
Resultatkrav 3.1.1 (myndighedsudøvelse) Der er afholdt 16 kontroller af overholdelse af reglerne for grænseoverskridende transport af affald, og udarbejdet en samarbejdsaftale med politiet om reglerne for grænseoverskridende transport af affald: 1) < 12 kontroller afholdt (ikke opfyldt -50) 2) 12 kontroller afholdt (delvist opfyldt 0) 3) 14 kontroller afholdt (delvist opfyldt 50) 4) 16 kontroller afholdt (opfyldt 100)	<i>Kontroller er afholdt.</i>	Opfyldt (100)
Resultatkrav 3.1.2 (ministerieopgave) Der er udarbejdet og offentliggjort en model for returnering af emballager fra grænsehandelsbutikker: 1) En model er ikke udarbejdet (ikke opfyldt -50) 2) En model med danske eller tyske aktører udarbejdes efter 2010 (delvist opfyldt 0) 3) En model med danske og tyske aktører er udarbejdet i 2010 (opfyldt 100)	<i>Arbejdet er i gang, men forsinket.</i>	Delvist opfyldt (50)

Strategisk mål/resultatkrav	Opnåede resultater	Grad af mål-opfyldelse
Resultatkrav 3.1.3 (myndighedsudøvelse) Til gennemførelse af ny organisering af affaldssektoren (fase 1) er affaldsdatamodel, affaldsregister og national regulativdatabase i drift: 1) 1 ud af 3 statslige værktøjer er i drift (ikke opfyldt -50) 2) 2 ud af 3 værktøjer er i drift (delvist opfyldt 0) 3) Alle statslige værktøjer er i drift (opfyldt 100)	<i>Alle 3 statslige værktøjer er i drift.</i>	Opfyldt (100)
Resultatkrav 3.1.4 (myndighedsudøvelse) Der er gennemført politiske forhandlinger om organisering af affaldsforbrændingssektoren (fase 2): 1) Politiske forhandlinger igangsat (ikke opfyldt -50) 2) Politiske forhandlinger gennemført (opfyldt 100)	<i>Udskudt til 2011. Embedsmandsgruppen har afsluttet deres arbejde. (efter aftale med Departementet er dette mål trukket ud af den samlede bedømmelse, idet den manglende målopfyldelse skyldes eksterne faktorer)</i>	Ikke opfyldt (-50) Tæller ikke med i den samlede bedømmelse.
Resultatkrav 3.1.5 (myndighedsudøvelse) Alle sager om producenter, som ikke deltager i WEEE-systemet (producentansvarsordning for elektronikaffald) er afsluttet. Hvor det er relevant, er der sendt indskærpelser og politianmeldelser: 1) Free Rider projekt er 30 % færdiggjort (ikke opfyldt -50) 2) Free Rider projekt er 60 % færdiggjort (delvist opfyldt 0) 3) Free Rider projekt er færdiggjort (opfyldt 100)	<i>Free rider projektet er færdiggjort.</i>	Opfyldt (100)
Resultatkrav 3.1.6 (myndighedsudøvelse) Sagsbehandlingen af anmeldelser af import/eksport af affald sikrer, at der ikke sker miljømæssige effekter ved den grænseoverskridende transport af affald: 1) Rapporteret om 10 sager (ikke opfyldt -50) 2) Rapporteret om 2 sager (delvist opfyldt 0) 3) der er ikke rapporteret om nogen sager (opfyldt 100)	<i>Kravene er opfyldt.</i>	Opfyldt (100)
Delmål 3.2: Begrænsning af affaldsmængden via tiltag om affaldsforebyggelse		
Resultatkrav 3.2.1 (borgere og virksomheder) Der er gennemført to tiltag om affaldsforebyggelse (f.eks. Ren Uge 2010 og datagrundlag for madspildinitiativ) og gennemført en bred målrettet kampagne om affaldsforebyggelse: 1) Et tiltag eller en kampagne er gennemført (ikke opfyldt -50) 2) Et tiltag og en kampagne gennemført (delvist opfyldt 50) 3) To tiltag og en kampagne gennemført (opfyldt 100)	<i>Ren Uge, Kulturmatten og kampagnen "Brug mere - spild mindre" er gennemført. Datagrundlag for madspildsinitiativ er igangsat.</i>	Opfyldt (100)

Strategisk mål/resultatkrav	Opnåede resultater	Grad af mål-opfyldelse
Strategisk mål 4: Vi deltager aktivt i det internationale miljø samarbejde		Opfyldt (100 %)
Delmål 4.1: Vi forbereder det danske EU formandskab i 2012		
Resultatkrav 4.1.1 (ministerieopgave) Potentialet for yderligere fremme af bæredygtig produktion og forbrug (SCP) i forbindelse med revision af EU retsakter under dansk formandskab i 2012 er beskrevet, herunder eco-design direktivet og 7. miljøhandlingsprogram: 1) Der er ikke uarbejdet input om SCP (ikke opfyldt -50) 2) Analyse af potentialet for fremme af SCP er igangsat (delvist opfyldt 50) 3) Potentialet for yderligere fremme af SCP under danske formandskab er beskrevet (opfyldt 100)	<i>Kravene er opfyldt.</i>	Opfyldt (100)
Delmål 4.2: Vi yder en aktiv indsats for at få en global regulering af kviksølv i 2013		
Resultatkrav 4.2.1 (ministerieopgave) Vi yder en aktiv indsats for at få en global regulering af kviksølv: 1) DK har ikke deltaget i INC møder og andre relevante int. møder om kviksølv (ikke opfyldt -50) 2) DK har deltaget i INC møder og andre relevante int. møder om kviksølv (opfyldt 100)	<i>DK deltog i første globale forhandlingsmøde i 2010.</i> <i>Ligeledes har Danmark deltaget i alle relevante EUmøder om kviksølv i rådsarbejdsgruppen samt ekspertmøder.</i> <i>Der var udarbejdet og godkendt mandatnotat inden INC1.</i> <i>Danmark har påtaget sig rollen som "lead country" i forhold til danske mærkesager, dvs. på regulering af produkter og compliance.</i> <i>Andre danske mærkesager er fremført og reflekteret i EU talepunkter og positioner til INC2.</i>	Opfyldt (100)
Delmål 4.3: Vi sikrer en velforberedt afholdelse af dansk formandskab for Arktisk Råd		
Resultatkrav 4.3.1 (ministerieopgave) Der er forberedt og afholdt et ministermøde i Grønland for arktiske miljøministre: 1) Møde ikke forberedt (ikke opfyldt -50) 2) Møde forberedt (delvist opfyldt 0) 3) Møde forberedt og afholdt (opfyldt 100)	<i>Kravene er opfyldt.</i>	Opfyldt (100)

Strategisk mål/resultatkrav	Opnåede resultater	Grad af mål-opfyldelse
Resultatkrav 4.3.2 (ministerieopgave) Miljøstyrelsen har sørget for baggrundsmateriale og oplæg til hensigtserklæring om det fælles arktiske arbejde til at imødegå de langsigtede udfordringer på miljø- og naturbeskyttelsesområdet, herunder i relation til beskyttelsen af havområdet: 1) Baggrundsmateriale og oplæg ikke leveret (ikke opfyldt -50) 2) Baggrundsmateriale og oplæg leveret (opfyldt 100)	<i>Kravene er opfyldt.</i>	Opfyldt (100)
Strategisk mål 5: Vi vil sikre betingelserne for et grønt erhvervsliv er til stede		Opfyldt (100 %)
Delmål 5.1: Vi vil styrke erhvervslivets udvikling af ny miljøteknologi		
Resultatkrav 5.1.1 (ministerieopgave) Miljøteknologisk handlingsplan er godkendt: 1) Plan ikke godkendt (ikke opfyldt -50) 2) Plan godkendt (opfyldt 100)	<i>Kravene er opfyldt.</i>	Opfyldt (100)
Resultatkrav 5.1.2 (myndighedsudøvelse) Initiativer og aktiviteter ifølge handlingsplanen er gennemført som forudsat: 1) Under halvdelen af initiativer og aktiviteter er gennemført (ikke opfyldt -50) 2) Halvdelen af initiativer og aktiviteter er gennemført (delvist opfyldt 0) 3) Størstedelen af initiativer og aktiviteter er gennemført (delvist opfyldt 50) 4) Alle af initiativer og aktiviteter er gennemført (opfyldt 100)	<i>Kravene er opfyldt.</i>	Opfyldt (100)
Resultatkrav 5.1.3 Der er disponeret 35 mio. kr. i tilskud til udvikling, test, demonstration, partnerskaber og analyser af nye lovende miljøteknologiske løsninger: 1) Der er disponeret < 10 % (ikke opfyldt -50) 2) Der er disponeret mellem 10 og 15 % (delvist opfyldt 0) 3) Der er disponeret mellem 50 og 90 % (delvist opfyldt 50) 4) Der er disponeret > 90 % (opfyldt 100)	<i>Kravene er opfyldt.</i>	Opfyldt (100)
Delmål 5.2: De administrative byrder for virksomhederne er i 2010 reduceret med 25 % i forhold til 2001		
Resultatkrav 5.2.1 (myndighedsudøvelse) Miljøministeriets administrative byrder er reduceret med 25 %: 1) < 20 % (ikke opfyldt -50) 2) 20 % (delvist opfyldt 0) 3) 22 % (delvist opfyldt 50) 4) 25 % (opfyldt 100)	<i>AMVAB handlingsplanens initiativer er gennemført, og 25 % er opnået.</i> <i>Den endelige procent er endnu ikke offentliggjort, men forventes at blive på 26,3 %.</i>	Opfyldt (100)

Strategisk mål/resultatkrav	Opnåede resultater	Grad af mål-opfyldelse
Delmål 5.3: Danmark skal være med i front i EU med hensyn til offentlige grønne indkøb		
Resultatkrav 5.3.1 (kommuner og andre myndigheder) Staten går foran med krav til grønne indkøb i fællesstatslige indkøb: 1) < 50 % af udbuddene i 2010 overholder EU's 10 GPP kriterier (ikke opfyldt -50) 2) Alle udbud i 2010 overholder EU's 10 GPP kriterier (opfyldt 100)	<i>I alle udbud, hvor det har været relevant at indarbejde miljøkrav i statens udbud, er der indarbejdet miljøkrav.</i> <i>Kravene stillet går i flere tilfælde videre end GPP kriterier, hvor målet er opfyldt.</i>	Opfyldt (100)
Resultatkrav 5.3.2 (borgere og virksomheder) Miljøministeriet har indgået dialog med udvalgte brancher om modning og udvikling af mere miljørigtige produkter med særligt fokus på beklædning, transport og byggeri: 1) Dialog ikke gennemført i beklædning og transport (ikke opfyldt -50) 2) Dialog gennemført med følgende brancher: beklædning og transport (delvist opfyldt 50) 3) Dialog gennemført med følgende brancher: beklædning, transport og byggeri (opfyldt 100)	<i>Kravene er opfyldt.</i>	Opfyldt (100)
Resultatkrav 5.3.3 (kommuner og andre myndigheder) Partnerskabet for offentlige grønne indkøb og de deltagende kommuner er blevet styrket gennem et fagligt og administrativt sekretariat, en ny hjemmeside, og nye indkøbsmål indenfor byggeri og transport: 1) Et fagligt og administrativt sekretariat er ikke etableret (ikke opfyldt -50) 2) Et fagligt og administrativt sekretariat etableret og ny hjemmeside i luften (delvist opfyldt 50) 3) Et fagligt og administrativt sekretariat etableret, ny hjemmeside i luften og nye indkøbsmål vedtaget (opfyldt 100)	<i>Kravene er opfyldt.</i>	Opfyldt (100)
Delmål 5.4: Det skal være nemt og attraktivt at være bæredygtig virksomhed		
Resultatkrav 5.4.1 (myndighedsudøvelse) Partnerskabsprojekt med Dansk Industri, Ålborg Universitet og Green Cross er udviklet. Formålet med partnerskabet er digitalisering af de frivillige miljøværktøjer med fokus på synergierne mellem værktøjerne: 1) Partnerskabsprojekt ikke igangsat (ikke opfyldt -50) 2) Partnerskabsprojekt igangsat (opfyldt 100)	<i>Projektet er igangsat.</i>	Opfyldt (100)

Strategisk mål/resultatkrav	Opnåede resultater	Grad af mål-opfyldelse
Resultatkrav 5.4.2 (myndighedsudøvelse) Ekspertgruppe om bæredygtigt forbrug og produktion er oprettet: 1) Ekspertgruppe ikke etableret (ikke opfyldt -50) 2) Ekspertgruppe etableret (opfyldt 100)	<i>Grundet forsinkelsen i hovedprojektet er ekspertgruppen først ved at blive nedsat nu. Men arbejdet er i proces, og Copenhagen Ressource Institute er hyret til opgaven.</i> <i>(efter aftale med Departementet er dette mål trukket ud af den samlede bedømmelse, idet den manglende målopfyldelse skyldes eksterne faktorer)</i>	Ikke opfyldt (-50) Tæller ikke med i den samlede bedømmelse.
Resultatkrav 5.4.3 (borgere og virksomheder) Der er udarbejdet en partnerskabsaftale med dansk detailhandel om fremme af miljømærkede produkter: 1) Aftale ikke indgået (ikke opfyldt -50) 2) Aftale indgået med én aktør i dansk detailhandel (delvist opfyldt 0) 3) Aftale indgået med mindst to aktører i dansk detailhandel (delvist opfyldt 50) 4) Aftale indgået med minimum to centrale aktører i dansk detailhandel og nordisk workshop afholdt (opfyldt 100)	<i>Kravene er opfyldt.</i>	Opfyldt (100)
Delmål 5.5: Miljøstyrelsen sikrer et godt og effektivt administrationsgrundlag på virksomhedsområdet		
Resultatkrav 5.5.1 (kommuner og andre myndigheder) Miljøstyrelsen og Miljøcentrene udarbejder en fælles strategi for intensivering af samarbejdet på virksomhedsområdet: 1) Fælles strategi ikke udarbejdet (ikke opfyldt -50) 2) Fælles strategi udarbejdet (opfyldt 100)	<i>Strategi udarbejdet i Fusionsgruppe 1, den faglige koordinationsgruppe og gennem Virksomhedsdagene.</i>	Opfyldt (100)
Resultatkrav 5.5.2 (kommuner og andre myndigheder) På baggrund af en evaluering af resultatet af Virksomhedsudvalgets anbefalinger udarbejdes yderligere forslag til forbedring af administrationsgrundlaget på miljøgodkendelsesområdet: 1) Katalog med anbefalinger ikke udarbejdet (ikke opfyldt -50) 2) Katalog med anbefalinger udarbejdet (opfyldt 100)	<i>Kataloget indeholder 1 forslag, som er realiseret: Nedsættelse af Virksomhedsudvalg II.</i>	Opfyldt (100)

Strategisk mål/resultatkrav	Opnåede resultater	Grad af mål-opfyldelse
Strategisk mål 6: Ministerbetjening		Opfyldt/Delvist opfyldt (75 %)
Delmål 6.1: Lovforslag og bekendtgørelser fremsættes i overensstemmelse med regeringens lovprogram og har faglig og lovteknisk kvalitet		
Resultatkrav 6.1.1 (ministerieopgave) Interne tidsfrister for udkast til lovforslag overholdes: 1) < 80 % (ikke opfyldt -50) 2) >= 80 % (delvist opfyldt 0) 3) >= 90 % (delvist opfyldt 50) 4) >= 95 % (opfyldt 100)	<i>Miljøzoner: Nej. blev ikke overholdt på grund af nye tal for luftkvaliteten, der totalt ændrede forudsætningerne for lovforslagets indhold.</i> <i>Affaldsplaner: Ja. I høring den 18. juni 2010 (efter planen skulle det være sket den 4. juni). Forsinkelsen var begrundet i tidsforbruget til at afklare nogle komplicerede juridiske spørgsmål inden udsendelse i høring. Fordi lovforslaget blev sendt senere i høring end forudsat, blev høringsfristen også skubbet i forhold til den interne tidsfrist (dog kun en uge).</i> <i>Husdyrlov I: Ja</i> <i>husdyrlov II: Ja</i> <i>Kemikalieloven: Ja</i> <i>Køretøjer til vejtransport: Ja</i>	Delvist opfyldt (50)
Resultatkrav 6.1.2 (ministerieopgave) Lovforslag fremsættes i overensstemmelse med lovprogram: 1) < 100 % (ikke opfyldt -50) 2) = 100 % (opfyldt 100)	<i>Miljøzoner: Nej. blev først fremsat 16. april 2010</i> <i>Affaldsplaner: Ja. Fremsættelse planlagt til 7. oktober 2010, men skete først den 12. oktober. Forsinkelsen skyldtes et juridisk/teknisk problem, som nødvendiggjorde en udskydelse af fremsættelsestidspunktet.</i> <i>Husdyrlov I: Nej. Lovforslaget blev ikke fremsat som forudsat.</i> <i>Husdyrlov II: Ja. Lovforslaget blev fremsat d. 6. oktober i overensstemmelse med lovprogrammet.</i> <i>Kemikalieloven: Nej, først den 27. jan. Årsagen var ekstern.</i> <i>Køretøjer til vejtransport: Ja</i>	Delvist opfyldt (50)

Bilag B

Strategisk mål/resultatkrav	Opnåede resultater	Grad af mål-opfyldelse
Delmål 6.2: Den løbende ministerbetjening er rettidig, operationel og af høj kvalitet		
Resultatkrav 6.2.1 (ministerieopgave) Ministersager (røde og grønne) forelægges rettidigt og opfylder formkrav: 1) < 80 % (ikke opfyldt -50) 2) >= 80 % (delvist opfyldt 0) 3) >= 90 % (delvist opfyldt 50) 4) >= 95 % (opfyldt 100)	96 % af sagerne er forelagt rettidigt. 99,5 % opfylder formkrav.	Opfyldt (100)
Resultatkrav 6.2.2 (ministerieopgave) Direkte ministerbetjeningssager (grønne sager) er umiddelbart anvendelige, dvs. kræver ikke genforelæggelse: 1) < 75 % (ikke opfyldt -50) 2) >= 75 % (delvist opfyldt 0) 3) >= 85 % (delvist opfyldt 50) 4) >= 90 % (opfyldt 100)	Ingen grønne sager har været genforelagt.	Opfyldt (100)
Strategisk mål 7: Service til borgere, virksomheder og øvrige myndigheder		Opfyldt/delvist opfyldt (79 %)
Delmål 7.1: Miljøstyrelsens hjemmeside er opdateret for at sikre korrekt vejledning af borgere virksomheder og øvrige myndigheder		
Resultatkrav 7.1.1 (borgere og virksomheder) Krav til hjemmeside er opfyldt. Kravene fremgår af ministeriets servicemål: 1) < 10 krav er opfyldt (ikke opfyldt -50) 2) 10-11 krav er opfyldt (delvist opfyldt 50) 3) 12 krav er opfyldt (opfyldt 100)	Kravene er opfyldt.	Opfyldt (100)
Resultatkrav 7.1.2 (borgere og virksomheder) Miljøstyrelsen foretager mindst hvert andet år en brugerundersøgelse af den oplevede kvalitet på og udviklingsønsker til hjemmesiden: 1) Ikke udført (ikke opfyldt -50) 2) Udført (opfyldt 100)	Kravene er opfyldt.	Opfyldt (100)
Resultatkrav 7.1.3 (borgere og virksomheder) I "bedst på nettets" måling af kvaliteten af Miljøstyrelsens hjemmeside opnås mindst 4 netkroner: 1) < 3 netkroner opnået (ikke opfyldt -50) 2) 3 netkroner opnået (delvist opfyldt 50) 3) 4 netkroner opnået (opfyldt 100)	Kravene er opfyldt.	Opfyldt (100)

Strategisk mål/resultatkrav	Opnåede resultater	Grad af mål-opfyldelse
Delmål 7.2: Borgere virksomheder og myndigheder får hurtigt svar på henvendelser		
Resultatkrav 7.2.1 (borgere og virksomheder) Indgående telefonsamtaler omstilles max 2 gange: 1) > 2,6 (ikke opfyldt -50) 2) 2,6 (delvist opfyldt 0) 3) 2,2 (delvist opfyldt 50) 4) ≤ 1,5 (opfyldt 100)	<i>Ud fra kvalitative vurderinger skønnes målet opfyldt.</i>	Opfyldt (100)
Resultatkrav 7.2.2 (borgere og virksomheder) Den samlede ventetid før indgående telefonsamtaler kommer i kontakt med rette medarbejder, kan afgive besked eller blive stillet om til anden institution er maksimalt 1 minut og 30 sekunder: 1) > 1,8 (ikke opfyldt -50) 2) 1,8 (delvist opfyldt 0) 3) 1,6 (delvist opfyldt 50) 4) ≤ 1,3 (opfyldt 100)	<i>Kan ikke måles automatisk. I kundeundersøgelsen for MST ultimo 2009 (laves kun hvert andet år) scorer borgerne 3,54 på en skala fra 1-5 (med 5 som meget tilfreds) for længden af ventetid før svar ved henvendelse i telefon.</i>	Opfyldt (100)
Resultatkrav 7.2.3 (borgere og virksomheder) 80 % af alle telefonopkald resulterer i aktiv service: 1) ≤ 75 % (ikke opfyldt -50) 2) 75 % (delvist opfyldt 0) 3) 80 % (delvist opfyldt 50) 4) > 90 % (opfyldt 100)	<i>Ud fra kvalitative vurderinger skønnes målet opfyldt.</i>	Opfyldt (100)
Resultatkrav 7.2.4 (borgere og virksomheder) 90 % af telefonbeskeder om at ringe tilbage besvares indenfor 2 dage: 1) ≤ 75 % (ikke opfyldt -50) 2) 75 % (delvist opfyldt 0) 3) 90 % (delvist opfyldt 50) 4) > 90 % (opfyldt 100)	<i>Ud fra kvalitative vurderinger skønnes målet opfyldt.</i>	Opfyldt (100)
Resultatkrav 7.2.5 (borgere og virksomheder) Tidsfrister for myndighedsafgørelser overholdes i mindst 70 % af sagerne: 1) < 60 % (ikke opfyldt -50) 2) 60 % (delvist opfyldt 0) 3) 65 % (delvist opfyldt 50) 4) ≥ 70 % (opfyldt 100)	<i>Kravene er opfyldt.</i>	Opfyldt (100)
Resultatkrav 7.2.6 (borgere og virksomheder) Tidsfrister for besvarelse af forespørgsler og øvrige henvendelser på 4 uger overholdes i mindst 70 % af sagerne: 1) < 60 % (ikke opfyldt -50) 2) 60 % (delvist opfyldt 0) 3) 65 % (delvist opfyldt 50) 4) ≥ 70 % (opfyldt 100)	<i>Ud fra en stikprøve i 3. kvartal vurderes det, at overholdelsesprocessen ligger på ca. 65 %.</i>	Delvist opfyldt (50)

Strategisk mål/resultatkrav	Opnåede resultater	Grad af mål-opfyldelse
Resultatkrav 7.2.7 (borgere og virksomheder) Kvitteringsskrivelser udsendes inden 2 uger fra modtagelsen i mindst 90 % af de sager, hvor afgørelse eller besvarelse ikke foreligger inden 4 uger: 1) < 70 % (ikke opfyldt -50) 2) 70 % (delvist opfyldt 0) 3) 80 % (delvist opfyldt 50) 4) ≥ 90 % (opfyldt 100)	<i>Alle mailhenvendelser får et autosvar med henvisning til udmeldte sagsbehandlingstid.</i> <i>Mindst 80 % får således en kvittering. Brevskabelon og procedure er udarbejdet.</i> <i>Overgangen til Statens IT og Finansministeriets dispositionsbegrænsning standsede udrulningen af brevskabelonen, så de sidste 20 % endnu ikke systematisk får kvitteringsbrev.</i> <i>Forventes gennemført i 2011.</i>	Delvist opfyldt (50)
Resultatkrav 7.2.8 (borgere og virksomheder) Forudgående underretning finder sted i mindst 90 % af henvendelserne, hvor den generelt fastsatte eller oplyste tidsfrist ikke overholdes: 1) < 70 % (ikke opfyldt -50) 2) 70 % (delvist opfyldt 0) 3) 80 % (delvist opfyldt 50) 4) ≥ 90 % (opfyldt 100)	<i>Overgangen til Statens It og Finansministeriets dispositionsbegrænsning standsede udrulningen af brevskabelonen, som indeholder underretningsbrevet.</i> <i>Projektet fortsætter i 2011, hvor endelig implementering forventes gennemført.</i>	Ikke opfyldt (-50)
Delmål 7.3: Miljøstyrelsen bibringer information til godkendelsesindehavere og nye ansøgere i biocidprojektet		
Resultatkrav 7.3.1 (borgere og virksomheder) Kortlægning af interessenter og oprettelse af dialogfora med interessenter, samt iværksættelse af information på hjemmeside og via faglige og brancheorganisationer: 1) Skriftligt informationsmateriale ikke udarbejdet, ingen dialogmøder afholdt samt hjemmeside ikke opdateret (ikke opfyldt -50) 2) Skriftligt informationsmateriale udarbejdet, 1 dialogmøde afholdt og hjemmeside ikke opdateret (delvist opfyldt 0) 3) Skriftligt informationsmateriale udarbejdet, 2 dialogmøder afholdt og hjemmeside opdateret (delvist opfyldt 50) 4) Skriftligt informationsmateriale udarbejdet, 3 dialogmøder afholdt og hjemmeside opdateret (opfyldt 100)	<i>Kravene er opfyldt.</i>	Opfyldt (100)

Tabel II: Årets målopfyldelse direktørkontrakt – eksternt rettede mål

Produkt/Opgave	Resultatkrav	Opnåede resultater	Grad af målopfyldelse
1. Ledelses- og medarbejderudvikling			
Resultatkrav 1.4	Andelen af ansatte med anden etnisk herkomst er steget fra 2,4 % i 2009 til 3,3 % i 2010. Opgørelsen er baseret på tal for 2. kvartal begge år.	Opfyldt (100)	
MST arbejder for at opfylde det fælles statslige måltal om 4 % af medarbejderne har anden etnisk baggrund end dansk:			
1) Andelen af medarbejdere med anden etnisk baggrund er faldet ift. 2009 (ikke opfyldt -50)			
2) Andelen er uændret ift. 2009 (delvist opfyldt 50)			
3) Andelen er steget ift. 2009 (opfyldt 100)			
5. Det moderne Miljøministerium			
Resultatkrav 5.1	Den første vejledende udtalelse er udsendt februar 2011 og de to næste forventes i 2011.	Ikke opfyldt (-50)	
Et godt samarbejde med miljøcentrene på deponeringsområdet bl.a. ved hjælp af vejledende udtalelser og retningslinjer:			
1) Der er ikke udarbejdet vejledende udtalelser og retningslinjer (ikke opfyldt -50)			
2) Der er udarbejdet vejledende udtalelser og retningslinjer (opfyldt 100)			
Retningslinjer for samarbejdet mellem MST og miljøcentrene er ikke udarbejdet og forventes ikke udarbejdet grundet ny struktur.			
Resultatkrav 5.2	Aftale om arbejdsdeling er ikke blevet endeligt indgået.	Ikke opfyldt (-50)	
En fornuftig overdragelse af opgaver vedrørende affaldsdatamodel m.v. til Miljøcenter Roskilde, herunder få fastlagt arbejdsdelingen mellem Miljøstyrelsen og Miljøcenter Roskilde:			
1) Der foreligger en aftale om opgavedeling mellem Miljøstyrelsen og Miljøcenter Roskilde senere end 1. september 2010 (ikke opfyldt -50)			
2) Der foreligger en aftale om opgavedeling mellem Miljøstyrelsen og Miljøcenter Roskilde senest d. 1. september 2010 (delvist opfyldt 50)			
3) Der foreligger en aftale om opgavedeling mellem Miljøstyrelsen og Miljøcenter Roskilde senest d. 1. maj 2010 (opfyldt 100)			
6. Intern styring, ledelse og administration			
Resultatkrav 6.5	Målet vurderes opfyldt.	Opfyldt (100)	
Rettidig implementering af vedtagne EU-retsakter:			
5) <70 % af retsakter er implementeret rettidigt (ikke opfyldt -50)			
6) 70 % af retsakter er implementeret rettidigt (delvist opfyldt 0)			
7) 85 % af retsakter er implementeret rettidigt (delvist opfyldt 50)			
8) Alle retsakter er implementeret rettidigt (opfyldt 100)			

Indtægtsdækket virksomhed

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

	Ultimo 2007	Ultimo 2008	Ultimo 2009	Ultimo 2010
Miljørådgivning	1.212	1.890	0	0
Oliebranchens miljøpulje	1.562	1.562	1.632	1.694

Projekterne vedrørende Miljørådgivning blev afsluttet i 2008.

Afregningsmodellen på Oliebranchens miljøpulje genererede i 2010 et overskud på 62 tusinde kroner. Aktiviteten vedrørende sekretariatsvaretagelse for Oliebranchens miljøpulje forventes afsluttet ved udgangen af 2011.

Der er ikke foretaget omkostningsfordeling af overhead på ordningerne i 2007. Overskuddet i 2007 er på de årlige resultatdisponeringer i perioden frem til 2007 overført til driften. Fra 2008 er over/underskuddet videreført på delregnskabet i bevillingsafregningen. Med den forventede lukning af sekretariatsvaretagelsen for Oliebranchens miljøpulje i 2011 vil det overførte overskud blive overført til driften.

Gebyrfinansieret virksomhed

Tabel I. Årets resultat for gebyrordninger 2007-2010 (i 1.000 kr.)

Gebyrordninger	2007	2008	2009	2010	I alt
Statsligt grundvandsgebyr	126.839	-	-	-	126.839
Diverse gebyrer	-1.573	-1.165	-1.956	-3.297	-7.991

Miljøstyrelsen havde i 2007 til opgave at indkræve Statsligt grundvandsgebyr. Opgaven er overgået til By- og Landskabsstyrelsen som følge af Miljøministeriets interne strukturændring i 2007.

Diverse gebyrer udviser samlet set et underskud i en sammenhængende periode over fire år.

I 2010 skyldes underskuddet hovedsageligt ordningerne vedrørende:

- Affaldsregister på 1.299 t. kr.
- Tilsyn med kommunale behandlingsanlægs salg af behandling af genanvendeligt erhvervsaffald på 286 t. kr.
- Typegodkendelse og kontrol af olietanke på 272 t. kr.
- Anmeldegebyr for transport af affald på 1.421 t. kr.

Affaldsregistret og tilsynet med kommunale behandlingsanlægs salg af behandling af genanvendeligt erhvervsaffald skal gebyrfinansieres, hvorfor der i 2010 har været omkostninger, der skal dækkes af de kommende gebyrindtægter. I 2011 opkræves gebyret for første gang.

Anmeldegebyret for transport af affald og ordningen vedrørende typegodkendelse og kontrol af olietanke skal omlægges, så de er i balance over en fireårig periode.

Det samlede underskud for 2008 i tabellen er i forhold til Årsrapport 2008 reduceret med 2.462 tusinde kr. vedrørende anmeldegebyr for transport af affald, da denne i forbindelse med restruktureringen af gebyrsatsen ikke skulle omfattes af den fremtidige gebyrsats og dermed bliver finansieret af driften.

Tilskudsfinansieret aktivitet

Tabel I. Oversigt over tilskudsfinansierede aktiviteter 2010 (i 1.000 kr.)

Ordning	Opgave	Overført overskud fra tidligere år	Årets tilskud	Årets udgifter	Årets resultat	Overskud til videreførelse
Ren Uge 09 & 10	9502	-123,0	431,6	253,6	178,0	55,0
Detailhandelens miljøansvar	9510		323,0	269,0	54,0	54,0
Workshop om bæredygtigt forbrug	9511		294,1	169,9	124,2	124,2
Global reduktion af kviksølv	9512		216,8	154,9	61,8	61,8
Ecoinnovera	9513		99,7	14,8	84,9	84,9
Cle-En 21 digital miljøværktøjskasse	9514		6,7	6,7	0,0	0,0

Ren Uge modtager tilskud fra Dansk Retursystem og videreførelsen udbetales i 2011 til de vindende skoleklasser, der har deltaget i projektet.

Detailhandelens miljøansvar, workshop om bæredygtigt forbrug og global reduktion af kviksølv er alle projekter, der modtager støttet fra Nordisk Ministerråd og er projekter, der er udløbere af det danske formandskab for Nordisk Ministerråd i 2010.

Ecoinnovera og Cle-En 21 er begge projekter under EU Life+ program.

Anvendt regnskabspraksis

Anvendt regnskabspraksis i Miljøstyrelsen (MST) følger lov nr. 131 af 28. marts 1984 om statens regnskabsvæsen, bekendtgørelse nr. 1693 om statens regnskabsvæsen af 19. december 2006 og Finansministeriet økonomisk administrative vejledning (ØAV).

MST er overgået til Økonomistyrelsens model 1 i beregning af feriepengeforpligtelsen, dog med den variation, at Miljøministeriet har besluttet at anvende Ministeriets gennemsnit på tilgodehavende feriedage, som er 42,5 dage per medarbejder. Det har betydet, at hensættelserne i forhold til 2009 er steget med 6,5 mio. kr. og med 6 mio. kr. i forhold til Økonomistyrelsens model med 34 dage i tilgodehavende ferie per medarbejder.

Som følge af den nye budgetvejledning er MST ophørt med at bunke anskaffelser af IT/AV-udstyr, som dog er en lille beløbspost i Miljøstyrelsens regnskab. Afskrivningsperioden er ikke ændret til tre år, som det er anbefalet i overgangsbestemmelserne, men der korrigeres herfor i 2011.

En anden udløber af den nye budgetvejledning er, at muligheden for at aktivere medgået anlægsløn på udviklede immaterielle anlægsaktiver ikke længere benyttes. Det betyder, at der i gennemsnit aktiveres for 0,3 mio. kr. mindre om året.

MST har udøvet skøn i forbindelse med hensættelse til reetablering af lejemål, eventual forpligtelser, debitor tilgodehavender og kreditkorttræk.

Ved hensættelse til reetablering har MST udøvet et skøn over antallet af år, som lejemålet vil løbe over, hhv. 20 og 17 år for Strandgade og Wilders Plads, jf. bilag A, note 12.

MST har skønnet over sandsynligheden for at tabe verserende sager og har sat skønnet til 5 % af de rejste krav mod MST, jf. bilag A, note 16.

MST har skønnet, at alle uafregnede kreditkorttræk ultimo 2010 vedrører regnskabsåret og disse er udgiftsført under "andre ordinære driftsomkostninger" i resultatopgørelsen, jf. bilag A, note 6 & 11.

Redegørelse for øvrig reservation under 1 mio. kr.

I forlængelse af afsnit 1.4.2 skal nedenfor redegøres for øvrig reservation.

Tabel I. Redegørelse for øvrig reservation under 1 mio. kr. (i mio. kr.)

Mio. kr.	Reserveret år	Reservation primo	Forbrug i året	Reservation ultimo	Forventet afslutning år
1. Sundt og sikkert miljø		8,6	8,5	1,8	
Kommunikation - støjdæmpning og støjsolering i almene boliger	2010			0,7	2011
Vurdering af vindmøllestøj om natten	2010			0,4	2011
Dioxinberedskab	2010			0,2	2011
Greening Electronics - Identifikation af farlige stoffer	2010			0,3	2011
Kemikalier, sundhed og Miljø (MTEK)	2010			0,1	2011
Kemikalier, sundhed og Miljø	2009	5,2	5,2	0,0	2010
Støjpartnerskaber	2008	0,2	0,2	0,0	2010
Kemikaliehandlings-planen	2009	0,3	0,3	0,0	2010
Center for Hormon forstyrrende stoffer	2009	0,9	0,9	0,0	2010
Beregning af støjbelastning langs de danske motorveje	2009	0,1	0,0	0,1	2011
Bistand til udarbejdelse af Annex XV dossier om begrænsning af visse ftalater	2009	0,3	0,3	0,0	2010
Center for duft- og kemikalie overfølsomhed	2009	1,6	1,6	0,0	2010
2. Grøn vækst		8,2	6,5	3,5	
Husdyr – kompetenceudvikling	2010			0,8	2011
Husdyr – BAT standarder	2010			0,5	2011
Husdyr – rejsehold	2010			0,5	2011
Husdyr – rejsehold	2009	1,3	0,5	0,8	2011
Pesticid pukkel	2009	1,5	0,6	0,9	2011
Pesticid pukkel	2008	2,0	2,0	0,0	2010
Husdyr – kompetenceudvikling	2009	0,5	0,5	0,0	2010
Husdyr - BAT standarder	2009	1,9	1,9	0,0	2010
Projekt vedr. koordinering af reglerne for fællesanlæg og fællesbiogasanlæg med husdyrs godkendelse	2009	0,1	0,1	0,0	2010
Standardsprednings-model for ammoniakkeplanlæg	2009	0,2	0,2	0,0	2010

Mio. kr.	Reserveret år	Reservation primo	Forbrug i året	Reservation ultimo	Forventet afslutning år
Tilvejebringelse af BAT teknologibeskrivelser for dambrug og havbrug	2009	0,2	0,2	0,0	2010
Implementering af aftale om husdyrs godkendelse	2009	0,4	0,4	0,0	2010
Videreudvikling af spredningsmodel for ammoniak	2009	0,1	0,1	0,0	2010
3. Bæredygtig udnyttelse af ressourcerne		2,8	2,3	2,2	
LIVØ undersøgelse	2010			0,4	2011
Kontrakt om elektronikaffald i restaffald	2010			0,3	2011
Statistik for genanvendelse af emballage	2010			0,4	2011
UU Kontrol af producentindberettede data om elektronisk udstyr	2010			0,2	2011
Dæmnings konstruktioner for fremtidige deponeringsanlæg for havbundssedimenter (spulefelter etc.)	2010			0,2	2011
Global planlægning af POP- lagre	2010			0,1	2011
Emballageforsyningsmængd en i Danmark	2010			0,1	2011
For projekt til analyse af shredderaffald ift. farlighed	2008	0,1	0,1	0,0	2010
Vejledning i klassificering af grønt affald	2009	0,2	0,2	0,0	2010
Kortlægning af dagligvarehandlens betydning for emballagevalget på det danske marked	2009	0,5	0,2	0,3	2011
Bistand til embedsmandsgruppe om organisering af forbrændingsområdet	2009	0,2	0,1	0,1	2010
Brugerundersøgelser på genbrugspladser	2009	0,3	0,2	0,1	2011
Madaffald i DK	2009	0,1	0,1	0,0	2010
Paradigmeeditor, login rutiner og ændringer til systemet for standardregulativer	2009	0,1	0,1	0,0	2010
Grundlag for uddannelse af deponeringspersonale mv. i kontrol af prøvetagningsplaner	2009	0,2	0,2	0,0	2010
Org. af affaldssektoren	2009	1,1	1,1	0,0	2010
4. Internationale miljøsamarbejde		0,3	0,3	0,0	
Streamlining af UNEPs værktøj til opgørelse af nationale kviksvulvudledninger	2009	0,3	0,3	0,0	2010

Bilag G

Mio. kr.	Reserveret år	Reservation primo	Forbrug i året	Reservation ultimo	Forventet afslutning år
5. grønt erhvervsliv		3,3	2,2	1,8	
Tillæg til Drift og vedligehold af indberetningssystem til Grønne regnskaber og miljøgodkendelser	2010			0,2	2011
Forbedring og udvikling af IDB	2010			0,1	2011
Brugerbetalning - vurdering af tidsforbrug per tilsyn	2010			0,3	2011
Grønne indkøb - under indsats mod partikelforurening samt borgerrettede initiativer	2009	1,2	0,5	0,7	2011
Videreudvikling af indikatorsæt for bæredygtig udvikling	2008	0,1	0,1	0,0	2010
Vejledning og værktøj omkring transportvirksomheder	2008	0,1	0,1	0,0	2010
Samfok. gevinster og omkost ved grønne produkter	2009	0,6	0,6	0,0	2010
Byggeherrerådgivning ved udbud af ESCO ydelser	2009	0,1	0,1	0,1	2010
Tilsyn og håndhævelse af virksomheders miljøregulering	2009	0,6	0,6	0,0	2010
Evaluering af de grønne regnskaber efter udmøntning af L251	2009	0,6	0,2	0,4	2011
6. Ministerbetjening		0	0	0	
7. Service til borgere, virksomheder og øvrige myndigheder		2,3	1,7	2,0	
IT Digitale projekter	2010			0,2	2011
IT vedligehold	2010			0,2	2011
Tværgående IT samarbejde	2010			0,4	2011
Forberedelse af kompetenceløft og organisatorisk implementering af captia 4.5.	2010			0,3	2011
Servicestrategien	2010			0,3	2011
Servicestrategien	2009	0,4	0,1	0,2	2011
Virtuel omstilling - SCKK - FUSA	2010			0,1	2011
Afgørelsesnet	2008	0,2	0,2	0,0	2010
Integration af diffuse kilder i PRTR	2008	0,3	0,0	0,3	2011
Tillægsprojekt til integration af risikoplysninger i SIMI	2009	0,1	0,1	0,0	2010
Fysisk attraktiv arbejdsplads	2009	1,3	1,3	0,0	2010

Der kan forekomme differencer i summerne, hvilket skyldes afrundinger.

Reservationerne ultimo markeret med gult er der et mindre forbrug på, som er anvendt til øvrige miljøopgaver i Miljøstyrelsen. Det samlede overskud fra afsluttede opgaver udgør 0,1 mio. kr.

Grønt regnskab 2010

Miljøstyrelsens samlede brændstofforbrug er reduceret, mens forbruget af el, varme, vand og papir er steget fra 2009 til 2010. Stigningen skyldes en stigning i medarbejderantallet, leje af flere kontorarealer i København og ombygning af Miljøstyrelsens hovedkontor i Strandgade 29.

På trods af stigningen er Miljøstyrelsens el-forbrug pr. m² stadig lavt (34 kWh/m²). Elforbruget er lavere end Center for Energibesparelsers pejlemærke for lavt elforbrug, som dækker over de 25 % mindst el-forbrugende offentlige kontorbygninger.

Udviklingen i forbruget fra 2009 til 2010 viser at:

- Fjernvarmeforbruget er steget med ca. 8 % totalt
- Elforbruget er steget med ca. 17 % totalt
- Vandforbruget er steget med ca. 58 % totalt
- Papirforbruget (A4-ark) er steget med ca. 27 % totalt
- Brændstofforbruget samlet for Miljøstyrelsen er reduceret med 7 %

Ændringer i bygningsarealer og årsværk i 2010

Miljøstyrelsen samlede areal er i 2010 steget med ca. 11 % pga. leje af nye lokaler i forbindelse med ombygning af styrelsens hovedkontor og pladsmangel på hovedkontoret i København. Samtidig er antallet af medarbejdere i Miljøstyrelsen steget med ca. 2 % i forhold til 2009 og ca. 26 % i forhold til 2008.

Miljøstyrelsen har i 2010 været fysisk placeret på følgende adresser:

- Hovedkontor i Strandgade 29, 1401 København K
- Bygning O på Wilders Plads 15 A, stuen, 1. og 2. sal, 1403 København K (*stuen og 1. sal er nye arealer i 2010*)
- Prags Boulevard 49a, 1.sal, 2300 København S
- Højbro Plads 4, 1200 København K, (*nye lokaler til kemikalieinspektionen*)
- Odensevej 95, 5600 Faaborg, Miljøministeriets Telefonservice
- Lyseng Allé 1, 8270 Højbjerg, MST-Erhverv i Århus

Særlige indsatsområder i 2010

Miljøstyrelsen er EMAS registreret. Det betyder, at Miljøstyrelsen løbende arbejder med at forbedre egne påvirkninger på omgivelserne gennem kvalitets- og miljøledelse. Miljøstyrelsen udarbejder årligt en uddybende miljøredegørelse, mens det grønne regnskab blot giver et overblik over udviklingen i Miljøstyrelsens forbrug og miljøpåvirkninger.

På baggrund af miljøredegørelsen udarbejdes en årlig handlingsplan, hvor mål og indsatser for det kommende år fastsættes. I 2010 blev der bl.a. arbejdet med følgende indsatser for Miljøstyrelsen direkte miljøpåvirkninger:

- Natslukning af krydsfelter og IP-telefoner på hovedkontoret.
- Kampagne i forbindelse med at sikre at brandinstrukser på styrelsens adresser er opdateret og følges af alle medarbejdere.
- Bæredygtig og energieffektiv ombygning af hovedkontoret.
- Undersøgelse og forbedring af varme- og indeklimaforholdet på kontoret i Faaborg.

Udvikling i forbrug 2010

I det følgende redegøres for udviklingen i forbruget af el, klimakorrigeret varme, vand, papir, affald og brændstof. Det højere forbrug af varme, el og vand i 2010 skyldes som tidligere nævnt stigning i medarbejderantallet og leje af flere lokaler i København til Kemikalieinspektionen og midlertidig flytning af medarbejdere pga. ombygning af styrelsens hovedkontor i 2010.

Miljøstyrelsen har i 2010 lejet et større areal i bygning O på Wilders Plads 15 A. Det har medført et øget forbrug af el, varme og vand i denne bygning.

Kemikalieinspektionens energiforbrug er relativt højt i forhold til forbruget i Miljøstyrelsens øvrige bygninger, som er mere energieffektive end de lokaler Kemikalieinspektionen lejer.

Udviklingen i forbruget fremgår af nedenstående tabel.

Tabel I. Oversigt over nøgletal for Miljøstyrelsen forbrug fra 2008-2010.

	2008	2009	2010	Forbrugsudvikling i 2010 i ft. 2009
Antal ansatte (gns. ÅV)	262	324	332	2 %
Fjernvarme korr. (MWh)	647	611	659	8 %
El (MWh)	333	326	382	17 %
Vand (m3)	1751	1954	3094	58 %
Papirforbrug (antal A4-ark)	2.665.000	2.035.000	2.579.000	27 %
Brændstof (MWh)	95	110	103	7 %

Note: Indeks-året er 2008, da dette år udgør baseline for Miljøministeriets mål om at reducere 20 % af Miljøministeriets energiforbrug i årene 2009-2013. Antal ansatte er baseret på Miljøstyrelsens tidsregistreringssystem og viser realiserede ÅV i gennemsnit over året.

Fjernvarme

Miljøstyrelsens klimakorrigerede fjernvarmeforbrug er samlet set steget med 8 % set i forhold til 2009. Udviklingen skyldes et øget forbrug i Miljøstyrelsens kontorer i København jf. ovenstående begrundelser.

Miljøstyrelsen decentrale institutioner har til gengæld reduceret varmeforbruget med 18 % i Faaborg og 7 % i Århus efter at kontorerne er blevet EMAS registreret i ultimo 2009. Reduktionen i Faaborg skyldes udskiftning af utætte vindueslister og optimering af kontorets ventilationsanlæg.

El

Miljøstyrelsens elforbrug er samlet set steget med 17 % i forhold til 2009. Stigning i elforbruget skyldes udover udvidelse af arealet i bygning O på Wilders Plads 15 og Kemikalieinspektionens leje af lokaler i Departementet på Højbro Plads 4 også et større elforbrug i kantinen i Strandgade 29. Madlavningen i kantinen er ændret i 2010 på den måde, at brødet bages selv, mere mad bliver lavet fra bunden og flere ansatte spiser i kantinen.

Elforbruget i Strandgade 29 er isoleret set reduceret med 6 %, hvis der ses bort fra kantinens øgede forbrug.

Elforbruget i Miljøstyrelsens decentrale institution i Faaborg er reduceret med 7 %. Udviklingen i Århus kendes pt. ikke pga. at el-data først bliver opgjort i april 2011 efter dette grønne regnskab er udgivet.

Vand

Vandforbruget er samlet for Miljøstyrelsen steget med 58 %. Det øgede vandforbrug skyldes de øgede bygningsarealer i København og et øget forbrug i kantinen på hovedkontoret i Strandgade 29. Vandforbruget i kantinen er steget pga. indkøb og brug af en ny industri opvaskemaskine, produktion af mere kantinemad fra bunden og at flere medarbejdere spiser i kantinen.

Vandforbruget i Miljøstyrelsens institution i Århus er reduceret med 7 %. Udviklingen i Faaborg kendes pt. ikke pga. at vand-data først bliver opgjort i april 2011. Forbruget er derfor sat til samme forbrug som i 2009.

Papir

Miljøstyrelsens samlede papirforbrug (dvs. mængden af indkøbt A4 ark papir) er steget med 27 %, der skyldes flere medarbejdere. Papirforbruget har en indbygget usikkerhed, da indkøbet svinger fra år til år. Mængden af papiraffald er ligeledes steget med 39 %. Stigningen i papiraffald skyldes oprydning i papirsager og afslutning af journalperiode i december 2010.

Affald

Affaldsmængderne er steget markant i forhold til 2009. De øgede affaldsmængder skyldes en stigning i medarbejderantallet, bidrag fra affaldsmængderne på Højbro Plads 4, hvor affaldsmængderne pr. ÅV er større, samt en del oprydning på etagerne i Strandgade i forbindelse med ombygningen og midlertidige flytningen af medarbejdere. Derudover er glasaffaldet steget betydeligt, fordi glascontaineren er tømt i 2010 men ikke i 2009.

Brændstofforbrug

Forbruget af brændstof er baseret på Miljøstyrelsens forbrug i forbindelse med tjenstekørsel i egen bil og i tjenstebil, taxikørsel og indenrigsflytransport. Brændstofforbruget er reduceret med 7 % i 2010.

Brændstofforbruget for kørsel i tjenstebiler og taxi er reduceret i 2010, men der er sket en markant stigning i antallet af flyrejser mellem Århus-København, fra 18 i 2009 til 54 i 2010. Den meget rejseaktivitet skyldes primært flere rejser til styrelsens nye afdeling i Århus samt forberedelse af organisationsændring i 2011, hvor en større del af tidligere ansatte i Miljøcenter Odense, Roskilde og Århus bliver tilknyttet MST.

Tabel II: Forbrugsdata for 2008-2010

MST	2008	2009	2010	Ændring i % fra 2009 til 2010
Antal ansatte				
Ansatte pr. år (gennemsnit antal ÅV)	262	324	332	2 %
Areal - m2				
Strandgade 29				
Opvarmet areal	7.466	7.466	7.466	0 %
Brutto	8.314	8.314	8.314	0 %
Strandgade 95				
Opvarmet areal				

Bilag H

MST	2008	2009	2010	Ændring i % fra 2009 til 2010
Bygning O - Wilders Plads				
Opvarmet areal	940	940	1573	67 %
Prags Boulevard				
Opvarmet areal	477	477	477	0 %
MST Erhverv Århus				
Opvarmet areal		320	320	0 %
MST Omstilling Faaborg				
Opvarmet areal		175	175	0 %
Kemikalieinspektionen, Højbro Plads (kun i 2010)				
Opvarmet areal			507,6	
Areal, total				
Opvarmet	8.883	9.378	10.519	12 %
Brutto	9.731	10.226	11.367	11 %
Energiforbrug total				
Energiforbrug, MWh – målt				
Fjernvarme				
Strandgade 29	451,4	394,5	479,0	21 %
Bygning O - Wilders Plads	35,3	45	81,3	81 %
Prags Boulevard	58,9	54,6	56,4	3 %
MST Erhverv Århus		37,2	42,8	15 %
MST Omstilling Faaborg		22,0	22,0	0 %
Kemikalieinspektion			47,8	
Fjernvarme, total	546	553	729	32 %
EI				
Strandgade 29, inkl. kantine (total)	305	303	304	0,2 %
Strandgade 29, kantine		34,2	49,8	46 %
Strandgade 29, ekskl. kantine		269	254	-6 %
Bygning O - Wilders Plads	23	20	57	190 %
Prags Boulevard	1,9	0,1	0,2	84 %
MST Erhverv Århus		16,3	16,3	0 %
MST Omstilling Faaborg	3,3	3,8	3,5	-7 %
Kemikalieinspektion			18,2	
EI, total	333	326	382	17 %
Energiforbrug, MWh – korregeret				

MST	2008	2009	2010	Ændring i % fra 2009 til 2010
Fjernvarme, korrigeret				
Strandgade 29	535,1	435,9	432,7	-1 %
Bygning O - Wilders Plads	42	50	73	48 %
Prags Boulevard	70	60	51	-16 %
MST Erhverv Århus		41	39	-6 %
MST Omstilling Faaborg		24	20	-18 %
Kemikalieinspektion			43	
Fjernvarme, korrigeret total	647	611	659	8 %
Nøgletal(kWh/m ²)				
Fjernvarme, korrigeret (kWh/m ²)				
Strandgade og Bygning O – Wilders Plads	69	58	56	-3 %
Prags Boulevard	146	127	107	-16 %
MST Erhverv Århus		129	121	-6 %
MST Omstilling Faaborg		139	113	-18 %
Kemikalieinspektion				
Fjernvarme, korrigeret samlet (kWh/m ²)	73	65	63	-4 %
El samlet (kWh/m ²)	35	32	34	5 %
Nøgletal(kWh/åv)				
Fjernvarme, korrigeret (kWh/åv)	2.201	1.887	1.987	5 %
El (kWh/åv)	1.249	1.007	1.153	14 %
Forbrugsudv. - indeks 2008 (%)				
Fjernvarme (korr)	100	95	102	8 %
El	100	98	115	17 %
Vandforbrug, m3				
Strandgade 29	1.566	1.644	2.576	57 %
Bygning O - Wilders Plads	185	216	310	44 %
MST Erhverv Århus		75,0	70,0	-7 %
MST Omstilling Faaborg		19,3	19,3	0 %
Kemikalieinspektion			119,2	
Vand, total	1.751	1.954	3.094	58 %
Nøgletal (m3/åv)	6,7	6,0	9,3	55 %
Forbrugsudv. - indeks 2008 (%)	100	112	177	58 %
Papirforbrug, total				
Forbrug, antal A4 ark (1000)	2.065	2.035	2.579	27 %
Forbrug (MST), antal A3 ark (1000)		18	48	168 %

MST	2008	2009	2010	Ændring i % fra 2009 til 2010
Samlet forbrug i kg		9.318	13.421	44 %
Nøgletal, A4ark/åv (1000)	7,9	6	8	24 %
Nøgletal (A3 og A4) kg/åv		29	40	41 %
Forbrugsudvikling A4 ark- indeks 2008 (%)	100	99	125	27 %
Affaldsmængder, total				
Affaldsfraktioner (tons)				
Papir	16,7	16,2	22,4	39 %
Pap	2,2	1,0	3,3	228 %
Makulator		0,6	2,0	234 %
Glas		0,0	1,0	34.433 %
Elektronisk affald	0,5	0,4	1,0	184 %
Andet affald, brændbart	16,3	28,1	29,5	5 %
Brændstofforbrug				
Brændstofforbrug, tjenestebiler (L)				
diesel	1.233,4	2.475	1.327,9	-46 %
benzin				
Brændstofforbrug, egne biler (L)				
Kørsel i egne biler (km)	77.361	80.328	80.328	0 %
Brændstofforbrug, egne biler (L)	5.730	5.950	5.950	0 %
Brændstofforbrug, taxikørsel (L)				
Diesel	1.195,5	1.195,5	1.051	-12 %
Brændstofforbrug, Indenrigs fly (L)				
Jetfuel	1.752,0	1.834,3	2.436,3	33 %
Brændstofforbrug samlet (MWh)				
Samlet (MWh)	95,0	110,2	102,8	-7 %
Forbrugsudvikling - indeks 2008	100	116	108	-7 %

Tabel. Oversigt over nøgletal for Miljøstyrelsen forbrug fra 2008-2010.

1. Miljøstyrelsens Kemikalieinspektion har fra 1. april 2010-31.december 2010 lejet sig ind i departementets lokaler. Kemikalieinspektionens forbrug er estimeret ud fra departementets målte forbrug og den % -andel årsværk (9 %), som Kemikalieinspektionen i gennemsnit over året har udgjort af departementets årsværk. Kemikalieinspektionens forbrug er medregnet i Miljøstyrelsens grønne regnskab. Dette gælder forbrug af el, vand, varme, papir og affaldsproduktion.
2. Miljøstyrelsen har i 2010 lejet stuen, 1. og 2. sal i bygning O. Stuen er lejet fra 7. juli 2010 og frem. Det udvidede bygningsareal i bygning O i 2010 (hhv. stuen og 1. sal) har medført et øget forbrug af el, varme og vand i bygning O i 2010.
3. Der er ikke data for elforbruget i Århus, vandforbruget i Faaborg kørsel i egne biler, men eftersom der ikke er foretaget nogen særskilt indsats for at reducere forbruget er forbruget i 2010 sat til det som i 2009