

B. Samlet opgørelse over driftsudgifter og indtægter for aktiviteter, der er fritaget fra reglerne om prisfastsættelse:

Beløb i kr.	Løn- udgifter	Øvrige udgifter	80 pct. overhead	Udgifter i alt	20 pct. overhead	Indtægter i alt
Landbrug	2.042.600	834.100		- 2.876.700		- 2.900.500
Havebrug, gartneri	4.543.600	41.200		- 4.584.800		- 4.641.200
Planteværn	1.605.200	508.000		- 2.113.200		- 2.217.200
I alt B	8.191.400	1.383.300		- 9.574.700		- 9.758.900
I alt A + B	9.123.100	2.990.700	736.900	12.850.700	184.200	13.268.400
Fradrag af bevilling på FL 1988	3.500.000	2.500.000		- 6.000.000	120.000	6.120.000
Beløb optaget på TB 1988	5.623.100	490.700	736.900	6.850.700	64.200	7.148.400

Den indtægtsdækkede virksomhed forventes således at udvise et overskud.

Ud over hvad der er tildelt af årsværk i finansloven for 1988, jf. § 11.03.02 Anm. II, har der været ansat personale svarende til 5,5 årsværk til videnskabeligt uddannet personale og 7,5 årsværk til teknisk-administrativt personale.

Statens Planteavlsværks indtægtsdækkede virksomhed er registreret i henhold til loven om merværdiafgift. Størrelsen af henholdsvis indgående og udgående moms udgør i 1988 370.000 kr. og 860.000 kr. Der skønnes en merudgift på 55.700 kr. vedrørende arbejdsmarkedsbidrag.

Institutionen kan opføre det forventede resultat, der kan overføres til næste år på følgende måde:

Resultatopgørelse

Specifikation	Kr.
Forventede indtægter i alt	13.268.400
Ikke-disponibel 1/5 af overhead-tillæg	-184.200
Forventede udgifter i alt, incl. anlæg og udgifter vedr. diverse TB-bevillinger	-12.850.700
Resultat fra forrige år, opregnet	-75.809
Udgifter vedr. diverse TB-bevillinger	0
Forventet resultat at overføre til næste år	157.691

For projekter under ovennævnte afsnit A er indregnet et gennemsnitligt overheadtillæg på ca. 99 %.

Denne afvigelse i forhold til 100 % kan henføres til afsnit A, landbrug, hvor den forventede lønudgift udgør 75.500 kr., hvorimod 80 og 20 pct. overhead udgør h.h.v. 52.000 kr. og 13.000 kr., i alt 65.000 kr. Differencen på 10.500 kr. skyldes, at der i et tilfælde er indgået aftale om gennemførelse af en aktivitet med en overheaddækning på 25 %.