

**Personaleoversigt**

Bevillingslønramme:	Bevilling 1991	Aktstykker	Over- flytning mellem bev.konti	Årsværk Tillægsbevilling		Ajourført bevilling
				Modsvaret arbejds- gi- verref.	Bev.mæssige ændringer i øvrigt	
39 .....	1,0					1,0
37 .....	7,0					7,0
35 .....	1,0					1,0
Øvrige .....	136,6				-4,7	131,9
I alt .....	145,6				-4,7	140,9

**Bemærkninger:**

Det udviste mindreforbrug i årsværk skyldes, at Jordbrugsdirektoratets personaleandel af akademiske medarbejdere er øget i 1991, hvilket har medført et højere lønsumsforbrug pr. årsværk end forventet. Endvidere har direktoratet i 1991 et noget større forbrug til merarbejde uden årsværksforbrug end forudsat.

Til varetagelse af medlemshverv i det i medfør af lov om tilskud til produktudvikling i forarbejdning m.v. af jordbrugsprodukter nedsatte bevillingsnævn ydes særskilt vederlag til de medlemmer, der er udpeget som uafhængige erhvervs personer, og som ikke er statsansatte eller ansatte ved tilskudsinstitutioner, hvortil statstilskuddet udgør mindst 50 pct. Vederlæggelsen er optaget på konto 11. Lønninger uden årsværksforbrug.

*ad 11. Lønninger:* Med hensyn til dispositionsbegrænsningen vedrørende sygefravær bemærkes det, at direktoratet delvis har udmøntet besparelsen under øvrige driftsudgifter, idet lønsummen på hovedkontoen forventes fuldt udnyttet i 1991.

Jordbrugsdirektoratet afholder lønudgifter i forbindelse med udsending af en national ekspert til EF-kommissionen.

*ad 19. Diverse driftsudgifter:* Under kontoen er bl.a. optaget udgifter til driften af Jordbrugsdirektoratets kantine i henhold til Finansministeriets cirkulære af 1. marts 1991.

*ad 29. Diverse driftsindtægter:* På kontoen er bl.a. optaget en indtægt på ca. 0,2 mill. kr. omfattende Dansk Landbrugs Realkreditfonds betaling for Jordbrugsdirektoratets tilsyn med fonden i 1991. Merindtægten på kontoen i øvrigt skyldes hovedsageligt større overskud i forbindelse med afslutning af jordfordelingssager end forventet.

**30. Refusion fra EFs landbrugsfond**

På kontoen er budgetteret med refusion fra EFs Landbrugsfond af Jordbrugsdirektoratets administrative merudgifter til edb og informationsmateriale i forbindelse med den nye tilskudsordning til fremme af udviklingen i særlige landdistrikter, jf. L 281 af 8. maj 1991. Som følge af en senere iværksættelse af den nye ordning end forudsat, forventes ikke modtaget refusion fra EFs Landbrugsfond i 1991.

**90. Indtægtsdækket virksomhed**

Den mindre omsætning i 1991 i forhold til det forudsatte på finansloven for 1991, skyldes bl.a. en langsommere start af jordfordelingsplanlægningen i relation til Skjern-Å projektet.

Jordbrugsdirektoratets indtægtsdækkede virksomhed er registreret i henhold til loven om merværdiafgift. Størrelsen af henholdsvis indgående og udgående moms forventes at udgøre 180.000 kr. og 555.000 kr. i 1991.