



Miljø- og
Fødevareministeriet

Årsrapport 2020 Fiskeristyrelsen

Marts 2021

Indhold

1.	Påtegning af det samlede regnskab	3
2.	Beretning	4
2.1	Præsentation af virksomheden	4
2.2	Ledelsesberetning	5
2.2.1	Årets økonomiske resultat	6
2.3	Kerneopgaver og ressourcer	7
2.3.1	Formål 0. Generel ledelse og administration	8
2.3.2	Formål 1. Regulering og politikudvikling	8
2.3.3	Formål 2. Tilskud	8
2.3.4	Formål 3. Kontrol	8
2.4	Målrapportering	9
2.4.1	Målrapportering: uddybende analyser og vurdering	13
2.5	Forventninger til det kommende år	15
3.	Regnskab	17
3.1	Anvendt regnskabspraksis	17
3.2	Resultatopgørelse	17
3.3	Balancen	19
3.4	Egenkapitalforklaring	20
3.5	Likviditet og låneramme	21
3.6	Opfølgning på lønsumsloft	21
3.7	Bevillingsregnskabet	21
4.	Bilag	23
4.1	Noter til resultatopgørelse og balance	23
4.2	Indtægtsdækket virksomhed	25
4.3	Gebyrfinansieret virksomhed	26
4.4	Tilskudsfinansieret aktiviteter	26
4.5	Forelagte investeringer	26
4.6	IT-omkostninger	27

1. Påtegning af det samlede regnskab

Årsrapporten omfatter de hovedkonti på finansloven, som Fiskeristyrelsen, CVR nummer 39 09 71 76 er ansvarlig for:

- § 24.61.01. Fiskeristyrelsen
- § 24.61.06. Renter vedrørende tilskudsordninger på fiskeriområdet
- § 24.61.20. Tilskud til fremme af international fiskeriforskning- og udvikling
- § 24.62.51. Fiskeafgiftsfonden
- § 24.62.60. Afdrag og afskrivninger på lån
- § 24.63.10. Nationale tilskud inden for fiskerisektoren
- § 24.63.30. Tilskud inden for fiskerisektoren med EU-medfinansiering
- § 24.64.10. Forskningsbaseret myndighedsbetjening ved Danmarks Tekniske Universitet
- § 24.65.40. Fiskepleje, herunder udsætninger
- § 24.65.45. Fritidsfiskertegn og lystfiskertegn

Herunder de regnskabsmæssige forklaringer, som skal tilgå Rigsrevisionen i forbindelse med bevillingskontrollen for 2020.

Påtegning

Det tilkendegives hermed:

1. at årsrapporten er rigtig, dvs. at årsrapporten ikke indeholder væsentlige fejlinformationer eller udeladelser, herunder at målostillingen og målrapporteringen i årsrapporten er fyldestgørende,
2. at de dispositioner, som er omfattet af regnskabsaflæggelsen, er i overensstemmelse med 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 18/3 2021



Morten Niels Jakobsen
Departementschef
Ministeriet for Fødevarer, Landbrug og Fiskeri

København, den 18/3 2021



Nanna Møller
Direktør
Fiskeristyrelsen

2. Beretning

2.1 Præsentation af virksomheden

Fiskeristyrelsen er en del af Miljø- og Fødevareministeriet, der som følge af kongelig resolution af 19. november 2020 ressortdeltes i hhv. Miljøministeriet og Ministeriet for Fødevarer, Landbrug og Fiskeri. Fiskeristyrelsen hører fremover til hos Ministeriet for Fødevarer, Landbrug og Fiskeri. Årsrapporten 2020 aflægges i regi af Miljø- og Fødevareministeriet.

Fiskeristyrelsen omfatter en central del med afdelinger i både København og Sønderjylland samt en regional fiskerikontrol.

Fiskeriområdet blev ved kongelig resolution af 7. august 2017 overført til Udenrigsministeriet fra Miljø- og Fødevareministeriet. Fiskeristyrelsen blev oprettet som selvstændig styrelse d. 24. november 2017 og med en ny ledelse pr. 1. januar 2018. Henover sommeren 2019 blev Fiskeristyrelsen ressortflyttet tilbage til Miljø- og Fødevareministeriet og er ved den seneste ressortændring i november 2020 placeret under Ministeriet for Fødevarer, Landbrug og Fiskeri.

Fiskeristyrelsen gennemfører regeringens fiskeripolitik og forestår bl.a. regel- og politikforberedelse, kontrol, myndighedsberedskab, sagsbehandling og deltagelse i internationalt samarbejde. Styrelsen er EU-akkrediteret som udbetalende organ for EU-støtteordninger.

Fiskeristyrelsens kerneopgaver er:

1. *Regulering og politikudvikling:*

Målet er gennem regulering og politikudvikling at skabe rammerne for et konkurrence- og bæredygtigt fiskerierhverv og være med til at skabe en sammenhængende organisering af Ministeriet for Fødevarer, Landbrug og Fiskeris forsknings- og innovationsindsats på fiskeri- og akvakulturområdet.

2. *Tilskud:*

Målet er gennem en effektiv og korrekt forvaltning af støttere reglerne at yde tilskud til fiskerisektoren

3. *Kontrol:*

Målet er at udøve effektiv, korrekt og kundevenlig kontrol samt tilsyn. Som en del af kontrollen er målet at sikre, at Fiskeristyrelsens tilskudsmodtagere ikke begår svig, og at der ikke opstår uregelmæssigheder med tilskudsmidlerne.

Fiskeristyrelsens ambition er at drive en kompetent offentlig virksomhed med en klar og effektiv forvaltning af både kontrol- og tilskudsområdet. Styrelsen vil gennem høj faglighed og enkle digitale løsninger skabe en attraktiv arbejdsplads, der understøtter et bæredygtigt fiskerierhverv og -rekreativt fiskeri. Fiskeristyrelsen arbejder med fire fokuspunkter i den strategiske retning for styrelsen:

- Et moderne grundlag for forvaltning – digitalisering
- Implementering – struktur og metode
- Forenkling og effektivisering
- Trivsel under forandring

Der er blevet lavet en videopræsentation af Fiskeristyrelsen, hvor man kan høre og se mere om styrelsens arbejde og virke. Videoen kan tilgås fra følgende hjemmeside: <https://fiskeristyrelsen.dk/om-fiskeristyrelsen/>.

Denne årsrapport dækker 2020. Årsrapporten aflægges for hovedkonto § 24.61.01. Fiskeristyrelsen. Derudover er Fiskeristyrelsen ansvarlig for administrationen af en række tilskudskonti, jf. tabel 2 og 12.

2.2 Ledelsesberetning

Fiskeristyrelsen har de seneste år haft stor fokus på genopretning, og næsten alle styrelsens projekter i genopretningsfasen er nu gennemført. Der udestår afslutning af enkelte opgaver, før genopretningen er tilendebragt. Der er etableret et solidt administrationsgrundlag, instrukser, processer og metoder for, hvordan fiskeriområdet fremadrettet skal administreres korrekt, ensartet og gennemsigtigt. Herudover er der gennemført en strukturel opbygning af ressourcer og kompetencer.

Rigsrevisionen har i 2020 tilkendegivet, at de er tilfredse med den indsats, styrelsen har gjort for at følge op på kritikken af forvaltningen af tilskuds- og kontrolområderne. Med udviklingen af et nyt administrationsgrundlag for både kontrol- og tilskudsområdet er styrelsen på rette kurs mod etablering af en velfungerende og gennemsigtig fiskeriforvaltning. Rigsrevisionen har i deres seneste status til Statsrevisorerne i foråret 2020 fulgt op på beretningerne på tilskudsområdet (2018) og kvotekonzentration (2017) i dansk fiskeri og konkluderet, at de finder de gennemførte initiativer tilfredsstillende.

Genopretningsarbejdet har også resulteret i, at EU-Kommissionen i 2020 løftede betalingsstandsningen for den sidste del af EHFF-området – nemlig fiskerikontrol. Det skyldes, at styrelsen nu fuldt ud har implementeret EU's pointsystem, og at styrelsen nu kontrollerer industrifiskeriet korrekt gennem nye prøvetagnings- og kontrolplaner.

Genopretningsarbejdet i 2020 har været en glidende overgang fra genopretningsfasen til implementerings- og forankringsfasen. Styrelsen har i 2020 arbejdet med at indarbejde de nye processer, regler, instrukser og rutiner i det daglige arbejde. Herudover vil styrelsen arbejde for at gennemføre den digitale transformation, der sammen med administrationsgrundlaget skal danne grundlag for, at styrelsen for alvor kan kalde sig en moderne offentlig myndighed.

I 2020 har Fiskeristyrelsen udarbejdet en Digitaliseringsstrategi og en IT-investeringsplan. Formålet var at kortlægge og identificere digitaliseringsindsatser, der kan understøtte erhvervet og arbejdsprocesser i både administrationen og den regionale fiskerikontrol samt indsatser, der kan sikre bedre datakvalitet og forsæt større anvendelse af styrelsens data. Arbejdet viste et stort behov og potentiale for at sikre et moderniseret IT-fundament og nye digitale løsninger.

I forbindelse med rådsmødet i december 2019 om fastsættelse af fiskerimuligheder for 2020 blev det besluttet at gennemføre et projekt om fuld dokumentation af jomfruhammerfiskeriet i Kattegat. Dette indebærer, at ca. 100 danske fartøjer skal have installeret kameraudstyr i perioden 2020-2022. I 2020 har Fiskeristyrelsen arbejdet med forberedelse og igangsættelse af dette projekt.

Fiskeristyrelsen har i 2020 arbejdet med forberedelsen af en ny programperiode for Den Europæiske Hav-, Fiskeri- og Akvakulturfond (EHFAF). Programperioden er 2021-2027. Via programmet vil Danmark kunne etablere tilskudsordninger vedrørende fiskeri, akvakultur og miljø, som kan understøtte udvikling og et fortsat bæredygtigt fiskerierhverv.

Som for så mange andre, har året båret stærkt præg af COVID-19-situationen. Trods dette har væsentlige opgaver dog kunnet fortsætte. Ordninger er blevet åbnet, tilskudssager håndteret, EHFAF-program forberedt, betalingsstandsning er blevet ophævet, pointtildeling er blevet IT-understøttet, kvoteberegner er blevet søsat, der er arbejdet på nyt system til IT-understøttelse for kontrollørerne, udarbejdet prøvetagnings- og kontrolplaner for alle fiskerier, udarbejdet torskplaner, foretaget fiskerikontrol og udstedt licenser og tilladelser, medarbejdere er blevet ansat, osv. Der er endvidere blevet udvalgt værft til bygning af nyt kontrolskib og arbejdet med det nye kontrolskib er gået i gang planmæssigt. I perioder, hvor der ikke kunne kontrolleres pga. Corona-restriktionerne, har der været arbejdet med instrukser i den regionale kontrol, så dette arbejde er længere end forventet på nuværende tidspunkt.

Det høje aktivitetsniveau og pres på genopretningen, som følge af det omfattende genopretningsarbejde har sat sine spor på trivselen i styrelsen. Således havde ca. 50 pct. af deltagerne i trivselsmålingen 2019 svaret, at de havde oplevet symptomer på stress enten dagligt, ugentligt, månedligt eller af og til. Dette resultat tog ledelsen meget alvorligt, og der blev sat en række initiativer i værk for at nedbringe oplevelsen af stress. En måling i 2020 viser, at der fortsat opleves stress, når der ses på Fiskeristyrelsen som helhed. Målingen vil blive fulgt op af en egentlig opfølgning i løbet af 2021.

2.2.1 Årets økonomiske resultat

Årets økonomiske resultat udviser et underskud på 3,2 mio. kr. Dette fordeler sig med et overskud på udgifter på 1,6 mio. kr. og et underskud på indtægtssiden på 4,8 mio. kr. Underskuddet på indtægtssiden skyldes primært, at indtægtsbevilgingen indeholder 5 mio. kr. til udvikling af et kvotekonzentrationsystem. Da dette bogføres som anlæg har det hverken indtægts- eller udgiftsvirkning. Andre udgifter har opvejet de færre bogførte udgifter til kvotekonzentrationsystemet på driftsbudgettet.

Fiskeristyrelsen havde i grundbudgettet fået dispensation til at indlæse en prognose, som var 8,7 mio. kr. højere end den disponible ramme. Denne prognose blev i løbet af året forøget og var ved udgiftsopfølgningen efter tredje kvartal på 10,2 mio. kr. Det økonomiske resultat er 7,0 mio. kr. lavere end prognosen efter tredje kvartal, men der er stadig tale om et samlet underskud for året på 3,2 mio. kr.

En væsentlig årsag til mindreforbruget i forhold til prognosen efter tredje kvartal er vakancer, flere refusioner end estimeret, færre udbetalte feriepenge end budgetteret, et mindreforbrug primært på IT-siden, hvor udgifter til SIT og licenser blev mindre end budgetteret og nogle projekter ikke nåede at blive udført pga. manglende ressourcer hos leverandører, samt uforbrugte midler grundet Covid-19 (kursusmidler, rejseomkostninger etc.) på tværs af hele styrelsen. Hertil sum af flere mindre afvigelser.

Der er ultimo 2020 udgiftsført 58,1 mio. kr. på § 24.63.30.20. Vandløbsrestaurering, som følge af en justering af de bogførte EU-indtægter for årene 2015-2019. Der er som følge heraf overført et tilsvarende beløb fra Fiskeristyrelsen til Miljøstyrelsen, som en justering af Miljøstyrelsens nationale medfinansiering.

Fiskeristyrelsen har herudover foretaget en regnskabskorrektion på § 24.63.30. Tilskud inden for fiskerisektoren med EU-medfinansiering. Regnskabskorrektionen er foretaget for at rette tidligere års registreringer af EU-medfinansieringen. Korrektionen medfører en opskrivning af den nationale medfinansiering af tidligere års afholdte tilsagn. Korrektionen medfører en merudgift på samlet 56,2 mio. kr., som følge af at den forventede EU-refusion for ordningerne er nedskrevet fra 75 pct. medfinansiering til 58 pct. medfinansiering.

Tabel 1
Virksomhedens økonomiske hoved- og nøgletal

Hovedtal	2019	2020	2021 (Grundbudget)
(mio. kr.)			
Resultatopgørelse			
Ordinære driftsindtægter	-244,5	-209,0	-205,7
Ordinære driftsomkostninger	261,7	220,4	229,6
Resultat af ordinær drift	17,2	11,4	23,9
Resultat før finansielle poster	7,2	2,3	12,7
Årets resultat	8,3	3,2	13,8
Balance			
Anlægsaktiver i alt	62,9	105,1	-
Omsætningsaktiver	59,5	72,6	-
Egenkapital	4,6	-10,4	-
Langfristet gæld	-62,4	-104,5	-
Kortfristet gæld	-72,1	-48,7	-
Finansielle nøgletal			

Udnyttelsesgrad af lånerammen	11,3	10,6	19,1
Bevillingsandel	86,4	84,0	80,4
Udvalgte KPI'er			
Personaleoplysninger			
Antal årsværk	249,6	252,4	268,3
Årsværkspris	561,8	580,2	567,3

Anm.: Fiskeristyrelsen budgetterede i grundbudgettet for 2021 med et merforbrug på 13,8 mio. kr. i 2021. Der er efterfølgende fundet finansiering på 10,6 mio. kr. af disse fra EHFAP, pga. yderligere national medfinansiering.

Tabel 2
Virksomhedens hovedkonti

	(mio kr.)	Bevilling (FL + TB)	Regnskab	Overført overskud/Videreført bevilling ultimo
Drift				
§ 24.61.01. Fiskeristyrelsen	Udgifter	223,9	222,3	6,1
	Indtægter	-48,3	-43,5	0,0
Administrerede ordninger				
I alt	Udgifter	402,3	477,7	62,0
	Indtægter	-300,6	-330,6	0,0
§ 24.61.06. Renter, tilskudsordninger på fiskeriområdet	Udgifter	0,1	0,0	0,0
	Indtægter	-0,1	0,0	0,0
§ 24.61.20. International fiskeriforskning og udvikling	Udgifter	7,2	7,6	0,4
	Indtægter	0,0	0,0	0,0
§ 24.63.10. Nationale tilskud inden for fiskerisektoren	Udgifter	20,8	20,8	5,5
	Indtægter	0,0	0,0	0,0
§ 24.63.30. Fiskeritilskud med EU-medfinansiering	Udgifter	301,6	382,6	53,9
	Indtægter	-260,5	-295,7	0,0
§ 24.64.10. Forskn.bas.mynd. DTU	Udgifter	78,6	78,6	0,0
	Indtægter	0,0	0,0	0,0
§ 24.65.40. Fiskepleje, herunder udsætninger	Udgifter	31,0	28,8	2,2
	Indtægter	0,0	0,0	0,0
§ 24.65.45. Fritidsfiskertegn og lystfiskertegn	Udgifter	-41,0	-45,2	0,0
	Indtægter	0,0	0,0	0,0
Hovedkonti der administreres af Udbetaling Danmark				
§ 24.62.60. Afdrag og afskrivninger på lån	Udgifter	4,0	4,6	0,0
	Indtægter	-40,0	-34,9	0,0

2.3 Kerneopgaver og ressourcer

Fiskeristyrelsen gennemfører regeringens fiskeripolitik og varetager som led heri opgaver med administration og kontrol inden for fiskeriområdet. Administrationen og kontrollen omfatter sagsbehandling, regelforberedelse, myndighedsberedskab og politikforberedelse, tilsynsbesøg samt deltagelse i internationalt samarbejde.

Tabel 3 viser den overordnede økonomi for Fiskeristyrelsens fire hovedopgaver, jf. finanslovens oversigt over specificifikation af udgifter. Fordelingen på hovedformål sker ved, at de enkelte aktiviteter i styrelsen er bundet entydigt op på finanslovens opgørelse af opgaver og mål (formål).

Tabel 3
Sammenfatning af økonomi for virksomhedens opgaver

Opgave (Beløb i mio. kr.)	Bevilling (FL+TB)	Øvrige indtægter	Omkostninger	Andel af årets overskud
0. Generel ledelse og administration	-36,0	0,0	87,0	51,0
1. Regulering og politikudvikling	-15,6	-0,1	6,7	-9,0
2. Tilskud	-33,1	-23,9	12,9	-44,1
3. Kontrol	-90,9	-19,5	115,6	5,2
I alt	-175,6	-43,5	222,3	3,2

Anm.: Som følge af afrundinger kan summen af tallene i tabellerne afvige fra totalerne. Tabellen svarer ikke til opgørelsen af generelle fællesomkostninger i Navision på grund af en fejlregistrering, der først blev konstateret efter regnskabet var lukket.

Fiskeristyrelsens indtægter består af indtægtsført bevilling og øvrige driftsindtægter, herunder indtægter fra gebyrer og indtægtsdækket virksomhed.

2.3.1 Formål 0. Generel ledelse og administration

Omkostninger knyttet til formål "0. Hjælpfunktioner samt generel ledelse og administration" omfatter udgifter til drift og vedligeholdelse af styrelsens lejemål samt udgifter til stabsfunktioner, herunder drift og vedligehold af IT-systemer i styrelsen, inklusive de IT-systemer, der anvendes under de øvrige formål. De samlede omkostninger for hovedformål 0 udgjorde 47,2 mio. kr. i 2020.

2.3.2 Formål 1. Regulering og politikudvikling

Omkostningerne under formål "1. Regulering og politikudvikling" udgjorde 5,4 mio. kr. i 2020. Målet er gennem regulering og politikudvikling at skabe rammerne for et konkurrence- og bæredygtigt fiskerierhverv og være med til at skabe en sammenhængende organisering af Miljø- og Fødevarerministeriets forsknings- og innovationsindsats på fiskeri- og akvakulturområdet. De væsentligste udgiftsdrivere i forhold til Regulering og politikudvikling er EU-reformer, politiske aftaler i øvrigt samt omfanget af det aktuelle politiske fokus på styrelsens aktiviteter og opgaveportefølje.

2.3.3 Formål 2. Tilskud

Omkostningerne under formål "2. Tilskud" udgøres af de faglige opgaver vedrørende styrelsens tilskudsordninger under Hav- og Fiskeriudviklingsprogrammet. De samlede omkostninger for formål 2 udgjorde 21,4 mio. kr. i 2020. Målet er gennem en effektiv og korrekt forvaltning af støtte reglerne at yde tilskud til fiskerisektoren, samt at tilrettelægge og udføre en effektiv og kundeorienteret forvaltning af projekt- og markedsstøtteordningerne. En væsentlig udgiftsdriver i forhold til tilskud er antallet af tilskudssager (tilsagn, udbetalinger) samt kompleksiteten i disse.

2.3.4 Formål 3. Kontrol

Formål "3. Kontrol" omfatter omkostninger til alle kontrolopgaver i styrelsen, dvs. blandt andet søværts kontrol og landingskontrol. De samlede omkostninger for hovedformål 3 udgjorde 148,3 mio. kr. i 2020. Målet er at udøve effektiv, korrekt og

kundevenlig kontrol samt tilsyn. Som en del af kontrollen er målet at sikre, at Fiskeristyrelsens tilskudsmodtagere ikke begår svig, og at der ikke opstår uregelmæssigheder med tilskudsmidlerne. Den væsentligste udgiftsdriver er antallet af kontroller samt kompleksiteten af disse. Fiskerikontrollen er risikobaseret.

2.4 Målrapporing

Fiskeristyrelsen har indgået en mål- og resultatplan med Miljø- og Fødevareministeriet for 2020 indeholdende ni resultatmål. Fiskeristyrelsen har i 2020 en målopfyldelse på 82,5 pct. Tabel 4 viser, hvilke mål, der er opfyldt samt bemærkninger til målopfyldelsen eller manglen på samme. I afsnit 2.4.1 er de mål, der ikke er opfyldt, uddybet og væsentlige opfyldte mål ligeledes.

Tabel 4
Årets resultatopfyldelse

Mål	Succeskriterium	Opnåede resultater	Grad af målopfyldelse
<p>1. Nyt EHFAF-program</p> <p>Vægtning: 10 pct.</p> <p>Mål fastsat i al-longe</p>	<p>1.1 Der foreligger et ministergodkendt oplæg til forhandlingerne om strategisk retning for programforslag inden udgangen af første kvartal 2020.</p> <p>1.2 Der er udarbejdet materiale til brug for forberedelse af politiske forhandlinger og programudkast inden udgangen af december 2020:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Notat om oplæg til anvendelse af standardomkostninger i næste programperiode - Notat om anvendelse af finansielle instrumenter (som alternativ til tilskud) i næste programperiode - Oplæg til departementet om hvilke indsatser programmet skal omfatte - Bidrag til ministerforelæggelse med henblik på politisk aftale om indsatser i program, herunder fordeling af EU-finansiering og national finansiering 	Alle produkter er leveret	Målet er fuldt opfyldt (10 pct.).
<p>2. Digitaliseringsstrategi og IT-investeringsplan</p> <p>Vægtning: 15 pct.</p>	<p>Målet for 2020 er at udarbejde:</p> <p>2.1 En digitaliseringsstrategi for Fiskeristyrelsen Strategien skal være udarbejdet inden udgangen af maj 2020.</p> <p>2.2 En IT-investeringsplan for Fiskeristyrelsen, der skal afdække potentialet for den digitale understøttelse i styrelsen på kort og på lang sigt samt give den digitale infrastruktur et servicetjek.</p>	Der er udarbejdet digitaliseringsstrategi og IT-investeringsplan inden for de fastsatte frister.	Målet er fuldt opfyldt (15 pct.).

<p>3. Rettidig og effektiv forvaltning af tilskudsmidler</p> <p>Vægtning: 10 pct.</p>	<p><i>Målet er, at 90 pct. af alle nye ansøgninger om tilsagn og udbetalinger i 2020 er behandlet inden for tre effektive måneder fra ansøgningsfristens udløb. Dog fem effektive måneder på fartøjsordningen.</i></p> <p>Målet er 100 pct. opfyldt, hvis 90-100 pct. af alle nye ansøgninger er behandlet inden for fristerne. Målet er 50 pct. opfyldt, hvis 75-90 pct. af alle nye ansøgninger er behandlet inden for fristerne. Målet er 0 pct. opfyldt, hvis mindre end 75 pct. af alle nye ansøgninger er behandlet inden for fristerne.</p>	<p>Mere end 90 pct. af sagerne er behandlet inden for fristerne</p>	<p>Målet er fuldt opfyldt (10 pct.).</p>
<p>4. Sagsbehandlingstider i fiskerikontrollen</p> <p>Vægtning: 10 pct.</p>	<p>Målet for 2020 er at udarbejde en model for måling og registrering af sagsbehandlingstider i Fiskerikontrollen for:</p> <p><i>4.1 Første bølge af instrukser (6 stk.) 4.2 Anden bølge af instrukser (10 stk.)</i></p> <p>Målet for 2020 er 100 pct. opfyldt, hvis der er færdigudviklet en metode til måling af sagsbehandlingstider, og der er foretaget registrering af sagsbehandlingstiderne for bølge 1 og 2 af instrukser. Målet for 2020 er 50 pct. opfyldt, hvis der er færdigudviklet en metode til måling af og registreret sagsbehandlingstider for bølge 1 af instrukser. Målet for 2020 er 0 pct. opfyldt, hvis der ikke er færdigudviklet en metode til måling af sagsbehandlingstider for hverken bølge 1 eller 2 af instrukser.</p>	<p>Der er udarbejdet en model til måling og registrering af sagsbehandlingstider i Fiskerikontrollen i 2020.</p> <p>Der er i forbindelse med udarbejdelsen af modellen, identificeret 6 relevante sagsområder blandt de udarbejdede 16 administrationsgrundlag i bølge 1 og 2. Den udarbejdede model indeholder en metode for opgørelsen af sagsbehandlingstider samt fastsættelse af mål for den fremadrettede sagsbehandlingstid. Det har ikke været teknisk muligt at foretage registrering af sagsbehandling, men WorkZone er justeret pr. 1. januar 2021, så det fremadrettet er muligt at foretage registrering.</p> <p>Den udarbejdede model omfatter de 6 relevante sagsområder ud af de 16 administrationsgrundlag. Da registrering af sagsbehandlingstider ikke er sket i 2020 for de 6 sagsområder, vurderes målet at være 75 pct. opfyldt.</p>	<p>Målet er 75 pct. opfyldt (7,5 pct.).</p>

<p>5. Vedligeholdelse af administrationsgrundlag og udvikling af ledelsestilsyn i Fiskerikontrolkontoret og kontoret for Hav- og Fiskeritilskud</p> <p>Vægtning: 15 pct.</p>	<p>Målet er at udvikle et dækkende og værdiskabende ledelsestilsyn, således at anvendelse af instrukser kan opgøres.</p> <p><i>5.1 Ledelsestilsynet skal være udviklet ved udgangen af andet kvartal 2020.</i></p> <p><i>5.2 Der skal derudover udvikles et koncept for vedligeholdelse af instrukser. Konceptet skal ligeledes være udviklet i andet kvartal 2020.</i></p> <p><i>5.3 I fjerde kvartal skal ledelsestilsynet være taget i brug, og der foretages en nulpunktsmåling for compliance.</i></p> <p>Målet er 100 pct. opfyldt, hvis der er udarbejdet et ledelsestilsyn samt udviklet koncept for vedligehold af instrukser inden udgangen af andet kvartal 2020 samt hvis ledelsestilsynet er taget i brug, og der er foretaget en nulpunktsmåling af compliance inden årets udgang.</p> <p>Målet er 50 pct. opfyldt, hvis der er udarbejdet et ledelsestilsyn og et koncept for vedligehold af instrukser, men ledelsestilsynet ikke er taget i brug, og der ikke er udført en nulpunktsmåling af compliance.</p> <p>Målet er 0 pct. opfyldt, hvis ledelsestilsynet og vedligeholdelseskonceptet ikke er færdigudviklet.</p>	<p>Der er udarbejdet en model for ledelsestilsyn samt udviklet et koncept for vedligeholdelse af instrukser.</p> <p>Ledelsestilsynet er taget i brug og der er udført en nulpunktsmåling af compliance. Målet er derfor 100 pct. indfriet.</p>	<p>Målet er fuldt opfyldt (15 pct.).</p>
<p>6. Et dækkende administrationsgrundlag i den regionale kontrol</p> <p>Vægtning: 15 pct.</p>	<p><i>6.1 Et læringsbaseret ledelses- og kvalitetstilsyn skal være udviklet og fuldt ud implementeret i den regionale kontrol d. 1. juni 2020 således, at resultaterne fra det regionale ledelses- og kvalitetstilsyn kan afrapporteres første gang primo juli måned 2020.</i></p> <p><i>6.2 100 pct. af kontrolinstrukserne, der er afledt af Håndhævelseshåndbogen, er implementeret i den regionale kontrol med udgangen af 2020, således at der kan foretages en nulpunktsmåling for efterlevelsen af instrukserne primo 2021.</i></p>	<p>Model for et læringsbaseret ledelses- og kvalitetstilsyn for den regionale kontrol er udviklet i 2020.</p> <p>Der er som planlagt gennemført kvalitetstilsyn af 25 overtrædelsessager, ligesom der er foretaget gennemgang af 60 tilfældige besøgsrapporter. Resultaterne af kvalitetstilsynet af de 25 overtrædelsessager er afrapporteret. Resultaterne af kvalitetstilsynet af de 60 besøgsrapporter afrapporteres primo 2021.</p> <p>Kontrolinstrukser afledt af Håndhævelseshåndbogen er implementeret 100 pct. i den regionale kontrol inden udgangen af 2020.</p>	<p>Målet er fuldt opfyldt (15 pct.).</p>

<p>7. Effekt af fiskerikontrol</p> <p>Vægtning: 10 pct.</p> <p>Mål fastsat i al-longe</p>	<p>Målet er at udvikle og implementere et målrettet program for fiskerikontrol med udgangspunkt i EU's Specific Control and Inspection Programme (SCIP) samt at kontrollere erhvervets regelefterlevelse af landingsforpligtelsen systematisk.</p> <p>Målet har to delmål:</p> <p><i>7.1 Måle effekten af Fiskeristyrelsens kontrol på baggrund af udviklingen i SCIP-målene. I 2020 indeholder SCIP'en 56 kontrolområder fordelt på 11 reduktionsmål og 45 vedligeholdelsesmål. I 2020 skal 33 pct. af de 11 reduktionsmål med meget høj, høj eller middel risikovurdering i 2019 reduceres med det beregnede procentpoint for hvert af de 11 reduktionsmål. 90 pct. af de 45 vedligeholdelsesmål med lav risikovurdering i 2019 skal fastholdes, så risikovurderingen således ikke opjusteres i 2020.</i></p> <p><i>7.2 Der foretages i 2020 landingskontrol af minimum 10 pct. af de gennemførte "Last Haul". Last Haul er en kontrol til søs hvor fangsten i fartøjets sidste fangst-operation sorteres og vejes mhp. at fastslå og registrere mængden af BMS fisk.</i></p> <p>Målet er 100 pct. opfyldt, hvis begge delmål er opfyldt. Målet er 50 pct. opfyldt, hvis 75 pct. af de formulerede mål for både mål 7.1 og 7.2 er opfyldt. For delmål 7.1 betyder det, at 25 pct. af reduktionsmålene reduceres med det beregnede procentpoint mens 87 pct. af vedligeholdelsesmålene skal fastholdes i lav risikovurdering. For delmål 7.2 betyder det, at der skal være gennemført landingskontrol af minimum 7,5 pct. af de gennemførte Last Haul.</p> <p>Målet er 0 pct. opfyldt, hvis under 75 pct. af et eller begge delmål er opfyldt.</p>	<p>SCIP-målene for 2020 er opfyldt, ligesom der er gennemført landingskontrol af 10 pct. af de gennemførte "Last Haul" i 2020.</p>	<p>Målet er opfyldt (10 pct.).</p>
<p>8. Attraktiv arbejdsplads</p> <p>Vægtning: 10 pct.</p>	<p><i>8.1 Opfyldelse af mål fastsat i kontorkontrakter for udarbejdelse og efterlevelse af medarbejderudviklingsplaner ift. kompetenceudvikling inden for forvaltningskultur.</i></p> <p>Ved udgangen af tredje og fjerde kvartal gennemgår hvert kontor, hvorvidt målene fastsat i kontorkontrakterne er opfyldt, samt om medarbejderudviklingsplanerne er efterlevet for året.</p> <p><i>8.2 En reduktion af oplevet stressniveau set ift. seneste leder- og trivselsmåling i styrelsen.</i></p>	<p>8.1 Delmålet er opfyldt for 6 ud af styrelsens 7 kontorer. Delmålet er ikke opfyldt</p> <p>8.2 Der er ikke sket en reduktion af stressniveauet ift. seneste leder- og trivselsmåling i styrelsen.</p>	<p>Målet er ikke opfyldt (0 pct.).</p>

	Som opfølgning på en målrettet indsats med henblik på at reducere styrelsens stressniveau vil der senest ultimo 2020 blive gennemført en måling af stress, som opgør, hvor stor en andel af styrelsens medarbejdere, der har oplevet symptomer på stress inden for de seneste 12 måneder. Dette sammenholdes med den opgjorte andel af medarbejdere, der har oplevet symptomer på stress i forbindelse med styrelsens leder- og trivselsmåling udført primo 2019.	I 2019 svarede 50 pct. at de inden for de seneste 12 måneder har oplevet symptomer på stress på grund af forhold på arbejdspladsen. I 2020 er dette tal steget til 64 pct. Delmålet er ikke opfyldt	
9. Sygefravær Vægtning: 5 pct.	9.1 <i>Det samlede sygefravær må ikke overstige 12,0 dage pr. årsværk.</i>	Det samlede sygefravær i 2020 var på 17,3 dage pr. årsværk. Målet er ikke opfyldt	Målet er ikke opfyldt (0 pct.).

Anm.: [Tekst]

2.4.1 Målrapporing: uddybende analyser og vurdering

Mål 5: Vedligeholdelse af administrationsgrundlag og udvikling af ledelsestilsyn i Fiskerikontrolkontoret og kontoret for Hav- og Fiskeritilskud

I løbet af 2019 og 2020 har Fiskerikontrolkontoret (FKK) udarbejdet en lang række instrukser på nogle væsentlige eller risikofyldte kontrolområder (22 i alt). For at sikre at instrukser anvendes og løbende bliver opdateret med gældende lovgivning, har FKK arbejdet en model for ledelsestilsyn samt udviklet et koncept for vedligeholdelse af instrukser.

Instrukserne er udarbejdet med henblik på at imødekomme den kritik, som har været rejst af styrelsen, men også at sikre, at styrelsen forvalter gældende lovgivning på en professionel og gennemsigtig måde, hvor alle borgere og virksomheder behandles ens. Det forventes, at sager behandles efter gældende regler og inden for en rimelig tid. Ledelsestilsynet fokuserer således både på anvendelsen af instrukser og på sagsbehandlingstiderne.

Den udarbejdede model for ledelsestilsyn er godkendt af direktionen i december 2020. Ledelsestilsynet vil bestå af udtræk fra Workzone samt manuel gennemgang af sager. Det forventes, at der årligt udføres 2-4 ledelsestilsyn.

Vedligeholdelseskonceptet skal sikre, at instrukser med tilhørende skabeloner er opdateret, således at det svarer til gældende lovgivning. Ved ændringer i regelgrundlaget, skal vedligeholdelseskonceptet derfor sikre, at alle relevante instrukser opdateres. FKK bestræber sig på, at alle instrukser er opdateret senest fire uger efter, at nye regler er trådt i kraft. Det er en ambitiøs tidsfrist, men styrelsen ønsker en professionel og kvalitetssikret sagsbehandling.

I 2020 blev reguleringsbekendtgørelsen ændret med ikrafttrædelse 1. september og som resultat af vedligeholdelseskonceptet, blev det sikret, at alle relevante instrukser og tilhørende brevskabeloner rettidigt blev ajourført i overensstemmelse med gældende lovgivning.

I kontoret for Hav- og Fiskeritilskud (HOF) er der etableret et ledelsestilsyn med henblik på systematisk at følge op på identificerede behov for ændringer i administrationsgrundlaget og sagsbehandlingen.

Det er etableret et tværgående overblik over behovet for justeringer af administrationsgrundlaget på de enkelte ordninger ("logbog administrationsgrundlag"). Dette sikrer, at viden om behov for ændringer ikke alene findes hos en ordningsansvarlig, men forankres skriftligt med henblik på en ledelsesmæssig vurdering af, om samme behov gør sig gældende for andre ordninger.

Samtidig indføres alle observationer vedrørende fejl i sagsbehandlingen i en særskilt logbog ("logbog sagsbehandling") med henblik på at sikre, at viden om fejlen ikke alene findes hos den, der har kvalitetssikret en sag, men forankres skriftligt med henblik på en ledelsesmæssig vurdering af, om der er tale om en enkeltstående fejl eller en fejl af mere systematisk karakter, der skal håndteres ved ændringer i administrationsgrundlaget, efteruddannelse eller andet.

Logbøgerne drøftes på mødet i kontorets ledelse efter behov og senest hver fjerde uge, og der træffes på disse møder beslutning om opfølgning. Beslutningerne dokumenteres skriftligt.

Mål 6: Et dækkende administrationsgrundlag i den regionale kontrol

I 2020 er centrale instrukser udarbejdet af FKK vedrørende prøveudtagningsplanerne løbende implementeret i den regionale kontrolforretning, ligesom alle centralt udarbejdede instrukser, der er knyttet til håndhævelseshåndbogen, er implementeret som forudsat i MRP2020. Arbejdet med udviklingen af nye regionale kontrolbeskrivelser og -instrukser er igangsat i andet halvår 2020.

Det overordnede formål med udviklingen og implementeringen af et dækkende administrationsgrundlag for den regionale kontrol er, at der skabes et solidt fagligt fundament bestående af kontrolbeskrivelser og instrukser, der kan medvirke til at sikre, at kontrollen og sagsbehandling er lovmedholdelig og ensartet.

Som et betydende element i at sikre, at der følges op på lovmedholdeligheden og ensartetheden i kontrol- og sagsbehandlingsarbejdet, er der udviklet en metode til, at der løbende kan gennemføres et systematisk læringsbaseret ledelses- og kvalitetstilsyn i den regionale kontrol.

Det systematiske ledelses- og kvalitetstilsyn er implementeret i den regionale kontrol i 2020, og der er som planlagt igennem 2020 gennemført tilsyn på en stikprøve på henholdsvis 25 tilfældigt udvalgte overtrædelsessager samt 60 tilfældigt udvalgte besøgsrapporter og døgnrapporter.

Resultaterne af tilsynet af overtrædelsessagerne har givet anledning til, at der er iværksat forskellige udviklingstiltag i den regionale kontrol med det formål, at konstaterede mangler udbedres, og at der skabes læringsrum, således at tilsvarende mangler reduceres i fremtiden. Resultaterne af tilsynet af overtrædelsessagerne er afrapporteret til direktionen ultimo 2020.

Resultaterne af tilsynet med besøgsrapporter / døgnrapporterne er endnu ikke færdigbehandlet. Resultaterne af tilsynet vil tilsvarende blive omsat til konkrete udviklingstiltag i den regionale kontrolforretning. Resultaterne af tilsynet af besøgsrapporter / døgnrapporter afrapporteres til direktionen i første kvartal 2021.

I 2021 vil der i det regionale ledelses- og kvalitetstilsyn være et særligt fokus på, at nye kontrolbeskrivelser og -instrukser er implementeret ensartet på alle de regionale enheder ligesom, at der vil være fokus på, at kontrolbeskrivelser og -instrukser efterleves i kontrolarbejdet.

Mål 8: Attraktiv arbejdsplads

Delmål 8.1 er opfyldt med forbehold for et enkelt kontor, der ikke er kommet i mål med MUS, da der var medarbejdere, der ikke ønskede MUS gennemført virtuelt, hvilket var nødvendigt pga. Corona.

Delmålet 8.2 er ikke opfyldt. Det høje aktivitetsniveau og pres på genopretningen som følge af det omfattende genopretningsarbejde har påvirket oplevelser af stress i styrelsen. Således havde ca. 50 pct. af deltagerne i trivselsmålingen 2019 svaret, at de havde oplevet symptomer på stress enten dagligt, ugentligt, månedligt eller af og til. Dette resultat tog ledelsen meget alvorligt, og der blev sat en række initiativer i værk for at nedbringe oplevelsen af stress. I 2020 er der gennemført en midtvejsmåling vedrørende stress for at undersøge, om initiativerne har hjulpet. Målingen viser desværre ikke

en mindre oplevelse af stress, når der ses på Fiskeristyrelsen som helhed. I alt har 64 pct. svaret, at de har oplevet symptomer på stress enten dagligt, ugentligt, månedligt eller af og til. Resultatet dækker imidlertid over store forskelle mellem de enkelte områder og enheder i styrelsen. Således kan man se, at oplevelsen af stress er blevet mindre i styrelsens centrale del, mens den er øget i den regionale kontrol.

Fiskeristyrelsen er nu i gang med opfølgingsrunde, hvor der sker en indgående drøftelse af resultaterne og behov for opfølgende initiativer både i enhederne og på styrelsesplan.

Mål 9: Sygefravær

Delmålet er ikke opfyldt. På baggrund af indhentet data i Mtid kan det konstateres, at sygefraværet (inkl. langtidssyge) lyder på 17,3 dage pr. årsværk.

Det bemærkes, at Fiskeristyrelsen har iværksat en række initiativer, der skal nedbringe sygefraværet. Initiativerne omfatter bl.a. systematisk opfølgning på sygefravær, herunder i diverse ledelsesfora. Endvidere er styrelsen i gang med tiltag, der skal klæde styrelsens ledere bedre på ift. at håndtere sygefravær.

2.5 Forventninger til det kommende år

Fiskeristyrelsen har tilrettet sin strategi, så den understøtter, at styrelsen er gået fra genopretningsfasen til implementeringsfasen af genopretningsarbejdet. Styrelsen har i sin strategi fokus på følgende områder: 1) Digitalisering, 2) Forenkling og effektivisering, 3) Implementering – struktur og metode samt 4) Trivsel under forandring.

Fiskeristyrelsen er kommet langt med genopretningsarbejdet. Næste skridt er at påbegynde en digital transformation, der sammen med et solidt administrationsgrundlag skal danne grundlag for en moderne offentlig myndighed med et enkelt, gennemsigtigt og effektivt digitalt samspil med erhvervet, it-understøttede arbejdsgange, sikker drift og med evnen til at anvende ny teknologi.

Fiskeristyrelsen ønsker at gennemføre en digitaliseringsstrategi, der over en årrække skal sikre en IT-understøttet forvaltning. En moderne teknologisk platform skal danne grundlag for digitalt samspil med erhvervet, der øger gennemsigtigheden og giver bedre regelefterlevelse, skaber højere kvalitet i sagsbehandlingen og billigere og hurtigere digital udvikling i fremtiden.

Der vil i 2021 fortsat være fokus på at implementere de sidste elementer af genopretningsarbejdet, bl.a. de sidste dele af det regionale administrationsgrundlag samt administrationsgrundlaget i Nyropsgade, ligesom forankring af genopretningsarbejdet vil kræve ressourcer og fokus. Det vil være centralt for det videre arbejde at bibeholde en høj eksekverings- og implementeringskraft også på nye opgaver og vedligehold. Derfor skal der i 2021 være særlig fokus på at udvikle governance og styring i hele organisationen, herunder videreudvikling af ledelsesmæssigt tilsyn med styrelsens forvaltning, centralt og decentralt.

Forenkling og effektivisering af regelgrundlag og arbejdsgange vil være et væsentligt perspektiv for 2021. Forenkling af regelgrundlaget vil bidrage til øget gennemsigtighed ift. erhvervet og bidrage til at skabe mere enkle og effektive arbejdsgange med kortere sagsbehandlingstider. Digitaliseringen vil bidrage til bedre sagsbehandling og kontrol samt bidrage til erhvervets regelefterlevelse.

Fiskeristyrelsen vil i 2021 arbejde med projektet vedr. installering af kameraudstyr på ca. 100 fartøjer i Kattegat indtil udgangen af 2022. Projektet skal bidrage til en mere effektiv og moderne kontrol af fiskeriet og dermed også en mere grøn og bæredygtig fiskeriforvaltning. Et hovedformål er at monitere bifangsten af torsk og sikre en effektiv håndhævelse af landingsforpligtelsen og derved en bæredygtig forvaltning af torskbestanden i Kattegat.

Fiskeristyrelsen vil i 2021 fortsat understøtte udarbejdelsen af forslag om et dansk program til udmøntning af den kommende Europæiske Fond for Hav, Fiskeri og Akvakultur (EHFAF) for perioden 2021-2027. Styrelsen arbejder med et forenklingsspektiv for at sikre, at reglerne er så enkle og gennemsigtige som muligt for tilskudsmodtagerne og for at nedbringe de administrative omkostninger.

Fiskeristyrelsens arbejde vil også blive påvirket af, at EU og Storbritannien i slutningen af 2020 som følge af Brexit indgik en aftale om det fremtidige forhold, herunder på fiskeriområdet. Fra og med 1. januar 2021 har Storbritannien status som tredjeland, hvilket bl.a. indebærer øgede krav ift. kontrol af britiske fartøjers landinger i Danmark og danske fartøjers aktivitet i britisk farvand. Fiskeristyrelsen vil i samarbejde med departementet også være involveret i arbejdet med at afklare, implementere og informere om aftalen og dens betydning for dansk fiskeri samt etablering og administration af en kompensationsordning.

Fiskeristyrelsen vil i 2021 have et særligt fokus på at nedbringe sygefravær og oplevelsen af stress for at fremme trivslen, som kan være udfordret i en organisation under forandring. Et vigtigt element i arbejdet med at fremme trivsel vil være kompetenceudvikling af dels styrelsens ledere, i forhold til bl.a. forandringsledelse, dels medarbejderne, så de er parate og klædt på til at løse opgaverne på nye måder.

Fiskeristyrelsen har i grundbudgettet udmøntet 13,8 mio. kr. mere end finanslovsnettobevillingen i 2021. Dette var for at dække et gab mellem forventet og nødvendigt udgiftsniveau i 2021 sammenholdt med bevilling og indtægter i 2021. Grundbudgettet omfatter ikke udgifter og indtægter forbundet med Brexit, da aftalen ikke var på plads på daværende tidspunkt.

Tabel 5
Forventninger til det kommende år

	2020	2021
Bevilling og øvrige indtægter	-219,1	-218,1
Udgifter	222,3	231,9
Resultat	3,2	13,8

Anm.: Som følge af afrundinger kan summen af tallene i tabellerne afvige fra totalerne.

3. Regnskab

3.1 Anvendt regnskabspraksis

Regnskabet er aflagt i overensstemmelse med Bekendtgørelse nr. 116 om statens regnskabsvæsen af 19. februar 2018 og de nærmere retningslinjer i Finansministeriets økonomisk administrative vejledning.

Årsrapporten er udarbejdet efter de regnskabsprincipper, der anvendes i staten for omkostningsbaserede regnskaber og bevillinger med følgende bemærkning:

Fiskeristyrelsen har fået dispensation til anvendelse af andre levetider for hhv. biler og både:

- Boardingbåde: 10 år
- Småbåde: 10 år
- Personbiler: 5 år
- Varebiler: 5 år

Denne praksis er beskrevet i bilag 2.13 i Fiskeristyrelsens regnskabsinstruks.

Der anvendes en omkostningsfordeling til fordeling af omkostningerne til de faglige aktiviteter.

I 2020 er regnskabspraksis for værdiansættelse af feriepengeforpligtelsen ændret, således at det arbejdsgiverbetalte pensionsbidrag og tjenestemandspensionsbidrag til § 36 Pensionsvæsenet nu medtages i beregning af skyldig løn under ferie. Den anvendte regnskabspraksis er ændret som følge af aktstykke 291 (Folketingsår 2019/2020). Ændringen i værdiansættelse af feriepengeforpligtelsen er registreret som en primokorrektion på balancen og har medført, at feriepengeforpligtelsen er opreguleret med 2.456.047,11 kr. kr.

3.2 Resultatopgørelse

Tabel 6
Resultatopgørelse

Note	(mio. kr.)	2019	2020	2021 (Grundbudget)
Ordinære driftsindtægter				
Bevilling		-211,3	-175,6	-165,4
Salg af varer og tjenesteydelser				
Eksternt salg af varer og tjenesteydelser		-1,0	-0,7	-0,8
Internt statsligt salg af varer og tjenesteydelser		-1,0	-1,1	-0,2
Tilskud til egen drift		-29,1	-29,7	-37,4
Gebyrer		-2,0	-1,9	-2,0
Ordinære driftsindtægter i alt		-244,5	-209,0	-205,7
Ordinære driftsomkostninger				
Ændring i lagre				
Forbrugsomkostninger				
Husleje		5,9	5,7	6,5
Forbrugsomkostninger i alt		5,9	5,7	6,5
Personaleomkostninger				

Lønninger	124,7	132,0	135,5
Pension	16,9	18,0	17,7
Lønrefusion	-2,0	-4,1	-1,0
Andre personaleomkostninger	0,4	0,4	0,0
Personaleomkostninger i alt	140,0	146,3	152,2
Af- og nedskrivninger	7,4	7,3	4,4
Internt køb af varer og tjeneste-ydelser	20,5	17,7	16,4
Andre ordinære driftsomkostninger	87,8	43,5	50,2
Ordinære driftsomkostninger i alt	261,7	220,4	229,6
Resultat af ordinære drift	17,2	11,4	23,9
Andre driftsposter			
Andre driftsindtægter	-10,8	-10,1	-12,4
Andre driftsomkostninger	0,8	1,0	1,2
Resultat før finansielle poster	7,2	2,3	12,7
Finansielle poster			
Finansielle indtægter	0,0	0,0	0,0
Finansielle omkostninger	1,1	0,9	1,1
Resultat før ekstraordinære poster	8,3	3,2	13,8
Ekstraordinære poster			
Ekstraordinære indtægter			
Ekstraordinære omkostninger			
Årets resultat	8,3	3,2	13,8

Anm.: Som følge af afrundinger kan summen af tallene i tabellerne afvige fra totalerne.

Tabel 7
Resultatdisponering

	(mio. kr.)
Disponeret til bortfald	0,0
Disponeret til udbytte til statskassen	0,0
Disponeret til overført overskud	-3,2

Anm.: [Tekst]

Fiskeristyrelsen går ud af året med et resultat på -3,2 mio. kr. hvilket betyder, at beløbet disponeret til overført overskud også er negativt. Fiskeristyrelsen fik dispensation af departementet ved indlæsning af grundbudget for 2020 til at indlæse et merforbrug på 8,7 mio. kr. Det aktuelle merforbrug er således mindre end antaget i grundbudget.

Fiskeristyrelsens hensættelser reguleres en gang årligt ultimo december. Nedenstående tabel viser de justerede hensættelser ultimo 2020. Der blev i 2019 hensat 2,7 mio. kr. til engangsvederlag for 2019. Rammen for engangsvederlag blev ikke fuldt udnyttet hvorfor 0,6 mio. kr. blev tilbageført.

(Mio. kr.)	Primo 2020	Ultimo 2020	Ændring 2020
Resultatløn mv.	2,9	3,3	0,4
Over-/merarbejde	0,7	2,2	1,5
Reetablering af lejemål	2,6	2,9	0,2
Feriepenge	20,0	24,1	4,1
I alt pr. 31. dec. 2020	26,3	32,5	6,2

Anm.: Som følge af afrundinger kan summen af tallene i tabellerne afvige fra totalerne.

3.3 Balancen

Tabel 8
Balancen

Note	Aktiver (mio. kr.)	2019	2020	Note	Passiver (mio. kr.)	2019	2020
-	Anlægsaktiver				Egenkapital		
1	Immaterielle anlægsaktiver				Reguleret egenkapital (Startkapital)	4,3	4,3
	Færdiggjorte udviklingsprojekter	28,2	22,1		Opskrivninger		
	Erhvervede koncessioner	5,9	4,0		Reserveret egenkapital		
	Udviklingsprojekter under opførelse	10,6	27,4		Bortfald	-18,2	0
	Immaterielle anlægsaktiver i alt	44,8	53,6		Udbytte til staten		
2	Materielle anlægsaktiver				Overført overskud	9,3	6,1
	Grunde, arealer og bygninger	0,9	0,8		Egenkapital i alt	-4,6	10,4
	Infrastruktur				Hensatte forpligtelser	5,6	6,2
	Transportmateriel	14,1	11,2		Langfristede gældsposter		
	Produktionsanlæg og maskiner				FF4 Langfristet gæld	17,6	17,5
	Inventar og IT-udstyr				Donationer	44,8	87,0
	Igangværende arbejder for egen regning		0,8		Prioritetsgæld		
	Materielle anlægsaktiver i alt	3,1	38,8		Anden langfristet gæld		
	Finansielle anlægsaktiver				Langfristet gæld i alt	62,4	104,5
	Statsforskrivning	4,3	4,3		Kortfristede gældsposter		
	Øvrige finansielle anlægsaktiver				Leverandører af varer og tjenesteydelser	38,3	18,5
	Finansielle anlægsaktiver i alt	4,3	4,3		Anden kortfristet gæld	9,3	1,6
	Anlægsaktiver i alt	67,2	109,4		Skyldige feriepenge	20,0	10,2
	Omsætningsaktiver				Igangværende arbejder	4,5	4,5
	Varebeholdninger				Periodeafgrænsningsposter		
	Tilgodehavende	58,9	71,9		Skyldige indefrosne feriepenge		13,9
					Kortfristet gæld i alt	72,1	48,7

Periodeafgrænsningsposter	0,5	0,7		Gæld i alt	134,5	153,2
Værdipapirer						
Likvide beholdninger						
FF5 uforrentet konto	-10,8	-36,1				
FF7 finansieringskonto	19,7	23,9				
Andre likvider						
Likvide beholdninger i alt	8,9	-12,2				
Omsætningsaktiver i alt	68,3	60,4				
Aktiver i alt	135,5	169,8		Passiver i alt	135,5	169,8

Notehenvisninger, jf. afsnit 4.1:

Anm.: Som følge af afrundinger kan summen af tallene i tabellerne afvige fra totalerne.

3.4 Egenkapitalforklaring

Tabel 9
Egenkapitalforklaring

(mio. kr.)	2019	2020
Egenkapital primo 2020	3,7	13,6
Reguleret egenkapital primo 2020	4,3	4,3
+Ændring i reguleret egenkapital		
Reguleret egenkapital ultimo	4,3	4,3
Opskrivning primo		
+Ændring i opskrivninger		
Opskrivninger		
Reserveret egenkapital primo		
+Ændring i reserveret egenkapital		
Reserveret egenkapital ultimo		
Overført overskud primo	-0,6	9,3
+Primo-regulering / flytning mellem bogføringskredse	18,2	
+Regulering af det overførte overskud		
+Overført fra årets resultat	-8,3	-3,2
-Bortfald		
-Udbytte til staten		
Overført overskud ultimo	9,3	6,1
Egenkapital ultimo 2020	13,6	10,4
Egenkapital ultimo 2020, jf. balancen (tabel 8)	-4,6	10,4

Anm.: Der var en forskel på 18,2 mio. kr. mellem egenkapitalen jf. balancen (tabel 8) og egenkapitalen i egenkapitalforklaringen (tabel 9) i 2019. Dette skyldes, at de 18,2 mio. kr., som overførtes fra Udenrigsministeriets departement i forbindelse med ressortdeling først blev afregnet likviditetsmæssigt i 2020. Som følge af afrundinger kan summen af tallene i tabellerne afvige fra totalerne.

3.5 Likviditet og låneramme

Tabel 10
Udnyttelse af låneramme

	2020 (mio. kr.)
Sum af immaterielle og materielle anlægsaktiver	105,1
Trækket på lånerammen	18,1
Låneramme	170,5
Udnyttelsesgrad i pct.	10,6

Anm.: Trækket på lånerammen er summen af de immaterielle og materielle anlægsaktiviteter ekskl. donationer.

3.6 Opfølgning på lønsumsloft

Fiskeristyrelsen havde et mindreforbrug på lønsum på i alt 5,9 mio. kr. i 2020. Dette skyldes bl.a. tilbageholdenhed med ansættelser pga. usikkerhed om økonomi i 2021 og frem, øvrige vakancer samt større refusioner end estimeret.

Tabel 11
Opfølgning på lønsumsloft

Hovedkonto § 24.61.01	mio. kr.
Lønsumsloft FL	146,9
Lønsumsloft inkl. TB / aktstykker	151,3
Lønforbrug under lønsumsloft	145,4
Difference (mindreforbrug)	5,9
Akk. opsparing ult. forrige år	5,3
Akk. opsparing ult. Indeværende år	11,2

Anm.: Som følge af afrundinger kan summen af tallene i tabellerne afvige fra totalerne.

3.7 Bevillingsregnskabet

Resultatet for driften viser et regnskab som går 3,2 mio. kr. over bevillingen fordelt med 4,8 mio. kr. i færre indtægter og 1,6 mio. kr. i færre udgifter. Underskuddet på indtægts siden skyldes primært, at indtægtsbevillingen indeholder 5,0 mio. kr. til udvikling af et kvotekoncentrationssystem. Da dette bogføres som anlæg har det hverken indtægts- eller udgiftsvirkning. Andre udgifter har opvejet de færre bogførte udgifter til kvotekoncentrationssystemet.

Tabel 12
Bevillingsregnskab

Hoved-konto	Navn	Bevillings-type	(mio. kr.)	Bevilling	Regnskab	Afvigelse	Videre-førelse ultimo
Drift							
§ 24.61.01	Fiskeristyrelsen	Drifts-bevilling	Udgifter	223,9	222,3	1,6	-6,1
			Indtægter	-48,3	-43,5	-4,8	
Administrerede ordninger							
§ 24.61.06	Renter, tilskudsordninger på fiskeriområdet	Anden bevilling	Udgifter	0,1	0,0	0,1	0,0
			Indtægter	-0,1	0,0	-0,1	
§ 24.61.20	International fiskeriforskning og udvikling	Reservations-bevilling	Udgifter	7,2	7,6	-0,4	-0,4
			Indtægter				
§ 24.63.10	Nationale tilskud inden for fiskerisektoren	Reservations-bevilling	Udgifter	20,8	20,8	0,0	-5,5
			Indtægter				
§ 24.63.30	Fiskeritilskud med EU-medfinansiering	Reservations-bevilling	Udgifter	301,6	382,6	-81,0	-53,9
			Indtægter	-260,5	-295,7	35,2	
§ 24.64.10	Forsknbas.mynd. DTU	Reservations-bevilling	Udgifter	78,6	78,6	0,0	0,0
			Indtægter				
§ 24.65.40	Fiskepleje, herunder udsætninger	Reservations-bevilling	Udgifter	31,0	28,8	2,2	-2,2
			Indtægter				
§ 24.65.45	Fritidsfiskertegn og lyst-fiskertegn	Anden bevilling	Udgifter				
			Indtægter	-41,0	-45,2	4,2	0,0
Hovedkonti der administreres af Udbetaling Danmark							
§ 24.62.60	Afdrag og afskrivninger på lån	Anden bevilling	Udgifter	4,0	4,6	-0,6	0,0
			Indtægter	-40,0	-34,9	-5,1	

Anm.: § 24.62.51. Fiskeafgiftsfonden er udeladt af tabellen, da der ikke er nogen bevilling og ikke noget forbrug. Som følge af afrundinger kan summen af tallene i tabellerne afvige fra totalerne.

4. Bilag

4.1 Noter til resultatopgørelse og balance

Tabel 13

Note 1. Immaterielle anlægsaktiver

(mio. kr.)	Færdiggjorte udviklingsprojekter	Erhvervede koncessioner, patenter, licenser mv.	I alt
Kostpris	171,1	11,0	182,1
Primokorrekationer og flytning ml. bogføringskredse	0,0	0,0	0,0
Tilgang	5,2	1,2	6,4
Afgang	0,0	0,0	0,0
Kostpris pr. 31.12.2020	176,3	12,2	188,5
Akkumulerede afskrivninger	-154,2	-8,1	-162,3
Akkumulerede nedskrivninger	0,0	0,0	0,0
Akkumulerede af- og nedskrivninger pr. 31.12.2020	-154,2	-8,1	-162,3
Regnskabsmæssig værdi pr. 31.12.2020	22,1	4,0	26,2
Årets afskrivninger	-11,3	-3,0	-14,4
Årets nedskrivninger	0,0	0,0	0,0
Årets af- og nedskrivninger	-11,3	-3,0	-14,4

(mio. kr.)	Udviklingsprojekter under udførelse
Primo saldo pr. 1. januar 2020	10,6
Tilgang	22,0
Nedskrivninger	0,0
Overført til færdiggjorte udviklingsprojekter	-5,2
Kostpris pr. 31.12.2020	27,4

Anm.: Som følge af afrundinger kan summen af tallene i tabellerne afvige fra totalerne.

Tabel 14

Note 2. Materielle anlægsaktiver

(mio. kr.)	Grunde, arealer og bygninger	Transportmateriel	Inventar og IT-udstyr	I alt
Kostpris	1,7	97,9	0,0	99,6
Primokorrekationer og flytning ml. bogføringskredse	0,0	0,0	0,0	0,0
Tilgang	0,0	1,7	0,8	2,5
Afgang	0,0	-0,3	0,0	-0,3
Kostpris pr. 31.12.2020	1,7	99,2	0,8	101,8
Akkumulerede afskrivninger	-1,0	-88,0	0,0	-89,0
Akkumulerede nedskrivninger	0,0	0,0	0,0	0,0
Akkumulerede af- og nedskrivninger pr. 31.12.2020	-1,0	-88,0	0,0	-89,0
Regnskabsmæssig værdi pr. 31.12.2020	0,8	11,2	0,8	12,8
Årets afskrivninger	-0,2	-4,2	0,0	-4,4
Årets nedskrivninger	0,0	0,0	0,0	0,0
Årets af- og nedskrivninger	-0,2	-4,2	0,0	-4,4

(mio. kr.)	Igangværende arbejder for egen regning
Primo saldo pr. 1. januar 2020	3,1
Tilgang	35,7
Nedskrivninger	0,0
Overført til færdiggjorte udviklingsprojekter	0,0
Kostpris pr. 31.12.2020	38,8

Anm.: Som følge af afrundinger kan summen af tallene i tabellerne afvige fra totalerne.

Der er forskel mellem årets af- og nedskrivninger i tabel 13 og 14 og årets af- og nedskrivninger i tabel 6 Resultatopgørelse, da der er foretaget tilbageførsel af af- og nedskrivninger for afgangsførte anlæg i 2020.

4.2 Indtægtsdækket virksomhed

Tabel 15
Oversigt over akkumuleret resultat for indtægtsdækket virksomhed

1.000 kr.	Ultimo 2017	Ultimo 2018	Ultimo 2019	Ultimo 2020
Bugsering	-581,7	-563,0	-473,1	-497,6
Statistikoplysninger	89,1	99,8	126,6	178,0
Bistand vedr. certificering	19,9	45,4	45,4	45,4
Grønland, basisuddannelse	-4	4,5	11,3	60,0
Prøvetagning			-519,5	-519,5
Resultat	-476,7	-413,3	-809,3	-733,7

Anm.: Som følge af afrundinger kan summen af tallene i tabellerne afvige fra totalerne.
Kilde: Navision Stat.

Den akkumulerede saldo er ultimo 2020 et underskud på 0,7 mio. kr. Ændringen fra 2018 til 2019 skyldes primært, at der i 2019 er sket en fejl i omkostningsfordelingen vedr. prøvetagning.

Bugsering

Der oppebæres indtægter i forbindelse med assistance ved bugsering af fremmede fartøjer, som får maskinstop mv.

Statistikoplysninger

Der oppebæres indtægter for udgivelse af statistisk årbog i papirformat.

Salg af bistand certificering

Styrelsen har modtaget betaling for at stille viden til rådighed for private certificeringsbureauer vedrørende mærkningsordningen for bæredygtigt fiskeri under MSC (Marine Stewardship Council). Der har ikke været nogen aktivitet på dette i 2020.

IDV, Grønland basisuddannelse

Grønlands hjemmestyre faktureres for deres deltagelse i Fiskeristyrelsens basisuddannelse af fiskerikontrollørerne.

4.3 Gebyrfinansieret virksomhed

Tabel 16

Oversigt over gebyrordninger med administrativt fastsat takst, 1.000 kr.

	Årets resultat			
	2017	2018	2019	2020
Gebyrprovenu	2.527	2.451	2.009	1.861
Omkostninger	2.681	2.585	2.483	1.935
Resultat	-154	-134	-474	-74

Anm.: Som følge af afrundinger kan summen af tallene i tabellerne afvige fra totalerne.

Kilde: Navision Stat.

4.4 Tilskudsfinansieret aktiviteter

Der er på FL20 på 24.61.01.97 Andre tilskudsfinansierede aktiviteter budgetteret med 0,1 mio. kr. i hhv. indtægter og udgifter. Fiskeristyrelsen har ikke afholdt nogen indtægter eller udgifter på denne underkonto i 2020.

4.5 Forelagte investeringer

Fiskeristyrelsen har ikke afsluttet nogen forelagte anlægsprojekter i 2020. Fiskeristyrelsen har et igangværende anlægsprojekt, jf. tabel 20. Projektet er forelagt via aktstykke 55 til Finansudvalget d. 17. december 2018, via aktstykke 22 d. 7. november 2019 og via aktstykke 283 d. 25. juni 2020.

Tabel 20

Oversigt over igangværende anlægsprojekter, mio. kr.

Igangværende anlægsprojekter	Senest forelagt	Byggestart*	Forventet afslutning	Afholdte udgifter i alt	Afholdte udgifter, 2020	Godkendt totaludgift
Anskaffelse af nyt fiskerikontrolskib	2020	2018	2022	37,9	35,1	210,8 jf. akt 283, 2020.

Anm.: * Projekteringen er påbegyndt i 2018 men selve bygningen af skibet er påbegyndt i 2020.

4.6 IT-omkostninger

Virksomheden skal udarbejde et bilag, der viser alle virksomhedens it-omkostninger fordelt på lønomkostninger, drifts-omkostninger og investeringsomkostninger.

Tabel 21
IT-omkostninger

Sammensætning	2020 (mio. kr.)
Interne personaleomkostninger til it (it-drift/-vedligehold/-udvikling)	13,9
it-systemdrift	11,2
It-vedligehold	3,7
It-udviklingsomkostninger	20,2
Udgifter til it-varer til forbrug	0,7
I alt	49,6

Anm.: Interne personaleomkostninger til it er opgjort som de direkte lønudgifter i styrelsens IT- & Datakontor.

Fiskeristyrelsen
Årsrapport 2020



Ministeriet for Fødevarer, Landbrug og Fiskeri
Slotsholmsgade 12
1216 København K

www.fvm.dk