

Fødevarestyrelsens årsrapport 2014



Fødevarestyrelsens årsrapport 2014

Denne årsrapport er udarbejdet af Fødevarestyrelsen i 2015

Bidragyder(e): Fødevarestyrelsen

Foto forside: Danmarks nationalret - Stegt flæsk med persillesovs. Foto af Wiking Fotografi

© Ministeriet for Fødevarer, Landbrug og Fiskeri

Tlf: 72 27 69 00

Websted: www.foedevarestyrelsen.dk

ISBN: 978-87-93147-08-9

Publikationsnummer: 2015090

Indholdsfortegnelse

1. Påtegning	5
2. Beretning	6
2.1 Præsentation af Fødevarestyrelsen	6
2.2 Virksomhedens omfang	7
2.3 Årets faglige resultater	7
2.4 Årets økonomiske resultat	15
2.5 Opgaver og ressourcer	18
2.6 Målrapportering	18
2.6.1 Målrapportering 1. del: Skematisk oversigt	18
2.6.2 Målrapportering 2. del: Uddybende forklaringer	19
2.6.3 Mål der enten ikke er nået, eller delvist er opfyldt i 2014.....	22
2.7 Redegørelse for reservationer	24
2.8 Forventninger til det kommende år	24
3. Regnskab	25
3.1 Anvendt regnskabspraksis	25
3.2 Resultatopgørelse m.v.	25
3.2.1 Resultatopgørelse	25
3.2.2 Resultatdisponering	27
3.2.3 Forklaring af tilbageførte hensættelser og periodiseringsposter.....	27
3.3 Balance	28
3.4 Egenkapitalforklaring	29
3.5 Likviditet og låneramme	30
3.6 Bevillingsregnskab	30
3.7 Udgiftsbaserede hovedkonti	31
4. Bilag til årsrapporten	32
4.1 Noter til resultatopgørelse og balance	32
4.1.1 Noter til balancen	32
4.2 Indtægtsdækket virksomhed.....	33
4.3 Gebyrfinansieret virksomhed	34
4.3.1 Udvikling i bruttoubalancen på gebyrområdet.....	35
4.4 Tilskudsfinansierede aktiviteter	36
4.5 Supplerende bilag.....	37
4.5.1 Opgørelse af resultatkontrakten	37

Oversigt over tabeller

Tabel 1.	Fødevarestyrelsens samlede aktivitet	Side 07
Tabel 2.	Enhedspriser for svin, kreaturer og fjerkræ 2012-2014.	Side 14
Tabel 3.	Personaleomkostninger pr. fødevarekontrol 2012-2014.	Side 15
Tabel 4.	Økonomisk hoved- og nøgletal	Side 17
Tabel 5.	Økonomisk resultat fordelt på opgaver	Side 18
Tabel 6.	Årets resultatopfyldelse	Side 19
Tabel 7.	Reservation på hovedkonto 24.32.01	Side 24
Tabel 8.	Resultatopgørelse.	Side 26
Tabel 9.	Opdeling af årets resultat på det gebyr- og bevillingsfinansierede område.	Side 26
Tabel 10	Resultatdisponering	Side 27
Tabel 11.	Balance	Side 28
Tabel 12.	Egenkapitalforklaring	Side 29
Tabel 13.	Udnyttelse af lånerammen	Side 30
Tabel 14.	Bevillingsregnskab for § 24.32.01	Side 30
Tabel 15.	Fødevarestyrelsens udgiftsbaserede hovedkonti	Side 31
Tabel 16.	Akkumuleret resultat for indtægtsdækket virksomhed	Side 33
Tabel 17.	Oversigt over gebyrordninger 2014	Side 34
Tabel 18.	Opgørelse af ubalancer på gebyrområdet	Side 35
Tabel 19.	Oversigt over tilskudsfinansierede aktiviteter	Side 36

1. Påtegning

1. Påtegning

Årsrapporten omfatter de hovedkonti på finansloven, som Fødevarestyrelsen (CVR 62 53 45 16) er ansvarlig for; § 24.32.01. Fødevarestyrelsen (Statsvirksomhed), § 24.32.09. Forskellige tilskud (Reservationsbevilling), § 24.32.14. Erstatninger ved nedslagning af dyr og andre udgifter ved bekæmpelsesforanstaltninger mm. (Lovbunden) samt § 24.32.79. Reserver og budgetregulering (Reservationsbevilling), herunder de regnskabsmæssige forklaringer, som skal tilgå Rigsrevisionen i forbindelse med bevillingskontrollen for 2014.

Det tilkendegives hermed:

1. at årsrapporten er rigtig, dvs. at årsrapporten ikke indeholder væsentlige fejlinformationer eller udeladelser, herunder at måloppstillingen og målrapporteringen i årsrapporten er fyldestgørende,
2. at de dispositioner, som er omfattet af regnskabsafleggelsen, 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 rapporten.

Glostrup, den 16/3 2015



Esben Egede Rasmussen
Direktør

København, den 17/3 2015



Ib Byrge Sørensen
Departementschef

2. Beretning

2.1 Præsentation af Fødevarestyrelsen

Fødevarestyrelsen er en statsvirksomhed, som hører under Ministeriet for Fødevarer, Landbrug og Fiskeri (Fødevareministeriet). Denne årsrapport vedrører finanslovens hovedkonti § 24.32.01. Fødevarestyrelsen (Statsvirksomhed), § 24.32.09. Forskellige tilskud (Reservationsbevilling), § 24.32.14. Erstatninger ved nedslagning af dyr og andre udgifter ved bekæmpelsesforanstaltninger m.m. (Lovbunden), samt § 24.32.79. Reserver og budgetregulering (Reservationsbevilling).

Fødevarestyrelsen har følgende hovedopgaver på finansloven: Fødevareopgaver, kødkontrol, veterinæropgaver, ernæringsopgaver og hjælpefunktioner samt generel ledelse og administration.

Fødevarestyrelsens virke sker inden for rammerne af Fødevareministeriets mission, vision og strategiske pejlemærker.

Det er Fødevareministeriets mission at skabe rammer for

- et udviklings- og vækstorienteret fødevarerhverv,
- en ansvarlig forvaltning af naturressourcer
- fødevaresikkerhed, forbrugernes valgmuligheder og sunde kostvaner.

Det er Fødevareministeriets vision, at fremsynede og idérige medarbejdere sætter præg på udviklingen på fødevareområdet til sikring af vækst, miljø og sundhed.

Fødevareministeriets strategiske pejlemærker er ”Et erhverv i vækst og udvikling”, ”Grøn omstilling af fødevarerhvervet”, ”Tættere på omverden” og ”En handlekraftig og nytænkende organisation”.

Fødevarestyrelsens mission, vision og strategiske pejlemærker skal medvirke til at understøtte og fremme ovenstående.

Fødevarestyrelsens mission og vision er:

Mission:	Fødevarestyrelsens mission er at fremme sikkerhed, sundhed og vækst fra jord til bord.
Vision:	Fødevarestyrelsen skal med engagerede medarbejdere og dialog med omverdenen arbejde for: <ul style="list-style-type: none">• Sundere spisevaner, samt at færre mennesker bliver syge af maden• Sundere dyr på marker og i stalde, og større dyrevelfærd

- Udvidede muligheder for at fremstille, forhandle og forbruge fødevarer

Fødevestyrelsens strategiske pejlemærker er:

- En markedsudviklende indsats
- Udsyn og åbenhed
- Stolte medarbejdere og synlige ledere

På Fødevestyrelsens hjemmeside www.foedevarestyrelsen.dk er der en mere uddybende beskrivelse af styrelsens arbejde, organisation og aktiviteter.

Fødevestyrelsen har en bred kontaktflade bestående af fødevestyrelser, landmænd, borgere, brancheorganisationer og andre myndigheder.

Fødevestyrelsen er beliggende med hovedsæde i Glostrup og har en række kontrolenheder og to laboratorier rundt omkring i landet. Desuden er styrelsen fast tilstede dagligt på ca. 25 slagterier rundt om i landet. Styrelsen beskæftiger ca. 1.570 medarbejdere i alt.

2.2 Virksomhedens omfang

Fødevestyrelsens samlede aktivitet i 2014 fremgår af nedenstående tabel 1.

Tabel 1: Fødevestyrelsens samlede aktivitet i 2014 i mio. kr.

Mio. kr.		Bevilling	Regnskab
Drift	Udgifter	1.136,9	1.119,4
	Indtægter	-608,9	-620,1
Administrative ordninger mv.	Udgifter	5,8	5,4
	Indtægter	-5,8	-0,7

Kilde: Navision Stat/Statens budgetsystem

2.3 Årets faglige resultater

Fødevestyrelsens direktion er tilfreds med, at det er lykkedes at balancere udviklings- og driftsopgaverne således, at styrelsen har nået hovedparten af de fastsatte mål fastsat i resultatkontrakten for 2014 og mål, som ikke var fastsat i resultatkontrakten. De væsentligste resultater for styrelsens kunder og for samfundet er således nået.

For så vidt angår de fastsatte mål i resultatkontrakten for 2014 har Fødevestyrelsen opnået en fuld opfyldelse på syv ud af 11 resultatmål svarende til 60 %. Dertil er yderligere fire mål delvist opfyldt. Samlet har Fødevestyrelsen opnået en vægtet målopfyldelse på 91 % i resultatkontrakten for 2014. Resultatet gennemgås nærmere i afsnit 2.6 nedenfor.

Derudover vil Fødevarestyrelsens direktion især fremhæve følgende:

Listeria

I 2014 var der i Danmark et alvorligt sygdomsbrud med listeria med 41 syge, hvoraf 17 døde.

Fødevarestyrelsen blev i denne sag kritiseret for ikke at reagere hurtigt nok på oplysningen om, at der var sammenfald mellem den listeriatype, der blev fundet hos patienterne og i en lammerullepølse fra en specifik virksomhed. Det betød, at der gik 3 uger før Fødevarestyrelsen foretog tilsyn i virksomheden og udtog prøver, som afslørede forekomst af listeria i en del af virksomhedens produkter. Det medførte en større tilbagetrækning af virksomhedens produkter samt produkter produceret i andre virksomheder, der havde været håndteret efter de forurenede produkter. Endvidere blev der udtaget et større antal prøver i virksomheder, der havde håndteret de forurenede produkter. I forbindelse med sygdomsudbruddet udførte Fødevarestyrelsen i alt 600 ekstra kontroller. Derudover blev 6000 virksomheder kontaktet telefonisk for at sikre en tilfredsstillende tilbagetrækning af fødevarer.

Fødevarestyrelsen udarbejdede efterfølgende en redegørelse om styrelsens håndtering af udbruddet, og der blev iværksat et kritisk eftersyn af listeriaindsatsen. Formålet var at evaluere den hidtidige indsats overfor listeria og komme med anbefalinger til fremtidige initiativer, som kan styrke området. I arbejdet deltog repræsentanter fra branche/virksomheder, interessenter i øvrigt, forskningsinstitutioner og myndigheder. To internationale eksperter blev inddraget i eftersynet for at sikre en uvildig vurdering af de danske initiativer. Den 3. marts 2015 blev rapporten om det kritiske eftersyn offentliggjort. Rapporten indeholder en række konklusioner og anbefalinger til initiativer indenfor seks temaer:

- Viden om listeria til køkkener, der laver mad primært til risikogrupper
- Viden om listeria og information til risikogrupper
- Viden om listeria i fødevarekontrollen og fødevarevirksomheder
- Smittekildeopsporing og prøveudtagning
- Initiativer fra brancher/erhverv
- Forskning

Det forventes, at hovedparten af disse initiativer vil indgå i oplægget til det kommende Fødevareforlig 3.

Derudover har Fødevarestyrelsen iværksat to kontrolkampagner for listeria i engrosvirksomheder med produktion af risikoprodukter. Formålet er at kontrollere, om virksomhe-

derne har styr på egenkontrollen og styringen af listeria. Den ene kontrolkampagne blev gennemført i efteråret 2014 i alle engrosvirksomheder med produktion af kødpålægsprodukter. I efteråret 2015 bliver den anden kontrolkampagne gennemført i alle engrosvirksomheder med produktion af røgede og gravede fiskeprodukter.

Salmonella og tilbagetrækning

Fødevarestyrelsen har i 2014 analyseret og vurderet mulighederne for at styrke informationen til virksomheder og forbrugere i tilbagetrækningsager. Det sker på baggrund af en konkret sag, hvor en fødevarer virksomhed undlod tilbagetrækning af hakket kød med salmonella, og hvor kødet efterfølgende blev kædet sammen med et sygdomsudbrud.

MRSA

Fødevarestyrelsen har i en længere årrække foretaget overvågning af MRSA i forskellige fødevarer og i svin. MRSA fik i løbet af foråret 2014 en del politisk og mediemæssig opmærksomhed fokuseret på, hvorvidt MRSA var fødevarerbåren, og risikoen for at MRSA spredte sig ud fra svinestalde til det omgivende samfund. Dette resulterede i, at ministeren lancerede en 5-punkts plan, der blandt andet indeholdt en række hygiejniske tiltag, når man forlod svinebesætninger, krav om begrænsninger i brugen af antibiotika i besætningerne samt oprettelse af en MRSA rådgivningstjeneste.

Fødevarestyrelsen havde igangsat et overvågningsprojekt af MRSA i 200 danske svinebesætninger, som skulle afsluttes i løbet af 2014. Debatten omkring MRSA blussede igen op i september og endte med, at det blev besluttet at nedsætte en ekspertgruppe, der skulle udarbejde en risikovurdering af MRSA og komme med en række anbefalinger, der kunne reducere spredningen af MRSA fra besætningerne. Endvidere blev det besluttet, at hele avlstoppen i dansk svineavl i alt 70 besætninger også skulle undersøges for MRSA. MRSA-undersøgelserne viste, at ca. 70 % af de danske svinebesætninger var inficeret med bakterien. Fødevarerministeren offentliggjorde ekspertgruppens rapport medio december.

Nationalretten

Ministeren ønskede i 2. halvår af 2014 at sætte danskernes mad og måltider på den offentlige dagsorden med det formål at skabe en større bevidsthed om vores fælles madkultur i Danmark. Fødevarestyrelsen har været projektledere på delprojekterne Danmarks Nationalret og et charter for dagligvarebutikker i Danmark. Opgaven har krævet betydelige ressourcer og betydet en hård prioritering af opgaver i særdeleshed i Nøglehulsarbejdet, hvor opgaver har måttet nedprioriteres, for at projektet om danskernes mad har kunnet få det fornødne fokus.

Fødevarestyrelsen har i arbejdet stået i spidsen for en kampagne, der gennem en regional og landsdækkende afstemning har ledt frem til kåringen af Danmarks Nationalret. Efterfølgende har Fødevarestyrelsen udarbejdet en publikation med 18 klassiske danske retter, hvoraf nogle er Nøglehulsmærkede. Publikationen er tilgængelig for danskerne i super-

markederne, så man kan få inspiration til, hvordan klassiske retter kan laves i en sund udgave, ligesom publikationen vil blive anvendt i dialogen med kommuner og kantiner til at få fokus på de sundere varianter. Endvidere har et omfattende forarbejde gennem bilaterale møder med dagligvarebutikker og brancheorganisationer ledt frem til offentliggørelsen af et charter for dagligvarebutikker i Danmark, hvor butikkerne forpligter sig til bl.a., at gøre det nemmere at købe sundt, økologisk og produkter med høj niveau af dyrevelfærd.

Økologi

Køkkenprojektet, der skal fremme brugen af økologiske fødevarer i de offentlige køkkener, har resulteret i, at der ved udgangen af 2014 er over 900 økologiske spsemærker landet over. Væksten i 2014 har været på mere end 50 pct. Salget af økologi til landets storkøkkener voksede med 17 pct. i 2013 og omsætningen forventes at runde 1 mia. kr. ved udgangen af 2014. Erfaringsbaserede materialer og værktøjer til køkkener er udviklet til udbredelse i 2015.

Køkkenprojektet, der skal fremme brugen af økologiske fødevarer i de offentlige køkkener, har siden 2012 været et af regeringens vigtigste virkemidler til at indfri den politiske målsætning om en fordobling af det økologiske dyrkede areal til 300.000 ha. frem mod 2020. Med Økologiplan Danmark offentliggjort januar 2015 fremhæves denne indsats endnu engang. Fødevestyrelsen benytter blandt andet udbredelsen af det økologiske spsemærke i særligt de offentlige storkøkkener, som indikator og løftestang for fremdrift. Der er ved udgangen af 2014 registreret flere end 900 økologiske spsemærker. Væksten i spsemærker i 2014 har været på mere end 50 pct. og kan overvejende henføres til de offentlige køkkener. Med finansieringsbidrag fra Fødevareministeriet har Danmarks Statistik udarbejdet statistik for omsætningen i økologisk food service i 2013 og anslår denne til 981 mio. kr. Dermed er salget af økologi til offentlige og private storkøkkener fordoblet siden 2010 og omsætningen forventes at runde 1 mia. kr. ved udgangen af 2014 når effekterne af regeringens indsatser bliver endnu mere synlige. Fødevestyrelsen har i 2014 udviklet erfaringsbaserede materialer og værktøjer, der fremadrettet skal understøtte anvendelsen af økologi i storkøkkener, herunder anvendelse af det økologiske spsemærke.

Dyrevelfærd – Svinehandlingsplan

Fødevestyrelsen har i 2014 på baggrund af regeringens prioritering i væsentlig grad øget indsatsen for forbedret dyrevelfærd. Der har især været fokus på svin og fjerkræ. I begyndelsen af 2014 bidrog Fødevestyrelsen til forberedelse af det af fødevareministeren og repræsentanter for dansk landbrug, slagterierne, dyreværnsorganisationerne, forbrugerorganisationer, dyrlæger og detailhandelen afholdte ”svinetopmøde”, der mundede ud i en fælles topmødeerklæring med 7 indsatsområder. Efterfølgende er der udarbejdet en handlingsplan for bedre dyrevelfærd for svin med i alt 22 detaljerede indsatsområder. Udover arbejdet med de enkelte indsatsområder er der i Fødevestyrelsen nedsat en føl-

gegruppe, der overvåger fremdriften i handlingsplanen og som årligt afrapporterer til fødevareministeren. Der er i Fødevarestyrelsen endvidere i samarbejde med erhverv og interesseorganisationer gennemført forberedelser med henblik på at etablere et dyrevelfærdsmærke, der i første omgang i 2015/16 skal omfatte svinekød. Dyrevelfærdsmærket skal gøre det muligt for forbrugerne at vælge produkter med bedre dyrevelfærd og således bidrage til en markedsdrevne forbedring af dyrevelfærden.

På fjerkræområdet er der arbejdet med forberedelserne til en handlingsplan for bedre dyrevelfærd for fjerkræ.

Fødevarestyrelsens øgede indsats på dyrevelfærdsområdet har krævet omprioritering af ressourcer herunder anvendelse af flere ledelsesmæssige ressourcer.

Bestået USA-inspektion

De amerikanske myndigheder har i 2014 gennemført en audit af det danske kødkontrolsystem. Et tilfredsstillende auditresultat, der afspejler et velfungerende kontrolsystem er en forudsætning for, at virksomheder kan eksportere svinekød til USA. De amerikanske myndigheder har på baggrund af en relativ kritisk audit vurderet, at det danske kontrolsystem er tilstrækkeligt. Vurderingen og erfaringerne fra auditten giver dog anledning til at Fødevarestyrelsen sammen med branchen stiller skarpt på om det ensidige fokus på omkostninger efterhånden udfordrer det kvalitetsniveau, der skal sikre forbrugerbeskyttelsen, den dermed forbundne forbrugertillid og markedsadgang.

Statsbesøg i Kina

Som et væsentligt led i den løbende eksportfremmeindsats har Fødevarestyrelsen i 2014 forberedt og været part i fødevareministerens deltagelse i statsbesøget i Kina den 24.- 28. april, hvor der blev afholdt ministermøder med det kinesiske landbrugsministerium og med AQSIQ - det kinesiske import/eksport ministerium, som bestemmer, hvilke danske fødevarer, der kan eksporteres til Kina. Statsministeren besøgte Kina i september, hvor Fødevarestyrelsen også deltog i møde med China Food And Drug Administration, ligesom Fødevarestyrelsen forberedte og deltog i fødevareministerens opfølgingsbesøg i Kina i november.

Der er givet tilsagn om en positiv behandling af en række verserende sager om eksport af fersk og varmebehandlet svinekød, modermælkserstatning, fjerkrækød på basis af ny underskrevet protokol og af petfood. Herudover er Danmarks status som et land med negligibel risiko for BSE blevet anerkendt, hvilket åbner for muligheden for eksport af oksekødsprodukter, og det blev klargjort, at det etablerede samarbejde om økologi skal videreudvikles.

Rusland

Dansk fødevareeksport var i 2014 udfordret i forhold til det russiske marked. Det afstedkom øget aktivitet for Fødevarestyrelsen i relation til EU-Kommissionen, de russiske myndigheder og samarbejdet med branchen. I januar 2014 blev eksporten af levende svin og svinekødsprodukter fra EU lukket efter fund af afrikansk svinepest (AFS) i Litauen og Polen. I slutningen af juni lukkede Rusland for visse oksekødsprodukter (beef trimmings) fra EU efter fund af svineprotein i oksekød. Danmark kunne som et af de første lande i begyndelsen af juli underskrive en protokol for de danske oksekødsprodukter og fik dermed hurtigt genåbnet for eksporten.

I august blev et meget omfattende importforbud fra bl.a. EU indført begrundet i ”særlige økonomiske tiltag for at beskytte den russiske føderation”. Forbuddet lukkede igen for oksekødsprodukter (beef trimmings). I oktober lukkede Rusland for en række biprodukter, primært af oksekød, fra EU som følge af ”flere fund af farlige og forbudte stoffer” i produkter. Fødevarestyrelsen var igen blandt de første til at kunne underskrive en protokol for disse biprodukter. Fra russisk side var det afgørende, at der blev gennemført en inspektion. Få uger efter underskrivelsen af protokollen blev tre kreaturslagterier inspiceret af russiske inspektører. To slagterier blev godkendt til eksport af spiselige slagtebiprodukter, og et slagteri blev fortsat pålagt midlertidige restriktioner.

I lighed med opbygning af relationer til både kinesiske og russiske myndigheder er det Fødevarestyrelsens strategi, at der skal opbygges og vedligeholdes relationer til myndighederne på de markeder, der er af væsentlig interesse for de danske fødevareeksportører – og både som nye markeder, men også som alternative markeder. Det er markeder i Sydøstasien og Sydamerika. Der blev i 2014 afholdt møder med og besøg hos myndigheder i bl.a. Japan, Malaysia, Indonesien og Brasilien. Indsatsen vil fortsætte i 2015.

Øget svindel

Fødevarerejseholdet har i 2014 beskæftiget sig med svindelsager i alle afskygninger. I et pilotprojekt har Fødevarerejseholdet stået for den løbende kontrol af nogle ganske få af de virksomheder, som historisk set har fået mange sanktioner. Et par virksomheder har rettet op, en enkelt er ophørt, og andre virksomheder er Fødevarestyrelsen stadig i dialog med. Nogle af virksomhederne har benyttet sig af falske fakturaer i et forsøg på slippe for at få destrueret deres varer på grund af manglende sporbarhed.

Fødevarerejseholdet har endvidere i 2014 haft et tæt samarbejde med SKAT på slikområdet, hvor der har vist sig store problemer med sporbarheden, hvilket formentlig er en afledt effekt af nogle virksomheders ønske om at undgå at betale afgifter. Den fælles indsats har ført til flere sager, hvor der er mistanke om svindel med afgifter i millionklassen. Fødevarestyrelsen har som strategisk mål at forbedre rammerne for at fremstille og forhandle fødevarer. Dette indebærer også en indsats for, at virksomhederne har fair konkurrencevilkår, derfor forsøger rejseholdet at sætte hårdt ind mod de spillere på markedet,

som får fordel af ikke at overholde reglerne. Endvidere er rejseholdets indsats overfor svindlere medvirkende til at bevare høj tillid til danske fødevarer i udlandet.

Væksttjek og nabotjek

Fødevarestyrelsen har som led i regerings vækstplan for fødevarer gennemført et væksttjek og nabotjek af fødevareområdet samt et nabotjek af kødkontrollen.

Væksttjekket og nabotjekket på fødevareområdet viser, at den danske håndhævelse af EU-reglerne er mere ambitiøs sammenlignet med vores nabolande, hvilket blandt andet til udtryk ved et højere et kontroltryk i Danmark. Nabotjekket konkluderede samtidig, at den ambitiøse tilgang til fødevarsikkerheden i Danmark styrker danske virksomheders position på eksportmarkederne. Endvidere konkluderede undersøgelserne, at Fødevarestyrelsen kan hjælpe virksomhederne til vækst og øget eksport gennem mere vejledning samt ved at digitalisere ansøgningsprocessen for eksportcertifikater. Fødevarestyrelsen har på baggrund af resultaterne besluttet at styrke de tilsynsførende i vejledningsdisiplinen samt gennemføre et pilotprojekt for ansøgningsprocessen for eksportcertifikater.

I starten af 2014 gennemførte et konsulentfirma på vegne af Fødevarestyrelsen efter aftale med slagteribranchen en benchmark analyse af kødkontrollen på 11 USA -autoriserede svineslagterier i Danmark med henblik på identifikation af ”best-practise” og dertil hørende effektiviseringsmuligheder. Undersøgelsen, der er gennemført for at understøtte dansk slagtesvineproduktions konkurrenceevne ved at reducere omkostningerne i kødkontrollen, viser, at Fødevarestyrelsen gennem de seneste år har gennemført store forandringer og omkostningsreduktioner i kødkontrollen, og at der derfor ikke er nemme effektiviseringsgevinster. Konsulentrapporten identificerer dog 10 forbedringsinitiativer, som dels har et effektiviseringspotentiale på 25 mio. kr. over en årrække, dels forudsætter aktivt medspil fra branchen. Fødevarestyrelsen har i 2014, som led i den fortsatte effektiviserings- og moderniseringsindsats, indledt gennemførelse af forbedringsinitiativerne i samarbejde med branchen.

Ny hjemmeside

Selvbetjeningsmuligheder på Fødevarestyrelsens hjemmeside efterspørges i stigende grad blandt Fødevarestyrelsens kunder. Kunderne ønsker at kunne betjene sig selv og søge relevant information, når det passer dem. I de senere år har vi set en markant stigning af henvendelser på hjemmesiden. Fra 2013 til 2014 er antallet af sidevisninger steget fra 5,4 mio. til 6,2 mio.

Fødevarestyrelsen arbejder strategisk med effektiv og intuitiv kundekommunikation, der understøtter virksomhederne med relevante værktøjer, vejledninger og information. Information og selvbetjeningsløsninger vedrørende start og vækst for virksomheder er ef-

terspurgt blandt kunderne. I 2014 er lanceret et univers, 'Skal du starte virksomhed?', som samler relevant viden og vejledninger til nystartede virksomheder.

På hjemmesiden kan brugerne enten søge sig frem til relevant indhold eller vælge den nye brancheguide, som samler målrettet indhold til erhvervet. Brancheguiden 'Dit erhverv' er målgruppeindgangene til egentlige 'virksomhedsuniverser'. Universerne kan både anvendes af kunderne alene i selvbetjeningsøjemed og af de tilsynsførende, som nemt kan vejlede kunderne til relevant information. De nye tiltag interagerer med hjemmesidens guides, leksikon, temaer og selvbetjeningsunivers.

Fødevarestyrelsen ønsker at styrke den videre udvikling af nemme selvbetjeningsløsninger og integrere med en personaliseret Min Side via en NemId-løsning. Det vil betyde, at flere af de telefoniske henvendelser til Fødevarestyrelsens kunderådgivning kan løses på hjemmesiden.

Produktivitetsudviklingen i styrelsen

Fødevarestyrelsen arbejder løbende med at optimere og effektivisere den interne drift for derigennem at sikre, at skatteborgernes og virksomhedernes midler anvendes ressourceeffektivt. Fødevarestyrelsen har med effektiviseringsstrategien for 2011-2014 således haft fokus på at fastholde tid til kerneopgaverne, mens omkostninger er blevet nedbragt bl.a. gennem fokus på effektiv laboratoriedrift og reduktion af huslejudgifter.

Da det ikke pt. er muligt at opgøre et samlet tal for styrelsens produktivitetsudvikling, følger nedenfor forskellige indikatorer for, hvorledes produktiviteten har udviklet sig.

- Huslejudgiften pr. medarbejder er i perioden 2012 til 2014 reduceret med ca. 10 pct. og antallet af laboratorier er siden 2012 reduceret fra 5 til 2.
- I perioden 2012-2014 har Fødevarestyrelsen nedbragt enhedsomkostningerne i kødkontrollen for både svin, kvæg og fjerkræ med henholdsvis 11 pct., 6 pct. og 19 pct. jf. nedenstående tabel.

Tabel 2: Enhedspriser for svin, kreatur og fjerkræ 2012-2014 (2014 p/l)

	2012	2013	2014	Procentvis ændring
Svineslagterier	12,2	11,3	10,8	-11%
Kreaturslagterier	14,1	13,8	13,2	-6%
Fjerkræslagterier	1,7	1,4	1,4	-18%

- På fødevarerområdet er personaleomkostningerne pr. kontrol er reduceret fra 1.610 kr. i 2012 til 1.577 kr. i 2014 i 2014-priser. Der udføres omkring 60.000 kontrolbesøg om året på fødevarerområdet.

Tabel 3 – Personalemkostninger pr. fødevarekontrol 2012-2014 i kr. (2014-priser).

År	Antal timer pr. kontrol			Personalemk. pr. time i kr.			Personalemk. pr. kontrol i kr.		
	2012	2013	2014	2012	2013	2014	2012	2013	2014
I alt	5,6	5,3	4,9	290	296	322	1.610	1.581	1.577

- Også i de ministerbetjeningsrettede funktioner har Fødevarestyrelsen løftet produktionen, samtidig med at der er blevet effektiviseret, og at styrelsens bevilling generelt er blevet reduceret. Det gælder således, at antallet af ministerbetjenings-sager fra 2012 til 2013 steg med 15 pct. og yderligere 30 pct. fra 2013 til 2014.

I perioden 2012-2014 er antallet af telefoniske henvendelser til styrelsen nedbragt med 35 pct., samtidig med at den gennemsnitlige ventetid er blevet reduceret fra 3,9 min. i 2012 til 2,0 min. i 2014. Nedgangen er blandt andet skabt ved at få et højere antal henvendelser over på Fødevarestyrelsens hjemmeside, som i perioden har oplevet en stigning på 50 pct. fra ca. 800.000 unikke brugere i 2012 til ca. 1.200.000 unikke brugere i 2014. Herved er realiseret en effektivisering, idet udgifterne pr. telefonisk henvendelse på telefon er dyre-re, end når borgere og virksomheder selv finder svar på hjemmesiden. Fødevarestyrelsens kundetilfredshedsmålingen, som blev gennemført i 2013, viste, at mindre end 10% er utilfredse med Fødevarestyrelsen kommunikation fx breve, hjemmesiden og mundtlig kommunikation. Siden 2013 er hjemmesiden blevet udbygget med flere selvbetjenings-muligheder bl.a. til kunder, som skal starte ny virksomhed og der er sket en kvalitets-mæssig opgradering af søgemulighederne på hjemmesiden.

Kompetencehandlingsplan og nyt ledelsesgrundlag

Der er implementeret en ny kompetencestrategi, der sigter efter; 1) at kompetenceudviklingsindsatsen er forankret i de strategiske mål, 2) at der er et øget fokus på, hvilke krav og forventninger der stilles til medarbejderen, men også hvilke muligheder, der er for udvikling og 3) at få større effekt af de ressourcer der bruges på kompetenceudvikling. Fødevarestyrelsen har udfoldet Fødevareministeriets fælles ledelsesgrundlag, så det afspejler Fødevarestyrelsens strategiske pejlemærker og ledelsesmæssige udfordringer. I det udfoldede ledelsesgrundlag lægges der vægt på øget forretningsfokus, styrket kundeinddragelse, tydeligere ledelsesrum og øget brug af ledelsesteamet som omdrejningspunkt for at løse de lokale opgaver.

2.4 Årets økonomiske resultat

Fødevarestyrelsens regnskab på 24.32.01 for 2014 viser et overskud på 28,7 mio. kr. Overskuddet består af et overskud på det gebyrfinansierede område på 7,6 mio. kr. og et overskud på det bevillingsfinansierede område på 21,1 mio. kr. Styrelsens videreførte overskud ultimo 2014 er herefter samlet set 35,1 mio. kr. Overskuddet svarer, sammenholdt med de ordinære driftsindtægter på 1.086,2 mio. kr., til en overskudsgrad på 2,6 pct.

Fødevarerstyrelsens direktion vurderer, at det samlede økonomiske resultat er tilfredsstillende. På gebyrområdet er resultatet særligt tilfredsstillende, idet ubalancen samlet set er reduceret væsentligt i forhold til ultimo 2013. Desuden er overskuddet på indtægtsdækket virksomhed på 1,1 mio. kr. også meget tilfredsstillende set i lyset af at den indtægtsdækkede virksomhed i tidligere år har givet underskud og det akkumulerede underskud dermed er reduceret.

Overskuddet på bevillingsområdet blev noget større end planlagt. Det større overskud kan bl.a. forklares af et overskud på det markedsstyrede område, uforbrugte tilbageførte henrettelser vedrørende forskellige retssager og Statens Arkiver samt anlægsnotering af udgifter på bygningsområdet. Herudover har styrelsen haft færre udgifter til Statens Administration samt færre renteudgifter. Hertil kommer en generel tilbageholdenhed i de enkelte enheder.

Overskuddet på det bevillingsfinansierede område på 21,1 mio. kr. bevirker, at den akkumulerede saldo ultimo 2014 på det bevillingsfinansierede område udgør et overskud på 33,8 mio. kr. Styrelsen forventer at anvende ca. 5 mio. kr. heraf i 2015 og 4 mio. kr. i 2016.

Tabel 4: Økonomiske hoved- og nøgletal i mio. kr.

	2012	2013	2014
Resultatopgørelse			
Ordinære driftsindtægter	-1.121,2	-1.095,8	-1.086,2
- Heraf indtægtsført bevilling	-552,8	-538,2	-528,0
- Heraf eksterne indtægter	-568,4	-557,6	-558,2
- Heraf øvrige indtægter	-1,0	0,0	0,0
Ordinære driftsomkostninger	1.130,8	1.095,3	1.068,4
- Heraf løn (Personaleomkostninger)	808,6	780,5	784,8
- Heraf afskrivninger	245,0	29,8	31,8
- Heraf øvrige omkostninger	297,6	285,0	251,8
Resultat af ordinære drift	-95,3	-0,5	-17,8
Resultat før finansielle poster	-3,0	-12,2	-34,4
Årets resultat	-10,3	-6,0	-28,7
Balance			
Anlægsaktiver	169,5	169,3	162,9
Omsætningsaktiver	251,3	251,6	262,1
Egenkapital	-53,1	-59,1	-87,8
Langfristet gæld	117,1	-114,2	-110,9
Kortfristet gæld	216,6	-221,8	-206,1
Lånerammen	180,0	180,0	180,0
Træk på Lånerammen (FF4)	117,1	116,7	110,2
Finansielle nøgletal			
Udnyttelsegrad af lånerammen	65,1%	64,8%	61,2%
Negativ udsvingsrate	0,0	0,1	0,7
Overskudsgrad	0,9%	0,5%	2,6%
Bevillingsandel	49,3%	49,1%	48,6%
Personaleoplysninger			
Antal årsværk	1.647,6	1.600,3	1.572,1
Årsværkspris, mio. kr.	0,5	0,5	0,5
Lønomskostningsandel	72,1%	71,3%	72,0%
Lønforbrug, mio. kr.	808,7	781,0	782,1

Kilde: Navision Stat, SKS og HR LØN

Note: Andre driftsposter, Finansielle poster og Ekstraordinære poster fremgår ikke af tabellen og derfor er der være en afvigelse ift hhv tabel 1, tabel 5 og tabel 8 hvad angår indtægter og udgifter

Note: Der er en afvigelse mellem løn under resultatopgørelse og løn under personaleoplysninger. Afvigelsen skyldes at løn under resultatopgørelsen skal stemme med tabel 8 og dermed indeholder den alle personalomkostninger, herunder fradrag for anlægsløn. Lønforbruget under personaleoplysninger indeholder ikke alle personaleomkostningerne

Styrelsens samlede bruttoomkostninger er i årets priser faldet med 26,9 mio. kr. fra 1.095,3 mio. kr. i 2013 til 1.068,4 mio. kr. i 2014. Det skyldes primært implementering af effektiviseringsstrategien, engangsbesparselser i 2014 samt et faldende omkostningsniveau i kødkontrollen på de store slagterier.

Resultatet på det gebyrfinansierede område blev et overskud på 7,6 mio. kr. Der var forudsat et overskud på området, idet taksterne på visse ordninger har været midlertidigt hævet med henblik på afvikling af akkumuleret underskud på disse ordninger. Herudover skyldes resultatet, at det akkumulerede underskud på gebyrordningen ”Eksportfremme” i 2014 er afskrevet som uerholdeligt.

Styrelsens akkumulerede bruttoubalance (summen af akkumulerede overskud og akkumulerede underskud på de enkelte ordninger) på gebyrområdet er i 2014 reduceret med

7,4 mio. fra 18,9 mio. kr. primo 2014 til 11,5 mio. kr. ultimo 2015, hvilket er meget tilfredsstillende. Styrelsens procentvise akkumulerede bruttoubalance set ift. omkostningerne på gebyrområdet (ekskl. Kødkontrollen) er 3,8 pct. ultimo 2014 og dermed indenfor styrelsens resultatmål, som er på højst 4 pct., For en nærmere gennemgang af gebyrområdet henvises til afsnit 4.3.

Årets resultat betyder, at styrelsens egenkapital stiger fra 59,1 mio. kr. primo 2014 til 87,8 mio. kr. ultimo 2014. Det overførte overskud på 6,4 mio. kr. primo 2014 er steget til et overskud på 35,1 mio. kr. ultimo året. De 35,1 mio. kr. er fordelt med 33,8 mio. kr. i overskud på det bevillingsfinansierede område og 1,2 mio. kr. i overskud på det gebyrfinansierede område.

Udnyttelsen af lånerammen har udgjort 110,2 mio. kr. svarende til 61,2 pct. af den samlede ramme. Udnyttelsen af lånerammen er som forventet.

Antallet af årsværk er faldet med 29 fra 2013 til 2014, hvilket primært kan forklares af et lavere aktivitetsniveau i kødkontrollen på de store slagterier.

2.5 Opgaver og ressourcer

Tabel 5 viser regnskabet for de enkelte opgaver på finansloven for 2014.

Tabel 5: Økonomisk resultat fordelt på opgaver i mio. kr.

Opgave	Indtægtsført bevilling	Øvrige indtægter	Omkostninger	Andel af årets resultat
0. Hjælpefunktioner samt generel ledelse og administration	-171,8	-22,1	324,4	130,5
1. Fødevarer	-234,5	-208,2	360,7	-81,9
2. Kødkontrol	0,0	-247,4	224,6	-22,8
3. Veterinær	-100,6	-136,3	183,4	-53,6
4. Ernæring	-21,1	-6,1	26,4	-0,8
I alt	-528,0	-620,1	1.119,4	-28,7

Kilde: Navision Stat

Note : Den indtægtsførte bevilling er fordelt manuelt på opgaver. Omkostningerne forbundet med opgave 1-4 er eksklusiv nettoomkostninger til hjælpefunktioner samt generel ledelse og administration.

Regnskabet viser, at det primært er opgaver inden for områderne fødevarer og veterinær, som bidrager til finansiering af styrelsens omkostninger til hjælpefunktioner samt generel ledelse og administration.

2.6 Målrapportering

2.6.1 Målrapportering 1. del: Skematisk oversigt

Fødevestyrelsen har i 2014 opnået en fuld opfyldelse på syv ud af 11 resultatmål svarende til 60 %. Dertil er yderligere fire mål delvist opfyldt. Samlet sikrer Fødevestyrelsen en vægtet målopfyldelse på 91 % i resultatkontrakten for 2014. Fødevestyrelsens direktion vurderer resultatet som tilfredsstillende.

Tabel 6: Årets resultatopfyldelse

Opgave	Resultatkrav	Opnåede resultater	Grad af målopfyldelse
Fastholde det veterinære stade og forbedre dyrs velfærd			
1. Antibiotika	10%	9%	Delvist opfyldt
2. Et effektivt veterinærberedskab	9%	9%	Fuldt opfyldt
Fremme sundere spisevaner			
3. Mere lighed i sund mad	5%	5%	Delvist opfyldt
Forbedre den høje fødevarer sikkerhed			
4. Færre bliver syge af mæden	10%	8%	Delvist opfyldt
5. Højere regelefterlevelse	8%	8%	Fuldt opfyldt
6. Efterlevelse af Kontrolfrekvensvejledning	10%	10%	Fuldt opfyldt
Forbedre rammerne for at producere, sælge og købe fødevarer			
7. Kødkontrollen	10%	10%	Fuldt opfyldt
Målrette dialog med kunder og samspil med fødevareraktører og Optimere anvendelsen af ressourcer			
8. Økonomistyring	15%	9%	Delvist opfyldt
9. Effektiviseringer	7%	7%	Fuldt opfyldt
10. Klagesagsbehandling	8%	8%	Fuldt opfyldt
11. Kundebetjening	8%	8%	Fuldt opfyldt
Målopfyldelse i alt	100%	91%	

På Fødevarestyrelsens hjemmeside, www.foedevarestyrelsen.dk, er styrelsens resultatkontrakt for 2014 elektronisk tilgængelig. Det gælder dog, at der i løbet af året er foretaget to væsentlige ændringer ift. den oprindelige resultatkontrakt for 2014.

Det gælder mål 7, indikator 2, vedrørende Kødkontrollens enhedsomkostninger, samt mål 9 vedrørende effektiviseringer, hvor fristen for udarbejdelse af katalog er justeret.

Alle ændringer er dokumenteret i udarbejdet allonge, som er tilgængelig på Fødevarestyrelsens hjemmeside.

I bilag 4.5 er der redegjort for Fødevarestyrelsens målopfyldelse på de enkelte resultatmål.

2.6.2 Målrapportering 2. del: Uddybende forklaringer

I dette afsnit gennemgås udvalgte eksempler af Fødevarestyrelsens fuldt opfyldte mål, der hver især har bidraget til at fremme fødevarer sikkerhed, sundhed og vækst fra jord til bord. Desuden gennemgås de fire mål, som ikke er fuldt opfyldt.

Fødevarer kontrollen

Det er et centralt mål for Fødevarestyrelsens kontrolaktivitet på fødevarerområdet, at kontrolfrekvensvejledningens retningslinjer overholdes ud fra kontrollens risiko- og behovsorienterede koncept.

Fødevarestyrelsen har i 2014 udført 50.149 ordinære kontroller. Heraf har de 1.107 været ikke-planlagte kontroller, fx beredskabsopgaver.

I 2014 er der gennemført 20 kontrolkampagner. Kontrolkampagnerne udgør en del af Fødevarestyrelsens risiko- og behovsorienterede kontrol af virksomheder. Kontrolkampagnerne adskiller sig fra de ordinære kontroller ved, at de kan gå dybere og andre veje i af-dækningen af regelefterlevelsen på særlige områder. Et eksempel fra 2014 er shawarma-kampagnen, hvor Fødevarestyrelsen aflagde to kontrolbesøg inden for kort tid på omkring 125 virksomheder, der fremstiller shawarma eller kebab fra spyd. Metoden med to besøg i træk havde til formål, at se på, hvorvidt virksomheden gør det, den siger, dvs. følger egenkontrolprogrammet.

Kun knap syv ud af ti virksomheder klarede sig gennem begge besøg uden anmærkninger, hvilket ligger under gennemsnittet for fødevarerbranchen, som ligger på over 80 %. Kampagnen viste, at shawarmabarerne typisk har problemer med at varmebehandle madden tilstrækkeligt eller at nedkøle mad ordentligt. Denne viden blev særligt relevant i forbindelse med 2014/15-vinterens udbrud af e-colibakterier, hvor syv er blevet syge af e-colibakterier.

Ernæring

Fødevarestyrelsen har i 2014 gennemført en landsdækkende, forbrugerrettet Nøglehulskampagne med appel til især ufaglærte og kortuddannede mænd, ”Herrefed” kampagnen. Kampagnen har samtidig fejret Nøglehullets 5 års fødselsdag, og har nået forbrugerne på 3 arenaer – detail, spisesteder og ’på farten’. Kampagnen har i høj grad medvirket til opfyldelsen af målet om, at mindst 92 % af de adspurgte mænd skal kende Nøglehulsmærket, og af disse skal mindst 70 % have tillid til mærket.

Veterinærområdet

Med Veterinærforlig 2 blev det aftalt, at ”Gult kort ordning” for antibiotika skulle videreføres med løbende, nye og ambitiøse grænseværdier.

Fødevarestyrelsen har i 2014 implementeret nye grænseværdier for antibiotikaforbrug. Samtidig er der gennemført en ændring af den måde, medicinforbruget i svinebesætninger opgøres, så lægemidler med antibiotika bedømmes mere retvisende. Ændringerne blev bekendtgjort i februar og var fuldt ud implementerede med udgangen af november 2014.

Med veterinærforlig 2 blev det endvidere aftalt, at der skulle gennemføres en effektiv indsats mod uhensigtsmæssig anvendelse af flokbehandling i svinebesætninger. Ved flokbehandling forstås antibiotikabehandling med lægemidler, der gives i foder eller vand.

I juni 2014 strammede Fødevarestyrelsen reglerne for anvendelse af flokbehandling af svin med antibiotika. Efter de nye regler skal der nu udføres jævnlig diagnostik, lige som dyrlægen skal komme hyppigere i besætninger, der anvender flokbehandling. De gennemførte ændringer har sammen resulteret i, at antibiotikaforbruget ved udgangen af 2014 atter var faldende.

På baggrund af Veterinærforslag 2 bad Fødevarestyrelsen DTU om gennem et forskningsprojekt at udvikle en matematisk model, der ud fra forbruget af antibiotika i svineproduktion kan forudsige risikoen for udvikling af antibiotikaresistens. Modellen skal bruges som beslutningsstøtteværktøj i forbindelse med beslutning af indsats på antibiotikaområdet.

DTU afsluttede i efteråret 2014 den første del af dette forskningsprojekt med en rapportering af resultaterne fra projektets pilotstudie. Pilotstudiets resultater støtter antagelsen om, at det er muligt at udvikle en matematisk beslutningsstøttemodel som ønsket. Forskningsprojektet fortsætter på denne baggrund.

Kødkontrollen

Kødkontrollen har som tidligere nævnt haft stor fokus på det fortsatte arbejde med effektivisering og modernisering af kontrollen, bl.a. indførelse af nye kontrolmetoder og reduktion i sygefraværet.

På svineslagterier er Kødkontrollens enhedsomkostninger reduceret med 11 pct. i perioden fra 2012 til 2014. På kreaturslagterierne er der opnået en reduktion på 6 pct. og på fjerkræslagterierne 18 pct. Dette er sket samtidig med gennemførelse af besøg og inspektioner fra 3. lande som grundlag for opretholdelse af eksisterende og åbning af ny markedsadgang.

Omkostningsreduktionerne er nået på trods af, at der i perioden er sket store strukturændringer i slagteribranchen. I 2014 lukkede et svineslagteri i Vrå. Derudover lukkede so-slagteriet på Danish Crown i Sæby, mens aftenholdet på svineslagteriet samme sted blev nedlagt. Alle Danish Crowns so-slagtninger er nu samlet på so-slagteriet i Skærbæk. På kreatursiden åbnede Danish Crown et stort slagteri i Holsted, samtidig med at de valgte at lukke to mindre kreaturslagterier i Holstebro og Tønder. Ændringer i virksomhedsgrundlag og i produktionstilrettelæggelse med bl.a. svingende produktionstal har medført lave kapacitetsudnyttelse i en overgangsperiode. Kødkontrollen har tilpasset bemandingen så hurtigt som muligt efter, at virksomhederne har meddelt lukninger eller ændringer i produktionen.

Kødkontrollen har som følge af bl.a. strukturændringer, ændrede kontrolformer, reduktion i sygefraværet og mere effektiv bemandingsplanlægning reduceret antallet af medarbejdere.

bejdere med i alt 85 i perioden fra 2012 til 2014. Dette svarer til en reduktion på ca. 16 pct. af den samlede arbejdsstyrke.

Klagesagsbehandling

Målet om maksimalt 8 % hjemviste eller omgjorte sager er opfyldt. Fødevarerministeriets Klagecenter har i 2014 afgjort 113 sager, hvoraf 9 er blevet hjemvist. Tre af de hjemviste sager er MRSA-aktindsigtssager, som i første omgang blev stadfæstet af klagecentret, men efterfølgende genoptaget og hjemvist pga. Ombudsmandens udtalelse i sagerne. Efter 3. kvartal lå målopfyldelsen derfor på 10 % hjemviste sager, men en stabil og korrekt sagsbehandling året igennem har medført, at målet om max 8% hjemviste sager alligevel blev nået ved årets udgang.

Målet om, at min. 90 % af modtagne klagesager (bortset fra genoptagne sager) skal være oversendt senest fire uger efter modtagelsen, er også opfyldt. I 2014 er der oversendt 197 sager, hvoraf 15 er oversendt for sent. Der har kun været små udsving hen over året, og målopfyldelsen har hele tiden været på den rigtige side af 90 % og er endt på 92 % ved årets udgang.

2.6.3 Mål der enten ikke er nået, eller delvist er opfyldt i 2014

Der er fire mål, som ikke er nået, men kun delvist opfyldt. Disse gennemgås i det følgende:

Mål 1 Antibiotika

Fødevarerstyrelsen tilkendegav ved indgangen til 2014 at et nyt sundhedsrådgivningskoncept for kvæg kunne udvikles inden udgangen af juni 2014. Forslaget til koncept blev indsendt 3. november 2014, hvilket desværre var efter fristen, som var ultimo juni.

Fødevarerstyrelsen anmodede i december 2013 Landbrug & Fødevarer (L&F) og Den Danske Dyrlegeforening (DDD) om at udarbejde oplæg med forslag til, hvordan reglerne om sundhedsrådgivning for kvægbesætninger kunne udformes. L & F's oplæg forelå først d. 17. marts 2014, hvorefter udvalgsarbejdet kunne påbegyndes. Da der kun var få fælles-træk mellem oplæggene fra de to organisationer, viste det sig særdeles vanskeligt at opnå enighed om en fælles model. Holdningerne blev drøftet på tre møder i maj til oktober 2014, hvorefter et koncept, der var accepteret af både L&F og DDD, kunne fremsendes til departementet d. 3. november 2014. Konceptet blev dermed udarbejdet efter fristen.

Mål 3 Mere lighed i sund mad

Ministeren har i efteråret 2014 sat fokus på mad og måltider gennem projektet ”Danskerens Mad”. Projektet har været ministerens hovedprioritet i efteråret 2014. For at give rum til den fornødne prioritering af ministerens projekt, har nøglehulsteamet derfor revideret forventningerne til indsatsen på Nøglehullet på spisesteder i efteråret 2014 og orienteret departementet herom.

Denne omprioritering har betydet, at målet, om at 230 nye spisesteder certificeres i 2014, har måttet tilpasses. Med den tid, der har kunnet allokeres til Nøglehulsarbejdet i efteråret, er resultatet for 2014 blevet, at 135 nye spisesteder er blevet certificeret.

Omprioriteringen har baggrund i nyttilkomne opgaver vedr. projektet ”Danskernes mad”, som har skullet løses inden for de eksisterende rammer.

Mål 4 Færre bliver syge af maden

Ifølge Statens Serum Institut har antallet af registrerede campylobacteriltfælde har i 2014 været over det fastsatte mål på maksimalt 3.770 registrerede campylobacteriltfælde. Der er imidlertid en høj grad af underrapportering og usikkerhed forbundet med disse tal. Dels er det ikke alle, som er syge, der går til læge, ligesom det ikke er alle læger, der sikrer, at der bliver udtaget en prøve til undersøgelse. Prøver fra patienter med campylobacter er heller ikke altid positive, og de positive prøver bliver ikke altid registreret korrekt. Selve registreringen er dog blevet forbedret, dette skete i slutningen af 2014.

Mål 8 Økonomistyring

Målet om at styrelsens løbende prognoser for årets forbrug på styrelsens statsvirksomhedsbevilling i de kvartalsvise opfølgninger højst må afvige med en vis procentdel i forhold til årets regnskabsresultat blev ikke nået. Målet er, at afvigelsen efter 1., 2. og 3. kvartal højst må afvige med henholdsvis 3, 2 og 1 pct. I forhold til regnskabsresultatet, Efter 1. kvartal var afvigelsen 2,1 pct. og målet var dermed opnået, mens afvigelsen efter 2. og 3. kvartal var henholdsvis 4,8 pct. og 5,2 pct. og i disse to kvartaler var målet dermed ikke opnået.

Årsagen, til at målet ikke blev opfyldt, er bl.a. et overskud på det markedsstyrede område, uforbrugte tilbageførte hensættelser vedrørende forskellige retssager og Statens Arkiver samt anlægsnotering af udgifter på bygningsområdet. Herudover har styrelsen haft færre udgifter til Statens Administration samt færre renteudgifter.

Fødevarestyrelsen vil i 2015 have fokus på at udvikle mere præcise prognoser gennem bedre budgettering og budgetopfølgning.

Fødevarestyrelsen vil i 2015 have fokus på at udvikle mere præcise prognoser gennem bedre budgettering og budgetopfølgning samt med virkning fra 2016 – en udvikling af en ny styringsmodel, som bedre end i dag kobler økonomi, aktiviteter og mål.

2.7 Redegørelse for reservationer

Styrelsens samlede reservationer primo 2014 udgjorde 2,0 mio. kr. Hele reservationen vedrører en styrket indsats overfor salmonella og campylobacter, jf. fødevareforlig 2. Reservationen er anvendt i 2014, idet midlerne er anvendt til det reserverede formål. Styrelsen har ikke foretaget nye reservationer i 2014.

Tabel 7: Reservation på hovedkonto 24.32.01 i mio. kr.

Opgave	Reserveret år	Reservation primo	Forbrug i året	Ny reservation	Reservation ultimo	Forventet afslutning
1. Fødevarer						
Salmonella og campylobacter	2010	-2,0	2,0	0,0	0,0	
Reserveret i alt		-2,0	2,0	0,0	0,0	

Kilde: Navision Stat

2.8 Forventninger til det kommende år

Fødevarestyrelsen forventer, at de primære udfordringer i 2015 vil være følgende:

1 *Implementering af Fødevareforlig 3*

Forhandlingerne omkring Fødevareforlig 3 blev udskudt, da det blev besluttet, at de skulle afvente det kritiske eftersyn af Listeria-indsatsen. I 2015 forventes Fødevarestyrelsen således at få en vigtig opgave i at sikre forligets implementering. Forliget forventes at dække perioden 2015-2018, og der er bl.a. lagt op til at lægge større vægt på vejledning af virksomhederne ("viden til vækst") samt at foretage ændringer af den danske indsats ift. mikrobiologiske trusler, herunder Listeria som følge af det kritiske eftersyn.

2 *MRSA*

Der vil være et fortsat højt fokus på indsatsen for at håndtere og reducere risici forbundet med MRSA i svinebesætninger.

3 *Initiativer på dyrevelfærdsområdet*

I 2015 er der en vigtig opgave med at sikre samarbejde med bl.a. erhvervet og dyreværnsorganisationer om opfølgning på svinehandlingsplanen fra marts 2014, opfølgning på handlingsplan vedr. fjerkræ og dyrevelfærdsinitiativer i øvrigt.

4 *Sundere mad*

Inden for rammerne af initiativet "Danskernes Mad" vil styrelsen i 2015 have ansvar for at sikre en tættere og bredere dialog med detailhandlen med henblik på at denne tager et større medansvar for et sundere, mere mangfoldigt og bæredygtigt dansk fødevareforbrug.

Indsatsen på børn- og ungeområdet styrkes i 2015 for at medvirke til at børn og unge i højere grad møder den gode, sunde hverdagsmad i bl.a. daginstitutioner, skoler og

idrætsliv, samt understøttes i udviklingen af deres madkompetencer. Fødevarestyrelsen udvider sine aktiviteter til også at omfatte mad til ældre.

Herudover vil der være fokus på at øge kundskaben om økologi hos forbrugeren og styrke udbredelsen af økologi i detailhandlen.

5 *Internationalt arbejde*

Der vil i 2015 ligge en vigtig opgave i at understøtte erhvervets aktuelle eksportmuligheder på udvalgte vækstmarkeder, jf. eksportstrategien. Det gælder ikke mindst Kina, som opfølgning på det store Kina-fremstød i 2014 samt andre markeder i Asien og Afrika, hvor der er udsendt nye statskonsulenter. Det russiske importforbud mod fødevarer fra EU kan også i 2015 medføre behov for tæt dialog med russerne samt understøttelse af erhvervets behov for alternative afsætningsmarkeder.

Som led i udviklingen af virksomhedernes konkurrenceevne vil Fødevarestyrelsen arbejde videre med konceptet ”nabotjek”, hvor regler og metoder i Danmark benchmarkes ud fra sammenlignelige lande.

3. Regnskab

3.1 Anvendt regnskabspraksis

Fødevarestyrelsens regnskab for 2014 er i lighed med tidligere år udarbejdet efter de regnskabsregler og principper, som fremgår af Regnskabsbekendtgørelsen og de nærmere retningslinjer i Finansministeriets Økonomisk Administrative Vejledning.

Udgangspunktet for regnskabsføringen er anvendelse af SKS-standardkonti, der internt i styrelsen er udbygget med en dimensionskontoplan, der er implementeret i Navision 5.4, IndFak og RejsUd.

Styrelsens omkostningsfordelingsmodel baserer sig i princippet på en ABC-model. Med udgangspunkt i allokeret tidsforbrug på de enkelte aktiviteter fordeles personaleomkostninger og øvrige indirekte omkostninger på baggrund af personaleomkostningerne. Dette objektive kriterium vurderes som den bedste ”cost driver”.

3.2 Resultatopgørelse m.v.

3.2.1 Resultatopgørelse

Tabel 8: Resultatopgørelse i mio. kr.

Note	Regnskab 2013	Regnskab 2014	Finanslov 2015
Ordinære driftsindtægter			
Indtægtsført bevilling			
Bevilling	-536,2	-526,0	-504,2
Anvendt af tidligere års reservede bevillinger	-2,0	-2,0	0,0
Reserveret af indeværende års bevillinger	0,0	0,0	0,0
Indtægtsførte bevillinger i alt	-538,2	-528,0	-504,2
Salg af varer og tjenesteydelser	-17,5	-16,0	-20,6
Tilskud til egen drift	-3,0	-4,7	-2,5
Gebyrer	-537,2	-537,4	-535,8
Ordinære driftsindtægter i alt	-1.095,8	-1.086,2	-1.063,1
Ordinære driftsomkostninger			
Ændringer i lagre			
Forbrugsomkostninger			
Husleje	40,9	39,3	35,3
Andre forbrugsomkostninger			
Forbrugsomkostninger i alt	40,9	39,3	35,3
Personaleomkostninger			
Lønninger	708,2	703,2	
Feriepenge	-3,9	0,8	
Pension	97,7	98,4	
Lønrefusion	-22,7	-22,8	
Andre personaleomkostninger	1,3	5,2	
Personaleomkostninger i alt	780,5	784,8	769,5
Af- og nedskrivninger	29,8	31,8	30,3
Andre ordinære driftsomkostninger	244,2	212,5	245,3
Ordinære driftsomkostninger i alt	1.095,3	1.068,4	1.080,4
Resultat af ordinær drift	-0,5	-17,8	17,3
Andre driftsposter			
Andre driftsindtægter	-58,6	-62,0	-35,4
Andre driftsomkostninger	46,9	45,4	9,7
Resultat før finansielle poster	-12,2	-34,4	-8,4
Finansielle poster			
Finansielle indtægter	-0,2	0,0	0,0
Finansielle omkostninger	6,4	5,7	8,4
Resultat før ekstraordinære poster	-6,0	-28,7	0,0
Ekstraordinære poster			
Ekstraordinære indtægter	0,0	0,0	0,0
Ekstraordinære omkostninger	0,0	0,0	0,0
Årets resultat	-6,0	-28,7	0,0

Kilde: Navision Stat/Statens budgetsystem (FL15)

Note: Andre ordinære driftsomkostninger og Andre driftsomkostninger, bør ses samlet, da det ikke er muligt at dele budgettet på standardkonto 22 op mellem de to poster, da de deles på artskonto niveau.

Tabel 9: Opdeling af årets resultat på det gebyr- og bevillingsfinansierede område i mio. kr.

Område	2012	2013	2014
Bevillingsfinansieret	4,9	-11,8	-21,1
Gebyrfinansieret	5,4	5,8	-7,6
Resultat i alt	10,3	-6,0	-28,7

Kilde: Navision Stat

De ordinære driftsomkostninger er i 2014 faldet med 26,9 mio. kr. i årets priser. set ift. til niveauet i 2013. Aktivitetsnedgangen vedrører primært det bevillingsfinansierede område og aktivitetsfald i kødkontrollen på de store slagterier.

3.2.2 Resultatdisponering

Tabel 10: Resultatdisponering i mio. kr.

Disponering	Beløb
Disponeret til bortfald	0,0
Disponeret til reserveret egenkapital (båndlagt)	0,0
Disponeret til udbytte i statskassen	0,0
Disponeret til overført overskud - <i>bevillingsfinansieret område</i>	-21,1
Disponeret til overført overskud - <i>gebyrfinansieret område</i>	-7,6
I alt disponeret til overført overskud	-28,7
Kilde: Navision Stat	

Fødevarestyrelsen har disponeret årets resultat til overført overskud, jf. tabel 9. Overskuddet er fordelt med 21,1 mio. kr. på det bevillingsfinansierede område og 7,6 mio. kr. på det gebyrfinansierede område.

3.2.3 Forklaring af tilbageførte hensættelser og periodiseringsposter

Fødevarestyrelsen har i løbet af 2014 tilbageført hensættelser på 16,6 mio. kr. Heraf er de 10,4 mio. kr. anvendt til de hensatte formål, herunder erstatningssager, tab på debitorer, istandsættelse som følge af fraflytning og resultatløn 2013. De resterende 6,2 mio. kr. er tilbageført uforbrugte, primært som følge af, at Fødevarestyrelsen i 2012 og 2013 havde hensat beløb på 2,4 mio. kr. til betaling til Statens Arkiver, hvilket blev tilbageført efter kritik fra Rigsrevisionen. Derudover dækker det uforbrugte beløb over hensættelser til en række erstatningssager, hvor beløbet er blevet mindre enten som følge af, at der er indgået forlig, afsagt en dom eller, hvor erstatningskravet ikke længere har en sandsynlighed på mere end 50%.

Derudover har Fødevarestyrelsen tilbageført periodiserede beløb i takt med, at de reelle indtægter eller udgifter er blevet realiseret.

3.3 Balance

Tabel 11: Balance i mio. kr.

Note	Aktiver	2013	2014	Note	Passiver	2013	2014
	Anlægsaktiver				Egenkapital		
1	Immaterielle anlægsaktiver				Reguleret egenkapital (Startkapital)	-52,7	-52,7
	Færdiggjorte udviklingsprojekter	59,6	69,8		Overført overskud	-6,4	-35,1
	Erhv. konc., patenter, licenser mv.	1,6	0,4		Egenkapital i alt	-59,1	-87,8
	Udviklingsprojekter under opførelse	18,5	3,7				
	Immaterielle anlægsaktiver i alt	79,6	73,9	3	Hensatte forpligtelser	-25,8	-20,2
					Langfristede gældsforpligtelser		
2	Materielle anlægsaktiver				FF4 Langfristet gæld	-114,2	-110,9
	Grunde, arealer og bygninger	12,0	11,0		Langfristet gæld i alt	-114,2	-110,9
	Transportmateriel	8,8	10,7				
	Produktionsanlæg og maskiner	13,8	13,9		Kortfristede gældsforpligtelser		
	Inventar og IT-udstyr	2,2	0,8		Leverandører af varer og tj.ydelser	-82,4	-65,2
	Igangv. arbejder for egen regning	0,1	0,0		Anden kortfristet gæld	-20,7	-23,7
	Materielle anlægsaktiver i alt	37,0	36,3		Skyldige feriepenge	-107,2	-108,0
					Reserveret bevilling	-2,0	0,0
	Finansielle anlægsaktiver				Igangv. arbejder for fremmed regning	-0,6	-1,0
	Statsforskrivning	52,7	52,7		Periodeafgr.poster, forpligtelser	-9,0	-8,3
	Finansielle anlægsaktiver i alt	52,7	52,7		Kortfristet gæld i alt	-221,8	-206,1
	Anlægsaktiver i alt	169,3	162,9		Gæld i alt	-336,1	-317,0
	Omsætningsaktiver						
	Tilgodehavender	210,2	149,3				
	Likvide beholdninger						
	FF5 Uforrentet konto	41,5	37,1				
	FF7 Finansieringskonto	-0,5	75,6				
	Andre likvider	0,4	0,1				
	Likvide beholdninger i alt	41,4	112,8				
	Omsætningsaktiver i alt	251,6	262,1				
	Aktiver i alt	420,9	425,0		Passiver i alt	-420,9	-425,0

Kilde: Navision Stat

Fødevarestyrelsens balancesum er steget med 4,1 mio. kr. i 2014. På aktivsiden er de likvide beholdninger steget væsentligt. På passivsiden er egenkapitalen forøget samtidig med, at den samlede gæld er reduceret.

Stigningen i de likvide beholdninger på 71,4 mio. kr. kan henføres til, at en række indtægter er realiseret i 2014 fremfor at stå som et periodiseret tilgodehavende. Det gør sig særligt gældende for en række gebyrordninger, herunder opkrævning af kampagnekontrol, som Fødevarestyrelsen selv forestod i 2014. Det har reduceret periodeafgrænsningsposterne, og samtidig har der været et fortsat stort fokus på debitorstyringen i 2014. Det har samlet set medført, at Fødevarestyrelsens tilgodehavender er reduceret med 60,9 mio.

Fødevarerstyrelsens overskud i 2014 på 28,7 mio. kr. har bidraget til en forøgelse af egenkapitalen. Samtidig er den samlede gæld reduceret med 19,1 mio. kr., og de hensatte forpligtelser er reduceret med 5,6 mio. kr. Faldet i den samlede gæld kan primært forklares ved et fald på 15,7 mio. kr. i den kortfristede gæld som følge af, at Fødevarerstyrelsen har haft stort fokus på at betale regninger til tiden samt ikke har haft det samme niveau af udgifter til leverandører i 2014 som tidligere.

Fødevarerstyrelsen har i 2014 realiseret et samlet tab på debitorer på 15,9 mio. kr. Heraf vedrører de 3,6 mio. kr. regnskabsåret 2013, idet Fødevarerstyrelsen fejlagtigt foretog en hensættelse af beløbet fremfor en bogføring som tab. Det reelle tab vedrørende 2014 er således 12,3 mio. kr., hvoraf de 6,0 mio. kr. er bogført som et forventet tab, som endnu ikke er realiseret fuldt ud pga. udfordringer med det elektroniske inddrivelsessystem. Det forholdsvis høje tab på debitorer i 2014 er et udtryk for den fortsatte oprydning i Fødevarerstyrelsens tilgodehavender og viser således det reelle tab i 2014, såfremt alle debitorer, som havde modtaget to rykkere inden udgangen af 2014, var blevet sendt til inddrivelse hos SKAT.

3.4 Egenkapitalforklaring

Af tabel 12 fremgår ændringerne i posterne på egenkapitalen i 2014.

Tabel 12: Egenkapitalforklaring i mio. kr.

	2013	2014
Reguleret egenkapital primo	52,7	52,7
+ ændring i reguleret egenkapital		
Reguleret egenkapital ultimo	52,7	52,7
Overført overskud primo	0,4	6,4
- heraf gebyrområdet	-0,5	-6,3
- heraf bevillingsområdet	1,0	12,7
+ primoregulering/flytning mellem bogføringskredse		
- heraf gebyrområdet	0,1	
- heraf bevillingsområdet	-0,1	
+ Overført fra årets resultat	6,0	28,7
- heraf gebyrområdet	-5,8	7,6
- heraf bevillingsområdet	11,8	21,1
Overført overskud ultimo	6,4	35,1
- heraf gebyrområdet	-6,3	1,2
- heraf bevillingsområdet	12,7	33,8
Egenkapital ultimo	59,1	87,8

Kilde: Navision Stat

3.5 Likviditet og låneramme

Tabel 13: Udnyttelse af lånerammen i mio. kr.

	2014
Sum af innaterielle og materielle anlægsaktiver	110,2
Låneramme	180,0
Udnyttelsesgrad i pct.	61,2

Kilde: Navision Stat

Fødevarestyrelsen har efter den 31. december 2014 foretaget følgende likvide transaktioner:

- 0,7 mio. kr. fra finansieringskontoen (FF7) til den langfristede gældskonto (FF4).
- 39,9 mio. kr. fra finansieringskontoen (FF7) til den uforrentede konto (FF5).

De manglende likvide transaktioner vedrørende 2014 er sket (FF4) eller vil ske (FF5) i 2015. På dette grundlag opfylder Fødevarestyrelsen de generelle krav om, at den langfristede gæld (FF4) ikke må overstige anlægsaktivernes værdi.

3.6 Bevillingsregnskab

Fødevarestyrelsen har i 2014 haft en nettoudgiftsbevilling inklusive tillægsbevilling på i alt 526,0 mio. kr. Hertil kommer forbrug af reserverede midler på 2,0 mio. kr.

Tabel 14: Bevillingsregnskab på § 24.32.01 i mio. kr.

	Regnskab 2013	FL14 + TB14	Regnskab 2014	Budget 2015	Afvigelse mellem bevilling og regnskab
Nettoudgiftsbevilling	-536,2	-526,0	-526,0	-504,2	0,0
Nettoforbrug af reservation	-2,0	-2,0	-2,0	0,0	0,0
Indtægter	-616,4	-608,9	-620,1	-594,3	11,2
Udgifter	1.148,6	1.136,9	1.119,4	1.098,5	17,5
Årets resultat	-6,0	0,0	-28,7	0,0	28,7

Det bemærkes, at budgettet for 2015 svarer til finansloven.

For en nærmere gennemgang af årsagen til overskuddet på 28,7 mio. kr. henvises til afsnit 2.4.

Styrelsen har realiseret godt 11 mio. kr. mere i indtægter og knap 18 mio. kr. mindre i omkostninger end beløbene på finansloven. Afvigelsen mellem de budgetterede og realiserede bruttoomkostninger og indtægter i forhold til finansloven kan forklares af flere forhold:

- På udgiftssiden vedrører afvigelsen mindreaktivitet vedrørende Kødkontrollen på 7 mio. kr., meraktivitet på det øvrige gebyrområde på knap 2,0 mio. kr. samt mindre udgifter på det bevillingsfinansierede område på ca. 12 mio. kr.
- På indtægtssiden vedrører afvigelsen mindreindtægter vedrørende Kødkontrollen på knap 7 mio. kr., merindtægter på knap 8 mio. kr. på det øvrige gebyrområde samt merindtægter på det bevillingsfinansierede område på 12 mio. kr.

3.7 Udgiftsbaserede hovedkonti

Table 15: Fødevarerstyrelsens udgiftsbaserede hovedkonti i mio. kr.

Hovedkonto	Navn	Bevillingstype	Mio. kr.	Bevilling	Regnskab
§ 24.32.09	Forskellige tilskud	Reservationsbevilling	Udgifter	4,3	0,0
			Indtægter	-4,3	0,0
§ 24.32.14	Erstatninger ved nedslagning af dyr og andre udgifter ved bekæmpelsesforanstaltninger m.m.	Lovbunden bevilling	Udgifter	1,5	5,4
			Indtægter	-1,5	-0,7
§ 24.32.79	Reserver og budgetregulering	Reservationsbevilling	Udgifter	0,0	0,0
			Indtægter	0,0	0,0

Kilde: Statens Budgetsystem og Navision Stat

På 24.32.14 *Erstatninger ved nedslagning af dyr mv.* skyldes afvigelsen, at der har været budgeteret med 0 i nettobevilling, men der har i 2014 været udbrud af salmonella, hvor der er udbetalt erstatning.

På 24.32.09 *Forskellige tilskud* har ikke været indtægter eller udgifter. Dette skyldes, at Veterinærfonden ud fra en økonomisk vurdering har besluttet, at den ikke skal finansiere overvågning for AI (aviær influenza) i fjerkræbesætninger og TSE i 2014.

4. Bilag til årsrapporten

4.1 Noter til resultatopgørelse og balance

4.1.1 Noter til balancen

Note 1: Immaterielle anlægsaktiver i mio. kr.

	Færdiggjorte udviklingsprojekter	Erhvervede konc., patenter, licenser mv.	Immaterielle anlægsaktiver i alt
Kostpris	170,2	16,9	187,1
Primo korrektioner og flytning ml. bogføringskredse	0,0	0,0	0,0
Tilgang	29,0	0,0	29,0
Afgang	-9,4	-2,6	-12,1
Kostpris pr. 31.12.2014	189,7	14,3	204,0
Akkumulerede afskrivninger	-119,5	-10,8	-130,3
Akkumulerede nedskrivninger	-0,4	-3,0	-3,4
Akkumulerede af- og nedskrivninger pr. 31.12.2014	-119,9	-13,9	-133,7
Regnskabsmæssig værdi pr. 31.12.2014	69,8	0,4	70,2
Årets afskrivninger	-9,3	1,4	-7,9
Årets nedskrivninger	0,0	0,0	0,0
Årets af- og nedskrivninger	-9,2	1,4	-7,8
	Udviklingsprojekter under opførelse		
Primo saldo pr. 01.01.2014	18,5		
Tilgang	14,2		
Nedskrivninger	0,0		
Overført til færdiggjorte udviklingsprojekter	-28,9		
Kostpris pr. 31.12.2014	3,7		

Note 2: Materielle anlægsaktiver i mio. kr.

	Grunde arealer og bygninger	Produktions-anlæg og maskiner	Transport-materiel	Inventar og IT-udstyr	Materielle anlægsaktiver i alt
Kostpris	18,2	73,0	20,7	123,8	235,7
Primo korrektioner og flytning ml. bogføringskredse	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Tilgang	3,3	3,2	4,8	0,0	11,4
Afgang	0,0	-1,7	-2,7	-3,4	-7,7
Kostpris pr. 31.12.2014	21,5	74,5	22,9	120,4	239,3
Akkumulerede afskrivninger	-10,5	-57,7	-12,3	-103,7	-184,2
Akkumulerede nedskrivninger	0,0	-2,8	0,0	-15,9	-18,8
Akkumulerede af- og nedskrivninger pr. 31.12.2014	-10,6	-60,6	-12,3	-119,6	-203,0
Regnskabsmæssig værdi pr. 31.12.2014	11,0	13,9	10,7	0,8	36,3
Årets afskrivninger	-4,4	-1,4	-0,3	1,9	-4,2
Årets nedskrivninger	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Årets af- og nedskrivninger	-4,4	-1,4	-0,3	1,9	-4,2
	Igangværende arbejder for egen regning				
Primo saldo pr. 01.01.2014	0,1				
Tilgang	3,0				
Nedskrivninger	0,0				
Overført til færdige materielle anlægsaktiver	-3,1				
Kostpris pr. 31.12.2014	0,0				

Note 3: Hensatte forpligtigelser ultimo 2014 i mio. kr.

	Beløb
Retssager og tabsgivende aftaler	2,4
Reetablering af lejemål	13,6
Personaleydelser	4,2
I alt	20,2
Kilde: Navision Stat	

- *Retssager og tabsgivende aftaler* omfatter poster i forbindelse med verserende sager.
- *Reetablering af lejemål* omfatter poster vedrørende genetablering af lejemål ved fraflytning.
- *Personaleydelser* omfatter poster vedrørende åremålsforpligtelse og resultatløn.

4.2 Indtægtsdækket virksomhed

Fødevarestyrelsen udfører laboratorieanalyser og kontrolopgaver for private og offentlige kunder mod betaling. Opgaverne er omfattet af reglerne om indtægtsdækket virksomhed. Det akkumulerede resultat for den indtægtsdækkede virksomhed fremgår af tabel 16.

Tabel 16: Akkumuleret resultat for indtægtsdækket virksomhed i mio. kr.

	2011	2012	2013	2014
Salg af analyser og andre tjenesteydelser	-1,4	-1,9	-2,9	-2,0
Plantesundhedsaktiviteter		-0,6	-0,8	-0,6
I alt	-1,4	-2,5	-3,7	-2,6

Kilde: Navision Stat

Resultatet for indtægtsdækket virksomhed blev i 2014 et overskud på 1,1 mio. kr., hvilket er meget tilfredsstillende i lyset af tidligere års underskud. Der har i 2014 været et stærkt fokus på at sikre balance på området.

Fødevarestyrelsen har ultimo 2014 et akkumuleret underskud på den indtægtsdækkede virksomhed på 2,6 mio. kr. Underskuddet vedrører primært salg af laboratorieanalyser.

4.3 Gebyrfinansieret virksomhed

Resultatet på de enkelte gebyrordninger fremgår af tabel 17 nedenfor. Tabellen viser alle styrelsens gebyrordninger. Fødevarestyrelsen har ingen fiskale afgifter.

Tabel 17: Oversigt over gebyrordninger i mio. kr.

Gebyrordning	Akkumuleret resultat			Regnskab 2014			
	Ultimo 2011	Ultimo 2012	Ultimo 2013	Indtægter	Omkostninger	Resultat	Akkumuleret resultat ultimo
Fødevarerkontrol	-0,2	-2,1	0,5	71,5	67,8	3,7	4,2
Foderaktiviteter	2,9	0,1	0,0	39,2	39,2	0,0	0,0
Fødevarerkontrollens rejsehold	0,0	0,0	0,0	9,4	8,8	0,6	0,7
Grønland, kontrol med fiskevirksomheder mm.	-0,5	0,1	0,6	3,1	3,7	-0,6	0,0
Grønland, grænsekontrol	-	-	-	1,7	2,2	-0,5	-0,5
Kødkontrol	0,0	0,0	0,0	245,3	245,3	0,0	0,0
Kødvirksomheder med hyppige tilsyn	0,0	0,1	0,1	8,5	8,5	-0,1	0,0
Små slagterier (kødkontrol og ordinær kontrol)	-0,7	-0,3	0,0	14,3	15,0	-0,7	-0,7
Kompetencebeviser	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Restkoncentrationer - prøveudtagning og analyse mm.	-0,1	-0,2	-1,3	29,8	28,5	1,3	0,0
IUU-kontrol	0,2	0,8	0,9	4,2	5,0	-0,9	0,0
Auditenheden, USA-godkendte virksomheder	0,0	0,0	-0,1	3,3	3,2	0,1	0,0
ATP-kontrol	1,2	1,9	0,0	3,2	3,0	0,3	0,3
Godkendelser af stoffer mm.	0,2	0,2	-0,4	1,3	1,3	-0,1	-0,5
Veterinærkontrol	0,8	1,0	1,6	5,3	7,3	-2,0	-0,4
Kontrol med eksport om omsætning af husdyr	0,1	0,4	0,7	13,1	14,4	-1,3	-0,5
Besætninger, eksport	0,9	-0,6	-4,3	24,8	20,6	4,2	-0,1
Mælkeleverende besætninger, ordinær kontrol	-0,1	-0,2	-0,2	0,5	0,6	-0,1	-0,3
CHR - Levende dyr, registrering, mærkning og flytning	0,0	0,0	0,0	26,7	26,7	0,0	0,0
Gult kort, antibiotika i svinebesætninger	-0,8	0,0	-0,2	1,7	2,2	-0,5	-0,7
Slagtekyllinger, trædepuder	-1,1	-1,2	-1,4	4,4	2,9	1,5	0,2
Transportører, levende dyr, autorisation	0,9	0,6	-0,3	0,6	0,6	-0,1	-0,4
Logbøger	1,4	0,6	0,1	3,6	4,7	-1,1	-1,0
Kontrol med dyrevelfærd	-0,4	-0,4	1,8	22,0	22,7	-0,7	1,1
Dyreforsøg	-	0,0	0,0	1,8	1,8	0,0	0,0
Eksportfremme	-	-1,2	-4,3	12,8	8,5	4,3	0,0
I alt	4,9	-0,5	-6,3	552,1	544,5	7,6	1,2

Kilde: Navision Stat og efterfølgende fordeling.

Note: Resultatet for 2014 er inkl. følgende: Bevilling vedrørende kontrol af mindre slagterier på 10,3 mio. kr., jf. Konkurrenceevnepakken og bevilling vedrørende reduktion af rejseudgifter i forbindelse med kvalitetskontrol med fisk og fiskevarer i Grønland med 0,7 mio. kr. Endvidere indgår omkostninger til NaturErhvervstyrelsen for registrering, mærkning og flytning af dyr i regi af CHR på 3,3 mio. kr. Nettobevillingen i 2014 er således 7,7 mio. kr. Beløbet er medregnet under indtægter. På ordningen "Eksportfremme" indgår en bevilling på 0,8 mio. kr. samt en intern statslig overførselsindtægt på 3,9 mio. kr. Det samlede beløb på 4,7 mio. kr. er tilført ordningen for at sikre, at den er i akkumuleret balance ultimo 2014.

Resultatet på det gebyrfinansierede område for 2014 blev et overskud på 7,6 mio. kr. Det samlede resultat dækker over 11 ordninger med overskud for året, mens 13 ordninger udviser underskud.

De samlede omkostninger i 2014 blev på 544,5 mio. kr. ift. 2013 er der tale om et fald på 6,7 mio. kr. i årets priser. Faldet i de samlede omkostninger kan overvejende forklares af et fald på ordningen ”Kødkontrol”, hvor omkostningerne er faldet med 14,9 mio. kr. i årets priser. På ordningerne ”Små slagterier”, ”Besætninger, eksport” samt ”Kontrol med dyrevelfærd” har der været højere aktivitet og dermed højere omkostninger.

På ordningerne ”Foderaktiviteter”, ”Grønland, kontrol med fiskevirksomheder”, ”IUU-kontrol” bærer årets resultat præg af, at det er besluttet at tilbagebetale det akkumulerede overskud på ordningerne ultimo 2014 til virksomhederne. Ordningen ”Eksportfremme” er nulstillet, da underskuddet er afskrevet som uerholdeligt.

På ordningerne ”Besætninger, eksport” og ”Slagtekyllinger, trædepuder” bærer resultatet præg af, at taksterne har været midlertidigt hævet med henblik på afvikling af akkumuleret underskud. Taksterne er reduceret med virkning fra 1. januar 2015. Resultaterne på ordningerne ”Veterinærkontrol” og ”Samlesteder, eksport og omsætning” bærer præg af at taksterne været midlertidigt reducerede med henblik på afvikling af akkumuleret overskud.

På ordningen ”Fødevarerkontrol” blev resultatet et overskud på 3,7 mio. kr. Taksten er reduceret med virkning fra 1. januar 2015. Fødevarestyrelsen vil i løbet af foråret 2015 foretage en vurdering af de enkelte gebyrordninger med ubalance med henblik på at vurdere nødvendigheden af korrigerende handlinger.

Styrelsen har ultimo 2014 et akkumuleret overskud på 1,2 mio. kr. på det gebyrfinansierede område, hvilket er en væsentligt forbedret balance ift. det akkumulerede underskud på 6,3 mio. kr. primo 2014.

4.3.1 *Udvikling i bruttoubalancen på gebyrområdet*

Bruttoubalancen er opgjort som summen af akkumulerede underskud og summen af akkumulerede overskud på de enkelte gebyrordninger ultimo året.

Tabel 18: Opgørelse af ubalancer på gebyrområdet i mio. kr.

	Primo	Ultimo
Samlet overskud på ordninger med akkumuleret overskud	6,3	6,4
Samlet underskud på ordninger med akkumuleret underskud	-12,6	-5,1
Samlet bruttoubalance	18,9	11,5

Kilde: Tabel 17

Som det fremgår af tabel 18 dækker det akkumulerede resultat ultimo 2014 på 1,2 mio. kr. over et akkumuleret underskud på visse ordninger på 5,1 mio. kr. og et akkumuleret overskud på andre ordninger på 6,4 mio. kr. Bruttoubalancen er således 11,5 mio. kr., hvilket er et fald på 7,4 mio. kr. i forhold til primo 2014.

Ultimo 2013 var den akkumulerede bruttoubalance på 6,5 pct. af de samlede omkostninger. Ultimo 2014 er den samlede akkumulerede bruttoubalanceprocent på 3,8 pct. Ubalancen er således reduceret med 2,7 procentpoint, hvilket er meget tilfredsstillende.

4.4 Tilskudsfinansierede aktiviteter

Tabel 19: Oversigt over tilskudsfinansierede aktiviteter i mio. kr.

	Primo 2014	Årets tilskud	Årets udgifter	Årets resultat	Ultimo 2014
EU Twinning	0,6	1,4	-1,9	-0,5	0,1
Nordisk ministerråd	8,3	5,3	-5,8	-0,5	7,7
Mindre bidragydere	0,9	0,3	-0,9	-0,6	0,3
I alt	9,8	6,9	-8,6	-1,6	8,1

Note: Kilde: Navision Stat samt omposterings vedr. og nulstilling 2014

Fødevarestyrelsen har i 2014 modtaget i alt 6,9 mio. kr. til udførelse af tilskudsfinansierede aktiviteter. Der er anvendt 8,6 mio. kr., hvilket betyder, at der ultimo 2014 er en saldo til videreførelse af aktiviteterne på 8,1 mio. kr.

4.5 Supplerende bilag

4.5.1 Opgørelse af resultatkontrakten

Tegn ved status:

√ = målet opfyldt

(√) = målet delvist opfyldt

÷ = målet er ikke nået

Nr.	Resultatkrav	Resultat (status)	Resultat	Vægt
Fastholde dyrs sundhed velfærd og sikre lavt medicinforbrug				
1	Antibiotika	(√)	9 %	10 %
2	Et effektivt veterinærberedskab	√	9 %	9 %
Fremme sundere spisevaner				
3	Mere lighed i sund mad	(√)	5 %	5 %
Forbedre den høje sikkerhed for fødevarer og foder				
4	Færre bliver syge af maden	(√)	8 %	10 %
5	Højere regelefterlevelse	√	8 %	8 %
6	Efterlevelse af Kontrolfrekvensvejledning	√	10 %	10 %
Forbedre rammerne for at producere, sælge og købe fødevarer og foder				
7	Kødkontrollen	√	10 %	10 %
Målrette dialog med kunder og samspil med fødevaresektorens aktører og optimere anvendelsen af ressourcer				
8	Økonomistyring	(√)	9 %	15 %
9	Effektiviseringer	√	7 %	7 %
10	Klagesagsbehandling	√	8 %	8 %
11	Kundebetjening	√	8 %	8 %
I alt			91 %	100 %

Nr.	Måltype	Vægt	Indikator er opfyldt?		
1	Antibiotika	Indsats 10 %	JA	JA	NEJ
I aftalen om "Obligatorisk sundhedsrådgivning i landbruget" fra 13. oktober 2010 er det målsætningen, at antibiotikaforbruget skal falde med mindst 10 pct. frem mod 2013 sammenlignet med 2009. Fødevarestyrelsen har bl.a. med gult kort ordningen iværksat en række tiltag til at nå dette mål. Grundet øget produktionspres er antibiotikaforbruget stigende. Målsætningen for 2014 er derfor at fastholde målet		<p><u>Indikator 1:</u> Forbruget af antibiotika er i 2014 faldet 11,2 % ift. 2009. Forbruget i 2014 har endvidere været faldende siden juli. Indikatoren er dermed fuldt opfyldt.</p> <p><u>Indikator 2:</u> Pilotstudiet er gennemført i perioden</p>			

<p>for 2013 med en 10 pct.s reduktion ift. 2009-niveauet.</p> <p>1: Antibiotikaforbruget (kg aktivt stof) i besætninger er for 2014 faldet med 10 pct. ift. 2009 niveauet. Vægt: 6 %.</p> <p>2: Projektet ”Beslutningsstøtteværktøj til styring af antibiotikaresistens af zoonotisk betydning på besætningsniveau i svineproduktionen” blev påbegyndt den 1. oktober 2013 og afsluttes 30. september 2017. I 2014 skal der gennemføres et pilotstudie, hvor der udtages gylletankprøver fra 5 besætninger med et højt antibiotikaforbrug og fra 5 besætninger med et lavt antibiotikaforbrug med henblik på at måle resistens. Pilotstudiet gennemføres på et halvt år i 2014. Vægt: 2 %.</p> <p>3: Der udarbejdes et nyt koncept for rådgivning til landmænd om kvægs sundhed. Konceptet skal udarbejdes senest juni 2014. Vægt: 2 %.</p>	<p>februar til juni 2014, og den videre rapportering er sket ved styregruppemødet d. 31. oktober 2014.</p> <p>Rapporteringen vurderes dog ikke som en del af pilotstudiets gennemførelse, og er derfor ikke relevant for fastsættelse af afslutningsdatoen.</p> <p>Indikatoren er dermed fuldt opfyldt.</p> <p><u>Indikator 3:</u> Fødevarestyrelsen sendte forslag til nyt koncept til departementet d. 3. november 2014.</p> <p>Konceptet er udarbejdet efter fristen, og indikatoren er delvist opfyldt og giver ét procentpoint.</p>
<p>2 Et effektivt veterinærberedskab</p>	<p>Effekt/ Indsats 9 % JA JA JA</p>
<p>Den internationale omsætning af produktionsdyr og animalske produkter øger risikoen for, at smitsomme husdyrsygdomme spredes over landegrænser. Ved udbrud af de alvorlige smitsomme sygdomme som højpatogen fugleinfluenza, Newcastle disease, afrikansk og klassisk svinepest og mund- og klovesyge - kan et effektivt og reaktionsdygtigt veterinært beredskab bekæmpe sygdommene inden for en afgrænset og acceptabel tidshorisont. Reglerne for bekæmpelse af sygdommene er fastsat af EU og udmøntet i en række danske bekendtgørelser. En effektiv bekæmpelse involverer fuld kontrol og viden om de epidemiologiske forhold samt effektive indsatser til aflivning, rengøring og desinfektion, screening i zoner m.v. Bekæmpes sygdommene ikke hurtigt og effektivt forlænges den periode, hvor der er zoner</p>	<p><u>Indikator 1:</u> I 2014 har der ikke været udbrud af alvorlige smitsomme husdyrsygdomme i Danmark. Indikatoren er dermed fuldt opfyldt.</p> <p><u>Indikator 2:</u> I 2014 har der ikke været udbrud af alvorlige smitsomme husdyrsygdomme i Danmark. Indikatoren er dermed fuldt opfyldt.</p> <p><u>Indikator 3:</u> I 2014 har der været konstateret udbrud af alvorlige smitsomme husdyrsygdomme i andre EU-lande. Det drejer sig om udbrud af afrikansk svinepest, klassisk svinepest, højpa-</p>

<p>omkring den smitteramte bedrift, og hvor Danmark, som følge heraf, har samhandelsmæssige restriktioner.</p> <p>1: Den indledende rengøring og desinfektion af den smitteramte bedrift, ved udbrud af alvorlige smitsomme husdyrsygdomme, er afsluttet indenfor 72 timer efter, at sygdommen er diagnosticeret. Vægt: 3 %.</p> <p>2: Fødevarestyrelsen vil fastholde det veterinære stade på 0 måneders samhandelsmæssige restriktioner. Vægt: 3 %.</p> <p>3: Hvis der konstateres udbrud af alvorlige smitsomme husdyrsygdomme i lande omkring Danmark, vil Fødevarestyrelsen udarbejde en trusselsvurdering inden for 3 arbejdsdage. Vægt: 3 %.</p>	<p>togen fugleinfluenza, lavpatogen fugleinfluenza og Newcastle disease. Fødevarestyrelsen har udarbejdet 18 trusselsvurderinger i 2014, og disse er alle udsendt inden for 3 arbejdsdage.</p> <p>Indikatoren er dermed fuldt opfyldt.</p>			
<p>3 Mere lighed i sund mad</p>	<p>Effekt</p>	<p>5 %</p>	<p>JA</p>	<p>NEJ</p>
<p>Fødevarestyrelsen skal arbejde for mere lighed i sund mad ved at rådgive og inspirere på børne- og ungeområdet (daginstitutioner, skoler, idrætshaller mm). Der skal være fokus på helhedsskolen og SFO med udvikling af en række elementer (fx gode erfaringer, inspirationsfilm, praktiske værktøjer), der kan fremme madmod, madglæde, madkompetencer og sundere måltider.</p> <p>Nøglehullet er fortsat et væsentligt værktøj for Fødevarestyrelsens indsatser. Fokus vil fremadrettet være på målgruppen af kort uddannede, særligt mænd, som er sværest at nå og har særlige udfordringer ift. at spise sundere.</p> <p>Indikatorer for implementering i 2014:</p> <p>1: Min. 35 % mænd kender Nøglehulsmærket, hvoraf mindst 60 % skal have tillid til mærket. Vægt: 3 %.</p> <p>2: 230 nye spisesteder nøglehulscertificeres i</p>	<p><u>Indikator 1:</u> Indikatoren er opfyldt. Mindst 92 % mænd kender Nøglehulsmærket og af disse har mindst 70 % tillid til mærket. (You Gov, juni, 2014) Indikatoren er dermed fuldt opfyldt.</p> <p><u>Indikator 2:</u> Pr. 31. dec. 2014 er 135 flere spisesteder end ultimo 2013, mens 40 er i proces henimod certificering. Ernæring har i efteråret gennemført to af ministerens projekter under temaet ”Danskernes mad”, hvilket har krævet en omprioritering af ressourcer i Ernæring. Departementet har været orienteret om konsekvenserne heraf. På den baggrund vurderer Fødevarestyrelsen indikatoren som delvist opfyldt. Den delvise opfyldelse er dog sket på</p>			

2014. Vægt: 2 %.		baggrund af en nødvendig omprioritering med baggrund i nytilkomne opgaver, og indikatoren indgår med fuld vægt.			
4	Færre bliver syge af maden	Effekt	10 %	JA	NEJ
<p>Med den politiske aftale vedrørende salmonella og campylobacter bygges der oven på de senere års gode resultater, hvor forekomster af begge er reduceret betydeligt.</p> <p>Det nuværende smitteniveau for salmonella er meget lavt, og det kræver en stor indsats for såvel myndigheder og erhverv at fastholde niveauet. Endvidere vurderes det, at der først kan opnås effekt af størstedelen af initiativerne i den nye handlingsplan for campylobacter (fra 2013) i 2015 og 2016. Pga. ændrede registreringsmuligheder på de danske sygehuse forventes det, at antallet af registrerede tilfælde vil stige mellem 5-9 pct. i 2014 ift. 2013-niveauet. Et mere eksakt mål kan først udarbejdes, når data for 1. kvartal er indkommet. Data opgøres på indenlandske og udenlandske smittetilfælde.</p> <p>1: Registrerede sygdomstilfælde pga. salmonella fastholdes i 2014 på 2013-niveauet. Vægt: 5 %.</p> <p>2: Mål på antal registrerede sygdomstilfælde pga. campylobacter er, at niveauet fra 2013 fastholdes. Målet er fastsat ud fra en viden om, at der med virkning fra 2014 er sket en forbedret registreringspraksis på området, og at antallet af registrerede campylobactertilfælde derfor forventes at stige fra 2013 til 2014. Vægt: 5 %.</p>		<p><u>Indikator 1:</u> Ifølge SSI's opgørelser den 4. marts 2015, var der registreret 1.124 salmonellatilfælde. Antallet er dermed på niveau med 2013, hvor antallet er fastlåst til 1.131 registrerede tilfælde. Indikatoren er dermed fuldt opfyldt.</p> <p>Andelen af salmonellatilfælde, som relaterer sig til udlandsrejser skønnes at være 46 pct. af det samlede antal tilfælde</p> <p><u>Indikator 2:</u> Der var i 2014 registreret 3.783 (opgjort den 4. marts 2015) campylobactertilfælde, mens 2013-niveauet er fastlåst til 3.770 campylobactertilfælde. SSI har oplyst, at den forbedrede registreringspraksis først er blevet fuldt implementeret i slutningen af 2014.</p> <p>Indikator 2 er dermed delvist opfyldt, og Fødevarestyrelsen vurderer, at målopfyldelsen indgår med en vægt på 3 %.</p> <p>Andelen af campylobactertilfælde, som relaterer sig til udlandsrejser skønnes at være 33 pct. af det samlede antal tilfælde.</p>			
5	Højere regelefterlevelse	Effekt	8 %	JA	JA

Fødevarestyrelsen udarbejder regler, der fremmer fødevarsikkerheden i Danmark. Fødevarestyrelsen arbejder desuden mod en effektorienteret tilgang til kontrolindsatsen i Fødevarevirksomheder. Det betyder bl.a., at Fødevarestyrelsen øger indsatsen i de virksomheder, hvor behovet er størst. Det er imidlertid også de virksomheder, der erfaringsmæssigt har vanskeligst ved at forstå og følge reglerne. Denne målrettede kontrolindsats vil derfor på kort sigt kunne have en negativ effekt på den generelle regelefterlevelse i fødevarevirksomheder. På længere sigt forventes, at indsatsen påvirker disse virksomheders forståelse for reglerne og dermed regelefterlevelsen.

1: Andelen af brodne kar skal fastholdes ift. 2013 – dvs. max. 0,9 %. Ved brodne kar menes fødevarevirksomheder, der har fået anmærkninger på mindst 3 af de seneste 4 kontrolrapporter. Vægt: 4 %.

2: Andelen af virksomheder, der har fået anmærkninger på mindst 2 af de seneste 4 kontrolrapporter, og dermed er i risikozonen for at blive et broddent kar, fastholdes på 2013-niveau, dvs. max 5,5 %. Vægt: 4 %.

Indikator 1:

Antallet af brodne kar i 2014 var 0,9 % svarende til 339 ud af 39.633 virksomheder.

Indikatoren er dermed fuldt opfyldt.

Indikator 2:

Antallet af virksomheder i risikozonen i 2014 var 5,5 % svarende til 2.169 ud af 39.633 virksomheder.

Indikatoren er dermed fuldt opfyldt.

Det skal her bemærkes at brodne kar er en delmængde af virksomheder i risikozonen herfor.

6	Efterlevelse af Kontrollfrekvensvejledning	Indsats	10 %	JA	
<p>Fødevarestyrelsens kontrolvirksomhed yder et væsentligt bidrag til at sikre en høj fødevarer-sikkerhed. Fødevarestyrelsen skal udføre kontrol med fødevarerens virkninger efter kontrol-frekvens-vejledningens retningslinjer, særligt m.h.t. standardfrekvenser for planlagte kontrolbesøg og m.h.t. opfølgende kontrolbesøg. Dette skal gøres så risiko- og behovsorienteret, som standardfrekvenserne tillader, og under hensyn til de konkrete anmeldelser fra borgere, der skal følges op på.</p> <p>1: Fødevarestyrelsen skal nå de planlagte kontrolbesøg, jf. frekvenser. Vægt: 10 %.</p>		<p>Fødevarestyrelsen har i 2014 udført 49.042 planlagte ordinære kontroller, hvilket svarer til målopfyldelse på 99,6 %. Derudover har Fødevarestyrelsen gennemført yderligere 1.107 ikke-planlagte ordinære kontroller..</p> <p>Disse ikke-planlagte opgaver omfatter stikprøvekontrol, beredskabsopgaver og forbrugerklager, som alle er opgaver som ikke kan planlægges i samme omfang som de øvrige kontroller. Kontrollfrekvensvejledningen giver mulighed for at omprioritere kontrolindsatsen til fordel for de ikke-planlagte kontroller, og Fødevarestyrelsen vurderer derfor, at disse bør tælle med i de samlede opgørelsen. Målet er således fuldt opfyldt, idet der samlet set er udført flere kontroller end hvad der har været planlagt. Den samlede målopfyldelse bliver dermed 101,9%</p>			
7	Kødkontrollen	Effekt	10 %	JA	JA
<p>Fødevarestyrelsen vil fastholde en effektiv kødkontrol ved at reducere Kødkontrollens omkostninger samtidig med, at kvaliteten af kontrollen opretholdes.</p> <p>1: De udførte kvalitetskontroller skal i 97 % af tilfældene opfylde kvalitetsmålingens krav i henhold til vejledningen "Retningslinjer for måling af kvaliteten af kødkontrollen". Vægt: 4 %.</p> <p>2: Fødevarestyrelsens skal overholde måltal for Kødkontrollens enhedsomkostninger for hhv. svin, kreatur og fjerkræ, samt budgettal for små slagtehuse. Reduktionen er betinget af, at de aftalte budgetforudsætninger opfyldes. Vægt: 6</p>		<p><u>Indikator 1:</u> Antal udførte kontroller: 245.564 Antal godkendte kontroller: 243.953 Det medfører en målopfyldelse på 99,34 %. Indikatoren er dermed fuldt opfyldt.</p> <p><u>Indikator 2:</u> Enhedsomkostninger fjerkræslagteri-er: Januar - december: kr. 1,43</p> <p>Enhedsomkostninger svineslagteri-er: Januar - december: kr. 10,80</p> <p>Enhedsomkostninger kreaturslagteri-</p>			

<p>%.</p> <p>Svineslagterier (i løbende priser): Budget 2014: kr. 11,25 Regnskab 2013: kr. 11,22 Regnskab 2012: kr. 11,93</p> <p>Kreaturslagterier (i løbende priser): Budget 2014: kr. 13,33 Regnskab 2013: kr. 13,68 Regnskab 2012: kr. 13,86</p> <p>Fjerkræslagterier (i løbende priser): Budget 2014: kr. 1,49 Regnskab 2013: kr. 1,41 Regnskab 2012: kr. 1,71</p> <p>Budgettet tager højde for virksomhedernes indmeldte produktionsændringer i perioden efter det første budget blev udarbejdet (i august 2013).</p>	<p>er: Januar - december: kr. 13,23</p> <p>Indikatoren er dermed fuldt opfyldt.</p>
<p>8 Økonomistyring</p>	<p>Indsats 15 % NEJ JA JA</p>
<p>Det er en målsætning i Fødevarerministeriet, at der skal sikres en øget transparens i ressourceanvendelse på tværs af koncernen, en tættere kobling mellem ressourceforbrug og aktivitetssiden samt et større fokus på risikoområder ift. budgetafvigelse. Dette skal understøtte, at koncernen til stadighed har et solidt overblik over omprioriterings- og effektiviseringsmuligheder, samt at opgavevaretagelsen kan gennemføres inden for rammerne af det statslige udgiftsloft. Med henblik på at sikre dette gælder følgende indikatorer i resultatkontrakten for 2014:</p> <p>1: Fødevarestyrelsens løbende prognoser for årets forbrug på styrelsens statsvirksomhedsbevilling. Dette måles på, hvorledes skønnet fra nettoforbruget ved kvartalsrapporteringerne afviger fra det realiserede nettoforbrug for hele året. Vægt: 6 %.</p>	<p><u>Indikator 1:</u> Der er i forhold til prognose 1 korri-geret for en beslutning om at reducere styrelsens forbrug i 2014 med 8 mio. kr. som led i Fødevarestyrelsens langsigtede opgaveplanlægning.</p> <p>Afvigelsen efter 1. kvartal efter korrektion var 2,1 pct., efter 2. kvartal 4,8 pct. og efter 3. kvartal 5,2 pct.</p> <p>Da kun én ud af tre delindikatorer er opfyldt, er indikatoren samlet set ikke opfyldt.</p> <p><u>Indikator 2:</u> Der er realiseret en bruttoubalance på 3,8 pct. Indikatoren er dermed fuldt opfyldt.</p>

<p>Afvigelsen ved 1. kvartalsrapportering må være på 3 pct. Afvigelsen ved 2. kvartalsrapportering må være på 2 pct. Afvigelsen ved 3. kvartalsrapportering må være på 1 pct.</p> <p>2: Den akkumulerede bruttoubalance på gebyrområdet i 2014 må maksimalt udgøre 4 pct. Vægt: 5 %.</p> <p>3: Forskellen mellem årets budgetterede og realiserede gebyrindtægter i 2014 må maksimalt udgøre +/- 3 pct. Vægt: 4 %.</p>	<p><u>Indikator 3:</u> I prognose 3 var angivet samlede gebyrindtægter på 552,1 mio. kr. Der er realiseret gebyrindtægter på 537,4 mio.kr. Der er en afvigelse på 14,7 mio. kr. (2,7 pct. ift. regnskabstallet). Indikatoren er dermed fuldt opfyldt.</p>
<p>9 Effektiviseringer</p>	<p>Indsats 7 % JA</p>
<p>Fødevarestyrelsen skal inden 10. juni 2014 udarbejde et katalog over effektiviseringer, der håndterer budgetudfordringerne for 2015. Vægt: 7 %.</p>	<p>Fødevarestyrelsen har den 10. juni 2014 til departementet fremsendt et første udkast til opgørelse af budgetudfordringen i de kommende år og håndtering af denne, samt status for Kødkontrollens arbejde med effektiviseringer for de kommende år. Indikatoren er dermed fuldt opfyldt.</p>
<p>10 Klagesagsbehandling</p>	<p>Indsats 8 % JA JA</p>
<p>Fødevarestyrelsen har fokus på at højne kvalitet i afgørelserne på behandlede sager og herigenem at reducere antallet af klager over afgørelserne. Dette indebærer også en klar kommunikation, så afgørelser og præmisser er forståelige for virksomhederne.</p> <p>1: Højest 8 pct. af klager over sagsbehandling, afgørelser mv., som Fødevarerministeriets klagecenter modtager på Fødevarestyrelsens område, må føre til omgørelser eller hjemvisning til fornyet sagsbehandling. Vægt: 4 %.</p> <p>2: Fødevarerministeriet har af hensyn til borgere og virksomheders retssikkerhed fokus på en hurtig behandling af klagesager. Som følge heraf er det målsætningen, at Fødevarestyrelsen skal oversende 90 pct. af de modtagende klager</p>	<p><u>Indikator 1:</u> For 2014 er der blevet afgjort 113 sager. Heraf er 9 sager – svarende til 8 % - blevet hjemvist. Indikatoren er dermed fuldt opfyldt</p> <p><u>Indikator 2:</u> I 2014 er der oversendt 197 sager, hvoraf 15 er oversendt til Fødevarerministeriets Klagecenter for sent. Målopfyldelsen er dermed 92 % og Indikatoren er således fuldt opfyldt</p>

til Fødevarerministeriets Klagecenter senest 4 uger efter modtagelsen (med mindre klagen tillægges opsættende virkning). Vægt: 4 %.					
11	Kundebetjening	Indsats	8 %	JA	JA
<p>Fødevarestyrelsen etablerede medio 2011 en fælles kunderådgivning, som organisatorisk er placeret i samme enhed som kommunikation. Kunderådgivningen håndterer alle eksterne telefon- og internethenvendelser.</p> <p>Det er Fødevarestyrelsens mål, at kunderne orienterer sig på Fødevarestyrelsens hjemmeside inden de kontakter Fødevarestyrelsen. Fødevarestyrelsen arbejder målrettet med at identificere de emner, som kunderne hyppigst henvender sig om samt med at forbedre informationen om disse emner på Fødevarestyrelsens hjemmeside.</p> <p>1: Ventetiden på besvarelse af telefonopkald skal maksimalt være 3 min. i gennemsnit pr. kvartal. Vægt 2 %.</p> <p>2: Fødevarestyrelsen skal i 2014 udarbejde en handlingsplan med 3-5 konkrete initiativer, der forventes at kunne forbedre styrelsens omdømme og kundetilfredsheden. Minimum 3 initiativer skal implementeres i 2014 med henblik på evaluering i 2015. Vægt: 6 %.</p>		<p><u>Indikator 1:</u> Den gennemsnitlige ventetid er i både 1., 2., 3. og 4. kvartal mindre end 3 min. (hhv. 2 min. 20 sek., 1 min. 51 sek., 2 min. 3 sek. og 2 min. 9 sek.). Samlet for 2014 var gennemsnitsventetiden 2 min. Indikatoren er dermed fuldt opfyldt.</p> <p><u>Indikator 2:</u> Fødevarestyrelsen har udarbejdet en handlingsplan med fem initiativer:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Kunderegistreringssystem - Intern undersøgelse af kunderådgivningen - Videreudvikling af igangværende guidekoncept. - Kundefilm om tilsyn - Lettere forståeligt sprog i breve fra Fødevarestyrelsen. <p>De 4 første initiativer er fuldt implementeret i 2014. Initiativet om lettere forståeligt sprog i breve er godkendt og klar til udrulning i 2015. Indikatoren er dermed fuldt opfyldt.</p>			