

# Årsrapportering 2019

## Ydelsesaftale

### Veterinær

Årsrapportering for ydelsesaftale til rammeaftale indgået mellem

Miljø- og Fødevareministeriet

og

Danmarks Tekniske Universitet

om forskningsbaseret myndighedsbetjening af  
Miljø- og Fødevareministeriet med underliggende styrelser

2019-2022

# Indhold

<b>1.</b>	<b>Indledning</b>	<b>3</b>
<b>2.</b>	<b>Økonomisk rapportering</b>	<b>3</b>
<b>3.</b>	<b>Faglig rapportering</b>	<b>7</b>
3.1	Bemærkninger til den faglige rapportering	7
<b>4.</b>	<b>Øvrige aktiviteter</b>	<b>8</b>
<b>5.</b>	<b>Kvalitetssikring</b>	<b>8</b>
<b>Bilag 1</b>	Arbejdsprogram, "Trafiklysrapporten" - opgavestatus	

# 1. Indledning

Nærværende rapport udgør DTU's årsrapportering 2019 for ydelsesaftalen Veterinær under rammeaftalen indgået mellem Miljø- og Fødevarerministeriet (MFVM) og Danmarks Tekniske Universitet (DTU) om forskningsbaseret myndighedsbetjening. Formålet med denne rapportering er at give et overblik over den forskningsbaserede myndighedsbetjening, som DTU Veterinærinstituttet har leveret til MFVM i 2019.

Ydelserne er målrettet følgende faglige indsatsområder:

1. Dyresundhed nye trusselsbilleder
2. Alvorlige smitsomme husdyrsygdomme
3. One Health og antibiotikaresistens
4. Produktionsbetingede sygdomme
5. Rådgivning til KU/SSI

## 2. Økonomisk rapportering

Alle projekter, der efter faglig vurdering klassificeres som MFVM-relevante, jf. aftalens indsatsområder, indgår i nærværende regnskabsaflæggelse – det vil sige uafhængigt af finansieringskilde. Det betyder f.eks., at MFVM-relevante forskningsprojekter med hel eller delvis tredjepartsfinansiering, i regnskabsaflæggelsen tæller med på både indtægts- og omkostningssiden. For at sikre transparens i regnskabsaflæggelsen anvender DTU en 'full cost-opgørelse', som ud over de direkte omkostninger inkluderer de relevante projekternes relative andel af DTU's indirekte omkostninger. Som indirekte omkostninger regnes alle omkostninger, hvis afholdelse *ikke* kan henføres til et enkeltstående projekt. Resultatet opgøres som summen af de indregnede indtægter fratrukket summen af de indregnede omkostninger. Nedenfor opsummerer Tabel 1-5 en række økonomiske indikatorer for ydelsesaftalen.

Tabel 1. Indtægter 2019 (mio. kr.)					
Indtægter (årets priser)	Indsatsområde	2016	2017	2018	2019
<b>MFVM Rammebevilling (ekskl. særbevilling)</b>	I alt	92,7	91,1	88,3	71,7
	Dyresundhed	6,8	6,1	6,1	24,1
	Husdyrsygdomme	40,0	41,1	39,0	32,9
	One Health	1,3	13,8	11,4	2,6
	Produktion	44,6	30,1	28,6	11,5
	Rådgivning til KU/SSI			3,2	0,6
<b>MFVM særbevilling</b>	I alt	1,9	1,9	2,3	2,3
	Dyresundhed				
	Husdyrsundhed				
	Husdyrsygdomme				
	One Health	1,9	1,9	2,3	2,3
	Produktion				
Rådgivning til KU/SSI					
<b>MFVM øvrige (tilkøb+konkurrence)</b>	I alt	20,3	6,3	7,1	0,5
	Dyresundhed	3,2	0,1	0,2	
	Husdyrsygdomme	1,7	1,2	1,2	
	One Health	12,0	4,0	5,0	0,5
	Produktion	3,3	1,0	0,7	
	Rådgivning til KU/SSI				
<b>– Heraf tilkøb</b>	I alt				0,5
	One Health				0,5
<b>– Heraf konkurrence</b>	I alt				0
<b>MFVM Bevilling i alt</b> = MFVM Rammebevilling + MFVM Særbevilling + MFVM øvrige	I alt	114,9	99,3	97,7	74,5
	Dyresundhed	10,0	6,2	6,3	24,1
	Husdyrsygdomme	41,7	42,3	40,2	32,9
	One Health	15,2	19,7	18,7	5,4
	Produktion	47,9	31,1	29,3	11,5
	Rådgivning til KU/SSI			3,2	0,6
<b>Andre indtægter (ekskl. universitetets midler)</b>	I alt	82,4	69,3	24,2	36,3
	Dyresundhed	12,0	4,9	1,9	8,3
	Husdyrsygdomme	18,1	26,8	14,5	13,4
	One Health	13,2	9,2	0,9	0,9
	Produktion	39,2	28,4	6,6	12,9
	Rådgivning til KU/SSI			0,2	0,0
	Veterinærforlig II				0,8
<b>Indtægter i alt</b>	<b>I alt</b>	<b>197,3</b>	<b>168,6</b>	<b>121,9</b>	<b>110,7</b>
	Dyresundhed	22,0	11,1	8,2	32,4
	Husdyrsygdomme	59,8	69,1	54,7	46,3
	One Health	28,3	28,9	19,6	6,2
	Produktion	87,1	59,5	36,0	24,4
	Rådgivning til KU/SSI			3,4	0,6
	Veterinærforlig II				0,8
<b>Gearingsfaktor</b>	I alt	89%	76%	27%	49%
	Dyresundhed	176%	80%	31%	34%
	Husdyrsygdomme	45%	65%	37%	41%
	One Health	1012%	67%	8%	18%
	Produktion	88%	94%	23%	112%
	Rådgivning til KU/SSI			7%	

I forhold til 2018 er indtægterne reduceret med 11,2 mio.kr. (fra 121,9 mio. til 110,7 mio.). Reduktionen skyldes hovedsageligt bevillingsoverførslen til KU/SSI, mens indtægter fra tredjepart er øget med 12,2 mio. Selvom indtægterne fra tredjepart ligger over 2018-niveauet, er forskningsindtægterne kraftigt reduceret sammenlignet med situationen før konkurrenceudsættelsen.

<b>Tabel 2. Omkostninger 2019 (mio. kr.)</b>					
Omkostninger (årets priser)	Indsatsområde	2016	2017	2018	2019
<b>Direkte omk. i alt</b>	I alt	109,7	79,4	83,7	49,1
	Dyresundhed	19,6	6,1	15,8	14,5
	Husdyrsygdomme	25,5	30,2	34,8	16,4
	One Health	24,2	14,7	6,6	1,5
	Produktion	40,3	28,4	25,9	16,3
	Rådgivning til KU/SSI			0,6	0,5
<b>Heraf MFVM bevilling</b>	I alt	13,1	39,8	50,1	22,0
	Dyresundhed	6,0	3,0	9,5	8,1
	Husdyrsygdomme	4,4	15,2	20,8	5,9
	One Health	3,1	7,4	4,0	0,5
	Produktion	-0,5	14,2	15,5	7,0
	Rådgivning til KU/SSI			0,4	0,5
<b>Indirekte omk. i alt</b>	I alt	117,0	105,9	67,6	62,5
<b>Omkostninger i alt</b> = Direkte omk. + Indirekte omk.	I alt	226,7	185,4	151,3	111,6
	Dyresundhed	44,7	16,6	41,4	30,8
	Husdyrsygdomme	52,9	65,8	56,9	43,4
	One Health	49,8	38,4	12,0	2,6
	Produktion	79,3	64,5	40,0	33,2
	Rådgivning til KU/SSI			1,1	1,5
<b>Samlet overhead sats</b> = Indirekte omk. i alt / Direkte omk. i alt.	I alt	107%	133%	81%	127%

Sammenlignet med 2018 er de direkte omkostninger reduceret med 34,6 mio.kr., hvilket skyldes de bemandingsreduktioner, der følger af DTU Veterinærinstituttets afvikling, herunder overdragelsen af opgaver/bemanning til KU/SSI. De indirekte omkostninger er reduceret med 5,1 mio. kr. De samlede omkostningerne er dermed reduceret med 39,7 mio. (fra 151,3 mio. i 2018 til 111,6 mio. i 2019). I 2017 udgjorde omsætningen til sammenligning 185,4 mio. kr.

<b>Tabel 3. Resultat 2019 (mio. kr.)</b>				
	2016	2017	2018	2019
<b>Resultat i alt (årets priser)</b> = Indtægter i alt – Omkostninger i alt	<b>-29,4</b>	<b>-16,8</b>	<b>-29,5</b>	<b>-0,8</b>

Et negativt resultat angiver universitetets medfinansiering af området.

Som følge af ovenstående, er resultatet samlet forbedret med 28,7 mio. ift. 2018. For 2019 er der således kun tale om et beskedent overforbrug på 0,8 mio. kr.

Forbedringen i forhold til første halvår af 2019, hvor der var et overforbrug på 8,9 mio.kr., skyldes det forhold, at indtægterne fra aftalebevillingen regnskabs teknisk er fordelt uniformt over regnskabsåret, mens DTU's omkostninger som forventet har været noget lavere i andet halvår af 2019, hvor Lindholm-opgaverne er fuldt overgået til KU/SSI.

Tabel 4. Anvendelsen af MFVM's Rammebevilling 2019 (mio. kr.)				
	Indsatsområde	2017	2018	2019
<b>Rådgivning i alt</b>	I alt	41,9	64,0	60,3
	Dyresundhed	3,7	21,1	11,5
	Husdyrsygdomme	16,0	20,9	28,3
	One Health	8,4	4,9	0,3
	Produktion	13,8	16,4	19,5
	Rådgivning til KU/SSI		0,6	1,5
	Veterinærforlig II			-0,8
<b>Forskning i alt</b>	I alt	51,1	26,6	14,6
	Dyresundhed	4,6	3,7	11,2
	Husdyrsygdomme	17,0	13,1	1,8
	One Health	10,8	2,3	0,9
	Produktion	18,6	7,5	0,8
<b>Anvendelse I alt</b> = Rådgivning i alt + Forskning i alt	<b>I alt</b>	<b>93,0</b>	<b>90,6</b>	<b>74,8</b>
	Dyresundhed	8,3	24,8	22,6
	Husdyrsygdomme	33,0	34,0	30,1
	One Health	19,3	7,2	1,2
	Produktion	32,4	23,9	20,3
	Rådgivning til KU/SSI	0,0	0,6	1,5
	Veterinærforlig II			-0,8
<b>Forskningsandel i pct.</b> = Forskning / Anvendelse i alt	<b>I alt</b>	<b>55%</b>	<b>29%</b>	<b>20%</b>
	Dyresundhed	56%	15%	50%
	Husdyrsygdomme	51%	39%	6%
	One Health	56%	32%	75%
	Produktion	57%	31%	4%
	Rådgivning til KU/SSI		0%	0%

Inklusiv overforbrug.

Fra rammebevillingen er der anvendt i alt 14,6 mio. til forskning og udvikling (inkl. indirekte omk.), mod budgetterede 37,0 mio. kr. Forskningsandelen er dermed reduceret til 20%. Kombineret med den reduktion, der siden konkurrenceudsættelsen har været i tredjepartsfinansierede forskningsprojekter, har forskningsunderstøttelsen i 2017-19 været meget beskeden sammenlignet med niveauet før konkurrenceudsættelsen.

Tabel 5. Anvendelsen af MFVM's Rammebevilling 2019 (mio.kr.)	
	2019
<b>Rådgivning i alt</b>	<b>60,3</b>
<i>Heraf direkte omk.</i>	16,8
<i>Heraf indirekte omk.</i>	43,3
<b>Forskning i alt</b>	<b>14,6</b>
<i>Heraf direkte omk.</i>	5,2
<i>Heraf indirekte omk.</i>	9,4
<b>Anvendelse I alt</b>	<b>74,8</b>
<i>Heraf direkte omk.</i>	22,0
<i>Heraf indirekte omk.</i>	52,8
<b>Overhead sats for MFVM-bevilling</b> = Indirekte omk. / direkte omk.	240%

Inklusiv overforbrug.

Det forhold at de direkte omkostninger er reduceret forholdsvis mere end de indirekte omkostninger, betyder, at den gennemsnitlige overheadsats stiger fra 81% til 127% (jf. tabel 2). Da de indirekte omkostninger hovedsageligt dækkes af aftalebevillingen, og ikke af tredjepart, bliver stigningen i overheadsats meget tydelig, når man kigger isoleret på anvendelsen af aftalebevillingen. Efter overførslen af løn- og driftsmidler til KU/SSI (15,6 mio.) går af aftalebevillingen 52,8 mio. til indirekte omkostninger mod 22 mio. til direkte omkostninger. Det svarer til en isoleret overheadsats på 240%. Under normale omstændigheder ville de overførte løn-midler have optrådt i overheadbrøkens nævner, og med en lavere overheadsats til følge.

MFVM's departement har i forbindelse med afrapporteringen bedt DTU redegøre for relationen til Dianova A/S, herunder for, hvordan indtægter og omkostninger fra DTU's salg af ikke-registrerede vacciner og sera indgår i ovenstående tabeller.

DTU Veterinærinstituttet har ifølge Lægemiddelovens §30 tilladelse til i særlige tilfælde og i begrænset mængde at sælge eller udlevere sera, vacciner, specifikke immunglobuliner og andre immunologiske testpræparater, der ikke er omfattet af en markedsføringstilladelse. Arbejdsdelingen mellem DTU og Dianova A/S har været, at DTU indkøber, godkender og videresælger vaccinerne til Dianova, mens Dianova A/S står for håndtering og videresalg til slutbrugerne, inkl. distributionsaftaler.

Dianova A/S er et datterselskab til DTU, som blev stiftet den 1. januar 2008 med det formål at sælge veterinærdiagnostiske undersøgelser, konsulentytelser, sera og vacciner på markedsvilkår samt oppebære indtægter fra patentrettigheder. Som datterselskab fungerer Dianova A/S som selvstændighed enhed, og udarbejder separate regnskaber.

Dianovas indtægter og omkostninger optræder derfor ikke i DTU's regnskabsafregninger over for MFVM. Regnskabsafregningen omfatter alene de indtægter og omkostninger, der for DTU's vedkommende er forbundet med videresalget af ikke-registrerede vacciner til Dianova A/S. DTU's indtægter (12,3 mio.) herfra optræder i ovenstående tabeller som indtægt fra 3. part.

I forlængelse af konkurrenceudsættelsen har DTU den 17. august 2018 orienteret Fødevarestyrelsen om, at DTU Veterinærinstituttet og Dianova ophører med salg og udlevering af de ikke-registrerede vacciner fra udgangen af 2019. Dianova A/S har i den forbindelse valgt også at indstille sine øvrige aktiviteter.

### 3. Faglig rapportering

Den faglige rapportering opsummerer den forskningsbaserede myndighedsbetjening, der er gennemført af DTU Veterinærinstituttet i 2019 i henhold til Ydelsesaftalen for Veterinærområdet.

Ved en gennemgang af arbejdsprogrammerne er der foretaget en vurdering af de planlagte opgaver ud fra om:

- 1. Opgaven er gennemført
- 2. Opgaven er delvist gennemført
- 3. Opgaven er ikke gennemført
- 4. Ny opgave uden for arbejdsprogrammet (men inden for aftalen)

**Tabel 6. Planlagte og nye opgaver fordelt på indsatsområder (Særskilte overvågningsprogrammer anført i parentes)**

Indsatsområde	Gennemført <sup>1</sup> (kategori 1)	Delvist gennemført (kategori 2)	Ikke gennemført (kategori 3)	Heraf ikke bestilt (kategori 3)	Ny opgave (kategori 4)	I alt
Dyresundhed	1 (1)				1	2 (1)
Husdyrsygdomme	24 (12)	2				26 (12)
One Health	16 (5)				1	17 (5)
Produktion	3					3
Rådgivning til KU/SSI	1					1
<b>Total</b>	<b>45</b>	<b>2</b>			<b>2</b>	<b>49</b>

1) Beskriver gennemførelse for DTU's vedkommende indtil overgang til KU/SSI.

#### 3.1 Bemærkninger til den faglige rapportering

Der har i 2019 været fokus på at overflyttet det veterinære beredskab fra DTU til KU og SSI.

Alle fagspecifikke resultatmål er for DTU's vedkommende gennemført som planlagt, hvilket er meget tilfredsstillende. KU/SSI vil separat redegøre for målopfyldelsen af deres del.

I forhold til arbejdsprogrammet er der afvigelser på 2 opgaver:

- Det biologiske materiale fra Lindholm er overflyttet med stor forsinkelse (sidste del overflyttet januar), hvilket har medført ekstra udgifter bla. ved etablering af kølerum til fryserne.
- PhD projekt vedr. porcine coronavirus er forsinket pga. barsel. KU har ikke ønsket at overtage projektet, som derfor afsluttes på DTU Bioengineering.

DTU, CfD har indgået aftale om at opretholde referencefunktionen for serologisk overvågning af salmonella hos henv. fjerkræ, svin og kvæg indtil udgangen af juli 2020. Aftale om evt. forlængelse skal påbegyndes snarest. Det samme gælder varetagelse af overvågning af Brucella melitensis hos får/geder, hvor vi har en aftale for hele 2020.

Hjemtagelse og distribution af ikke-registrerede vacciner er overgået til SSI. DTU opretholder liste med data for hjemtagne vacciner inkl. autovacciner, som ifølge Lægemiddelloven skal opbevares i fem år. Hvis der måtte komme ønske om at få oplyst tidligere godkendelser, udleverer DTU de ønskede data til pågældende dyrlæge.

## 4. Øvrige aktiviteter

Som følge af leverandørskiftet har DTU Veterinærinstituttet afviklet alle relevante kompetencer og samarbejdsrelationer – dog med undtagelse af dem, der er videreført på andre DTU institutter og i regi af Center for Diagnostik DTU (CfD).

## 5. Kvalitetssikring

Som følge af leverandørskiftet har der været betydelig fokus på at bibeholde et velfungerende beredskab i transitionsperioden. Arbejdet med kvalitetssikring har bl.a. omfattet den analyse-kapacitet, der er overflyttet fra Bülowsvej hhv. Lindholm til Lyngby Campus. DTU har desuden overdraget medarbejdere og laboratorieforskrifter til KU/SSI, hvilket har understøttet KU/SSI's arbejde med sikre fortsat kvalitet og kontinuitet i opgaveløsningen. DTU har ydet rådgivning til KU/SSI i den forbindelse.