



DET KONGELIGE
LANDBRUKS- OG MATDEPARTEMENT

Veterinærinstituttet
Postboks 64
1431 ÅS

Deres ref

Vår ref
24/63-

Dato
24. januar 2024

Statsbudsjett 2024 - Tildelingsbrev Veterinærinstituttet

Landbruks- og matdepartementet (LMD) viser til Prop. 1 S (2023–2024) for LMD og Innst. 8 S (2023–2024) som ble behandlet av Stortinget 15. desember 2023. I dette tildelingsbrevet meddeles Stortingets budsjettvedtak og LMDs styringssignaler til Veterinærinstituttet for 2024. Vi ber om at tildelingsbrevet distribueres til styret for Veterinærinstituttet, og at eventuelle uklarheter tas opp så snart som mulig. Eventuelle endringer, inkludert bevilgningsendringer for 2024, formidles gjennom supplerende tildelingsbrev.

Tildelingsbrevet for 2024 består av følgende deler:

Statsbudsjett 2024 - Tildelingsbrev Veterinærinstituttet	1
1. Innledning	1
2. Mål og hovedprioriteringer	2
3. Andre føringer og krav	5
4. Budsjettvedtak	6
5. Fullmakter for budsjettåret 2024	7
6. Rapportering	7
7. Styringskalender	7

1. Innledning

Tildelingsbrevet skal ses i sammenheng med gjeldende hovedinstruks for Veterinærinstituttet.

Mål- og resultatstyring er det overordnede styringsprinsippet i staten og departementets oppfølging og styring av Veterinærinstituttet er innrettet etter dette prinsippet.

Postadresse
Postboks 8007 Dep
0030 Oslo
postmottak@lmd.dep.no

Kontoradresse
Teatergata 9
www.lmd.dep.no

Telefon*
22 24 90 90
Org.nr.
972 417 874

Avdeling
Avdeling for
matpolitikk

Saksbehandler
Camilla Lysvåg

2. Mål og hovedprioriteringer

Målene for landbruks- og matsektoren og regjeringens hovedprioriteringer for 2024 fremkommer av Prop. 1 S (2023–2024) fra Landbruks- og matdepartementet. Instituttet skal levere forskning, forvaltningsstøtte og kunnskap for å bidra til god måloppnåelse og godt kunnskapsgrunnlag for politikktutforming.

Veterinærinstituttet har følgende hovedmål, delmål og indikatorer:

God helse hos dyr, fisk og mennesker

Kunnskapsbasert forvaltning

Indikatorer:

1. Aktiviteter rettet mot forvaltningen.
2. Brukerundersøkelse hos sentrale brukere i forvaltningen.

God beredskap

Indikatorer:

1. Vurdering av beredskapsevne og håndtering av sykdomsutbrudd.
2. Vurdering av kvalitet og relevans, samt ressursbruk på overvåkingsprogrammer.

Konkurranskraftige bionæringer

Indikatorer:

1. Volum oppdragsprosjekter fordelt på næringer og tema.
2. Aktiviteter rettet mot næringslivet.
3. Arbeid med ikke meldepliktige sykdommer.
4. Informasjon og tilbakemeldinger fra VIs brukere i bionæringene.

Indikatorer for alle målene:

1. Status for og endring i forekomst av relevante sykdommer
2. Egenvurdering av kvalitet og relevans av instituttets forskning og kunnskapsproduksjon

Alle rapporteringskrav til Veterinærinstituttet er samlet som vedlegg til dette tildelingsbrevet, inkludert nærmere beskrivelse av resultatindikatorene.

2.1 Prioriteringer innen kunnskapsutvikling, formidling og beredskap

Veterinærinstituttets arbeid med kunnskapsutvikling, formidling og beredskap skal bidra til god helse hos dyr, fisk og mennesker, samt bidra til god dyrevelferd.

Veterinærinstituttet må videreutvikle kompetansen knyttet til helserisiko for mennesker og dyr som kan følge av globalisering og klimaendringer. Dette må sees i sammenheng med FNs bærekraftsmål om at fattigdom og sult skal utryddes, og at god helse, rent vann og gode

sanitærforhold skal sikres. På dette området er det viktig at Veterinærinstituttet samarbeider med andre kunnskapsmiljøer (folkehelse- og miljøinstitutter) i et én helse-perspektiv.

Tildelingen fra kap. 1112 post 50 kan, i tillegg til å dekke kostnader ved forvaltningsstøtten, også gå til å dekke investeringer innen IKT, utstyr og infrastruktur etc. som er nødvendig for å følge opp føringer som fremgår av dette brevet.

2.1.1 Kunnskapsbasert forvaltning

Veterinærinstituttet skal prioritere utvikling av uavhengige, vitenskapelige og faglige råd som setter myndighetene i stand til å utvikle regelverket og øvrige virkemidler. Rådene skal understøtte håndtering og forebygging av sykdom hos dyr, i tillegg til helseskadelige stoffer og smittestoffer i mat og fôr. Veterinærinstituttet skal også gi innspill i arbeidet med utviklingen av bærekraftige matsystemer. Instituttet skal bidra til å identifisere kunnskapshull på dyrevelferdsområdet og bidra i utvikling av kunnskap som kan fremme dyrevelferd.

Arbeidet med digitalisering, herunder utvikling og integrering av digitale løsninger for bedre og raskere informasjonsutveksling skal prioriteres.

Mattilsynet er Veterinærinstituttet sin viktigste samarbeidspartner. VI skal legge vekt på å bidra til kunnskapsbasert forvaltning ved å møte de løpende behovene Mattilsynet har for kunnskap, råd og laboratoriestøtte på instituttets kjerneområder.

Veterinærinstituttet må være kostnadseffektive, og bruke ressursene til kunnskapsbehov som er strategisk viktige for sektoren framover. I den sammenhengen er det viktig å ha god dialog med både næring og forvaltning om prioriteringer.

Det er viktig å beholde den unike situasjonen med en svinebestand uten etablert LA-MRSA-smitte. Overvåking av LA-MRSA skal derfor videreføres. Instituttet skal også overvåke antibiotikaresistente bakterier hos andre arter.

Instituttet skal fortsette å overvåke sykdom hos villlevende dyr som kan smitte til andre villlevende dyr, husdyr eller mennesker, herunder forhold som kan være drivere for utvikling av smittsomme sykdommer. Instituttet skal også prioritere arbeidet med å kartlegge utbredelsen av Chronic wasting disease (CWD), og gi råd om tiltak.

Veterinærinstituttet skal bidra i arbeidet med å forebygge smitte av afrikansk svinepest. I den sammenhengen skal instituttet delta i arbeidet med å revidere handlingsplanen mot villsvinn sett i lys av nytt hovedmål om å utrydde villsvinn i Norge.

Instituttet skal bidra i arbeidet med å sikre trygg matproduksjon i det urbane landbruket.

Veterinærinstituttet har et viktig kompetansemiljø på dyrevelferd. Landbruks- og matdepartementet og Nærings- og fiskeridepartementet jobber med en ny stortingsmelding

om dyrevelferd, og legger til grunn at instituttet fortsatt skal gi nyttige innspill til dette arbeidet.

Vitenskapskomiteen for mat og miljø (VKM) gir viktige bidrag til en kunnskapsbasert forvaltning. Departementet forutsetter at Veterinærinstituttet legger til rette for at medarbeidere fra instituttet kan delta i komiteer og fagpaneler tilknyttet VKM.

Overvåking, antibiotikaresistens, sykdomsutbrudd, epidemier og nye helsetrusler krever internasjonal samhandling mellom land og institusjoner. Veterinærinstituttet skal videreutvikle den internasjonale aktiviteten blant annet i samarbeid gjennom NORAD.

2.1.2 God beredskap

Veterinærinstituttet skal levere relevant kunnskap for å forebygge og begrense helsetrusler mot dyr, fisk og mennesker. Det innebærer å være en langsiktig kunnskaps- og kompetanseleverandør for relevante aktører, slik at nødvendig kunnskap og kompetanse er tilgjengelig for disse for å avverge mulige helsetrusler. Dette krever overvåking og diagnostikk av høy kvalitet og riktig omfang, samt relevant forskning. I tillegg skal instituttet være i stand til å gjøre risikovurderinger av høy kvalitet.

Beredskapsarbeidet skal innrettes med sikte på å:

- **forutsi** den nasjonale og internasjonale helsesituasjonen gjennom overvåking og analyse,
- **forebygge** ved å etablere beredskapsplaner og gjennom å forstå sykdomsmekanismer og risikofaktorer,
- **oppdage** og ha kunnskap om eventuelle smitte- og sykdomssituasjoner og
- **bekjempe** sykdommer ved å yte bistand til Mattilsynet med råd, analyser og diagnostikk.

2.1.3 Konkurranskraftige bionæringer

Veterinærinstituttet skal levere tjenester og ha kunnskap som medvirker til en bærekraftig næringsvirksomhet gjennom et godt diagnostisk tilbud og med faglige råd og utredninger. For å møte behovene i matforvaltningen og næringen, vil instituttet legge vekt på arbeidet ved det etablerte kompetansesenteret for produksjonsdyr.

Det er en viktig samfunnsoppgave for Veterinærinstituttet å støtte næringsliv og myndigheter i å videreutvikle bærekraftig produksjon og uttak av biomasse på land og i havet.

Innen den sirkulære bioøkonomien har Norge særlige fortrinn for økt verdiskaping og ressursutnyttelse kombinert med reduserte klimagassutslipp. Videre utvikling av sirkulærøkonomiske løsninger som øker ressursutnyttelsen fordrer regelverk og standarder som gir trygg gjenbruk i mat- og fôrkjeden. Veterinærinstituttet skal bidra til dokumentasjon og oppdaterte risikovurderinger for å ivareta norske interesser i regelutviklingen i EU.

I langtidsplanen for forskning og høyere utdanning 2023–2032 lanserte regjeringen målrettede samfunnsoppdrag som et nytt virkemiddel. Gjennomføringen av samfunnsoppdraget for bærekraftig fôr iverksettes i 2024, basert på utredningen som er gjort i 2023. Samfunnsoppdraget vil blant annet konkretisere hvordan nye råvarer og en mer effektiv og sirkulær ressursbruk kan realiseres. Veterinærinstituttet må påregne å bidra i det videre arbeidet.

2.1.4. Forskning, innovasjon og kompetanse

Forskning, innovasjon og kompetanse skal bidra til at hovedmålene i landbruks- og matpolitikken blir nådd.

I denne sammenhengen legger departementet til grunn at Veterinærinstituttet benytter midler på en målrettet måte, at kunnskap og kompetanse gjøres tilgjengelig for næring og forvaltning og at instituttet legger vekt på samspill med andre for å bidra til en effektiv og robust instituttsektor.

Instituttet skal delta i internasjonalt forsknings samarbeid med sikte på nettverksbygging og økt kvalitet i egen forskning. I tillegg skal dette bidra til at instituttet står bedre rustet til å innhente og forstå forskningsbasert kunnskap fra andre land som kan brukes til å støtte opp under de landbruks- og matpolitiske målene i Norge.

Videre vises det til strategien for norsk deltakelse i Horisont Europa og Det europeiske forskningsområdet. Her går det fram at de forskningsutførende aktørene har en viktig rolle i å mobilisere, støtte og veilede sine fagmiljøer gjennom et langsiktig strategisk arbeid med sikte på å nå opp i konkurransen innenfor Horisont Europa.

Samarbeidet med land utenfor Europa har blitt mer utfordrende de siste årene. Problemstillinger dreier seg om ivaretagelse av både akademiske verdier og nasjonale interesser, med vekt på utenlandsk etterretning og innblanding, digital sikkerhet og ulovlig kunnskapsoverføring. Kunnskapsdepartementet tilbyr en nettressurs for forskere og institusjoner til hjelp og veiledning for ansvarlig internasjonalt samarbeid som instituttet bør benytte seg av.

3. Andre føringer og krav

Lærlinger

I tråd med «Handlingsplan LMD og underliggende – Flere lærlinger i staten» av 28. april 2022, er det behov for å styrke lærlingordningen innenfor LMDs departementsområde. Veterinærinstituttet skal ha minst en lærling til enhver tid.

Oppfølging av språkloven

Veterinærinstituttet skal arbeide aktivt for at kravene i språklova gjennomføres, og skal som et minimum ha planer og rutiner for hvordan de følger opp sentrale føringer i loven. Veterinærinstituttet oppfordres til å videreføre det gode arbeidet med å oppfylle kravene i språkloven.

Regjeringens fellesføringer

Systematisk og helhetlig arbeid for å redusere klimagassutslipp, naturfotavtrykk og energibruk

Det er et mål med systematisk og helhetlig arbeid for å redusere klimagassutslipp, naturfotavtrykk og energibruk. Veterinærinstituttet skal følge opp dette målet. I dette arbeidet skal det tas hensyn til ivaretagelse av virksomhetens kjerneoppgaver og kostnadseffektivitet. Instituttet skal også vurdere hvordan klimaendringene vil påvirke virksomheten. Virksomheten skal gjøre systematiske vurderinger av egen energibruk og ta i bruk lønnsomme energieffektive løsninger, samt øke energifleksibiliteten der dette er relevant.

Positiv utvikling i antall ansettelser av personer med funksjonsnedsettelse

Regjeringen har høye ambisjoner når det gjelder mangfold. Statlige virksomheter skal ha en positiv utvikling i antall ansettelser av personer med funksjonsnedsettelse og/eller fravær fra arbeid, utdanning eller opplæring. Arbeidsgiverne skal i samarbeid med de tillitsvalgte selv definere et hensiktsmessig ambisjonsnivå ut fra virksomhetens egenart og størrelse.

Redusere konsulentbruken

Det er et mål at staten samlet sett skal redusere konsulentbruken ved å utvikle egenkompetanse. Virksomheten skal arbeide for å redusere konsulentbruken på områder der det ligger til rette for å benytte interne ressurser og kompetanse. Utover informasjons- og holdningskampanjer skal tjenester fra kommunikasjonsbransjen som hovedregel ikke benyttes.

4. Budsjettvedtak

Følgende beløp stilles til disposisjon for Veterinærinstituttet i 2024:

Kap.	Post	Formål	Kroner
1112		Veterinærinstituttet	
	50	Kunnskapsutvikling, formidling og beredskap	113 008 000

Sammenlignet med saldert budsjett for 2023 er bevilgningen økt som følge av lønns- og prisvekst. Bevilgningen er redusert som følge av effektivitetsforventninger knyttet til innkjøp av varer og tjenester.

Tildelt beløp blir overført til instituttets konsernkonto 7694 05 12030 etter følgende utbetalingsplan:

- primo februar med kr 37 669 333
- primo mai med kr 37 669 333
- primo oktober med kr 37 669 333

Utbetalingsplanen kan justeres dersom det er nødvendig av hensyn til instituttets likviditet eller at beløpet som settes av til oppgavene endres. Det tas forbehold om eventuelle endringer i tildelingen som følge av endringer i statsbudsjettet for 2024.

Grunnbevilgning til Veterinærinstituttet vil bli overført fra Norges forskningsråd, og instituttet vil motta kopi av tildelingsbrev fra LMD til Norges forskningsråd.

Det forutsettes at instituttet, i tillegg til de direkte lønnsutgiftene, også dekker indirekte lønnsutgifter som arbeidsgiveravgiften og innskudd til Statens pensjonskasse. Arbeidsgiveravgiften og innskudd til Statens pensjonskasse betales direkte.

5. Fullmakter for budsjettåret 2024

Årlige fullmakter gis nedenfor. For øvrige fullmakter vises det til hovedinstruksen.

Stortinget gir ved særskilt vedtak samtykke til unntak fra bruttoprinsippet, jf. Bevilgningsreglementet § 3, fjerde ledd. Unntaket er bekreftet for 2024 ved at det er gitt nettobevilgning under utgiftspost 50, jf. Prop. 1 S (2023–2024). Stortingets vedtak innebærer at Veterinærinstituttet, i tillegg til bevilgning over 50-post, kan disponere eksterne inntekter fullt ut til virksomhetens formål. Instituttet disponerer eventuelt positivt årsresultat, og har ansvaret for å dekke eventuelt negativt årsresultat.

Veterinærinstituttet får med dette fullmakt til å inngå leieavtaler og avtaler om kjøp av tjenester utover budsjettåret. Fullmakten forutsetter at vilkårene i Finansdepartementets rundskriv R-110, punkt 2.3 er oppfylt.

Følgende skal imidlertid legges frem for departementet før avtaleinngåelse:

- Avtaler som medfører større økonomiske forpliktelser ut over budsjettåret.
- Avtaler av potensielt strategisk betydning.
- Ny husleieavtale av vesentlig omfang.
- Vesentlige endringer av en løpende avtale av større omfang.

For alle avtaler utover budsjettåret må virksomheten nøye vurdere behovet for oppsigelsesklausuler.

6. Rapportering

Kravene til årsrapporten fremgår av hovedinstruksen og vedlegg til dette tildelingsbrevet. Årsrapporten for 2024 har frist for oversendelse til LMD den 15. mars 2025. Instituttet skal sende årsregnskapet til LMD og NFD, med kopi til Riksrevisjonen, så snart dette er ferdigstilt og senest i februar 2025.

Årsrapport sendes LMD elektronisk (postmottak@lmd.dep.no) med kopi til NFD og Riksrevisjonen (postmottak@riksrevisjonen.no).

7. Styringskalender

Oversikten under viser tentative datoer for etatsstyringsmøter samt frister for rapportering i 2024.

Måned	Aktivitet	Dato
Januar/februar	Avslutning statsregnskap 2023 Nøkkeltall for nettobudsjetterte	Frist kommer i eget brev
Mars	Innspill til revidert budsjett (RNB) Årsrapport 2023	1. mars 15. mars
April	Etatsstyringsmøte vår	26 april
Mai	Oppdaterte nøkkeltall nettobudsjetterte	27. mai
Juni	Innspill til Prop. 1 S	15. mai
Oktober	Regnskapsrapport andre tertial	1. oktober
November	Satsingsforslag år 2026 Etatsstyringsmøte høst	1. november 26. november

Med hilsen

Bente Odlo (e.f.)
ekspedisjonssjef

Camilla Lysvåg
fagdirektør

Dokumentet er elektronisk signert og har derfor ikke håndskrevne signaturer

Kopi

Nærings- og fiskeridepartementet
Riksrevisjonen

Vedlegg: Rapporteringskrav Veterinærinstituttet

Veterinærinstituttets årsrapport skal gi en helhetlig og dekkende beskrivelse av instituttets virksomhet, ressursbruk og resultater foregående år. Den skal svare på LMDs krav og forventninger i tildelingsbrev og virksomhetsinstruks, og virksomheten skal i årsrapporten vurdere virksomhetens bidrag til måloppnåelse.

KAP. 1 LEDERS BERETNING

- Overordnet vurdering av årets samlede resultater, måloppnåelse og ressursbruk
- Sentrale prioriteringer gjennom året.
- Signatur av administrerende direktør og styreleder

KAP. 2. INTRODUKSJON TIL VIRKSOMHETEN OG HOVEDTALL

- Presentasjon og vurdering av utvalgte hovedtall (volumtall og nøkkeltall).

Nøkkeltall:

- Endring i ikke inntektsført bevilgning av total bevilgning for året
- Total ikke inntektsført bevilgning av total bevilgning for året
- Husleiekostnader av totale driftskostnader
- Lønnskostnader av totale driftskostnader
- Lønnskostnader pr. utførte årsverk
- Årets resultat på oppdragsvirksomheten mot totale oppdragsinntekter
- Faktureringsgrad totalt (inntektsgivende timer/tilgjengelige timer)
- Faktureringsgrad oppdrag (oppdragstimer/tilgjengelige timer)
- Oppdragstimer per avtalte FoU-årsverk

Volumtall

- Antall ansatte
- Utførte årsverk
- Øvrige volumtall som instituttet ønsker å få frem

KAP. 3. ÅRETS AKTIVITETER OG RESULTATER

VI's hovedmål og delmål danner utgangspunktet for instituttets faglige rapportering. Årsrapportens kap. 3 skal gi en samlet vurdering av måloppnåelse, resultater, prioriteringer og ressursbruk. Resultatindikatorene er viktige elementer i vurderingen av måloppnåelse, men annen relevant informasjon bør også trekkes inn. Sammen med informasjon fra evalueringer m.m. skal det gis et dekkende bilde av aktiviteter, oppnådde resultater og effekter av disse hos VI's målgrupper. Der det er hensiktsmessig skal årsrapporten presentere tidsserier med talldata, som kommenteres.

1. Hovedmål: God helse hos dyr, fisk og mennesker

Veterinærinstituttets aktivitet kan sammenfattes i begrepet «én helse».

VIs hovedoppgave innen én helse er å generere kunnskap om og å opprettholde god beredskap mot sykdom som truer helse og velferd for landdyr og fisk, og mot sykdom som kan overføres til mennesker.

2. Delmål: Kunnskapsbasert forvaltning

Indikator: Aktiviteter rettet mot forvaltningen.

Indikatoren skal gi en oversikt over aktiviteter rettet mot forvaltningen, eksempelvis råd, høringer og andre formidlingsaktiviteter innen områdene fiskehelse, dyrehelse, dyrevelferd og mattrygghet.

Indikator: Brukerundersøkelse hos sentrale brukere i forvaltningen

Brukerundersøkelse hos sentrale brukere i forvaltningen, for vurdering av kvalitet og relevans av VIs arbeid og innspill.

3. Delmål: God beredskap

VI skal levere relevant kunnskap for å forebygge og begrense helsetrusler mot dyr, fisk og mennesker. VI skal ha ressurser og kapasitet til å være forberedt på uønskede hendelser og ha evne til å redusere negative effekter og begrense skadevirkningene dersom slike hendelser skulle inntreffe.

Indikator: Vurdering av VIs beredskapsevne og håndtering av sykdomsutbrudd

Indikatoren kan synliggjøre hvordan VI arbeider med systemutvikling og forebyggende tiltak, samt gi konkrete eksempler på håndtering av sykdomsutbrudd. Det gis en beskrivelse og vurdering av beredskapssystemer, samt relevante og konkrete beredskapsaktiviteter i VI. I tillegg gis en vurdering av hvordan beredskapen har fungert i løpet av året og hva som har vært prioritert. Større øvelser bør gjennomføres med bruk av kvalifiserte eksterne observatører. Indikatoren kan referere til og ta utgangspunkt i:

- Beredskapsøvelser – antall og hvordan de har fungert (se også punkt 4)
- Referansefunksjoner og sammenlignende laboratorieprøvinger
- Diagnostikk på meldepliktige sykdommer
- Dekker beredskapen nasjonale beredskapsbehov godt?
- Svartid (for indikatorprøver)
- Tiltak ved mistanke om sykdom.

Indikatoren kan utdypes med casebeskrivelser og vurderinger.

Indikator: Vurdering av kvalitet og relevans, samt ressursbruk på overvåkingsprogrammer

Det gis en statusbeskrivelse av de overvåkingsprogrammer som VI er involvert i med VIs vurdering av kvalitet og relevans av samt ressursbruk på disse. Det gis i tillegg en beskrivelse av VIs arbeid med innhold i og omfang av overvåkingsprogrammene, og en vurdering av VIs gjennomslagskraft hos relevante aktører, som Mattilsynet og andre.

4. Delmål: Konkurranskraftige bionæringer

VI skal drive kunnskapsbasert rådgiving og formidling mot aktuelle brukere i bionæringene.

Indikator: Volum oppdragsprosjekter fordelt på næringer og tema

Indikatoren gir en oversikt over volum på oppdragsprosjekter og samarbeidsprosjekter med næringene. Forskningsprosjekter betalt av FHF inkluderes også. Relevante prosjekter kan trekkes fram.

Indikator: Aktiviteter rettet mot næringslivet

Det gis en oversikt over VIs aktiviteter for å formidle kunnskap og gi råd om forebygging og sykdomshåndtering til aktuelle brukere i bionæringene.

5. Måloppnåelse for alle de tre delmålene

Indikator: Status for og endring i forekomst av relevante sykdommer

Indikatoren vil dokumentere at VI utfører grunnleggende aktiviteter for å oppfylle sitt samfunnsoppdrag.

VI skal frembringe en oversikt over status for og endring i forekomst av meldepliktige sykdommer og andre alvorlige tilstander innen fiskehelse, dyrehelse, dyrevelferd og mattrygghet. Oversikten følges av en beskrivelse av hovedutfordringer i året som har gått.

Indikator: Egenvurdering av kvalitet og relevans av VIs forskning og kunnskapsproduksjon
Indikatoren vil gi god oversikt over grunnleggende aktiviteter i VI knyttet til forskning og kunnskapsproduksjon.

VI skal gi en oversikt over og gjøre en egenvurdering av sin forskning og kunnskapsproduksjon. Det innebærer å vurdere kvalitet og relevans i egne leveranser og å synliggjøre konsekvenser av de prioriteringer som er gjort. Følgende faktorer skal trekkes inn:

- Ressursinnsats (for eksempel arbeidstimer m.m.) innen FoU fordelt på grunnbevilgning, forvaltningsstøtte og bidragsstøtte, samt fiskehelse, dyrehelse, dyrevelferd og mattrygghet.
- Antall publikasjoner av ulike kategorier innen fiskehelse, dyrehelse, dyrevelferd og mattrygghet.
- Antall PhD innen fiskehelse, dyrehelse, dyrevelferd og mattrygghet.
- Formen på det internasjonale samarbeidet, for eksempel antall møter og internasjonale relevante komiteer VI deltar i, også en kvalitativ vurdering av ressursbruk og relevans av samarbeid og internasjonal deltakelse.
- Tilslag og karakterer fått på ulike konkurransearenaer.

KAP. 4 STYRING OG KONTROLL I VIRKSOMHETEN

Sikkerhet og beredskap, jf. hovedinstruksens punkt 4 og 10

- Antall gjennomførte øvelser med en kort beskrivelse av type øvelse.
- Antall gjennomførte risiko- og sårbarhetsanalyser, med en kort beskrivelse av området analysen dekker (dette rapporteringskravet følger blant annet av sikkerhetsloven, e-forvaltningsforskriften og instruks for departementets arbeid med samfunnssikkerhet mv.).

Veterinærinstituttet vil i løpet av andre eller tredje kvartal 2024 bli bedt om en særskilt rapportering knyttet til forebyggende sikkerhet, jf. virksomhetenes årlige rapportering til Nasjonal sikkerhetsmyndighet.

Digitalisering, jf. hovedinstruksens punkt 9

- Andel av virksomhetens tjenester som retter seg mot eksterne brukere (f.eks. nærings-drivende, innbyggere og forvaltning) som er digitalisert, og i hvilket omfang de digitaliserte tjenestene brukes (volum og brukergrupper).
- En vurdering av effekter av nyere IKT-løsninger internt i virksomheten og hos brukere.

Riksrevisjonssaker

Det skal gis en omtale av eventuelle merknader fra Riksrevisjonen og hvordan disse er fulgt opp (finansiell revisjon, forvaltningsrevisjon og etterlevelsesrevisjon).

Personalforvaltning, jf. hovedinstruksens punkt 8

- Status og utvikling på følgende: menn og kvinners lønn på ulike stillingsnivåer (andel av hvert kjønn og antall totalt på hvert nivå), status og utvikling i antall ansatte fordelt på kjønn, antall avtalte og utførte årsverk, frivillig og ufrivillig deltid, midlertidig ansatte fordelt på kjønn, foreldrepermisjoner fordelt på kjønn og legemeldt sykefravær fordelt på kjønn og en oversikt over sentrale personalpolitiske tiltak.
- Status og utvikling på blant annet antall ansatte, antall avtalte årsverk og antall utførte årsverk, frivillig og ufrivillig deltid, midlertidig ansatte og sykefravær fordelt på kjønn (jf. tabell i vedlegg).
- Antall lærlinger i virksomheten, om det er vurdert å øke antall lærlinger og eventuelt innenfor hvilke fag. I tillegg skal det oppgis hvilket opplæringskontor virksomheten er knyttet til.
- En vurdering av sammenhengen mellom mål, tiltak og konkrete resultater i arbeidet med HMS, jf. krav i arbeidsmiljøloven om et systematisk HMS-arbeid.

Regjeringens fellesføringer

- **Systematisk og helhetlig arbeid for å redusere klimagassutslipp, naturfotavtrykk og energibruk**
Føringer for rapportering på dette punktet vil fremgå av rundskrivet som publiseres i januar 2024.
- **Ansettelse av personer med nedsatt funksjonsevne**
Veterinærinstituttet skal i årsrapporten oppgi antallet ansettelse av personer med funksjonsnedsettelse og/eller fravær fra arbeid, utdanning eller opplæring i 2024 og omtale utviklingen sett opp mot virksomhetens gjennomsnitt for 2020 og 2021.
- **Reduksjon i konsulentbruken**
Veterinærinstituttet skal i årsrapporten for 2024 rapportere om konsulentbruken og oppfølgingen av fellesføringen, herunder om totalbeløp for kjøp av konsulenttjenester, hvilke tiltak som er iverksatt og konkrete resultater. Dersom det er fagområder og/eller kompetanseområder i virksomheten der konsulenter benyttes i særlig grad, skal bakgrunnen for dette omtales nærmere. Virksomheten skal som en del av

rapporteringen også gi en overordnet omtale av eventuelle kjøp av konsulent tjenester fra kommunikasjonsbransjen (alle typer kommunikasjonstjenester) i 2024 og opplyse om totalbeløp for kjøp av slike tjenester. Dersom utgifter til kjøp av konsulent tjenester er vesentlige, bør virksomheten i note til årsregnskapet spesifisere dette nærmere. Dersom virksomheten har større kjøp av konsulent tjenester fra andre statlige leverandører, bør dette fremgå særskilt.

Effektiv ressursbruk

VI skal sikre at ressursbruken i virksomheten er effektiv jf. § 4. i Reglementet for økonomistyring i staten.

Talldata:

- Lønnskostnader av totale driftskostnader
- Lønnskostnader per utførte årsverk
- Husleiekostnader av totale driftskostnader
- Administrativt ansatte
- Opprettholdelsesgrad (forholdet mellom årets investeringer og avskrivninger)

Kvalitativt:

- Omtale av gjennomførte tiltak for å sikre effektiv drift

Økonomisk robusthet

Resultatkrav: Instituttets årlige driftsresultat skal være tilfredsstillende, og instituttet skal ha en tilstrekkelig virksomhetskapskapital.

Talldata:

- Virksomhetskapskapital
- Resultat på oppdragsvirksomheten mot inntektene fra denne aktiviteten
- Inntektenes utvikling fordelt på de ulike finansieringskildene
- Driftsresultat
- Faktureringsgrad
- Fakturerte timer per forskerårsverk

Kvalitativt:

- Vurdering av instituttets økonomiske robusthet og behov for eventuelle tiltak
- Vurdering av om virksomhetskapskapitalen er på et hensiktsmessig nivå ut fra VIs behov

KAP. 5 VURDERING AV FRAMTIDSUTSIKTER

- Overordnet beskrivelse av forhold i og utenfor virksomheten som kan ha betydning for virksomheten samt mulige konsekvenser for måloppnåelse og resultater på lengre sikt

KAP. 6 REGNSKAP

Det vises til punkt 4.4 i hovedinstruksen for overordnede krav til årsregnskapet. For øvrig skal ledelseskomentarene inneholde styreleders vurderinger av vesentlige forhold ved årsregnskapet og knyttes til innholdet i alle oppstillinger som inngår i årsregnskapet jf. bestemmelsene punkt 3.4.3.1. Kommentarene skal begrenses til forhold som er av vesentlig betydning for å kunne vurdere instituttets regnskap og økonomiske stilling. Årsregnskapet avlegges ved styreleders signatur på ledelseskomentarene til årsregnskapet.

Styreleder skal bekrefte at:

- regnskapet er avlagt i henhold til Bestemmelser om økonomistyring i staten med tilhørende rundskriv fra Finansdepartementet og eventuelle krav fra LMD.
- årsregnskapet gir et dekkende bilde av virksomhetens disponible bevilgninger og av regnskapsførte utgifter, inntekter, eiendeler og gjeld.

Styreleder skal gi vurderinger av:

- vesentlige forhold ved det avlagte årsregnskapet.
- trender og utvikling i sentrale utgifts- og inntektsarter, gjerne knyttet til beregnede nøkkeltall.
- gjennomførte investeringer.
- vesentlige endringer i regnskapsposter sammenlignet med tidligere perioder.
- utvikling i avsatte midler (gjelder avregnet bevilgningsfinansiert virksomhet og ikke inntektsført bevilgning, tilskudd og overføringer).
- resultatet fra oppdragsvirksomheten og utviklingen i virksomhetskapitalen.

Styreleder skal i tillegg opplyse om revisjonsordningen, og hvor og når revisjonsberetningen blir publisert.

Tertialrapportering

Veterinærinstituttet skal rapportere regnskap til departementet etter 2. tertial innen 1. oktober hvert år. Regnskapet være i tråd med SRS, men forenklet i forhold til en fullstendig årsrapportering. tertialrapportering skal inneholde:

- Ledelseskomentarer ved administrerende direktør
- Resultatregnskap med budsjett for aktuelt tertial og for året totalt
- Balanse
- Notene 1, 2, 5, 7, 8, 14 og 17
- Gruppert saldobalanse som viser overgangen fra konti til regnskapslinjer

Registreringsskjemaer for personalområdet

Tabellene under skal benyttes i årsrapporten i rapporteringen på personalområdet:

		Kjønn				Lønn			
		Antall menn	Andel menn (%)	Antall kvinner	Andel kvinner (%)	Antall totalt	Menn (gjennomsnitt)	Kvinner (gjennomsnitt)	Kvinnerns lønn som andel av menns lønn (%)
Totalt i virksomheten	I år								
	I fjor								
Toppleidelse (eks. direktører)	I år								
	I fjor								
Mellomledelse (eks. avdelingsledere)	I år								
	I fjor								
Kategori 1 (eks. seniorrådgivere)	I år								
	I fjor								
Kategori 2 (eks. rådgivere)	I år								
	I fjor								
Kategori 3 (eks. førstekonsulenter)	I år								
	I fjor								
Kategori 4 (eks. sekretærer)	I år								
	I fjor								
Evt. timelønnte i virksomheten	I år								
	I fjor								

Deltid		Midlertidig ansettelse		Foreldrepermisjon	
Menn %	Kvinner %	Menn %	Kvinner %	Menn %	Kvinner %

Legemeldt sykefravær		Tiltak	
Menn %	Kvinner %	Menn %	Kvinner %

Veiledning til tabellene:

Stillingsnivåer:

Når det gjelder kjønnsbalanse og lønn, er det viktig å se hvordan dette kan variere på ulike nivåer i virksomheten. Akkurat hvilke kategorier av stillinger som benyttes er opp til hver enkelt virksomhet. Kategorier av «likeverdig arbeid» skal benyttes. Som en tommelfingerregel bør oversikten skille mellom ledelse og mellomledelse, høyere og lavere saksbehandlere/fagarbeidere, samt en kategori for administrativt personale. Det bør spesifiseres hvem som inngår i kategoriene dersom det er uklart (for eksempel mellomledelse).

Kjønnsbalanse:

For å få en nyttig oversikt, er det viktig å se på andelen av hvert kjønn på hvert nivå. Samtidig er det viktig at antallet totalt på hvert nivå oppgis for å kunne se hvor store grupper det er snakk om. Det er plass til å fylle ut tall både for det året det rapporteres for («i år») og forrige år («i fjor») for å se på utviklingen.

Lønn:

Månedsfortjeneste per heltidsekvivalent. Gjennomsnittet for menn og kvinner på ulike nivåer gir mest informasjon. Eventuelt kan kvinners andel av menns lønn på hvert nivå oppgis (eks. menn 100%, kvinner 85%).

Deltid:

Andelen av hvert kjønn som arbeider deltid. Andelen av disse som eventuelt arbeider ufrivillig deltid, skrives i parentes.

Midlertidig ansettelse:

Andelen av hvert kjønn som har midlertidig ansettelse.

Foreldrepermisjon:

Andelen av totalt foreldrepermisjonsuttak som benyttes av hvert kjønn.

Sykefravær:

Sykefraværsprosent for hvert kjønn. Legemeldt fravær.

Tiltak:

Dersom det er gjort personalpolitiske tiltak som for eksempel lederutvikling, kompetanseheving eller seniortiltak, er det viktig å rapportere hvordan menn og kvinner benytter seg av tiltaket. Det viktigste tiltaket bør rapporteres.