

rådgivning, egen produktion af sera og vacciner og forskning med henblik på forebyggelse og bekæmpelse af husdyrsygdomme, dels en handelsvirksomhed (biologiske produkter), der har til opgave af fremskaffe sera, vacciner og andre biologiske produkter med henblik på videresalg.

Udgifter og indtægter er budgetteret i lyset af den skønnede udvikling i aktiviteter og ressourceforbrug, jf. nedenstående aktivitetsoplysninger.

Laboratoriets indtægter og udgifter samt årsværksforbrug vedrørende udefra rekvirerede forskningsopgaver er indbudgetteret i det omfang, de kendes på nuværende tidspunkt:

	F 1993		BO 1		BO 2		BO 3	
	Mill. kr.	Årsværk	Mill. kr.	Årsværk	Mill. kr.	Årsværk	Mill. kr.	Årsværk
Landbrugsministeriets								
Forskningssekretariat.....	9,9	27,6	10,5	30,5	11,5	34,3	12,4	35,2
EF-forskningskontrakter..	0,5	1,3						
Forskerakademiet.....	0,1	0,3	0,1	0,3				
I alt.....	10,5	29,2	10,6	30,8	11,5	34,3	12,4	35,2

Serumlaboratoriet er delvis registreret i henhold til lov om merværdiafgift for så vidt angår Laboratorievirksomhedens omsætning, der kan henføres til kategorien blandet drift. Med Told- og Skattestyrelsen er indgået en aftale om løbende aconto ordning for betaling af moms. På baggrund af en opgørelse for årets første kvartal fastsættes en nærmere angiven procentsats, der for 1992 udgør 6,39 pct., som danner grundlag for beregning af momstilsvaret det kommende år, og som derefter efterreguleres, når der foreligger regnskab for det afsluttede kalenderår. For Serumlaboratoriets Handelsvirksomhed er der fuld fradragsret af omsætningen vedrørende salg/køb af sera og vacciner. I 1993 forventes den indgående moms og den udgående moms at udgøre henholdsvis 20,7 mill. kr. og 24,9 mill. kr.

#### Opgørelse af nettotal: (Finanslovens PL-niveau)

Mill. kr.	R 1991	B 1992	F 1993	BO 1 1994	BO 2 1995	BO 3 1996
<i>Driftsbudget:</i>						
Indtægter .....	118,1	100,7	135,5	137,7	140,7	141,6
- Laboratorievirksomhed.....	23,4	21,3	37,1	39,3	42,3	43,2
- Handelsvirksomhed .....	94,7	79,4	98,4	98,4	98,4	98,4
Udgifter .....	157,3	132,7	165,6	165,9	167,8	167,8
- Laboratorievirksomhed.....	83,6	71,9	77,1	77,6	79,6	79,7
- Handelsvirksomhed .....	73,7	60,8	88,5	88,3	88,2	88,1
<i>Anlægsbudget:</i>						
Udgifter .....	4,1	-	-	-	-	-
Indtægter .....	2,2	0,9	0,8	0,8	0,8	0,8
Nettotal .....	-41,1	-31,1	-29,3	-27,4	-26,3	-25,4

Noter:

- 1) Beløbene er inkl. forrentning og afskrivninger.
- 2) R 91, B 1992, F 1993 og BO-årene udviser Statens Veterinære Serumlaboratorium efter inkorporering af Institut for Fjerkræsygdomme.