

Udgifter og indtægter er budgetteret ud fra den skønnede udvikling i aktiviteter og ressourcforbrug. Budgetterne udarbejdes på kontor- og afdelingsniveau, og de enkelte budgetter afspejler direktoratets hovedformål.

Der foretages som hovedregel regulering af takster og gebyrer årligt, og der tilstræbes normalt fuld brugerbetaling, medmindre særlige zoosanitære, fødevarer- eller samfundsmæssige hensyn gør sig gældende. Ved fastsættelsen af satserne for en række gebyrer anvendes enheden "kontroltime". Denne enhed omfatter samtlige udgifter i forbindelse med det udførte tilsyn.

Under direktoratets almindelige virksomhed samt institutterne budgetteres med delvis indtægtsdækning, idet udgifter til det veterinære beredskab og laboratorieundersøgelser i forbindelse med kontrol med EUs landbrugsordninger m.v., referenceaktiviteter, administration af levnedsmiddeloven samt forsknings- og undersøgelsesopgaver i tilknytning hertil ikke er indtægtsdækket.

Indenfor kødkontrollen afholdes kontroludgifterne, excl. centrale administrationsudgifter, af virksomhederne.

Vedrørende direktoratets øvrige kontrolvirksomhed er budgetteringsforudsætninger m.v. anført under de enkelte kontrolaktiviteter.

Budgetlægningen af hjælpefunktioner omfatter udgifter, der ikke direkte kan henføres til direktoratets hovedformål. Direktoratets samlede udgifter til hjælpefunktioner fordeles på de enkelte underkonti.

Budgetlægningen af generel ledelse og administration omfatter udgifter til direktionen, den administrative afdeling samt en række generelle ledelsesmæssige aktiviteter, som foregår i alle afdelinger og kontorer. Direktoratets samlede udgifter til generel ledelse og administration fordeles på de enkelte underkonti. Hjælpefunktioner vedrørende underkonto 08. Fødevarerikkerhed og toksikologi afholdes dog på underkonto 05. Almindelig virksomhed. Med undtagelse af Afdelingen for Fødevareranalyser i Ringsted er det samme gældende for hjælpefunktioner vedrørende underkonto 06. Fødevarerundersøgelser og ernæring.

Direktoratet er registreret i henhold til lov om merværdiafgift. Der er fuld fradrag for indgående afgift, der vedrører den momspligtige omsætning. Under Afdelingen for Fødevarerundersøgelser i Ringsted opgøres fradrag for indgående afgifter på baggrund af forholdet mellem salg af momspligtige varer og tjenesteydelser og det samlede salg incl. bevillingsfinansierede aktiviteter. I 1999 forventes den ind- og udgående afgift at udgøre henholdsvis 4,2 mill. kr. og 4,1 mill. kr.

Budgetspecifikation:

Mill. kr.	1997	1998	F	2000	2001	2002
Nettoudgiftsbevilling	296,9	337,8	378,7	349,4	334,8	281,8
Udgift	630,1	689,8	752,3	710,9	695,9	642,7
Indtægt	333,2	352,0	373,6	361,5	361,1	360,9
05. Almindelig virksomhed						
Nettoudgift	151,6	193,9	179,7	152,5	150,1	144,3
Udgift	176,9	217,2	216,3	177,7	175,1	169,3
11. Lønninger	86,0	99,8	93,6	88,4	86,5	84,1
12. Lønrefusioner	-1,5	-1,1	-1,0	-1,0	-1,0	-1,0
14. Køb af varer og tjenesteydelser	78,5	104,9	110,5	77,1	76,5	73,2
15. Erhvervelse af materiel, netto	6,0	4,8	4,1	4,0	4,0	4,0
16. Leje, vedligeholdelse og skatter	6,5	7,4	7,7	7,8	7,8	7,7
17. Afskrivninger m.v.	0,0	0,2	0,2	0,2	0,2	0,2
19. Diverse driftsudgifter	0,7	0,6	0,6	0,6	0,6	0,6
51. Tilskud til udland m.v.	0,5	0,5	0,5	0,5	0,5	0,5
52. Tilskud til personer	0,1	0,1	0,1	0,1	-	-