



Miljø- og
Fødevareministeriet
Miljøstyrelsen

Årsrapport 2018 Miljøstyrelsen

Marts 2019

Indhold

1.	Påtegning af det samlede regnskab	3
2.	Beretning	4
2.1	Præsentation af virksomheden	4
2.2	Ledelsesberetning	4
2.3	Kerneopgaver og ressourcer	7
2.4	Målrapportering	8
2.5	Forventninger til det kommende år	9
3.	Regnskab	11
3.1	Anvendt regnskabspraksis	11
3.2	Resultatopgørelse	11
3.3	Balancen	13
3.4	Egenkapitalforklaring	14
3.5	Likviditet og låneramme	15
3.6	Opfølgning på lønsumsloft	15
3.7	Bevillingsregnskabet	15
4.	Bilag	17
4.1	Noter til resultatopgørelse og balance	17
4.2	Indtægtsdækket virksomhed	20
4.3	Gebyrfinansieret virksomhed	20
4.4	Tilskudsfinansieret aktiviteter	23
4.5	Forelagte investeringer	25
4.6	IT-omkostninger	25
4.7	Supplerende bilag	25

1. Påtegning af det samlede regnskab

Årsrapporten omfatter de hovedkonti på finansloven, som Miljøstyrelsen CVR 25798376 er ansvarlig for:

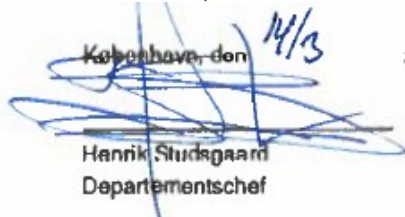
- 24.51.01. Miljøstyrelsen
- 24.51.15. Forskellige tilskud
- 24.51.30. Nordisk Miljøfinansieringsselskab NEFCO
- 24.51.31. Miljøstøtte til Arktis mv.
- 24.51.50. Anlægsprogram
- 24.52.02. Landdistriktsprogram og vandrammeinitiativer mv.
- 24.52.10. Tilskud til tværgående samarbejde på klimatilpasningsområdet
- 24.52.11. Tilskudspulje til udredning af boringsnære beskyttelsesområder
- 24.52.12. Kommunal andel af grundvandsafgift
- 24.52.31. Aktiviteter vedrørende bekæmpelsesmidler
- 24.53.11. Mærkningsordning, formidling mv.
- 24.53.15. Miljøteknologisk Udviklings- og Demonstrationsprogram
- 24.53.30. Ordninger for reduktion af partikeludslip
- 24.53.50. Virksomhedsordningen
- 24.54.03. Skov-, landskabs- og vildtopgaver
- 24.54.05. Erstatninger
- 24.54.06. Jagttegnsafgift
- 24.54.08. Vederlag for råstofindvinding
- 24.54.20. Nationalparker
- 24.54.30. Tilskud til genplantning mv. efter stormfald
- 24.54.50. Afhjælpende foranstaltninger, værditabsordning
- 24.54.51. Oprydning efter udslip fra villaolietanke
- 24.54.55. Teknologipulje
- 24.54.60. Indsamlingsordning vedr. dæk og biler
- 24.54.62. Indsamlingsordning vedr. bærbare batterier
- 24.54.65. Indtægtsført pant
- 24.54.70. Ressourcestrategi

Herunder de regnskabsmæssige forklaringer, som skal tilgå Rigsrevisionen i forbindelse med bevillingskontrollen for 2018.


Påtegning

Det tilkendegives hermed:

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

København, den 14/3

Henrik Studsgaard
Departementschef

2019

København, den 8.3 2019

Lars Hindkjær
Direktør

2. Beretning

2.1 Præsentation af virksomheden

Miljøstyrelsen er en del af Miljø- og Fødevarerministeriet.

Miljøstyrelsen er national myndighed på dele af miljøområdet og administrerer dele af Miljø- og Fødevarerministeriets lovgivning og hertil knyttet EU-lovgivning.

Miljøstyrelsen understøtter en miljø- og ressourcemæssig bæredygtig økonomisk vækst, fremme af teknisk og miljøfaglig viden som fundament for effektiv regulering og borgeroplysning, samt velfærd ved at borgere, husholdninger og virksomheder skal og kan føle sig trygge ved, at de ikke udsættes for unødige miljø- og sundhedsmæssige risici, kan færdes og virke i et rent miljø og en rig natur og under velfungerende rammer samt endelig have de oplysninger, der bringer dem i stand til selv at agere og tage ansvar i hverdagen for miljøet og for naturværdier.

Bevillingen omfatter både den centrale del af Miljøstyrelsen i København samt enheder rundt i landet. Miljøstyrelsen er midt i flytning af hovedkontoret i København til Odense, som forventes gennemført ved udgangen af 1. halvdel af 2019.

Miljøstyrelsens opgaver og ansvarsområder er blandt andet fastlagt i bekendtgørelser udstedt efter lov om miljøbeskyttelse, lov om miljø og genteknologi, lov om kemikalier, lov om beskyttelse af havmiljøet, lov om miljøgodkendelse mv. af husdyrbrug, lov om forurenede jord, skovloven, jagt- og vildtforvaltningsloven, miljømålsloven, naturbeskyttelsesloven, vandløbsloven, råstofloven og loven om vandplanlægning. I regi af NOVANA-programmet gennemføres endvidere en omfattende miljø- og naturovervågning.

Miljøstyrelsen forestår administrationen af en række EU-forordninger og direktiver, herunder REACH-forordningen, pesticidforordningen, biocidforordning, IE-direktivet, affaldsdirektiver, kosmetikforordningen samt naturbeskyttelsesdirektiverne bl.a. via Natura 2000-planerne og en række direktiver på vandområdet, herunder vandrammedirektivet via vandområdeplanerne. Der ydes tilskud til en række kommunale og private indsatser på områderne.

2.2 Ledelsesberetning

Den 17. januar 2018 lancerede regeringen Bedre Balance II – en plan for flytning og etablering af statslige arbejdspladser i byer uden for hovedstadsområdet. I planen indgik det, at Miljøstyrelsens hovedkontor skulle flyttes fra København til Odense. Som led i udflytningen er opgaver vedrørende lovgivning og ministerbetjening på miljøområdet pr. 16. april 2018 overført til departementet sammen med flytning af ca. 150 årsværk fra Miljøstyrelsen.

Styrelsen udarbejdede i den forbindelse en ny strategi "Velfærd fra midten", der reflekterer det nye opgavesnit, hvor departementet varetager ministerbetjening, lov- og principielt bekendtgørelsesarbejde, samt hovedparten af det internationale arbejde på miljøområdet, og hvor styrelsen har fokus på forvaltning og på at være til stede midt i borgernes hverdag med mål om rig natur, rent vand, sikker kemi og grøn produktion.

Miljøstyrelsens direktion er generelt tilfreds med årets organisatoriske og faglige resultater trods disse organisatoriske forandringer for styrelsen.

Miljøstyrelsen har arbejdet målrettet på at mindske risiciene ifm. flytningen til Odense, herunder sikre en stabil drift og kontinuitet i opgavevaretagelsen, bl.a. gennem en massiv rekrutteringsindsats, sidemandsoplæring af nye medarbejdere, brug af eksternt konsulentbistand mv. Styrelsen har gennemført en tæt risikostyring af styrelsens samlede aktiviteter samt udarbejdet konkrete handleplaner på væsentlige risikoområder

Organisatoriske resultater

Miljøstyrelsen har opnået fuld opfyldelse af de fire organisatoriske mål, som trådte i stedet for mål- og resultatplanen, jf. afsnit 2.4. Målrapportering. De fire mål har understøttet styrelsens fokus på sikker drift i 2018.

Overordnet har der i 2018 været en betydelig personaleomsætning. Ca. 200 af i alt ca. 500 medarbejdere fra de centrale enheder i København har sagt op, men parallelt hermed er der ansat ca. 275 nye medarbejdere til den centrale del af styrelsen i 2018. Styrelsen åbnede en forpost i Odense den 1. juni med ca. 100 nyrekrutterede medarbejdere. Det nye hovedkontor i Odense vil – når den er fuldt indflyttet i juni 2019 – ligge på tre adresser: Englandsgade 25, Finlandgade 1 og Tolderlundsvej 5. Sidstnævnte adresse kan grundet ombygningsbehov først tages i brug i juni 2019.

Udvalgte faglige resultater

Miljøstyrelsen skal levere det faglige grundlag for den kommende tredje vandområdeplan og har derfor i 2018 igangsat en række faglige projekter i samarbejde med bl.a. forskningsinstitutioner. Resultaterne heraf vil bl.a. blive lagt til grund for en revision af modeller og indsatsprogram. Miljøstyrelsen har arbejdet med opfølgning af indberetninger fra kommuner og lokale vandråd om vandløb i vandplanlægningen. Styrelsen har faciliteret Vandpanelets arbejde med grundlag for styrket interessentinddragelse og screening for pesticider i grund- og drikkevand. Bl.a. som led i det strategiske sektorsamarbejde, der har fokus på vandmangel og grundvandsforvaltning, besøgte Kinas minister for vand Danmark i to dage og blev præsenteret for danske løsninger, dansk teknologi og forvaltningsmetoder, der kan bidrage til at løse Kinas udfordringer på området.

Styrelsen har leveret til det faglige grundlag til Naturpakkens initiativ om justeret afgrænsning af Natura 2000-områder og har håndteret problemarter som bl.a. mårhund og ulv, gennemført kampagne om invasive arter, samt bidraget til at vildsvinehegnet kan blive bygget i henhold til den besluttede tidsplan. Styrelsen har desuden udmøntet en række tilskudsordninger til bl.a. vådområdeprojekter, vandløbsrestaureringer samt urørt skov og etablering af læhegn.

Styrelsen har i regi af Overvågningsprogrammet NOVANA udført overvågning af natur og miljø i Danmark. 92 pct. af de målsatte overvågningsaktiviteter er gennemført sammen med ekstraordinære opgaver som justering af Natura-2000 områdegrænser og flere større datakonsoliderings-opgaver.

Styrelsen har leveret det faglige grundlag for plastikhandlingsplanen og bidraget til klima-luft-pakken, herunder til en ny dieselskrotordning. Styrelsen har haft stor fokus på igangsættelse af den nye fælles kemiindsats, implementeringen af seks nye EU-affaldsdirektiver, bidrag til den kommende affaldsplan 2020-2026 og bidrag til Regeringens Strategi for cirkulær økonomi. I 2018 startede styrelsen et hovedprojekt i forbindelse med sit hidtil største sektorsamarbejdsprojekt med Indonesien om cirkulær økonomi og genanvendelse af affald.

Miljøstyrelsen har desuden haft fokus på tværgående faglige aktiviteter, herunder korrekt forvaltning og tilskudsadministration, implementering af ministeriets fælles kontrolstrategi med fokus på tilsyn med virksomheder og erhvervsområdet, udbud af forskningsbaseret myndighedsbetjening, konsolidering af styrelsens IT-systemer og IT-sikkerhed samt forberedelsen af en strategi for digital omstilling af Miljøstyrelsen.

Økonomiske resultater

Miljøstyrelsens resultat for driftsrammen for 2018 viser et merforbrug/underskud på 41,9 mio. kr. fordelt med et merforbrug på 39,9 mio. kr. på § 24.51.01. Miljøstyrelsen og et merforbrug på 2,0 mio. kr. på § 24.54.06. Jagttegnsafgift. Årets prognosepræcision på Miljøstyrelsens driftsbevilling er 1,08 pct.

Merforbruget skyldes ændring i den disponible ramme som følge af overførsel af 46 mio. kr. fra Miljøstyrelsen til Landbrugsstyrelsen og Fødevarestyrelsen til sikring af fortsat opgavevaretagelse. Derudover var der indarbejdet et teknisk mindreforbrug af bevilling på 6 mio. kr.

Samlet set har der været stor fokus på at sikre, at den samlede budgetramme blev udmøntet. Dette er i vidt omfang lykkedes, hvilket skal ses i lyset af flere modgående bevægelser. Dels har der været merudgifter til udflytning og deling af styrelsen i 2018. Disse er hovedsageligt modsvaret af merbevilling til udflytningen samt til dels af mindreforbrug på

andre områder. Herunder har der på nogle områder været et fald i aktivitetsniveauet bl.a. som følge af stor personaleomsætning. Andre forudsatte aktiviteter og projekter er forsinket af andre årsager.

Tabel 1
Virksomhedens økonomiske hoved- og nøgletal

Hovedtal			
(mio. kr.)	2017	2018	2019 (Grundbudget)
Resultatopgørelse			
Ordinære driftsindtægter	995,1	870,6	1.045,1
Ordinære driftsomkostninger	993,9	1.014,8	1.065,4
Resultat af ordinær drift	1,2	-144,2	
Resultat før finansielle poster	56,5	-36,0	
Årets resultat	51,1	-41,9	-20,3
Balance			
Anlægsaktiver i alt	113,5	116,2	
Omsætningsaktiver ¹	147,3	112,3	
Egenkapital	154,1	217,4	
Langfristet gæld	116,4	123,3	
Kortfristet gæld ¹	290,7	301,8	
Finansielle nøgletal			
Udnyttelsesgrad af lånerammen	79,2	67,1	
Bevillingsandel	91,6	90,9	
Personaleoplysninger			
Antal årsværk	993,2	887,4	
Årsværkspris	0,6	0,6	

For uddybning af tabel 1 se tabellerne 6, 8, 9 og 10.

Anm.: 1: Forskel til SKS-tabel skyldes reklassifikation, jf. Vejledning om årsrapport for statslige institutioner 2018.

Tabel 2
Virksomhedens hovedkonti

	(mio kr.)	Bevilling (FL + TB)	Regnskab	Overført overskud/Videreført bevilling ultimo
Drift				
I alt	Udgifter ¹	968,2	1.045,2	149,9
	Indtægter	-177,1	-212,2	
Administrerede ordninger				
I alt	Udgifter	1.149,9	883,8	754,8
	Indtægter	-734,3	-556,3	
Anlæg				
I alt	Udgifter	9,7	62,4	159,2
	Indtægter			

Anm.: 1: Bevilling til drift er i 2018 netto reduceret i forhold til finansloven ved tillægsbevillingstransaktioner. Således er bevillingen til Miljøstyrelsen påvirket af Bedre Balance II herunder flytninger af opgaver til departementet (105,7 mio. kr.), samt overførsel til Landbrugsstyrelsen (30,7 mio. kr.) og Fødevarestyrelsen (15,3 mio. kr.) til sikring af fortsat opgavevaretagelse der.

2.3 Kerneopgaver og ressourcer

Herunder sammenfattes økonomien for hver af Miljøstyrelsens kerneopgaver i en opgørelse over indtægter, lønomkostninger og øvrige omkostninger. Opgørelsen har til formål at tydeliggøre hvor mange ressourcer, der anvendes på hver kerneopgave, og ligeledes hvor meget hver kerneopgave bidrager til årets overskud.

Tabel 3
Sammenfatning af økonomi for virksomhedens opgaver

Opgave (Beløb i mio. kr.)	Bevilling (FL+TB)	Øvrige indtægter	Omkostninger	Andel af årets overskud
0. Generelle fællesomkostninger	186,0	6,3	279,4	-8,1
1. Land og Vand	261,2	27,5	160,9	-11,3
2. Grøn vækst (Miljø og Erhverv)	187,6	46,5	191,2	-8,1
3. Natur og Ressourcer	119,3	131,6	231,7	-5,2
4. Overvågning	214,0	0,3	182,0	-9,3
I alt	968,1	212,2	1.045,2	-41,9

Anm.: Tabel 3 omfatter omkostningsbaserede bevillinger, "Bevilling (FL+TB)" er alene bevilling til udgifter.

2.4 Målrapportering

Det blev som følge af regeringens Bedre Balance II-plan aftalt med departementet at lade Miljøstyrelsens oprindelige mål- og resultatplan for 2018 erstatte af fire udflytningsmål om henholdsvis rekruttering (30 pct.), sygefravær (15 pct.), prognosepræcision (25 pct.) og indflytning (30 pct.). De fire mål er alle 100 pct. opfyldt.

Tabel 4
Årets resultatopfyldelse

Mål	Succeskriterium	Opnåede resultater	Grad af målopfyldelse
Rekruttering	Målet er 100 pct. opfyldt, hvis mellem 85,0 pct. og 100 pct. af nuværende baseline på 440 medarbejdere er ansat ved årets udgang. Målet vægtes samlet 30 pct.	Der er sket en nettoforøgelse på i alt 74 medarbejdere.	Målet er 100 pct. opfyldt.
Sygefravær	Målet er 100 pct. opfyldt, hvis sygefraværet er mellem 0 - 3,5 dage højere end i 2017. Målet vægtes samlet 15 pct.	Sygefraværet er i 2018 opgjort til 8,4 dage i gennemsnit pr. medarbejder sammenlignet med 9,0 dage i gennemsnit pr. medarbejder i 2017.	Målet er 100 pct. opfyldt.
Prognosepræcision	Målet er 100 pct. opfyldt, hvis den gennemsnitlige nettoafvigelse er under 10,0 pct. pr. kvartal på Miljøstyrelsens driftskonto i forhold til seneste indmeldte prognose for samme periode. Målet vægtes samlet 25 pct.	Den gennemsnitlige nettoafvigelse pr. kvartal er 1,08 pct.	Målet er 100 pct. opfyldt.
Indflytning	Delmål 1): Målet er 100 pct. opfyldt, hvis indflytning af de første mindst 50 medarbejdere og ibrugtagning på en "forpost" på Englandsgade 25 i Odense er sket senest den 1. juni 2018. Vægt 15 pct. Delmål 2): Målet er 100 pct. opfyldt, hvis indflytning i og ibrugtagning af det nye hovedkontor på Tolderlundsvej 5 i Odense finder sted senest den 7. januar 2019. Vægt 15 pct. Målet vægtes samlet 30 pct.	Delmål 1: Den 1. juni 2018 var ca. 100 medarbejdere ansat med arbejdssted i Englandsgade 25 i Odense. Delmål 2: Indflytning og ibrugtagning i Tolderlundsvej 5 blev udskudt til april, da Bygningsstyrelsen besluttede at udskifte hele ventilationsystemet. Indflytningen i Tolderlundsvej 5 er efterfølgende udskudt til juni 2019 som følge af forsinkelse af ombygningen, der varetages af Bygningsstyrelsen. I målfastsættelsen er der	Målet er 100 pct. opfyldt.

		taget forbehold for sådanne eksterne beslutninger, og målet vurderes derfor opfyldt.	
--	--	--	--

Nedenstående er uddybende tekst om målopfyldelse for de fire mål.

Mål 1: Rekruttering

Efter lanceringen af Bedre Balance II og delingsaftalen mellem departementet og Miljøstyrelsen blev der udarbejdet risikohandlingsplaner på alle relevante områder og der er blevet fulgt løbende op på dem i 2018. Samtidig blev der lagt en overordnet rekrutteringsplan for styrelsen, herunder inddragelse af eksternt rekrutteringsfirma. Miljøstyrelsen var til stede på flere jobmesser i og omkring Odense og har kunnet gennemføre flere rekrutteringsbølger i løbet af året, hvor det har været muligt at rekruttere bredt til styrelsen. Disse tiltag har haft stor betydning for at mål om at sikre en tilstrækkelig bemanning i løbet af 2018 er nået. I 2018 er der foretaget ca. 275 ansættelser mod ca. 200 opsigelser.

Mål 2: Sygefravær

Sygefraværet i 2018 er på 8,4 dage i gennemsnit pr. medarbejder, hvilket er et fald på 0,6 dage i forhold til niveauet i 2017. Der har fra ledelsens side været fokus på fastholdelsestiltag og en målrettet rekrutteringsindsats, samt muligheden for at overbooke mandskabsmæssigt med op til 10 procent i 2018 for de enkelte enheder. Disse forhold vurderes at have været medvirkende til den positive udvikling i styrelsens sygefravær fra 2017 til 2018.

Mål 3: Prognosepræcision

Miljøstyrelsen arbejder kontinuerligt på at udmønte styrelsens finanslovsbevillinger og har som sådan igennem hele 2018 gennemført en tæt budgetmæssig styring af styrelsens driftsramme, der vurderes ift. prognosepræcision. På trods af flytning til Odense er det lykkedes gennem tæt dialog og budgetopfølgning med alle fagkontorer og målrettede tiltag at opnå en høj prognose præcision i alle årets kvartaler.

Mål 4: Indflytning

Efter udmelding af Bedre Balance II var der fra starten fokus på tidligt at kunne melde den kommende kontorplacering ud. Dette skete den 7. marts 2018. Lokalerne på den nye hovedadresse, Tolderlundsvej 5, krævede imidlertid ombygning, hvorfor der blev etableret en kontorforpost på Englandsgade 25 i Odense til nye medarbejdere. Pr. 1. juni 2018 var der ca. 100 nye medarbejdere med arbejdsplads på Englandsgade 25. Indflytningen af de resterende medarbejdere fra Haraldsgade i København er blevet udskudt til primo juni 2019. Dette skyldes forsinkelser i ombygningen som følge af uforudsete forhold. Bygningsstyrelsen, der er ansvarlig for ombygningsprocessen, har herunder vurderet det nødvendigt at udskifte hele ventilationssystemet inden indflytning af medarbejdere.

2.5 Forventninger til det kommende år

Forventningerne til 2019 er, at den centrale del af styrelsen fortsat vil have væsentligt fokus på flytningen af styrelsens centrale enheder til Odense, herunder på at skabe sikker drift og fortsat implementering af den ny strategi "Velfærd fra midten". Miljøstyrelsen vil forsætte med opbygning og konsolidering af relevante faglige og administrative kompetencer i enhederne. Fagligt skal der sikre fremskridt på alle seks strategiske pejlemærker i styrelsens strategi:

- At være en positiv del af hverdagen hos kommuner, virksomheder og borgere.
- At sikre en god overvågning af natur og miljø,
- At være porten til den bedste viden på natur- og miljøområdet.
- At fremme grøn produktion, cirkulær økonomi og en bæredygtig udvikling
- At vil skabe værdi og gøre en forskel for omverdenen
- At være en attraktiv arbejdsplads.

Herudover giver Miljøstyrelsens mål- og resultatplan 2019 retning på de faglige fokusområder i 2019.

Hertil kommer, at styrelsen vil have fokus på at bruge digitalisering og ny teknologi til at understøtte styrelsens faglige arbejde. Arbejdet med digital transformation sker med afsæt styrelsens digitaliseringsstrategi, der blev færdiggjort i februar 2019.

Tabel 5
Forventninger til det kommende år

	Regnskab 2018	Grundbudget 2019
Bevilling og øvrige indtægter	-1.003,3	-1.045,1
Udgifter	1.045,2	1.065,4
Resultat	41,9	20,3

3. Regnskab

3.1 Anvendt regnskabspraksis

Miljøstyrelsen har i 2018 anvendt en regnskabspraksis i henhold til de retningslinjer, som er fastlagt i regnskabsbekendtgørelse nr. 70 om statens regnskabsvæsen af 27. januar 2011, samt regnskabsbekendtgørelse nr. 116 af 19. februar 2018, som er nærmere beskrevet på www.oav.dk.

Den ny regnskabsbekendtgørelse har medført følgende reguleringer i Miljøstyrelsen:

- Primokorrektion af værdiansættelse af tilgodehavender er ført og tilbageført efter Moderniseringsstyrelsens vejledninger.
- Værdiansættelse af værdipapirer og kapitalindskud er behandlet således:
Kapitalandel i NEFCO bogføringskreds 34120 (udgiftsbaseret) delregnskab 65 er optaget til indre værdi, og der er foretaget primokorrektion med 59,8 mio. kr.
Aktieandel i Dansk Jagtforsikring A/S i bogføringskreds 43100 (omkostningsbaseret) delregnskab 113 er optaget til kostpris, og der er således ikke foretaget primokorrektion.

Som følge af sammenlægning mellem Styrelsen for Vand- og Naturforvaltning og Miljøstyrelsen samt deling som følge af Bedre Balance II er der i regnskabet ressortændringer, som er indarbejdet efter Moderniseringsstyrelsens anvisninger.

Regnskabet aflægges i millioner (mio.) kr., hvorfor der kan forekomme afrundingsforskelle ved efterregning.

Til udarbejdelsen af det finansielle regnskab er anvendt data fra Navision/Statens Koncern System (SKS) og Statens Budgetsystem (SB). Fortegn anvendes i overensstemmelse med SKS medmindre andet er anført under tabellerne. Dette er i overensstemmelse med vejledningen om udarbejdelse af årsrapporten eller instruks fra departementet.

Nationalparker

Det fremgår af lovbemærkningerne, at miljøministeren via Miljøstyrelsen fører tilsyn med nationalparkerne, der er forankret under Naturstyrelsen.

I henhold til gældende samarbejdsaftaler mellem Naturstyrelsen og Miljøstyrelsen om nationalparkerne fører Naturstyrelsen regnskab for de fem oprettede nationalparker. Nationalparkerne er uafhængige organer inden for den statslige forvaltning, hvilket ifølge bemærkningerne til forslag til lov om nationalparker betyder, at de ikke er underlagt instruktionsbeføjelse i faglige spørgsmål.

Den nuværende finanslovskonstruktion og regnskabsføring indebærer, at nationalparkernes udgifter og indtægter føres i Naturstyrelsens regnskab, jf. finanslovens § 24.74.01. Naturforvaltningsenheder (statsvirksomhed). De regnskabsmæssige poster foretages af Naturstyrelsen efter godkendelse af nationalparksekretariaterne med angivelse af specifikke stedkoder og opgavenumre samt tilhørende bevillinger således, at nationalparkernes regnskab kan udskilles fra Naturstyrelsens øvrige regnskab.

Da Miljøstyrelsen er tilsynsmyndighed for nationalparkerne, fremgår årets økonomiske resultater for nationalparkerne af afsnit 4.7. Miljøstyrelsen har som led i tilsynet gennemgået de fra Naturstyrelsen fremsendte regnskaber og kontrolleret med udtræk fra Navision. Efter aftalen udfører Naturstyrelsen løbende bogføring og dermed kontrol af overholdelse af statens regler. Nationalparkerne har via Naturstyrelsen bidraget med tekst i afsnit 4.7.

3.2 Resultatopgørelse

Resultatopgørelsen udviser et underskud/merforbrug på 41,9 mio.kr., fordelt med et merforbrug på 39,9 mio. kr. på § 24.51.01. Miljøstyrelsen og et merforbrug på 2,0 mio. kr. på § 24.54.06. Jagttegnsafgift.

Tabel 6
Resultatopgørelse

Note	(mio. kr.)	2017	2018	2019 (Grundbudget)
Ordinære driftsindtægter				
Bevilling		-911,8	-791,1	
Salg af varer og tjenesteydelser				
Eksternt salg af varer og tjenesteydelser		-2,4	-3,9	
Internt statsligt salg af varer og tjenesteydelser		-8,6	-5,2	
Tilskud til egen drift		-12,1	-9,6	
Gebyrer		-60,2	-60,8	
Ordinære driftsindtægter i alt		-995,1	-870,6	-1.045,1
Ordinære driftsomkostninger				
Ændring i lagre				
Forbrugsomkostninger				
Husleje		34,3	25,7	
Forbrugsomkostninger i alt				
Personaleomkostninger				
Lønninger ¹		514,0	471,8	
Pension		81,3	72,0	
Lønrefusion		-17,6	-13,1	
Andre personaleomkostninger		-1,7	11,7	
Personaleomkostninger i alt		576,0	542,4	
Af- og nedskrivninger		17,3	17,6	
Internt køb af varer og tjenesteydelser		45,8	99,9	
Andre ordinære driftsomkostninger		320,5	329,2	
Ordinære driftsomkostninger i alt		993,9	1.014,8	1.065,4
Resultat af ordinære drift		-1,2	144,2	
Andre driftsposter				
Andre driftsindtægter		-126,2	-132,8	
Andre driftsomkostninger		70,9	24,6	
Resultat før finansielle poster		-56,5	36,0	
Finansielle poster				
Finansielle indtægter				
Finansielle omkostninger		5,4	5,8	
Resultat før ekstraordinære poster		-51,1	41,9	
Ekstraordinære poster				
Ekstraordinære indtægter				
Ekstraordinære omkostninger				
Årets resultat		-51,1	41,9	20,3

Anm.: Årets resultat er et underskud. Fortegn er i overensstemmelse med SKS. ¹ Fald i løn i forhold til 2017 skyldes primært overførsel af medarbejdere til departementet, men også midlertidige vakanser opstået i året.

Tabel 7
Resultatdisponering

Disponeret til bortfald	(mio. kr.)
Disponeret til udbytte til statskassen	
Disponeret til overført overskud ¹	-41,9

Anm. 1: Årets resultat er et underskud som overføres til 2019. Fortegn er i overensstemmelse med SB.

Tilbageførte hensættelser og periodiseringer

Hensættelser ultimo 2017 29,1 mio. kr. er tilbageført i året, og der er foretaget nye hensættelser, jf. note 5 herom.

Periodiseringer er tilbageført og nye optaget ved årets afslutning i overensstemmelse med principper for periodisering og på tidspunktet for årsafslutningen foretagne skøn.

Tabel 8
Balancen

Note	Aktiver (mio. kr.)	2017	2018	Note	Passiver (mio. kr.)	2017	2018
-	Anlægsaktiver				Egenkapital		
1	Immaterielle anlægsaktiver				Reguleret egenkapital (Startkapital)	29,5	31,0
	Færdiggjorte udviklingsprojekter	37,4	32,0		Opskrivninger	0,0	0,0
	Erhvervede koncessioner	0,1	0,2		Reserveret egenkapital	0,0	0,0
	Udviklingsprojekter under opførelse	4,4	3,9		Bortfald ⁷	-103,7	36,5
	Immaterielle anlægsaktiver i alt	41,9	36,1		Udbytte til staten	0,0	0,0
2	Materielle anlægsaktiver			5	Overført overskud	228,3	149,9
	Grunde, arealer og bygninger	9,9	18,8		Egenkapital i alt	154,1	217,4
	Infrastruktur	0,0	0,0		Hensatte forpligtelser	29,1	40,7
	Transportmateriel	16,1	15,1		Langfristede gældsposter		
	Produktionsanlæg og maskiner	14,3	23,4		FF4 Langfristet gæld	116,3	123,3
	Inventar og IT-udstyr	1,4	1,4		Donationer	0,1	0,0
	Igangværende arbejder for egen regning	29,9	21,4		Prioritetsgæld	0,0	0,0

	Materielle anlægsaktiver i alt	71,6	80,1		Anden langfristet gæld	0,0	0,0
	Finansielle anlægsaktiver				Langfristet gæld i alt	116,4	123,3
	Statsforskrivning	29,5	31,0		Kortfristede gældsposter		
	Øvrige finansielle anlægsaktiver	0,0	0,0		Leverandører af varer og tjenesteydelser ¹	148,2	159,2
	Finansielle anlægsaktiver i alt	29,5	31,0		Anden kortfristet gæld ²⁺³⁺⁴	41,3	56,1
	Anlægsaktiver i alt	143,0	147,2		Skyldige feriepenge	86,3	75,8
	Omsætningsaktiver				Igangværende arbejder	10,0	10,7
	Varebeholdninger	0,0	0,0		Periodeafgrænsningsposter ⁶	5,0	0,0
3	Tilgodehavende ¹⁺²	126,0	92,0		Kortfristet gæld i alt	290,7	301,8
	Periodeafgrænsningsposter ³	7,2	6,1		Gæld i alt	407,2	425,1
4	Værdipapirer ⁵	14,2	14,2				
	Likvide beholdninger						
	FF5 uforrentet konto	117,2	117,2				
	FF7 finansieringskonto	183,0	306,6				
	Andre likvider	0,0	0,0				
	Likvide beholdninger i alt	300,1	423,8				
	Omsætningsaktiver i alt	447,4	536,0				
	Aktiver i alt	590,4	683,2		Passiver i alt	590,4	683,2

Notehenvisninger, jf. afsnit 4.1:
 Eventualforpligtelser note 6
 Garantiforpligtelser – Ingen

Anm.: Tabellens fortegn afviger fra SKS, idet passiver ikke vises med negativt fortegn, jf. instruks fra departementet. Der er foretaget reklassifikation, jf. vejledning om årsrapport side 22, derfor afviger tabellen fra SKS. 1: Debitorer med kreditsaldo og Kreditorer med debetsaldo er reklassificeret. 2: Mellemværender inden for virksomheden er reklassificeret. 3: Forudbetalt løn er reklassificeret. 4: Anden gæld indeholder 13,4 mio.kr. vedrørende ressørtændringer. 5: Værdipapirer vedrører Dansk Jagtforsikring A/S, se note 4. 6: Forskel i periodeafgrænsningsposter mellem 2017 og 2018 skyldes primært ændret registreringspraksis. 7: Bordfald svarer til flytning mellem bogføringskreds/ressortomlægning, jf. tabel 9.

3.4 Egenkapitalforklaring

Tabel 9
Egenkapitalforklaring

Egenkapital primo R-året (mio. kr.)	2017	2018
Reguleret egenkapital primo	6,8	29,5
+Ændring i reguleret egenkapital	22,7	1,5
Reguleret egenkapital ultimo	29,5	31,0
Overført overskud primo	73,5	228,3
+Primo-regulering / flytning mellem bogføringskredse	103,7	-36,5
+Regulering af det overførte overskud		
+Overført fra årets resultat	51,1	-41,9
Overført overskud ultimo	228,3	149,9
Egenkapital ultimo R-året	257,8	180,9
Egenkapital ultimo jf. balancen (tabel 8)¹		217,4

Anm.: Fortegn følger SB. 1: Egenkapital jf. tabel 9 udgør 180,9 mio. kr. hvorimod egenkapital jf. tabel 8 udgør 217,4 mio. kr. svarende til en forskel på 36,5 mio. kr. Årsagen hertil er, at ressortomlægning (kontoændring) med departementet efter Moderniseringsstyrelsens vejledning først afregnes i efterfølgende år.

3.5 Likviditet og låneramme

Tabel 10

Udnyttelse af låneramme

	2018 (mio. kr.)
Sum af immaterielle og materielle anlægsaktiver	116,2
Låneramme	173,2
Udnyttelsesgrad i pct.	67,1

3.6 Opfølgning på lønsumsloft

Tabel 11

Opfølgning på lønsumsloft

Hovedkonto	24.51.01 og mio. kr.
Lønsumsloft FL	632,1
Lønsumsloft inkl. TB / aktstykker	551,2
Lønforbrug underlønsumsloft	536,2
Difference (mindreforbrug)	15,0
Akk. opsparing ult. forrige år ¹	107,4
Akk. opsparing ult. Indeværende år	122,4

Anm.: Hovedkonto 24.54.06. Jagttegnsafgift er en driftsbevilling, men udgifter til løn afholdes over § 24.51.01, hvorfor §24.54.06 ikke er vist særskilt.

1: Akkumuleret opsparing ultimo forrige år, jf. tabel 11, afviger i forhold til SKS, idet SKS ikke er opdateret med overførslen fra 2017 19,2 mio. kr. Korrektion af bogført akkumuleret opsparing vil ske i 2019.

3.7 Bevillingsregnskabet

Tabel 12

Bevillingsregnskab

Hoved-konto	Navn	Bevillings-type	(mio. kr.)	Bevil-ling	Regnskab	Afvigelse	Videreførelse ultimo
24.51.01	Miljøstyrelsen	Drift	Udgifter	878,3	955,7	-77,4	-136,3
			Indtægter	-82,0	-119,5	37,5	
24.54.06	Jagttegnsafgift	Drift	Udgifter	89,9	89,6	0,3	-13,6

			Indtægter	-95,1	-92,8	-2,3	
24.51.50	Anlægsprogram	Anlæg	Udgifter	9,7	62,4	-52,7	-159,2
24.51.15	Forskellige tilskud	Reservation	Udgifter	2,5	2,5	0	0
24.51.30	Nordisk Miljøfinansieringsselskab NEFCO	Reservation	Udgifter				-2,8
24.51.31	Miljøstøtte til Arktis mv.	Reservation	Udgifter	29,7	29,3	0,4	-1,5
24.52.02	Landdistriktsprogram og vandramme	Reservation	Udgifter	573,6	246,1	327,5	-418,8
			Indtægter	-362,5	-166,0	-196,5	
24.52.31	Aktiviteter vedrørende bekæmpelsesmidler	Reservation	Udgifter	49,4	44,9	4,5	-14,5
24.53.11	Mærkningsordning, formidling mv.	Reservation	Udgifter	10,8	10,3	0,5	-3,2
24.53.15	MUDP	Reservation	Udgifter	86,7	84,7	2,0	-13,4
24.53.30	Ordninger for reduktion af partikeludslip	Reservation	Udgifter				-1,8
24.53.50	Virksomhedsordningen	Reservation	Udgifter				-6,6
24.54.03	Skov, landskabs- og vildtopgaver	Reservation	Udgifter	15,6	15,6	0	-0,1
			Indtægter	-11,3	-11,4	0,1	
24.54.05	Erstatninger	Reservation	Udgifter	11,9	84,6	-72,7	-0,5
24.54.08	Vederlag for råstofindvinding	Reservation	Indtægter	-19,9	-28,9	9,0	0
24.54.20	Nationalparker	Reservation	Udgifter	35,1	33,1	2,0	-23,3
24.54.30	Tilskud til genplantning mv. efter stormfald	Reservation	Udgifter	0,7	-3,4	4,1	0
			Indtægter	-0,7	3,4	-4,1	
24.54.50	Afhjælpende foranst. Værditabsordning	Reservation	Udgifter	26,7	25,0	1,7	-16,4
			Indtægter		-0,1	0,1	
24.54.55	Teknologipulje	Reservation	Udgifter	3,0	2,1	0,9	-1,4
24.54.60	Indsamlingsordning vedr. dæk og biler	Reservation	Udgifter	303,8	308,6	-4,8	-246,2
			Indtægter	-293,1	-301,7	8,6	
24.54.62	Indsamlingsordning vedr. bærbare batterier	Reservation	Udgifter	0,4	0,4		0
			Indtægter	-15,6	-20,5	4,9	
24.54.70	Ressourcestrategi	Reservation	Udgifter				-4,3
24.54.65	Indtægtsført	Anden	Indtægter	-31,2	-31,2		0

Anm.: Fortegn følger SKS. På hovedkonto 24.54.20 Nationalparker blev videreførelser på de fire nationalparker ikke overført til § 24.74.01. Naturstyrelsen i 2017, som det fremgår af finansloven under § 24.72.05. Nationalparker. Det var forventningen, at dette ville ske i 2018, men det har forventet afklaring af mulighed for overførsel mellem udgiftsbaseret bevilling og omkostningsbaseret bevilling. Videreførelserne er vist per nationalpark i supplerende bilag 4.7.

4. Bilag

4.1 Noter til resultatopgørelse og balance

Tabel 13

Note 1. Immaterielle anlægsaktiver

(mio. kr.)	Færdiggjorte udviklingsprojekter	Erhvervede koncessioner, patenter, licenser mv.	I alt
Kostpris	85,5	7,5	93,0
Primokorrekationer og flytning ml. bogføringskredse			
Tilgang	3,6	0,1	3,7
Afgang			
Kostpris pr. 31.12.2018	89,1	7,6	96,7
Akkumulerede afskrivninger	-57,1	-7,3	-64,4
Akkumulerede nedskrivninger		-0,1	-0,1
Akkumulerede af- og nedskrivninger pr. 31.12.2018	-57,1	-7,4	-64,5
Regnskabsmæssig værdi pr. 31.12.2018	32,0	0,2	32,2
Årets afskrivninger	-8,9	0,0	-8,9
Årets nedskrivninger			
Årets af- og nedskrivninger	-8,9	0,0	-8,9

(mio. kr.)	Udviklingsprojekter under udførelse
Primo saldo pr. 1. januar 2018	4,4
Tilgang	3,3
Nedskrivninger	
Overført til færdiggjorte udviklingsprojekter	-3,8
Kostpris pr. 31.12.2018	3,9

Tabel 14

Note 2. Materielle anlægsaktiver

(mio. kr.)	Grunde, arealer og bygninger	Infrastruktur	Produktionsanlæg og maskiner	Transportmateriel	Inventar og IT-udstyr	I alt
Kostpris	13,4		36,8	44,5	6,5	101,2
Primokorrekationer og flytning ml. bogføringskredse	0,3				-0,3	0,0
Tilgang	10,2		12,2	2,6	0,8	25,8
Afgang				-0,6		-0,6
Kostpris pr. 31.12.2018	23,9		49,0	46,5	7,0	126,4
Akkumulerede afskrivninger	-5,1		-25,6	-26,0	-5,6	-62,3
Akkumulerede nedskrivninger				-5,4		-5,4
Akkumulerede af- og nedskrivninger pr. 31.12.2018	-5,1		-25,6	-31,4	-5,6	-67,7
Regnskabsmæssig værdi pr. 31.12.2018	18,8		23,4	15,1	1,4	58,7
Årets afskrivninger	-1,3		-3,1	-3,0	-0,6	-8,0
Årets nedskrivninger						
Årets af- og nedskrivninger	-1,3		-3,1	-3,0	-0,6	-8,0

(mio. kr.)	Igangværende arbejder for egen regning
Primo saldo pr. 1. januar 2018	29,9
Tilgang	13,4
Nedskrivninger	
Overført til færdiggjorte udviklingsprojekter	-21,9
Kostpris pr. 31.12.2018	21,4

Note 3. Tilgodehavender

Mio. kr.	2017	2018
Tilgodehavender fra salg af varer og tjenesteydelser	17,1	35,1
Reklassifikation, fra kreditorer og debitorer	1,0	0,7
Internt statslige tilgodehavender for salg af varer og tjenesteydelser	11,8	7,6
Moms	23,3	23,2
Deposita, vedrørende lejemål	7,2	10,7
Løn interimskonti	2,6	0,0
Andre tilgodehavender	3,5	14,7
Reklassifikation, tilgodehavende fra ressortomlægning	59,5	0,0
Tilgodehavender i alt	126,0	92,0

I 2018 er der konstateret tab på tilgodehavender på 0,5 mio.kr. Det anses ikke for væsentligt i forhold til det samlede salg.

Note 4. Værdipapirer, Dansk Jagtforsikring A/S

Værdipapirer for 14,2 mio.kr. vedrører aktier i Dansk Jagtforsikring A/S. Aktierne er optaget til opgjort anskaffelsessum efter samme praksis som tidligere år (kostpris). I 2017 fik Dansk Jagtforsikring A/S meddelelse om, at den eneste forsikringskontrakt ikke blev genvundet ved udbud. Dette medførte væsentlige ændringer i selskabets forhold. Selskabets ledelse og aktionærer har endnu ikke taget stilling til, hvordan dette forhold skal påvirke selskabets fremtid. Pr. 31. december 2018 vurderes det ikke at påvirke værdiansættelsen af de optagne aktier i Miljøstyrelsens regnskab.

Note 5. Hensatte forpligtelser

Mio. kr.	Primo	ændring	Ultimo
Hensættelse til åremål, vederlag og andre lønliggende poster	8,4	11,2	19,6
Andre hensættelser:			
Retablering af lejemål	19,0	1,1	20,1
Erstatninger	1,7	-0,7	1,0
Hensættelser i alt	29,1	11,6	40,7

Hensættelse til åremål, vederlag og andre lønliggende poster er højere i 2018 end i 2017. Årsagen er primært fastholdelse aftaler. Stigningen i retablering af lejemål kan forklares med nye lejemål.

Note 6. Eventualforpligtelser

I det følgende er Miljøstyrelsens eventualforpligtelser anført. Det skal bemærkes, at flere af eventualforpligtelserne ikke nødvendigvis vil skulle afholdes under § 24.51.01 Miljøstyrelsen, men under § 24.54.05 Erstatninger (reservationsbevilling) eller Skovbrugsforanstaltninger iht. Skovloven (reservationsbevilling).

- Højesteretssag vedrørende erstatningsudmåling for restriktioner i driften af skovejendom, som følge af udpegningen af dele af Brahetrolleborg Gods' arealer til Natura 2000-område (jf. skovlovens § 24). Krav om mererstatning på 32 mio. kr. Miljøstyrelsen frifundet i Østre Landsret 26. okt. 2018. Dommen er anket til Højesteret og forventes afgjort i 2020. Det samlede erstatningskrav beløber sig til kr. 41,6 mio., hvoraf de kr. 9,6 mio. er udbetalt, som resultat af Taksationskommissionens kendelse af 19. april 2017. Udover erstatningskravet er der fremsat krav om tilbagebetaling af 0,8 mio. kr. i sagsomkostninger som landsretten tilkendte Miljøstyrelsen i oktober 2018.
- Fredning af Kathrinebjerg Enge. En lodsejer har anlagt sag i oktober 2015 for at opnå højere fredningserstatning kr. 2,8 mio. Miljøstyrelsen blev frikendt i byretten 6.12.2018. Modparten har anket til Østre Landsret.
- Fredning af Bjergene ved Stensballe. Ejerne af en ejendom Haldrupvej 35, har nedlagt påstand om forhøjelse af fredningserstatning med op til 1,01 mio.kr. Hovedforhandling i byretten er ikke berammet, men forventes ultimo 2019 eller i 2020.
- Fredning ved Ledreborg Allé og Gl. Lejre. Påstand om yderligere erstatning for manglende muligheder for at indvinde råstoffer efter fredningens gennemførelse 92,7 mio.kr. Sagen verserer ved byretten og der er berammet hovedforhandling medio 2019.

Anerkendelsessager og erstatningskrav under kr. 1 mio. er ikke optaget i noten.

4.2 Indtægtsdækket virksomhed

Miljøstyrelsen har ikke i 2018 haft aktiviteter under indtægtsdækket virksomhed.

4.3 Gebyrfinansieret virksomhed

Tabel 16

Oversigt over årets resultat for gebyrordninger med administrativt fastsat takst i alt, mio. kr. FL § 24.51.01

	Årets resultat			
	2015	2016	2017	2018
Virksomhedsgebyret	1,3	3,1	1,7	4,1
Pesticidgebyret	2,3	0,4	-1,0	-1,3
Diverse gebyrer	2,2	5,4	-0,3	5,2
Resultat i alt	5,8	8,9	0,4	8,0

Anm.: Saldi kan afvige med 0,1 mio. kr. grundet afrundinger.

Tabel 16 A**Oversigt over Virksomhedsgebyret med administrativt fastsat takst i alt, mio. kr. FL § 24.51.01**

	Årets resultat			
	2015	2016	2017	2018
Gebyrprovenu	15,1	13,8	15,0	15,3
Omkostninger	16,4	17,0	16,7	19,4
Resultat	1,3	3,1	1,7	4,1

Anm.: Gebyromkostninger og –resultat for 2016 og 2017 er reguleret med hhv. 2,8 og 3,0 mio. kr. i højere omkostninger og dermed større underskud. Rettelsen skyldes et omkostningsområde, der ved indførelsen i 2016 ikke har været medtaget i gebyropgørelsen. Gebyrregnskaberne har derfor været genberegnet og gebyrområdet omfatter alle omkostningsområder. Saldi kan afvige med 0,1 mio. kr. grundet afrundinger.

Tabel 16 B**Oversigt over Pesticidgebyret med administrativt fastsat takst, mio. kr. FL § 24.51.01**

	Årets resultat			
	2015	2016	2017	2018
Gebyrprovenu	10,6	16,6	13,8	19,5
Omkostninger	12,9	16,9	12,8	18,2
Resultat	2,3	0,4	-1,0	-1,3

Anm.: Saldi kan afvige med 0,1 mio. kr. grundet afrundinger.

Tabel 16 C**Oversigt over diverse gebyrordninger med administrativt fastsat takst, mio. kr. FL § 24.51.01**

	Årets resultat			
	2015	2016	2017	2018
Gebyrprovenu	26,2	26,5	35,1	26,1
Omkostninger	28,3	31,9	35,0	31,3
Resultat	2,2	5,4	-0,3	5,2

Anm.: Saldi kan afvige med 0,1 mio. kr. grundet afrundinger.

Tabel 16 D**Oversigt over Jagtprøvegebyret, bueprøvegebyret, riffelprøvegebyret samt haglskydeprøvegebyret med administrativt fastsat takst, mio. kr. FL § 24.54.60**

	Årets resultat			
			2017	2018
Gebyrprovenu			4,2	3,8
Omkostninger			4,2	4,4
Resultat			0,0	0,6

Anm.: Disse prøvegebyrer hidrører fra Naturstyrelsens regnskab, hvor de blev ført sammen med et andet gebyr, hvorfor sammenligningstal for 2015 og 2016 udelades.

Tabel 17**Oversigt over Jagttegnsafgift med lovbestemt takst, mio. kr. FL § 24.54.60**

	Årets resultat			
	2015	2016	2017	2018
Gebyrprovenu	-0,2	-1,3	2,0	1,4

Anm.: Tal for 2015-2016 hidrører fra Naturstyrelsen regnskab. Opgaven vedrørende Jagttegn overgik til Miljøstyrelsen i 2017.

4.4 Tilskudsfinansieret aktiviteter

Tabel 18

Oversigt over tilskudsfinansierede aktiviteter, mio. kr.

Ordning	Overført overskud fra tidligere år	Årets tilskud	Årets udgift	Årets resultat	Overskud til videreførelse
EU Horizon 2020	0,2	0,1	0,2	-0,1	0,1
EU LIFE	0,1	0,5	0,4	0,1	0,2
European Food Safety Authority		0,2	0,2	0,0	
CEWP		1,3	1,0	0,3	0,3
eID gateway			0,1	-0,1	-0,1
NMR Klima- og luftgruppen	0,3	7,2	7,0	0,2	0,5
NMR Nordisk Af-faldsgruppe	-0,2	0,4	0,1	0,3	0,1
Rapporteur opgaver under REACH forordningen		0,1	0,1	0,0	
Strategisk Sektor-samarbejde (SSC)	2,3	8,5	10,1	-1,6	0,7
Vindmølletestcenter Østerild og Høvsøre	-0,1				-0,1
I alt	2,6	18,3	19,2	-0,9	1,7

Anm.: Der har ikke været et videreførelsesbeløb eller er ikke et beløb til videreførelse, hvis felterne er blanke.

Anm: Der foretages ikke videreførelser på Miljøstyrelsen vedr. Nordisk Ministerråd til kommende år, da al aktivitet er overgået til departementet pr. 1./1.-2019.

EU Horizon 2020

Miljøstyrelsen har to projekter under EU's Horizon 2020-program.

EU ToxRisk

EU ToxRisk understøtter innovation i EU. Projektet, som Miljøstyrelsen deltager i sammen med en lang række universiteter, forskningsinstitutioner, virksomheder og offentlige myndigheder, har til formål at finde nye sikre testmetoder for kemiske stoffer. Projektet overgår pr. 1/1-2019 til Danmarks Tekniske Universitet.

SSP Regions

SSP Regions (Sustainable Public Procurement) understøtter innovation i EU. Projektet har til formål at udbrede bæredygtige offentlige indkøb via etablering eller udvidelse af netværk.

Læs mere på: <https://ec.europa.eu/programmes/horizon2020>.

EU LIFE

Miljøstyrelsen indgår i tre projekter under EU's LIFE-program.

LIFE AskREACH

Miljøstyrelsen indgår som partner i et konsortium på 18 partnere i 13 EU-lande om et projekt om udvikling og implementering af en app til formidling af information til forbrugerne om indhold af kandidatlistestoffer i artikler, jf. REACH art. 33.

LIFE Natureman

Miljøstyrelsen deltager sammen med en række kommuner og landbruget i projektet med Naturstyrelsen som lead. Projektet vil gennemføre indsatser i forhold til særligt truede og sårbare naturtyper. Projektets formål arbejder for at gøre naturplejen til en driftsgren for landbruget – med landmanden som naturforvalter.

Mere information findes: <https://naturstyrelsen.dk/naturbeskyttelse/naturprojekter/integreret-life-projekt-himmerland/>.

LIFE TAE

Miljøstyrelsen har indledt en foransøgning på et teknisk LIFE-projekt som havde til hensigt at understøtte implementering af den europæiske cirkulære økonomi-pakke med særligt fokus på affaldsdirektivet. Ultimo 2018 er der taget beslutning om at afslutte projektet, hvorfor der i 2019 vil ske tilbageførsel af modtagne midler.

European Food Safety Authority

European Food Safety Authority (EFSA) yder bidrag til, at eksperter fra Miljøstyrelsen deltager i ekspertpanelet (Panel on Plant Protection Products and their Residues - PPR) og arbejdsgrupper (Working Group - WG) hos EFSA.

eID gateway

Miljøstyrelsen har i 2018 deltaget i et dansk EU-finansieret projekt om udvikling af en dansk selvbetjeningsløsning til understøttelse af udenlandsk digitalt login svarende til den danske nemID-løsning. Projektet er etableret på BMD og MAB. Digitaliseringsstyrelsen er lead på projektet. Projektet er afsluttet i 2018, og EU-tilskud modtages i 2019.

Nordisk Ministerråd – Klima- og luftgruppe

Klima- og luftgruppen er en tilskudsfinansieret aktivitet, der udføres for Nordisk Ministerråd. Læs mere om Klima- og luftgruppen på <https://www.norden.org/da/information/om-nordisk-ministerrads-sekretariat>.

Pr. 1/1-2019 er al aktivitet under NMR overgået fra Miljøstyrelsen til departementet.

NMR Nordisk Affaldsgruppe

Miljøstyrelsen deltager i et projekt vedrørende bæredygtigt tekstil, som er et projekt under Nordisk Ministerråd handlingsplan for bæredygtig mode og tekstil, med en ambition om at rammebetingelserne for bæredygtig design, produktion og forbrug udvikles frem mod 2020.

Læs mere på <http://norden.diva-portal.org/smash/record.jsf?pid=diva2%3A813272&dswid=-9381>.

CEWP

Miljøstyrelsen er konsortieleader for det EU-finansierede projekt indgået med offentlige myndigheder i Finland, Portugal og Sverige. Projektet er et partnerskab med fokus på erhvervsfremme og innovation, samt om økonomiske instrumenter og cirkulær økonomi i vandsektoren.

Rapporteur – opgaver under forordningen for registrering, vurdering og godkendelse af kemikalier (REACH)

Rapporteur-opgaverne består i evaluering af kemiske stoffer og forslag til regulering under REACH-forordningen, hvortil der modtages bidrag fra det Europæiske Kemikalieagentur.

Strategisk Sektorsamarbejde (Strategic Sector Cooperation)

Strategic Sector Cooperation er projekter under Udenrigsministeriets DANIDA-program og har til formål at styrke udvalgte sektors bidrag til eksportfremme og bæredygtig økonomisk vækst og udvikling i udviklingslandene. Læs mere på <http://um.dk/en/danida-en/>. Projekterne gennemføres i Indonesien, Kenya, Kina, Sydafrika, Tyrkiet og Vietnam indenfor områderne:

- Vand og spildevand
- Luft
- Affald, jordforurening og ressourceanvendelse

Vindmølletestcenter Østerild og Høvsøre

Miljøstyrelsen foretager udlæg for omkostningerne i forbindelse med opgaver knyttet til lovforberedelsen, der igangsættes inden lovens vedtagelse forud for etableringen af yderligere test-pladser for store vindmøller på de eksisterende to nationale testcentre i Høvsøre og Østerild, jf. aktstykke 44 om etableringen.

4.5 Forelagte investeringer

Miljøstyrelsen har ikke forelagt investeringer for Finansudvalget i 2018.

4.6 IT-omkostninger

Tabel 21
IT-omkostninger

Sammensætning	2018 (mio. kr.)
Interne personaleomkostninger til IT (IT-drift/-vedligehold/-udvikling)	22,5
IT-systemdrift	1,2
IT-vedligehold	20,0
IT-udviklingsomkostninger	3,2
Udgifter til IT-varer til forbrug	2,1
I alt	49,0

IT-systemdrift, IT-vedligehold, IT-udviklingsomkostninger og udgifter til IT-varer til forbrug er opgjort i henhold til kravspecifikation og SKS. Det omfatter ikke alle IT-omkostninger, herunder omkostninger til Statens IT.

4.7 Supplerende bilag

Skema 1: Nationalparkfond - Thy

Fakta om nationalparken

Nationalparkfond Thy har til ansvar at etablere og udvikle Nationalpark Thy, der med 244 km² rummer en enestående og storslået klitnatur, der er skabt af havet, vinden, sandet og saltet. Området rummer desuden en historie, der vidner om menneskets kamp mod sandet gennem århundreder. Visionen er, at den internationalt værdifulde natur styrkes og beskyttes, og samtidig kan være til glæde for mange besøgende og til gavn for lokalsamfundet. Nationalparkfonden beskæftigede ultimo 2018 9 ansatte. Hertil kommer en stor indsats fra de medvirkende organisationer samt mere end 100 aktive frivillige.

Uddrag fra årsberetning

Nationalparkfond Thy fyldte i august 2018 10 år. Nationalparkfonden har i 2018 arbejdet for at styrke sammenhængen i klitnaturen og genskabe naturlig hydrologi, bl.a. gennem en forundersøgelse af, hvordan der kan skabes sammenhæng imellem levesteder for sårbare arter som ensian-blåfugl og tinksmed mellem Ålvand og Vangså klitheder. Konkrete naturgenopretningsprojekter på privatejede arealer afhænger trods interesserede lodsejere desværre af, at der gives mulighed for undtagelse fra EU's de minimis-forordning, hvilket fortsat er under afklaring i ministeriet. Gennem aftaler med fem af otte TV2-regioner, nåede Nationalpark TV potentielt set ud til 2,7 mio. danskere med ugentlige udsendelser fra Nationalpark Thy. I 2018 blev iværksat en række aktiviteter i relation til det 81 mio. kr. store projekt "Trædesten til naturen" takket være betydelige donationer fra en række fonde m.v.

Restaurering af Lodbjerg Fyr og indretning af fyrkomplekset som en "trædesten til naturen" har været i støbeskeen længe. I foråret 2018 blev første spadestik taget, og restaureringsprojektet har været i fuld gang lige siden. I 2018 var der desuden prækvalifikation på rådgiveropgaven Nationalparkcenter Thy. Langt størstedelen af de reservede 5,7 mio. kr. er egenfinansiering i forhold til de mange fondsmidler m.v. som er rejst til projektet.

Resultatopgørelse:

		(kr.)
Indtægter		
	Finanslovsbevilling	
	Bevilling	7.900.000
	Finanslovsbevilling i alt	7.900.000
Øvrige Indtægter		
	NPT Administration, budget og bevilling	15.659
	NPT Nationalpark TV	239.940
	NPT Formidlingssteder	243.936
	NPT Vidensgrundlag for adaptiv naturforvaltning	8.000
	NPT Mere dyreliv på din sommerhusgrund	30.000
	Øvrige indtægter i alt	537.535
Indtægter vedr. eksternt finansierede projekter i 2018		
	TTN - Lodbjerg Fyr	4.194.852
	TTN - Nationalparkcenter	370.269
	TTN - Bedre forhold mellem natur	622.728
	TTN - Formidling-nordea-projekt*	1.118.230
	TTN - Ekstra Frivilligkoordinator (LØN)	212.792
	TTN - Involverende naturformidling	27.113
	TTN - Mere end øjet ser	-7.441
	Indtægter vedr. eksternt finansierede projekter i 2018 i alt	6.538.544
Indtægter i alt		14.976.080
Udgifter		
Udviklings- og driftsopgaver		
	NPT Administration, budget og bevilling	1.234.577
	NPT Feriepengeforpligtelse m.v.	747.975
	NPT LØN Refusion m.v.	-19.674
	NPT Bestyrelse, råd og udvalg	641.527
	NPT Nationalparkplan & beretning	41.684
	NPT Naturlig hydrologi	518.529
	NPT Forøge sammenhæng i klithedenatur	937.957
	NPT Vidensgrundlag for adaptiv naturforvaltning	190.994
	NPT Mere dyreliv på din sommerhusgrund	77.113
	NPT Vestergaard - Ensianblåfugl	31.316
	NPT Kulturhistorisk atlas	7.934
	NPT Friluftsfaciliteter	6.906
	NPT Masterplan for formidling	13.523

NPT Informationsvirksomhed	345.453
NPT Nationalpark TV	1.368.330
NPT Et stærkt brand, inkl. formidling	161.791
NPT Naturmøde Hirtshals	22.850
NPT Formidlingssteder	542.605
NPT Forskning og brobygning	156.210
NPT Netværk af frivillige	303.057
NPT Koordinationsforum for erhvervsudvikling	10.341
NPT Nationalpark Thy produkter	14.112
Udviklings- og driftsopgaver i alt	7.355.110
Udgifter vedr. eksternt finansierede projekter i 2018	
TTN - Lodbjerg Fyr	4.932.180
TTN - Nationalparkcenter	408.501
TTN - Bedre forhold mellem natur	584.853
TTN - Formidling-nordea-projekt*	651.779
TTN - projektledelse (LØN)*	379.101
TTN - Frivilligkoordinering (LØN)*	446.059
TTN - Kommunikation (LØN)*	430.795
TTN - Ekstra Frivilligkoordinator (LØN)	212.792
TTN - Involverende naturformidling	35.247
Udgifter vedr. eksternt finansierede projekter i 2017 i alt	8.081.307
Udgifter i alt	15.436.417
Årets resultat	-460.337

*Indtægter vedr. enkelte eksternt finansierede projekter er tilknyttet udgifter fra flere delprojekter

Opsparing.

Opsparing ultimo 2018 udgør:

5.741.103 kr.

Opsparingen er reserveret som egenfinansiering ift. de eksternt finansierede projekter under Trædesten til naturen til samlet 81 mio. kr. alt inklusive (både kontant tilskud og in kind tilskud).

Øvrige balanceposter.

Arbejde udført for fremmed regning, tilgodehavende

3.535.400 kr.

Hensættelse – feriepengeforpligtelse¹:

747.975 kr.

¹ OBS – feriepengeforpligtelsen er opbygget over årene 2009-18, men har aldrig tidligere været optaget på Nationalpark Thys balance. Udgiften til afholdelse af feriepenge i forbindelse med fratrædelse har været udgiftsført på det pågældende år. Naturstyrelsen har d. 18/1 2019 oplyst, at der fremover skal hensættes feriepenge for alle ansatte, og det fulde beløb indgår desuden som en udgift i 2018.

Note om anlægsaktiver:

Nationalpark Thy har et enkelt anlægsaktiv:

Svaneholmhus, Aggervej 35, 7770 Vestervig, der blev opført i 2012 for ca. 3,5 mio. kr.

Skema 2: Nationalparkfond – Mols Bjerge

Fakta om nationalparken

Nationalpark Mols Bjerge drives af en fond oprettet af miljøministeren. Fonden er et uafhængigt organ inden for den statslige forvaltning. Formålet med fonden er at udvikle nationalparken indenfor de rammer, som er fastsat i lov og bekendtgørelse om Nationalpark Mols Bjerge.

Nationalparken dækker et område på 180 km², og indeholder udover betydelige lysåbne hede-, overdrevslandskaber i Mols Bjerge, også kystlandskaber, store skov- og landbrugsarealer samt landsbyer og en købstad.

Nationalpark Mols Bjerges særkende er det særprægede istidslandskab, hvor mennesket har levet i årtusinder.

Hertil kommer en så varieret natur, at området byder på en stor del af de danske naturtyper og desuden noget af Danmarks mest sjældne natur, f.eks. i Mols Bjerge.

Uddrag fra årsberetning

Året 2018 har i Nationalpark Mols Bjerge været kendetegnet ved igangsætning af væsentlige projekter med stor betydning for parkens langsigtede udvikling.

Syd for Basballe startede nationalparkfonden i 2018 et ekstensivt naturplejeprojekt med husdyr i en stor sammenhængende fold. Det får på sigt stor betydning for de særlige og truede arter i plejeområdet og er starten på et perspektivrigt arbejde med storfolde.

På den kulturhistoriske ejendom Holmegaard ved Hyllested afviklede nationalparkfonden i 2018 et stort arrangement om bevarelse af fysisk kulturarv. Der var en introducerende temadag om korrekt vedligeholdelse af historiske huse, og arrangementet er starten på en perspektivrig kursusrække og dialog med ejere af bevaringsværdige huse.

Fra Kalø gennem hele nationalparken og til Ebeltoft åbnede nationalparkfonden i 2018 en 40 km lang kvalitetsvandresti og i Mols Bjerge åbnede nationalparkfonden et stort ridestinet. Arbejdet med kvalitetsfaciliteter målrettede forskellige friluftsbrydergrupper er af stor betydning for aktørerne, og er starten på et perspektivrigt arbejde omkring udvikling af det moderne friluftsliv.

Over alt i nationalparken ligger der i dag virksomheder, som har gennemført nationalparkens serviceuddannelse og som indgår i nationalparkens servicenetværk. I 2018 igangsatte nationalparkfonden et projekt, som er starten på et perspektivrigt økonomisk samarbejde mellem disse aktører.

Resultatopgørelse

Forbruget i 2018 på kr. 8.021.408 har overskredet bevillingen på kr. 7.900.000 med kr. 121.408. Dette skyldes, at der er sket ændring af regnskabspraksis om feriepenge og overarbejde, hvilket har betydet en merudgift i 2018 på kr. 575.570.

Timeforbruget er steget i 2018 med knap 900 timer i forhold til 2017. Årsagerne hertil er blandt andet, at en sekretariatsmedarbejder er gået på pension og at ansættelse af ny medarbejder er sket med en måneds overlap.

Opgave	Indtægter	Øvrige udgifter	Funktionær omkostninger	Løn	I alt	Timer
Total	-425.221,00	4.274.257,54	0,0	4.172.371,66	8.021.408,20	9857
100003 – Frokost						439
440026 – Ændring af Nationalpark-apps	-					
440041 – Nationalparkplan & beretning		28.500,00	16.614,84			44
440042 – Bestyrelse, råd og udvalg		125.986,60	249.864,54	170.734,77		662
440043 – Administration, budget og bevilning	-9.000,00	505.885,06	705.296,18	3.200.719,00		1868
440108 – NPT Naturprojekter		-				

440215 – NPMB Natur generelt		1.960,00	28.196,14			75
440217 – NPMB Naturprojekter		154.880,54	306.249,26			881
440218 – NPMB Landskab og geologi generelt			302,09			1
440220 – NPMB Landskab og geologi projekter			21.833,41			58
440221 – NPMB Kultur generelt			74.374,07			197
440223 – NPMB Kultur projekter	-73.450,00	657.221,67	91.581,75			243
440224 – NPMB Friluftsliv generelt			48.118,84			127
440226 – NPMB Friluftsliv projekter	-94.568,00	635.219,44	458.463,85			1214
440227 – NPMB Formidling generelt		81.480,39	292.825,23	205.923,89		775
440229 – NPMB Formidling projekter	-137.870,00	441.951,92	749.019,64	19.424,00		1984
440230 – NPMB Erhverv og lokalsamfund generelt		26.129,69	49.032,66			130
440232 – NPMB Erhverv og lokalsamfund projekter		372.217,73	185.855,87			492
440233 – NPMB Formidling besøgscenter		160.522,09	114.174,16			302
440234 – NPMB Frivilligruppen	-44.445,00	228.236,86	107.467,81			285
440235 – NPMB Skoletjeneste		27.860,09	9.138,16			24
440236 – NPMB Interaktivt kort			9.100,40			24
440237 – NPMB Efteruddannelse af formidlere			4.285,87			11
440238 – NPMB Junior ranger		73.689,46	34.381,39			91
440239 – NPMB Basballe projekt	-56.888,00	661.108,51				
440241 – NPMB Strandhus – kontor og formidling	-9.000,00	91.407,49				
899988 – Modpost funktionærløn (løndeling)			3.556.176,16			

Opsparing

Opsparingen ultimo 2018: 6.013.430,00 kr.

Øvrige balanceposter

Arbejde udført for fremmed regning, skyldig aktivitet: 48.000,00 kr.

Hensættelse af afgivne, endnu ikke udbetalte tilsagn: 1.077.962,66 kr.

Note om anlægsaktiver

Nationalpark Mols Bjerge har følgende anlægsaktiver:

Der er i 2018 købt naturareal for kr. 700.000.

Derudover råder nationalparken over en firmabil med en anskaffelseskost på kr. 229.000. og trailer for 44.448,50 kr.

Skema 3: Nationalparkfond Vadehavet

Fakta om nationalparken

Nationalpark Vadehavet er Danmarks internationale nationalpark. Sekretariatets syv medarbejdere varetager nationalparkens opgaver, som udover nationalparkens lovgivningsmæssige forpligtelser også favner trilaterale forpligtelser i samarbejde med Holland og Tyskland samt UNESCO Verdensarv. Visionen er, at Nationalpark Vadehavet er internationalt kendt som et enestående marsk-, geest- og tidevandsområde med værdier i verdensklasse. Nationalparken benyttes, beskyttes og udvikles i et bæredygtigt samspil mellem natur og mennesker.

Uddrag fra årsberetning

Nationalpark Vadehavet (NPV) har i 2018 udarbejdet og vedtaget en revideret nationalparkplan for perioden 2019-2024. I idefasen indkom knap 800 ideer og forslag, der sammen med de indkomne høringssvar vidner om stor interesse for og lokal forankring af Nationalpark Vadehavet. Planen er bygget op om seks indsatsområder, og det er vores årsrapport for

2018 derfor også. Inden for Natur og landskab er der arbejdet videre med græsningsprojektet, bl.a. "Græsningsforeningen Nationalpark Vadehavet" har fået et tilskud på 112.000 kr. stiftet. Der blev arbejdet videre med Mandø-projektet, og Strandtudse-projektet blev afsluttet. Inden for Kultur og kulturhistorie har nationalparken indgået i planlægningen af Wadden Tide 2019, og der blev søgt om og opnået støtte til projektet Kunst, kulturarv og kobbersnepper. Inden for Fri-luftsliv er der arbejdet videre med interreg-projektet "NAKUWA", der er arbejdet videre med projektet "Code of conduct" og "Ankomst til Nationalpark Vadehavet og verdensarv", som er en del af Realdanias "Stedet Tæller"-kampagne, blev indviet. Inden for Undervisning, forskning, natur- og kulturformidling er der blevet arbejdet med en lang række projekter. Nationalparkens skib var en tur på værft og efterfølgende blev der opsat formidlingsplancher indvendigt, så det kan være nationalparkens sejlene udstilling. Der er udgivet et nyt nummer af magasinet, deltaget i events som Naturmødet, holdt oplæg og arbejdet med sociale medier, hvor især Instagram vokser med billeder indsendt af nationalparkens brugere. Inden for Lokalområder, erhverv og turisme har der været en fortsat vækst i både antal nationalparkpartnere og -ambassadører. Der er uddelt tilskud til 15 lokalt forankrede projekter. Inden for Trilateralt Vadehavssamarbejde har for- manden og næstformanden deltaget i ministerkonferencen, der blev afholdt i maj i Leeuwarden. I efteråret startede inter- reg-projekt "Prowad Link", som er et samarbejde mellem britiske, danske, nederlandske, norske og tyske partnere.

Resultatopgørelse:

	(kr.)
Indtægter	
Finanslovsbevilling	
Bevilling	7.900.000
Finanslovsbevilling i alt	7.900.000
Øvrige indtægter	
NPV Vadehavets Vagerlag	41.679
Øvrige indtægter i alt	41.679
Indtægter vedr. eksternt finansierede projekter i 2018	
NPV Realdania – Steder i Landskabet	86.283
NPV Mit Vadehav	7.786
NPV Vadehavets formidlerforum koordination	222.137
NPV Interreg 5b Prowad Link	59.980
NPV Oplevelser i Vadehavet – på tur i verdensarven	3.993
NPV Interreg 5a NAKUWA	460.282
NPV Strandtudse 15. juni fonden	55.091
NPV Lejrskole	21.408
NPV Code of conduct	58.150
NPV Ungdomsuddannelser	6.813
NPV Junior Ranger	3.650
NPV Kompetenceudvikling formidlere	1.460
NPV IWSS	22.871
NPV Formidlingssamarbejde nationalparker	15.207
NPV Verdensarvssteder i Syddanmark	116.976
NPV Ynglefugle på Esbjerg Havn	48.313
NPV FR Ungdomsuddannelser – det åbne laboratorium	12.188
NPV FR Lejrskole	528
NPV FR Code of conduct udvikling	32.780
NPV FR Kompetenceudvikling formidlere	2.032
NPV FR Junior Ranger	283
NPV TEG Nordisk Ministerråd	5.718
Indtægter vedr. eksternt finansierede projekter i 2018 i alt	1.243.925
Indtægter i alt	9.185.604

Udgifter	
Udviklings- og driftsopgaver	
Ledelse	33.255
Hus-, fælles- og vidensdelingmøder	141.633
Kompetenceudvikling for enheden/området	66.655
PU(L)S, MUS, TUS, LUS, GRUS	37.852
Nationalparkplan og beretning	520.171
Bestyrelse, råd og udvalg	501.266
Administration, budget og bevilling	839.573
NPV Formidling og profilering	422.194
NPV Støtte til eksterne projekter	328.351
NPV Vadehavets Vagerlag	89.891
NPV Realdania – Steder i Landskabet	92.877
NPV Trilateralt vadehavssamarbejde	221.971
NPV Forskning	73.898
NPV Nationalparkpartner	408.618
NPV Kystfugle	67.119
NPV Bevaringsværdige bygninger	1.635
NPV Nationalparkmagasinet	318.072
NPV Mit Vadehav	391.072
NPV Vadehavets formidlerforum koordination	346.813
NPV Mobil udstilling	18.665
NPV Temamøder og –hæfter	212.528
NPV Porte til Nationalpark Vadehavet og verdensarven	110.003
NPV Mobilapplikation	29.656
NPV Skiltning	47.077
NPV Særlig Natur	147.599
NPV Prædation	120.125
NPV Græsning	303.302
NPV Hjemmeside, Facebook og nyhedsmail	238.627
NPV Overordnet sti- og rutenet	10.000
NPV Wadden Tide 201X	6.815
NPV Nationalparkprodukter	1.708
NPV Støtte til lokale netværksarrangementer	124.754
NPV Evaluering og monitorering	182
NPV Verdensarv i Danmark og i Norden	91.506
NPV Nationalparkdag	37.088
NPV Nationalparkskib – drift og vedligehold	652.407
NPV Landsdækkende markedsføring	909
NPV Natur – projektudvikling og samarbejde	56.205
NPV Oplevelser – projektudvikling og samarbejde	34.247
NPV Interreg 5b Prowad Link – ansøgning	46.154
NPV Real Dania Tøndermarsk Initiativet	30.180
NPV Oplevelser i Vadehavet – på tur i verdensarven	5.633
NPV Oversigt over værdifulde naturtyper og arter	182
NPV –Interreg 5a NAKUWA	596.249
NPV Strandtudse 15. Juni Fonden	92.801
NPV Lejrskole	17.196
NPV Mandø	122.275

NPV Bevaring af landskabet	7.960
NPV Code of conduct	56.437
NPV Ungdomsuddannelser	5.452
NPV Junior Ranger	2.726
NPV Kompetenceudvikling formidlere	3.816
NPV IWSS	82.346
NPV Formidlingssamarbejde nationalparker	38.485
NPV Verdensarvssteder i Syddanmark	117.093
NPV Ynglefugle i Esbjerg Havn	19.265
NPV FR Ungdomsuddannelser – det åbne laboratorium	12.726
NPV FR Lejrskole	545
NPV Code of conduct udvikling	34.965
NPV FR Kompetenceudvikling formidlere og frivillige	2.181
NPV FR Junior Ranger	363
NPV TEG Nordisk Ministerråd	36.913
NPV InnoAgeing	3.180
NPV Interreg 5b Prowad Link	127.384
Dummy	814.771
Udgifter i alt	9.423.596
Årets resultat	-237.993

Opsparing.

Opsparingen ultimo 2018: 2.400.863 kr.

Øvrige balanceposter ultimo 2018:

Arbejde udført for fremmed regning, tilgodehavende:	1.358.795 kr.
Arbejde udført for fremmed regning, skyldig aktivitet:	85.817 kr.
Hensættelse af afgivne, endnu ikke udbetalte, tilsagn til eksterne parter:	1.011.253 kr.
Øvrige hensættelser:	954.771 kr.

Note om anlægsaktiver:

Nationalpark Vadehavet ejer en udstillingstrailer, som blev købt i 2015 og kostede 136.084 kr. i anskaffelse.

Nationalpark Vadehavet ejer et skib, som blev bygget i perioden 2014-2016. Byggeriet er derfor betalt over flere rater i perioden med sidste udbetaling i 2017 og kostede i alt 3.885.000 kr.

Skema 3: Nationalparkfond Skjoldungernes Land

Korte fakta om nationalparken

Nationalpark Skjoldungernes Land blev indviet i marts 2015, og er et 170 km² stort sammenhængende landskab omkring og sydvest for Roskilde Fjord. Nationalparken rummer store karakteristiske østdanske løvskove i sit kuperede istids- og morænelandskab, frodig agerjord samt meget store fredede herregårdsanlæg- og landskaber. Hertil kommer middelalderbyen Roskilde med verdensarven Roskilde Domkirke. Ca. 1/3 af nationalparken udgøres af fjorden, som med sine lavvandede arealer og ubeboede øer og holme er en yderst vigtig fuglelokalitet. Visionen er at være kendt for nyskabende og bæredygtige løsninger inden for natur, landskab, kulturhistorie, friluftsliv, formidling, undervisning, forskning, erhverv og turisme – og på tværs af disse temaer. Sekretariatet er besat med seks fuldtidsstillinger og to deltidsstillinger, heraf flere på eksterne bevillinger.

Uddrag fra årsberetning

Nationalparkfond Skjoldungernes Land har i 2018 haft sit første fulde driftsår efter sin operationelle opstart i 2017. Nationalparkfonden er nu kommet godt ind i en driftsfase, hvor det meget store netværk af lodsejere, foreninger, virksomheder, myndigheder og enkeltpersoner viser, at man sammen vil udvikle på det store og langvarige projekt, det er at skabe

en nationalpark. Nationalparken introducerede i 2018 sit partnerskabsprogram og sit formidlerkorps. Partnerskabsprogrammet fik hurtigt mere end 50 partnere tilknyttet, og formidlerkorpset rundede godt 60 personer.

Nationalparkens fundament hvad angår hjemmeside, informationsfoldere, app, facebookside, nyhedsbrev m.v. er nu ved at være udbygget. Den første formidlingsport er åbnet, og et større antal er under forberedelse.

Nationalparken har i det forløbne år gennemført 20 større og mindre naturgenopretnings-projekter på privat jord. Det er glædeligt, at vi oplever stor interesse fra private lodsejere for at skabe projekter sammen med nationalparken.

Nationalparkfonden har i årets løb haft fokus på Roskilde Fjord og igangsat projekt "Fjordland", der har fokus på krydsfeltet mellem benyttelse og beskyttelse af fjorden. Projektet er kommet godt fra start med dannelse af et stort netværk rundt om fjorden. Vi har desuden igangsat to forskningsprojekter, projekt med bekæmpelse af prædatorer samt en oplysningskampagne om adgangsregler med foldere og skilte langs fjorden.

Nationalparken har i 2018 færdiggjort et kunstprogram, som er udarbejdet med støtte fra Statens Kunstfond. Programmet har hurtigt opnået mere end 2 mio. kr. i ekstern støtte til de værker, der forventes etableret over de kommende år.

På turistsiden har genindførelsen af tusejladsen på Roskilde Fjord været et af de store projekter. Trods mange udfordringer blev det en vellykket start, og projektet videreføres i 2019. Arrangementer og naturvejledninger rundede mere end 5000 deltagere på i alt mere end 50 arrangementer, hvilket anses for meget tilfredsstillende. I løbet af året blev der afholdt tre bestyrelsesmøder, to rådsmøder samt en studietur til Naturpark Åmosen.

Nationalpark Skjoldungernes Land ser tilbage på et meget tilfredsstillende 2018.

Resultatopgørelse:

Bevillingen i 2018 udgjorde 7.900.000 kr.

Opgave	Indtægter	Øvrige udgifter	Funktionær omkostninger	Løn	I alt	Timer
total	-1.617,52	5.438.998,84	-0,00	4.863.486,22	10.300.867,54	11.482
100001 – Ledelse			58.399,46			158
100003 – Frokost						549
100006 – Personalearrangementer			18.793,74			51
120070 – Regnskab		0,75				
100704 – Rekruttering			1.418,28			4
123001 – Journalisering, posthåndtering mv.			5.925,12			16
440041 – Nationalpark & beretning			3.703,20			10
440042 – Bestyrelse, råd og udvalg		18.686,41	175.902,00	142.000,00		475
440043 – Administration, budget og bevilling		397.203,84	274.592,28	4.033.137,00		742
444000 – NPS Kommunikation, formidling og PR		144.754,42	202.750,20	5.000,00		548
440401 – NPS Udvikling og samarbejde		68.215,39	286.627,68			774
440405 – NPS Beskyttelse af skovenes naturperler			2.962,56			8
440408 – NPS Informere om tilskud til naturpleje			9.998,64			27
440409 – NPS Fremme pleje af værdifulde naturområder		261.225,00	183.678,72			496
440410 – NPS Genopretning af stenrev			3.703,20			10
440411 – NPS Projekt plastfri Roskilde Fjord			7.961,88			22

440412 – NPS Informere om adgangsreglerne på fjorden		34.545,66	61.565,70			166
440413 – NPS Undersøge tilbagegang for ynglefugle v. fjord		284.870,20	91.469,04			247
440414 – NPS Forvaltningsplaner for udvalgte arter			24.737,38			67
440415 – NPS Større naturgenopretningsprojekter			34.439,76			93
440416 – NPS Mindre naturgenopretningsprojekter		426.546,55	114.243,72			309
440417 – NPS Trædesten og spredningskorridorer			9.628,32			26
440420 – NPS Landskabsprojekter		257.172,50	42.957,12			116
440424 – NPS Fysisk kulturarvsprojekter		216.909,22	26.385,30			71
440425 – NPS Kultur- og kunstprojekter		141.939,60	123.686,88			334
440427 – NPS Strategi for immateriel kulturarv			12.220,56			33
440428 – NPS Mands Minde			2.221,92			6
440430 – NPS Mennesker med funktionsnedsættelser		69.600,00	12.405,72			34
440431 – NPS Kortlægning og monitorering af friluftsliv			2.221,92			6
440432 – NPS Konfliktforebyggelse			5.369,64			15
440433 – NPS Eksisterende stier og ruter		512.884,36	42.494,22			115
440434 – NPS Nye stier og ruter		157.472,40	45.049,43			122
440435 – NPS Grejbanker			2036,76			6
440436 – NPS Kommunikationsplan		65.808,12	8.147,04			22
440437 – NPS Trykt kommunikationsplan		151.528,46	54.029,69			146
440438 – NPS Digitale medier		350.824,00	253.743,26			685
440439 – NPS Samarbejdsforum og formidlerkorps			77.322,82			209
440440 – NPS Frivillig i nationalparken			1.481,28			4
440441 – NPS Arrangementer og formidlingstiltag		194.571,09	149.979,60			405
440442 – NPS Naturvejledning og – formidling	-1.617,52	240.346,30	516.929,69			1.396
440443 – NPS Fysiske formidlingsselementer		13.707,30	29.810,76			81
440444 – NPS Vinduer, porte og knudepunkter		697.070,30	150.442,50			406
440446 – NPS Undervisningsmaterialer og tilbud			105.189,40			284
440448 – NPS Lejrskole			3.703,20			10
440451 – NPS Nationalparkmagasin		16.494,80	38.698,44			105
440453 – NPS Affaldsindsamling			1.481,28			4
440454 – NPS Nationalparklogoet		231.262,76	56.473,80			153
440458 – NPS Turismestrategi og – identitet			37.735,61			102
440459 – NPS Turismepakker og – produkter		99.941,22	41.179,58			111
440460 – NPS Undersøgelse af flag-skibsprojekter		384.492,15	127.112,34			343
440461 – NPS Fjordland		542,04	363.006,18			980
440462 – NPS Synliggørelse af naturvejledning		384,00	136.870,27			370
440463 – NPS Nationalpark TV			5.925,12			16
899988 – Modpost Funktionærløn (lønfordeling)			4.048.875,21			
899999 – Dummy (også løn 9999)				683.349,00		

Opsparing.

Opsparingen ultimo 2018: -401.544 kr.

Øvrige balanceposter.

Hensættelse af afgivne, endnu ikke udbetalte, tilsagn til eksterne parter: 300.000 kr.

Note om anlægsaktiver:

Nationalpark Skjoldungernes Land har ingen anlægsaktiver.

Skema 5: Nationalparkfond – Kongernes Nordsjælland

Fakta om nationalparken

Nationalpark Kongernes Nordsjælland blev den 29. januar 2018, formelt oprettet med BEK nr. 71 af 29/01/2018. Nationalparken blev indviet d. 29. maj 2018. I anden halvdel af 2018 er sekretariatet blevet opbygget, og der er blevet indkaldt kandidater til nationalparkrådet, der nedsættes i januar 2019.

Uddrag fra årsberetning

Der er ingen årsberetning for 2018.

Resultatopgørelse:

Bevillingen i 2018 udgjorde 1.500.000 kr.

Opgave	Indtægter	Øvrige udgifter	Funktionær omkostninger	Løn	I alt	Timer
Total		414.235,44	-0,00	607.500,79	1.021.736,23	1.418,53
100003 – Frokost						93,50
440041 – Nationalparkplan & beretning			6.809,39			16,50
440042 – Bestyrelse, råd og udvalg		121.661,17	129.964,33			314,92
440043 – Administration, budget og bevilling		292.574,27	410.052,91	541.699,79		993,61
899988 – Modpost funktionærløn (lønfordeling)			-546.826,63			
899999 – Dummy (også løn 9999)				65.801,00		

Opsparing.

Opsparingen ultimo 2018: 478.264 kr.

Øvrige balanceposter.

Ingen bemærkninger.

Note om anlægsaktiver:

Nationalpark Kongernes Nordsjælland har ingen anlægsaktiver.

Årsrapport
Miljøstyrelsen



Miljø- og Fødevareministeriet
Miljøstyrelsen
Haraldsgade 53
2100 København Ø