



Miljø- og
Fødevareministeriet
Naturstyrelsen

Naturstyrelsen

Årsrapport 2016

Marts 2017

Titel:

Årsrapport 2016

Redaktion:

Økonomi

Udgiver:

Naturstyrelsen
Gjøddinggård, Førstballevej 2
7183 Randbøl
Tlf. 7254 3000
nst@nst.dk
EAN: 5798009883186
CVR: 33157274

År:

2016

Må citeres med kildeangivelse.

Indhold

1	Påtegning af det samlede regnskab	6
2	Beretning	7
2.1	Præsentation af virksomheden.....	7
2.2	Ledelsesberetning	8
2.3	Kerneopgaver og ressourcer	11
2.4	Målrapportering.....	12
2.5	Forventninger til det kommende år	15
3	Regnskab	17
3.1	Anvendt regnskabspraksis.....	17
3.2	Resultatopgørelse mv.	18
3.3	Balancen	20
3.4	Egenkapitalforklaring	21
3.5	Likviditet og låneramme.....	22
3.6	Opfølgning på lønsumsloft	22
3.7	Bevillingsregnskabet.....	22
4	Bilag til Naturstyrelsens årsrapport.....	24
4.1	Noter til resultatopgørelse og balance	24
4.2	Indtægtsdækket virksomhed	28
4.3	Gebyrfinansieret virksomhed	29
4.4	Tilskudsfinansierede aktiviteter	29
4.5	Forelagte investeringer	29
4.6	Supplerende bilag	30

Tabeloversigt

Tabel 1	Virksomhedens økonomiske hoved- og nøgletal	9
Tabel 2	Virksomhedens hovedkonti	10
Tabel 3	Sammenfatning af økonomi for virksomhedens opgaver	11
Tabel 4	årets resultatopfyldelse	12
Tabel 5	Forventninger til det kommende år	16
Tabel 6	Resultatopgørelse	18
Tabel 7	Resultatdisponering	19
Tabel 8	Balancen	20
Tabel 9	Egenkapitalforklaring.....	21
Tabel 10	Udnyttelse af låneramme	22
Tabel 11	Opfølgning på lønsumsloft.....	22
Tabel 12	Bevillingsregnskab.....	22
Tabel 13	Note 1. Immaterielle anlægsaktiver	24
Tabel 14	Note 2. Materielle anlægsaktiver.....	25
Tabel 15	Note 3. Sammenlægning af overført overskud og reserveret bevilling	26
Tabel 16	Oversigt over akkumuleret resultat for indtægtsdækket virksomhed	28
Tabel 17	Oversigt over gebyrordninger med administrativt fastsat takst	29
Tabel 18	Oversigt over gebyrordninger med lovbestemt takst	29
Tabel 19	Oversigt over tilskudsfinansierede aktiviteter.....	29
Tabel A	Uddybning af Tabel 4 – Årets resultatopfyldelse	30
Tabel B	Nationalparker	35

1 Påtegning af det samlede regnskab

Årsrapporten omfatter de hovedkonti på finansloven, som Naturstyrelsen, cvr. nr. 33157274 er ansvarlig for:

- § 24.71.01. Naturstyrelsen
- § 24.71.02. Naturforvaltningsenheder
- § 24.71.03. Skov- og Landskabsopgaver
- § 24.71.05. Erstatninger
- § 24.71.06. Jagttegnsafgift
- § 24.71.07. Salg af ejendomme
- § 24.71.08. Vederlag for råstofindvinding
- § 24.71.09. Testcenter Østerild
- § 24.71.10. Tilskud til tværgående samarbejde på klimatilpasningsområdet
- § 24.71.11. Tilskudspulje til udredning af boringsnære beskyttelsesområder
- § 24.71.12. Kommunal andel af grundvandsafgift
- § 24.72.01. Naturforvaltning mv.
- § 24.72.02. Landdistriktsprogram og vandrammeinitiativer mv.
- § 24.72.03. Grønne partnerskaber
- § 24.72.05. Nationalparker
- § 24.72.11. Statslige vådområder
- § 24.73.13. Tilskud til genplantning m.v. efter stormfald

herunder de regnskabsmæssige forklaringer, som skal tilgå Rigsrevisionen i forbindelse med bevillingskontrollen for 2016.

Påtegning

Det tilkendegives hermed:

1. at årsrapporten er rigtig, dvs. at årsrapporten ikke indeholder væsentlige fejlinformationer eller udeladelser, herunder at måloppstillingen 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 12 / 3 2017


Henrik Studsgaard
Departementschef

Randbøl, den 8/3 2017


Peter Ilsoe
Direktør, Naturstyrelsen

København, den 9/3 2017


Lars Hindkjær
Direktør, Miljøstyrelsen

2 Beretning

2.1 Præsentation af virksomheden

Naturstyrelsen er en faglig styrelse under Miljø- og Fødevarerministeriet. Naturstyrelsens opgaver i 2016 var knyttet til: Natur og landskab, friluftsliv, vandmiljø, planlægning og klimatilpasning.

Naturstyrelsen blev 1. juli 2016 delt i to styrelser: Naturstyrelsen og Styrelsen for Vand- og Naturforvaltning. De to styrelser har haft fælles økonomi og regnskab for anden halvdel af 2016, og har ligeledes fastholdt en fælles resultatkontrakt for 2016. Denne årsrapport afrapporterer således for den samlede økonomi samt for de fælles faglige mål.

Som et led i en ny organisering i Miljø- og Fødevarerministeriet er Styrelsen for Vand- og Naturforvaltning pr. 1. februar 2017 lagt sammen med Miljøstyrelsen under navnet Miljøstyrelsen. Kystdirektoratet er pr. 1. februar 2017 ligeledes blevet lagt sammen med Naturstyrelsen under navnet Naturstyrelsen. Denne årsrapport forholder sig ikke til Kystdirektoratets opgaver, hvorfor der henvises til den separate årsrapport herfor.

Det faglige snit imellem Styrelsen for Vand- og Naturforvaltning og Naturstyrelsen, som blev defineret ved delingen pr. 1. juli 2016 er som følgende:

Styrelsen for Vand- og Naturforvaltning

Styrelsen for Vand- og Naturforvaltning er statslig myndighed for vand og natur. Styrelsen bestod pr 1. juli 2016 af i alt ca. 600 medarbejdere. Den betjener miljø- og fødevarerministeren med udvikling af politik, rammer og lovgivning. Styrelsen løser planlægnings- og myndighedsopgaver, herunder administration af tilskud til skov-, vådområde- og vandløbsprojekter. Styrelsen har ansvar for overvågning af vand og natur og for grundvandskortlægning. Styrelsen har også ansvaret for Jagt- og vildtforvaltning - herunder udstedelse af jagttegn.

Naturstyrelsen

Naturstyrelsen arbejder for, at natur og mennesker trives.

Naturstyrelsens primære opgaver er at:

- Forvalte Miljø- og Fødevarerministeriets cirka 208.000 hektar skov- og naturarealer for at varetage biodiversiteten og understøtte mulighederne for friluftsliv og naturoplevelser.
- Gennemføre natur- og miljøprojekter som f.eks. bynær skovrejsning, etablering af vådområder samt projekter indenfor friluftsliv, der gennemføres i samarbejde med lodsejere, andre myndigheder, organisationer og frivillige.
- Varetage opgaver inden for den praktiske del af jagt- og vildtforvaltningen, som f.eks. sekretariat for schweishunde, afholdelse af jagtprøver mv.

Naturstyrelsen er en statsvirksomhed, som finansierer ca. 75 pct. af aktiviteterne inden for biodiversitet og friluftsliv bl.a. via indtægter fra certificeret træ til industri og varmeværker og via ekstern finansiering af projekter gennem partnerskaber mv.

Styrelsen har ca. 600 medarbejdere, hvoraf ca. 85 er tilknyttet hovedkontoret i Randbøl. De øvrige medarbejdere er placeret på et driftscenter og 18 lokale enheder i hele landet.

Naturstyrelsen er i en opbygningsfase efter udflytningen af hovedkontoret til Randbøl i 2016. Styrelsen har fremadrettet fokus på at effektivisere og målrette driften og organisationen mod kerneopgaverne inden for arealforvaltning og projekthåndtering.

For så vidt angår Naturstyrelsens strategiske mål for de kommende år henvises til afsnit 2.5.

2.2 Ledelsesberetning

Naturstyrelsen har i 2016 arbejdet med delingen af styrelsen pr. 1. juli i de to nye styrelser Naturstyrelsen og Styrelsen for Vand- og Naturforvaltning. Der har således været arbejdet med flytningen af medarbejdere samt den økonomiske og organisatoriske opbygning af de to styrelser. Der har i delings- og flytningsprocessen været særligt fokus på at fastholde den stabile drift og høje faglige opgaveløsning i begge styrelser.

På trods af den organisatoriske deling af Naturstyrelsen i to styrelser pr. 1. juli har økonomien for resten af 2016 været samlet under Naturstyrelsen som én fælles økonomi for begge styrelser. Af den grund betragtes Naturstyrelsen i årsrapportsammenhæng som en betegnelse for både Naturstyrelsen og Styrelsen for Vand- og Naturforvaltning.

Nedenstående afsnit gennemgår de faglige- og økonomiske resultater for Naturstyrelsen.

Faglige resultater

Naturstyrelsen har haft til opgave at levere faglige input til ministerens arbejde med udarbejdelsen af Naturpakken samt bidraget til den efterfølgende implementering af Naturpakkens initiativer.

Naturstyrelsen har deltaget i den faglige rådgivning i forbindelse med forberedelsen af Naturpakken.

Styrelsen og har efterfølgende bidraget til udmøntning af naturpakkens 21 indsatser, bl.a. ved at gennemføre mere end 150 natur- og friluftprojekter på styrelsens arealer. Der er ligeledes gennemført en kortlægning af naturmæssigt særligt værdifuld skov på arealer forvaltet af Naturstyrelsen. Naturstyrelsen har derudover udmøntet midler til bl.a. vandløbsrestaurering, sørestaurering og projekter i kommunerne, der skal skabe synergi mellem kommunernes klimatilpasningsindsats, ny natur, friluftsliv og kvælstofreducerende tiltag.

Regeringen indgik ved udgangen af 2015 Aftale om Fødevarer- og Landbrugspakke. Naturstyrelsen har i 2016 bidraget til implementeringen af pakken bl.a. med etableringen af 100 nye målestationer, der hvert år skal foretage ca. 1.200 ekstra målinger. De nye målinger vil bidrage til en øget viden om udledningen af kvælstof fra markerne til de danske vådområder. Derudover har Naturstyrelsen udarbejdet opdaterede faglige kriterier for en afgrænsning af vandløb, som er indgået som grundlaget for politisk beslutning herom. Sideløbende er der foretaget en ændring af lov om vandplanlægning.

Naturstyrelsen har bidraget til tilvejebringelsen af det faglige grundlag for de politiske beslutninger forud for den endelige vedtagelse af vandområdeplanerne for anden planperiode, som blev offentliggjort den 27. juni 2016. Styrelsen har desuden understøttet implementeringen af vandområdeplanerne med udarbejdelsen af en monitoreringsplan, som skal sikre fremdriften af vandområdeplanernes gennemførelse.

En arbejdsgruppe bestående af Miljø- og Fødevarerministeriet, Erhvervs- og Vækstministeriet og Energi-, Forsynings- og Klimaministeriet har med inddragelse af interessenter gennemført en evaluering af den kommunale klimatilpasningsindsats. Naturstyrelsen faciliterede evalueringen, som blev forelagt ministeren indeholdende et katalog over forslag til initiativer til opfølgning på evalueringen.

Med tilslutningen til Vandvision 2015, som har til formål at forbedre danske vandløsnings og fordoble eksporten af vandteknologi, har Naturstyrelsen fået til ansvar at levere hovedparten af Miljø- og Fødevarerministeriets bidrag til gennemførelse af handlingsplanen for opfølgning på Vandvisionen.

Naturstyrelsen har i 2016 gennemført de planlagte aktiviteter for partnerskaberne vedr. CO2 skyggepriser, decentral spildevandsrensning og nye innovationsområder. Hovedprojekterne i Sydafrika og Kina er desuden begge igangsat, og midlerne afsat i Miljøteknologisk Udviklings- og Demonstrationsprogram (MUDP) til vandområdet i 2016 er af Naturstyrelsen indstillet til udmøntning i MUDP's bestyrelsen.

Økonomiske resultater

Naturstyrelsens resultat for 2016 udviser et overskud på 24,0 mio. kr. fordelt med et overskud på 31,9 mio. kr. på § 24.71.01. Naturstyrelsen, et underskud på 9,2 mio. kr. på § 24.71.02. Naturforvaltningsenhederne samt et overskud på 1,3 mio. kr. på § 24.71.06. Jagttegnsafgift.

Mindreforbruget på § 24.71.01. Naturstyrelsen skyldes primært, at gennemførelse af lovændringer som følge af Fødevare- og Landbrugspakken vedr. vandråd først blev besluttet i december 2016. DUT-forhandlingerne om kommunale opgaver i Fødevare- og landsbrugspakken vedr. vandråd vil dermed først få konsekvenser for økonomien i 2017. Endvidere har delingen af Naturstyrelsen og udflytningen af Naturstyrelsen til Randbøl medført flere opsigelser og længere vakancer end normalt.

§ 24.71.02. Naturforvaltningsenhederne omfattede i 2016 udover drift af Naturstyrelsens arealer også myndigheds- og driftsopgaver relateret til vandovervågning. Indtægten fra naturforvaltningsenhederne var i 2016 554,0 mio. kr., sammenholdt med 576,9 mio. kr. i 2015 og udgifterne var tilsvarende hhv. 1.008,4 mio. kr., og 904,1 mio. kr. Dette viser at indtægterne fra arealdriften var tilbage på normalt niveau efter de ekstraordinære store indtægter i 2015 fra afvikling af stormfaldslagrene. Der var dog i 2016 fortsat merudgifter til kulturetablering efter stormfaldet.

Afvigelsen på Jagttegn giver ikke anledning til bemærkninger.

TABEL 1
VIRKSOMHEDENS ØKONOMISKE HOVED- OG NØGLETAL

Hovedtal			
(mio. kr.)	2015	2016	B2017
Resultatopgørelse			
Ordinære driftsindtægter	-1.192,5	-1.300,2	-716,6
Ordinære driftsomkostninger	1.352,6	1.391,0	726,6
Resultat af ordinære drift	160,1	90,8	10,0
Resultat før finansielle poster	-127,5	-77,2	10,0
Årets resultat	-75,3	-24,0	10,0
Balance			
Anlægsaktiver i alt	1.074,8	1.061,5	
Omsætningsaktiver	186,2	263,2	
Egenkapital	-215,8	-252,4	
Langfristet gæld	-1.062,9	-1.080,4	
Kortfristet gæld	-316,0	-329,6	
Finansielle nøgletal			
Udnyttelsesgrad af lånerammen	83,9	81,8	
Bevillingsandel	60,7	65,7	
Udvalgte KPI'er			
Afskrivningsrate	30,7	32,8	
Andre driftsindtægter i forhold til ordinære driftsindtægter	30,1	17,6	
Salg af varer og tjenesteydelser pr. årsværk	0,4	0,4	

Personaleoplysninger			
Antal årsværk	1.221,7	1.191,5	
Årsværkspris	0,5	0,5	

Grundbudget 2017 viser udelukkende forventede indtægter og udgifter for Naturstyrelsen efter opdelingen i Naturstyrelsen og Styrelsen for Vand- og Naturforvaltning. Grundbudgettet viser ikke forventede indtægter og udgifter for Kystdirektoratet.

Hovedkonti

TABEL 2
VIRKSOMHEDENS HOVEDKONTI

Drift

	(Mio. kr.)	Bevilling			Regnskab	Overført overskud ultimo
		FL	TB	Finansårets bevilling i alt		
I alt	Udgifter	1.436,0	66,3	1.502,3	1.504,8	200,8
	Indtægter	-647,4	-1,0	-648,4	-674,8	
24.71.01. Naturstyrelsen	Udgifter	404,9	17,3	422,2	406,5	200,8
	Indtægter	-11,2	0,0	-11,2	-27,3	
24.71.02. Naturforvaltningsenheder	Udgifter	938,4	49,0	987,4	1.008,4	
	Indtægter	-541,1	-1,0	-542,1	-554,0	
24.71.06. Jagttegnsafgift	Udgifter	92,7	0,0	92,7	89,9	
	Indtægter	-95,1	0,0	-95,1	-93,5	

Administrerede ordninger

	(Mio. kr.)	Bevilling			Regnskab	Videreførelse ultimo
		FL	TB	Finans-årets bevilling i alt		
I alt	Udgifter	519,1	-18,4	500,7	389,5	497,0
	Indtægter	-358,2	0,0	-358,2	-214,4	
24.71.03. Skov- og Landskabsopgaver	Udgifter	4,5	0,0	4,5	4,5	0,1
	Indtægter	0,0	0,0	0,0	0,0	
24.71.05. Erstatninger	Udgifter	13,7	-5,0	8,7	10,6	69,0
	Indtægter	0,0	0,0	0,0	0,0	
24.71.08. Vederlag for råstofindvinding	Indtægter	-19,2	0,0	-19,2	-21,7	0,0
24.71.09. Testcenter Østerild	Udgifter	7,9	0,0	7,9	3,6	51,6
	Indtægter	0,0	0,0	0,0	-0,6	
24.71.10. Klimatilpasning tilskud	Udgifter	0,0	0,0	0,0	0,0	0,6
	Indtægter	0,0	0,0	0,0	0,0	
24.71.11. BNBO	Udgifter	0,0	0,0	0,0	0,0	1,1
	Indtægter	0,0	0,0	0,0	0,0	
24.72.02. LDP og vandramme	Udgifter	463,4	14,4	477,8	333,1	344,3
	Indtægter	-338,3	0,0	-338,3	-179,3	

24.72.03. Grønne partnerskaber	Udgifter	0,0	0,0	0,0	0,0	8,5
	Indtægter	0,0	0,0	0,0	0,0	
24.72.05. Nationalparker	Udgifter	28,9	-27,8	1,1	28,7	21,0
	Indtægter	0,0	0,0	0,0	-3,8	
24.72.09. Naturforvaltning, lodsejererstatninger	Udgifter	0,0	0,0	0,0	0,0	0,8
	Indtægter	0,0	0,0	0,0	0,0	
24.73.13. Tilskud til genplantning mv. efter stormfald	Udgifter	0,7	0,0	0,7	9,0	0,0
	Indtægter	-0,7	0,0	-0,7	-9,0	

Anlæg

	(Mio. kr.)	Bevilling			Regnskab	Videreførelse ultimo
		FL	TB	Finans-årets bevilling i alt		
I alt	Udgifter	77,7	3,5	81,2	148,9	150,9
	Indtægter	-17,5	-3,5	-21,0	-144,6	
24.71.07. Salg af ejendomme	Udgifter	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
	Indtægter	0,0	0,0	0,0	-10,2	
24.72.01. Naturforvaltning mv.	Udgifter	77,7	3,5	81,2	148,9	150,9
	Indtægter	-17,5	-3,5	-21,0	-134,3	

2.3 Kerneopgaver og ressourcer

I 2016 har Naturstyrelsen et overskud på 24,0 mio. kr. som vist i tabel 3. Tabel 3 er opdelt efter opgaver, som de fremgår af finansloven for 2016. Den indtægtsførte bevilling i Tabel 3 er beregnet som årets resultater inkl. andelen af årets overskud. De øvrige indtægter og omkostninger er fordelt svarende til den regnskabsmæssige registrering, bortset fra lønnen, som er fordelt på grundlag af tidsregistreringen og en beregnet gennemsnitstimeløn. Opgørelsen af omkostninger vedrørende formål 0. Generelle fællesomkostninger er sket i overensstemmelse med Moderniseringsstyrelsen definitioner og svarer til de registrerede omkostninger i Statens Koncernsystem.

TABEL 3
SAMMENFATNING AF ØKONOMI FOR VIRKSOMHEDENS OPGAVER

Opgave (beløb i mio. kr.)	Indtægtsført bevilling	Øvrige indtægter	Omkostninger	Andel af årets overskud
0. Generelle fællesomkostninger	-423,1	-17,3	433,7	-6,8
1. Ministerbetjening	-1,7	0,0	1,7	0,0
2. Rent vand	-181,7	-5,7	184,5	-3,0
3. Rig natur og balanceret udvikling mellem land og by	-58,8	-163,5	218,8	-3,5
4. Bæredygtig forvaltning af statens skov- og naturarealer	-188,4	-488,3	666,1	-10,7
I alt	-853,9	-674,8	1.504,8	-24,0

2.4 Målrapportering

Naturstyrelsens resultatkontrakt 2016 består af 12 resultatmål fordelt på 8 faglige institutionsspecifikke mål og 4 koncernfælles administrative mål. Målene er repræsentative, men ikke udtømmende for Naturstyrelsens virksomhed. Samtlige resultatmål er bibeholdt i resultatkontrakten efter delingen af Naturstyrelsen pr. 1. juli 2016. De koncernfælles administrative mål er efter delingen den 1. juli opgjort som gennemsnit af opgørelser i Naturstyrelsen og Styrelsen for Vand- og Naturforvaltning.

Som en konsekvens af Naturpakkens endelig indhold, som blev fastlagt efter udarbejdelsen af Naturstyrelsens resultatkontrakt for 2016, er delmål D i resultatmål 1 vedr. Naturpakken udgået.

Målrapportering 1. del: Oversigt over årets resultatopfyldelse

Opfyldelsen af de 12 resultatmål fordeler sig således: 8 opfyldt, 1 delvist opfyldt og 3 ikke opfyldt.

Beregnet ud fra vægtningen af resultatmålene svarer det til en opfyldelse på 78 %.

Følgende tabel viser den samlede målopfyldelse samt målopfyldelsen for de enkelte resultatmål i Naturstyrelsens resultatkontrakt for 2016. Tabellen indeholder desuden en procentvis opfyldelsesgrad samt en kvalitativ vurdering af opfyldelsen. Opgørelsen er uddybet i Tabel A i afsnit 4.6.

TABEL 4
ÅRETS RESULTATOPFYLDELSE

Mål	Resultater	Opfyldelsesgrad	Kvalitativ vurdering
Samlet overblik	Opfyldt 8	78 %	Tilfredsstillende
	Delvist opfyldt 1		
	Ikke opfyldt 3		
Institutionsspecifikke mål			
1. Naturpakken	Delvist opfyldt	67 %	Tilfredsstillende
2. Fødevarer- og Landbrugspakken	Opfyldt	100 %	Meget tilfredsstillende
3. Vandområdeplaner 2015-2021	Opfyldt	100 %	Meget tilfredsstillende
4. Opfølgning på den kommunale klimatilpasningsindsats	Opfyldt	100 %	Meget tilfredsstillende
5. Opfølgning på Vandvision 2015	Opfyldt	100 %	Meget tilfredsstillende
6. Styringsgrundlag for arealdriften	Ikke opfyldt	0 %	Ikke tilfredsstillende
7. Implementering af budgetanalysen	Opfyldt	100 %	Meget tilfredsstillende
8. Forberedelser til opdeling af Naturstyrelsen	Opfyldt	100 %	Meget tilfredsstillende
Koncernfælles administrative mål			
9. Prognosepræcision - drift	Opfyldt	100 %	Meget tilfredsstillende

10. Prognosepræcision - tilskud	Ikke opfyldt	0 %	Ikke tilfredsstillende
11. Sygefravær	Ikke opfyldt	0 %	Ikke tilfredsstillende
12. Rettidighed i minister- og departementsbetjening	Opfyldt	100 %	Meget tilfredsstillende

Målrapporing 2. del: Uddybende analyser og vurderinger

Efter aftale mellem Naturstyrelsen og Miljø- og Fødevareministeriets departement vil følgende mål fra Naturstyrelsens resultatkontrakt 2016 blive uddybet:

1. Naturpakken
2. Fødevare- og Landbrugspakken
6. Styringsgrundlag for arealdriften

1. Naturpakken

Naturstyrelsen har i 2016 bidraget til det daværende regeringsgrundlags målsætninger om at værne om den danske natur, at prioritere indsatsen for at standse tilbagegangen i biodiversiteten og at lægge indsatsen, hvor det er mest relevant samt målsætningen om, at det skal være mere attraktivt for danskerne at bruge naturen i både hverdag og fritid. Det er blandt andet sket gennem bidrag til forberedelse og gennemførelse af regeringens naturpakke i 2016. Naturstyrelsen har ved forberedelsen af Naturpakken blandt andet afholdt 2 ministerarrangementer på styrelsens arealer, hvor interesserede borgere har fået mulighed for at møde ministeren. Styrelsen har desuden bidraget med faglig bistand til de politiske drøftelser om Naturpakken frem mod indgåelse af Aftale om Naturpakke i maj 2016.

Naturstyrelsen har i 2016 gennemført den i resultatkontrakten forudsatte kortlægning af naturmæssigt særligt værdifuld skov på skovarealer forvaltet af Naturstyrelsen. Desuden har styrelsen bidraget til udmøntning af naturpakkens 21 indsatser, bl.a. ved at gennemføre mere end 150 natur- og friluftsp projekter på styrelsens arealer i 2016. Desuden har styrelsen udmøntet midler til bl.a. vandløbsrestaurering, sørestaurering og projekter i kommunerne, der skal skabe synergi mellem kommunernes klimatilpasningsindsats, ny natur, friluftsliv og kvælstofreducerende tiltag. Endelig har styrelsen igangsat en række flerårige indsatser, der skal bidrage til en målrettet indsats for forbedring af vilkårene for dyr, planter og naturtyper og øge befolkningens muligheder for at opleve naturen.

Resultatkontraktens mål om en undersøgelse af friluftsliv på styrelsens arealer er ikke blevet gennemført i 2016 og må ses i lyset af styrelsens udflytning til Randbøl. Undersøgelsen indgår i Naturstyrelsens mål- og resultatplan for 2017. Resultatkontraktens mål om bidrag til udvikling af koncept for effektiv vurdering er udgået, idet effektiv vurderinger ikke blev en del af naturpakken.

Naturstyrelsen har i de kommende år en væsentlig opgave i at udmønte en række af naturpakkens initiativer, herunder særligt indsatsen for udlægning af mere urørt skov og anden biodiversitetsskov på statens arealer over de næste 10-50 år.

2. Fødevare- og Landbrugspakken

I aftalen om Fødevare- og landbrugspakken var aftaleparterne enige om at prioritere indsatser, som samlet set vil skabe væsentlig ny viden omkring belastning og kvælstofs vej 'fra jord til fjord' i de danske vandoplande. Naturstyrelsen har derfor i 2016 haft til opgave at etablere ca. 100 nye målestationer, hvor der hvert år skal foretages ca. 1.200 ekstra målinger.

Med udgangen af 2016 var målestationerne etableret og prøveudtagningen igangsat. Naturstyrelsen har fastlagt stationernes placering efter en høring af de relevante interesseorganisationer. Målingerne vil give vigtig ny viden om kvælstoffets vej fra markerne til de danske vandområder – en viden der vil kunne bruges til i højere grad at fastslå, hvorfra kvælstof kommer, og hvor meget der udledes fra de enkelte områder, og dermed danne grundlag for at målrette kvælstofindsatserne.

Det fulgte også af Fødevarer- og landbrugspakken, at der skal ske en kvalificering af afgrænsning af vandløb i vandområdeplanerne på baggrund af opdaterede faglige kriterier og en kvalificering af udpegning af vandløb i vandområdeplanerne med inddragelse af vandråd. På denne baggrund har Naturstyrelsen fået udarbejdet opdaterede faglige kriterier for afgrænsningen af vandløb, som er indgået som byggeklodser til politisk beslutning om nye kriterier for afgrænsning. De opdaterede kriterier er oversendt til Folketinget og er desuden blevet præsenteret for interessenterne i Blåt Fremdriftsforum. Sideløbende er ændring af lov om vandplanlægning vedtaget og trådt i kraft d. 28. december 2016. Forslag til bekendtgørelse om nedsættelse af vandråd er udarbejdet og har været i 8 ugers offentlig høring.

Der vil på denne baggrund i foråret 2017 blive nedsat vandråd, der dels skal 1) virkelighedstjekke om de vandløb, der indgår i Miljø- og Fødevarerministeriets forslag til ny afgrænsning af vandløb i vandområdeplanerne, lever op til de opdaterede faglige kriterier, som er politisk fastlagt, 2) udvælge vandløb, der kan analyseres med henblik på at vurdere, om de opfylder betingelserne for at kunne udpeges som kunstige eller stærkt modificerede, 3) endeligt har Miljø- og fødevarerministeren som en tredje og frivillig opgave besluttet, at vandrådene skal have mulighed for at kommentere på, om der er vandløbsindsatser, der er videreført fra første vandplanperiode til anden planperiode.

Miljøstyrelsen vil forud for arbejdet i vandrådene udsende en vandrådspakke, der beskriver opgaverne. Kommunerne og vandrådene afslutter deres arbejde ultimo december 2017. Miljøstyrelsen foretager herefter bl.a. en analyse af de indkomne forslag og kommentarer og foretager eventuelle fornødne justeringer i bekendtgørelse om indsatsprogrammer for vandområdedistrikter og bekendtgørelse om miljømål for overfladevandområder, der herefter sendes i høring primo 2018.

6. Styringsgrundlag for arealdriften

I Naturstyrelsens resultatkontrakt lyder mål 6 som følger:

Der udarbejdes et forbedret styringsgrundlag for arealdriften for at konsolidere, målrette og synliggøre arbejdet på Naturstyrelsens arealer. Arbejdet har ydermere til formål at understøtte formidlingen af Naturstyrelsens årlige såvel som fremadrettede indsats på arealerne inden for blandt andet naturpleje, skovdrift og friluftsliv.

Målet bestod af tre delmål:

A) Der udarbejdes inden udgangen af 2016 et nyt budgetgrundlag for naturforvaltningsenhederne. Budgetgrundlaget er, hvor det er muligt, aktivitetsbaseret og afspejler og understøtter, at der tages flersidige hensyn i driften.

B) Alle 18 enheder har en gældende driftsplan, eller arbejdet med ny driftsplan er igangsat inden udgangen af 2016. Med henblik på at indhente den sidste del af efterslæbet på driftsplanerne færdiggøres to driftsplaner, og de sidste to driftsplaner i efterslæbet igangsættes.

C) Der udvikles et koncept for styring af arealdriften gennem arealdata og driftsplan (fra plan til styring). Her inddrages elementer fra arealdata og driftsplanerne, som rummer muligheder for afrapportering ift. målopfyldelse, og dennes formidles i Naturstyrelsens årsrapport og arealdriften.

For alle tre delmål gælder, at de betragtes som *ikke opfyldt*. Dette skyldes at andre opgaver, bl.a. implementering af initiativer vedrørende ministeriets arealer som følge af Naturpakken og udflytningen til Randbøl, har medført en ændret prioritering.

Udarbejdelse af et nyt budgetgrundlag indgår som en del af opbygningen af en ny ressourcemodel for Naturstyrelsen i 2017.

I relation til arbejdet med driftsplanerne er der alene tale om en mindre forsinkelse. Ud af Naturstyrelsens 18 lokale enheder har 11 af enhederne nu færdige, nye driftsplaner, 2 driftsplaner er i slutfasen, og 3 er i proces. Målet ville være fuldt opfyldt, hvis igangsættelsen af de resterende 2 var påbegyndt i 2016. Dette arbejde igangsættes medio 2017.

Udvikling af nyt styringskoncept for arealdriften indarbejdes som en integreret del af den igangværende udvikling af SABA, der er et IT-baseret planlægningssystem, der skal afløse det eksisterende, og som er færdig i 2018.

2.5 Forventninger til det kommende år

Afsnittet forholder sig alene til den opgaveportofølge, der med opsplitningen af Naturstyrelsen i 2016 kan henføres til den nuværende Naturstyrelses ressort. Tilsvarende indgår der ikke i nedenstående faglige forventninger til de myndighedsopgaver, der indtil 1. februar 2017 blev varetaget af Kystdirektoratet. For en nærmere beskrivelse af forventningerne til disse områder henvises til Miljøstyrelsens og Kystdirektoratets årsrapporter for 2016.

Følgende områder vil præge de kommende år:

Biodiversitet

Naturstyrelsen indtager en vigtig rolle i udmøntningen af Naturpakken, hvor en række initiativer omfatter Miljø- og Fødevareministeriets arealer. Styrelsen skal i de kommende år udlægge yderligere 13.300 nye ha urørt skov og anden biodiversitetsskov, der supplerer tidligere naturskovsudpegninger.

Styrelsen har også fokus på den fortsatte udvikling af naturværdierne på samtlige arealer, herunder hensyn til sårbare og truede arter tilknyttet både lysåbne naturtyper og skov, og der er særligt fokus på at varetage de internationale Natura 2000-forpligtelser. I skovene udgør den langsigtede konvertering af f.eks. nåleskovsområderne til klimarobuste og artsrige skove fortsat en vigtig prioritet, samt den gradvise genopretning af den naturlige hydrologi og udpegning og forvaltning af træer til naturlig henfald.

Friluftsliv

Ministeriets arealer udgør en vigtig ramme for borgernes og turisternes friluftsliv, og ca. halvdelen af danskernes besøg i naturen foregår på disse. Endnu flere skal benytte ministeriets arealer, og styrelsen vil sikre, at brugerne oplever, at der leveres et godt og solidt produkt på tværs af styrelsens lokale enheder, samt skabe muligheder for, at arealerne i endnu højere grad stilles til rådighed for lokale og mere specialiserede ønsker via partnerskaber med kommuner og andre parter. Styrelsen vil endvidere styrke og modernisere formidlingen af mulighederne på arealerne.

Fokuseret drift

Der vil i de kommende år være et fortsat fokus på at sikre en effektiv forvaltning for at understøtte udviklingen af styrelsens kerneydelser inden for biodiversitet og friluftsliv. Styrelsen vil bl.a. arbejde målrettet for at udnytte medarbejdernes kompetencer mere fleksibelt på tværs af styrelsens enheder og fokusere på målet rekruttering og talentudvikling. Der vil ligeledes ske fortsat opbygning af en stærk indkøbs- og udbudsfunktion mhp. yderligere konkurrenceudsættelse.

Styrelsen vil endvidere gennemgå den samlede ejendomsportefølje for at kunne pege på aktiver, der ikke længere bidrager til kerneydelserne, og som dermed binder ressourcer, der kunne bruges til at understøtte formålene om biodiversitet og friluftsliv til glæde for befolkningen.

En moderne styrelse med fokus på dialog og transparens

Styrelsen vil inddrage borgere, forskere og andre interessenter endnu tættere i forvaltningen af arealerne, bl.a. for at sikre øget engagement i naturen, understøtte legitimitet og transparens i forvaltningen af arealerne samt opbygge partnerskaber.

Styrelsen vil endvidere prioritere dokumentation og formidling af bl.a. effekter af de biodiversitets- og friluftsmæssige initiativer, der gennemføres.

Organisationsændring

2017 vil blive Naturstyrelsens første arbejdsår efter delingen af den tidligere Naturstyrelse i to styrelser. Samtidig er Kystdirektoratet pr. 1. februar 2017 blevet et direktorat under Naturstyrelsen. Naturstyrelsen fortsætter med at have hovedsæde i Randbøl, og Kystdirektoratet er fortsat placeret i Lemvig.

Som følge af disse omorganiseringer, står Naturstyrelsen i 2017 over for en stor udfordring af organisatorisk karakter, der vil præge styrelsens arbejde i 2017.

I relation til forventningerne om Naturstyrelsens økonomi i 2017 fremgår grundbudgettet af tabel 5. Det skal bemærkes, at regnskab 2016 indeholder den del af økonomien, der er vedrørte Styrelsen for Vand- og Naturforvaltning, som i 2017 er overgået til Miljøstyrelsen. Det er endvidere besluttet, at Kystdirektoratet har en selvstændig økonomi i 2017.

TABEL 5
FORVENTNINGER TIL DET KOMMENDE ÅR

(mio. kr.)	Regnskab 2016	Grundbudget 2017 ¹
Bevilling og øvrige indtægter	-1.528,7	-716,6
Udgifter	1.504,7	726,6
Resultat	-24,0	10,0

1) Grundbudget 2017 viser udelukkende forventede indtægter og udgifter for Naturstyrelsen efter opdelingen i Naturstyrelsen og Styrelsen for Vand- og Naturforvaltning. Grundbudgettet viser ikke forventede indtægter og udgifter for Kystdirektoratet.

3 Regnskab

3.1 Anvendt regnskabspraksis

Naturstyrelsen har i 2016 anvendt en regnskabspraksis i henhold til de retningslinjer, som er fastlagt i regnskabsbekendtgørelse nr. 70 om statens regnskabsvæsen af 27. januar 2011 og nærmere beskrevet på www.oav.dk. Der er efter disse regler udarbejdet en regnskabsinstruks for Naturstyrelsen.

I forbindelse med regnskabsaflæggelsen er der anvendt det opgavesplit imellem Naturstyrelsen og Statens Administration, som er beskrevet på www.epicenter.oes.dk.

Dispensationer

Det skal endvidere bemærkes, at Naturstyrelsen har Moderniseringsstyrelsens godkendelse til på nogle anlæg (produktionsmateriel) at anvende saldoafskrivning i stedet for lineær afskrivning.

Moderniseringsstyrelsen har ligeledes godkendt, at to nye miljøskibe bliver afskrevet over 20 år, samt at Naturstyrelsen afskriver udvalgte bygningstyper over 30 år. Dertil kommer, at Moderniseringsstyrelsen har givet tilladelse til værdiansættelse af Naturstyrelsens bygninger på baggrund af nøgletal udarbejdet af det daværende Told & Skat i 2005 som led i omkostningsreformen. Endelig har Moderniseringsstyrelsen godkendt at der ikke foretages bogføring af lagerbeholdninger.

Moderniseringsstyrelsen har ved brev af 27. juni 2016 givet Naturstyrelsen dispensation til at værdiregulere grund og arealer i 2016 fra i alt 2,1 mia. kr. til 3,9 mia. kr. samt fremadrettet at foretage en årlig regulering. Værdireguleringen af grundene baseres på de løbende vurderinger fastsat i Statens Salgs- og Vurderingsregister. Endvidere er alle arealer nu samlet på hovedkonto § 24.72.01. Naturforvaltning mv. (Anlægsbevilling). Finansudvalget er orienteret om ændringerne ved orienterende akt 48 af 15/12 2016.

Af særlige forhold skal det bemærkes, at Naturstyrelsen i 2016 har foretaget nedskrivning af værdien på et antal bygninger. Nedskrivningen er foretaget, da bygningerne nedrives primo 2017. Praksis er godkendt af Moderniseringsstyrelsen.

I regnskabet er ressortændringer indarbejdet efter Moderniseringsstyrelsens anvisninger.

Ændringer og skøn

Styrelsen har en række projekter hvortil der er givet ekstern medfinansiering. Denne finansiering indregnes i takt med afholdelsen af omkostningerne, efter et forholdstal beregnet på de forventede samlede projektomkostninger og ekstern medfinansiering i hele projektets løbetid. Den løbende indregning er således foretaget med udgangspunkt i det på regnskabsafslutningstidspunktet bedste skøn over de samlede projektomkostninger.

Styrelsen har jf. aftale med SKAT opgjort en refordeling af moms, og aftalen med SKAT er, at der fremtidigt anvendes en skønsmetode som grundlag for skønnet over fællesudgifternes anvendelse til styrelsens momspligtige aktiviteter efter princippet i Momslovens § 38, stk. 2.

Regnskabet aflægges i millioner (mio.) kr. hvorfor der kan forekomme afrundingsforskelle ved efterregning. Til udarbejdelsen af det finansielle regnskab er anvendt data fra Navision/SKS, endvidere er kravet om anvendelse af samme fortegn som SKS anvendt, hvilket er i overensstemmelse med vejledningen om udarbejdelse af årsrapporten.

Nationalparker

I henhold til gældende samarbejdsaftaler med Nationalparkerne fører Naturstyrelsen regnskab for de 4 oprettede nationalparker. Nationalparkfonden er et uafhængigt organ inden for den statslige forvaltning, hvilket ifølge bemærkningerne til forslag til lov om nationalparker betyder, at den ikke er underlagt instruktionsbeføjelse i faglige spørgsmål. Det fremgår af lovbemærkningerne, at miljøministeren fører tilsyn med fondene. Tilsynet sker i praksis ved, at Naturstyrelsen foretager alle regnskabsregistreringer for Nationalparkerne samt er repræsenteret i nationalparkbestyrelserne.

Den enkelte nationalparkfond ledes af en bestyrelse udpeget af miljøministeren. På finansloven er der under § 24.72.05. Nationalparker (reservationsbevilling) afsat midler til nationalparkformål. Miljøministeriet tildelel hver nationalpark en del af denne bevilling, som derefter disponeres til konkrete formål af den enkelte nationalparkbestyrelse. Nationalparkbestyrelserne udarbejder forud for bevillingen et budget, som godkendes af Naturstyrelsen, før den endelige bevilling gives.

Den nuværende finanslovskonstruktion og regnskabsføring indebærer, at nationalparkernes udgifter og indtægter føres i Naturstyrelsens regnskab jvf. finanslovens § 24.71.02. Naturforvaltningsenheder (statsvirksomhed). De regnskabsmæssige posterings foretages af Naturstyrelsen efter godkendelse af nationalparksekretariatene med angivelse af specifikke stedkoder og opgavenumre samt tilhørende bevillinger, således at nationalparkernes regnskab kan udskilles fra Naturstyrelsens øvrige regnskab.

I praksis afregnes årets endelige nettoforbrug i forbindelse med årsafslutningen, således at Finanslovens § 24.72.05 belastes med den tilsvarende omkostning, som Nationalparkerne måtte have disponeret i regnskabsåret.

Årets økonomiske resultater for nationalparkerne fremgår af afsnit 4.6 B.

3.2 Resultatopgørelse mv.

Resultatet er samlet for virksomheden og omfatter følgende hovedkonti: § 24.71.01, § 24.71.02., og § 24.71.06.

Naturstyrelsens resultat for 2016 blev et overskud på kr. 24 mio., som overføres til overført overskud under egenkapitalen. Se analyse og vurdering af årets resultat i afsnit 2.2 Ledelsesberetning.

TABEL 6
RESULTATOPGØRELSE

(mio. kr.)				
Note		R 2015	R 2016	B 2017
	Ordinære driftsindtægter			
	Indtægtsført bevilling			
	Bevilling	-726,1	-853,9	
	Reserveret af indeværende års bevillinger	5,5		
	Anvendt af tidligere års reserverede bevillinger	-2,7		
	Indtægtsført bevilling i alt	-723,3	-853,9	
	Salg af varer og tjenesteydelser	-446,2	-425,4	
	Tilskud til egen drift	-23,0	-21,0	
	Gebyrer	0,0	0,0	
	Ordinære driftsindtægter i alt	-1.192,5	-1.300,2	-716,6
	Ordinære driftsomkostninger			
	Ændring i lagre			
	Forbrugsomkostninger			
	Husleje	21,3	19,0	

	Forbrugsomkostninger i alt	21,3	19,0	
	Personaleomkostninger			
	Lønninger	530,9	534,6	
	Pension	82,1	81,1	
	Lønrefusion	-16,8	-13,8	
	Andre personaleomkostninger	-0,7	0,5	
	Personaleomkostninger i alt	595,5	602,3	
4	Af- og nedskrivninger	54,3	55,9	
	Andre ordinære driftsomkostninger	681,5	713,8	
	Ordinære driftsomkostninger i alt	1.352,6	1.391,0	726,6
	Resultat af ordinær drift	160,1	90,8	
	Andre driftsposter			
	Andre driftsindtægter	-359,5	-228,3	
	Andre driftsomkostninger	71,9	60,3	
	Resultat før finansielle poster	-127,5	-77,2	
	Finansielle poster			
	Finansielle indtægter	-0,3	-0,2	
	Finansielle omkostninger	52,5	53,4	
	Resultat før ekstraordinære poster	-75,3	-24,0	
	Ekstraordinære poster			
	Ekstraordinære indtægter	0,0	0,0	
	Ekstraordinære omkostninger	0,0	0,0	
	Årets resultat	-75,3	-24,0	10,0

Grundbudget 2017 viser udelukkende forventede indtægter og udgifter for Naturstyrelsen efter opdelingen i Naturstyrelsen og Styrelsen for Vand- og Naturforvaltning. Grundbudgettet viser ikke forventede indtægter og udgifter for Kystdirektoratet.

TABEL 7
RESULTATDISPONERING

Resultatdisponering	(mio. kr.)
Disponeret til bortfald	0
Disponeret til udbytte til statskassen	0
Disponeret til overført overskud	-24,0

Det skal bemærkes, at der er en forskel i disponeret til overført overskud mellem SKS og SB på 7 t.kr, hvilket skyldes bogføring af fakturer fra IndFak i 2015 i periode 13,2 t.kr. 14, differencen er korrigeret i regnskabet for 2016, samt ændring i disponering i 2016 i periode 13,1 t.kr. 7, som korrigeres i 2017.

Forklaring af tilbageførte hensættelser og periodiseringsposter

Nedenstående oversigt oplister tilbageførte hensættelser og periodiseringer i Naturstyrelsens regnskab på standardkonto 61, 76 og 96 samt forklaringen på tilbageførslerne.

	(mio.kr.)	Årsag
Periodisering, aktiv	38,0	Periodisering fra 2015 er tilbageført i 2016, idet disse var kortfristede.
Periodisering, passiv	-15,0	Periodisering fra 2015 er tilbageført i 2016, idet disse var kortfristede.

Hensættelse til retablering	-10,9	Hensættelse er gennemgået og i 2016 ajourført med nye retableringsforpligtelser.
Hensættelser til åremål og resultatløn 2015	-5,9	Hensættelsen vedrørte 2015 og er tilbageført i 2016.
Øvrige hensættelser	-1,1	Erstatning og forureningssag 2015.

Det bemærkes at der er foretaget nye periodiseringer og hensættelser i 2016 som er oplyst i noterne.

3.3 Balancen

TABEL 8
BALANCEN

Note	Aktiver (mio. kr.)	2015	2016	Note	Passiver (mio. kr.)	2015	2016
	Anlægsaktiver				Egenkapital		
1	Immaterielle anlægsaktiver				Reguleret egenkapital (startkapital)	-45,3	-48,4
	Færdiggjorte udviklingsprojekter	6,3	4,8		Opskrivninger	0,0	0,0
	Erhvervede koncessioner, patenter mv.	0,0	0,3		Reserveret egenkapital	0,0	0,0
	Udviklingsprojekter under opførelse	1,0	2,3		Bortfald af årets resultat	0,0	-3,2
	Immaterielle anlægsaktiver i alt	7,3	7,4		Udbytte til staten	0,0	0,0
2	Materielle anlægsaktiver				Overført overskud	-170,5	-200,8
	Grunde og arealer og bygninger	951,2	931,3		Egenkapital i alt	-215,8	-252,4
	Infrastruktur	0,0	0,0				
	Transportmateriel	25,2	33,5	8	Hensatte forpligtelser	-17,9	-16,1
	Produktionsanlæg og maskiner	44,7	47,5		Langfristede		
	Inventar og IT-udstyr	1,6	1,2		Gældsposter		
	Igangværende anlægsarbejder for egen regning	44,8	40,6		FF4 Langfristet gæld	-1.060,9	-1.065,0
	Materielle anlægsaktiver i alt	1.067,5	1.054,1		Donationer	-2,0	-15,4
	Finansielle anlægsaktiver				Prioritetsgæld	0,0	0,0
	Statsforskrivninger	45,3	48,4		Anden langfristet gæld	0,0	0,0
	Øvrige finansielle anlægsaktiver	0,0	0,0		Langfristet gæld i alt	1.062,9	1.080,4
	Finansielle anlægsaktiver i alt	45,3	48,4				
	Anlægsaktiver i alt	1.120,1	1109,9		Kortfristede		
	Omsætningsaktiver				Gældsposter		
	Varebeholdninger	0,0	0,0		Leverandører af varer og tjenesteydelser	-147,3	-183,0
5	Tilgodehavender	134,0	150,4		Anden kortfristet gæld	-49,9	-29,4
6	Periodeafgrænsningsposter	38,0	98,6		Skyldige feriepenge	-88,5	-93,2
	Værdipapirer	14,2	14,2		Reserveret bevilling	-9,5	0,0
	Likvide beholdninger				Igangv. arb. f. fremmed regning, forpligtelser	-5,8	-12,4
7	FF5 Uforrentet konto	149,4	315,1				
7	FF7 Finansieringskonto	156,9	-10,4				

	Andre likvider	0,0	0,7	9	Periodeafgrænsningsposter mm	-15,0	-11,6
	Likvide beholdninger i alt	306,3	305,4		Kortfristet gæld i alt	-316,0	-329,6
	Omsætningsaktiver i alt	492,5	568,6		Gæld i alt	1.378,9	1.410,0
	Aktiver i alt	1.612,6	1.678,5		Passiver i alt	1.612,6	1.678,5

Balancen er udarbejdet med SKS som kilde, idet der dog er foretaget flytninger mellem tilgodehavender, periodeafgrænsningsposter og anden gæld jf. vejledning til årsrapport 2016.

Notehenvisninger jf. afsnit 4.1:

Noterne 1-10

Eventualforpligtelser note 10

3.4 Egenkapitalforklaring

Naturstyrelsens samlede egenkapital er ved udgangen af 2016 på kr.-249,2 mio. jf. SB og SKS. Forskel til balancens udvisende kr. 3,2 mio. skyldes ressortomlægning, der jf. Moderniseringsstyrelsens vejledning for ressortændringer i 2016, først likviditetsmæssigt overføres i efterfølgende år, det vil sige 2017.

TABEL 9
EGENKAPITALFORKLARING

Egenkapital primo R-året (mio. kr.)	2015	2016
Reguleret egenkapital primo	-46,2	-45,3
+ Ændring i reguleret egenkapital	0,9	-3,1
Reguleret egenkapital ultimo	-45,3	-48,4
Opskrivninger primo	0,0	0,0
+ Ændring i opskrivninger	0,0	0,0
Opskrivninger	0,0	0,0
Reserveret egenkapital primo	0,0	0,0
+ Ændring i reserveret egenkapital	0,0	0,0
Reserveret egenkapital ultimo	0,0	0,0
Overført overskud primo	-95,2	-170,5
+ Primoregulering/flytning mellem bogføringskredse	0,0	0,0
+ Regulering af det overførte overskud	0,0	3,2
+ Overført fra årets resultat	-75,3	-24,0
- Bortfald af årets resultat	0,0	0,0
- Udbytte til staten	0,0	0,0
Overførsel af reserveret bevilling	0,1	-9,5
Overført overskud ultimo	-170,5	-200,8
Egenkapital ultimo R-året	-215,8	-249,2

Regulering af overført overskud kr. 3,2 mio. vedrører kontoændring i forbindelse med ressortomlægning til afregning i 2017. Overførsel af reserveret bevilling kr. -9,5 mio., indeholder ændring af regnskabspraksis jf. Moderniseringsstyrelsen for 2016 af reserveret bevilling.

Det skal bemærkes, at der er en forskel i disponeret til overført overskud mellem SKS og SB på t.kr.7, hvilket skyldes bogføring af fakturer fra IndFak i 2015 periode 13,2 t.kr. 14 og t.kr. -7, flytning i 2016 i periode 13,1. Differencen fra 2015 er korrigeret i 2016 og differencen fra 2016 vil blive korrigeret i 2017.

3.5 Likviditet og låneramme

TABEL 10
UDNYTTELSE AF LÅNERAMME

Udnyttelse af lånerammen	2016 (mio. kr.)
Sum af immaterielle og materielle anlægsaktiver	1.046,1
Låneramme på FL16	1.278,3
Udnyttelsesgrad i pct.	81,8

3.6 Opfølgning på lønsumsloft

TABEL 11
OPFØLGNING PÅ LØNSUMSLOFT

Hovedkonto § 24.71.01.	(mio. kr.)
Lønsumsloft FL	273,3
Lønsumsloft inkl. TB/aktstk.	271,0
Lønforbrug under lønsumsloft	229,9
Difference	41,1
Akkumuleret opsparring fra NST ultimo 2015	59,5
Akkumuleret opsparring ultimo 2016	100,6

3.7 Bevillingsregnskabet

TABEL 12
BEVILLINGSREGNSKAB

Hovedkonto	Navn	Bevillingstype	(Mio. kr.)	Bevilling	Regnskab	Afvigelse	Videreførelse ultimo
24.71.01.	Naturstyrelsen	Driftsbevilling, omkostningsbaseret	Udgifter	422,2	406,5	-15,7	200,8
			Indtægter	-11,2	-27,3	-16,1	
24.71.06.	Jagttegnsafgift	Driftsbevilling, omkostningsbaseret	Udgifter	92,7	89,9	-2,8	
			Indtægter	-95,1	-93,5	1,6	
24.71.02.	Naturforvaltnings enheder	Statsvirksomhed, omkostningsbaseret	Udgifter	987,4	1.008,4	21,0	
			Indtægter	-542,1	-554,0	-11,9	
24.71.07.	Salg af ejendomme	Anlægsbevilling, udgiftsbaseret	Indtægter	0,0	-10,2	-10,2	
24.72.01.	Naturforvaltning mv.	Anlægsbevilling, udgiftsbaseret	Udgifter	81,2	148,9	67,7	150,9
			Indtægter	-21,0	-134,3	-113,3	
24.71.03.	Skov- og Landskabsopgaver	Reservationsbevilling	Udgifter	4,5	4,5	0,0	0,1
24.71.05.	Erstatninger	Reservationsbevilling	Udgifter	8,7	10,6	1,9	69,0

24.71.08.	Vederlag for råstofindvinding	Reservationsbevilling	Indtægter	-19,2	-21,7	-2,5	0,0
24.72.02.	LDP og vandramme	Reservationsbevilling	Udgifter	477,8	333,1	-144,7	344,3
			Indtægter	-338,3	-179,3	159,0	
24.72.03.	Grønne partnerskaber	Reservationsbevilling	Udgifter	0,0	0,0	0,0	8,5
24.72.05.	Nationalparker	Reservationsbevilling	Udgifter	1,1	28,7	27,6	21,0
			Indtægter	0,0	-3,8	-3,8	
24.72.09.	Naturforvaltning, lodsejererstatninger	Reservationsbevilling	Udgifter	0,0	0,0	0,0	0,8
			Indtægter	0,0	0,0	0,0	
24.73.13.	Tilskud til genplantning mv. efter stormfald	Reservationsbevilling	Udgifter	0,7	9,0	8,3	0,0
			Indtægter	-0,7	-9,0	-8,3	
24.71.09.	Testcenter Østerild	Anden bevilling	Udgifter	7,9	3,6	-4,3	51,6
			Indtægter	0,0	-0,6	-0,6	
24.71.10.	Klimatilpasning tilskud	Reservationsbevilling	Udgifter	0,0	0,0	0,0	0,6
			Indtægter	0,0	0,0	0,0	
24.71.11.	BNBO	Reservationsbevilling	Udgifter	0,0	0,0	0,0	1,1
			Indtægter	0,0	0,0	0,0	

4 Bilag til Naturstyrelsens årsrapport

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	29,2	1,2	30,4
Primokorrektioner og flytning mellem bogføringskredse	1,9	5,0	6,9
Tilgang	3,5	0,0	3,5
Afgang	-2,3	0,0	-2,3
Kostpris pr. 31.12.2016	32,3	6,2	38,5
Akkumulerede afskrivninger	-27,5	-5,8	-33,3
Akkumulerede nedskrivninger		-0,1	-0,1
Akkumulerede af- og nedskrivninger 31.12.2016	-27,5	-5,9	-33,4
Regnskabsmæssig værdi pr. 31.12.2016	4,8	0,3	5,1
Årets afskrivninger	-2,9	-1,3	-4,2
Årets nedskrivninger			
Årets af- og nedskrivninger	-2,9	-1,3	-4,2
Afskrivningsperiode/år	5 år	3 år	

(mio. kr.)	Udviklingsprojekter under opførelse
Primosaldo pr. 1. januar 2016	1,0
Tilgang	1,7
Nedskrivninger	
Overført til færdiggjorte udviklingsprojekter	-0,4
Kostpris pr. 31.12.2016	2,3

TABEL 14
NOTE 2. MATERIELLE ANLÆGSAKTIVER

(mio. kr.)	Grunde, arealer og bygninger	Infrastruktur	Produktionsanlæg og maskiner	Transportmateriel	Inventar og IT-udstyr	I alt
Kostpris	1.230,4	8,8	142,0	69,2	4,8	1.455,2
Primokorrekktioner og flytning mellem bogføringskredse ¹	-26,9					-26,9
Tilgang	51,5		12,5	14,0		78,0
Afgang	-23,8		-2,9	-2,8	-0,1	-29,6
Kostpris pr. 31.12.2016	1.231,2	8,8	151,6	80,4	4,7	1.476,7
Akkumulerede afskrivninger	-289,8		-104,1	-40,2	-3,5	-437,6
Akkumulerede nedskrivninger	-10,1	-8,8		-6,7		-25,6
Akkumulerede af- og nedskrivninger 31.12.2016	-299,9	-8,8	-104,1	-46,9	-3,5	-463,2
Regnskabsmæssig værdi pr. 31.12.2016	931,3	0,0	47,5	33,5	1,2	1.013,5
Årets afskrivninger	-29,6	0,0	-6,8	-2,8	-0,4	-39,6
Nedskrivninger	8,8					8,8
Årets af- og nedskrivninger	-20,8	0,0	-6,8	-2,8	-0,4	-30,8
Afskrivningsperiode/år	0-50 år	-	5-20 år dog skov og landbrugsmask. Saldo 20 %	5-20 år dog skov og landbrugsmask. Saldo 20 %	3-5 år	

1) Primokorrekktion vedrører grunde/arealer flyttet fra omkostningsbaseret bogføringskreds til udgiftsbaseret bogføringskreds jf. godkendelse fra Moderniseringsstyrelsen.

Årets nedskrivninger er positiv fordi tidligere nedskrivninger er tilbageført, bygningerne er revet ned. Årets afskrivninger indeholder straksafskrivninger jf. note 4.

(mio. kr.)	Igangværende arbejder for egen regning
Primo saldo pr. 1. januar 2016	44,8
Primokorrekktioner	
Tilgang	41,6
Nedskrivninger	
Overført til færdiggjorte anlæg	-45,8
Kostpris pr. 31.12.2016	40,6

TABEL 15

NOTE 3. SAMMENLÆGNING AF OVERFØRT OVERSKUD OG RESERVERET BEVILLING

Kr.	Reserveret bevilling	Overført overskud
Beholdning primo 2016	-9.486.888	-170.560.870
Overførsel reserveret bevilling	9.486.888	-9.486.888
Årets øvrige bevægelser	0	-20.797.643
Beholdning ultimo 2016	0	-200.845.401

Note 4

Nedskrivninger

Naturstyrelsen har i 2016 foretaget nedskrivning af kr. 9 mio. af værdien af et antal bygninger, som er besluttet nedrevet i 2017, beløbet er indeholdt i afskrivningerne.

Note 5

Tab på debitorer

Der er i 2016 ikke konstateret væsentlige enkeltstående tab på debitorer, idet det samlede tab på debitorer er opgjort til kr. 0,7 mio. som anses for mindre væsentligt i forhold til samlede salg.

Note 6

Periodeafgrænsningsposter

	(mio. kr.)
Forudbetalte fakturaer og lignende	19,3
Landbrugsstøtte og lignende ordninger	14,4
Likviditetsmellemværende med udgiftsbaseret bogføringskreds	35,8
Likviditet til gode vedr. flytning af grundens værdi til udgiftsbaseret bogføringskreds	26,9
SLS forudløn	2,2
I alt	98,6

Efter lukning af periode 13 er det konstateret at yderligere kr. 0,4 mio. burde være periodiseret.

Note 7

FF5 Uforrentet konto og FF7 Finansieringskonto

I 2016 har Moderniseringsstyrelsen ændret i regnskabspraksis for selvstændig likviditet. Ændringen bevirker, at overført overskud fra foregående regnskabsår omfattes af den beholdning, der skal indgå på FF5 Uforrentet konto og ikke FF7 Finansieringskonto. Ændringen i regnskabspraksis ligger til grund for forskydningen mellem FF5 Uforrentet konto og FF7 Finansieringskonto.

Note 8

Hensatte forpligtelser

(mio. kr.)	
Retableringshensættelser	-10,8
Åremål og resultatløshensættelser 2016	-4,6
Sagsomkostninger og lignende forpligtelser	-0,7
I alt	-16,1

Note 9

Periodeafgrænsningsposter mm

(mio. kr.)	
Varer og ydelser leveret men faktura ikke modtaget	-8,9
Kronvildtserstatning	-1,4
Løn, SLS forkert bogføringskreds	-1,3
I alt	-11,6

Note 10

Eventualforpligtelser

I det følgende er Naturstyrelsens eventualforpligtelser anført. Det skal bemærkes, at flere af eventualforpligtelserne ikke nødvendigvis ville skulle afholdes under § 24.71.01 Naturstyrelsen (driftsbevilling) eller § 24.71.02 Arealdrift (statsvirksomhed), men under § 24.71.05 Erstatninger (reservationsbevilling) eller § 24.73.12. Skovbrugsforanstaltninger iht. Skovloven (reservationsbevilling).

- En tidligere forpagter har sagsøgt Naturstyrelsen med påstand om, at Naturstyrelsen skal betale kr. 11.083.955,- med tillæg af procesrente fra 11. juni 2015 til betaling sker. Sagen vedrører spørgsmålet, om hvorvidt der mellem parterne er indgået en bindende græsningsaftale på uændrede vilkår. Ansvarsgrundlaget blev udskilt til særskilt behandling ved byretten og der blev afsagt deldom til fordel for Naturstyrelsen den 25.02.2016. Den tidligere forpagter har anket sagen til Østre Landsret. Sagen skal hovedforhandles den 22. og 24. marts 2017.
- En lejer har påstået Naturstyrelsen dømt til at tilbagebetale opkrævede beløb til vand og vandledningsafgift for perioden 2010-2012 og for 2016. Sagen er principiel for Naturstyrelsen, idet langt de fleste af styrelsen kontrakter er udformet på samme vis, som det er tilfældet i den pågældende sag. Det er ikke muligt på nuværende tidspunkt, at opgøre Styrelsen eventuelle forpligtelse i tilfælde af at sagen falder ud til fordel for modparten. Sagen afventer Højesterets afgørelse.
- Naturstyrelsen er blevet stævnet af nogle lejere i en sag om lejenedsættelse. Der var nedlagt påstand om nedsættelse og tilbagebetaling af leje. Der blev afsagt dom i sagen til fordel for Naturstyrelsen den 06.02.2017. Ankefristen er ikke udløbet. Eventualforpligtelsen er tidligere skønnet til op mod kr. 250.000.
- Nordjyllands Amt gav den 27. juni 2003 og igen d. 22. marts 2005 Pindstrup Mosebrug A/S afslag på tilladelse til indvinding af tørv. Såvel Skov- og Naturstyrelsen (i dag Miljøstyrelsen) som Pindstrup klagede over afslaget til Naturklagenævnet. Naturklagenævnet stadfæstede amtets afslag. Den 22. december 2006 anlagde Pindstrup Mosebrug A/S sag an mod Miljøministeriet v/Skov- og Naturstyrelsen (i dag Miljøstyrelsen) og Nordjyllands amt.

Sagen drejer sig om erstatningskrav for ekspropriation ved afslag på indvindingstilladelse til tørvindvinding til Pindstrup Mosebrug A/S, der ellers er søgt på baggrund af en anmeldt ret. Afslaget på indvindingstilladelse udgør måske ekspropriation, som efter grundlovens § 73 giver ret til erstatning.

Pindstrup Mosebrug A/S gør gældende, at afslaget er udtryk for ekspropriation af den anmeldte ret til indvinding, som Pindstrup har i henhold til råstofloven af 1972. Ved ændring af loven i 1977 blev det bestemt, at udnyttelse af anmeldte rettigheder efter 1. juli 2003 krævede amtets tilladelse. I forarbejderne var det forudsat, at et afslag kan udløse erstatningspligt efter grundlovens § 73, og at erstatning i almindelighed udredes af staten. Efter almindelige principper er der dog mulighed for erstatningsfrihed, hvis bl.a. meget tungtvejende samfundsmæssige hensyn gør et afslag nødvendigt. Ifølge stævningen af 19. december 2006 er erstatningskravet kr.150 mio. samt procesrente (med forbehold om forhøjelse).

Der er senest afgivet skønserklæringer, som kan føre til, at Pindstrup Mosebrug A/Ss endelige erstatningspåstand bliver væsentligt forhøjet, men dette afhænger af en endnu udestående skønserklæring.

- To uafhængige søgsmål i forbindelse med separate fredningssager med eventualforpligtelse skønnet til kr. 0-1,5 mio.
- Af Naturklagenævnets afgørelse af 17.1.2008 om Råbjerg Mile fremgår, at ejere af ejendomme i området kan kræve, at staten overtager disse. Eventualforpligtelsen hertil skønnes til kr. 7 mio.
- Brahetrolleborg Skov og Landbrug er ved byretsdom tilkendt erstatning for midlertidige restriktioner på skovdriften i Natura2000-område. Styrelsen har udbetalt den af byretten tilkendte erstatning og i den forbindelse foretaget modregning for allerede udbetalt erstatning i en anden sag om midlertidige restriktioner på en del af det areal, som er omfattet af dommen. Styrelsen har for så vidt angår erstatningsudmålingen anket dommen til landsretten med påstand om nedsættelse af erstatningen således, at der tilbagebetales 8,9 mio. inkl. estimeret procesrente til styrelsen. Brahetrolleborg Skov og Landbrug har for landsretten gjort gældende, at den foretagne modregning er uberettiget og nedlagt påstand om udbetaling af yderligere 3 mio. (3,5 mio. inkl. estimeret procesrente og sagsomkostninger).
- Brahetrolleborg Skov og Landbrug har endvidere påklaget erstatningsudmålingerne i to afgørelser om særlig drift af arealer i Natura2000-område. Den ene af disse sager verserer for Natur- og Miljøklagenævnet (nu Miljø- og Fødevarerklagenævnet), hvor Brahetrolleborg har gjort gældende, at erstatningen skal forhøjes med ca. 57,1 mio. Styrelsen finder, at den allerede udbetalte erstatning på ca. 2 mio. er korrekt. I den anden sag er Brahetrolleborg blevet tilkendt og har fået udbetalt en erstatning på ca. 10,4 mio. i Natur- og Miljøklagenævnet, men har indbragt erstatningsspørgsmålet for Taksationskommissionen med påstand om yderligere 49,9 mio. i erstatning. I denne sag har styrelsen gjort gældende, at erstatningen efter den påklagede afgørelse fra Natur- og Miljøklagenævnet er fastsat for højt og derfor skal nedsættes med 5,3 mio. Som følge af modregning i erstatningsudbetalingen i retssagen skal dog kun 1,8 mio. tilbagebetales til styrelsen.

4.2 Indtægtsdækket virksomhed

TABEL 16

OVERSIGT OVER AKKUMULERET RESULTAT FOR INDTÆGTSDÆKKET VIRKSOMHED

(mio. kr.)	2013	2014	2015	2016
Ejendomsservice	0,8	0,8	0,8	0,8

4.3 Gebyrfinansieret virksomhed

TABEL 17
OVERSIGT OVER GEBYRORDNINGER MED ADMINISTRATIVT FASTSAT TAKST

Gebyrordning (mio. kr.)	Årets resultat			
	2013	2014	2015	2016
Gebyrprovenu	3,8	3,3	3,8	4,2
Omkostninger	-5,2	-5,6	-3,3	-5,8
Resultat	-1,4	-2,3	0,5	-1,6

Der eksisterer i Naturstyrelsen fem gebyrordninger med administrativt fastsat takst: Jagtprøvegebyret, bueprøvegebyret, riffelprøvegebyret, haglskydeprøvegebyret samt ridekort. Udgifter og indtægter i tilknytning til ridekort er opgjort fra 2016. På baggrund af manglende dækning af omkostningerne forbundet med Jagtprøvegebyret og Bueprøvegebyret over en 4-årig periode (jf. Budgetvejledningen pt. 2.3.1.2.), godkendte Finansministeriet den 11. december 2014 en ændring af gebyrerne for de pågældende prøver, således at indtægterne fremadrettet ville stemme overens med udgifterne forbundet med afholdelse af prøverne. Gebyrændringerne trådte i kraft pr. 1. juli 2015.

TABEL 18
OVERSIGT OVER GEBYRORDNINGER MED LOVBESTEMT TAKST

Gebyrordning (mio. kr.)	Årets resultat			
	2013	2014	2015	2016
Jagttegnsafgift	-0,6	1,2	-0,2	-1,3

Årets resultat af jagttegnsafgiften er opgjort efter årlig betaling af 2,4 mio. kr. til jagt og Skovbrugsmuseet, overførsel af 100 kr. pr. udstedt jagttegn til Naturforvaltningsmidlerne samt eventuelle under- eller overfinansieringer af gebyrordningerne i tabel 17.

4.4 Tilskudsfinansierede aktiviteter

TABEL 19
OVERSIGT OVER TILSKUDSFINANSIEREDE AKTIVITETER

Ordning (mio. kr.)	Overført overskud fra tidligere år	Årets tilskud	Årets udgifter	Årets resultat	Overskud til videreførelse
EU, kommuner m.fl.	1,5	0	0	0	1,5
Nordisk Ministerråd	3,0	0	0	0	3,0
Fonde	-0,9	0	0	0	-0,9
Danida	0	1,5	-2,8	-1,3	-1,3
I alt	3,6	1,5	-2,8	-1,3	2,3

4.5 Forelagte investeringer

Der har ikke været forelagt investeringsprojekter for Finansudvalget i 2016. Tabel 20 og 21 udelades derfor.

4.6 Supplerende bilag

TABEL A
 UDDYBNING AF TABEL 4 – ÅRETS RESULTATOPFYLDELSE

Naturstyrelsens resultatkontrakt 2016	Vægt	Resultat	Bemærkninger
Institutionsspecifikke mål			
<p>1. Naturpakke Naturstyrelsen bidrager til regeringsgrundlagets målsætninger om at værne om den danske natur, prioritere indsatsen for at standse tilbagegangen af biodiversiteten og at lægge indsatsen, hvor det er mest relevant, ved at sikre en effektiv naturindsats samt målsætningen om, at det være mere attraktivt for danskerne at bruge naturen i både hverdag og fritid, bl.a. ved at levere fagligt velfunderede bidrag til regeringens naturpakke:</p> <p>Delmål A: Naturstyrelsen bidrager til gennemførelse af interessentinddragelse, herunder ved at gennemføre ministerarrangementer på styrelsens arealer.</p> <p>Delmål B: Naturstyrelsen leverer et solidt fagligt bidrag til udvikling af friluftsliv og naturpleje i en kommende naturpakke, herunder ved at gennemføre en undersøgelse af friluftsliv på styrelsens arealer.</p> <p>Delmål C: Naturstyrelsen leverer et solidt fagligt grundlag for udpegning af skov til biodiversitetsformål i regeringens kommende naturpakke ved en kortlægning af værdifuld skov på statslige og private arealer.</p> <p>Delmål D: Naturstyrelsen leverer et solidt fagligt bidrag til udvikling af koncept for effektvurdering i regeringens naturpakke.</p>	9 %	6 % Delvist opfyldt	<p>Delmål A (3 %): Opfyldt Der er afholdt 2 ministerarrangementer om Naturpakken. Der blev afholdt ministerarrangementer om naturpakken med deltagelse af den tidligere minister i Sdr. Stenderup den 18. januar 2016 og i Dyrehaven den 24. januar 2016.</p> <p>Delmål B (3 %): Ikke opfyldt Undersøgelsen er ikke gennemført i indeværende år. Undersøgelsen indgår i Naturstyrelsens mål- og resultatplan for 2017.</p> <p>Delmål C (3 %): Opfyldt Kortlægningen på skovarealer forvaltet af Naturstyrelsen er gennemført. I 2016 er samtlige relevante skovbevoksninger på Naturstyrelsens arealer blevet besigtiget og det er vurderet, om arealerne er naturmæssigt særlig værdifuld skov i skovlovens forstand. For de kortlagte skovbevoksninger er naturtilstanden desuden blevet registreret.</p> <p>Delmål D (3 %): Udgår Delmålet udgår, idet effektvurderinger ikke blev en del af Naturpakken. Delmålet vægter 3 % hvorfor resultatmålet er nedskrevet fra 12 % til 9 %.</p>

<p>2. Fødevarer- og Landbrugspakke Naturstyrelsen har som opfølgning på Fødevarer- og landbrugspakken følgende mål i 2016:</p> <p>Delmål A: Etablere og påbegynde måling fra ca. 100 nye målestationer i 2016. Målestationerne skal bidrage med yderligere viden om udledningen af kvælstof i de danske vandoplande samt skabe væsentlig ny viden om belastning og kvælstofs vej fra jord til fjord.</p> <p>Delmål B: Naturstyrelsen skal levere de faglige kriterier for eventuel afgrænsning af vandløb. Derudover skal Naturstyrelsen udarbejde forslag til ændring af lov om vandplanlægning samt bekendtgørelse. Lovændring og bekendtgørelse udarbejdes for at muliggøre, at kommuner og vandråd kan levere input til Miljø- og Fødevarerministeriet vedr. afgrænsning af vandløb samt udpegning af kunstige og stærkt modificerede vandløb.</p>	10 %	10 % Opfyldt	<p>Delmål A (5 %): Opfyldt Målestationerne er etableret og prøvetagning igangsat. Forslag til stationsplacering blev sendt i høring hos interessentorganisationer med henblik på at indhente bemærkninger. Herefter er stationerne blevet endeligt placeret. På baggrund af driftserfaringer kan der forekomme enkelte justeringer af nogle stationers placering eller drift.</p> <p>Delmål B (5 %): Opfyldt De faglige kriterier for afgrænsning af vandløb foreligger og kan anvendes til brug for Vandrådspakken. De nye, opdaterede kriterier for afgrænsningen af vandløb er oversendt til Folketinget og er desuden blevet præsenteret for interessenterne i Blåt Fremdriftsforum. Ændring af lov om vandplanlægning trådte i kraft d. 28. december 2016. Forslag til bekendtgørelsen er udarbejdet og har været i 8 ugers offentlig høring.</p>
<p>3. Vandområdeplaner 2015-21 Det faglige grundlag for udkast til vandområdeplaner 2015-21 er efter den offentlige høring 22. december 2014 – 23. juni 2015 under fornyet overvejelse. Naturstyrelsen bidrager til tilvejebringelsen af det faglige grundlag for de politiske beslutninger forud for den endelige vedtagelse af vandområdeplanerne. Naturstyrelsen er endvidere ansvarlig for, at de politiske beslutninger indarbejdes i de endelige vandområdeplaner.</p> <p>Delmål A: Naturstyrelsen bidrager til at tilvejebringe grundlaget for politiske beslutninger om vandområdeplaner 2015-21. Naturstyrelsen sikrer, at vandområdeplaner med tilhørende bekendtgørelser kan vedtages på baggrund af de politiske beslutninger om rammerne herfor.</p> <p>Delmål B: NST understøtter implementeringen af vandløbsindsatserne i VP2 aktivt og følger op på fremdriften, herunder sikrer afløb fra bevillinger.</p>	10 %	10 % Opfyldt	<p>Delmål A (7 %): Opfyldt De mere end 7000 høringssvar til udkast til vandområdeplaner er behandlet individuelt. Høringsnotater, som resumerer og responderer på høringssvarene, er offentliggjort og forefindes på styrelsens hjemmeside. Vandområdeplanerne for anden planperiode blev offentliggjort på styrelsens hjemmeside d. 27. juni 2016.</p> <p>Delmål B (3 %): Opfyldt SVANA har udarbejdet en plan for, hvordan styrelsen vil monitorere gennemførelsen af vandområdeplanernes indsatser. Planen vil ligge til grund for styrelsens løbende opgørelse af gennemførelsen af vandområdeplanernes gennemførelse.</p>

<p>4. Opfølgning på den kommunale klimatilpasningsindsats Naturstyrelsen skal i 2016 følge op på den kommunale klimatilpasningsindsats, herunder sikre gennemførelse af en tværministeriel evaluering af kommuneaftalen for 2013. Evalueringen foregår i samarbejde med EFKM og EVM, og skal vurdere de kommunale klimatilpasningsplaner, erfaringer med de nye finansieringsinstrumenter og graden af tværkommunalt samarbejde. Opfølgningen skal samlet set pege på forbedringsmuligheder, og dermed danne grundlag for fremtidige initiativer på klimatilpasningsområdet.</p> <p>Delmål A: Naturstyrelsen sikrer gennemførelse af en evaluering af den kommunale klimatilpasningsindsats. Evalueringsrapporten skal være operationel og udgøre et tydeligt og fælles beslutningsgrundlag for de 3 involverede ressortministerier. Ideelt set skal evalueringsrapporten give en fælles statslig indstilling til hvilke fremtidige tiltag, der bør prioriteres. Samtidig skal der sikres tæt inddragelse af KL og DANVA, så der sikres ejerskab til evalueringen efterfølgende.</p> <p>Delmål B: Naturstyrelsen udarbejder på baggrund af evalueringen et katalog over mulige initiativer, der kan understøtte kommunernes fremtidige klimatilpasningsindsats. Antallet af faktisk gennemførte initiativer er afhængig af politisk prioritering på tværs af EFKM, EVM og MFVM.</p>	10 %	10 % Opfyldt	<p>Delmål A (5 %): Opfyldt Ministersag om evaluering af den kommunale klimatilpasning mhp. godkendelse, offentliggørelse og videre proces sendt til departementet 21.11.2016. En arbejdsgruppe bestående af MFVM, EVM og EFKM har gennemført evalueringen af den kommunale klimatilpasningsindsats. Det er aftalt i arbejdsgruppen, at evalueringen er ren deskriptiv og ikke indeholder deciderede anbefalinger. Det giver mulighed for, at ministerierne hver for sig og evt. i samarbejde iværksætter opfølgende initiativer. I ministersagen er et katalog med forslag til initiativer, som opfølgning på evalueringen. KL, DANVA, Forsikring og Pension, Dansk Industri, Dansk Miljøteknologi og DN er inddraget ad hoc.</p> <p>Delmål B (5 %): Opfyldt Miljø- og Fødevareministeriets katalog med forslag til initiativer som opfølgning på evalueringen er ministeriets indspil til en fælles kommunikationslinje til brug for offentliggørelse af evalueringen. En sag herom er fremsendt til departementet 6.12.2016. Kommunikationslinjen indeholder fælles forslag fra MFVM, EVM og EFKM til opfølgning/svar på de problemstillinger, der fremgår.</p>
<p>5. Opfølgning på Vandvision 2015 Tilslutning til Vandvision 2015, som har til formål at forbedre danske vandløsninger og fordoble eksporten af vandteknologi. DI, Dansk Miljøteknologi og DANVA driver i fællesskab en handlingsplan som opfølgning på Vandvisionen. MFVM's konkrete leverancer under handlingsplanen er godkendt. Naturstyrelsen har til ansvar at levere hovedparten af MFVM's bidrag til gennemførelse af handlingsplanen.</p> <p>Delmål A: NST har gennemført de konkrete leverancer i handlingsplanen til opfølgning på Vandvision 2015.</p> <p>Delmål B: NST har udmøntet MUDP programmet på vandområdet og gennemfører planlagte internationale aktiviteter til understøttelse af Vandvision 2015.</p>	10 %	10 % Opfyldt	<p>Delmål A (5 %): Opfyldt Partnerskaberne i handlingsplanen er gennemført. For alle tre partnerskaber (CO2 skyggepriser, Decentral spildevandsrensning og Nye innovationsområder) er alle aktiviteter afholdt og afreporteringen er godkendt. China Europe Water Platform (CEWP) har opnået væsentlige fremskridt i 2016. EU Kommissionen har stillet midler til rådighed for samarbejdet, som vil give CEWP et stort løft, og samtidig har flere lande meldt sig på banen til at bidrage til den tværgående koordination, som Danmark hidtil har kørt alene. Desuden er der som aftalt etableret partnerskab om spildevandsrensning, som led i eksportfremmeindsats i Kina på vandområdet.</p> <p>Delmål B (5 %): Opfyldt Hovedprojekterne i Sydafrika og Kina er begge godkendt og er nu i fuld gang. MUDP programmet på vandområdet er af NST indstillet til udmøntning i MUDP's bestyrelse. Vand- og klimatilpasningsprojekter har fået mere end halvdelen af de uddelte midler herunder tre fyrtårnsprojekter.</p>

<p>6. Styringsgrundlag for arealdriften Der udarbejdes et forbedret styringsgrundlag for arealdriften for at konsolidere, målrette og synliggøre arbejdet på Naturstyrelsens arealer. Arbejdet har ydermere til formål at understøtte formidlingen af Naturstyrelsens årlige såvel som fremadrettede indsats på arealerne inden for blandt andet naturpleje, skovdrift og friluftsliv.</p> <p>Delmål A: Der udarbejdes inden udgangen af 2016 et nyt budgetgrundlag for naturforvaltningsenhederne. Budgetgrundlaget er, hvor det er muligt, aktivitetsbaseret og afspejler og understøtter, at der tages flersidige hensyn i driften.</p> <p>Delmål B: Alle 18 enheder har en gældende driftsplan, eller arbejdet med ny driftsplan er igangsat inden udgangen af 2016. Med henblik på at indhente den sidste del af efterslæbet på driftsplanerne færdiggøres to driftsplaner, og de sidste to driftsplaner i efterslæbet igangsættes.</p> <p>Delmål C: Der udvikles et koncept for styring af arealdriften gennem arealdata og driftsplan (fra plan til styring). Her inddrages elementer fra arealdata og driftsplanerne, som rummer muligheder for afrapportering ift. målopfyldelse, og denne formidles i Naturstyrelsens årsrapport for arealdriften.</p>	10 %	0 % Ikke opfyldt	<p>Delmål A, B og C (10 %): Ikke opfyldt For alle tre delmål gælder det, at de ikke er blevet gennemført, idet implementeringen af initiativer i Naturpakken er blevet prioriteret forud for disse.</p> <p>Endvidere har opbygningen af et nyt hovedkvarter i Randbøl medført, at der i en række teams har været en stor personalemæssig omsætning, der har medført en vis forsinkelse i færdiggørelsen af disse delmål.</p> <p>I relation til delmål B manglede der alene påbegyndelse af 2 driftsplaner for at dette delmål er fuldt indfriet. De øvrige 16 driftsplaner er enten færdiggjorte eller i proces.</p> <p>Der er en plan for, hvordan delmålene håndteres i 2017.</p>
<p>7. Implementering af budgetanalysen Budgetanalysen implementeret som forudsat i den endelige aftale imellem FM og MFVM/NST.</p> <p>Delmål A: Ny indkøbsenhed etableret og en samlet indkøbsorganisation på plads</p> <p>Delmål B: Der er for 2016 fundet 16,8 mio. kr. som forudsat for hvert af de fire store områder identificeret i budgetanalysen: 1)Indkøb 2) arbejdstidsanvendelse 3) ejendomme 4) øvrige.</p>	10 %	10 % Opfyldt	<p>Delmål A (3,5 %): Opfyldt Indkøbsorganisationen i både Naturstyrelsen og Styrelsen for Vand- og Naturforvaltning er på plads ved udgangen af 2016.</p> <p>Delmål B (6,5 %): Opfyldt Der var ved udgangen af 2016 fundet 16,8 mio. kr. fordelt på de af budgetanalysens udvalgte områder: Indkøb, arbejdstidsanvendelse, ejendomme og øvrige.</p>

<p>8. Forberedelser til opdeling af Naturstyrelsen Naturstyrelsen forbereder en opdeling af styrelsen i to nye styrelser, for at sikre at begge styrelser er økonomisk, regnskabsmæssigt, systemisk og organisatorisk funktionsdygtige ultimo 2016.</p> <p>Delmål A: Der foretages en fordeling af de økonomiske rammer, således at begge styrelser ved opdelingen i 2017 har en velkonsolideret økonomi.</p> <p>Delmål B: Naturstyrelsen og Styrelsen for Vand og Naturforvaltning er regnskabsmæssigt, systemisk og organisatorisk fuld ud funktionsdygtig til den formelle opsplitting i 2017.</p>	10 %	10 % Opfyldt	<p>Delmål A (6 %): Opfyldt Der er med udarbejdelsen af FL17 foretaget en deling af de økonomiske rammer samt udarbejdet flerårsbudgetter for Naturstyrelsen og Styrelsen for Vand- og Naturforvaltning.</p> <p>Delmål B (4 %): Opfyldt Ved udgangen af 2016 var både Naturstyrelsen og Styrelsen for Vand- og Naturforvaltning regnskabsmæssigt, systemisk og organisatorisk fuldt funktionsdygtige til den formelle opsplitting i 2017.</p>
<p>Koncernfælles administrative mål</p>			
<p>9. Prognosepræcision – drift Der må maksimalt være en gennemsnitlig nettoafvigelse på 8 pct. pr. kvartal på NST's driftskonti (24.71.01. og 24.71.02.) i forhold til den senest indmeldte prognose for samme periode. Målet opgøres kvartalsvist.</p>	5 %	5 % Opfyldt	<p>Mål (5 %): Opfyldt Den gennemsnitlige nettoafvigelse for Naturstyrelsens driftskonti var ved udgangen af året 6,5 %.</p>
<p>10. Prognosepræcision – tilskud Der må maksimalt være en nettoafvigelse på 16 pct. per kvartal på NST's tilskudskonto § 24.72.02. i forhold til den seneste indmeldte prognose for samme periode. Målet opgøres kvartalsvist.</p>	3 %	0 % Ikke opfyldt	<p>Mål (3 %): Ikke opfyldt Den gennemsnitlige nettoafvigelse for Naturstyrelsens tilskudskonto var ved udgangen af året 36,1 %.</p>
<p>11. Sygefravær Sygefraværet i Naturstyrelsen må ikke stige i forhold til niveauet i 2015 svarende til 6,0 dage per medarbejder for Naturstyrelsen.</p>	5 %	0 % Ikke opfyldt	<p>Mål (5 %): Ikke opfyldt Det gennemsnitlige sygefravær i Naturstyrelsen var i 2016 6,9 dage per årsværk og overstiger således målsætningen om 6,0 sygedage pr årsværk.</p>
<p>12. Rettidighed i minister- og departementsbetjening. Der skal i 2016 være fristoverholdelse i minimum 80 pct. af institutionernes svar på departementets bestillinger. Målet opgøres kvartalsvist.</p>	5 %	5 % Opfyldt	<p>Mål (5 %): Opfyldt I 2016 er 83 % af sagerne til departementet leveret rettidigt.</p>

TABEL B
NATIONALPARKER

Nationalparkfond Thy

Fakta om Nationalparkfond Thy

Nationalpark Thy på 244 km² rummer storslået natur skabt af havet, vinden, sandet og saltet. Det er desuden et område med en særlig historie, der vidner om menneskets kamp mod sandet gennem århundreder. Visionen er, at den internationalt værdifulde natur skal styrkes og beskyttes, og samtidig være til glæde for mange besøgende og til gavn for lokalsamfundet. Nationalparkfonden beskæftigede i 2016 i gennemsnit 6,5 medarbejdere. Hertil kommer en stor indsats fra de medvirkende organisationer og mere end 100 aktive frivillige.

Uddrag af årsberetning 2016 for Nationalparkfond Thy

I 2016 blev nationalparkplanen for 2016-22 endeligt godkendt. Planen trådte i kraft 1. april, så 2016 har været præget af, dels at få afsluttet projekter under den gamle nationalparkplan, dels at få påbegyndt den nye plans højt prioriterede indsatsområder. Naturindsatsen har fokuseret på at skabe bedre sammenhæng i klitnaturen, genskabe naturlig hydrologi, samt andre naturforbedrende tiltag og forundersøgelser. Der er desuden gennemført en analyse af nationalparkens sårbare natur, friluftsliv og faciliteter. Der er samlet kildemateriale ind om sandflugtshistorien og afholdt et seminar herom. Der er desuden i tæt samarbejde med fonde m.v. færdiggjort en projektansøgning "Trædesten til naturen" med bl.a. Nationalparkcenter Thy og Lodbjerg Fyr, som søges finansieret og gennemført i de kommende år (og som der er sparet delvist op til). Nationalpark TV har hver uge sendt nye udsendelser fra Nationalpark Thy. Udsendelserne sendes desuden i tre TV2 regioner. Friluftsrådets seneste 3-årige bevilling til Formidlingsnetværk og skoleindsats er afsluttet i 2016. Mange af nationalparkens opgaver løses i fortsat i tæt samarbejde med mere end 100 frivillige.

Resultatopgørelse 2016

(kr.)	
Indtægter	
<i>Finanslovsbevilling</i>	
Bevilling	7.600.000
Finanslovbevilling i alt	7.600.000
<i>Øvrige indtægter</i>	
Administration, budget og bevilling	60.412
NPT Formidlingsnetværk Thy	434.700
NPT Formidlingssteder	246.866
NPT Nationalpark TV	655.400
Øvrige indtægter i alt	1.397.378
Indtægter vedr. eksternt finansierede projekter	
NPT Lodbjerg Fyr-et levende fyrtårn (ekstern mf.)	150.824
NPT Mere end øjet ser (ekstern medfin.)	58.899
Indtægter vedr. eksternt finansierede projekter i alt	209.723
Indtægter i alt	9.207.101
Udgifter	
<i>Udviklings- og driftsopgaver</i>	
Nationalparkplan & beretning	54.026
Bestyrelse, råd og udvalg	257.583
Administration, budget og bevilling	1.290.430
NPT Naturprojekter	672.339
NPT Naturlig hydrologi	245.484
NPT Forøge sammenhæng i klithedenatur	383.505

NPT Naturovervågning	27.347
NPT Vidensgrundlag for adaptiv naturforvaltning	167.923
NPT Kulturhistoriske projekter	122.039
NPT Kulturhistorisk atlas	2.407
NPT Friluftsfaciliteter	98.000
NPT Forprojekt tilgængelig natur	302.684
NPT Informationsvirksomhed	449.519
NPT Formidlingsnetværk Thy	856.939
NPT Formidlingssteder	639.629
NPT Nationalparkcenter	766.826
NPT Nationalpark TV	1.370.516
NPT Hjemmeside	20.038
NPT Et stærkt brand, inkl. formidling	159.473
NPT Frivilligsatsning	80.531
NPT Netværk af frivillige	670.362
NPT Nationalpark Thy produkter	30.533
NPT Nationalparken i skolen	95.155
NPT Støtte til forskning	11.925
NPT Powered by cycling	16.874
NPT Forskning og brobygning	52.405
Udviklings- og driftsopgaver i alt	8.844.496
Udgifter vedr. eksternt finansierede projekter	
NPT Mere end øjet ser (ekstern medfin.)	87.485
NPT Lodbjerg Fyr-et levende fyrtårn (ekstern mf.)	175.092
Udgifter vedr. eksternt finansierede projekter i alt	262.577
Udgifter i alt	9.107.073
Årets resultat	100.028

Opgørelse af balanceposterings ultimo 2016:

Opsparing:	4.541.986 kr.
Arbejde udført for fremmed regning, tilgodehavende:	191.909 kr.
Arbejde udført for fremmed regning, skyldig aktivitet:	153.207 kr.

Nationalparkfond Mols Bjerge

Fakta om Nationalparkfond Mols Bjerge

Nationalpark Mols Bjerge drives af en fond oprettet af Miljøministeren. Fonden er et uafhængigt organ inden for den statslige forvaltning. 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. Nationalparken har 5 medarbejdere.

Uddrag af årsberetning 2016 for Nationalparkfond Mols Bjerge

I året 2016 har nationalparkfonden ud over sine projekter og aktiviteter arbejdet indgående med to store planlægningsopgaver.

Den første planlægningsopgave vedrørte en revision af nationalparkplanen for Nationalpark Mols Bjerge. Den indledende offentlighedsfase med debatoplæg og en lang række møder blev afviklet hen over sommeren. Herefter har bestyrelse og råd formuleret selve planforslaget 2018-2024 med særlig fokus planens handlingsdel.

Den anden opgave vedrørte planlægningen af Nationalparkens kommende velkomstcenter ved Kalø Slotsruin. Bestyrelsen har været afviklet en stor arkitektkonkurrence og afholdt offentlige møder i den forbindelse.

Der er i 2016 sket en forøgelse af Nationalparkens naturarbejde med indgåelse af aftaler om store projekter. På kulturområdet har der været fokus på registrering af den særlige og truede kulturarv samt sikring af et unikt kulturmiljø i Ebeltoft. På friluftsområdet er der sket en betydelig udvikling af stiforløb og primitive overnatningsmuligheder. I forhold til at understøtte den lokale erhvervsudvikling har Nationalparken i 2016 opnået meget stor interesse for deltagelse i Nationalparkens serviceuddannelse og –netværk. Nationalparkens frivilligkorps har i 2016 omfattet 40 frivillige, som deltager en både frilufts- og naturprojekter.

Resultatopgørelse 2016

(kr.)	
Indtægter	
<i>Finanslovsbevilling</i>	
Bevilling	7.600.000
<i>Finanslovbevilling i alt</i>	7.600.000
<i>Øvrige indtægter</i>	
NPMB friluftsliv projekter	354.897
NPMB formidling projekter	91.585
NPMB Frivilliggruppen	2.650
<i>Øvrige indtægter i alt</i>	449.132
Indtægter i alt	8.049.132
Udgifter	
<i>Udviklings- og driftsopgaver</i>	
Nationalparkplan & beretning	224.740
Bestyrelse, råd og udvalg	303.590
Administration, budget og bevilling	1.473.548
NPMB Større ansøgte projekter	-3.804
NPMB natur generelt	34.465
NPMB natur nationalparkstøttede projekter	-14.783
NPMB naturprojekter	752.794
NPMB landskab og geologi generelt	12.321
NPMB landskab og geologi NP-støttede projekter	92.000
NPMB landskab og geologi projekter	173.834

NPMB kultur generelt	59.752
NPMB kultur projekter	631.219
NPMB friluftsliv generelt	9.828
NPMB friluftsliv projekter	701.851
NPMB formidling generelt	400.063
NPMB formidling projekter	624.603
NPMB formidling besøgscenter	1.061.664
NPMB Frivilligruppen	189.182
NPMB erhverv og lokalsamfund generelt	75.426
NPMB erhverv og lokalsamfund projekter	432.580
Udgifter i alt	7.234.874
Årets resultat	814.259

Opgørelse af balanceposterings ultimo 2016:

Opsparing: 6.161.780 kr.

Hensættelse af afgivne, endnu ikke udbetalte tilsagn: 1.682.152 kr.

Nationalparkfond Vadehavet

Fakta om Nationalparkfond Vadehavet

Nationalpark Vadehavet er Danmarks internationale nationalpark. Sekretariatets 5 medarbejdere varetager nationalparkens opgaver, som udover nationalparkens lovgivningsmæssige forpligtelser også favner Trilaterale forpligtelser i samarbejde med Holland og Tyskland samt UNESCO Verdensarv. Vores vision 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 af årsberetning 2016 for Nationalparkfond Vadehavet

Nationalpark Vadehavet (NPV) har i 2016 gennemført en lang række af aktiviteter, hvor der her nævnes eksempler fra forskellige målsætningsområder. På naturområdet er den helt store nyhed, at NPV, Den Danske Naturfond (DDNF) og Esbjerg Kommune har underskrevet en aftale om DDNF første store natur-/jordfordelingsprojekt kombineret med udvikling af friluftsfaciliteter, formidling og en mere bæredygtig turisme på Mandø. Dernæst har sorterne-projektet betydet flere sorterter på vingerne, strandtudse-projektet har fået gang i skrab og skabelse af levesteder og prædationsprojektet, med mere end 30 frivillige jægere, har reduceret ræv, mårhund, krage og mink på Mandø, Rømø og Fanø. Der er udarbejdet en ny lækker kommunikationsplan samt et helt nyt partnerprogram for NPV-ambassadører, NPV-partnere, Verdensarvpartnere, NPV-produktpartnere og NPV-uddannelses- og forskningspartnere. Nationalparkskibet 'Vadehavet' er blevet søsat og er klar med frivillige kaptajner og søfolk til formidlings- og forskningsopgaver. Ny hjemmeside er lanceret til undervisningsportalen MitVadehav.dk. En række events er gennemført med flot opbakning bl.a. Forskningsdagen, Partnerdagen, Nationalparkdagen, to tema-arrangementer, et Vadehavstelt på Tønderfestivalen, hvor bl.a.+600 VIP-gæster fik oplæg om NPV og folk stod i kø til østersåbningskonkurrence mv. Der er ydet tilskud til en række større og mindre projekter samt udarbejdet ansøgninger til bl.a. Interreg Va og Interreg Vb.

Resultatopgørelse 2016

(kr.)	
Indtægter	
<i>Finanslovsbevilling</i>	
Bevilling	7.600.000
<i>Finanslovbevilling i alt</i>	7.600.000
<i>Øvrige indtægter</i>	
NPV Vadehavets Vagerlag	41.679
<i>Øvrige indtægter i alt</i>	41.679
<i>Indtægter vedr. eksternt finansierede projekter</i>	
NPV Nationalparkskib	466.963
NPV Realdania - Steder i Landskabet	317.147
NPV Oplevelser i Vadehavet - på tur i verdensarven	20.152
NPV Region Syddanmark Lejrskole	84.902
NPV Strandtudse 15. juni fonden	102.329
NPV Interreg 4A Natur og Turisme	2.495
<i>Indtægter vedr. eksternt finansierede projekter i alt</i>	993.987
Indtægter i alt	8.635.666
Udgifter	
<i>Udviklings- og driftsopgaver</i>	
Nationalparkplan & beretning	10.984
Bestyrelse, råd og udvalg	269.962
Administration, budget og bevilling	664.101
NPV Fokuseret fugleforvaltning	224.914
NPV Temamøder og -hæfter	210.526

NPV Prædation	138.276
NPV Mandø	31.452
NPV Græsning	226.954
NPV Klæggrave	15.920
NPV Naturprojekt Ribemarsken	8.154
NPV Natur - projektudvikling og samarbejde	156.144
NPV Bevaringsværdige bygninger	50.436
NPV Vadehavets Vagerlag	38.263
NPV Nationalparksbib	1.211.318
NPV Realdania - Steder i Landskabet	263.140
NPV Friluftsliv i Nationalpark Vadehavet	3.301
NPV Overordnet sti- og rutenet	18.154
NPV Særlige begivenheder	42.259
NPV Vadehavsfestival	5.242
NPV Nationalparkdag	121.794
NPV Nationalparksbib - drift og vedligehold	258.354
NPV Realdania Tøndermarsken	13.008
NPV Skiltning	5.825
NPV Oplevelser - projektudvikling og samarbejde	74.422
NPV Oplevelser i Vadehavet - på tur i verdensarven	40.380
NPV Interreg V A	38.248
NPV Region Syddanmark Lejrskole	84.902
NPV Særlig natur	218.268
NPV Oversigt over værdifulde naturtyper og arter	9.125
NPV Strandtudse 15. juni fonden	132.584
NPV Formidling og profilering	477.448
NPV Nationalparkmagasinet	340.022
NPV Vadehavets Formidlerforum koordination	151.596
NPV Mobil udstilling	69.390
NPV Udstillinger - design og implementering	305.242
NPV Mobilapplikation	15.206
NPV Hjemmeside, Facebook og nyhedsmail	113.243
NPV Verdensarv	88.093
NPV Landsdækkende markedsføring	5.436
NPV Kommunikationsplan	339.003
NPV Forskning	75.669
NPV Mit Vadehav	449.186
NPV Støtte til eksterne projekter	405.397
NPV Nationalparkpartner	419.600
NPV Støtte til lokale netværksarrangementer	141.290
NPV Interreg 4A Natur og Turisme	3.301
NPV Trilateralt Vadehavssamarbejde	236.375
NPV Prowad	57.487
NPV Evaluering og monitoring	44.248
Udgifter i alt	8.323.640
Årets resultat	312.026

Opgørelse af balanceposterings ultimo 2016:

Opsparing:	2.762.838 kr.
Arbejde udført for fremmed regning, tilgodehavende:	337.298 kr.
Arbejde udført for fremmed regning, skyldig aktivitet:	286.770 kr.
Hensættelse af afgivne, endnu ikke udbetalte tilsagn:	719.167 kr.

Nationalparkfond Skjoldungernes Land

Fakta om Nationalparkfond Skjoldungernes Land

Nationalpark Skjoldungernes Land blev indviet i marts 2015 og er et 170 km² stort sammenhængende landskab omkring og sydvest for Roskilde Fjord.

Nationalparkfonden ledes af en bestyrelse med 15 medlemmer. Der er oprettet et sekretariat på fire personer, der har til huse på Ledreborg Slot centralt i nationalparken. Fondens (forslag til) vision 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.

Uddrag af årsberetning 2016 for Nationalparkfond Skjoldungernes Land

I 2016 har fonden fokuseret på at udarbejde Forslag til Nationalparkplan 2017-23 for Nationalpark Skjoldungernes Land samt den tilhørende Miljørapport. Der er i perioden 25. januar – 18. marts 2016 gennemført en offentlig idéfase, som resulterede i 430 idéer og forslag til planen fra ca. 80 bidragsydere. Efterfølgende har der været afholdt to fælles seminarer for bestyrelses- og rådsmedlemmer samt sekretariatet med henblik på at få input til arbejdet med at udarbejde et forslag til plan. Den 23. november 2016 sendte fonden et forslag til nationalparkplan i offentlig høring med frist for bemærkninger den 20. februar 2017. Desuden har fonden afholdt flere arrangementer, herunder fejring af Vintersolhverv i Roskilde Domkirke med ca. 600 deltagere.

Resultatopgørelse 2016

(kr.)	
Indtægter	
<i>Finanslovsbevilling</i>	
Bevilling	3.300.000
<i>Finanslovbevilling i alt</i>	3.300.000
<i>Øvrige indtægter</i>	
	-
<i>Øvrige indtægter i alt</i>	-
<i>Indtægter vedr. eksternt finansierede projekter</i>	
	-
<i>Indtægter vedr. eksternt finansierede projekter i alt</i>	-
Indtægter i alt	3.300.000
Udgifter	
<i>Udviklings- og driftsopgaver</i>	
Nationalparkplan & beretning	402.230
Bestyrelse, råd og udvalg	121.193
Administration, budget og bevilling	2.643.801
NPSkjold Formidling og PR	90.630
NPSkjold IA små demoprojekter	58.225
Udgifter i alt	3.316.080
Årets resultat	-16.080

Opgørelse af balanceposterings ultimo 2016:

Opsparing: 247.066 kr.

Naturstyrelsen
Årsrapport 2016



Naturstyrelsen
Haraldsgade 53
2100 København Ø

www.nst.dk