

Naturstyrelsen Regnskab 2013 for skovdriften, incl. fordeling af fællesomkostninger fra 2013

Skovdrift (2013 regnskab)	mio. kr	kr/ha	Bemærkninger
Indtægter	258	2.402	Indtægter ved salg af træ, flis, brænde og biproduktion.
Salg af råtræ	161	1.501	Indtægter ved salg af træ, der er oparbejdet til gavntræ eller industritræ samt brænde.
Salg af flis	90	835	Indtægter ved salg af stammer og toppe, der er oparbejde til flis (findelt træ)
Sankning	1	7	Indtægter ved salg af brænde, hvor kunden selv står for opskæring og borttransport.
Biproduktion	6	59	Biproduktion omfatter bl.a. salg af juletræer og pyntegrønt.
Udgifter	116	1.083	
Skovning	34	317	Udgifter til fældning, opskæring og opmåling af træer.
Transport	15	135	Udgifter til udtransport af fældede træer fra bevoksninger og bunkelægning ved skovvejene.
Flisning	65	605	Udgifter til findeling af stammer og trætoppe til flis.
Biproduktion	3	26	Udgifter til bl.a. fældning og udtransport af juletræer og pyntegrønt.
Netto ved salg af træ og flis samt biproduktion	142	1.319	
Kulturer, bevoksningspleje og skovvedligeholdelse	30	282	
Kulturer, anlæg og pleje	15	142	Udgifter til anlæg og de første 5 års pleje nye bevoksninger med skov
Bevoksningspleje	5	48	Udgifter til pleje ved udtyndinger mv. af unge bevoksninger der endnu ikke medfører salgsindtægter.
Vedligeholdelse af skovveje og grøfter m.v. (50 pct. henregnet til skovdriften)	10	93	I beregningen for skovdriften er indregnet 50 pct. af udgifterne til skovvedligeholdelse. Her indgår vedligeholdelse af skovveje, der både skal vedligeholdes af hensyn til skovdriften og af hensyn til publikums færdsel eller gennemkørende trafik. Samt vandafledning hvor en stor del er private vandløb, som skal vedligeholdes af hensyn til opstrøms lodsejere, og vedligeholdelse af yderhegn og skovbryn, som primært sker af hensyn til naboer.
Netto ved skovdriften (2013 regnskab)	111	1.037	

Skovdrift (2013 regnskab)	mio. kr	kr/ha	Bemærkninger
Fordelte fællesomkostninger (2013)	62	575	I Naturstyrelsens regnskab er de administrative omkostninger ikke indregnet i skovdriften, men optræder som særskilte poster. Her er beregnet den andel, der vedrører skovdriften.
Tillæg for funktionærløn vedrørende skovdriften på enhederne	15	141,6	Der er tillagt funktionærløn incl. andel af generel ledelse og administration (bl.a. cheftid) og stabsfunktioner for enhederne. Fordelingen tager udgangspunkt i tidsregistreringen for funktionærer, hvor der er henregnet 9 pct. til skovdriften.
Tillæg for følgeudgifter vedrørende skovdriften til funktionærene på enhederne.	1	10,2	Der er tillagt en andel af udgifterne til kørsel og videreuddannelse m.v. vedrørende funktionærer. Fordeling er sket ud fra tidsregistreringen for funktionærer, hvor der henregnes 9 pct. til skovdriften.
Tillæg for kontorhold vedrørende skovdriften på enhederne.	2	16,8	Der er tillagt en andel af udgifterne til kontorhold på enhederne. Fordeling er sket ud fra tidsregistreringen for funktionærer, hvor der henregnes 9 pct. til skovdriften.
Tillæg for andel af fællesfunktioner* i Naturstyrelsen Haraldsgade.	5	50,3	Der er tillagt 35,6 pct. til funktionærlønnen vedrørende enhedernes skovdrift til at dække andel af Naturstyrelsens Direktion samt områderne It og data, Økonomi samt Personale. Fordelingen er sket i henhold til Naturstyrelsens generelle retningslinier for enhedernes indregning af fællesfunktionerne.
Tillæg for funktionærløn, funktionærfølgeomkostninger og kontorhold vedrørende Driftscenteret**.	8	70,8	Der er tillagt funktionærløn vedrørende skovdriften, incl. en andel af generel ledelse og administration (bl.a. cheftid) og stabsfunktioner, for driftscenteret. Det er forudsat, at 75 pct. af funktionærtiden vedrører skovdriften, og 25 pct. naturpleje m.v. samt naturforvaltningsprojekter. Der er også indregnet 75 pct. af driftscenterets udgifter til funktionærfølgeomkostninger samt kontorhold.
Tillæg til driftscenteret for andel af fællesfunktioner i Naturstyrelsen Haraldsgade.	2	21,4	Der er tillagt 35,6 pct. til funktionærlønnen vedrørende driftscenterets skovdrift til at dække andel af Naturstyrelsens Direktion samt områderne It og data, Økonomi samt Personale. Fordelingen er sket i henhold til Naturstyrelsens generelle retningslinier for enhedernes indregning af fællesfunktionerne.
Tillæg for funktionærløn og andre udgifter i Arealdrift m.fl. områder***	5	46,6	Der er tillagt en andel af funktionærløn mv. i det faglige område Arealdrift, friluftsliv og partnerskaber, der varetager opgaver vedrørende skovdriften. Der er endvidere tillæg vedrørende områderne Jura, Indkøb og udbud samt Presse. Fordelingen er sket ud fra tidsregistreringen til faglige opgaver samt en intern vurdering af andelen vedrørende skovdriften.
Tillæg til området arealdrift for andel af fællesfunktioner i Naturstyrelsen Haraldsgade.	1	12,1	Der er tillagt 35,6 pct. til funktionærlønnen vedrørende Arealdrifts skovdrift til at dække andel af Naturstyrelsens Direktion, It og data, Økonomi, og personale funktioner. Fordelingen er sket i henhold til Naturstyrelsens generelle retningslinier for enhedernes indregning af fællesomkostningerne centralt.
Tillæg for afskrivninger samt udgifter til vand og renovation mht. boliger til funktionærer og skovarbejdere (skovløbere)	3	27,9	Tillæg for den del af udgifterne til afskrivninger for boliger til de funktionærer der har tjenesteboliger og de skovarbejdere der er ansat som skovløbere med opsynsforpligtelser. Fordelingen er sket ud fra tidsregistreringen for hhv. funktionærer og skovarbejdere. Der indgår 9 pct. vedrørende funktionærer og 26 pct. vedrørende skovarbejdere.
Tillæg for ejendomsskatter vedrørende skovbevoksede arealer	19	177,0	Tillæg for den andel af ejendomsskatterne, der vedrører skovdriften. Fordelingen er sket ud fra arealfordelingen til skovbevokset areal, lysåbne arealer og landbrugsarealer.

Skovdrift (2013 regnskab)	mio. kr	kr/ha	Bemærkninger
Korrigeret netto	50	462	
Skovareal (NST)			
Skovareal Hektar	107.367		Naturstyrelsens skovbevoksede areal, jf. intern arealopgørelse.

*Fællesfunktionerne er placeret i Naturstyrelsen centralt, Haraldsgade og varetager opgaver for de lokale enheder fordelt rundt i landet samt de faglige enheder i Haraldsgade.

**Driftscenteret er placeret sammen med Naturstyrelsen, Trekantsområdet ved Vejle og varetager maskindriften og salg af træ m.v. for alle lokale enheder.

***Områderne (kontorer) Arealdrift, friluftsliv og partnerskaber; Miljøministeriets Indkøb og Udbud; Jura samt Presse er placeret i Naturstyrelsen centralt, Haraldsgade og varetager opgaver for de lokale enheder samt de øvrige faglige enheder i Haraldsgade.