

Forklaring af budgetsammenligning 2016-2017

Den væsentligst enkeltstående forskel mellem budgettet for 2016 og budgettet for 2017 er de forøgede medlemsindtægter – der kan for 2017, under punkt 5.1 budgetteres med indtægter på t.kr. 69.750 mod t.kr. 63.500 i det oprindelige budget for 2016.

Strukturæssigt er der én væsentlig forskel – afsnit 4.1. "kampagner" er nu et selvstændigt afsnit udelukkende for kampagner med den samlede kampagneøkonomi incl. årsværk. I 2016 hed afsnit 4.1. "kommunikationsstyring og støtte" og rummede de eksterne udgifter til kampagner, men ikke årsværkene, men til gengæld den del af kommunikationsafdelingens årsværk, der ikke direkte kunne henføres til afsnittene 4.2 – 4.4 samt dertil hørende udgifter. Disse ligger nu – både årsværk og udgifter – samlet i afsnit 4.2, der nu hedder "Pressekontakt og nyheder m.m.".

Der er ingen enkeltområder, bortset fra "medlemmer og bidragydere", der samlet set har en væsentlig ændret økonomi i 2017 sammenholdt med 2016. Detaljerne forklares neden for.

Totalt budgetteres med udgifter for t.kr. 85.473 og indtægter med t.kr. 84.442. DN's arbejdskapital forventes ultimo 2016 at være på godt 8,1 mio. kr., og HB indstiller, at der overføres 1 mio. kr. heraf til driften i 2017, hvorved budgettet kommer i balance med -31 t.kr. I 2016 budgetteredes med overførsel af 4 mio. kr., og derefter en resultat på -520 t.kr.

1. Lokale Sager

Aktiviteten "fredning" er vigtig og en kerneopgave for DN. Aktiviteten er opdelt i rejsning af nye fredningssager (2017: 4,05 årsværk) og forsvar for de allerede fredede områder i arbejdet med dispensationer (0,20 årsværk) og "Projekt Fredningstjek 2014-2017" (0,60 årsværk). Den foreslåede indsats er ikke ubetydelig og bidrager til et passende antal verserende og nye sager, set i relation til at kunne rejse de mest relevante sager, holde fredningsmyndighederne til ilden og omsætte de ressourcer, der er afsat til fredningserstatninger. HB finder balancen mellem fredningsarbejdet, øvrige lokale sager og de nationale emner passende i lyset af de aktuelle politiske udfordringer og foreningens arbejdsdeling hvor det lokale arbejde og de frivillige timer i sagens natur ikke afspejles i aktivitetsplanen. Det ekstra årsværk til fredninger, som blev besluttet i 2016 er således ikke videreført i 2017. Siden 2015 har fredningsarbejdet været understøttet med en erfaren fredningskonsulent, der på timebasis har stillet sin tid og erfaring til rådighed og derfor ikke indgår i årsværksfordelingen. Denne ordning fortsætter i 2017.

Der er under Natur- og miljøsager taget højde for den bebudede forhøjelse af klagegebyret.

Årsværk under Plansager og Natur- og miljøsager er samlet set stor set uændret med 5,1 mod 5,2 – forskellen inden for områderne skyldes alene at, den administrative bistand i 2017 er disponeret under plansager, hvor den i 2016 var under Natur- og miljøsager.

2. Nationale emner

Når årsværk sammenlignes mellem 2017 og 2016, skal der i første omgang tages højde for, at der i 2016 var afsat 0,7 årsværk til "DN i byen" – dette projekt er ikke med i 2017, dernæst skal der tages højde for, at der fra "Landbrug" er ført ressourcer til landbrugskampagne under "Kampagner" og endelig at en del af Susanne Herfelts årsværk var disponeret under de Nationale emner (der er nu to årsværk som ikke er fordelt som følge af, at stillingerne ikke er besatte).

De budgetterede indtægter stammer fra bevillingerne til projekt biodiversitet.nu, Naturens dag og sponsorater til affaldsindsamlingen.

Øgede udgifter under 2.4. klima, energi og transport og 2.10 tværpolitiske indsatser afspejler, at der er afsat midler til ekstern bistand til konsulenttydelser og økonomiske analyser.

Fald i udgifter under 2.9. "Børn og unge" hænger sammen med at udviklingen af det nye børnesite og udvikling af nyt undervisningsmateriale begge fandt sted i 2016 og der er ikke tilsvarende udgiftskrævende nyudviklinger i 2017.

3. Organisation

I 2016 blev der afsat øgede ressourcer til understøttelse af såvel den centrale som den decentral del af organisationen – væsentligst til undervisning i hjemmesider i det nye cms system. Disse fastholdes i 2017. Nedgang i årsværk skyldes alene, at såvel miljødirektørens som kommunikationsdirektørens allokerede årsværk til 3.2.6. og 3.2.7 i 2016 i alt 0,6 ikke er allokeret i 2017 – i budgettet for 2017 er den administrerende direktør og kommunikationschefens årsværk ikke fordelt, da stillingerne er ubesatte p.t.

4. Kommunikation

Stigningen i årsværk skyldes dels som foran nævnt, at alle ressourcer til kampagner nu er samlet som et selvstændigt afsnit 4.1. med 2,4 årsværk og det dertil hørende kampagnebudget. De tilsvarende årsværk var ikke afsat her i 2016. De 1,9 årsværk, der figurerede under 4.1 i 2016 er i 2017 inkluderet i 4.2. Når det samlede antal årsværk under 4.2 så herefter er lavere end det samlede tal for 2016 skyldes det også her, at kommunikationsdirektørens årsværk ikke er fordelt i 2017, da stillingen ikke er besat – årsværket henstår ufordelt til slut i budgettet. Der afsættes under 4.3. færre midler til hjemmeside end i 2016, da det stor udviklingsarbejde er gennemført, men til gengæld flere midler til arbejde med sociale medier. Udgifterne til medlemsblad forventes reduceret, da ny distributionsform er væsentlig billigere end den hidtidige.

5. Medlemmer og bidragydere

Som nævnt oven for forventes betydeligt højere indtægter med i alt t.kr. 6.250 som følge af det øgede medlemstal. Til gengæld er der udsigt til færre indtægter fra arv i 2017, svarende til reduktionen i indtægter under 5.3 Fundraising med 2 mio. kr. Som følge af de øgede medlemstal, stiger udgifterne til medlemsadministration – punkt 5.1 – særligt udgifter til opkrævning (PBS). For at fastholde det øgede medlemstal og særligt for at bevare face-to-face gadehvervningen, som er den dyreste værgeform, men samtidig også den næststørste kilde til nye medlemmer, øges budgettet til medlemstegning med 1 mio.kr.

6. Administrative støttefunktioner

Selve udgiftsniveauet for aktiviteterne under dette afsnit er stor set uændret i 2017 sammenlignet med 2016. For hovedparten er disse udgifter "faste" udgifter ved drift af foreningens sekretariat. Årsværkene er faldet – igen dels fordi de to afgående direktører havde disponeret årsværk under "ledelse" og "personale" i 2016 og resten på grund af ændret disponering af opgaver.

7. Finansiering

Budgettet repræsenterer lidt flere indtægter end i 2016, da momskompensationen grundet udgiftsniveauet i 2016 og en forventet lidt forøget kompensationsprocent, samlet forventes øget med t.kr. 500. Indtægter fra DN's formue samt tips og lottodriftsmidler forventes på uændret niveau.

Personaleudgifter

Der budgetteres med udgifter på ca. 35,5 mio. kr. til personaleudgifter dækkende løn, pension, sociale udgifter m.m. Efteruddannelse og andre udgifter, der ikke er direkte knyttet til lønnen, er budgetteret under "personale" under hovedafsnit 6 – administrative støttefunktioner.