

Forklaring af budgetsammenligning 2014-2015

Helt overordnet set er budgetforslaget 2015 på linje med det eksisterende lettere reviderede budget 2014 – der er ændringer i størrelsesordenen 2 %.

Bag denne ændring er de to væsentligste poster på udgiftssiden 3 nye årsværk samt en post til kampagner/købt synlighed og på indtægtssiden en opjustering af kontingentindtægterne foretaget i lyset af den seneste tids udvikling på medlemsområdet og antallet af månedsgaveydere.

De nye årsværk vil alle være tidsbegrænsede ansættelser. Årsværkene vil styrke frednings- og sagsområdet samt landbrugsområdet. Det ene årsværk er finansieret af biodiversitet.nu.

Kampagner/synlighed afsættes der 4 mio. kr. til under kommunikationsbudgettet – heraf er de 2 mio. kr. taget fra hvervebudgettet og de andre 2 mio. kr. foreslås taget af arbejdskapitalen, hvorfor det samlede budget opererer med et underskud på dette beløb – helt konkret er det budgetterede underskud 1.838.000 kr.

1. Lokale Sager

Dette område styrkes både fagligt og kommunikativt ved en samlet stigning i årsværk på 1,9 set i forhold til 2014. Dette afspejler sig også i udgifterne som samlet stiger fra 6,3 mio. kr. i 2014 til 7,5 mio. kr. i 2015. Udgiftsstigningen skyldes alene årsværkene, idet øvrige udgifter fastholdes på niveau med 2014 på dette område.

Eneste indtægt under dette område er tilbagebetaling af klagegebyr for vundne klagesager, der forventes på samme niveau som i 2014.

2. Nationale emner

Også dette område styrkes – dog med en række forskydninger af årsværk mellem de enkelte områder, men samlet set øges årsværkene med 1. Væsentligst er styrkelsen af landbrugsområdet. Det nye område "DN i byen" opprioriteres, og reduktionen af årsværk på "Giv naturen en hånd" skal ses i lyset af, at "DN i byen" før lå under dette indsatsområde.

De øgede årsværk afspejler sig også i de samlede udgifter. At udgifterne samlet set falder i forhold til 2014 skyldes, at såvel udgifter som indtægter vedrørende Biodiversitet Nu i opstartsåret 2014 var væsentligt højere, end de er i 2015, som er første driftsår. På de øvrige aktiviteter er øvrige udgifter på niveau med 2014.

På indtægtssiden er den væsentligste ændring faldet i indtægter på Biodiversitet Nu, som jf. ovenfor er modsvaret at tilsvarende fald i udgifter.

3. Organisation

Såvel udgifter som indtægter er stort set svarende til 2014 niveauet med meget små ændringer i fordelingen mellem de enkelte områder. Væsentligst er en mindre reduktion vedrørende organisatorisk vejledning, udvikling og støtte og en forøget post til afholdelse af repræsentantskabsmøder i 2015.

4. Kommunikation

Inden for kommunikationsområdet styrkes DN's tilstedeværelse på de sociale medier samt arbejdet med kampagner. Udgifterne i øvrigt afspejler de 4 mio.kr. til kampagner/købt synlighed, som ikke figurerede i 2014. Der er samtidig sket en vis reduktion af udgifterne til hjemmesideopdatering m.m. i størrelsesordenen ½ mio. kr.

På indtægtssiden er der et fald på 200 t.kr. som følge af ændringer i portostøtten til Natur og Miljø + Avisen.

5. Medlemmer og bidragydere

Udgifterne til medlemsadministration- og hvervning er reduceret med samlet set ca. 1,8 mio. kr. som jf. ovenfor er tillagt kommunikationsområdet til kampagne/købt synlighed – som på lang sigt understøtter medlemshvervningen, men som ikke kan forventes at give flere medlemmer på kort sigt. Der er øgede udgifter til fundraising – postkortindsamling og lidt øgede udgifter til Grøn fordel - konkret DN butikken, som indkøber flere varer – udgiften er modsvaret at tilsvarende øgede indtægter.

6. Administrative støttefunktioner

Området er for så vidt angår både årsværk, udgifter og indtægter nærmest identisk med 2014.

7. Finansiering

Der er budgetteret med 550 t.kr. mindre i indtægt end i 2014, da den ændrede momskompensationsordning forventes at reducere den mulige kompensation med et beløb i denne størrelsesorden. Tipsmidler og afkast af DN's værdipapirer forventes at være på uændret niveau.

Personaleudgifter

De samlede personaleudgifter er budgetteret til 35,6 mio. kr. i 2015 mod 33,4 mio. kr. i 2014. Posten indeholder beløb til dækning af lønregulering, samt alle udgifter relateret til ansættelsesforholdet i form af ATP, andre sociale bidrag, lovpligtige forsikringer osv. Årsagen til forskellen skyldes de nye årsværk, samt udvikling i lønniveau som følge af bundne lønregulering, anciennitetsstigninger osv.