

Budgetopfølgning 3. kvartal 2014

Sekretariatet indstiller, at HB:

1. Orienterer sig om status for DN's regnskab.
2. Godkender Sekretariatets oplæg til opdateret budget (estimat) for 2014, herunder:
3. Beslutter at der afsættes kr. 250.000 til forberedelse af DN's indsats i forbindelse med det kommende folketingsvalg.

3.kvartalsregnskab - samlet resultat

Pr. 30.9.2014 udviser regnskabet et overskud på t.kr. 8.321 mod et budgetteret overskud på t.kr. 887. Tallet er udtryk for at alle aktivitetsområder har afholdt færre udgifter end budgetteret frem til og med tredje kvartal samtidig med, at der er indgået flere indtægter end budgetteret.

3.kvartalsregnskab – indtægter

De samlede indtægter udgør t.kr. 62.484 mod budgetterede indtægter på t.kr. 60.337. Den væsentligste forklaring koncentrerer sig om 5 indtægtsposter – 1421 og 1427 under "Nationale emner", hvor projekt biodiversitet nu kun har genereret halvdelen af de budgetterede indtægter (idet der heller ikke er afholdt mere end halvdelen af de budgetterede udgifter). For dette projekt indgår indtægterne i takt med at udgifterne afholdes, og der vil blive afholdt en meget stor del af projektets udgifter i 4. kvartal, hvor de tilsvarende indtægter vil falde. Til gengælde er der under 1427 "Naturoplevelser og adgang til naturen" indgået ca. 800 t.kr. i ekstern finansiering, som er modsvaret af stort set tilsvarende udgifter.

Under afsnit 5 "Medlemmer og bidragydere" er der indgået ca. 1 mio. kr. mere end budgetteret i medlemsbetalinger og næsten 2,3 mio. kr. mere end budgetteret under "fundraising" i form af udbetaling af arv.

Under afsnit 7 "Finansiering" er der indgået knap 800 t.kr. mindre end budgetteret - dækkende over, at den samlede momskompensation først udbetales i november/december.

3.kvartalsregnskab – udgifter

De samlede udgifter udgør t.kr. 54.164 mod budgetterede udgifter på t.kr. 59.450. Der er tale om, at alle aktiviteter har afholdt færre udgifter til og med tredje kvartal end budgetteret.

De væsentligste poster er under "Nationale emner" hvor "Biodiversitet nu" som oven for nævnt ikke har afholdt så mange udgifter som budgetteret – men hvor disse ventes af falde i 4. kvartal. Under "Organisation" er der brugt knap 1,4 mio. kr. mindre end budgetteret – hovedsagelig fordi udgifter til afdelingernes aktiviteter vedr. årsmøder først falder i 4. kvartal og det samme gælder afholdelse af efterårets repræsentantskabsmøde. Under "Kommunikation" er der brugt ca. 1,1 mio. kr. mindre end budgetteret, hovedsageligt fordi en række udviklingsprojekter vedrørende hjemmesiden først afregnes i 4. kvartal, og en række analyser og publikationer også først foreligger i 4. kvartal.

Under administrative støttefunktioner er der brugt ca. 1,3 mio. kr. under budgettet - væsentligst fordi en række efteruddannelsesaktiviteter først falder i 4. kvartal, vedligeholdelsesarbejder i sekretariatet også først sker i 4. kvartal, og trykke og forsendelsesaktiviteter typisk også er størst/dyrest i 4. kvartal.

Estimat for årsresultat

På baggrund af de tre første kvartalers forløb, og den fremtidige forventning til aktiviteterne estimeres nu et overskud på t.kr. 2.845 mod det oprindelige budgetterede på t.kr. 1.182. Helt overordnet skyldes dette, at der på årsbasis kan forventes flere medlemsindtægter end budgetteret på grund af de øgede månedsgavebetalinger. Det oprindeligt budgetterede overskud skyldes som tidligere anført, at det af forsigtighedsgrunde er valgt at bemane "Biodiversitet nu" i 2014 inden for de eksisterende personaleressourcer og dermed bidrager projektet positivt til resultatet.

Ellers er forventningen at de øvrige aktiviteter på årsbasis vil ligge på det budgetterede niveau med kun begrænsede afvigelser for så vidt angår udgifter og indtægter. Eneste større usikkerhedsfaktor, som der i estimatet er taget en vis højde for, er momskompensationen, der henhører under punkt 1471, hvor de nye fordelingsprincippers virkning endnu er ukendt.

Indstilling om afsætning af 200.000 kr. til forberedelse af Folketingsvalg 2014/15

På baggrund af de positive forventninger til resultatet indstiller sekretariatet, at der afsættes 2500.000 kr. i budgettet i år til forberedelse af folketingsvalget, som både er en aktivitet i AP 2014 og i AP 2015, hvortil der er afsat begrænsede midler. De 250 t.kr. skal i givet fald bruges til en kandidattest, der skal vise kandidaternes og partiernes holdning til udvalgte grønne spørgsmål, og samtidig give vælgerne mulighed for et bedre indblik i, hvor de skal sætte deres kryds for at sikre en grønnere dagsorden. Testværktøjet placeres på DN's hjemmeside, og der iværksættes en PR- og markedsføringsindsats, der skal guide brugerne ind på testen og få andre medier til at linke til det.