

Forklaring af budgetsammenligning 2016-2017

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

Strukturæssigt er den kun en 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. 84.923 og indtægter med t.kr.84.442 og dermed samlet et underskud på t.kr. 481. DN's arbejdskapital forventes ultimo 2016 fortsat at være over 10 mio. kr. og underskuddet kan disponeres heraf. I 2016 budgetteredes med et samlet underskud på t.kr. 4.520.

1. Lokale Sager

Det ekstra årsværk til fredninger, som blev besluttet i 2016 er ikke videreført i 2017. Der er rokeret ressourcer mellem plansager og natur- og miljøsager. Der er under Natur- og miljøsager taget højde for den bebudede forhøjelse af klagegebyret.

2. Nationale emner

Når der tages højde for at ressourcerne til kampagner nu er afsat under afsnit 4.1. – og hvor de i 2016 var fordelt ud over de nationale emner, er der ikke sket den nedgang i ressourcer, som årsværkene ellers umiddelbart indikerer.

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.

De øgede årsværk til 2.6. natur- og miljøpolitik i EU afspejler en mindre opprioritering af det internationale samarbejde.

3. Organisation

I 2016 blev der afsat øgede ressourcer til understøttelse af såvel den centrale som den decentrale del af organisationen – væsentligt til undervisning i hjemmesider i det nye cms system. Disse fastholdes i 2017. Den lille nedgang i årsværk skyldes at såvel miljødirektøren som kommunikationsdirektøren allokerede årsværk til 3.2.6. Hovedbestyrelsen i 2016 – 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. Derudover er der under 4.2. afsat et årsværk til en ny kommunikationschef/digitalchef – tidligere har kommunikationsdirektørens årsværk været fordelt også uden for selve kommunikationsafsnittet. Der afsættes t.kr. 3.500 til kampagner jf. HB's beslutning i september. Der afsættes under 4.3. færre midler til hjemmeside end i 2016 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 t.kr. 6.250 som følge af det øgede medlemstal. Til gengæld er der udsigt til færre indtægter fra arv i 2017, hvilket ses under 5.3 Fundraising. 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

Under dette afsnit er der reserveret et årsværk til den nye administrerende direktør – punkt 6.1 – årsværket ville efter den model, der blev brugt i 2016 skulle have været fordelt ud over de områder, som der arbejdes med –men da stillingen p.t. er ubesat og det ikke vides præcist hvilke områder direktøren særligt vil arbejde med, holdes årsværket her. Havde dette ikke været tilfældet, ville der under afsnit 6 have vist sig en nedgang i udgifter i forhold til 2016, dels som følge af mindre personaleforbrug, dels som følge af færre driftsudgifter især til produktion og forsendelse.

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.