Danmarks Naturfredningsforening

Dato: 5.11.2026

Til: Repræsentantskabsmødet 21.11.2026
Kontaktpersoner:
Marie Føgh og Luise Sanderhoff Østerlund

Bilag 6 Sagsfremstilling vedr. budget 2027 og genbekræftelse af aktivitetsplan 2026-2027

Hovedbestyrelsen indstiller, at repræsentantskabet

- Træffer beslutning om indkomne ændringsforslag.
- Vedtager budget 2027.
- Genbekræfter den toårige aktivitetsplan 2026-2027.

Bilag:

- Bilag 6.1 Hovedbestyrelsens forslag til budget 2027
- Bilag 6.2 Indkomne ændringsforslag og hovedbestyrelsens stemmeanbefaling
- Bilag 6.3 Aktivitetsplan 2026-2027

Sagens kerne
Repræsentantskabet skal genbekræfte aktivitetsplan 2026-2027 og vedtage budget 2027 for DN, herunder tage stilling til de ændringsforslag, som er kommet i forbindelse med høringen af budgettet (bilag 6.2).

Budgettet for 2027 afspejler den økonomiske konsekvens af andet år i aktivitetsplan 2026-2027. Der er indarbejdet flere mindre ændringer til budgettet efter høringen.

Aktiviteter og indsatser i Aktivitetsplan for 2026-2027 er overordnet set i god gænge. Budgettet udtrykker den kurs, der blev sat med Aktivitetsplan for 2026-2027.

Baggrund
I november 2025 vedtog repræsentantskabet DN's aktivitetsplan for 2026-2027. Det er hovedbestyrelsens vurdering, at målene i aktivitetsplanen fortsat er relevante, hvorfor det indstilles, at repræsentantskabet genbekræfter aktivitetsplan 2026-2027.

Budget 2027 viser et samlet underskud på 1,4 mio. kr. I dette underskud er der indregnet overskudsdisponering fra 2025 på 1,5 mio. kr., således at resultatet uden overskudsdisponeringen ville have udgjort 0,1 mio. kr. i overskud. Dette baserer sig på en omsætning for indtægtsskabende aktiviteter på 141,1 mio. kr. tillagt indtægter fra finansielle investeringer på 0,8 mio. kr. og fratrukket udgifter til hhv. indtægtsskabende aktiviteter med

33,4 mio. kr., udgifter til webshop på 1,5 mio. kr., administrationsudgifter på 7,4 mio. kr., og udgifter til formålsbestemte aktiviteter på 100,9 mio. kr.

I 2027-budgettet er der en samlet stigning på 13,0 mio. kr. i de 'Indsamlede frie midler'. Indtægter fra kontingenter forventes at stige med 4,5 mio. kr., mens arveindtægterne forventes at udgøre 19,0 mio. kr., hvilket er en opjustering fra 2026-budgettet på 9,0 mio. kr. Der er i budgettet for 2027 lagt op til at anvende en betydelig del af disse midler på fundraising, hvilket vil bidrage til at øge DN's medlemstal og gøre foreningen mere økonomisk robust. Der forventes et fald i indtægterne fra 'Sponsoraftaler & portostøtte' på 1,0 mio. kr., som skyldes udløb af samarbejde med Andel Energi.

Indtægter fra eksternt finansierede projekter forventes at udgøre 25,4 mio. kr., hvilket er en stigning på 16,2 mio. kr. Der er siden sidste års budgetlægning kommet et nyt projekt til: 'Center for børn og natur' på 8,6 mio. kr. Derudover har projekterne 'Grønt Akademi', 'FLOR' og 'Blåt Guld' opnået yderligere finansiering, mens der fortsat afventes afgørelse vedr. en forlængelse af projektet 'Tid til tur'. Derudover forventes DN i 2027 og 2028, at modtage 3,1 mio. kr. begge år til trepartsarbejdet fra staten.

Udgifterne til sekretariatsafdelingen Natur og Miljø stiger med 10,1 mio. kr. Denne stigning hænger for størstedelen sammen med det fondsfinansierede projekt 'A green Denmark through locally anchored land conversion' med en budgetforøgelse på 4,5 mio. kr. fra 2026 til 2027 og midlerne fra staten til området for grøn trepart. Desuden er en fredningsmedarbejderstilling genetableret, og to havmedarbejdere finansieres nu af DN, hvor de tidligere har været eksternt finansieret.

Udgifterne i Engagementsafdelingen stiger med 10,1 mio. kr. sammenlignet med budgettet for 2026. Særligt på Børneområdet er der sket en stor ændring, idet det nye 'Center for børn og natur' betyder en forøgelse på udgiftssiden med 8,6 mio. kr. som nævnt ovenfor. På området for 'Aktive og frivillige' er der sket en stigning på 2,3 mio. kr., heraf kommer 0,7 mio. kr. fra overskudsdisponeringen. Derudover stiger budgettet til Repræsentantskabet med 0,8 mio. kr., og budgettet til Lokal- og FLOR-afdelingerne stiger med knap 0,5 mio. kr. 'Blåt Guld' fortsætter ind i 2027 med aktiviteter for forventeligt 0,6 mio. kr. Desuden er et årsværk vedr. børneklubben VILD flyttet fra Kommunikations- til Engagementsafdelingen.

De samlede udgifter til kommunikationsområdet falder med 0,4 mio. kr. sammenlignet med 2026. Dette skyldes den personalemæssige ændring nævnt ovenfor, som giver et fald i udgifterne til området, omvendt er der store prisstigninger på forsendelsen af bladet Natur og Miljø, hvilket betyder et øget budget til udsendelse af magasinet på 0,4 mio. kr.

Administrationsprocenten falder med 1,8 procentpoint, hvilket primært skyldes de øgede indtægter. Når forholdet mellem udgifter og indtægter øges, giver det udslag i en faldende procentandel til administration, idet udgifterne til området er tæt på uændret.

Jævnfør den gældende samarbejdsaftale med Danmarks Naturfond er der i budget 2027 indarbejdet udgifter til fonden i medfør af samarbejdsaftalen (2,3 mio. kr.). Derudover er der i budgettet indarbejdet ekstra udgifter forbundet med driften af Naturdestination Skovsgaard jf. punkt 5 på repræsentantskabsmødets dagsorden. Disse ekstra udgifter beløber sig til 0,6 mio. kr. (fordelt mellem en projektleder og tilskud til bygningerne på Skovsgaard). Såfremt repræsentantskabet beslutter, at DN ikke skal påtage sig driften af naturdestinationen i 2027, vil der således være et yderligere overskud på 0,6 mio. kr.