

REVIDERET BUDGET 2026 - DANMARKS NATURFREDNINGSFORENING (INKL. OVERSKUDSDISPONERING 2025)

Budgettet er angivet i hele tusinder.

	2024 Realiseret	2025 Budget	2026 Budget
Kontingenter	81.012	83.446	82.390
Arv	21.359	19.200	10.000
Diverse bidrag	1.064	2.482	1.323
Udlodningsmidler & momscompensation	3.979	3.680	3.600
Sponsoraftaler & portostøtte	2.869	3.205	3.350
Indsamlede frie midler i alt	110.283	112.013	100.663
Øremærkede arvemidler	-	-	-
Øremærkede projekter	14.051	7.599	9.170
Indsamlede disponerede midler i alt	14.051	7.599	9.170
Webshop, varesalg	1.693	1.845	1.725
Øvrige indtægter	1.904	513	1.063
Indtægter ved egen virksomhed i alt	3.597	2.358	2.788
INDTÆGTER VED INDTÆGTSSKABENDE AKTIVITETER	127.932	121.970	112.621
Udgifter medlemmer - Strategi: Medlemmer (se diagram)	-24.449	-26.232	-24.633
Udgifter til øvrig funding - Strategi: Medlemmer (se diagram)	-1.124	-1.343	-2.316
Udgifter ved indtægtsskabende aktiviteter i alt	-24.449	-27.575	-26.949
Udgifter, webshop - Strategi: Medlemmer (se diagram)	-1.235	-1.226	-1.193
Udgifter ved egen virksomhed i alt	-1.235	-1.226	-1.193
RESULTAT AF INDTÆGTSSKABENDE AKTIVITETER	101.123	93.169	84.479
Administrationsudgifter	-7.965	-7.270	-7.950
RESULTAT FØR FINANSIELLE POSTER	93.158	85.899	76.529
Finansielle poster, netto	3.686	1.300	500
RESULTAT FØR FORMÅLSBESTEMTE AKTIVITETER	96.844	87.199	77.029
Natur og Miljø - Strategi: Politik (se diagram)	-29.662	-26.522	-28.802
ENG - Strategi: Børn, Unge, Aktive og frivillige (se diagram)	-36.604	-30.437	-25.436
Kommunikation	-27.262	-27.036	-21.125
Digitaliseringsudgifter *	-	-	-2.906
Natur (købt for arvemidler)	-	-	-
Tilskud til Danmarks Naturfond	-2.353	-3.104	-2.825
UDGIFTER TIL FORMÅLSBESTEMTE AKTIVITETER	-95.880	-87.099	-81.094
ÅRETS RESULTAT (inkl. overskudsdisponering 2025 på 4.070 t. kr.)	964	100	-4.065
NØGLETAL			
Overskudsgrad ved indtægtsskabende aktiviteter	79,0%	76,4%	75,0%
Administrationsprocent	6,2%	6,0%	7,1%
Formålsprocent	74,9%	71,4%	72,0%

FORKLARING AF NØGLETAL

Overskudsgrad ved indtægtsskabende aktiviteter viser den andel af de indtægtsførte midler, som er tilbage efter fradrag af de omkostninger, der direkte kan henføres til frembringelse af indtægterne.

Administrationsprocenten viser den del af foreningens samlede indtægter, der er medgået til administration mv.

Formålsprocenten viser den andel af foreningens samlede indtægter, der er medgået til formålsbestemte aktiviteter.

NOTE

* Digitaliseringsudgifterne er nævnt med en linje ovenfor, da de teknisk er flyttet mellem to sekretariatsafdelinger (fra Kommunikation (2025) til Administration (2026)), men de skal fortsat ikke tælle med som administrationsudgifter og er derfor nødt til at have egen linje under formålsbestemte aktiviteter. Beløbet indeholder poster vedr. digitale udviklingsprojekter samt web og integrationer.

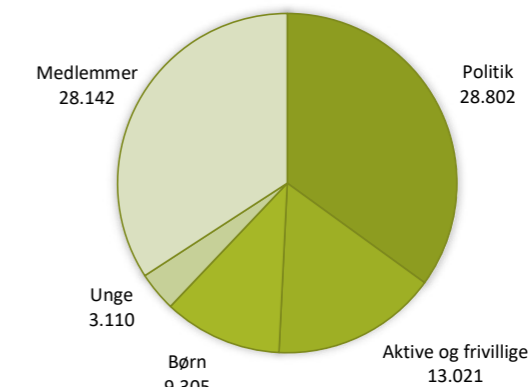
Kommentarer til resultatet

I budget 2026 er der udgifter for 117,2 mio. kr. og indtægter for 113,1 mio. kr. Resultatet er minus 4,1 mio. kr. Baggrunden for det negative resultat er, at (dele af) overskuddet fra 2025 er indarbejdet i denne reviderede udgave af budget 2026.

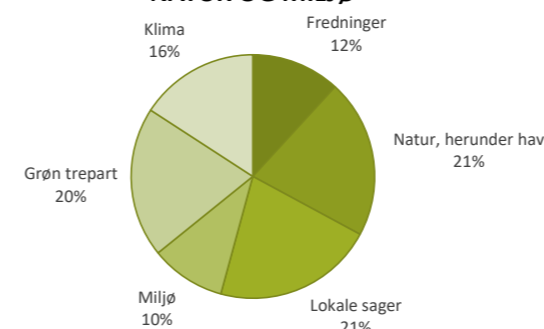
Kommentarer til delstrategierne

DN's overordnede strategi for 2022-2026 er opdelt i fem delstrategier. Til højre vises, hvordan aktivitetsomkostningerne fordeler sig i forhold til de fem delstrategier. I hver af delstrategierne indgår endvidere tværgående omkostninger til administration i understøttelse af delstrategien. Samlede omkostninger til kommunikation og administration kan aflæses i budgettet til venstre.

AKTIVITETSUDGIFTER HENFØRT TIL DELSTRATEGIERNE I AP 2025/26



UDGIFTSFORDELING INDEN FOR SEKRETARIATSAFDELINGEN NATUR OG MILJØ



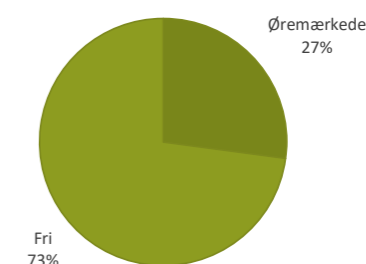
Kommentarer til budget - Natur og Miljø

Udgifterne til Sekretariatsafdelingen Natur og Miljø stiger samlet set med 2,3 mio. kr. fra 2025 til 2026. Der er kommet to nye projekter til vedr. grøn trepart, et nyt projekt vedr. hav samt en forlængelse af projektet 'Grønt Akademi' til 2030. Resultatet er en stigning i udgifter på 5,3 mio. kr., som modsvares af finansiering på indtægtsiden. En samtidig ændring i personalesammen-sætningen giver en besparelse på ca. 3,3 mio. kr., og derudover er et fald i de indirekte udgifter til bl.a. fælles- og personaleudgifter.

Kommentarer til fordelingen mellem frie og øremærkede midler inden for sekretariatsafdelingen Natur og Miljø

Udgifter til området for Natur og Miljø kan opdeles mellem udgifter, der er dækket af DN's frie midler, og udgifter, der bliver dækket via eksternt finansieret projekter. Af lagkagen til højre herfor fremgår det, at knap trefjerdedele af udgifterne er dækket af frie midler, mens den resterende fjerdedel er dækket af eksterne midler.

FORDELING MELLE M FRIE OG ØREMÆRKEDE UDGIFTER INDEN FOR NATUR OG MILJØ



BUDGETSAMMENLIGNING PÅ UDVALGTE OMRÅDER

- Budget inkl. løn / ekskl. indtægter

Område	2025	2026	Ændring	Kommentarer
Fredninger	3.837	3.398	-439	Reduktion i årsværk pga. udskudt genbesættelse af ledig stilling
Natur, herunder hav	10.102	6.077	-4.025	Projektet 'Det bæredygtige hav' er afsluttet. 'Naturens tid er nu' er tilføjet
Lokale sager	5.463	6.147	684	Stigning som følge af ændret medarbejderressourcefordeling
Miljø	2.560	2.872	313	Lille stigning som følge af inflation/lønstigninger
Grøn trepart	0	5.749	5.749	Nyt område med eksternt finansiering
Klima	4.561	4.559	-2	Uændret
Lokal kommunikation	796	744	-52	Lille fald i midler til området, dog tre gange højere end forbruget i 2025
Naturens Universitet	552	485	-66	Lille fald som følge af ændret medarbejderressourcefordeling
Lokalafdelinger & FLOR-afdelinger	6.419	5.740	-679	Reduktion som følge af ikke-genbesatte stillinger
Kampagner og events	4.936	5.321	386	Affaldsindsamlingen er tilføjet og medarbejderressourcefordelingen ændret
Løn til ledergruppen	8.968	8.153	-815	Lederstilling nedlagt i 2025