

Bilag 5.2 BUDGET 2026 - DANMARKS NATURFREDNINGSFORENING

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 & momskompensation	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	-23.141
Udgifter til øvrig funding - Strategi: Medlemmer (se diagram)	-1.124	-1.343	-1.616
Udgifter ved indtægtsskabende aktiviteter i alt	-24.449	-27.575	-24.757
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	86.671
Administrationsudgifter	-7.965	-7.270	-7.170
RESULTAT FØR FINANSIELLE POSTER	93.158	85.899	79.502
Finansielle poster, netto	3.686	1.300	500
RESULTAT FØR FORMÅLSBESTEMTE AKTIVITETER	96.844	87.199	80.002
Natur og Miljø - Strategi: Politik (se diagram)	-29.662	-26.522	-28.385
Organisation - Strategi: Børn, Unge, Aktive og frivillige (se diagram)	-36.604	-30.437	-24.938
Kommunikation	-27.262	-27.036	-20.943
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	-79.997
ÅRETS RESULTAT	964	100	5
NØGLETAL			
Overskudsgrad ved indtægtsskabende aktiviteter	79,0%	76,4%	77,0%
Administrationsprocent	6,2%	6,0%	6,4%
Formålsprocent	74,9%	71,4%	71,0%

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

* Digitaliseringudgifterne er nævnt med en linje ovenfor, da de teknisk er flyttet mellem to sekretariatsafdelinger (fra Kommunikation til Administration), 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 113,1 mio. kr. og indtægter for 113,1 mio. kr. Resultat er 5 t. kr.

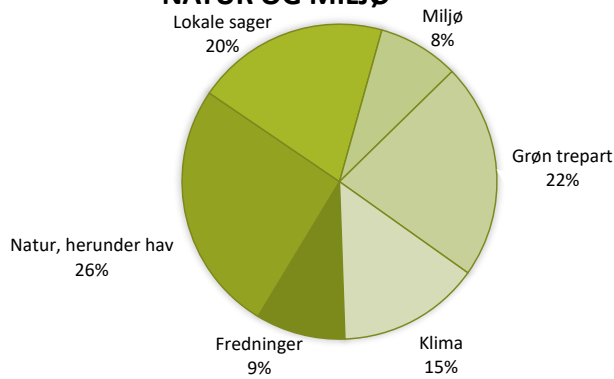
Kommentarer til delstrategierne

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 del-strategierne indgår endvidere tværgående omkostninger til administration i understøttelse af delstrategien. Samlede omkostninger til kommunikation og administration kan aflæses i budgettet til venstre.

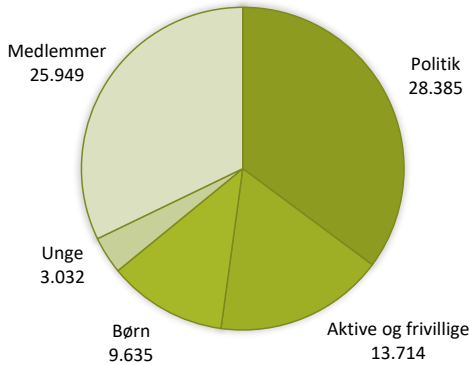
Kommentarer til budget - Natur og Miljø

Udgifterne til Sekretariatsafdelingen Natur og Miljø stiger samlet set med 1,9 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 'Grønt Akademi' til 2030. Resultatet er en stiging i udgifter på 5,3 mio. kr., som modsvares af finansiering på indtægtssiden. En samtidig ændring i personale-sammensætningen giver en besparelse på ca. 3,6 mio. kr. tillige med fald i de indirekte udgifter til bl.a. fælles- og personaleudgifter.

UDGIFTSFORDELING INDEN FOR SEKRETARIATSAFDELINGEN NATUR OG MILJØ



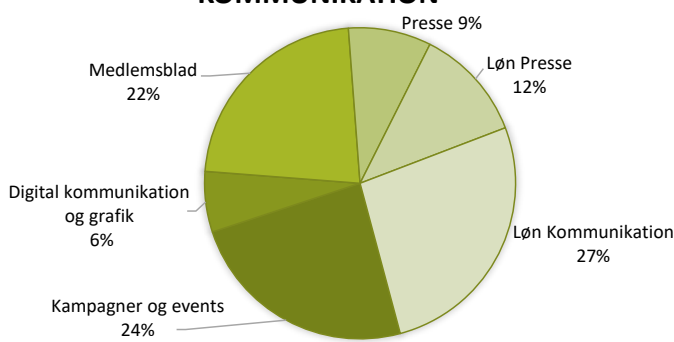
AKTIVITETSUDGIFTER HENFØRT TIL DELSTRATEGIERNE I AP 2025/26



Kommentarer til budget - Kommunikation

De samlede udgifter til kommunikationsområdet falder med 6,1 mio. kr. sammenlignet med 2025, hvilket bl.a. er udtryk for en organisatorisk ændring, hvor to lederstillinger bliver til én, samtidig med en medarbejderrokade, hvor fundraisingmedarbejdere er flyttet til Organisation, mens medarbejdere vedr. digitalisering, arv og erhvervssamarbejde er flyttet til Administration. Endvidere er udgifter vedr. digitalisering flyttet til administrationen og har derfor fået sin egen linje under Udgifter til formålsbestemte aktiviteter jf. note.

UDGIFTSFORDELING INDEN FOR SEKRETARIATSAFDELINGEN KOMMUNIKATION



BUDGETSAMMENLIGNING PÅ UDVALGTE OMRÅDER

- Budget inkl. løn / ekskl. indtægter

Område	2025	2026	Ændring	Kommentarer
Fredninger	3.837	3.194	-643	Reduktion i årsværk pga. udskudt genbesættelse af ledig stilling
Natur, herunder hav	10.102	8.962	-1.140	Projektet 'Det bæredygtige hav' er afsluttet. 'Naturens tid er nu' er tilføjet
Lokale sager	5.463	6.876	1.413	Stigning som følge af ændret medarbejderressourcefordeling
Miljø	2.560	2.888	328	Lille stigning som følge af inflation/lønstigninger
Grøn trepart	0	7.680	7.680	Nyt område med ekstern finansiering
Klima	4.561	5.067	506	Stigning pga. 'Grønt Akademi'
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