

Referat af bestyrelsesmøde i Danmarks Naturfond, December 2024

Tid og sted:

11. december 2024 kl. 10:30 - 14:00

Sted: Danmarks Naturfredningsforening, Masnedøgade 20, 2100 København Ø

Deltagere fra bestyrelsen

Maria Reumert Gjerding (MRG), Jacob Skriver (JS), Mette Thybo (MT), Jonas Geldmann (JG), Knud Foldschack (KF), Lone Wiggers (LW).

Afbud: Tonni Hansen (TH)

Deltagere fra administrationen

Direktør Catrine Grønberg Jensen (CGJ)

Deltagere fra DN's sekretariat

Direktør Lars Midtby (LM), Ledelseskonsulent Søren Dawe (referent), Mika Blem og Marie Føgh deltog i pkt. 3 og 4.

1. Godkendelse af dagsorden

Bestyrelsen godkendte dagsordenen uden bemærkninger.

2. Investeringsstrategi

For at sikre Danmarks Naturfond fremadrettet, med midler til både drift, afkast og evt. jordopkøb, ønsker bestyrelsen en investeringsstrategi, der dels opstiller retningslinjer for hvor stor en andel af de midler der tilfalder fonden, der som udgangspunkt kan investeres, og dels opstiller retningslinjer for hvilke typer investeringer fonden kan foretage ud fra værdier og et bæredygtighedsperspektiv.

På den baggrund behandlede bestyrelsen 2. udkast til investeringsstrategi for Danmarks Naturfond. Strategien, som er udarbejdet i samarbejde med Merkur Bank, lægger sig op ad Danmarks Naturfredningsforenings investeringsstrategi med tilpasninger fx ift. fordelingen af midler til drift og investeringer.

På mødet præsenterede Merkur Bank 2. udkast til investeringsstrategien, og bestyrelsen havde herefter en drøftelse af strategien og en række spørgsmål og kommentarer.

Konklusion

Bestyrelsen takkede for oplægget og godkendte investeringspolitikken med de faldne bemærkninger og ønsker til justeringer, som indarbejdes og sendes til bestyrelsen.

3. Budgetopfølgning Q3

CGJ præsenterede kort budgetopfølgningen for Q3, der overordnet set viser, at budgettet overholdes. Der blev redegjort for at DKNF i langt højere grad bliver omfattet af reglerne for

splitmoms, og at dette har en lagt større betydning nu end tidligere bl.a. på grund af de øgede fondsfinansierede aktiviteter. Der er som konsekvens heraf et større arbejde i gang sammen med revisorerne med at ompostere og udrede regnskabet, hvorfor der højst sandsynlig vil komme efterreguleringer på momsen, som vil få negativ indflydelse på regnskabet.

Derudover springer 'lejeindtægter' fra udlejningsboligerne også i øjnene, hvor den positive historie er at husene efter indgåelsen af samarbejdet med 'Landfolk' aldrig har været så stor udlejning af husene som i år. Men det har ikke sat sig tilsvarende på bundlinjen, og der er et arbejde i gang med at udrede det. Det ser ud til at hovedårsagen er at 80% af udlejningerne går til DN's medlemmer, som får 20% rabat som en medlemsfordel, og at denne medlemsfordel udligner størstedelen af overskuddet.

Bestyrelsen drøftede budgetopfølgningen, og særligt betydningen af spørgsmålet om splitmoms.

Konklusion

Bestyrelsen tog budgetopfølgningen til efterretning, med to særlige bemærkninger om, at der skal være særligt fokus på at udrede spørgsmålet omkring splitmoms og aftalen med Landfolk.

4. Budget 2025

CGJ præsenterede det foreløbige forslag til budget, som der fortsat arbejdes videre på. Bestyrelsen drøftede forslag til budget og havde en række spørgsmål til bl.a. finansieringen af fondsprojekter, lejeindtægter fra husene på Skovsgaard, herunder den generøse medlemsdebat til DN's medlemmer samt finansieringsmodellen for drift af fondens naturområder.

Konklusion

Administrationen arbejder videre med budgettet, herunder at sikre en opstilling der gør budgettet overskueligt ift. særligt økonomien omkring fondsprojekter og drift af naturområder, så et endeligt budget kan forelægges til bestyrelsens godkendelse på næste møde.

Bestyrelsen besluttede endvidere at nedsætte rabatten til DN's medlemmer på udlejningshusene fra 20% til 10%, samt fastholde bestyrelsens tidligere beslutning om, at der ikke skal indgås en jagtaftale på Skovsgaard for 2025.

5. Status på driften

Med afsæt i den skriftlige orientering gav CGJ en kort mundtlig orientering om driften, som bestyrelsen tog til efterretning.

6. Evaluering af arbejdet i bestyrelsen og direktionen

I henhold til principper for god fondsledelses foretog bestyrelsen den årlige evaluering af arbejdet i bestyrelsen og direktionen. Direktøren forlod lokalet under punktet evaluering af direktionen.

Bestyrelsen drøftede bl.a.

- Samarbejdet i bestyrelsen og med direktør/sekretariat.

- Om bestyrelsen generelt beskæftiger sig med de ”rigtige” emner og på det ”rigtige niveau.”
- Om bestyrelsen samlet set har de nødvendige kompetencer og om de bliver bragt godt i spil.

Der var en bred opfattelse af at bestyrelsen nu er i rigtig god gænge og at samarbejdet med direktionen/sekretariatet kører godt. Møderne er generelt godt forberedt og afholdt, og der har i løbet af året været mange strategiske drøftelser om bl.a. fondens overordnede strategi og position ift. omverdenen og ift. udviklingen af fondens samlede naturarealer, herunder vildgræsningsprojektet på Skovsgaard. Skovsgaard fylder naturligvis meget i bestyrelsen, men der har det seneste år været et øget fokus på fondens andre arealer med bl.a. udvikling af konkrete forvaltningsplaner samt principper for forvaltning, der gælder for driften af alle fondens arealer. Det er vigtigt at fastholde fokus på driften af fondens samlede arealer.

Der var enighed om at bestyrelsen har en god sammensætning og er godt besat med kvalifikationer og kompetencer indenfor både de vedtægtsbestemte kompetencer, der skal være til stede samt de strategisk udpegede kompetencer.

Der var en kort drøftelse af hvad der er det rette informationsbehov for bestyrelsen. Det blev nævnt at der af og til er en overinformering af bestyrelsen, og at møderne af og til kan blive lidt for drifts- og detaljeorienterede på bekostning af større principielle diskussioner. Omvendt var der andre der efterspurgte indsigt i driften for at forstå det større billede. Det er en balancegang mellem på den ene side at sikre tilpas med indsigt i driften til på den anden side at kunne tage de større strategiske samtaler om de overordnede linjer på et oplyst fælles grundlag. Det er et fælles ansvar, at der arbejdes videre med kontinuerligt at udvikle materiale og møder, så der sikres det rette strategiske niveau.

Ift. evaluering af direktøren var der meget stor tilfredshed og ros til direktørens arbejde, og det blev aftalt at formanden overbringer den mere detaljerede tilbagemelding direkte til direktøren.

7. Fortrolig strategisk drøftelse

Bestyrelsen havde en strategisk drøftelse uden for referat.