

Forklaring til årsregnskabet 2021

Hovedbestyrelsen indstiller, at Repræsentantskabet:

- Godkender årsregnskabet, som det foreligger

Årets resultat

Regnskabet for perioden 1.1.2021 – 31.12.2021 udviser et underskud på 1.702 t.kr.

Der var oprindeligt budgetteret med et underskud på 600 t.kr., hvilket efterfølgende er reguleret til et underskud på 4.900 t.kr. som følge af overskudsdisponeringen fra 2020 med ekstraordinært tilskud til Børn- og ungestrategi på 2.000 t.kr. (til 2 år), Naturens Universitet 300 t.kr., Opgradering af CMS 800 t.kr., Kuverteringsmaskine 150t.kr., Digital fundraising 400 t.kr., Medlemsfastholdelse 150 t.kr. og Kommunalvalget 500 t.kr.

Således udviser årsresultat en positiv afvigelse med i alt 3.198 t.kr. mod det regulerede forventede resultat på 4.900 t.kr.

Indtægter

De samlede indtægter udgør 102,2 mio.kr. mod budgetterede indtægter på 103,6 mio.kr., således en afvigelse på 1,4 mio.kr.

Indtægtsniveauet er næsten på højde med indtægterne i 2020, men ligger noget under de budgetterede indtægter. I noterne vedrørende de indsamlede frie midler fremgår det, at der er modtaget lige knap 4 mio. kr. mere i Medlemskontingenter i 2021 sammenlignet med 2020, hvilket skyldes, at der er sket en øgning i medlemstallet, samt at flere har ønsket at støtte DN via månedsgaver og flere betaler mere i gave pr. måned. Hovedårsagen til, at de indsamlede frie midler samlet set er på et lavere niveau i 2021 sammenlignet med 2020 er, at DN i 2020 fik flere midler ind via arv, end tilfældet var i 2021. Det er ikke muligt at budgettere præcist i forhold til arv, da testamenter først indregnes i regnskabet, når et bo er afsluttet.

De indsamlede disponerede (øremærkede) midler vedrører i 2021 primært projekterne Havnaturen, Biodiversitet Nu, samt Naturens Uge, men også Lokalforeningspuljen under ISOBRO, Grønt Guld og forskellige naturformidlingsprojekter. Niveauet er på højde med regnskabet for

2021 og mere end 3 mio. kr. bedre end budgettet, hvilket primært skyldes aftale om nye projekter.

DN's webshop har klaret sig godt igennem 2021. Omsætningen har næsten været på niveau med 2020, mens omkostningerne er reduceret med mere end 700 t.kr. Således bidrager aktiviteten til et positivt nettoresultat på t.kr. 840 mod et forventede nulresultat.

DN vedtog ultimo 2020 en investeringsstrategi, der betød, at nogle værdipapirer blev omlagt i 2021. Kursreguleringen i 2021 har givet næsten 300 t.kr. mere end i 2020.

Udgifter

DN's samlede udgifter udgør i 2021 103,6 mio. kr. mod forventede 103,8 mio. kr. Der er få afvigelser mellem budget og resultat, der fortsat skal ses i lyset af corona, og som har medført et lavere eller udskudt aktivitetsniveau. Langt de fleste projekter og aktiviteter er kommet godt i gang og har kørt planmæssigt, dog blev årets første repræsentantskabsmøde afholdt primært elektronisk.

De samlede udgifter til Medlemsadministration, herunder indsamlinger og fundraising er steget med 8 pct. set i forhold til 2020, men udgifterne ligger 1,8 mio.kr. under de forventede omkostninger til 2021 og modsvares af stigningen i Medlemskontingenter på næsten 4 mio.kr.

De samlede omkostninger til administrative støttefunktioner udgør 5.155 t.kr., hvilket er et fald på ca. 20 pct., både set i forhold til 2020-niveauet og de forventede udgifter i 2021. Således et mindre forbrug på 1,3 mio.kr., som dækker dels over endnu ikke realiserede ombygningsplaner i Masnedøgade og en omlægning af forsikringer.

De formålsbestemte aktiviteter har udgjort et samlet forbrug på 71 mio.kr., hvilket er 2,5 mio.kr. mere end forventet, men skal ses i lyset af overskudsdisponeringen efter 2020, som har givet luft til yderligere forbrug på ca. 2,1 mio.kr. i 2021.

Indstilling

Det indstilles, at Repræsentantskabet godkender årsregnskabet, som det foreligger.