

Bestyrelsesmøde i

## Fonden Geopark Odsherred

**Tid:** Torsdag den 20. juni 2024 kl. 18.00

**Sted:** Tinghuset, Holtets Plads 1, 4500 Nykøbing Sj.

**Deltagere:** Michael Kristiansen, Karina Vincentz, Thomas Adelskov, Gitte Klausen, Dorte Kiilerich, Britta Tøndborg, Henrik Vejre (afbud), Annemette Moesgaard, Hans-Jørgen Olsen.

FONDENS REVISOR DELTAGER VIA TEAMS I BEHANDLINGEN AF PKT. 5, ÅRSREGNSKAB, KL. 18.05.

## Dagsorden

### 1. Godkendelse af dagsorden

*Godkendt.*

### 2. Meddelelser

*Der blev orienteret om:*

- Offentliggørelse af referater
- Lokalplan for Solvognens Fundsted
- Sponsorater til Geopark Bjerg Grand Prix
- Lokalplananmodning for Danmarks Midtpunkt

## Sager til efterretning:

### 3. Årlig redegørelse til Odsherred Kommune

Geopark Odsherred og VisitOdsherred er, iflg. driftsaftalerne med Odsherred Kommune, forpligtet til at fremsende en årlig redegørelse for indsatsen.

Redegørelsen for 2023 er behandlet i kommunens Vækst- og Udviklingsudvalg i maj, og taget til efterretning.

#### **Indstilling:**

Det indstilles, at orienteringen tages til efterretning.

#### **Beslutning:**

*Taget til efterretning.*

**Bilag:** 3-1: Årlig redegørelse til Odsherred Kommune

#### 4. Kommende arrangementer

Der har fra bestyrelsen været et ønske om en oversigt over væsentlige begivenheder i Geopark Odsherred, som kunne være relevante for bestyrelsens medlemmer at deltage i.

Nedenfor er oplistet nogle væsentlige begivenheder. I oplistningen indgår ikke arrangementer, som har karakter af "sædvanlig åbningstid" (f.eks. Vandmanden og Besøgsmarken) samt arrangementer, som ikke skønnes relevante for bestyrelsen (f.eks. ejer-arrangementer i Feriepartner).

For overblikkets skyld er også medtaget allerede afholdte arrangementer i 2024.

Dato	Arrangement
6/4	Landliggerweekend Forår
11/4	OdsherredPartner-møde
16/4	Langbordsmiddag i Vig kirke
11/5	Vejrhøj Familietrail
27/4-20/5	Kunstdage-udstilling i Pakhuset
18/5	Fødevarermarked i Tivoli
18/5	Guidet Geopark-tur for samarbejdspartnere i Geopark Harz
18-20/5	Kunstdage
1/6	Guidet tur på Vejrhøj
6/6	Aspargesmiddag på Lammefjorden
8/6	Folkemøde i Odsherred
16/6	Guidet tur på Solvognens Fundsted for byråd og direktion
24-30/6	Guidede ture til Vejrhøj
9/7	Bronzealderen uden filter, Solvognens Fundsted
9/8	Kongelig sommeropera, Anneberg Kulturpark
15/8	Bestyrelses-tur med Marianne F
25/8	Geopark Bjerg Grand Prix
7/9	Honky Tonk
7-8/9	Høst-kunstdage
9/9	Geopark-udflugt for byrådet (stadig under planlægning)
10/9	Langbordsmiddag
22/9	Geologiens Dage – geologisk vandring
24-25/9	Besøg fra Värmland, aspirerende geopark
14/10	Fødevarermarked, Anneberg
16/10	Litteraturfestival - landskabsvandring
Uge 43	Fødevarerfest i Geopark Harz med Dansk Tang
23-24/11	Landliggerweekend
Endnu ikke datosat	Yderligere 2 OdsherredPartner-møder Popup-fødevarermarked på Lyngen Flagermus-ture ifm. Nat i Naturen

#### Indstilling:

Det indstilles, at orienteringen tages til efterretning.

#### Beslutning:

*Taget til efterretning.*

## Sager til behandling:

### 5. Årsregnskab 2023

Fondens årsregnskab for 2023 er p.t. under sidste review i Beierholm, og forventes fremsendt inden for få dage. Så snart regnskabet foreligger, vil det blive fremsendt til bestyrelsen.

Fondens revisor, Beierholm, deltager i bestyrelsesmødet via Teams kl. 18.00.

*Supplerende sagsfremstilling pr. 19/6-2024:*

Det reviderede årsregnskab for 2023 udviser et underskud før skat på 2.439 kr., en balance på 7.638.892 kr. og en egenkapital på 3.337.994 kr.

Resultatet er meget tæt på det korrigerede budget, som indeholdt et underskud på 113.633 kr. Regnskabsresultatet er dermed 116.072 kr. bedre end budgetteret, svarerende til 0,6% af nettoomsætningen.

Der er dog nogle afvigelser i forhold til budgettet for de enkelte aktiviteter i fonden (Feriepartner, Geopark Odsherred og VisitOdsherred), hvor resultatet for Feriepartner er dårligere end budgetteret, men resultatet for Geopark Odsherred er bedre.

	<b>Regnskab</b>	<b>Budget</b>	<b>Afvigelse</b>
Feriepartner	-566.716	-758.728	192.012
Geopark Odsherred	415.289	754.216	-338.927
VisitOdsherred	148.988	118.145	30.843
<b>Resultat før skat</b>	<b>2.439</b>	<b>113.633</b>	<b>-116.072</b>
Årets regulering af udskudt skat	20.193	0	20.193
<b>I alt</b>	<b>17.754</b>	<b>113.633</b>	<b>-95.879</b>

- = indtægt/overskud, + = udgift/underskud

Den væsentligste forklaring på disse afvigelser er de særlige forhold omkring differentieret moms, som medfører, at Feriepartner skal afholde en uforholdsmæssigt stor andel af fællesudgifter som husleje, forbrug og forsikringer m.v. For Geopark Odsherred har der desuden været en del indtægter fra lønrefusion, mens der for VisitOdsherred har været ekstraordinære udgifter til opstart af nyt CRM-system.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold. Fondens revisor, Beierholm, deltager i mødet pr. Teams kl. 18.05.

Foruden godkendelse af årsregnskabet, skal bestyrelsen, i henhold til fondens vedtægter, fastsætte vederlaget til bestyrelsen på årsregnskabsmødet.

#### **Indstilling:**

Det indstilles, at årsregnskabet godkendes, og at vederlag til bestyrelsen fastsættes.

#### **Beslutning:**

*Godkendt. Der foretages opfølgning på rapporteringen på næste bestyrelsesmøde. Bestyrelseshonoraret for 2024 fastsættes uændret.*

**Bilag:** 5-1: Årsrapport 2023  
5-2: Rapportering 2023

## 6. Budgetopfølgning 2024

Det oprindeligt vedtagne budget for 2024 indeholder et driftsoverskud på 151.469 kr., fordelt med et overskud på 629.516 kr. fra Feriepartner, forbrug til Geopark Odsherred på 465.043 kr. og forbrug til VisitOdsherred på 13.004 kr.

I det vedtagne budget var det forudsat, at sommerhusudlejningen alt andet lige ville svare til udlejningen i 2023. Da der var indgået en ny aftale med udlejningsportalen Feline, blev der dog indlagt en forventet stigning, svarende til udgiften til provision til Feline.

P.t. er udlejningen 6,4% under 2023, målt på uger, og 9% under, målt på omsætningen. Det er især i højsæsonen (de dyre uger), at udlejningen er lavere end 2023, hvilket forklarer, hvorfor nedgangen i omsætning er større end nedgangen i antal uger.

Faldet i højsæsonen er et generelt billede i Danmark, og generelt ses der i Østdanmark et fald i forhold til 2023. Den forventede lejeindtægt er derfor nedskrevet med 10%, svarende til ca. 2 mio. kr. Da størstedelen af lejeindtægterne går til provision til husejerne samt div. omsætningsafhængige provisioner til Feriepartner-kæden, bliver netto-effekten af nedgangen dog kun 532.495 kr.

På baggrund af den faldende omsætning, er en ledig stilling i Feriepartner ikke blevet genbesat, og det er besluttet ikke at ansætte en barselsvikar i Geopark Odsherred. Derudover er der kun foretaget beskedne lønreguleringer, hvorved det samlede lønbudget kan nedskrives med 524.895 kr.

	Feriepartner	Geopark	Visit	Total
<b>Resultat i oprindeligt budget</b>	<b>-629.516</b>	<b>465.043</b>	<b>13.004</b>	<b>-151.469</b>
Netto-effekt af faldende udlejning	532.495			532.495
Lønændringer	-279.803	-228.523	-16.570	-524.896
<b>Ændringer i alt</b>	<b>141.457</b>	<b>-228.523</b>	<b>-16.570</b>	<b>-103.636</b>
<b>Korrigeret budget juni 2024</b>	<b>-376.824</b>	<b>236.520</b>	<b>-3.566</b>	<b>-143.870</b>

- = indtægt/overskud, + = udgift/underskud

Samlet medfører ændringerne, at det samlede resultat er stort set uændret i forhold til det oprindelige budget.

### Indstilling:

Det indstilles, at budgetopfølgningen godkendes.

### Beslutning:

*Godkendt.*

**Bilag:** 6-1: Budgetopfølgning 2024-1

## 7. Intern uddeling – udbredelse af kendskabet til Geopark Odsherred

På studieturen til Baskerlandet i 2023 blev bestyrelsen inspireret til at udbrede kendskabet til Geopark Odsherred, ved at udstyre medarbejdere i kulturtilbud m.v. med t-shirts med geopark-logo. Ideen er at købe et større oplag, som kan gives til f.eks. museer, teatre, biblioteker, borgerservice og andre, som har stor borgerkontakt.

Som konsekvens af tidligere års overskud, er der i fondens skattemæssige regnskab en hensat uddelingsramme på 153.275 kr., som skal anvendes senest i 2025, og som muligvis kan anvendes til dette formål.



UNESCO Global Geopark Odsherred



Forudsætningen for, at puljen kan anvendes er, at aktiviteten falder ind under fondens formål, og ikke har karakter af alm. drift. I fondens formålsbestemmelse står bl.a., at fondes har til formål, at "øge og formidle kendskabet til og viden om Geopark Odsherred og geopark-konceptet samt skabe fællesskab og identitet om Geopark Odsherred". En endelig afklaring af, om en sådan aktivitet kan anses for intern uddeling kræver dog en nærmere vurdering fra fondens revisor.

**Indstilling:**

Det indstilles, at der afsættes en ramme på 150.000 kr., som kan anvendes, såfremt aktiviteten kan henføres til intern uddeling.

**Beslutning:**

*Godkendt, idet projektet evt. udbredes til også at omfatte andre medier.*

**8. Udvidelse af Feriepartners markedsføringsområde (lukket sag)**

Sagen offentliggøres ikke af hensyn til Feriepartner Odsherreds konkurrenceforhold.

**Indstilling:**

**Beslutning:**

**Bilag:**

**9. Eventuelt**

*Intet.*