

Notat vedr. kvartalsregnskab for 1. kvartal 2023

Sekretariatet indstiller, at HB:

- Tager kvartalsregnskabet for 1. kvartal 2023 til efterretning.

Kvartalsregnskab - samlet resultat

Resultatet for 1. kvartal 2023 viser et overskud på 3,9 mio. kr., hvilket er en positiv afvigelse på 5,6 mio. kr. ift. det forventede underskud for perioden på 1,7 mio. kr. Regnskabet viser på nuværende tidspunkt flere mindre periodemæssige afvigelser, hvor udgangspunktet er, at disse forventes at rette sig ind over året, samt nogle få større afvigelser som er nærmere beskrevet herunder.

Kvartalsregnskab - indtægter

De samlede indtægter for første kvartal udgør 29,2 mio. kr., mod budgetterede indtægter på 27,4 mio. kr., således en samlet positiv afvigelse på i alt 1,8 mio. kr. Isoleret set ses negative afvigelser på 1,2 mio. kr. på kontingenter, som skyldes et stort frafald af medlemmer i januar, samt lavere omsætning på salget i webshoppen med 415 t.kr. og 636 t. kr. vedrørende øremærkede projekter, hvor sidstnævnte dog vil være afspejlet i tilsvarende lavere omkostninger for de tilhørende fondsfinansierede projekter. Den samlede positive afvigelse skyldes således primært, at der er modtaget 4,2 mio. kr. mere i arv end de budgetterede forventninger for kvartalet. Dertil skal lægges, at aktiemarkedet igen har stabiliseret sig, og i 1. kvartal bidrager med en positiv regulering på ca. 900 t.kr.

Kvartalsregnskab - udgifter

På udgiftssiden ses samlet lavere udgifter på ca. 2,9 mio. kr. (uden de finansielle poster – se herover). Det er særligt 'Medlemshvervning' samt 'Kommunikation og Kampagner', der begge har periodeafvigelser for ca. 700 t.kr., disse forventes udlignet over de kommende kvartaler, ligesom afvigelsen på 'Organisation' og 'Natur og Miljø' afspejler mindre-indtægten på de fondsfinansierede projekter, hvorfor udgiftssiden for nuværende ikke giver anledning til afvigelser, udover de som kan kategoriseres som periodiseringer.