

# Notat vedr. kvartalsregnskab for 2. kvartal 2023

### Sekretariatet indstiller, at HB:

- Tager kvartalsregnskabet for 2. kvartal 2023 til efterretning.

### Kvartalsregnskab - samlet resultat

Resultatet efter 2. kvartal 2023 viser et underskud på 6,6 mio. kr., hvilket er en negativ afvigelse på 900 t. kr. ift. det forventede underskud for perioden på 5,7 mio. kr. Regnskabet viser flere periode-mæssige afvigelser, hvor udgangspunktet er, at disse forventes at rette sig ind over året, derudover er der få større afvigelser, som er nærmere beskrevet herunder.

### Kvartalsregnskab - indtægter

De samlede indtægter ved indtægtsskabende aktiviteter for første kvartal udgør 54,2 mio. kr., mod budgetterede indtægter på 54,5 mio. kr., således en lille afvigelse på 300 t. kr. Frafaldet af medlemmer har fortsat givet lavere kontingentindtægter, hvor afvigelsen er steget til 2,6 mio. kr. Året startede med stort frafald og mindre medlemshvervning, men begge dele har rettet sig, hvorfor en væsentlig del af efterslæbet på 2,6 mio. kr. forventes at blive indhentet. Salget i webshoppen har ligeledes bidraget til en negativ afvigelse på 712 t. kr. ligesom de øremærkede projekter afviger med 1 mio. kr., hvor sidstnævnte dog vil være afspejlet i tilsvarende lavere omkostninger for de tilhørende fondsfinansierede projekter. Den samlede afvigelse opvejes af de modtagne arvemidler på 7,6 mio. kr. mod forventede 4 mio. kr. for perioden.

Aktiemarkedet bevæger sig forsat i den rigtige retning og bidrager med en positiv regulering på 1,4 mio. kr., som betyder, at indtægtssiden samlet set ender med at afvige positivt med 1,1 mio. kr.

### Kvartalsregnskab - udgifter

På udgiftssiden ses en samlet afvigelse på i alt på 2 mio. kr. (uden de finansielle poster – se ovenfor). Afvigelsen på Administrationsområdet skyldes primært en regulering af feriepengeforpligtelsen, som giver anledning til periodeforskydning på 1,5 mio. kr. For området 'Kommunikation og Kampagner', er der tale om flere mindre periodeforskydninger, men særligt forbrug vedr. Digitale udviklingsprojekter, der allerede nu overskrider budgettet for året, hvilket særligt er begrundet i problemer omkring udviklingen af turmodulet. Der er indledt en proces for at finde en ny IT-leverandør. Herudover er der på udgiftssiden primært tale om periodemæssige afvigelser.