

7.0 Notat vedr. kvartalsregnskab for 3. kvartal 2023

Sekretariatet indstiller, at HB:

- Tager kvartalsregnskabet for 3. kvartal 2023 til efterretning.

Kvartalsregnskab - samlet resultat

Resultatet efter 3. kvartal 2023 viser et underskud på 4,3 mio. kr., hvilket er en positiv afvigelse på 1,6 mio. kr. ift. det forventede underskud for perioden på 5,8 mio. kr. Regnskabet bærer stadig præg af flere periodemæssige afvigelser, hvor udgangspunktet er, at disse forudses at rette sig ind i 4. kvartal, og den positive afvigelse derfor forventes at blive neutraliseret. Desuden er der få større afvigelser, som er nærmere beskrevet herunder.

Kvartalsregnskab - indtægter

Indtægterne fra de indtægtsskabende aktiviteter udgør pr. 3. kvartal 83,2 mio. kr., mod budgetterede på 82,1 mio. kr., således en positiv afvigelse på 1,1 mio. kr. Frafaldet af medlemmer tidligere på året giver forsat lavere kontingentindtægter. Afvigelsen er steget med yderligere 1,5 mio. kr. i 3. kvartal til i alt 4,1 mio. kr. Desuden ses lavere indtægter fra sponsoraftaler, der afviger med 1,5 mio. ift. det budgetterede for perioden. Disse fald i indtægter opvejes dog dels af de modtagne arvemidler, der er steget til 11,8 mio. kr. mod forventede 6 mio. og øvrige indtægter fra bl.a. administrationsindtægter fra fondsfinansierede projekter og øvrige ikke budgetterede donationer med i alt 1,2 mio. kr.

Aktiemarkedet er gået en smule tilbage ift. tidligere på året. I 3. kvartal har der været en negativ regulering på 116 t. kr. Den samlede regulering for året er dog fortsat positiv med 1,3 mio. kr. Total set betyder det, at indtægtssiden ender med en samlet positiv afvigelse på 2,4 mio. kr. pr. 3. kvartal.

Kvartalsregnskab - udgifter

På udgiftssiden ses en samlet budgetoverskridelse på i alt på 792 t. kr. (uden de finansielle poster – se herover). Den største afvigelse ses på området 'Kommunikation og Kampagner', der afviger med på 1,5 mio. kr., hvilket primært skyldes ekstraomkostninger ifm. et turmodul til hjemmesiden. Endvidere er der en periodisering af udgifter til face-to-face-hvervningen, der slår ud i Q3. Herudover er der flere periodeforskydninger, samt både mindre merforbrug og mindre forbrug inden for de enkelte budgetposter, men som for langt de flestes vedkommende udligner hinanden og/eller forventes at rette sig ind i årets sidste kvartal.