

Forklaring til årsregnskabet 2023

Hovedbestyrelsen indstiller, at Repræsentantskabet:

- Godkender årsregnskabet, som det foreligger

Årets resultat

Regnskabet for perioden 1.1.2023-31.12.2023 viser et overskud på 649 t.kr.

Indtægter

De samlede indtægter inklusive finansielle reguleringer udgør 121,2 mio.kr. mod budgetterede indtægter på 115,9 mio.kr., således en positiv afvigelse på indtægtssiden med 5,3 mio.kr., hvorfra 2,1 mio.kr. kan henføres til øvrige indtægter, der hovedsagligt består af øgede administrationsindtægter fra fondsfinansierede projekter med 1,6 mio.kr. Derudover er der positive reguleringer på 3 mio.kr. på de finansielle poster, idet foreningens værdipapirer i løbet af 2023 har hentet en del af tabet ind, som udgjorde 4,6 mio.kr. i negativ regulering pr. 31.12.2022.

De indsamlede midler udgør i alt 114,1 mio.kr., hvilket er 6,5 mio.kr. mere end i 2022, og 1 mio.kr. højere end det budgetterede. Trods den samlede positive afvigelse, ses en isoleret afvigelse på indtægter fra Medlemskontingenter, der pga. frafaldet af medlemmer tidligt på året, ligger ca. 7 pct. (svarende til 6 mio.kr.) under det forventede budget på 84 mio.kr. Indtægter fra arv & royalties ligger ca. 11 pct. højere end de forventede indtægter, og dermed er steget med 1,8 mio.kr. til i alt 14,6 mio.kr. i 2023.

Udgifter

DN's samlede udgifter udgør i 2023 120,5 mio. kr. mod forventede 115,8 mio. kr. Den største afvigelse mellem budget og resultat ses i et øget forbrug på udgifterne ved de formålsbestemte aktiviteter med i alt 5,3 mio.kr. heraf 2,6 mio. vedrørende Organisation som hovedsagligt består af aktiviteter i projektet FLOR støttet af Tuborgfondet, som tegner sig for ca. 1 mio. i direkte udgifter samt et egenfinansieret årsværk. Kommunikation har øgede udgifter med ca. 1 mio.kr., som primært skyldes ekstraomkostninger i forbindelse med digitale udviklingsprojekter.

De samlede omkostninger til administrative støttefunktioner udgør som forventet 7 mio.kr. og ligger dermed på et jævnt niveau og udgør en administrationsprocent på 5,9 pct.

Indstilling

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