

Bilag 5: Budgetnotat 2023 til KUM

Behandles af BM den 14. december 2022

Indholdsfortegnelse

Budget 2023	2
Budgetteret resultatopgørelse	3
Budgetteret balance	3

Budget 2023

Budgetnotat for 2023 er den sidste og endelige forelæggelse i processen for fastlæggelse af DR's budget for 2023. Heri afspejles DR's økonomiske rammer, som de er angivet på finanslovsforslaget for 2023. Heraf fremgår bl.a., at DR tilføres 10 mio. kr. i 2023.

I lyset af de igangværende politiske forhandlinger om en ny regering er der i sagens natur usikkerhed om, hvorvidt det gældende medieforlig fastholdes uændret, herunder den økonomiske ramme i forliget.

Der lægges i budgetnotatet for 2023 op til, at DR budgetterer med et underskud på 25 mio. kr., hvilket følger af bl.a. et midlertidig forhøjet udgiftsniveau i forbindelse med omstillingerne i den opdaterede strategi. Der planlægges efter strukturel balance i DR's økonomi i 2024, og 2023 er således sidste år med et budgetteret underskud.

Budgetteret resultatopgørelse

Som følge af bl.a. et midlertidig forhøjet udgiftsniveau i forbindelse med omstillingerne i den opdaterede strategi budgetterer DR i 2023 med et underskud på 25 mio. kr. *jf., tabel 1 nedenfor.*

Tabel 1: Budgetteret resultatopgørelse, mio. kr.

2023-priser	Rev. Budget 2022	Budget 2023	Forskel
Indtægter			
Finanslovbevilling	3.653	3.664	11
Merlicensindtægter	31	77	46
Offentlig finansiering i alt	3.684	3.741	57
Øvrige indtægter	436	357	-79
Indtægter i alt	4.120	4.098	-22
Udgifter			
Driftsudgifter i alt	-3.926	-3.855	-72
Resultat før af- og nedskrivninger	194	244	50
Af- og nedskrivning	-264	-268	4
Resultat før finansiering	-70	-25	45
Finansielle poster	20	0	-20
Årets resultat	-50	-25	25

I det følgende beskrives de økonomiske bevægelser, der sammen med det øgede omkostningsniveau ifm. den opdaterede strategi samlet set fastsætter det mulige niveau for DR's driftsudgifter i 2023.

DR budgetterer med indtægter for samlet 4.098 mio. kr. i 2023, hvilket er et fald på 22 mio. kr. sammenlignet med 2022. DR's indtægter består af offentlige

indtægter fra finanslovbevilling og merlicensindtægter samt øvrige indtægter fra billetsalg o.l. i Koncerthuset, fondsindtægter, salg af visningsrettigheder mv.

Der forventes en stigning i de offentlige indtægter på 57 mio. kr. fra 2022 til 2023. Stigningen dækker over, at DR som led i medieaftalen for 2022-2025 får tilført 10 mio. kr. (i 2022-priser) i 2023 i form af en øget finanslovbevilling. Derudover forventes det, at der indtægtsføres et højere niveau af merlicensindtægter i forbindelse med udsendelse af merlicensfinansierede produktioner. Det er bl.a. udsendelse af et større børneanimationsprojekt, der bl.a. finansieres af merlicens, der øger niveauet.

DR's øvrige indtægter forventes at falde med 79 mio. kr. fra 2022 til 2023. Faldet skyldes særligt, at DR i 2022 modtager en stor ekstraordinær indtægt i forbindelse med salg af visningsrettigheder vedrørende 'Borgen – Riget, Magten og Æren' til Netflix.

Omkostninger til af- og nedskrivninger forventes at være stort set uændrede med en stigning på fire mio. kr. fra 2022 til 2023.

Det positive bidrag til budgettet fra finansielle poster forventes i 2023 at falde med 20 mio. kr. sammenlignet med 2022. Faldet skyldes i al væsentlighed en forventning om færre indtægter fra inddrivelse af inddrivelsesrenter fra licensfordringer.

Som følge af ovenstående bevægelser forventes DR's samlede driftsomkostninger, inklusive programlagerændringer, at falde med 72 mio. kr. i forhold til revideret budget 2022 til i alt 3.855 mio. kr. i 2023. Faldet i driftsudgifterne afspejler faldet i øvrige indtægter og finansielle poster samt det lavere budgetterede underskud sammenlignet med revideret budget 2022.

Budgetteret balance

DR's balancesum forventes at falde med 196 mio. kr. fra det forventede niveau ved revideret budget 2022 til budget 2023, *jf. tabel 2.*

Tabel 2: Budgetteret balance, mio. kr.

Årets priser	Rev. Budget 2022	Budget 2023	Forskel
Aktiver			
Anlæg	4.151	4.065	-86
Programlager	593	582	-11
Tilgodehavender	300	200	-100
Likvide beholdninger	399	399	0
Aktiver i alt	5.442	5.246	-196
Passiver			
Egenkapital	913	888	-25
Hensættelser	115	115	0
Gæld	4.414	4.243	-171
Passiver i alt	5.442	5.246	-196

Note: Totalen kan afvige fra summen af delementerne grundet afrunding.

På aktivsiden budgetteres der med en reduktion af anlægsaktiverne på 86 mio. kr. Faldet skyldes bl.a., at reinvesteringer i DR Byen er lavere end afskrivningerne.

Programlageret budgetteres stort set uændret til et fald på 11 mio. kr. Faldet dækker over, at der i 2023 forventes udsendelse af en række dramaserier, der er produceret i tidligere år, herunder anden sæson af Carmen Curlers, Riget III samt merlicensfinansierede produktioner, *jf. resultatopgørelsen.* Modsatrettet producerer DR løbende programmer til udsendelse i kommende år, og derudover betales løbende rater til sportsrettigheder, der lagerføres i takt med betalingerne. Begge forhold mindsker trækket på DR's lager.

Likviditeten forventes uændret mellem slutningen af 2022 og udgangen af 2023. Dette bygger blandt andet på forventning om, at Skatteforvaltningen fortsat vil inddrive licensfordringer til DR, dog i et mindre omfang end tidligere, *jf. ovenfor.* Modsatrettet udbetaler DR i 2023 overskydende licens, som DR ifølge vanlig praksis opbevarer på egen bankkonto, i henhold til de politiske beslutninger, der er truffet med medieaftalen 2022-2025.

DR's egenkapital forventes reduceret som følge af det budgetterede underskud på 25 mio. kr. i 2023. Den samlede gæld ventes at falde med 171 mio. kr. i 2023. Faldet skyldes bl.a. afdrag på gælden i DR Byen samt udbetaling af merlicensmidler, *jf. ovenfor.*