

Justeret budget 2019 og foreløbigt budget 2020

Godkendt af CISUs generalforsamling, 6.april 2019

Bemærk, generalforsamlingens godkendelse vedrører kun foreningens egne driftsudgifter.

Hermed fremlægges bestyrelsens forslag til generalforsamlingens godkendelse af budgetter for foreningens driftsindtægter og -udgifter. Der forelægges et forslag til et budget for det indeværende år (revideret budget i marts 2019), samt et foreløbigt budget for det kommende år 2020. Forslaget vedrører tallene i den indrammede blå kasse i den samlede oversigt over foreningens midler nedenfor.

Generalforsamlingen giver bestyrelsen bemyndigelse til at gennemføre en generel budgetrevision af foreningens budget for 2019 og 2020 i sensommeren 2019.

Beskrivelse	Resultat 2018	Budget 2019 Godkendt på Gen.For.2018	Budget 2019 Revideret til Gen.For.2019	Budget 2020 Forslag til Gen.For.2019
Indtægter/Omsætning				
Kontingenter fra medlemmer	459.900	450.000	450.000	450.000
Udlodningsmidlerne	54.721	50.000	50.000	50.000
UM Puljer Timefakt., Overhead & Admin	13.350.680	13.176.234	14.656.970	14.635.606
Projekter løn/admin bidrag (FVR)	2.039.610	1.738.367	2.038.367	1.701.836
Indtægtsdækkende virksomhed resultat	43.430	75.000	-	-
Indtægter/Omsætning i alt	15.948.341	15.489.601	17.195.337	16.837.442
Udgifter				
Personaleomkostninger	13.742.693	13.334.101	14.414.011	14.522.442
Medlemmer & Bestyrelsen				
Bestyrelseshonorar	80.000	59.100	60.000	80.000
Sekretærbistand til bestyrelsen	204.000	204.000	220.000	220.000
Bestyrelsens Rejser og Mødeudgifter	60.894	64.000	65.000	65.000
Kontingenter/abonnemeter	33.300	35.000	35.000	35.000
Kampagner/aktiviteter	299.693	300.000	300.000	300.000
Generalforsamling	89.937	112.000	110.000	110.000
Sub-total Medlemmer & Bestyrelsen	767.824	774.100	790.000	810.000
Kontorhold & Drift	1.453.673	1.381.400	1.505.000	1.505.000
Udviklings- og reservepulje 2019-2021	-	-	410.000	-
Udgifter	15.964.191	15.489.601	17.119.011	16.837.442
Resultat Foreningen CISU	(15.850)	0	76.327	0

Budgetfremlæggelse - baggrund

Generalforsamlingen har tradition for at tage stilling til den del af budgettet, der vedrører foreningens egne driftsmidler. Det vil således ske igen i år.

De dele af budgettet for 2019, der vedrører CISUs aftaler med Udenrigsministeriet (UM) og EU, er godkendt af CISUs bestyrelse i forbindelse med aftalernes indgåelse.

FORENINGENS EGENKAPITAL OG ÅRETS RESULTAT

Per 31.12.2017 udgjorde egenkapitalen **2.252.774 kr.** og med årets resultat i 2018 er egenkapitalen per 31.12.2018 **2.236.925 kr.**

Egenkapitalen er foreningens egne midler, som skal/kan anvendes til foreningens aktiviteter, herunder eventuelle personale- og driftsudgifter i forbindelse med uforudsete hændelser. Med hensyn til foreningens årlige aftaler med Udenrigsministeriet, er det kutyme, at CISUs forpligtelser, som følger af aftalerne om puljeforvaltning m.v., vil blive dækket, hvis der sker pludselige finansielle ændringer i aftalegrundlaget.

Foreningens muligheder for både at agere (uafhængigt) med egne midler og opbygge en egenkapital, der svarer til organisationens størrelse og forpligtelser, er blevet styrket over de senere år, på baggrund af generalforsamlingens beslutninger.

I 2015, besluttede generalforsamlingen et princip om, at CISUs egenkapital ikke må komme under 2 mio. kr. I 2018 besluttede bestyrelsen at øge egenkapitalen, således at den ved udgangen af 2018 og 2019 forventedes at være 2,1 mio. kr.

I år, 2019, har bestyrelsen med det reviderede budget for 2019, som forventes at øge egenkapitalen med ca. 76.000 kr. og det foreløbige budget 2020, som er i balance, valgt at øge egenkapitalen. Bestyrelsen indstiller til generalforsamlingen, at egenkapitalen indtil andet besluttet skal udgøre mindst 2.3 mio. kr., fordi CISUs omsætning nu er større.

Opjusteringen af den forventede egenkapital skyldes, at foreningen og dermed forpligtelserne er blevet større i de sidste år, og derfor finder bestyrelsen det nødvendigt at øge egenkapitalen tilsvarende.

DONORAFTALER

Budgettet for aftalerne med Udenrigsministeriet er baseret på de i Finansloven afsatte midler til Civilsamfundspuljen (CSP) og Danish Emergency Relief Fund (DERF) puljen, samt den afsluttende forvaltning af Puljen for Klima og Miljø (PKM) og Naboskabspuljen (PNB). Endvidere har CISU en særskilt forvaltningskontrakt for Danish Emergency Relief Fund (DERF) samt EU-kontrakten for Frame, Voice, Report (FVR) projektet.

BUDGETREVISION

Jævnfør tidligere praksis fremlægges der for 2020 et foreløbigt budget. Med revisionen op til generalforsamling i 2020 vil bestyrelsen sikre, at der, med udgangspunkt i regnskabet for 2019, på generalforsamling 2020, fremlægges et revideret budget for 2020, som fastholder, at egenkapitalen ved udgangen af 2020 ikke kommer under 2,3 mio. kr., medmindre andet besluttet.

AKTIVITETS- OG KAMPAGNEMIDLER

Der afsættes som vanligt aktivitets- og kampagnemidler, som kan sikre, at bestyrelsen har mulighed for at iværksætte egne forenings- og medlemsaktiviteter herunder lobbyaktiviteter (f.eks. Folkemøde på Bornholm, politikerhøringer, medlemsdialog og andre kampagneaktiviteter) samt mulighed for at understøtte medlemmers kampagneaktiviteter, der indgår i CISUs virke. De dækker også en del af de medarbejdertimer, der anvendes til lobby- og kampagnevirksomhed.

KONTINGENTER

Kontingenter omfatter (fuld eller delvis betaling til) Globalt Fokus, Globalnyt, Verdens Bedste Nyheder og Ingeniørforeningen i Danmark (IDA - adgang til arrangementer).

BESTYRELSESHONORAR

På baggrund af en beslutning på generalforsamlingen i 2014 er det i bestyrelsens forretningsorden fastlagt at: *Der ydes et årligt honorar til forperson, næstforperson og kasserer eller den pågældendes organisation/arbejdsplads, som fastsat i budgettet. Fordelingen imellem de tre besluttes på bestyrelsens første møde. I særlige tilfælde kan bestyrelsen efter anmodning yde honorar for andre opgaver, fx repræsentation af CISU, såfremt der er behov for en betydelig arbejdsindsats for at løfte opgaven. Hvis opgaven er af længere varighed, skal honoraret fremgå af næste års forslag til generalforsamlingen om budget.*

Bestyrelsen har besluttet at ændre budgetpraksis for honorarerne, således at honorarbudgettet følger kalenderåret (januar-december), og ikke bestyrelsesåret (april – april) som hidtil. Derfor er budgettet i 2019 kun for 9 måneder, tre kvartaler, 60.000 kr. og i 2020 budgettet er det opjusteret til at dække 12 måneder, og dermed fire kvartaler, i alt 80.000 kr.

UDVIKLINGS- OG RESERVEPULJE

Flere af de nuværende aftaler med Udenrigsministeriet og EU udløber inden for 2 år. Så der skal nu gøres en helt særlig indsats for at bevare - og gerne udbygge - tilbuddene og det finansielle grundlag herfor i årene fremover. Det kræver, at CISU og medlemmerne ikke blot bliver set som relevante i forhold til de tendenser, der er i tiden, men også påvirker dem. Vi skal også kæmpe for, at den traditionelt meget åbne og brede adgang til støtte bevares, så alle vores aktiviteter ikke underlægges nogle snævre politiske interesser og rammer. Derfor bliver det i det kommende år særligt vigtigt, at bestyrelse og sekretariat følger med i konteksten, hvordan vi bedst muligt kan agere i den og ikke mindst arbejder med CISUs udviklingsmuligheder inden for vores strategi 2018-2021.

Formålet med udviklings- og reservepuljen er således at skabe grundlag for, at CISU også efter 2020 kan understøtte medlemmernes og deres partners indsats, både med bevillinger og kapacitet på mindst samme niveau som i 2019, herunder at fastholde variationen i tilbud med fokus på både nødhjælp og nexus samt kommunikation om, og engagement i, verdensmålene. Puljen skal også bidrage til at åbne for nye typer af initiativer, der kan gavne medlemmernes partnersamarbejde og indsats. Det kunne for eksempel være internationale initiativer indenfor civilsamfunds-kapacitetsudvikling eller ressourcemobilisering, etablering af nordisk samarbejde eller samarbejde med private fonde og virksomheder med henblik på at styrke ressourcemobilisering, etablere fælles indsats, kampagner og lignende. Det kan dreje sig om

mange forskellige indsatser, hvor der kræves enten intern oprustning eller ekstern støtte. Det kan for eksempel være at følge, reagere/ansøge på:

- EU-calls om civilsamfundsindsatser og EU-DEAR (oplysnings)-calls
- nogle af de mange verdensmålsinitiativer og fonde vi ser både i Danmark og internationalt
- processen i Udenrigsministeriet indenfor nødhjælp og nexus mellem det humanitære- og udviklingsorienterede arbejde, herunder ikke mindst forsættelse af en nødhjælpapulje
- aktuelle og nye initiativer fra Udenrigsministeriet (som tanker om en råderumspulje og en pulje omkring trosfrihed og samarbejdsinitiativer imellem Civilsamfund og erhvervsliv)
- EUN kontoret (Europæisk Naboskab) i Udenrigsministeriets nye planer for civilsamfundsstøtte i EU's nabolande (bl.a. Ukraine og Georgien)
- MKL kontorets fremtidige arbejde med civilsamfundsindsatser indenfor klimaområdet (MKL er kontoret for multilateralt samarbejde, klima og ligestilling under Udenrigsministeriets center for global udvikling og samarbejde)
- initiativer fra store private fonde og mulighed for generelt samarbejde eller konkrete ansøgninger
- udviklingen i DANIDAS oplysningspulje og eventuel andre typer af samarbejde med KOM kontoret (Public Diplomacy, Presse og Kommunikation) under centeret for borgerservice og kommunikation i Udenrigsministeriet