



Bilag 6B: Budget 2026 + estimat for 2027

Forslagsstiller: CISUs bestyrelse

BAGGRUND

Generalforsamlingen skal som vanligt efter indstilling fra CISUs bestyrelse tage stilling til budget for indeværende og kommende år samt tage stilling til resultatdisponering og niveau for egenkapital.

Medlemsorganisationer og deltagere på dagen for generalforsamlingen kan stille ændringsforslag til bestyrelsens forslag.

BUDGETFORSLAG

Bestyrelsen indstiller til generalforsamlingen et opdateret budget for det indeværende år 2026 samt et budget for det kommende år 2027 som fremlagt på side 4-6.

Bestyrelsen indstiller desuden til, at generalforsamlingen giver bemyndigelse til at gennemføre generelle løbende opdateringer af foreningens budget for 2026 i løbet af året, hvis der sker ændringer.

FORSLAG: RESULTATDISPONERING

Bestyrelsen indstiller til generalforsamlingen, at årets resultat 2025 på **85.297 kr.** disponeres til bestyrelsens anvendelse. Beslutning om yderligere specificering af formål med anvendelsen overlades til den nyvalgte bestyrelse.

Bestyrelsen vurderer, at midlerne fra 2025 anvendes bedst til bestyrelsens kompetenceudvikling for bedst muligt at kunne understøtte det kommende strategiske arbejde. Bestyrelsen vil fremadrettet have fokus på at styrke egenkapitalen.

Pr. 31.december 2025 er egenkapitalen 2.813.709 kr., inkl. årets resultat for 2025. Såfremt forslag om resultatdisponering godkendes vil egenkapitalen være 2.728.412 kr.

FORSLAG: EGENKAPITAL

Bestyrelsen indstiller til generalforsamlingen, at fastholde et minimum for egenkapitalen på 2,65 mio. kr.

Bestyrelsen vil fremadrettet have fokus på at styrke egenkapitalen.

FORSLAG: BUDGET OG ESTIMAT

Bemærkninger til forslag:

- Generalforsamlingen tager beslutning om ”Medlems- og bestyrelsesudgifter” (rød markering). Disse udgifter dækkes hovedsageligt af CISUs kontingentindtægter.
- Størstedelen af CISUs budget er omsætning og tilhørende udgifter i puljeforvaltningen i henhold til gældende aftaler med donorer.
- Iht. gældende praksis fremlægges der et estimat for det kommende regnskabsår, 2027. Bestyrelsen vil sikre, at der med udgangspunkt i det kommende årsregnskab for 2026, vil blive fremlagt et budget for 2027 til næste års generalforsamling, som fastholder, at egenkapitalen ved udgangen af 2027 ikke kommer under 2,65 mio. kr., medmindre andet foreslås af bestyrelsen og godkendes af generalforsamlingen i 2027.

Beskrivelse	2025 regnskab	Budget 2026/02 (mar26)	Estimat 2027 (GF 2026)
Indtægter/Omsætning			
CISU Kontingent	-514.900	-500.000	-500.000
Udlodningsmidlerne	-229.308	-55.000	-55.000
Bidrag fra puljeforvaltningsaftaler	-24.209.429	-26.588.000	-26.588.000
EU Projekter Bidrag	-629.240	-1.000.000	-1.000.000
Salg af konsulentydelse (Bev.udvalg mm)	-54.000	0	0
Øvrige indtægter	-2.400	0	0
Indtægter/Omsætning i alt	-25.639.278	-28.143.000	-28.143.000
Udgifter			
Personale	21.799.467	24.198.000	24.198.000
Medlemmer & Bestyrelsen			
Bestyrelses honorar	100.000	100.000	100.000
Bistand til bestyrelsen	220.000	220.000	220.000
Bestyrelsens Rejser og Mødeudgifter	58.593	85.000	85.000
Resultatdisponering til bestyrelsens anvendelse	0	0	0
Generalforsamling	125.000	125.000	125.000
Medlemsengagement	35.374	45.000	45.000
Sub-total Medlemmer & Bestyrelsen	538.967	575.000	575.000
Kontorhold & Drift	2.897.820	3.005.000	3.005.000
Særlige aktiviteter			
Udviklingspuljen	190.527	200.000	200.000
Grønt Regnskab Afregning	20.000	20.000	20.000
Kontingenter/abonnementer	107.199	145.000	145.000
Sub-total Særlige Aktiviteter	317.726	365.000	365.000
Udgifter i alt	25.553.980	28.143.000	28.143.000
RESULTAT Foreningen	85.297	0	60