

**Bilag 3.1.: Indstilling til Bestyrelsen**
**Mødedato: 13.09.2024**

<b>Punkt: 3</b>	<i>Indstilling vedrørende</i> Halvårsregnskab og budgetrevision 2024 for hele CISU samt budget-udkast 2025 for CISUs forening		
Ansvarlig i bestyrelsen:	Najiba	Ansvarlige i sekretariatet:	Jeef, Bolette
Beslutning:	Bestyrelsen godkender foreningens budgetrevision og halvårsregnskab 2024 samt budgetudkast 2025 (bilag 3.1.a) og halvårsregnskaber for CSP+ (Bilag 3.1.b), samt tager halvårsregnskaber for DERF og OPEN 2024 til efterretning (Bilag 3.1.c & d).		
Baggrund	<p><b>Vedr. 1/ Foreningens halvårsregnskab, budget 2024 og estimat for 2025</b>          2024 Foreningsbudgettet er siden sidste budgetrevision i marts og efterfølgende godkendelse på generalforsamlingen opdateret i september 2024 pgb. justeringer i puljernes bidrag til foreningen via timefakturering m.m. samt Connect bevillingen fra april d.å. Justeringerne i foreningens udgifter er i bestyrelsen og medlemmer, generalforsamling, foreningens drift samt enkelte ændringer i personaleudgifterne. Samlet set er 2024 budgettet justeret således, at det forventede resultat er et regnskab i balance. Dette understøttes også af halvårsregnskabet, som viser, at det reviderede budget forventes at være fyldestgørende for resten af året. Foreningsbudgetudkastet for 2025 er siden budgetudkastet i marts og den efterfølgende godkendelse på generalforsamlingen blevet ændret på baggrund af Connect bevillingen fra EU samt justeringer af udgifter til personale, bestyrelse, generalforsamling og drift. Såfremt udviklingen i efteråret 2024, herunder finanslov m.v., medfører større ændringer for foreningens budget for 2025, vil dette blive fremlagt (ekstraordinært) til bestyrelsesmødet i december, ellers senest til bestyrelsesmødet i marts 2025 til det ordinære møde.</p> <p><b>Vedr. 2/ Civilsamfundspuljens halvårsregnskab:</b> For alle CSPs budgetter forventes efterårssemestrets udgifter at anvende halvårsregnskabets balance i budgettet inden årets udgang, på bl.a. højskole, netværksaktiviteter, kurser og events for medlemmer og bevillingshavere. Der er planlagt tilsynsrejser og temarejser indenfor årets budgetrammer, og bevillingssystemets arbejde med efterårsrunder vil forbruge saldoen på disse budgetlinjer.</p> <p>I halvårsregnskabet, bilag 3.1.b, fremgår status på alle støttevinduer, dvs. CSP Basis, Oplysningspuljen, CCAM og Naboskab samt Folkeligt Engagement, Klima 2018 og Råderum som alle tre er under afvikling. Der er indsat noter i bilaget for hvert CSP+ vindues status.</p> <p>Detaljerne omkring tilsagnshåndtering/budget fremlægges under punkt 3.2.</p>		

	<p><b>Vedr. 3/DERF halvårsregnskab:</b> DERF budgettet er et 12 måneders budget (Kalenderårs-budgetter) og var en del af udbudsrunderen for 2021-2024. Budgettet er derfor underlagt udbudsmaterialet og kontrakten med UM, både mht. perioden og mulige budgetlinjer m.v., og er derfor anderledes end andre CISU-puljer, herunder at budgetrevisioner er underlagt EU-regler i hht. udbudsreglerne, og vil derfor kun finde sted ved særlige omstændigheder. DERF har et årligt budget/bevilling på 25 mio. kr., som er på Finanslovene. Det reviderede budget for 2024 inkluderer de overførte midler fra 2023, som er allokeret hovedsageligt 1:1 til samme budgetlinjer. Dog er budgettet til DERF Advisory board opjusteret i 2024, bla. da det fysiske møde finder sted i forbindelse med højskolen i september. Derudover er der midler til styregruppehonorar til Red Barnet for hele året, samt tjenesterejser m.v. som vil blive afregnet i 2. halvår.</p> <p><b>Vedr. 4/OPEN halvårsregnskab:</b> OPEN budget er et 12 måneders budget (Kalenderårs-budgetter) og var en del af udbudsrunderen 2022-2025. Budgettet er derfor underlagt udbudsmaterialet og kontrakten med UM, både mht. perioden og mulige budgetlinjer m.v., og er derfor anderledes end andre CISU-puljer, herunder at budgetrevisioner er underlagt EU-regler i hht. udbudsreglerne, og vil derfor kun finde sted ved særlige omstændigheder. OPEN har et årligt budget/bevilling på 25 mio. kr., som er på Finanslovene. Det reviderede budget for 2024 inkluderer de få overførte midler fra 2023, som er allokeret til Roskilde Fondens aktiviteter. Derudover er 2024 budgettet revideret således at der er midler til da mange planlagte aktiviteter hos både CISU og samarbejdspartnere i hht. årsplan. Budgettet inkluderer midler til bla. alle folkemøderne som afregnes i den kommende tid, Roskilde Fondens lønninger og aktiviteter samt de eksterne samarbejdspartneres regnskaber for året som vil blive afregnet i 2. halvår.</p> <p>OBS. Da Connect først startede i april 2024 og har fx først i november første ansøgningsrunde, og der er derfor kun anvendt ca. 100.000 kr. indtil videre, er det ikke et halvårsregnskab 2024 for Connect i år, men er med fremadrettet.</p>
Budgetmæssige konsekvenser:	<p>Justeringer indenfor Foreningens budgetter 2024 + 2025 er planlagt således at det samlede regnskab er estimeret til at være i balance.</p> <p>Der er ingen overordnede budgetmæssige konsekvenser i puljerne.</p>
Bilag:	<p><i>Bilag 3.1.a. Foreningen 1. halvår og Budgetrevision 2024 samt Foreningsbudget udkast 2025 (vedlagt)</i></p> <p><i>Bilag 3.1.b CSP+ 1. halvårsregnskab 2024 (vedlagt)</i></p> <p><i>Bilag 3.1.c DERF 1. halvårsregnskab 2024 (vedlagt)</i></p> <p><i>Bilag 3.1.d OpEn 1. halvårsregnskab 2024 (vedlagt)</i></p>