

Budget 2011 for ANKENÆVNET PÅ ENERGIONRÅDET

Noter	Indtægter	Budget	Regnskab	Budget	Regnskab	Budget	Regnskab	Forventet		Budget
		2007	2007	2008	2008	2009	2009	2010	2010	2011
1	Opkrævning af betalinger fra energiselskaberne	2.688.327	2.511.019	0	2.745.302	2.500.000	2.745.005	3.200.000	2.900.000	4.700.000
2	Gebyrer fra sager, som energiselskaberne har tabt	140.000	78.400	112.000	64.315	112.000	128.800	112.000	75.000	112.000
3	Gebyrer forligte sager	5.800	9.280	4.640	0	4.640	2.320	4.640	2.320	4.640
	Rykkergebyrer						425	800	170	0
4	Indbetalte klagegebyrer, der er taget til indtægt	12.000	7.398	9.600	8.860	9.600	12.360	9.600	9.600	9.600
5	Renteindtægter	15.000	48.014	20.000	150.695	64.488	35.970	9.583	4.000	300
	Momseftergivelse for 2005 og 2006	0	1.316.656	1.700.000	0	0				
	Indtægter i alt	2.861.127	3.970.767	1.846.240	2.969.172	2.690.728	2.924.880	3.336.623	3.030.580	4.826.540
Omkostninger										
Betalinger til KFST for sekretariatsbistand										
6	Betaling efter timesats	2.521.592	2.322.238	2.280.000	3.453.602	3.510.539	3.597.990	3.537.236	3.000.000	3.614.038
Ankenævnets direkte omkostninger										
7	Honorar til formand	100.000	118.125	100.500	120.150	130.000	123.525	157.500	157.500	157.500
	Honorar til 2 forbrugerrådsnævnsmlemmer	78.535	78.535	80.000	110.800	140.000	133.895	150.000	160.420	170.000
	Sagkyndige udtalelser	21.000	0	21.000	0	25.000	0	25.000	25.000	25.000
8	Revision	50.000	62.000	50.000	37.000	67.000	39.500	42.000	32.000	40.000
	Rådgivning vedrørende momsregistrering		56.000							
9	Rejseomkostninger	25.000	8.204	25.000	20.734	25.000	7.950	25.000	15.000	25.000
10	Fortæring m.v. møder, repræsentation	12.000	1.491	12.000	1.745	12.000	4.983	12.000	12.000	12.000
11	Trykning af publikationer	15.000	0	15.000	1.025	10.000	0	10.000	10.000	15.000
12	Tidsskrifter, bøger m.v.	8.000	259	8.000	3.034	5.000	2.786	5.000	5.000	5.000
13	Diverse omkostninger	30.000	26.049	25.000	20.032	30.000	57.975	30.000	75.000	100.000
	Ankenævnets direkte omkostninger i alt	339.535	350.662	336.500	314.519	444.000	370.614	456.500	516.920	549.500
	Arlige omkostninger i alt	2.861.127	2.672.901	2.616.500	3.768.121	3.954.539	3.968.604	3.993.736	3.516.920	4.163.538
	Resultat	0	1.297.866	-770.260	-798.949	-1.263.811	-1.043.724	-657.113	-486.340	663.002

Bemærkning

Budget for 2007, 2008, 2009, 2010 og 2011 er baseret på behandlingen af i alt 200 sager om året
Forbrug af årsværk er sat til 3 i 2008, 2009, 2010 og 2011

Noter

- Indtægter**
- ad 1 Ankenævnet på Energiområdet havde primo 2010 en beholdning på 1.490 tkr. bestående af forudbetalinger fra energiselskaberne. Der forventes en beholdning primo 2011 på 1.000 tkr.
- ad 2 Budgettet for indtægter fra tabte sager er i 2011 beregnet ud fra, at der er ca. 10 % af sagerne (20 stk.), hvor forbrugerne får medhold.
- ad 3 Budgettet for indtægter fra forligte sager er beregnet ud fra en forventning om, at ca. 1 % af sagerne (2 stk.) ender med et forlig med sagsomkostninger.
- ad 4 Der kalkuleres med, at ca. 40 % af sagerne (80 stk.) afsluttes med at forbrugerne ikke får medhold, hvilket medfører, at det indbetalte klagegebyr tages til indtægt.
- ad 5 Renteindtægten er beregnet ud fra likviditetsbudgettet med en kalkulationsrente på 0,025 %.
- Omkostninger**
- ad 6 Betaling for sekretariatsbistand omfatter kun nettotimer vedr. sagsbehandlingen
Der er i 2011 budgetteret med anvendelse af 3 årsværk à 0,6*1.924 timer = 3.463,2 fakturerings timer (nettotimer).
Der er regnet med en forhøjelse af timebetalingen med lønstigninger (forventet 0,3 %) pr. 1. april 2011 jf. kontrakten.
Timebetalingen vil jan til marts udgøre 1.026,62 kr. pr. time og reguleres i april med forventet 0,3 % til 1.029,70 kr. pr. time ekskl. moms.
- ad 7 Formandens honorar er estimeret ud fra et forventet tidsforbrug på 200 timer og en timepris på 787,5 kr. (700 kr. * 1,125).
- ad 8-13 Omkostninger der ikke er lønrelaterede er budgetterede ud fra tidligere årsregnskabstal og med en forventning til stigning i forbrugerpriser på 1,8 % i 2011.

I tabellen ovenfor ses budgetforslaget for 2011 sammen med budget og regnskab for 2007 til 2009 samt budget og forventet regnskab for 2010.

Der er i 2011 budgetteret med et positivt resultat på 663 tkr.

Dette positive resultat er en nødvendigt, da likviditeten hen over hele året skal sikres, og der er budgetteret med en stigning i betalingen fra energiselskaber.

Forudbetalingerne fra energiselskaberne forventes primo 2011 at udgøre 1.000 tkr.

Omkostningerne

I 2011 budgetteres **uændret med 3 nettoårsværk**, hvoraf 1¾ nettoårsværk fortsat forventes at medgår til EnergiHotline og generelle administrative forhold samt kvalitetssikringen og de resterende nettoårsværk anvendes til at behandle ca. 190 egentlige klagesager.

Ankenævnets direkte omkostninger er budgetteret ud fra niveauet af tidligere års omkostninger, dog er honoraret til formanden budgetteret med udgangspunkt i en timesats på 700 kr. Honoraret tillægges 12,5 procent i henhold til reglerne om feriepenge.

Ankenævnets direkte indtægter fra klagegebyrer er budgetteret som i 2010. Renteindtægterne er budgetteret til 0,3 tkr. ud fra en kalkulationsrente på 0,025 procent % og likviditetsbudgettet (se tabel 11 nedenfor).

Faldet i renteindtægter skal ses i henhold til den generelle renteutvikling samt at ankenævnet på opfordring fra Økonomistyrelsens Økonomiservicecenter (ØSC) har skiftet bank i 2010. ØSC står for den daglige bogføring. Økonomistyrelsen og Danske Bank har indgået en fælles aftale gældende for alle statslige institutioner.

Desværre har vi ved bankskiftet ikke kunnet opnå samme renteniveau som i ankenævnets tidligere bank Jyske Bank. Men til gengæld betaler vi ingen gebyrer for bankydelse.

Der er taget udgangspunkt i et forventet *sagsantal på 200 sager* om året. Der er budgetteret med, at klagegebyret på 150 kr. *ikke skal tilbagebetales i godt 40 %* af sagerne (sager, hvor forbrugerne ikke får medhold i klagen).

Ved udviklingen i sagsantallet må der fortsat tages en vis højde for, at et fortsat øget kendskab til ankenævnet fra forbrugerne og domstolene kan betyde en udvikling i antallet af sager til ankenævnet. Modsat er det et mål med hele ankenævnsideen, at et ankenævn på sigt vil indebære, at et mindre antal klager i forhold til de første år vil nå frem til ankenævnet, dvs. at tvistigheder i højere grad løses direkte mellem forbrugere og energiselskaber. Efterhånden som ankenævnet får etableret en praksis på en række tvistområder, som energiselskaberne kan anvende i den direkte reklambehandling, bør dette afspejle sig i sagsudviklingen.

Endvidere har ankenævnet oparbejdet erfaring i sagsbehandlingen, og nogle sager virker mindre komplicerede end tidligere. Denne tendens kan allerede svagt ses i 2010, hvor timeforbruget samt gebyrindtægterne er dalende. Hvis tendensen fortsætter i 2011, vil en justering af årsværk samt gebyrindtægter vedrørende tabte sager være tilrådelig ved budgettering af 2012.

Med disse faktorer in mente er det ved budgetforslaget for 2011 vurderet, at det er realistisk at budgettere ud fra, at ankenævnet vil modtage omkring 200 sager årligt i et normalår. Dette antal svarer i øvrigt til det antal, som var forudsat ved ankenævnets etablering.

For **energiselskabernes betaling af sagsomkostninger** budgetteres der i 2011 med 10 % tabte og 1 % forligte sager.

Der budgetteres i 2011 med **generel omkostningsdækning på 4.700 tkr.** fra energiselskaberne. Omkostningsdækningen er fastlagt, så der forventes et positivt resultat på 663 tkr. Budgetforslaget indebærer en stigning i de budgetterede indbetalinger fra energiselskaber på i alt 1.500 tkr.

Forudbetalingerne fra energiselskaberne forventes primo 2011 at udgøre 1.000 tkr., og vedtages budgetforslaget bliver den forventede likvide beholdning ultimo 2011 på 1.622 tkr.

Fastsættelsen af den generelle omkostningsdækning skal desuden ses i relation til likviditetsbudgettet (se tabel 11 nedenfor), hvor minimumsniveauet af likviditet med budgetforslaget forventes at blive 344 tkr. ultimo oktober 2011 samt 372 tkr. ultimo januar 2011. Stigningen i indbetalinger fra energiselskaberne er derfor med til at sikre et forsvarligt og nødvendigt minimumniveau af likviditetreserve på 344 tkr. ultimo oktober 2011.

Budgetforslagets **hovedkonklusion** er, at energiselskabernes generelle omkostningsdækning i 2011 bliver 4.700 tkr., hvilket indebærer en stigning i de budgetterede indbetalinger fra energiselskaberne på i alt 1.500 tkr. Årets resultat forventes at blive positivt på 663 tkr.

Den forventede likvide beholdning ultimo 2011 forventes til 1.622 tkr.

Minimumsniveauet i likviditeten er i oktober 2011, hvor den likvide beholdning forventes til 344 tkr.

Budgetforslag 2011 skønnes at indebære, at der er **overensstemmelse mellem resultatmålene i driftsaftalen og ressourcetildelingen.**

Endelig kan der fortsættes med at **yde den ønskede betjening af nævnet** og nævnsmedlemmerne, herunder udvikle såvel den eksterne hjemmeside og det interne område på hjemmesiden.

4.2 Likviditetsbudget for 2011

I *tabellen* på næste side ses likviditetsbudgettet for 2011. Der forventes en likviditetsreserve primo året på ca. 1.000 tkr. Som følge af energiselskabernes betalinger forventes likviditetsreserven på ca. 1.622 tkr. ultimo december 2011. Likviditetsminimummet forventes at blive 344 tkr. ultimo oktober måned, hvorefter der modtages 4. kvrt. Acontobetaling fra el- og gasforsyningsvirksomhederne samt den årlige omkostningsdækning fra varmforsyningsvirksomhederne. Et likviditetsminimum på ca. 340 tkr. vurderes at være forsvarligt, men må ikke budgetteres lavere.

Likviditetsbudget 2011 for Ankenævnet på Energiområdet

Indbetalinger på bankkonto	okt-10	nov-10	dec-10	jan-11	feb-11	mar-11	apr-11	maj-11	jun-11	jul-11	aug-11	sep-11	okt-11	nov-11	dec-11	I alt 2011
Indbetalinger fra forsyningsvirksomhederne gennem ENS og KS		1.170.000			1.233.750		1.233.750			1.233.750				2.173.750		5.875.000
Gebyrer fra sager, som energiselskaberne har tabt	11.188	11.188	11.188	11.188	11.667	11.667	11.667	11.667	11.667	11.667	11.667	11.667	11.667	11.667	11.667	128.333
Gebyrer forligte sager		2.900			483	483	483	483	483	483	483	483	483	483	483	5.317
Rykkergebyrer	21	21	21	21	67	67	67	67	67	67	67	67	67	67	67	67
Indbetalte klagegebyrer, der er taget til indtægt	319	319	319	319	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	11.000
Ændringer tilgodehavender																
Tilgodehavende moms	22.713			54.549			14.560				6.943					
Indbetalinger på bankkonto i alt	34.241	1.184.428	11.528	66.077	1.246.967	13.217	1.261.526	13.217	13.217	1.246.967	20.160	13.217	13.217	2.186.967	13.217	6.019.650

Udbetalinger bankkonto	okt-10	nov-10	dec-10	jan-11	feb-11	mar-11	apr-11	maj-11	jun-11	jul-11	aug-11	sep-11	okt-11	nov-11	dec-11	I alt 2011
Timebetaling Konkurrencestyrelsen		864.057	432.028	432.028	362.397	343.533	373.797	337.455	352.347	407.123	379.545	374.232	424.564	420.438	386.737	4.594.196
Direkte omkostninger		92.072	92.072	92.072	57.240	57.240	57.240	57.240	57.240	57.240	57.240	57.240	57.240	57.240	57.240	721.708
Ændringer i kortfristet gæld																
Udligning af kreditor Konkurrencestyrelsen	1.082.996															
Udbetalinger bankkonto i alt	1.082.996	956.129	524.101	524.101	419.636	400.772	431.036	394.695	409.587	464.363	436.784	431.471	481.803	477.678	443.977	5.315.904

Likviditetsforskydninger +/-		-1.048.755	228.298	-512.573	-458.024	827.330	-387.556	830.490	-381.478	-396.370	782.604	-416.625	-418.255	-468.586	1.709.289	-430.760	703.746
Primo oktober 2010	01-10-2010																
Saldo bankkonto ultimo måneden før renter	2.163.298	1.114.543	1.342.842	830.268	372.245	1.199.575	812.019	1.642.509	1.261.031	864.661	1.647.265	1.230.640	812.385	343.799	2.053.088	1.622.328	
Renter +/-				68			50			79			77		84	289	
Saldo bankkonto ultimo måneden efter renter		1.114.543	1.342.842	830.337	372.245	1.199.575	812.069	1.642.509	1.261.031	864.740	1.647.265	1.230.640	812.462	343.799	2.053.088	1.622.412	

Anm.:

Indbetalinger og omkostninger er inkl. moms. I perioder med større omkostninger end indtægter oparbejdes momstilgodehavende.

Renteberegninger er foretaget med en kalkulationsrente på 0,025 %