

Tabel 10: Budget 2021 for Ankenævnet på Energiområdet

Noter	Indtægter	Budget 2019	Regnskab 2019	Budget 2020 - 5 årsværk	Forventet regnskab 2020	Budget 2021 - 4,5 årsværk
1	Opkrævning af betalinger fra energiselskaberne	4.300.000	4.289.851	5.100.000	4.300.223	5.400.000
2	Gebyrer fra sager, som energiselskaberne har tabt	122.400	115.600	170.000	170.000	136.000
3	Gebyrer forligte sager	6.080	30.400	6.080	3.040	6.080
	Rykkergebyrer	0	367	0	0	0
4	Indbetalte klagegebyrer, der er taget til indtægt	8.960	10.496	12.800	12.800	10.240
	Indtægter i alt	4.437.440	4.446.714	5.288.880	4.486.063	5.552.320
	Omkostninger					
5	Betalinger til KFST efter timepris	4.535.000	4.438.105	5.559.667	5.179.600	5.411.250
	Ankenævnets direkte omkostninger					
6	Honorar til formand	190.000	157.950	190.000	120.000	190.000
	Honorar til 2 forbrugerrådsnævnsmember	100.000	129.217	140.000	140.000	160.000
	Sagkyndige udtalelser	40.000	0	40.000	2.488	40.000
	Revision	38.000	29.000	39.000	58.000	39.000
	Rejseomkostninger	26.000	18.281	20.000	6.566	20.000
	Fortæring m.v. møder, repræsentation	20.000	18.096	20.000	3.702	20.000
	Trykning af publikationer	0	0	0	0	0
	Tidsskrifter, bøger m.v.	5.000	1.396	5.000	0	5.000
7	Diverse omkostninger	45.000	39.882	45.000	39.600	45.000
8	Sagsbehandlingssystem	0	0	50.000	16.667	50.000
9	Renteudgifter og bankgebyrer	5.000	17.557	15.000	12.288	15.000
	Ankenævnets direkte omkostninger	469.000	411.379	564.000	399.311	584.000
	Årlige omkostninger i alt	5.004.000	4.849.484	6.123.667	5.578.911	5.995.250
	Resultat	-566.560	-402.770	-834.787	-1.092.848	-442.930

Timeantal 4,5 årsværk Timepris

1250 5625

1065

5.990.625,00 Efter ny bregningsmetode baseret på gennemsnit 201

860

4.837.500,00 Efter gammel beregningsmetode, hvor der blot er lagt

962

5.411.250 Efter ny bregningsmetode baseret på gennemsnit 201

Bemærkninger

Budgettet for 2021 er baseret på 200 sager om året.

Der er lavet budgetforslag med 4,5 årsværk. Et årsværk svarer til 1.250 timer. For at sikre, at der er balance i gebyrregnskabet er indtægterne for 2021 hævet.

Konkurrence- og Forbrugerstyrelsens timepris i 2021 kommer til at stige del grundet Økonomistyrelsens nye vejledning om prisfastsættelse fra august 2020.

Noter

Indtægter

- ad 1 Ankenævnet på Energiområdet havde primo 2020 en beholdning på ca. 1.935 t.kr. Der forventes en beholdning primo 2021 på ca. 2.006 t.kr.
 - ad 2 Budgettet for indtægter fra tabte sager er beregnet ud fra, at der er ca. 10 % af sagerne, hvor forbrugerne får medhold (20 sager à 6.800 kr.).
 - ad 3 Der er budgetteret med en forventning om, at ca. 1 % af sagerne ender med et forlig med sagsomkostninger (2 sager à 3.040 kr.).
 - ad 4 Der kalkuleres med at ca. 40 % af sagerne afsluttes med at forbrugerne ikke får medhold, hvilket medfører, at det indbetalte klagegebyr tages til indtægt (80 sager à 128 kr. ex moms).
- Omkostninger**
- ad 5 Betaling for sekretariatsbistand omfatter tidsregistrerede timer brugt på Ankenævnet
 - ad 6 Formandens honorar er estimeret ud fra et forventet tidsforbrug på 200 timer à 800 kr./time plus feriepenge.
 - ad 7 Dækker bl.a. licensbetaling til Frist Agenda
 - ad 8 Konkurrence- og Forbrugerstyrelsens nye klageportal blev taget i brug ultimo august 2020. Som der blev orienteret om på plenummødet i december 2019, vil der årligt blive opkrævet et beløb på 50.000 kr. der skal dække ANEs andel af udgifterne til dette.
 - ad 9 Stor likviditet medfører negativ rentetilskrivning. Da indtægterne kommer i store ryk, kan det ikke undgås, at der kommer til at være en del likviditet i månederne efter opkrævningerne på især el-området.

Tabel 11: Likviditetsbudget for Ankenævnet på Energiområdet 2020/2021

Indbetalinger på bankkonto	okt-20	nov-20	dec-20	jan-21	feb-21	mar-21	apr-21	maj-21	jun-21	jul-21	aug-21	sep-21	okt-21	nov-21	dec-21	I alt 2020/2021
Indbetalinger fra forsyningsvirksomhederne	84.603	-84.354	998.266	143.148	23.881	-390,56		0	61.606	12.693	303.878,98	2.797.859			937.500	5.278.689
Gebyrer fra sager, som energiselskaberne har tabt	59.500	0	17.000	25.500		8.500	8.500	17.000	17.000	34.000	42.585,00	16.915	17.000	17.000	17.000	297.500
Gebyrer forligte sager	0	3.800		0	0	0	0	0		0	0,00	0	0	0	3.800	7.600
Indbetalte klagegebyrer, der er taget til indtægt	1.122	640	1.390	1.490	1.440	1.120	171	960	1.120	480	1.600,00	800	853	853	853	14.893
Rykkergebyrer samt morarenter	0	0	0													0
Ændringer tilgodehavender	0	0	0													
Udbetaling af tilgodehavende moms	0	0				78.074			9.211						-127.667	-40.382
Indbetalinger på bankkonto i alt	145.224	-79.914	1.016.656	170.138	25.321	87.303	8.671	17.960	88.937	47.173	348.063,98	2.815.574	17.853	17.853	831.486	5.558.299

Udbetalinger bankkonto	okt-20	nov-20	dec-20	jan-21	feb-21	mar-21	apr-21	maj-21	jun-21	jul-21	44.409,00	sep-21	okt-21	nov-21	dec-21	I alt 2020/2021
Timebetaling Konkurrence- og Forbrugerstyrelsen	470.522	599.323	555.956	1.087.153	-2.158.049						2.489.836,38		1.865.960	500.000	1.691.016	7.101.715
Direkte omkostninger	27.084	93.845	140.373	87.300			19.350			57.600	12.600,00	12.437	45.000	29.375	205.000	468.662
Ændringer i kortfristet gæld	0	0	0													
Betaling af skyldig moms	0	0	0			331.888										331.888
Udbetalinger bankkonto i alt	497.606	693.168	696.329	1.174.453	-2.158.049	331.888	19.350	0	0	57.600	2.502.436,38	12.437	1.910.960	529.375	1.896.016	7.902.265

Likviditetsforskydninger +/-	okt-20	nov-20	dec-20	jan-21	feb-21	mar-21	apr-21	maj-21	jun-21	jul-21	44.409,00	sep-21	okt-21	nov-21	dec-21	I alt 2020/2021
Saldo bankkonto primo oktober 2020	2.617.401															
Saldo bankkonto ultimo måneden før renter	2.265.019	1.491.931	1.812.244	805.731	2.989.095	2.744.505	2.729.346	2.747.296	2.836.229	2.821.681	667.302,99	3.470.438	1.574.010	1.078.114	13.584	-2.330.382
Renter +/-	-7	-14	-2.199	-5	-6	-4.480	-10	-5	-4.121	-5	-1,50	-3.322	-15.625			
Saldo bankkonto ultimo måneden efter renter	2.265.013	1.491.917	1.810.046	805.726	2.989.089	2.740.025	2.729.336	2.747.291	2.832.108	2.821.675	667.301	3.467.116	1.589.635	1.078.114	13.584	-2.330.382

Anm.:

Indbetalinger og omkostninger er inkl. moms. I perioder med større omkostninger end indtæger oparbejdes momstilgodehavende. Moms afregnes i 2021 kvartalsmæssigt

Beløb jf. budget 2021 fordelt på 12 måneder - 4,5 årsværk	Timer	u/moms	m/moms	
Timepris 2021	962		0	0
Antal timer 4,5 årsværk	5.625	5.411.250	6.764.063	563.672
Årsværk for 2021	4,5			
1 fuldt årsværk	1250	5.000		
0,5 ekstra årsværk	625	625		
		5.625		
Formandshonorar		190.000	190.000	
Honorar til Forbrugerrådets medlemmer		160.000	december	160.000
Sagkyndig udtalelser		40.000	50.000	
revision		39.000	maj	48.750
rejse		20.000	25.000	
forplejning		20.000	25.000	
trykng af publ.			0	
tidsskrifter		5.000	6.250	
diverse - First Agenda		45.000	56.250	
Sagsbehandlingssystem		50.000	Kvartalsmæssigt	15625
renteudg		15.000	Kvartalsmæssigt	3750
tab på debitorer		0	0	
Direkte omkostninger pr. måned		584.000	352.500	Månedligt
				29.375

Årsværk for 2021	3 sagsbehandlere, 1 student og 1 sekretær, svarer til 4 årsværk. Dertil komme en bachelor på 25 timepr. Uge
1 fuldt årsværk	1250
Bachelor årsværk - 25 t/uge hele 2020	845
	5.845

MOMS	2. halvår 2020	1. halvår 2020
Indgående	491.297,00	787.924,98
Udgående	975.333,37	590.872,47
Forskel	-484.036,37	197.052,52

MOMS	1. kv. 2021	2. kv. 2021	3. kv. 2021	4. kv. 2021
Indgående	40.937,52	21.271,48	642.162,06	198.972,00
Udgående	-196.719,34	3.870,00	514.494,71	867.270,03
Forskel	237.656,86	17.401,48	127.667,36	-668.298,03

5625000

Udskudte halvårsfrister for moms som følge af coronavirus

Afregningsperiode	Oprindelig indberetnings- og betalingsfrist	Ny udskudt indberetnings- og betalingsfrist
1. juli - 31. december 2019	2. marts 2020	Ingen ændring
1. januar - 30. juni 2020	1. september 2020	1. marts 2021
1. juli - 31. december 2020	1. marts 2021	De to perioder skal indberettes hver for sig og betales senest 1. marts 2021

De nye frister begynder i 2021

- For 1. kvartal 2021 skal I indberette og betale senest den 1. juni 2021.
- For 2. kvartal 2021 skal I indberette og betale senest den 1. september 2021.
- For 3. kvartal 2021 skal I indberette og betale senest den 1. december 2021.
- For 4. kvartal 2021 skal I indberette og betale senest den 1. marts 2022.