

4 Budgetforslag for 2013

4.1 Budgetforslag 2013

Table 9: Budget 2013 for Ankenævnet på Energiområdet

Noter	Indtægter	Budget 2009	Regnskab 2009	Budget 2010	Regnskab 2010	Budget 2011	Regnskab 2011	Budget 2012	Forventet Regnskab 2012	Budget 2013
1	Opkrævning af betalinger fra energiselskaberne	2.500.000	2.745.005	3.200.000	2.951.302	4.700.000	5.161.830	5.500.000	3.730.757	5.500.000
2	Gebyrer fra sager, som energiselskaberne har tabt	112.000	128.800	112.000	67.200	112.000	84.000	126.000	139.600	133.600
3	Gebyrer forligte sager	4.640	2.320	4.640	0	4.640	0	5.220	0	5.240
	Rykkergebyrer	0	425	800	85	0	0	0	85	0
4	Indbetalte klagegebyrer, der er taget til indtægt	9.600	12.360	9.600	10.860	9.600	7.936	9.920	7.200	9.968
5	Renteindtægter	64.488	35.970	9.583	3.254	300	4.578	7.000	0	0
	Indtægter i alt	2.690.728	2.924.880	3.336.623	3.032.701	4.826.540	5.258.344	5.648.140	3.877.642	5.648.808
	Omkostninger									
	Betalinger til KFST for sekretariatsbistand									
6	Betaling efter timesats	3.510.539	3.597.990	3.537.236	3.249.488	3.614.038	3.801.317	3.947.375	4.249.717	4.000.265
	Ankenævnets direkte omkostninger									
7	Honorar til formand	130.000	123.525	157.500	107.887	157.500	122.063	157.500	130.000	157.500
	Honorar til 2 forbrugerrådsnævnsmemberer	140.000	133.895	150.000	160.420	170.000	169.457	170.000	163.280	170.000
	Sagkyndige udtalelser	25.000	0	25.000	0	25.000	0	40.000	20.000	40.000
	Revision	67.000	39.500	42.000	32.000	40.000	32.800	35.000	32.800	32.800
	Rejseomkostninger	25.000	7.950	25.000	7.803	25.000	15.751	25.000	10.000	25.000
	Fortæring m.v. møder, repræsentation	12.000	4.983	12.000	10.787	12.000	14.076	12.000	12.000	12.000
	Trykning af publikationer	10.000	0	10.000	0	15.000	0	15.000	5.000	15.000
	Tidsskrifter, bøger m.v.	5.000	2.786	5.000	0	5.000	2.000	5.000	5.000	5.000
8	Diverse omkostninger	30.000	57.975	30.000	15.780	100.000	28.522	100.000	60.000	210.000
	Ankenævnets direkte omkostninger i alt	444.000	370.614	456.500	334.677	549.500	384.669	559.500	438.080	667.300
	Artilige omkostninger i alt	3.954.539	3.968.604	3.993.736	3.584.165	4.163.538	4.185.986	4.506.875	4.687.797	4.667.565
	Resultat	-1.263.811	-1.043.724	-657.113	-551.464	663.002	1.072.358	1.141.265	-810.155	981.243
	Bemærkning									
	Budget for alle år er baseret på behandling af i alt 200 sager om året.									
	Forbrug af årsværk er sat til 3 i 2008, 2009, 2010 og 2011									
	Forbrug af årsværk er sat til 4 i 2012 og 2013. Konkurrence- og Forbrugerstyrelsens timepris er pr. 01. jan. 2012 reduceret med ca. 180 kr. pr. time.									
	Noter									
	Indtægter									
ad 1	Ankenævnet på Energiområdet havde primo 2012 en beholdning på 2.011 tkr. bestående af forudbetalinger fra energiselskaberne. Der forventes en beholdning primo 2013 på 1.201 tkr.									
ad 2	Budgettet for indtægter fra tabte sager er i 2013 beregnet ud fra, at der er ca. 10 % af sagerne (20 stk. 2 á 5.600 kr., 18 á 7.000 kr.), 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. 1 á 2.340 kr., 1 á 2.900 kr.) ender med et forlig med sagsomkostninger.									
ad 4	Der kalkuleres med, at ca. 40 % af sagerne (80 stk. 4 á 120 kr., 76 á 128 kr.) afsluttes med at forbrugerne ikke får medhold, hvilket medfører, at det indbetalte klagegebyr tages til indtægt.									
ad 5	Renteindtægten er sat til 0,00 på Danske Bank Erhvervskonto									
	Omkostninger									
ad 6	Betaling for sekretariatsbistand omfatter kun nettotimer vedr. sagsbehandlingen									
	Timebetalingen vil jan til marts udgøre 861,50 kr. pr. time og reguleres i april med forventet 1,3 % til 872,70 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	Dækker bl.a. annoncering i fagbog, indkøb af brevpapir samt datatransmission hosting mm. - 40.000 kr.									
	Deltagelse med stand i fjernvarmens årsmøde i Aalborg - 15.000 kr.									
	Indkøb af notebook til forsøg på møder med elektroniske bilag - 30.000 kr									
	Webkonvertering ekstern konsulentbistand til design og udvikling af platform - 50.000 kr.									
	Studerterbistand til migrering fra gammel til ny hjemmeside - 75.000 kr.									

I tabel 9 ovenfor ses budgetforslaget for 2013 sammen med budget og regnskab for 2009 til 2011 samt budget og forventet regnskab for 2012.

Der er i 2013 budgetteret med et positivt resultat på 981 tkr.

Det positive resultat er en følge af, at det er nødvendigt at sikre tilstrækkelig likviditet hen over hele året.

Tidligere års forudbetalingerne fra energiselskaberne forventes primo 2013 at udgøre 1.201 tkr.

Omkostningerne

I 2013 budgetteres **med i alt 4 nettoårsværk**, hvoraf $1\frac{3}{4}$ nettoårsværk fortsat forventes at medgår til EnergiHotline og generelle administrative forhold samt kvalitetssikringen og de resterende $2\frac{1}{4}$ nettoårsværk anvendes til at behandle ca. 200 egentlige klagesager.

Konkurrence- og Forbrugerstyrelsens timepris blev pr. 01. januar 2012 reduceret ca. 180 kr. pr. time til en timepris på 850 kr., som reguleres i takst med de statslige lønstigninger på ca. 1,3 % pr. år. Pr. 01. april 2013 vil timeprisen være 872,70 kr. pr. time.

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

Diverse omkostninger er budgetteret til 210 tkr. Dette er en stigning på 110 tkr., som skyldes den planlagte webkonvertering og flytning af ankenævnets hjemmeside samt indkøb af notebooks i forbindelse med elektroniske bilag på ankenævns møderne. Desuden er der afsat midler til ankenævnets deltagelse med en stand i Fjernvarmens årsmøde i Aalborg.

Ankenævnets direkte indtægter fra klagegebyrer samt gebyrer på tabte sager og forligte sager er budgetteret som i 2012 dog med en forventet stigning som følge den vedtagne prisforhøjelse gældende for sager oprettet efter 1. april 2012.

Renteindtægterne bortfalder, da Danske Bank efter 01. januar 2012 ikke tilskriver renter på Erhvervs-kontoen. Ankenævnet har på opfordring fra Statens Administration (SAM) skiftet bank i 2011. SAM står for den daglige bogføring. SAM og Danske Bank har indgået en fælles aftale gældende for alle statslige institutioner.

Der er taget udgangspunkt i et forventet *sagsantal på 200 sager* om året. Der er budgetteret med, at klagegebyret på 160 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 ankenævns ideen, 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 reklamationsbehandling, bør dette afspejle sig i sagsudviklingen.

Med disse faktorer in mente er det ved budgetforslaget for 2013 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 2013 med 10 % tabte og 1 % forligte sager.

Der budgetteres i 2013 med **generel omkostningsdækning på 5.500 tkr.** fra energiselskaberne. Omkostningsdækningen er fastlagt, så der forventes et positivt resultat på 981 tkr. Indbetalingerne fra

energiselskaber er uændrede i henhold til budgettet for 2012. Da indbetalingerne er forbrugsafhængige, kan der forekomme udsving i indbetalingerne.

Forudbetalingerne fra energiselskaberne forventes primo 2013 at udgøre 1.201 tkr., og vedtages budgetforslaget bliver den forventede forudbetaling ultimo 2013 på 2.182 tkr.

Fastsættelsen af den generelle omkostningsdækning skal desuden ses i relation til likviditetsbudgettet (se *tabel 10* nedenfor), hvor minimumsniveauet af likviditet med budgetforslaget forventes at blive 1.305 tkr. ultimo januar 2013. Indbetalinger fra energiselskaberne er derfor med til at sikre et forsvarligt og nødvendigt minimumniveau af likviditetsreserve. Endvidere viser likviditetsbudgettet, at et evt. mindre fald i den generelle omkostningsdækning fra energiselskaberne, der er produktionsafhængig, ikke vil have indflydelse på ankenævnets muligheder for at betale sine regninger.

Budgetforslagets **hovedkonklusion** er, at energiselskabernes generelle omkostningsdækning i 2013 bliver 5.500 tkr. Årets resultat forventes at blive positivt på 981 tkr.

Den forventede samlede forudbetaling fra energiselskaberne ultimo 2013 forventes til 2.182 tkr.

Minimumsniveauet i likviditeten er i januar 2013, hvor den likvide beholdning forventes til 1.305 tkr.

Endelig kan der fortsat med at **ydes den ønskede betjening af nævnet** og nævnsmedlemmerne, herunder at udvikle såvel den eksterne hjemmeside, det interne område på hjemmesiden samt muligheden for elektroniske bilag på ankenævnsmøderne.

4.2 Likviditetsbudget for 2013

I *tabel 10* på næste side ses likviditetsbudgettet for 2013. Der forventes en likviditetsreserve primo året på ca. 1.885 tkr. Som følge af energiselskabernes betalinger forventes likviditetsreserven på ca. 2.973 tkr. ultimo december 2013. Likviditetsminimumet forventes at blive 1.305 tkr. ultimo januar måned. Dette likviditetsminimum er forsvarligt, men må ikke budgetteres lavere af hensyn til ikke forudsete udsving i indbetalingerne.

Tabel 11: Årsregnskab 2011

		Årsbudget	Regnskab	Afvigelse B-R
Noter	Indtægter	2011	2011	2011
1	Opkrævning af betalinger fra forsyningsselskaberne	4.700.000	5.161.830	-461.830
2	Gebyrer fra sager, som energiselskaberne har tabt	112.000	84.000	28.000
3	Gebyrer forligte sager	4.640	0	4.640
	Rykkergebyrer	0	0	0
4	Indbetalte klagegebyrer, der er taget til indtægt	9.600	7.936	1.664
5	Renteindtægter	300	4.578	-4.278
	Indtægter i alt	4.826.540	5.258.344	-431.804
Omkostninger				
Betalinger til KS for sekretariatsbistand				
6	Betaling efter timesats gns. 1021,05 kr./time	3.614.038	3.801.317	-187.279
Ankenævnets direkte omkostninger				
	Honorar til formand	157.500	122.063	35.437
	Honorar til 2 forbrugerrådsnævnsmedlemmer	170.000	169.457	543
	Sagkyndige udtalelser	25.000	0	25.000
	Revision	40.000	32.800	7.200
	Rejseomkostninger	25.000	15.751	9.249
	Fortæring m.v. møder, repræsentation	12.000	14.076	-2.076
7	Diverse omkostninger	120.000	30.522	89.478
	Ankenævnets direkte omkostninger i alt	549.500	384.669	164.831
	Årlige omkostninger i alt	4.163.538	4.185.986	-22.448
	Resultat	663.002	1.072.358	-409.356
Forudbetalinger fra forsyningsselskaberne			1.072.358	
Skattemæssigt resultat			0	
Noter				
ad 1	Forsyningsselskabernes betalinger til ANE, så de forventes at dække de langsigtede gennemsnitlige omkostninger.			
ad 2	Der har i 2011 været 15 indbetalinger á 5.600 kr. ekskl. moms, hvor forsyningsselskaberne er blevet pålagt at betale sagsomkostningerne.			
ad 3	Der har i 2011 været 0 indbetalinger á 2.320 kr. ekskl. moms, hvor forsyningsselskaberne er blevet pålagt at betale sagsomkostningerne.			
ad 4	Der har i 2011 været registreret 64 sager á 120 kr. ekskl. moms + 2 sager á 128 ekskl. moms, hvor klageren ikke har fået medhold og klagegebyret er indtægsført. I alt 7.936,00 kr.			
ad 5	Renteindtægter som følge af likvide indeståender på bankkonto.			
ad 6	Der er betalt for 3.702,8 timer i 2011. Timeprisen var hele året på 1.026,62 kr. ekskl. moms.			
ad 7	Dækker bl.a. annoncering i fagbog, indkøb af brevpapir, Bankgebyrer, Data-hosting m.v.			

I tabel 11 ses årsregnskabet for 2011. Resultatet er positivt 1.072 tkr. Beholdningen af tidligere års forudbetalinger fra energiselskaberne forhøjes således fra 938 tkr. primo 2011 til 2.011 tkr. ultimo 2011.

Der var i 2011 budgetteret med et positivt resultat på 663 tkr. Årets positive resultat er således 409 tkr. højere end budgetteret.

På udgiftssiden ses en merudgift til timebetalingerne på 187 tkr. samt en mindredgift til direkte omkostninger på -165 tkr.. Dette giver i alt en mindredgift -22 tkr.

På indtægtssiden ses en merindtægt på i alt 432 tkr.

Totalt giver dette en mindredgift på i alt ca. -410 tkr. og et samlet positivt resultat på 1.072 tkr.