

Tabel 11: Budget 2020 for Ankenævnet på Energiområdet

Noter	Indtægter	Regnskab 2018	Budget 2019	Forventet regnskab 2019	Budget 2020 - 5 årsværk
1	Opkrævning af betalinger fra energiselskaberne	2.000.000	4.300.000	4.300.011	4.300.000
2	Gebyrer fra sager, som energiselskaberne har tabt	74.800	122.400	122.400	170.000
3	Gebyrer forligte sager	0	6.080	6.080	6.080
	Rykkergebyrer	425	0	793	0
4	Indbetalte klagegebyrer, der er taget til indtægt	11.344	8.960	9.557	12.800
	Indtægter i alt	2.086.569	4.437.440	4.438.842	4.488.880
	Omkostninger				
5	Betalinger til KFST efter timepris	3.947.490	4.535.000	4.565.327	5.559.667
	Ankenævnets direkte omkostninger				
6	Honorar til formand	163.350	190.000	180.000	190.000
	Honorar til 2 forbrugerrådsnævnsmlemmer	138.370	100.000	140.000	140.000
	Sagkyndige udtalelser	0	40.000	0	40.000
	Revision	47.932	38.000	38.000	39.000
	Rejseomkostninger	18.322	26.000	20.000	20.000
	Fortæring m.v. møder, repræsentation	18.496	20.000	12.773	20.000
	Trykning af publikationer	0	0	0	0
	Tidsskrifter, bøger m.v.	0	5.000	0	5.000
7	Diverse omkostninger	25.581	45.000	39.600	45.000
8	Sagsbehandlingsystem			0	50.000
9	Renteudgifter og bankgebyrer	49.992	5.000	14.901	15.000
	Ankenævnets direkte omkostninger	462.043	469.000	445.275	564.000
	Årlige omkostninger i alt	4.409.533	5.004.000	5.010.602	6.123.667
	Resultat	-2.322.964	-566.560	-571.760	-1.634.787

Bemærkninger

Budgettet for 2020 er baseret på 250 sager om året.

Der er lavet et budgetforslag med 4 årsværk som de sidste par år og ét, hvor der regnes med 5 årsværk fra marts 2020. Et årsværk svarer til 1.250 timer. For at sikre likviditeten er indtægterne for 2020 ved 5 årsværk hævet.

Konkurrence- og Forbrugerstyrelsens timepris pris- og lønreguleres pr. 1. januar 2020 fra 907 kr. i timen til 920 kr. i timen i henhold til driftsaftalen.

Noter

Indtægter

- ad 1 Ankenævnet på Energiområdet havde primo 2019 en beholdning på ca. 135 t.kr. bestående af forudbetalinger fra energiselskaberne. Der forventes en beholdning primo 2020 på ca. 2,3 mio. kr.
- ad 2 Budgettet for indtægter fra tabte sager er beregnet ud fra, at der er ca. 10 % af sagerne, hvor forbrugerne får medhold (25 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 (100 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 I løbet af 2020 bliver Konkurrence- og Forbrugerstyrelsens klageportal "Klag Online/Min sag" lukket. Når Center for klagekløsnig og Forbrugerklagenævnet overgår til Nævnenes Hus' egen klagekløsnig, er der ikke længere økonomisk grundlag for at videreføre klageportalen. Konkurrence- og Forbrugerstyrelsen arbejder på at udvikle et nyt klagesystem til Ankenævnet på Energiområdet og Forbrugerombudsmanden. Der vil blive orienteret om dette på et selvstændigt punkt på dagsordenen
- 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 bl.a. el- og varmeområdet.

Saldo pr. 31. december 2018	2.543.749
Indtægter 2019	4.438.842
Udgifter inkl. renter 2019	5.010.602
Resultat 2019	-571.760
Forudbetalinger fra tidligere år	2.543.749
Overført resultat for året 2019	-571.760
Saldo pr. 31. december 2019	<u>1.971.989</u>

Tabel 12: Likviditetsbudget for Ankenævnet på Energiområdet 2019/2020 - 5 årsværk

Indbetalinger på bankkonto	okt-19	nov-19	dec-19	jan-20	feb-20	mar-20	apr-20	maj-20	jun-20	jul-20	aug-20	sep-20	okt-20	nov-20	dec-20	I alt 2019/2020
Indbetalinger fra forsyningsvirksomhederne	41.046	14.918	462.888	432.943	2.937	333.045	187.500	187.487	2.671.513	987.176	112.139	0	0			5.433.592
Gebyrer fra sager, som energiselskaberne har tabt	8.500	34.000		47.400	25.500	0	8.500	17.000	17.000	0	17.000	17.000	17.000	17.000	17.000	242.900
Gebyrer forligte sager	0	0	3.800	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3.800	7.600
Indbetalte klagegebyrer, der er taget til indtægt	905	460	-398	1.120	1.760	1.440	640	2.240	1.600	160	1.280	1.067	1.067	1.067	1.067	15.474
Rykkergebyrer samt morarenter																0
Ændringer tilgodehavender																
Udbetaling af tilgodehavende moms					386.415										500.897	386.415
Indbetalinger på bankkonto i alt	50.451	49.378	466.290	481.463	416.612	334.485	196.640	206.727	2.690.113	987.336	130.419	18.067	18.067	18.067	522.764	6.586.878

Udbetalinger bankkonto	okt-19	nov-19	dec-19	jan-20	feb-20	mar-20	apr-20	maj-20	jun-20	jul-20	aug-20	sep-20	okt-20	nov-20	dec-20	I alt 2019/2020
Timebetaling Konkurrence- og Forbrugerstyrelsen	1.292.033	566.648	517.546	903.996		358.089	394.335	516.465	503.758	588.685	669.875	478.458	542.704	542.704	542.704	8.417.998
Direkte omkostninger	52.923	41.400	13.500	226.238	1.269	19.984		530	29.700	18.000	24.346	45.521	29.896	29.896	185.521	610.900
Ændringer i kortfristet gæld																
Betaling af skyldig moms			645.192									197.053				842.245
Udbetalinger bankkonto i alt	1.344.956	608.048	1.176.238	1.130.233	1.269	378.073	394.335	516.995	533.458	606.685	694.221	721.031	572.600	572.600	728.225	9.871.142

5.137.776

Likviditetsforskydninger +/-	okt-19	nov-19	dec-19	jan-20	feb-20	mar-20	apr-20	maj-20	jun-20	jul-20	aug-20	sep-20	okt-20	nov-20	dec-20	I alt 2019/2020
Saldo bankkonto primo oktober 2019	4.504.582															
Saldo bankkonto ultimo måneden før renter	3.210.077	2.651.397	1.941.442	1.286.309	1.701.635	1.658.042	1.456.748	1.146.472	3.303.121	3.682.471	3.118.661	2.415.694	1.861.161	1.302.878	1.097.417	
Renter +/-	-10	-7	-6.364	-17	-5	-3.599	-8	-7	-1.300	-8	-3		-3.750			
Saldo bankkonto ultimo måneden efter renter	3.210.067	2.651.390	1.935.079	1.286.292	1.701.630	1.654.443	1.456.740	1.146.465	3.301.821	3.682.463	3.118.658	2.415.694	1.857.411	1.302.878	1.097.417	

Anm.:

Indbetalinger og omkostninger er inkl. moms. I perioder med større omkostninger end indtæger oparbejdes momstilgodehavende. Moms afregnes i 2019 kvartalsmæssigt

MOMS	4. kvartal 2019
Indgående	113.223,77
Udgående	496.809,93
Forskel	-383.586,15

184000

Beløb jf. budget 2020 fordelt på 12 måneder - 5 årsværk pr. 1. marts 2020

	u/moms	m/moms	
Timebetaling = 920 kr. pr. time	5.209.960	6.512.450	542.704
Formandshonorar	190.000	190.000	
Honorar til Forbrugerrådets medlemmer	160.000		december 140.000
Sagkyndig udtalelser	40.000	50.000	
revision	38.000		maj 47.500
rejse	20.000	25.000	
forplejning	20.000	25.000	
trykng af publ.	5.000	6.250	
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	588.000	358.750	Månedligt 29.896

MOMS	1. halvår 2020	2. halvår 2020
Indgående	787.924,98	238.764,30
Udgående	590.872,47	739.661,73
Forskel	197.052,52	-500.897,43

23000

92000

Ekstra ansat fuldmægtig i to måneder

En fuldmægtig har i gennemsnit 120 timer om måneden i ANE. Timeprisen er 920 kr. + moms

Da der bl.a. er tale om december, der er en kort måned, anslås det, at det samlede timetal for november og december vil være ca. 200 timer

Dette giver et øget udgift på ca. 180.000 kr. + moms = 225.000 kr.

Derfra skal så trækkes timeantal for student og bachelor der er budgetteret med 70 timer pr. måned

Det betyder en reel ekstra udgift for resten af 2020 på ca. 100 timer = 100*920=92.000*25%=105.000 kr.

Da betalingen for timeafregningen for november og december først slår igennem på likviditeten i januar 2021, vil det ikke have nogen effekt på likviditeten i 2020.