



Forsyningstilsynet

ÅRSRAPPORT 2020

FORSYNINGSTILSYNET

Torvegade 10
3300 Frederiksværk

Tlf. 4171 5400
post@forsyningstilsynet.dk
www.forsyningstilsynet.dk

Indhold

1 PÅTEGNING AF DET SAMLEDE REGNSKAB	3
2 BERETNING	4
2.1 PRÆSENTATION AF VIRKSOMHEDEN	4
2.2 LEDELSESBERETNING.....	6
2.3 KERNEOPGAVER OG RESSOURCER	10
2.4 MÅLRAPPORTERING	10
2.5 FORVENTNINGER TIL DET KOMMENDE ÅR.....	13
3 REGNSKAB	15
3.1 ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS	15
3.2 RESULTATOPGØRELSE MV.	15
3.3 BALANCEN.....	18
3.4 EGENKAPITALFORKLARING	19
3.5 LIKVIDITET OG LÅNERAMME.....	20
3.6 OPFØLGNING PÅ LØNSUMSLOFT	20
3.7 BEVILLINGSREGNSKABET.....	21
4 BILAG	22
4.1 NOTER TIL RESULTATOPGØRELSE OG BALANCE	22
4.3 GEBYRFINANSIERET VIRKSOMHED	24
4.6 IT-OMKOSTNINGER	27
4.7 SUPPLERENDE BILAG.....	28
RESULTATMÅL	28

1 PÅTEGNING AF DET SAMLEDE REGNSKAB

ÅRSRAPPORTEN OMFATTER:

Årsrapporten omfatter den hovedkonto på finansloven, som Forsyningstilsynet, CVR 33750250, er ansvarlig for: 29.21.02., Forsyningstilsynet, herunder de regnskabsmæssige forklaringer, som skal tilgå Rigsrevisionen i forbindelse med bevillingskontrollen for 2020.

PÅTEGNING

Det tilkendegives hermed:

1. at årsrapporten er rigtig, dvs. at årsrapporten ikke indeholder væsentlige fejlinformationer eller udeladelser, herunder at målopstillingen og målrapporteringen i årsrapporten er fyldestgørende,
2. at de dispositioner, som er omfattet af regnskabsaflæggelsen, er i overensstemmelse med meddelte bevillinger, love og andre forskrifter samt med indgåede aftaler og sædvanlig praksis, og
3. at der er etableret forretningsgange, der sikrer en økonomisk hensigtsmæssig forvaltning af de midler og ved driften af den institution, der er omfattet af årsrapporten.

København, den 18. marts 2021

Frederiksværk, den 17. marts 2021



Lars Frelle-Petersen
Departementschef



Carsten Smidt
Direktør

2 BERETNING

2.1 PRÆSENTATION AF VIRKSOMHEDEN

Forsyningstilsynet er uafhængig regulator på el-, gas- og fjernvarmeområdet under Klima-, Energi- og Forsyningsministeriet. Opgaven lyder på at sikre, at energisektoren udviser høj effektivitet, sikker og stabil forsyning til lavest mulige priser samt en omkostningseffektiv teknologiudvikling og grøn omstilling til gavn for forbrugerne.

Forsyningstilsynet ledes af en direktør, der er udpeget af klima-, energi-, og forsyningsministeren for en periode af fem år ad gangen. Den nuværende direktør, Carsten Smidt, blev udpeget 1. juli 2018. Tilsynets direktør og medarbejdere er uafhængige og kan dermed ikke modtage eller søge instruktion udefra. Direktøren har det fulde ansvar for den daglige ledelse af hele tilsynsorganisationen, for at træffe afgørelser i sager og for medarbejdernes varetagelse af andre opgaver og beføjelser, som lovgivningen giver Forsyningstilsynet.

Grundlaget for Forsyningstilsynets arbejde fremgår af lov om Forsyningstilsynet samt sektorlovene om elforsyning, om naturgasforsyning, om varmforsyning, om fremme af vedvarende energi, om fremme af besparelser i energiforbruget samt EU-regulering.

Vores tilsyn på el- og gasområdet er finansieret gennem en kombination af grundgebyrer, lovfikserede gebyr og timebaserede gebyrer, som virksomhederne, der er omfattet af vores tilsyn, betaler. På varme- og energibesparelsesområdet betaler virksomhederne kun grundgebyrer og/eller lovfikserede gebyrer. De opgaver, vi udfører i henhold til lov om Forsyningstilsynet, finansieres af de virksomheder, som vi fører tilsyn med efter forsyningslovene.

Forsyningstilsynet formulerede efter etableringen en samlet strategi ved navn "Et stærkt og effektivt tilsyn". Med en mission om at skabe rammer for en effektiv og innovativ energiforsyning, og en vision for en energiforsyning, der møder samfundets behov til de laveste priser, blev der sat ind på fem strategiske indsatsområder. Arbejdet skal have en stor effekt for samfundet, tilsynet skal stå for en åben dialog og klar kommunikation, opgaveløsningen skal være smart, udviklingen af faglig ekspertise skal styrkes, og Forsyningstilsynets medarbejdere opleve et godt arbejdsliv på en attraktiv arbejdsplads.

KERNEOPGAVER

Forsyningstilsynets aktiviteter kan opdeles i følgende fem kerneopgaver:

TILSYN

Forsyningstilsynet fører tilsyn med, at energisektorens forsyningsvirksomheder overholder el-, gas- og varmelovgivningen. Findes der tegn på eller bevis for, at en lovgivning er overtrådt, griber vi ind i form af enten en indskærpelse (tegn på overtrædelse, men ingen beviser), påtale (bevis på et lovbrud, der ikke længere består) eller påbud (beviser for en bestående lovstridig adfærd). Tilsynet omfatter blandt meget andet løbende kontroller af, at elhandelsvirksomheder oplyser korrekte priser på hjemmesiden Elpris.dk, at forsyningsvirksomhedernes indkøb af energispareydelser og handler internt i koncerner

sker på markedsmæssige vilkår, og at fastsættelsen af fjernvarmepriser sker på de korrekte grundlag. Forsyningstilsynet gennemfører som regel sit tilsyn ved hjælp af stikprøveundersøgelser og gennem løbende dialog med de regulerede virksomheder. Tilsynet behandler også klagesager bl.a. om tredjepartsadgang til nettet.

ØKONOMISK REGULERING

Forsyningstilsynet arbejder for, at el- og gasvirksomhedernes monopolaktiviteter udføres så effektivt som muligt. Det sker ved at fastsætte indtægtsrammer for forsyningsvirksomhederne, der sætter loft over, hvor meget de må opkræve hos forbrugerne. Tilsynet fastlægger herudover generelle og individuelle effektivitetskrav baseret på benchmarkanalyser af virksomhedernes omkostningseffektivitet. Ud over administrationen af den gældende økonomiske regulering bidrager tilsynet også til dens videreudvikling i form af bl.a. metoder for benchmarking og input til ny økonomisk regulering.

GODKENDELSER

Vi godkender forsyningsvirksomhedernes beregningsmetoder og betingelser. Det omfatter metoder til fastsættelse af tariffer for brug af nettene samt den statslige system- og transmissionsvirksomheds Energinets betingelser og vilkår for f.eks. markedsaktørernes netadgang og for leverandørskift. Med hører også Energinets metoder for køb af systemydelser til opretholdelse af balance i nettene og for indsamling og bearbejdning af oplysninger om kunder, forbrug og priser gennem det centrale it-system Datahub. Vi godkender også selskabers forrentning af indskudskapital på varmeområdet.

ANALYSE, STATISTIK OG OVERVÅGNING

Vi analyserer, fører statistik med og overvåger en række forhold på energimarkedet. Vi analyserer specifikke markedsforhold og udgiver årlige statistikker over varme-, el- og gaspriserne. Vi holder herudover øje med forholdene på energibørserne, leverandørskifter og forsyningsafbrydelser mv. Overvågningen sker løbende for at kunne identificere og håndtere nye forhold i forsyningssektoren og for at skabe markedstransparens for forbrugere, virksomheder og politiske beslutningstagere. Herudover bidrager vi med analyser og anbefalinger til udviklingen af reguleringen på forsyningsområdet.

INTERNATIONALT ARBEJDE

Forsyningstilsynet deltager som national regulator i europæisk og internationalt samarbejde. Det sker primært gennem EU-organisationerne ACER¹ og CEER² og den nordiske organisation NordREG³, hvor fokus er på udvikling af effektive engros- og detailmarkeder for transmission af el og gas på tværs af de nationale grænser. Tilsynet overvåger den grænseoverskridende udveksling af el og gas for at sikre, at fælles regler bliver overholdt og for at skride ind over for markedsmanipulation og insiderhandler.

¹ Agency for the Cooperation of Energy Regulators

² Council of European Energy Regulators

³ Nordic Energy Regulators

2.2 LEDELSESBERETNING

ÅRETS FAGLIGE RESULTATER

På tilsynsområdet er der i 2020 bl.a. truffet en stribe afgørelser som led i afslutningen af et projekt igangsat i 2019 om kontrol af varmeselskabernes overholdelse af varmeforsyningslovens regler vedrørende opgørelser af afskrivninger. Kontrolprojektet afdækkede, at 29 selskaber ud af de ca. 60 udtagne selskaber havde handlet i strid med reglerne. Herudover er der truffet en række større og mindre afgørelser om varmeselskabers økonomiske forhold over for forbrugerne. De økonomisk største afgørelser har omhandlet selskabet Verdo A/S. Vi har endvidere truffet en række principielle afgørelser som led i et løbende tilsyn med elnet- og varmedistributionsvirksomhedernes omkostninger på energispareområdet. Disse har især omhandlet markedsmæssigheden af elnetvirksomheders koncerninterne aftaler om køb af elektricitet til dækning af nettab og deres koncerninterne aftaler om realisering af energibesparelser. I flere tilfælde vurderede Forsyningstilsynet, at virksomhederne ikke havde godtgjort, at de priser, som de havde aftalt med deres søsterselskaber, var på markedsvilkår, og Forsyningstilsynet traf derfor afgørelse om en markedsmæssig pris, der var lavere end den oprindeligt aftalte.

Forsyningstilsynet gennemførte i 2020 endvidere en stikprøvekontrol af, om elhandelsvirksomhederne har relevante og korrekte oplysninger på egen hjemmeside og samtidig indberetter disse oplysninger til elpris.dk. Stikprøvekontrollen omfattede i alt 10 elhandelsvirksomheder og viste, at seks ud af de 10 elhandelsvirksomheder ikke levede op til reglerne på tidspunktet for kontrollen. De pågældende elhandelsvirksomheder bragte først forholdene i orden, efter de modtog et udkast til påbud i partshøring. På denne baggrund traf vi afgørelse om påtaler over for de seks virksomheder og orienterede i øvrigt ministeren om virksomhedernes gentagne forseelser.

Forsyningstilsynets vurderede som led i det løbende tilsyn med REMIT⁴-forordningen, at Energinet varetager sine forpligtelser som såkaldt PPAT⁵ efter REMIT-forordningen tilstrækkeligt. På naturgasområdet har vi indledt en fornyet vurdering af tariffene for transport af naturgas i det danske opstrømsanlæg. Sagen udspringer oprindeligt af en klage tilbage fra 2011, hvor Forsyningstilsynets oprindelige afgørelse blev stadfæstet af Energiklagenævnet men siden blev omstødt ved en dom, som Vestre Landsret afsagde 16. april 2020. Vi har modtaget andre klager i sagskomplekset, der så vidt muligt vil blive behandlet parallelt på grundlag af dommens udfald.

På godkendelsesområdet har det været en prioriteret opgave yderligere at nedbringe udestående sager på varmeområdet om godkendelse af forrentning af indskudskapital efter gamle regler. Ved udgangen af 2020 resterede alene tre af denne type sager. De to afgjorte sager i 2020 efter har været store og komplicerede og har resulteret i betydelige beløb til indregning/godkendelse (Vestforbrænding) eller tilbagebetaling (Verdo).

Som eksempel på en større godkendelsessag på elområdet kan nævnes en godkendelse af en af Dansk Energi anmeldt aftale om nettilslutning med såkaldt begrænset

⁴ Europa-Parlamentets og Rådets forordning (EU) nr. 1227/2011 af 25. oktober 2011 om integritet og gennemsigthed på engrosenergimarkedene

⁵ Persons professionally arranging transactions

netadgang. Aftalen fremmer den grønne omstilling ved at understøtte en samfundsmæssig effektiv udnyttelse af distributionsnettets kapacitet. Vi har også haft en større godkendelse af en række metoder, som Energinet Eltransmission har anmeldt, som følge af Energinets indgåelse af en aftale med transmissionssystemoperatørerne (TSO'erne) fra Norge, Sverige og Finland om at indtræde i en fælles nordisk ordning for balanceafregning (Nordic Balancing Settlement, NBS).

På området for økonomisk regulering har Forsyningstilsynet i 2020 truffet afgørelser om endelige indtægtsrammer for elnetvirksomheder for 2017 og 2018 og har udmeldt foreløbige indtægtsrammer for 2021. For naturgasdistributionsvirksomheder har Forsyningstilsynet i 2020 genoptaget foreløbige indtægtsrammer for 2018-2021 for Evida Syd A/S samt udmeldt endelige indtægtsrammer for 2018 til alle gasdistributionsvirksomheder. Korrigerede indtægtsrammer for 2019 blev sendt i partshøring i 2020.

Forsyningstilsynet etablerede i 2020 et nyt Center for Analyse, der har til opgave at overvåge og analysere forhold inden for forsyningssektorerne. Ud over rekruttering af i alt syv økonomer og etablering af en pipeline af analyser, har centeret udsendt analysen "Grøn omstilling og økonomisk regulering". Forsyningstilsynet har også i 2020 nedsat en redaktionsgruppe med forskere til et antologiprojekt om effektiv regulering i en grøn omstilling. Målet er at udgive en antologi om "Regulering af forsyningssektorerne i en grøn omstilling" og afholde et virtuelt lanceringsseminar.

Forsyningstilsynet har herudover bidraget til udvikling af ny økonomisk regulering på elområdet, fjernvarmeområdet, affaldsforbrændingssektoren, naturgasdistributionsselskaberne og Energinet. Arbejdet med fjernvarmereguleringen er forankret i Klima-, Energi- og Forsyningsministeriets departement og Energistyrelsen, og det aktuelle grundlag for arbejdet er den politiske aftale af den 22. juni med titlen 'Klimaaftale for energi og industri mv. 2020'. Som led i dette arbejde gennemførte Forsyningstilsynet en analyse af effektiviseringspotentialer i fjernvarmesektoren. Forsyningstilsynet har ligeledes deltaget i udviklingen af ny økonomisk regulering af elområdet og naturgasdistributionsselskaberne i samarbejde med Energistyrelsen og Klima-, Energi- og Forsyningsministeriets departement. I forbindelse med udvikling af den nye økonomiske regulering af Energinet har vi udarbejdet en række analyser/notater inden for udvalgte elementer.

Forsyningstilsynets markedsovervågning på elområdet har i 2020 blandt andet været fokuseret på Danmarks transmissionsforbindelser herunder overholdelse af det såkaldte 70 pct.-krav. Forsyningstilsynet havde også det vstdanske marked for automatisk reservekapacitet (aFRR) under skærpet overvågning til og med tredje kvartal 2020. På gasområdet havde vores årlige markedsovervågningsrapport i høj grad fokus på nedlukningen af Tyra-platformen i perioden fra september 2019 til juni 2023.

Forsyningstilsynet har herudover gennemført et projekt møntet på at skabe en ny mere hensigtsmæssig tilgang til orientering og inddragelse af parter og interessenter i sagsbehandlingen. Retningslinjer for inddragelse blev offentliggjort og taget i brug i august og kontaktudvalget blev orienteret om resultaterne i november.

Som led i en overordnet digitaliseringsstrategi har Forsyningstilsynet i 2020 videreudviklet på indberetningssystemet ENAO⁶, samt deltaget i det koncernfælles projekt om etableringen af udstillingsplatformen forsyningsdataportal.dk. Forsyningstilsynet driver endvidere prissammenligningsportalen Elpris.dk, som i 2020 blev overdraget til den nye leverandør. Forsyningstilsynet har herudover indgået aftale med en leverandør om levering af et standardsystem til brug for tilsynets afgørelsesdatabase. Afgørelsesdatabase vil blive gjort offentligt tilgængelig i 2021.

Forsyningstilsynet har bidraget til implementeringen af Clean Energy Package (CEP), og har i den forbindelse lagt vægt på, at implementeringen giver en klar og tydelig regulering, der understøtter tilsynets opgavevaretagelse. Forsyningstilsynet har herudover bl.a. samarbejdet med de øvrige nordiske regulatorer omkring såkaldte Regionale Koordinations Centre (RCC), som skal etableres i kraft af at CEP. Det nordiske RCC placeres i København, og vi har arbejdet på at afklare de regulatoriske rammer for RCC i forhold til dansk ret.

Forsyningstilsynet har godkendt metoder for regional koordinering af driftssikkerhed (Regional Operational Security Coordination, "ROSC") i kapacitetsberegningsregionerne Hansa⁷ og Norden samt et forslag fra Energinet om regional udformning af langsigtede transmissionsrettigheder i Hansa. I Norden har vi, sammen med den svenske og finske regulator godkendt en ændring af kapacitetsberegningsmetoden. EU-agenturet for samarbejde mellem energireguleringsmyndigheder (ACER) har i en afgørelse af 5. august 2020 godkendt et afgørelseskompleks med fire afgørelser. En af afgørelserne godkender en metode for markedsbaseret kapacitetsreservation i den nordiske region.

På naturgasområdet fjernede den tyske TSO⁸, GUD, med virkning fra den 1. januar 2020 den sydgående uafbrydelige kapacitet på den tyske side af Ellund-forbindelsen. En varig reduktion vil markant forringe systemintegrationen imellem Danmark og Nordvesteuropa. TSO'erne har anmeldt et fælles projektforslag af 9. oktober 2020 for etablering af ny uafbrydelig kapacitet fra 2027. Desuden har TSO'erne den 29. januar 2021 indgået en aftale, der foreløbigt sikrer sydgående kapacitet fra 2023 til udgangen af 2025, hvorefter der introduceres en markedsbaseret allokeringmekanisme, som skal sikre, at der også er kapacitet til rådighed i perioden frem til 2027. Forsyningstilsynet har sammen med tysk regulator fulgt tilblivelsen af aftalen mellem TSO'erne tæt.

ÅRETS ØKONOMISKE RESULTATER

Årets resultat for 2020 udviser en underdækning på 13,1 mio. kr. Det var tilsigtet at ende med en underdækning med henblik på at nedbringe en overdækning, der gennem en årække er blevet opbygget. Der var oprindeligt budgetteret med en noget større underdækning.. Mindreforbruget i forhold til prognosen skyldes flere forhold, men kan hovedsageligt henføres til lavere driftsomkostninger end forventet.

Endvidere er årets resultat påvirket af tilført bevilling (indtægt) på 3,4 mio. kr. til flytning til Frederiksværk, som led i den tidligere regerings plan "Bedre balance II – Statslige

⁶ Energianmeldelse Online

⁷ Hansa er landene omkring Østersøen

⁸ Transmission System Operator

arbejderpladser tættere på borgerne og virksomhederne". Der er i 2020 anvendt omkostninger for 10,9 mio. kr. til bl.a. fællestransport fra Nørreport til Frederiksværk, inventar, herunder hardware, renovering af haven, samt afhjælpning af fejl og mangler i de istandsatte lokaler. Flytningen skete den 16. december 2019, og derfor er det først i 2020, at Forsyningstilsynet kunne identificere fejl og mangler.

Stigningen i omsætningsaktiver skyldes primært, at årets opkrævning for gebyrer på varmeområdet fandt sted i december 2020 og dermed senere på året end i 2019. Forsyningstilsynets tilgodehavende er derfor steget i forhold til sidste år.

Faldet i egenkapital fra 69,4 mio. kr. i 2019 til 63,4 mio. kr. i 2020 kan forklares med en opskrivning af den regulerede egenkapital fra 0,9 mio. kr. til 8,0 mio. kr. og en underdækning for 2020 på 13,1 mio. kr.

TABEL 1 | FORSYNINGSTILSYNETS ØKONOMISKE HOVED- OG NØGLETAL

Hovedtal

(mio. kr.)	Regnskab 2019	Regnskab 2020	Budget 2021
Resultatopgørelse			
Ordinære driftsindtægter ¹	-97,6	-84,8	-95,4
Ordinære driftsomkostninger	88,4	97,6	121,9
Resultat af ordinære drift	-9,2	12,9	26,5
Resultat før finansielle poster	-9,2	12,8	26,5
Årets resultat	-9,0	13,1	26,7
Balance			
Anlægsaktiver i alt (materielle og immaterielle)	7,1	6,4	5,8
Omsætningsaktiver (ekskl. Likvider)	49,9	55,0	49,5
Egenkapital	-69,4	-63,4	-36,7
Langfristet gæld	-3,8	-6,8	-5,8
Kortfristet gæld	-21,4	-18,5	-18,5
Finansielle nøgletal			
Udnyttelsesgrad af lånerammen i procent	66,0	79,4	63,0
Bevillingsandel i procent	10,6	4,0	0,0
Personaleoplysninger			
Antal årsværk	93,7	103,0	134,0
Årsværkspris (personaleomkostninger)	0,6	0,6	0,6

¹ Gebyrindtægter, salg af varer og tjenester samt bevilling

Kilde: Statens Koncern System (SKS) og Navision Stat

Hovedkonti

Årsrapporten aflægges for hovedkonto § 29.21.02, Forsyningstilsynet, driftsbevilling.

TABEL 2 | FORSYNINGSTILSYNETS HOVEDKONTI, 2020

(Mio. kr.)		Bevilling (FL+TB)	Regnskab	Overført overskud ultimo
29.21.02	Udgifter ¹	100,2	98,0	
	Indtægter ²	-96,8	-81,4	-55,4

¹ Ordinære driftsomkostninger samt finansielle omkostninger

² Gebyrindtægter samt salg af varer og tjenesteydelser

Kilde: Statens Koncern System (SKS)

Forsyningstilsynet har ikke udgiftsbaserede hovedkonti.

Da Forsyningstilsynet er gebyrfinansieret af de virksomheder, som tilsynet fører tilsyn med, følger indtægterne niveauet for udgifter på beregningstidspunktet, medmindre der sker indregning af tidligere års overdækning. Tildelingen af ressourcer i årets løb påvirker kun udgiftsniveauet for året.

Som følge af den tidligere regerings oplæg "Bedre balance II – Statslige arbejdspladser tættere på borgerne og virksomhederne" blev det besluttet, at Forsyningstilsynet skulle flytte til Frederiksværk. I den forbindelse har tilsynet modtaget en samlet bevilling for årene 2018-2020 på 19,7 mio. kr. til delvis dækning af omkostningerne forbundet med flytningen og fastholdelses af medarbejdere. I 2020 har tilsynet modtaget 3,4 mio. kr., samtidig med der er anvendt 7,5 mio. kr. fra tidligere år (2018-2019). I forbindelse med tildelingen af bevillingen var det forudsat, at Forsyningstilsynet skulle flytte i første halvår 2019. Flytningen fandt først sted 16. december 2019.

2.3 KERNEOPGAVER OG RESSOURCER

TABEL 3 | SAMMENFATNING AF ØKONOMI FOR FORSYNINGSTILSYNETS OPGAVER, 2020

Opgave (beløb i mio. kr.)	Bevilling (FL+TB)	Øvrige indtægter	Omkost- ninger	Andel af årets overskud
Generel ledelse og administration	-3,4	0,0	37,8	34,4
Tilsyn og regulering	0,0	-81,4	60,2	-21,3
I alt	-3,4	-81,4	98,0	13,1

Kilde: Navision Stat

Da Forsyningstilsynet primært er gebyrfinansieret, skal øvrige indtægter og omkostninger fordeles mellem områderne el, gas, varme og energibesparelser bortset fra de 10,9 mio. kr. under omkostninger, som vedrører flytningen til Frederiksværk. Fordelingen fremgår af gebyrregnskaberne under afsnit 4.3 Gebyrfinansieret virksomhed.

2.4 MÅLRAPPORTERING

OVERSIGT OVER ÅRETS RESULTATOPFYLDELSE

Forsyningstilsynet har indgået en mål- og resultatkontrakt for 2020 med klima-, energi- og forsyningsministeren. Mål- og resultatkontrakten fremgår af afsnit 4.7.

Mål- og resultatkontrakten for 2020 indeholder 8 overordnede mål, hvoraf 5 af 8 mål er opfyldt, og de sidste 3 mål er delvist opfyldt.

TABEL 4 | ÅRETS RESULTATOPFYLDELSE

Mål	Opfyldte delmål	Delvis opfyldte delmål	Målopfyldelsesgrad
1. Øget fokus på reduktion af drivhusgasser i det regulatoriske arbejde	2	1	Delvist opfyldt
2. Antologi om god regulering af forsyningssektorerne og CO ² -reduktion	1	1	Delvis opfyldt
3. Arbejdet med markedsovervågning er implementeret i første halvår	1		Opfyldt
4. Effektiv sagsbehandling	2	2	Delvis opfyldt
5. Styrket faglig udvikling og godt arbejdsliv	1		Opfyldt
6. Udvikling og implementering af ny afgørelsesdatabase	1		Opfyldt
7. Ny tilgang til orientering og inddragelse af parter og interessenter i sager	1		Opfyldt
8. Digital indsats	1		Opfyldt

UDDYBENDE ANALYSER OG VURDERINGER

Resultatmål 1 vedrørende øget fokus på reduktion af drivhusgasser i det regulatoriske arbejde er hovedsageligt opfyldt. Det blev nødvendigt at udskyde udviklingen af funktionaliteten, der skal vise VE-andelen i el-produkter på hjemmeside Elpris.dk. Det skyldes, at det er planlagt, at Forsyningstilsynets skal overtage driften af prissammenligningsportalen for gas, gasprisguiden.dk. Udviklingen af funktionaliteten blev derfor udskudt som følge af nødvendige afklaringer omkring den samlede udvikling af elpris.dk. Forsyningstilsynet modtog den 8. september et løsningsforslag fra Netcompany på visningen af VE-andelen.

Resultatmål 2 vedrørende Antologi om regulering af forsyningssektorerne og CO² reduktion er delvis opfyldt. Ambitionsniveauet for projektet blev hævet undervejs, hvilket medførte en udskydelse af lanceringen til 2021. Antologiprojekter er en engelsksproget publikation, der præsenteres på et lanceringswebinar den 25. marts 2021 i samarbejde

⁹ Vedvarende Energi

med Copenhagen School of Energy Infrastructure (CSEI) og Florence School of Regulation (FSR) på EU¹⁰. Antologien kommer til at bestå af 10 artikler udarbejdet af både danske og udenlandske forskere tilknyttet nationale og internationale læreanstalter.

Resultatmål 3 vedrørende arbejdet med markedsovervågning er opfyldt. Markedsovervågningsrapporten for engrosmarkedet for gas blev udgivet i maj 2020 og rapporten er offentliggjort på hjemmesiden og præsenteret på Shippers Forum. Markedsovervågningsrapporten for el blev udgivet i juni. Rapporten er offentliggjort på hjemmesiden. Det har ikke været muligt at præsentere rapporten på elaktørforum, da dette blev aflyst, pga. Covid-19.

Resultatmålet for effektiv sagsbehandling (resultatmål 4) er delvist opfyldt. Den første milepæl af resultatmålet, "Tilsyn og økonomisk regulering og udarbejdelse og implementering af prioriteringsværktøj" er delvist opfyldt. Dialogen med fjernvarmebranchen blev gennemført med fokus på udvikling af ny regulering i bred forstand.

Kriterier for prioritering af opgaver i tilsynet er kortlagt og projektet om udvikling af værktøjet til prioritering efter effekt er påbegyndt. Implementeringen er udskudt til 1. kvartal 2021 og forventes afsluttet i 4. kvartal 2021.

Milepælen "Udarbejdelse af ny regulering for fjernvarmesektoren", Energinet og gasdistribution er ikke opfyldt, hvilket skyldes den manglende politiske aftale for fjernvarmeområdet og en senere behandling af lovgivningen vedr. Energinet og gasdistribution, end der i første omgang var planlagt.

Milepælen vedrørende "Korte sagsbehandlingstider" blev delvist opfyldt. Målet om at 66 pct. af sagerne om nødvendige nyinvesteringer på el-området blev lukket inden 31. december 2019 blev opfyldt. Der var 26 åbne sager om nødvendige nyinvesteringer pr. 31. december 2019 og 18 af disse sager var lukket pr. 31. december 2020. Alle sager om nyinvesteringer i elsektoren er afsluttet.

Det lykkedes ikke at lukke alle sager om forrentning af indskudskapital (efter gamle regler) i varmesektoren som forventet. Der resterer fortsat 3 sager. Den primære årsag er, at de tilbageværende sager var mere komplekse og derfor krævede flere erfarne ressourcer end forventet. Dertil kommer, at rekrutteringen af nye medarbejdere viste sig vanskeligere end forventet.

Det var en prioritet at få afsluttet de gamle sager, hvilket førte til en stigning i sagsbehandlingstiden fra 2019 til 2020. Den gennemsnitlige sagsbehandlingstid steg fra 6,64 måneder til 8,72 måneder, hvorved delmålet om stabil sagsbehandlingstid ikke er opfyldt. Det var forventeligt, at sagsbehandlingstiden ville stige med det prioriterede fokus på at få afsluttet gamle sager. Imidlertid er sagsbehandlingstiden steget mere end forventet som følge af den fortsatte store personaleudskiftning af erfarne medarbejdere gennem hele 2020, hvilket ikke er tilfredsstillende for Forsyningstilsynet.

¹⁰ European University Institute

Sagsbehandlingstiderne er fra 2021 en fast del af ledelsesinformationen. Informationen kan følges ned på sagsniveau, så der hurtigt kan sættes specifikt ind over for sager med længere sagsbehandlingstid. Det forudsætter dog, at det lykkes at rekruttere tilstrækkeligt med sagsbehandlere til de ledige stillinger.

Resultatmålet om at styrke den faglige udvikling og et godt arbejdsliv (resultatmål 5) er opfyldt. Der er udarbejdet en kompetenceudviklingsstrategi og et on-boarding program/forløb. Der er endvidere udarbejdet et nyt MUS¹¹-koncept. Alle de nye tiltag er taget i brug.

Resultatmålet om Udvikling og implementering af ny afgørelsesdatabase (resultatmål 6) er opfyldt. Databasen er udviklet og tages i brug i løbet af foråret 2021.

Ny tilgang til orientering og inddragelse af parter og interessenter (resultatmål 7) er opfyldt. Der er udarbejdet og offentliggjort materiale af retningslinjerne for inddragelse af parter og interessenter, og retningslinjerne er implementeret. Der er foretaget en erfaringsopsamling, og Forsyningstilsynets Kontaktudvalg blev orienteret om Forsyningstilsynets erfaringer på mødet den 27. november 2020.

Ved påbegyndelse af sagerne er det nu fast praksis altid at meddele parterne den forventede sagsbehandlingstid, ligesom der løbende gives besked om eventuelle justeringer af denne, hvis der sker noget uventet i sagsforløbet. Som noget nyt afholdes der nu konsekvent evalueringsmøder efter endt sagsbehandling i de store sager. Tilsynet har fået positiv tilbagemelding på afholdelsen af disse møder.

Endelig blev resultatmålet om Digital Indsats (resultatmål 8) opfyldt. Udarbejdelsen af handleplanen for initiativer blev udarbejdet, og projektbeskrivelser for implementeringen ligger klar til igangsættelse i 2021.

2.5 FORVENTNINGER TIL DET KOMMENDE ÅR

TABEL 5 | FORVENTNING TIL DET KOMMENDE ÅR

I mio. kr.	Regnskab 2020	Budget 2021
Bevilling og øvrige indtægter ¹	-84,8	-95,4
Udgifter	98,0	122,2
Resultat	13,1	26,7

¹ Gebyrindtægter, salg af varer og tjenester samt bevilling
Kilde: Statens Koncern System (SKS)

Det samlede budget for 2021 viser et underskud på 26,7 mio. kr., hvilket er tilsigtet, da det er hensigten at nedbringe overdækningen hurtigst muligt inden for de enkelte forsyningsområder.

¹¹ Medarbejder Udviklings Samtale

I 2021 forventer Forsyningstilsynet at forsætte opgaverne vedrørende retsakter i CEP¹², ny regulering på henholdsvis el- og varmeområdet, ligesom den økonomiske regulering på gas-området skal fornys. Hertil kommer en fortsættelse af de nye opgaver i henhold til lov om Forsyningstilsynet, som bl.a. omfatter oprustning inden for analyse og overvågning.

Det er besluttet, at Forsyningstilsynet afvikler 26,7 mio.kr. af tidligere års overdækning i 2021, hvilket vil medføre, at forøgelsen i ressourcerne som følge af de nye opgaver ikke medfører en tilsvarende stigning i gebyrindtægten. Gebyrsatserne er justeret pr. 1. januar 2021.

¹² Clean Energy for All Europeans Package – også kaldet Vinterpakken

3 REGNSKAB

3.1 ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Forsyningstilsynet følger bekendtgørelsen om statens regnskabsvæsen og retningslinjerne i Finansministeriets Økonomiske Administrative Vejledning.

Forsyningstilsynet har fastsat en væsentlighedsgrænse på 50.000 kr. for periodisering og hensættelser.

Der er anvendt regnskabsmæssige skøn til beregning af hensættelsesforpligtigelsen af de personalemæssige hensættelser og øvrige hensættelser.

Regnskabet aflægges i mio. kr., hvorfor der kan forekomme afrundingsforskelle ved efterregning. Til udarbejdelsen af det finansielle regnskab er der anvendt data fra Statens Koncern System (SKS).

3.2 RESULTATOPGØRELSE MV.

TABEL 6 | RESULTATOPGØRELSE
(mio. kr.)

	Regnskab 2019	Regnskab 2020	Budget 2021
Note			
Ordinære driftsindtægter			
Bevilling	-10,3	-3,4	0,0
Salg af varer og tjenesteydelser	-0,3	-0,2	0,0
Ekstern salg af varer og tjenesteydelser	0,0	0,0	0,0
Internt salg af varer og tjenesteydelser	-0,3	-0,2	0,0
Tilskud til egen drift	0,0	0,0	0,0
Gebyrer	-87,0	-81,2	-95,4
Ordinære driftsindtægter i alt	-97,6	-84,8	-95,4
Ordinære driftsomkostninger			
Ændring i lagre	0,0	0,0	0,0
Forbrugsomkostninger			
Husleje	4,9	3,6	3,7
Forbrugsomkostninger i alt	4,9	3,6	3,7
Personaleomkostninger			
Lønninger	52,0	59,0	69,8
Pension	7,8	9,1	11,3
Lønrefusion	-0,7	-2,1	-0,8
Andre personaleomkostninger	-0,1	0,4	0,3
Personaleomkostninger i alt	59,0	66,5	80,6
Af- og nedskrivninger	1,1	1,6	1,6
Internt køb af varer og tjenesteydelser	8,4	5,5	9,2
Andre ordinære driftsomkostninger	15,0	20,4	26,8

(mio. kr.)	Regnskab 2019	Regnskab 2020	Budget 2021
Ordinære driftsomkostninger i alt	88,4	97,6	121,8
Resultat af ordinær drift	-9,2	12,9	26,4
Andre driftsposter			
Andre driftsindtægter	0,0	-0,1	0,0
Andre driftsomkostninger	0,0	0,0	0,0
Resultat før finansielle poster	-9,2	12,8	26,4
Finansielle poster			
Finansielle indtægter	0,0	0,0	0,0
Finansielle omkostninger	0,2	0,3	0,3
Resultat før ekstraordinære poster	-9,0	13,1	26,7
Ekstraordinære poster			
Ekstraordinære indtægter	0,0	0,0	0,0
Ekstraordinære omkostninger	0,0	0,0	0,0
Årets resultat	-9,0	13,1	26,7

Kilde: Statens Koncern System (SKS)

Som tidligere nævnt så modtog Forsyningstilsynet en bevilling på 19,7 mio. kr. til gennemførelse af tilsynets flytning til Frederiksværk. Bevillingen er udmøntet over årene 2018 til 2020.

Flytningen til Frederiksværk, som skete den 16. december 2019, medførte, at en række praktiske opgaver blev udskudt til 2020. Der er indregnet omkostninger for 10,9 mio. kr., der kan relateres til flytningen, bl.a. er der under husleje indregnet dobbelt husleje i et enkelt kvartal. Under andre ordinære driftsomkostninger er der indregnet omkostninger vedrørende indretning, møbler, renovering af haven, afhjælpning af fejl og mangler i de istandsatte lokaler og fællestransport mv.

Forsyningstilsynet har fra og med 2020 fået tildelt yderligere ressourcer til at løse de nye opgaver, som er udsprunget af de senere års indgåede brede politiske aftaler på forsyningsområdet samt ny EU-regulering i medfør af Europa-Parlamentets og Rådets lovgivningspakke Clean Energy for All Europeans Package (CEP).

Som følge af flere nye opgaver og deraf yderligere ressourcer til løsning af opgaveporteføljen har Forsyningstilsynet foretaget to mindre organisationsændringer. For det første blev det hidtidige Center for varme opdelt i 2 centre pr. 15. januar 2020. Det ene center tager sig af den gældende regulering, mens det andet center arbejder med ny regulering. Samtidig blev der etableret et nyt center for analyse, der har til opgave at overvåge og analysere forhold inden for forsyningssektorerne, herunder forhold på tværs af forsyningssektorerne. I slutningen af året blev det besluttet at oprette endnu et center, Center for Nettilslutning og Tariffer. Der er i store træk tale om flytning af eksisterende ansvarsområde fra det hidtidige Center for Stab og Nettilslutning. Denne seneste organisationsændring betyder således, at der nu er et center, som kan koncentrere sig om varetagelsen af samtlige stabsfunktioner.

Desuden har der været stor personaleudskiftning, som har betydet, at der har været afholdt flere rekrutteringsrunder.

RESULTATDISPONERING

TABEL 7 | RESULTATDISPONERING

	(mio. kr.)
Årets resultat til disponering	13,1
Disponeret til bortfald	0,0
Disponeret til udbytte til statskassen	0,0
Disponeret til overført overskud	13,1

Kilde: Statens Koncern System (SKS)

Der kan henføres 7,5 mio. kr. af årets resultat på 13,1 til disponering til bevillingen vedrørende den tidligere regerings plan "Bedre balance II – Statslige arbejdspladser tættere på borgerne og virksomhederne.

TILBAGEFØRTE HENSÆTTELSE OG PERIODISERINGSPOSTER

Nedenstående oversigt oplister tilbageførte hensættelser og periodiseringer i Forsyningstilsynets regnskab samt forklaring på tilbageførelserne.

	Mio. kr.	Årsag
Periodisering, aktiv	2,0	Periodisering fra 2019 er tilbageført, da disse var kortfristede.
Periodisering, passiv	-2,1	Periodisering fra 2019 er tilbageført, da disse var kortfristede.
Hensættelser til resultatløn 2018	-1,5	Hensættelsen vedrørte 2019 og er tilbageført i 2020
Hensættelser til reetablering af lejemål (Carl Jacobsen Vej)	-0,5	Hensættelsen vedrørte reetableringsforpligtelsen, som blev hensat løbende til brug ved fraflytning (ikke statslig ejendom). Lejemålet er fraflyttet januar 2020

Det bemærkes, at der er foretaget nye periodiseringer og hensættelser i 2020, som er oplyst i noterne 3 - 5 under afsnit 4.1.

3.3 BALANCEN

TABEL 8 | BALANCEN

Note	Aktiver (mio. kr.)	2019	2020	Note	Passiver (mio. kr.)	2019	2020
1	Anlægsaktiver				Egenkapital		
	Immaterielle anlægsaktiver				Reguleret egenkapital	0,9	8,0
	Færdiggjorte udviklingsprojekter	3,2	2,3		Opskrivning	0,0	0,0
	Erhvervede koncessioner, patenter m.v.	0,0	0,0		Reserveret egenkapital	0,0	0,0
	Udviklingsprojekter under opførelse	0,0	0,0		Bortfald af årets resultat	0,0	0,0
2	Immaterielle anlægsaktiver i alt	3,2	2,3		Udbytte til staten	0,0	0,0
	Materielle anlægsaktiver				Overført overskud	68,5	55,4
	Grund, arealer og bygninger	0,0	3,4		Egenkapital i alt	69,4	63,4
	Infrastruktur	0,0	0,0				
	Transportmateriel	0,0	0,0	4	Hensatte forpligtelser	2,0	1,9
	Produktionsanlæg og maskiner	0,0	0,0		Langfristede gældsposter		
	Inventarer og IT-udstyr	0,3	0,7		FF4 Langfristet gæld	3,8	6,8
	Igangværende arbejder for egen regning	3,6	0,0				
	Materielle anlægsaktiver i alt	3,9	4,1		Donationer	0,0	0,0
	Finansielle anlægsaktiver				Prioritets gæld	0,0	0,0
	Statsforskrivning	0,9	8,0		Anden langfristet gæld	0,0	0,0
	Øvrige finansielle anlægsaktiver	0,0	0,0				
	Finansielle anlægsaktiver i alt	0,9	8,0		Langfristet gæld i alt	3,8	6,8
	Anlægsaktiver i alt	8,0	14,4				
	Omsætningsaktiver				Kortfristede gældposter		
	Varebeholdninger	0,0	0,0		Leverandører af varer og tjenesteydelser	11,0	6,6
	Tilgodehavender	47,9	54,9		Anden kortfristet gæld	1,2	1,0
	Periodeafgrænsningsposter	2,0	0,1		Skyldige feriepenge	7,0	9,5
3	Likvide beholdninger				Igangværende arbejder for fremmed regning	0,0	0,0
	FF5 Uforrentet konto	5,8	42,0				
	FF7 Finansieringskonto	32,9	-20,8				
	Andre likvider	0,0	0,0				

Note	Aktiver (mio. kr.)	2019	2020	Note	Passiver (mio. kr.)	2019	2020
	Likvide beholdninger i alt	38,7	21,1	5	Periodeafgrænsningsposter	2,1	1,3
	Omsætningsaktiver i alt	88,6	76,1		Kortfristet gæld i alt	21,4	18,5
	Aktiver i alt	96,6	90,5		Gæld i alt	25,2	25,3
					Passiver i alt	96,6	90,5

Kilde: Statens Koncern System (SKS)

Stigningen i tilgodehavender skyldes primært, at faktureringen af opkrævningen for varmeområdet er sket i december. Under tilgodehavender indgår der en post jf. aftale med Klima, Energi og Forsyningsministeriets departement om deltagelse i arbejde med affaldsforbrændingskapacitet. Forsyningstilsynet indgik i dialog med KL m.fl. vedr. KL's plan for nedlukning af affaldsforbrændingskapacitet i Danmark samt forberedt modtagelsen af KL's plan.

Faldet i likvide beholdninger kan henføres bl.a. til afviklingen af overdækningen fra tidligere år.

Faldet i kortfristet gæld skyldes primært, at køb af varer og tjenesteydelser var ekstraordinært højt ultimo 2019 som følge af flytningen til Frederiksværk ultimo 2019. Derudover er en stigning vedrørende skyldige feriepenge, som kan henføres til opgørelsen af de indefrosne feriemidler.

3.4 EGENKAPITALFORKLARING

TABEL 9 | EGENKAPITALFORKLARING

Egenkapital primo (mio. kr.)	2019	2020
Reguleret egenkapital primo	0,9	0,9
+ Ændring i reguleret egenkapital	0,0	7,1
Reguleret egenkapital ultimo	0,9	8,0
Opskrivninger primo	0,0	0,0
+ Ændring i opskrivninger	0,0	0,0
Opskrivninger	0,0	0,0
Reserveret egenkapital primo	0,0	0,0
+ Ændring i reserveret egenkapital	0,0	0,0
Reserveret egenkapital ultimo	0,0	0,0
Overført overskud primo	59,5	68,5
+ Primo regulering/flytning mellem bogføringskredse	0,0	0,0
+ Regulering af overført overskud	0,0	0,0
+ Overført fra årets resultat	9,0	-13,1
- Bortfald af årets resultat	0,0	0,0
- Udbytte til staten	0,0	0,0

Egenkapital primo (mio. kr.)	2019	2020
+Overførsel af reserveret bevilling	0,0	0,0
Overført overskud ultimo	68,5	55,4
Egenkapital ultimo	69,4	63,4

Kilde: Statens Koncern System (SKS)

Statsforskrivning er ændret fra 0,9 mio. kr. i 2019 til 8,0 mio. kr. i 2020.

Egenkapitalen er faldet fra 69,4 mio. kr. i 2019 til 63,4 mio. kr. i 2020. Faldet i egenkapitalen skyldes modsatrettede forhold, da den regulerede egenkapital er opskrevet med 7,1 mio. kr., og overført overskud ultimo er nedskrevet med årets resultat på 13,1 mio. kr.

3.5 LIKVIDITET OG LÅNERAMME

TABEL 10 | UDNYTTELSE AF LÅNERAMME

	2019	2020
Sum af immaterielle og materielle anlægsaktiver	7,1	6,4
Låneramme på FL	10,7	8,1
Udnyttelsesgrad	66,0	79,4

Kilde: Statens Koncern System (SKS)

Forsyningstilsynet har fået sin låneramme forhøjet som følge af udflytningen til Frederiksværk.

3.6 OPFØLGNING PÅ LØNSUMSLOFT

TABEL 11 | OPFØLGNING PÅ LØNSUMSLOFT

Virksomhed / Hovedkonto	Lønsumsbudget (mio. kr.)	Lønforbrug (mio. kr.)	Difference
29.21.02 Forsyningstilsynet	60,1	66,5	-6,4

Kilde: Navision Stat og Grundbudget 2019.

Forsyningstilsynet har ikke et lønsumsloft. Lønbudgettet for 2020 i tabel 11 er sammenholdt med det samlede lønforbrug for 2020. Denne sammenligning viser et merforbrug, som skyldes, at Forsyningstilsynet fik tilført yderligere ressourcer til løsning af opgaver, som er en følge af de senere års indgåede politiske aftaler på forsyningsområdet samt Europa-Parlamentets og Rådets lovgivningspakke Clean Energy for All Europeans – Package ultimo 2019.

Gennem 2020 har der været en kontinuerlig og omfattende proces med at rekruttere medarbejdere til de nye stillinger jf. ovenstående ressourcetilførsel, og til de stillinger, hvor der skete fratrædelser.

3.7 BEVILLINGSREGNSKABET

TABEL 12 | BEVILLINGSREGNSKAB (§29.21.02)

Hovedkonto	Navn	Bevillings- type	(Mio. kr.)	Bevilling	Regnskab	Afvigelse	Videre- førelse Ultimo
29.21.02	Forsynings- tilsynet	Driftsbevil- ling	Udgifter	100,2	98,0	2,2	
			Indtægter ¹	-96,8	-81,4	-15,4	-55,4

¹ Gebyrindtægter og salg af varer og tjenester

Kilde: Statens Koncern System (SKS)

Forsyningstilsynets bevillingsregnskab omfatter en omkostningsbaseret hovedkonto, herunder virksomhedsbærende § 29.21.02 Forsyningstilsynet.

Forsyningstilsynet er gebyrfinansieret med undtagelse af den modtagne tillægsbevilling vedrørende flytning til Frederiksværk som led i den tidligere regerings plan "Bedre balance II – Statslige arbejdspladser tættere på borgerne og virksomhederne". Afrapportering af gebyrordning fremgår af afsnit, 4.3 Gebyrfinansieret virksomhed. Se tabel 16 og 17 i bilagsmaterialet.

4 BILAG

4.1 NOTER TIL RESULTATOPGØRELSE OG BALANCE

TABEL 13

NOTE 1. IMMATERIELLE ANLÆGSAKTIVER

(mio. kr.)	Færdiggjorte udviklingsprojekter	Erhvervede koncessioner, patenter, licenser mv.	I alt
Kostpris	8,1	0,0	8,1
Primo korrektioner og flytning ml. bogføringskreds	0,0	0,0	0,0
Tilgang	0,0	0,0	0,0
Afgang	0,0	0,0	0,0
Kostpris pr. 31.12.2020	8,1	0,0	8,1
Akkumulerede afskrivninger	-5,8	0,0	-5,8
Akkumulerede nedskrivninger	0,0	0,0	0,0
Akkumulerede af- og nedskrivninger pr. 31.12. 2020	-5,8	0,0	-5,8
Regnskabsmæssig værdi pr. 31.12.2020	2,3	0,0	2,3
Årets afskrivninger	-0,9	0,0	-0,9
Årets nedskrivninger	0,0	0,0	0,0
Årets af- og nedskrivninger	-0,9	0,0	-0,9

(mio. kr.)	Udviklingsprojekter under udførelse
Primo saldo pr. 01.01.2020	0,0
Tilgang	0,0
Nedskrivninger	0,0
Overført til færdiggjorte udviklingsprojekter	0,0
Kostpris pr. 31.12.2020	0,0

Kilde: Statens Koncern System (SKS)

TABEL 14
NOTE 2. MATERIELLE ANLÆGSAKTIVER

(mio. kr.)	Grunde, arealer og bygninger	Infrastruktur	Produktionsan- læg og maskiner	Transportmate- riel	Inventar og IT- udstyr	I alt
Kostpris	0,0	0,0	0,0	0,0	0,3	0,3
Primo korrektioner og flytning ml. bogførings- kredse	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Tilgang	3,8	0,0	0,0	0,0	0,8	4,5
Afgang	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Kostpris pr. 31.12.2020	3,8	0,0	0,0	0,0	1,1	4,9
Akkumulerede afskrivninger	-0,4	0,0	0,0	0,0	-0,4	-0,8
Akkumulerede nedskrivninger	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Akkumulerede af- og nedskrivninger pr. 31.12.2020	-0,4	0,0	0,0	0,0	-0,4	-0,8
Regnskabsmæssig værdi pr. 31.12.2020	3,4	0,0	0,0	0,0	0,8	4,1
Årets afskrivninger	-0,4	0,0	0,0	0,0	-0,4	-0,8
Årets nedskrivninger	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Årets af- og nedskrivninger	-0,4	0,0	0,0	0,0	-0,4	-0,8

(mio. kr.)	Igangværende arbejder for egen regning
Primo saldo pr. 01.01.2020	3,6
Tilgang	-0,2
Nedskrivninger	0,0
Overført til færdiggjorte udviklingsprojekter	-3,4
Kostpris pr. 31.12.2020	0,0

Kilde: Statens Koncern System (SKS)

NOTE 3. PERIODEAFRÆNSNINGSPOSTER, AKTIVER

Mio. kr.	2019	2020
Gebyropkrævning, regulering, ej faktureret	2,0	0,1
I alt	2,0	0,1

Kilde: Navision Stat

Der er foretaget periodisering af de manglende afgørelser (indtægter) i regnskabet for 2020 på varmeområdet, som følge af fejl i mængdeoplysningerne for et par enkelte selskaber.

NOTE 4. HENSATTE FORPLIGTELSE

Mio. kr.	2019	2020
Reetableringsforpligtelser	0,5	0,0
Hensættelser vedr. resultatløn og merarbejde	1,5	1,9
I alt	2,0	1,9

Kilde: Navision Stat

De hensatte forpligtelser er opgjort efter samme principper som tidligere år. Hensatte forpligtelser er på niveau med sidste år.

NOTE 5. PERIODEAFRÆNSNINGSPOSTER, PASSIVER

Mio. kr.	2019	2020
Gebyropkrævning, regulering, ej krediteret	2,1	1,3
I alt	2,1	1,3

Kilde: Navision Stat

Der er foretaget periodisering efter samme principper som tidligere år.

I henhold til gebyrbekendtgørelserne på el- og gasområdet skal der udfærdiges en års-opgørelse, der regulerer de beløb, som de omfattede selskaber skal betale for regnskabsåret 2020. Der er foretaget periodisering af den for meget opkrævede indtægt i regnskabet for 2020 på henholdsvis el-området og gasområdet.

4.3 GEBYRFINANSIERET VIRKSOMHED

TABEL 16 OVERSICHT OVER GEBYRORDNING MED ADMINISTRATIVT FASTSAT TAKST

EI	Årets resultat			
	Regnskab	Regnskab	Regnskab	Regnskab
	2017	2018	2019	2020
Gebyrprovenu ¹	-35,6	-41,1	-47,8	-40,5
Omkostninger	33,9	40,1	43,4	43,3
Resultat	-1,7	-1,0	-4,4	2,9

¹ Inkl. salg af varer og tjenesteydelser Kilde: Navision Stat

Note: Indtægter og omkostninger indtil 30. juni 2018 er afholdt af Sekretariatet for Energitilsynet

Naturgas	Årets resultat			
	Regnskab	Regnskab	Regnskab	Regnskab
	2017	2018	2019	2020
Gebyrprovenu	-19,3	-9,1	-7,3	-4,9
Omkostninger	6,7	6,4	6,8	7,6
Resultat	-12,6	-2,7	-0,5	2,7

Kilde: Navision Stat

Note: Indtægter og omkostninger indtil 30. juni 2018 er afholdt af Sekretariatet for Energitilsynet

Varme	Årets resultat			
	Regnskab	Regnskab	Regnskab	Regnskab
	2017	2018	2019	2020
Gebyrprovenu	-15,7	-19,9	-15,9	-15,6
Omkostninger	14,9	15,7	19,4	23,7
Resultat	-0,8	-4,2	3,5	8,2

Kilde: Navision Stat

Note: Indtægter og omkostninger indtil 30. juni 2018 er afholdt af Sekretariatet for Energitilsynet

Energibesparelser	Årets resultat			
	Regnskab	Regnskab	Regnskab	Regnskab
	2017	2018	2019	2020
Gebyrprovenu	-8,2	-15,8	-15,7	-15,7
Omkostninger	3,6	8,5	12,1	9,7
Resultat	-4,6	-7,3	-3,6	-6,1

Kilde: Navision Stat

Note: Indtægter og omkostninger indtil 30. juni 2018 er afholdt af Sekretariatet for Energitilsynet

Lov om Forsyningstilsynet	Årets resultat			
	Regnskab	Regnskab	Regnskab	Regnskab
				2020
Gebyrprovenu				-4,1
Omkostninger				2,1
Resultat				-2,0

Kilde: Navision Stat

Som det fremgår af tabel 16, så udviser energispareområdet og lov om Forsyningstilsynet en overdækning, hvorimod el-, naturgas- og varmeområdet udviser en underdækning.

På elområdet var det forudsat, at aktivitetsniveauet ville være stigende i forhold til niveau i 2019, som følge af nye opgaver bl.a. ny regulering og CEP¹³. Satserne for 2019 blev derfor fastholdt.

På gasområdet var forudsat, at aktivitetsniveauet for 2020 ville ligge på niveau med 2019. Satserne blev ændret pr. 1. juli 2020 med henblik på at reducere indtægterne, så mest muligt af tidligere års overdækning kunne blive afviklet.

På varmeområdet er aktivitetsniveauet væsentligt højere end sidste år, hvilket bl.a. skyldes afvikling af gamle forrentningssager samt arbejdet med forslag til ændring af reguleringen på varmeområdet. Satsen for 2019 blev fastholdt for at afvikle tidligere års overdækning mest muligt.

På energispareordningen har aktivitetsniveauet være som forudsat, dog har der været brugt færre midler til eksterne konsulenter end forventet. Ordningen startede 1. juli 2017.

Vedrørende opgaverne efter lov om Forsyningstilsynet har aktivitetsniveauet være lavere end forudsat. Det er et nyt område, som er under udvikling.

TABEL 17 OVERSIGT OVER GEBYRORDNING MED LOVBESTEMT TAKST

EL, gas, varme	Årets resultat			
	Regnskab	Regnskab	Regnskab	Regnskab
		2018	2019	2020
Gebyrprovenu		-0,6	-0,6	-0,6
Omkostninger		0,6	0,8	0,6
Resultat		0,0	0,2	0,0

Kilde: Navision Stat

Inden for hver af de forskellige forsyningslove (el, gas og varme) er det lovbestemte gebyr fastsat til 0,2 mio. kr. Dækningen af omkostninger med det lovfikserede gebyr er varierende. Ingen af de lovfikserede gebyrer har dækket de faktiske omkostninger, dog har der været en overdækning på gas fra tidligere år, som dækker årets omkostninger på gas.

¹³ Clean Energy for All Europeans Package – også kaldet Vinterpakken

4.6 IT-OMKOSTNINGER

TABEL 21 IT-OMKOSTNINGER

Sammensætning	Mio. kr.
Interne personaleomkostninger til it (it-drifts/vedligehold/-udvikling)	1,1
It-systemdrift	1,8
It-vedligehold	0,4
It-udviklingsomkostninger inkl. afskrivninger	1,1
Udgifter til it-varer til forbrug	0,6
I alt	5,0

Kilde: Statens Koncern System (SKS) og Navision Stat

De interne personaleomkostninger er opgjort efter tidsregistrering. Omkostninger til koncernindkøbte ydelser fra de koncernfællesenheder vedrørende informationssikkerhed, persondatabeskyttelse og indkøb/udbud indgår ikke i tabel 21.

4.7 Supplerende bilag

RESULTATMÅL

TABEL 22 | ÅRETS RESULTATOPFYLDELSE

Mål	Succeskriterier	Opnåede resultater	Målopfyldelsesgrad
1. Øget fokus på reduktion af drivhusgasser i det regulatoriske arbejde	1. Effektive grønne investeringer Der foreligger forslag til, hvordan en effektiv grøn omstilling kan understøttes af den økonomiske regulering.	Analysen 'Grøn omstilling og økonomisk regulering' er færdiggjort og publiceret 29/04-20.	Delvis opfyldt
	2. Prissammenligningsportalen elpris.dk Den konkrete funktionalitet om visningen af VE ¹⁴ andelen i elprodukter på el-pris.dk er afklaret med leverandøren.	Ny leverandør har overtaget portalen pr 15. juni 20. Forsyningstilsynet og leverandøren har løbende haft dialog om den konkrete videreudvikling af elpris.dk. På et møde den 24/06-20 blev den konkrete funktionalitet beskrevet i samarbejde med leverandøren, hvorefter leverandøren er gået i gang med at lave en løsningsbeskrivelse, der kan danne grundlag for dialog med branchen.	
	Funktionaliteten er udviklet og lanceret på el-pris.dk inden årets udgang.	Tilsynet modtog den 08/09-20 et løsningsforslag fra leverandøren på visningen af VE-andelen. Udviklingen af funktionaliteten er dog udskudt på grund af nødvendige afklaringer omkring den samlede udvikling af elpris.dk som følge af Forsyningstilsynets forventede overtagelse af driften af prissammenligningsportalen for gas, gasprisguiden.dk.	

¹⁴ Vedvarende Energi

Mål	Succeskriterier	Opnåede resultater	Målopfyldelsesgrad
	3. Bidrag til implementering af CEP¹⁵ Forsyningstilsynet har bidraget med sparring i forbindelse med udarbejdelse af markedsmodel 3.0 og lovudkast frem til ekstern høring.	Forsyningstilsynet er ikke blevet inviteret til at bidrage til arbejdet Markedsmodel 3.0. Tilsynet har deltaget i STG-møder med departementet¹⁶ og Energistyrelsen om implementering af det nye el-direktiv. Tilsynet har desuden deltaget i Energistyrelsens forskellige arbejdsplaner samt bidraget med kommentarer til kvalificering af udarbejdelse af lovudkast på en række områder og særligt på områder, hvor Tilsynet tildeles nye opgaver. Der har særligt været meget arbejde op til fremsendelse af lovudkast fra Energistyrelsen til departementet, dvs. i februar, marts, april og maj. Tilsynet har i juli-august udarbejdet høringssvar til Energistyrelsen til udkast til lovforslag til implementering af det nye eldirektiv. Herudover har Tilsynet også udarbejdet høringssvar til udkast til en række bekendtgørelser, som Energistyrelsen har sendt i høring i efteråret 2020.	
2. Antologi om god regulering af forsyningsektorerne og CO ₂ -reduktion	1. Der er etableret en redaktionsgruppe, afholdt et redaktionsgruppemøde og fastlagt dato for udgivelse og afholdelse af seminar. Der er udvalgt en håndfuld artikler, der skal indgå i antologi og hvem, der skal levere hvad, hvornår. 2. Antologien er færdiggjort og udgivet inden udgangen af november 2020 og seminaret er afholdt inden årets udgang.	Redaktionsgruppen for antologiprojektet med topforskere fra ind- og udland er etableret, og der er afholdt flere redaktionsmøder (februar, april, juni og november). Der er udarbejdet en bruttoliste med ca. 20 konkrete forslag til artikler og processen for udvælgelse af artikler er i gang. Ambitionsniveauet for antologiprojektet er hævet. Antologiprojekter bliver en engelsksproget publikation med et lanceringswebinar den 25/03-21 i samarbejde med Copenhagen School of Energy Infrastructure (CSEI) og Florence School of Regulation (FSR) på European University Institute (EUI). Antologien kommer til at bestå af 10 artikler udarbejdet af både danske og udenlandske forskere tilknyttet nationale og internationale læresteder. Antologien udgives før lanceringsseminaret den 25/03-21. På nuværende tidspunkt er der modtaget 10 artikler, der mangler den sidste redigering, inden artiklerne skal sættes grafisk op, og der arbejdes på layout af publikationen.	Delvis opfyldt

¹⁵ Clean Energy for All Europeans Package – også kaldet Vinterpakken

¹⁶ Departementet for Klima-Energi og Forsyningsministeriet

Mål	Succeskriterier	Opnåede resultater	Målopfyldelsesgrad
3. Arbejdet med markedsovervågning er implementeret i første halvår	1. Forsyningstilsynets tilgang til arbejdet i form af de første analyser med markedsovervågning er implementeret og offentliggjort inden 30/06-20.	Markedsovervågningsrapporten for engrosmarkedet for gas blev udgivet i 13/5/20 og præsenteret på Shippers Forum. Markedsovervågningsrapporten for el blev udgivet juni 20. Præsentation af rapporten på elaktørforum har ikke været mulig, da forummet blev aflyst, på grund af Covid-19.	Opfyldt
4. Effektiv sagsbehandling	1. Tilsyn og økonomisk regulering og udarbejdelse og implementering af prioriteringsværktøj. Opstart af dialog med fjernvarmebranchen om de væsentligste temaer i BEK om indtægtsrammer er påbegyndt inden 31/03-20. Der er udarbejdet kriterier for prioritering af tilsynets arbejde efter effekt. Prioriteringsrummet i tilsynets opgaver er identificeret. Projekt om udvikling af værktøj til prioritering efter effekt er påbegyndt. Prioriteringsværktøj i Forsyningstilsynet er påbegyndt implementeret. Forsyningstilsynet har forelagt en tidsplan for Forsyningstilsynets videre arbejde med reguleringen (Energinet) frem mod reguleringens ikrafttrædelse i 2022 for Klima-, Energi- og Forsyningsministeriets departement og Energi styrelsen. Tidsplanen er forelagt efter, at lovforslaget er vedtaget i Folketinget. Evaluerings af foreløbige erfaringer med prioriteringsværktøj er foretaget. 2. Udarbejdelse af ny regulering for fjernvarmesektoren, Energinet og gasdistribution.	Afventer politisk aftale før der igangsættes dialog vedrørende indtægtsrammer. Pr. oktober 2020 er der ikke indgået politisk aftale. Branchedialog er gennemført i 3. kv.2020 med fokus på udvikling af ny regulering i bred forstand. Frem mod ultimo 2020 vil der blive udarbejdet nye økonomiske modeller baseret på branchedialogen, hvilket skal præsenteres for politikerne med henblik på igangsætning af nye forhandlinger ultimo 2020. Kriterier for prioritering af opgaver i tilsynet er kortlagt og udarbejdet i 4. kv. Arbejdet er påbegyndt i 4. kv. og forventes afsluttet i 1. kv.2021. Arbejdet er påbegyndt i 4. kv. og forventes afsluttet i 4. kv.2021. Arbejdet med udvikling af prioriteringsværktøjet er påbegyndt i 4. kv., men implementeringen er udskudt til 1. kv.2021. Planen forventes udarbejdet som planlagt efter vedtagelse af lovforslaget. De første evalueringer forventes foretaget slut 3. kv. – Evalueringen er udskudt til 2. kv.2021. Fjernvarme: Afventer fortsat en politisk aftale, hvorfor arbejdet er udskudt. Lovfremsættelsen forventes ikke at ske i 2020, hvorfor Tilsynet lever op til målet isoleret set, men reguleringen udskydes.	Delvis opfyldt

Mål	Succeskriterier	Opnåede resultater	Målopfyldelsesgrad
	Der er udarbejdet udkast til metoder til fastsættelse og justering af indtægtsrammer for de omfattede fjernvarmevirksomheder senest en måned efter lovfremstilling for alle områder, der er nødvendige at fastsætte regler for i 2020.	Metoder til fastsættelse af indtægtsrammer er videreudviklet i Tilsynet med øje for, at andre reguleringsformer kan komme i spil som alternativ eller supplement til indtægtsrammer. Nye modeller til økonomisk regulering af fjernvarmesektoren er udviklet i samarbejde med Energistyrelsen og departementet.	
	Den videre inddragelse af branchen, herunder gennem teknisk for-høring af bekendtgørelse om fjernvarmevirksomhedernes indtægtsrammer har fundet sted senest to måneder efter vedtagelse af lov.	Fjernvarme: Afventer fortsat en politisk aftale, hvorfor arbejdet er udskudt, jf. også ovenfor.	
	Udkast til bekendtgørelse for fjernvarmeselskabernes indtægtsrammer er opdateret, og høringsnotat er udarbejdet senest to måneder efter vedtagelse af lov.	Fjernvarme: Afventer fortsat en politisk aftale, hvorfor arbejdet er udskudt, jf. også ovenfor.	
	Der er gennemført en formel høring om bekendtgørelse om fjernvarmeselskabernes indtægtsrammer inden 31/10-20.	Fjernvarme: Afventer fortsat en politisk aftale, hvorfor arbejdet er udskudt, jf. også ovenfor.	
	Forsyningstilsynet har fulgt den for Klima-, Energi- og Forsyningsministeriets departement og Energistyrelsen forelagte tidsplan vedr. udvikling og implementering af regulering af Energinet, for så vidt angår år 2021.	Forsyningstilsynet følger den tidsplan, som er forelagt for Klima-, Energi- og Forsyningsministeriets departement i 2. kv. 2020	
	Forsyningstilsynet har fulgt den plan for udvikling af ny regulering af gasdistribution som aftales med Energi-, Forsynings- og Klimaministeriets departement og Energistyrelsen.	Arbejdet med udvikling af ny regulering af gasdistribution er forsinket, og 2. halvår 2020 er forløbet med lovforberedende arbejde.	
	Det opdaterede udkast til bekendtgørelse om fjernvarmeselskabernes indtægtsrammer er godkendt i Forsyningstilsynet senest tre måneder efter teknisk for-høring.	Fjernvarme: Afventer fortsat en politisk aftale, hvorfor arbejdet er udskudt, jf. også ovenfor.	
	Bekendtgørelse om indtægtsrammer for fjernvarmevirksomhederne og udarbejdelse af høringsnotat er udarbejdet indeholdende de emner, der blev identificeret i metodepapir, jf. 1. kv., senest 6 måneder efter loven er vedtaget.	Fjernvarme: Afventer fortsat en politisk aftale, hvorfor arbejdet er udskudt, jf. også ovenfor.	
	Bekendtgørelse om indtægtsrammer for fjernvarmevirksomhederne er offentliggjort senest seks måneder efter loven er vedtaget.	Fjernvarme: Afventer fortsat en politisk aftale, hvorfor arbejdet er udskudt, jf. også ovenfor.	

Mål	Succeskriterier	Opnåede resultater	Målopfylde- sesgrad
	3. Korte sagsbehandlingstider 50 % af sager om forrentning af indskudskapital (efter gamle regler) på varmeområdet og 66 % af nyinvesteringssagerne på el-området er lukket. Og 50% af alle sager over 2 år pr. 31/12 2019 er afgjort eller lukket pr. 30/06-20. Alle sager pr. 31/12 2019 om nødvendige nyinvesteringer i el-sektoren og sager om forrentning af indskudskapital (efter gamle regler) i varmesektoren er afsluttet inden 31/12-20. Den gennemsnitlige sagsbehandlingstid for centersager er maksimalt 4 måneder og maksimalt 9 måneder for styregruppe-sager. 4. Cyber – og informationssikkerhed. Der er gennemført en phishing-mail kampagne inden den 31/03-20. Der er gennemført enten en phishing- eller anden form for kampagne rettet mod medarbejdernes it-adfærd inden 30/06-20. Der er gennemført 2 phishing mail kampagner specifikt rettet mod de sårbarheder forårets kampagne viste inden 31/12-20 rettet med medarbejdernes it-adfærd.	Over 66 % af sager om nødvendige nyinvesteringer på el-området er lukket siden 31. december 2019. Der var 26 åbne sager om nødvendige nyinvesteringer pr. 31/12 2019 og der er lukket 18 af disse sager. Målet om 50 % lukkede sager (ud af åbne sager ved årets start) om indskudskapital på varmeområdet er ikke opfyldt efter 2. kv. (sager mere komplekse og tager flere ressourcer end forventet) – men det forventes at dette mål nås på årsbasis. Status: Alle sager om nødvendige nyinvesteringer i el-sektoren er afsluttet. Der resterer fortsat 3 sager om godkendelse af forrentning af indskudskapital efter gamle regler på varmeområdet. Målet om at alle sager er afviklet ved årets udgang er således ikke overholdt. Den primære årsag er, at de tilbageværende sager er mere komplekse og kræver flere erfarne ressourcer end forventet. Det var forventningen, at der trods hjemsendelse i forbindelse med Covid-19, at de fastsatte mål for sagsbehandlingstider ville kunne holde for året. Det viste sig, at det ikke var muligt. Den første phishing kampagne blev foretaget i 2 kv. Årsagen til forsinkelsen skyldes manglende kapacitet hos SIT og hos eksterne konsulenter grundet covid-19. Resultaterne af phishing-kampagnen blev offentliggjort på fællesmøde og vigtigheden af vågenhed blev understreget. Den første af de to phishing mail kampagner blev gennemført i uge 47. Den 2. kampagne var bestilt og skulle have været udført i december 2020. Grundet travlhed hos SIT, var det ikke muligt for Deloitte at få medarbejderlister, som phishing mailen skulle sendes til inden nytår. Nr. 2 test er derfor planlagt til først i Q1 2021 – men er planlagt og købt i 2020.	

Mål	Succeskriterier	Opnåede resultater	Målopfylde- sesgrad
5. Styrket faglig udvikling og godt arbejdsliv	1. Kompetenceudviklingsstrategi med minimum 3 konkrete initiativer er præsenteret på chefmødet inden udgangen af januar måned 2020 og inden 31/3 er strategien med konkrete initiativer præsenteret på SU¹⁷-møde. 2. Materiale til nyt on-boarding forløb er udarbejdet og godkendt i chefgruppen inden 31/01-20. Der er igangsat on-boarding forløb for alle nyansatte på de nyansattes første arbejdsdag. 3. Resultatet af trivselsmålingen er forelagt chef-gruppen, og samtidig foreligger der forslag til fokuspunkter på baggrund af trivselsmålingen inden udgangen af januar måned 2020. Endvidere foreligger der en plan med angivelse af ansvarlige for gennemførelse af opgaver i forbindelse med fokuspunkterne. 4. Der er udpeget områder, hvor Forsyningstilsynet har behov for faglige eksperter, inden den 01/02-20. Udnævnelsesprocessen af faglige eksperter har fundet sted inden 31/03-20. Ansøgningsfristen er den 28/02-20. 5. Oplæg til nyt MUS¹⁸-koncept er præsenteret for chefgruppen og Samarbejdsudvalget inden 31/03-20. Ved den årlige MUS, som finder sted maj/juni hvert år, er det nye MUS-koncept anvendt. 6. Det er målet at øge medarbejdernes tilfredshed på de udvalgte fokuspunkter med 10 pct. ved medarbejderundersøgelse i efteråret 2020 sammenlignet med målingen i efteråret 2019.	Præsenteret på chefmøde den 20/01-20 og godkendt på SU den 26/03-20. Materialet blev fremlagt og godkendt på chefmøde i maj måned. On-boarding konceptet er færdiggjort. De nyansatte medarbejdere gennemgår forløbet og der er planlagt interne kurser i skrivning og i regulering. Kurserne afholdtes efterår. 2020 og gentages forår 2021 med henblik på at indhente et efterslæb. Der blev på chefmøde den 25/11-2019 udtalt generel tilfredshed med resultaterne, og det blev besluttet, at der ikke var basis for en fælles indsats. De enkelte kontorer har diskuteret afdelingens resultater og kontorcheferne skulle melde tilbage til chefgruppen, hvis der på centermøderne bliver peget på behov for fælles opfølgning. Dette har Carsten Smidt efterfølgende meldt ud på fællesmøde, så alle medarbejdere er informeret herom. Der er udpeget 2 områder/poster, der ønskes faglige eksperter tilknyttet. Der kom ikke ansøgere til de 2 poster som faglige eksperter. Præsenteret på chefmøde den 12/03-20 og godkendt på Samarbejdsudvalget den 26/03-20. Det nye MUS koncept er anvendt til de årlige MUS samtaler. Forsyningstilsynet deltog i den koncernfælles trivselsundersøgelse. Resultaterne fra denne måling blev først kendt primo 2021.	Opfyldt

¹⁷ Samarbejdsudvalg¹⁸ Medarbejder Udviklings Samtale

Mål	Succeskriterier	Opnåede resultater	Målopfylde- sesgrad
	7. Der er foretaget en evaluering af årets kompetenceudviklingsindsats, der er præsenteret for chefgruppen og SU inden 31/12-20.	Årets kompetenceudviklingsindsats blev drøftet på SU-møde i 4. kv. 2020. Efterfølgende blev hovedlinjerne fra SU-drøftelsen præsenteret på et chef-møde.	
6. Udvikling og implementering af ny afgørelsesdatabase	1. Afgørelsesdatabasens arkitektur skal være designet inden udgangen af første kvartal 2020. 2. Der er udarbejdet interne retningslinjer for offentliggørelse af afgørelser inden udgangen af første kvartal 2020. 3. Inden udgangen af andet kvartal er databasen udviklet og afleveret til Forsyningstilsynet.	Vores tilgang til afgørelsesdatabasen blev undervejs ændret og det blev besluttet at købe et standardsystem på SKI¹⁹ rammeaftale 2.19.1. Design af databasens arkitektur og interne retningslinjer for offentliggørelse er derfor ikke længere relevant. Efter indgåelse af aftale om køb af standardsystem er der udarbejdet interne retningslinjer for kommunikation af afgørelser. Tildeling af leveringsaftale via SKIs rammeaftale 2.19 er færdiggjort ultimo 2 kv. 2020. Der er underskrevet en aftale juni 20.	Opfyldt
7. Ny tilgang til orientering og inddragelse af parter og interessenter i sager	1. Retningslinjer for inddragelse af parter og interessenter er offentliggjort og taget i anvendelse inden udgangen af juni måned. 2. Kontaktudvalget orienteres om evalueringen og eventuelle tilpasninger af retningslinjerne på kontaktudvalgsmøde ultimo 2020.	Materiale for implementering af retningslinjer for inddragelse af parter og interessenter blev færdigudarbejdet i juni måned. Offentliggørelse og implementering af retningslinjerne blev grundet covid-19 og medarbejdernes omfattende fravær fra kontoret rykket til august måned. Erfaringsopsamlingen fra centrene blev gennemført i oktober og Kontaktudvalget blev orienteret om Forsyningstilsynets erfaringer på møde den 27/11-20.	Opfyldt
8. Digital indsats	1. Handleplan for initiativer i den digitale strategi er udarbejdet og implementeringen påbegyndt. 2. Alle aftaler om leverancer af data til pilotprojekt er overholdt i overensstemmelse med besluttede tidsplaner. 3. Screening af den nuværende markedsovervågning af engrosmarkedet for el og gas og automatiseret dataindhentning er udført. 4. Der er udarbejdet og godkendt projektbeskrivelser og afsat ressourcer til alle initiativer, der ifølge strategien påbegyndes i 2021.	Digital handlingsplan er ikke udarbejdet efter 2. kv. som målsat pga. prioritering efter sygemeldte/fratrådte medarbejdere. Handlingsplanen var udarbejdet ved udgangen af året. Leverancer til pilotprojekt i SENFO regi er blevet leveret efter planen. Notat med indstilling er i proces med udvalgte områder til automatiseret dataindhentning. Den automatiserede dataindhentning af de lavest hængende frugter er afsluttet med udgangen af 3 kv., præsenteret for direktør og kontorchef og afleveret til projektgruppen. Projektbeskrivelserne var udarbejdet og godkendt som planlagt i 4. kv.	Opfyldt

¹⁹ Statens og Kommunernes Indkøb

