



**KONKURRENCE- OG FORBRUGERSTYRELSEN**

**Årsrapport 2012**

## Indholdsfortegnelse

Beretning .....	3
1.1. Præsentation af Konkurrence- og Forbrugerstyrelsen.....	3
1.2. Årets faglige resultater .....	3
1.3. Årets økonomiske resultat .....	6
1.4. Opgaver og ressourcer.....	7
1.4.1 Redegørelse for reservationer .....	8
1.5. Udgiftsbaserede hovedkonti .....	10
1.6. Forventninger til det kommende år .....	10
2. Målrapportering .....	12
2.1. Skematisk oversigt .....	12
2.2. Uddybende analyser .....	20
3. Regnskab.....	24
3.1. Anvendt regnskabspraksis.....	24
3.2. Resultatopgørelse .....	24
3.3. Balancen .....	27
3.4. Opfølgning på likviditetsordningen hen over året.....	28
3.5. Opfølgning på lønsumsloft.....	29
3.6. Bevillingsregnskabet .....	29
4. Påtegning.....	31
Bilag 1: Noter til balancen .....	32
Bilag 2: Indtægtsdækket, gebyr- og afgiftsfinansieret virksomhed .....	35

# Beretning

## 1.1. Præsentation af Konkurrence- og Forbrugerstyrelsen

Denne årsrapport er udarbejdet af Konkurrence- og Forbrugerstyrelsen. Konkurrence- og Forbrugerstyrelsen er en styrelse under Erhvervs- og Vækstministeriet.

Årsrapporten omfatter de hovedkonti på finansloven, som Konkurrence- og Forbrugerstyrelsen er ansvarlig for: Konkurrence- og Forbrugerstyrelsen er en statslig myndighed med en driftsbevilling på finanslovens § 8.21.01. Styrelsens indtægter og udgifter afholdes inden for almindelig virksomhed (underkonto 10), Forsyningssekretariatet (underkonto 11), Forbrugerombudsmandens sekretariat (underkonto 12), Sekretariatsbetjening af Stormrådet (underkonto 13), Administration for Energitilsynet (underkonto 14) og indtægtsdækket virksomhed (underkonto 90). Konkurrence- og Forbrugerstyrelsen administrerer hovedkonto § 8.21.02. til Forskellige indtægter under Konkurrence- og Forbrugerstyrelsen. Disse indtægter tilfalder statskassen. Desuden administreres hovedkonto § 8.21.03. tilskud til Dansk Varefakta Nævn samt hovedkonto § 8.21.79. Reserve til sager hos Forbrugerombudsmanden.

Konkurrence- og Forbrugerstyrelsen arbejder for velfungerende markeder, som bl.a. er kendetegnet ved en effektiv ressourceudnyttelse og et godt samspil mellem forbrugere og virksomheder.

På konkurrenceområdet godkender styrelsen større fusioner, opsporer og griber ind overfor overtrædelser af konkurrenceloven, og vejleder virksomheder om reglerne. På forbrugerområdet behandler styrelsen klager over køb af varer og tjenesteydelser, er sekretariatet for Forbrugerombudsmanden, som håndhæver markedsføringsloven. Styrelsen er også ansvarlig for [www.forbrug.dk](http://www.forbrug.dk), som er portal for offentlig forbrugerinformation.

Konkurrence- og Forbrugerstyrelsen sekretariatsbetjener Konkurrencerådet, Rådet for Offentlig-Privat Samarbejde (tidligere Udbudsrådet), Forsyningssekretariatet, Forbrugerklagenævnet, Forbrugerombudsmanden, Forbruger Europa, Stormrådet, Ankenævnet på Energiområdet, Ankenævnet for Dyrslæger og Ankenævnet for Bedemandsbranchen.

Læs mere om Konkurrence- og Forbrugerstyrelsen på vores hjemmeside: [www.kfst.dk](http://www.kfst.dk)

Mission: Vi arbejder for velfungerende markeder

Vision: Vækst og høj forbrugervelfærd

## 1.2. Årets faglige resultater

Konkurrence- og Forbrugerstyrelsen har i 2012 håndhævet konkurrencereglerne effektivt. Styrelsen har forelagt Konkurrencerådet 10 større eller principielle sager og overdraget 9 sager til SØK. Af de i alt 19 sager vedrører 2 fusioner, 1 vedrører misbrug af dominerende stilling, 14 vedrører ulovligt konkurrencebegrænsende aftaler og 2 vedrører § 2, stk. 5 henvendelser om mulige skadelige virkninger for konkurrencen og forslag til at fremme konkurrencen på området.

Styrelsen har behandlet 35 fusionsanmeldelser. Ud af de 35 anmeldelser er 29 afsluttet efter en forenklet procedure, som betyder, at virksomhederne får hurtigere svar på deres anmeldelse, og at anmeldelsen kan behandles med færre ressourcer i Konkurrence- og Forbrugerstyrelsen. De øvrige 6 fusioner er godkendt efter den almindelige procedure, heraf 2 af dem med tilsagn fra virksomhederne om at foretage ændringer i fusionen.

Danmark havde i første halvår af 2012 formandskabet i EU. Konkurrence- og Forbrugerstyrelsen bidrog under formandskabet til forhandlingerne om udbudsdirektiverne og ADR/ODR-reglerne. ADR/ODR-reglerne handler om fælles europæiske regler for løsning af tvister mellem forbrugere og virksomheder. Det lykkedes under dansk ledelse at få vedtaget en generel indstilling om ADR/ODR og nå langt i forhandlingerne af udbudsreglerne.

Styrelsen har bidraget til regeringens konkurrencepolitiske udspil ”Styrket konkurrence til gavn for Danmark.”, som blev offentliggjort 26. oktober 2012. I udspillet fokuserer Regeringen på, at konkurrencelovgivningen skal forbedres, at konkurrencen skal have bedre vilkår inden for en række hjemmemarkedsorienterede erhverv, og at der skal være effektiv konkurrence og nemmere samarbejde om løsningen af offentlige opgaver.

Med baggrund i det konkurrencepolitiske udspil udarbejdede styrelsen et forslag til ændring af konkurrenceloven med bl.a. bestemmelser om højere bøder for overtrædelse af konkurrenceloven og fængselsstraf i kartelsager. Loven blev vedtaget af Folketinget den 19. december 2012 og træder i kraft den 1. marts 2013.

Samtidig med offentliggørelsen af det konkurrencepolitiske udspil offentliggjorde styrelsen en analyse af virksomhedernes arbejde med at efterleve konkurrenceloven. Analysen viste, at langt de fleste virksomheder vurderer, at de overholder konkurrence- og forbrugerlovgivningen. De oplyser, at de blandt andet overholder reglerne, fordi det er moralsk rigtigt. Det spiller også en rolle, at det er godt for forretningen, og at de ser en risiko for at få bøder fra myndighederne eller civile erstatningssager ved lovbrud. Selvom hovedparten vurderer, at de overholder konkurrenceloven, tror en betydelig del, at der er karteller i deres branche.

Konkurrence- og Forbrugerstyrelsen har herudover offentliggjort 8 analyser af konkurrence- og forbrugerforholdene. De fokuserer på tilbud i den danske dagligvarehandel, autorisationsordningen for bobestyrere, forbrugernes skift af mobil- og forsikringsydelser, markedet for tillæggsforsikringer, erfaringer fra de danske OPP projekter, prissammenligninger på internettet, forbrugerforhold på markedet for ejendomsmægling og status for offentlig konkurrence 2012. Analyserne har fået en betydelig omtale i medierne og har været med til at skabe debat om de emner, som de fokuserer på.

Udbudsrådet har i 2012 leveret en række vigtige og debatskabende analyser, som blandt andet har sat fokus på effekterne ved konkurrence på det kommunale vejområde og konkurrence om kommunal rengøring. Rådet har også offentliggjort en vejledning om god udbudskultur – udbud med omtanke. Konkurrence- og Forbrugerstyrelsen har varetaget formandsskabet og sekretariatsbetjeningen af et udvalg, der skal se på indførelse af sociale klausuler i offentlige udbud.

Styrelsen har bidraget til regeringens forbrugerpolitiske eftersyn ”Trykke forbrugere, aktive valg”, som blev offentliggjort 20. august 2012. Eftersynet spænder vidt med 23 initiativer inden for bl.a. det finansielle område, teleområdet og markedsføring. Det forbrugerpolitiske eftersyn skal gøre det

nemmere for forbrugerne at træffe aktive og veloplyste valg. Samtidig har Regeringen ønsket at gøre en særlig indsats over for de forbrugere, der har sværere ved at agere aktivt og gennemskue markederne.

På Konkurrence- og Forbrugerstyrelsens forbrugerportal på nettet – [www.forbrug.dk](http://www.forbrug.dk) – er der i 2012 lanceret fem nye temaer om fusk og lusk, ejendomsmæglere, skift leverandør, håndværkere og jul. Portalen er et vigtigt redskab i styrelsens informationsindsats rettet mod forbrugere og virksomheder.

Sekretariatet for Forbrugerklagenævnet har fastholdt en hurtig og effektiv sagsbehandling i forbrugerklagenævnsager. Styrelsen fokuserer på at holde antallet af verserende sager med en sagsbehandlingstid over 12 måneder på et lavt niveau og på at fastholde den gennemsnitlige sagsbehandlingstid under 7 måneder.

### 1.3.Årets økonomiske resultat

Tabel 1 viser de finansielle nøgletal for perioden 2010 til 2012.

Tabel 1: Konkurrence- og Forbrugerstyrelsens hoved- og nøgletal

<b>Hovedtal</b>			
(mio.kr.)	<b>2010</b>	<b>2011</b>	<b>2012</b>
<b>Resultatopgørelse</b>			
<b>Ordinære driftsindtægter</b>	<b>-215,9</b>	<b>-241,4</b>	<b>-209,5</b>
-Heraf indtægtsført bevilling	-165,5	-178,7	-175,5
-Heraf eksterne indtægter	-50,4	-62,7	-34,0
-Heraf øvrige indtægter	0,0	0,0	0,0
<b>Ordinære driftsomkostninger</b>	<b>211,2</b>	<b>234,5</b>	<b>201,6</b>
-Heraf løn	148,1	158,2	128,9
-Heraf afskrivninger	3,5	3,2	3,3
-Heraf øvrige omkostninger	59,6	73,1	69,4
<b>Resultat af ordinære drift</b>	<b>-4,7</b>	<b>-6,9</b>	<b>-7,9</b>
Resultat før finansielle poster	-3,3	-4,9	-6,1
<b>Årets resultat</b>	<b>-2,8</b>	<b>-4,7</b>	<b>-5,6</b>
<b>Balance</b>			
Anlægsaktiver	13,9	14,4	18,9
Omsætningsaktiver	136,2	146,7	149,2
Egenkapital	25,6	28,4	36,4
Langfristet gæld	11,6	10,6	15,7
Kortfristet gæld	100,2	110,7	105,3
Lånerammen	25,8	25,8	23,4
Træk på lånerammen	11,6	10,6	15,7
<b>Finansielle nøgletal</b>			
Udnyttelsesgrad af lånerammen	45,0%	41,2%	67,1%
Negativ udsvingsrate	6,9%	8,5%	10,3%
overskudsgrad	1,3%	2,0%	2,7%
Bevillingsandel	76,7%	74,0%	83,8%
<b>Personaleoplysninger</b>			
Antal årsværk	267	271	217
Årsværkspris	0,6	0,6	0,6
Lønomkostningsandel	68,5%	65,5%	62,8%
Lønsumsloft	122,8	130,1	121,5
Lønforbrug Inden for lønsumsloft	114,3	118,0	111,7
Lønforbrug udenfor lønsumsloft	33,5	40,2	17,1

Årets resultat for Konkurrence- og Forbrugerstyrelsen er et overskud på 5,6 mio. kr. efter finansielle poster. Resultatet fordeler sig med et overskud for den almindelige virksomhed (Konkurrence og

Forbrugerforhold) på 4,6 mio. kr. og 0,3 mio. kr. for Forbrugerombudsmandens Sekretariat, mens Forsyningssekretariatet fik et underskud på 0,2 mio. kr. og de indtægtsdækkede områder gav et positivt resultat på 0,8 mio. kr. Den resterende difference på 0,1 mio. kr. skyldes afrundinger.

Det skal bemærkes, at resultatet for den almindelige virksomhed på 4,6 mio. kr. er påvirket af indtægtsført nettoforbrug af reservationer fra tidligere år på 1,4 mio. kr. Resultatet for almindelig virksomhed er 3,2 mio. kr., når der ses bort fra det indtægtsførte nettoforbrug af reservationer.

Det er et tilfredsstillende resultat set i lyset af, at Konkurrence- og Forbrugerstyrelsen står over for et betydeligt bevillingsfald fra 2012 til 2013 på ca. 16 mio. kr., og styrelsen har i 2012 sænket aktiviteten til et lavere bevillingsniveau gennem en stor reduktion i antallet af medarbejdere, hvilket på lønsiden først får effekt i 2013 på grund af lønudbetalinger i opsigelsesperioden. Den store reduktion i antallet af medarbejdere har betydet en nedgang i forbruget af øvrig drift allerede i 2012.

Konkurrence- og Forbrugerstyrelsen forventer at bruge af egenkapitalen i 2013 for at sikre en yderligere løbende tilpasning af aktiviteten til det lavere bevillingsniveau.

Udnyttelsesgraden af lånerammen var ultimo 2012 på 67,1 pct., hvilket er en stigning på 25,9 procentpoint i forhold til ultimo 2011. Stigningen skyldes investeringer i nyt journalsystem, udbud.dk, Stormbasen og nye multifunktionsmaskiner.

## 1.4. Opgaver og ressourcer

I tabel 2 nedenfor redegøres for opgaver og ressourceforbrug.

Tabel 2: Sammenfatning af økonomi

Beløb i mio. kr.	Indtægtsført bevilling	Øvrige Indtægter	Omkostninger	Andel af årets overskud
Hjælpefunktioner samt generel ledelse- og administration	47,4	13,2	60,3	0,3
Konkurrence	70,4	1,9	58,4	2,6
Forbrugerforhold	57,7	11,0	78,6	2,9
Tilsyn		8,2	6,8	-0,2
<b>I alt</b>	<b>175,5</b>	<b>34,2</b>	<b>204,1</b>	<b>5,6</b>

Anm.: De samlede omkostninger på 204,1 mio. kr. udgøres af 201,6 mio. kr. vedrørende ordinær drift, 1,9 mio. kr. vedrørende andre driftsomkostninger og 0,6 mio. kr. vedrørende finansielle omkostninger.

Hjælpefunktioner samt generel ledelse- og administration er øvrig drift omkostninger til husleje, drift af ejendom, kontorhold og øvrige fællesomkostninger og omkostninger ved levering af administrative ydelser til Sekretariatet for Energitilsynet samt til Bygningsstyrelsen. Omkostninger ved administration for Energitilsynet udgør 7,9 mio. kr. og administration for Bygningsstyrelsen udgør 0,8 mio. kr. af de 60,3 mio. kr. Desuden indeholder beløbet på 60,3 mio. kr. lønomkostninger til styrelsens fællesfunktioner.

Fordelingen mellem opgaverne ”Konkurrence” og ”Forbrugerforhold” er foretaget på baggrund af tidsforbruget på de to opgaver. Sekretariatsbetjeningen af Stormrådet og private ankenævn indgår under opgaven ”Forbrugerforhold”.

Underskuddet på 0,2 mio. kr. på det gebyrfinansierede tilsynsområde vedrører Forsyningssekretariatet. Forskningssekretariatet gennemfører benchmarking, fastsætter prislofter,

orienterer offentligheden om benchmarkingens resultater og varetager kontrolfunktioner m.v. vedrørende vandselskabernes interne overvågningsordning.

Forsyningssekretariatets økonomi er under pres i de kommende år, da indtægtsgrundlaget mindskes i takt med, at flere vandselskaber fusionerer. Konkurrence- og Forbrugerstyrelsen vil i dialog med Erhvervs- og Vækstministeriet samt Miljøministeriet arbejde for at sikre en langsigtet hensigtsmæssig balance mellem opgaver og indtægter.

Øvrige indtægter til hjælpefunktioner samt generel ledelse- og administration skyldes, at Konkurrence- og Forbrugerstyrelsen fra og med 1. januar 2012 udlejer lokaler og varetager administrationsopgaver for Energitilsynet. Indtægterne modsvares af omkostninger til hjælpefunktioner samt generel ledelse og administration.

Der har fra 2011 til 2012 været et betydeligt fald i omkostningerne til hjælpefunktioner og generel ledelse- og administration på 13,5 mio. kr. svarende til et fald på 18 procent. Faldet skyldes omkostninger i 2012 til fusion og flytning af styrelsen. Endvidere skyldes faldet i omkostninger, at der er opnået omkostningsreduktionen gennem lavere husleje, opnåede stordriftsfordele og effektiviseringer som led i handlingsplan for effektiv administration.

#### **1.4.1 Redegørelse for reservationer**

Konkurrence- og Forbrugerstyrelsens hovedkonto 8.21.01. havde primo 2012 reservationer på 28,4 mio. kr. til særlig opgaver. Heraf havde styrelsen et forbrug på 27,2 mio. kr. i 2012.

Ultimo 2012 blev der foretaget nye reservationer for i alt 24 mio. kr., hvorefter der primo 2013 er reservationer på i alt 25,2 mio. kr. Nettoforbruget af reservationer var således 3,2 mio. kr. i 2012. Der er reservationer på 5,5 mio. kr. til løsning af opgaver som udspringer af Erhvervspakken, 4,3 mio. kr. til Udbudsportalen og tilhørende sekretariat, der overføres til Udbudsportalen, når de med EVM aftalte opgaverne om offentlig-privat samarbejde er løst, reservation på 6 mio. kr. til vejledning og analyser vedrørende offentlig-privat samarbejde, reservation på 1,4 mio. kr. til koncernprojekter og reservation på 1,1 mio. kr. til nyt KFST.dk.

Der har i 2012 været et forbrug på 4,5 mio. kr. af hovedkonto 8.21.79. Forbrugerombudsmandens reserve til sager, der udspringer af den finansielle krise, hvorefter der er en resterende bevilling på 6,9 mio. kr.

Tabel 3 viser reservationsoversigten. Det forventede forbrug i 2013 af styrelsens nuværende reservationer er 25,2 mio. kr.



Tabel 3: Reservationsoversigt for hovedkonto 8.21.01. Konkurrence- og Forbrugerstyrelsen og 8.21.79. Reserve sager hos Forbrugerombudsmanden.

Beløb i mio. kr.	Reserveret år	Reservation primo 2012	Forbrug 2012	Reservation ultimo 2012	Forventet afslutningsår
<b>08.21.01 Konkurrence- og Forbrugerstyrelsen</b>					
Projekt vedr. EU-initiativ om offentligt udbud (Reservationsbev.)	2006	1,4	0,2	1,2	2013
Verserende retssager BV 2.4.3.	2011	0,3	0,3	0,0	2012
Udbudsportalen- uforbrugte midler 2010	2010	0,7	0,7	0,0	2012
Udbudsportalen- uforbrugte midler 2011	2011	0,4	0,4	0,0	2012
Annonceringsplatformen OPS	2010	0,2	0,2	0,0	2012
Annonceringsplatformen OPS	2011	1,1	1,1	0,0	2012
Udbudsportalen tilhørende sekretariat OPS	2011	5,0	5,0	0,0	2012
Vejledning til at lave konsortier OPS	2010	0,4	0,4	0,0	2012
Uforbrugte koncernprojektmidler tildelt 2010	2010	1,4	1,4	0,0	2012
Uforbrugte koncernprojektmidler tildelt 2011	2011	2,0	2,0	0,0	2012
Kartel efterforskning - IT-udstyr	2010	0,9	0,9	0,0	2012
Kartel efterforskning - IT-udstyr	2011	1,1	1,1	0,0	2012
Nyt ESDH	2010	0,4	0,4	0,0	2012
Nyt ESDH	2011	1,1	1,1	0,0	2012
QXL-retssag	2009	0,2	0,2	0,0	2012
FKN sagspukkel	2010	1,0	1,0	0,0	2012
Målgruppebehovsanalyse	2010	0,3	0,3	0,0	2012
Bæredygtigt forbrug	2010	0,2	0,2	0,0	2012
Bæredygtigt forbrug	2011	0,2	0,2	0,0	2012
Online hotline (webudvikling)	2010	0,5	0,5	0,0	2012
Online hotline (design)	2011	0,3	0,3	0,0	2012
Fusion	2010	1,6	1,6	0,0	2012
Erhvervspakkemidler	2011	5,5	5,5	0,0	2012
Styrket forbrug.dk	2011	0,3	0,3	0,0	2012
Diverse forbrugerinfo	2011	0,5	0,5	0,0	2012
Levende indhold på www	2011	0,5	0,5	0,0	2012
Detailbankprojekt	2011	0,1	0,1	0,0	2012
Udbudsrådet	2011	0,8	0,8	0,0	2012
Udbudsportalen tilhørende sekretariat hos KL	2012			4,3	2013
FKN sagspukkel	2012			1,5	2013
Erhvervspakkemidler	2012			5,5	2013
Koncernprojekter	2012			1,4	2013
Styrket ledelsesinformation	2012			1,0	2013
Kartel efterforskning - IT-udstyr	2012			2,0	2013
Vejledninger og analyser OPS	2012			6,0	2013
Forbedret klage-online	2012			1,0	2013
Forbrugerinformation på mobilen	2012			0,2	2013
Nyt KFST.dk	2012			1,1	2013
<b>I alt 08.21.01 Konkurrence- og Forbrugerstyrelsen</b>		<b>28,4</b>	<b>27,2</b>	<b>25,2</b>	
<b>08.21.79 Reserve til sager hos Forbrugerombudsmanden (Reservationsbev.)</b>					
Reserve til finansielle sager	2011	11,4	4,5	6,9	2014

## 1.5. Udgiftsbaserede hovedkonti

Tabel 4: Udgiftsbaserede hovedkonti (mio. kr.)

Art	Bevillingstyper	Hovedkonti		Bevilling	Regnskab
Forskellige indtægter under Forbrugerstyrelsen	Udgiftsbevilling	08.21.02	Udgifter	0	0,8
			Indtægter	3,7	2,9
Tilskud til Dansk Varefakta Nævn	Reservationsbevilling	08.21.03	Udgifter	0,7	0,7
			Indtægter	0	0

De regnskabsførte indtægter under hovedkonto 8.21.02. på 2,9 mio. kr. dækker blandt andet over gebyrer opkrævet hos erhvervsdrivende, der taber en sag i Forbrugerklagenævnet. Hvis den erhvervsdrivende ikke betaler gebyret, oversendes sagen til inkasso hos SKAT. Samtidig afskrives og udgiftsføres beløbet under 8.21.02. Tabet på debitorer i forbindelse med oversendelse af krav til inkasso var i 2012 på 0,8 mio. kr. Derudover indgår gebyrindtægter vedrørende Forbrugerombudsmandens tilsyn efter betalingstjenesteloven også på hovedkonto 8.21.02. Indtægterne på hovedkonto 8.21.02. tilfalder statskassen.

8.21.03 Tilskud til Dansk Varefakta Nævn, ydes med det formål at virke for frivillig anvendelse af oplysende mærkning af varer og tjenesteydelser til forbrugerne.

## 1.6. Forventninger til det kommende år

En vigtig opgave på konkurrence- og forbrugerområdet bliver i 2013 at styrke informations- og vejledningsindsatsen og med baggrund i Konkurrencelovsudvalgets anbefalinger bl.a. at gennemføre en bred informationskampagne om ændringerne i konkurrenceloven, herunder skærpet straf og fængselsstraf for kartelvirksomhed.

På forbrugerområdet skal Konkurrence- og Forbrugerstyrelsen i 2013 varetage formandskabet og sekretariatsbetjeningen af et udvalg om børn, unge og markedsføring. Udvalget skal analysere mulighederne for at styrke forbrugerbeskyttelsen af børn og unge under 18 år.

Styrelsen skal også indgå i arbejdet med at varetage formandskabet og sekretariatsbetjeningen af et udvalg om dansk udbudslovgivning, som på baggrund af EU's nye udbudsdirektiver skal styrke overskueligheden og sikre større klarhed og fleksibilitet i reglerne.

I regi af Rådet for Offentlig-Privat Samarbejde skal Konkurrence- og Forbrugerstyrelsen udarbejde en række analyser og vejledningsinitiativer, herunder en vejledning med fokus på sociale klausuler. Initiativerne skal bidrage positivt til at sikre, at samarbejdet mellem det offentlige og det private bidrager til en mere effektiv offentlig opgaveløsning, der er præget af kvalitet og nytænkning.

Endvidere vil der blive udarbejdet en række konkurrence- og forbrugeranalyser, bl.a. en analyse om fremtidens detailhandel. Analysen har til formål at skabe viden om, hvilke forhold der i fremtiden vil give de bedst mulige rammer for forbrugere og virksomheder i detailhandlen. Rammerne kan være med til at sikre, at detailhandlens aktører agerer smidigt, hvilket vil være med til at øge konkurrencen og produktiviteten i sektoren.

En anden analyse vedrører konkurrencen på bankmarkedet for privatkunder. Analysens formål er at pege på væsentlige årsager til den svage konkurrence på dette marked og opstille konkrete initiativer, der har til formål at styrke konkurrencen.

Den 16. januar 2013 lancerede Konkurrence og Forbrugerstyrelsen en nye strategi ”Tydelig effekt i markederne”, der sætter en klar ramme og retning for styrelsens arbejde frem til 2016. Strategiens overordnede strategiske mål er:

- Tydelig effekt i markederne
- Godt samspil med omverdenen
- Arbejde smartere
- Succesfulde medarbejdere i udvikling

Styrelsen vil i 2013 iværksætte en række konkrete initiativer med henblik på at implementere den nye strategi.

Konkurrence- og Forbrugerstyrelsens nettoudgiftsbevilling falder betydeligt fra 2012 til 2016 med 36,8 mio. kr. svarende til et fald på 20 procent. Det største bevillingsfald er fra 2012 til 2013, hvor bevillingen falder med 20 mio. kr. I august 2012 blev der gennemført en betydelig reduktion af medarbejderantallet på alle fagområder i Konkurrence- og Forbrugerstyrelsen for at tilpasse aktiviteten til det lavere bevillingsniveau. Samlet set er antallet af medarbejdere i 2012 reduceret med 29 årsværk.

Reduktionerne på forbrugerområdet var forholdsmæssigt størst blandt andet på grund af bortfald af midlertidige bevillinger til forbrugerområdet. Samtidig er ressourcerne anvendt på drift og udvikling inden for forbrugerinformation reduceret markant i 2012, hvilket blandt andet skyldes, at en række større udviklingsprojekter er afsluttet. Endelig er der i 2012 sket en reduktion i Konkurrence- og Forbrugerstyrelsens fællesomkostninger til øvrige drift. Reduktionen i omkostninger er opnået gennem lavere husleje, opnåede stordriftsfordele og effektiviseringer, herunder indførelse af nyt journalsystem. Omkostningsreduktionerne blev gennemført i efteråret 2012 med effekt i 2013 som følge af opsigelsesperiode. De i 2012 gennemførte initiativer har betydet, at en stor del af bevillingsfaldet fra 2012 til 2013 på 20 mio. kr. er modsvaret af omkostningsreduktioner. Den del af bevillingsfaldet, der i 2013 ikke er modsvaret af omkostningsreduktioner, vil i 2013 kunne inddækkes ved brug af videreførte midler fra tidligere år.

Der sker fra 2014 et yderligere bevillingsfald på 12 mio. kr., og det vil ikke være muligt at finansiere driften ved brug af videreførelser. Der er fremsat lovforslag om gebyrfinansiering af fusionskontrollen og en arbejdsgruppe med deltagelse fra Finansministeriet, Erhvervs- og Vækstministeriet og Konkurrence- og Forbrugerstyrelsen er ved at udarbejde en budgetanalyse af Forbrugerklagenævnet, hvor der er fremsættes forlag om øgning af de erhvervsdrivendes gebyrfinansiering af Forbrugerklagenævnet.

For at der på langt sigt skabes balance mellem omkostninger og indtægter er det vigtigt, at lovforslaget om gebyrfinansiering af fusionskontrollen vedtages i 2013.

## **2. Målrapportering**

### **2.1. Skematisk oversigt**

Konkurrence- og Forbrugerstyrelsen har i 2012 en målopfyldelse på 96 pct., jf. tabel 5. Ni mål er fuldt opfyldt, og ét mål er delvist opfyldt.

Mål 7 om udmelding af prislofter for vand- og spildevandsselskaber er delvist opfyldt. Forsyningssekretariatet kunne som følge af Konkurrenceankenævnets hjemvisning af 15 prøveafgørelser om prislofter for 2012, herunder de øgede krav til individuel behandling, samt forsinkede eller mangelfulde svar og indberetninger fra selskaberne ikke nå at færdiggøre alle prislofter for 2013 inden udgangen af 2012. Hovedparten af prislofterne blev udsendt i 2012. De sidste afgørelser blev udsendt i februar 2013.

Opfyldelsen af resultatkontrakten vurderes at være meget tilfredsstillende.

**Tabel 5. Oversigt over målopfyldelse i resultatkontrakt 2012**

Resultatmål og resultatkrav	Mål opfyldelse	Budget og regnskab i årsværk og i mio. kr.	Bemærkninger	Score
Produktgruppe: Konkurrencebegrænsende adfærd og regler samt betalingsmidler		B: 78,4 årsværk R: 74,0 årsværk Av: 6 pct. B: 73,3 mio. kr. R: 63,3 mio. kr. Av: 14 pct.	Regnskabet ligger inden for +/- 20 pct. reglen.	26 ud af 26
<b>1 Effektiv håndhævelse af konkurrencelovgivningen</b>	<b>6 ud af 6 krav er opfyldt</b>	<b>B: 59,1 årsværk R: 44,1 årsværk Av: 25 pct. B: 55,2 mio. kr. R: 38,0 mio. kr. Av: 31 pct.</b>	<b>Regnskabet på produktgruppe ligger inden for +/- 20 pct. reglen.</b>	<b>14 ud af 14</b>
1.1 KFST har minimum 12 sager, som bliver forelagt Konkurrencerådet eller overdraget til SØK.	Der blev i 2012 forelagt 10 rådssager og oversendt 9 sager til SØK.			
1.2 KFST informerer løbende om afgørelser i Konkurrencerådet, Konkurrenceankenævnet og ved domstolene. Fristen for offentliggørelse på styrelsens hjemmeside er senest én hverdag efter: - at Konkurrencerådet har truffet afgørelse - at Konkurrenceankenævnet har meddelt, at deres kendelser kan offentliggøres - at KFST har modtaget domme.	KFST har offentliggjort afgørelser fra Konkurrencerådet, kendelser fra Konkurrenceankenævnet og domme inden for tidsfristen.			
1.3 Konkurrencerådet følger KFST's anbefaling til afgørelse i mindst 90 pct. af sagerne.	Konkurrencerådet har i alle rådssager fulgt KFST's anbefaling til afgørelse.			
1.4 Konkurrence- og Forbrugerstyrelsen sikrer, at 75 pct. af alle ansøgninger, behandlet efter den forenklede procedure for fusioner, er afsluttet inden for 15 hverdage efter, at anmeldelsen er fuldstændig.	91 pct. af alle anmeldelser, der er behandlet efter den forenklede procedure, er afsluttet inden for 15 hverdage efter fuldstændig anmeldelse.			
1.5 Mindst 50 pct. af de sager, som forelægges Konkurrencerådet får konkurrencefremmende effekt på det pågældende marked (undtaget anmeldelsessager). Rådssagerne har konkurrencefremmende effekt, hvis de medfører ændret adfærd på markedet, som fx påbudssager, forbudssager og tilsagnssager.	70 pct. af de sager, som er forelagt Konkurrencerådet i 2012 har direkte effekt på markedet.			
1.6 Der rejses tiltale i mindst 50 pct. af de sager, som overdrages til SØK.	Der er 100 pct. opfyldelse. SØK har behandlet én sag i 2012, som er oversendt af KFST. SØK har rejst tiltale i sagen.			
<b>2 Konkurrencepolitisk udspil og implementering af Konkurrence- lovsudvalgets anbefalinger</b>	<b>6 ud af 6 krav er opfyldt</b>	<b>B: 4,4 årsværk R: 3,3 årsværk Av: 24 pct. B: 4,1 mio. kr. R: 2,8 mio. kr. Av: 30 pct.</b>	<b>Regnskabet på produktgruppe ligger inden for +/- 20 pct. reglen.</b>	<b>12 ud af 12</b>

2.1	KFST udarbejder inden udgangen af 2012 et konkurrenceudspil, blandt andet på baggrund af afrapporteringen fra Konkurrencelovsudvalget, særligt med fokus på at styrke konkurrencen i de hjemmemarkedsorienterede erhverv til gavn for produktiviteten og konkurrenceevnen.	Regeringens konkurrencepolitiske udspil "Styrket konkurrence til gavn for Danmark" blev offentliggjort 26. oktober 2012.			
2.2	Konkurrencelovsudvalget skal færdiggøre sit arbejde i form af en rapport, som afleveres til erhvervs- og vækstministeren inden 1. april 2012.	Konkurrencelovsudvalgets rapport blev afleveret til ministeren den 30. marts 2012.			
2.3	KFST følger op på konkurrencelovsudvalgets arbejde ved: - inden udgangen af 2012 at udarbejde en forebyggelsesstrategi med udgangspunkt i udvalgets anbefalinger. - inden udgangen af 2012 at implementere nye sagsprocesser og udarbejde en "best practices" vejledning. - at udarbejde forslag til ændring af konkurrenceloven med bemærkninger, herunder bestemmelser om forhøjelse af bødeniveauet og/eller indførelse af fængselsstraf, såfremt der er et politisk ønske herom. Lovforslaget er klar til fremsættelse for Folketinget oktober 2012.	Der er inden udgangen af 2012 udarbejdet en forebyggelsesstrategi, en best practice vejledning, og nye sagsprocesser er implementeret. Forslag til ændring af konkurrenceloven med bestemmelser om forhøjelse af bødeniveauet og indførelse af fængselsstraf blev fremsat den 26. oktober 2012 og vedtaget den 19. december 2012.			
2.4	For alle sager, der efter 1. april 2012 sendes i høring, har KFST udarbejdet meddelelse om betænkeligheder og klagepunktmeddelelse.	Der er udarbejdet meddelelse om betænkelighed og klagepunktmeddelelse i alle sager, der er sendt i høring efter 1. april 2012.			
2.5	I lovforslaget er der ingen tekniske fejl, der overstiger bagatelgrænsen. Vurderes af departementet.	Departementet har vurderet, at antallet af tekniske fejl ligger under bagatelgrænsen.			
2.6	KFST gennemfører en undersøgelse af konkurrenceadvokaternes tilfredshed med de nye sagsprocesser. Mindst 75 pct. af advokaterne er tilfredse med dialogen med KFST.	En spørgeskemaundersøgelse blandt konkurrenceadvokaterne viser, at 100 pct. er tilfreds med dialogen med KFST.			
Produktgruppe: Konkurrence om offentlige opgaver			B: 21,6 årsværk R: 20,0 årsværk Av: 8 pct. B: 20,2 mio. kr. R: 20,4 mio. kr. Av: 1 pct.	Regnskabet ligger inden for +/- 20 pct. reglen.	10 ud af 10
3	Bedre offentlig-privat samarbejde	5 ud af 5 krav opfyldt	B: 4,2 årsværk R: 3,3 årsværk Av: 21 pct. B: 3,9 mio. kr. R: 3,4 mio. kr. Av: 13 pct.	Regnskabet på produkt-gruppe ligger inden for +/- 20 pct. reglen.	10 ud af 10

3.1	KFST vil i 2012 bidrage til at fremme anvendelsen af bl.a. funktionsudbud og OPP bl.a. som led i regeringens kommende strategi for intelligent offentligt indkøb.	KFST har i 2012 udarbejdet to vejledninger i udbud med funktionskrav inden for hhv. vejområdet og rengøringsområdet. KFST offentliggjorde 1. marts 2012 en standardmodel til OPP-ny anlægs-projekter. KFST leverer løbende input til strategien for intelligent offentligt indkøb og bidrager aktivt med sparring og leverancer i forhold til bla. udbudsreglerne, funktionsudbud og OPP.			
3.2	Der afholdes mindst 3-4 møder i Udbudsrådet, og der leveres mindst 3 bidrag til offentliggørelse på Udbudsportalen i form af større analyser eller vejledninger.	Der er afholdt fire møder i Udbudsrådet og leveret tre bidrag i form af større analyser og vejledninger til offentliggørelse på Udbudsportalen.			
3.3	Der vil herudover blive udarbejdet mindst to analyser af effekterne ved udbud, herunder de økonomiske gevinster.	Der er herudover udarbejdet to effektanalyser i regi af Udbudsrådet, som har fokuseret på vejvedligehold og rengøring.			
3.4	KFST varetager sekretariatsbetjeningen af det udvalg, der skal se på indførelsen af sociale klausuler i offentlige udbud.	KFST har varetaget sekretariatsbetjeningen af udvalget vedr. sociale klausuler.			
3.5	KFST skal for arbejdsgruppen med sociale klausuler bidrage til at sikre arbejdets fremdrift, håndtering af interessenter og skal levere rettidigt materiale af høj faglig kvalitet i udvalget. Vurderes af departementet på baggrund af en indstilling fra styrelsen.	KFST har bidraget til at sikre arbejdets fremdrift, håndtering af interessenter og rettidig levering af materiale af høj kvalitet.			
Produktgruppe: Forbrugerbeskyttelse og information til forbrugere og virksomheder			B: 78,4 årsværk R: 77,0 årsværk Av: 2 pct. B: 60,9 mio. kr. R: 57,0 mio. kr. Av: 6 pct.	Regnskabet ligger inden for +/- 20 pct. reglen.	33 ud af 33
4	Styrket information til forbrugere og virksomheder	2 ud af 2 krav opfyldt	B: 1,8 årsværk R: 1,9 årsværk Av: 7 pct. B: 1,40 mio. kr. R: 1,43 mio. kr. Av: 2 pct.	Regnskabet på produkt-gruppe ligger inden for +/- 20 pct. reglen.	9 ud af 9

<p>4.1 Med udgangspunkt i styrelsens arbejde – herunder konkurrence- og forbrugeranalyser - udarbejdes temaer og nyheder, der stiller skarpt på problemområder for forbrugere og virksomheder i forbindelse med forbrugernes rettigheder og -adfærd på markederne.</p> <p>a) Der lanceres mindst fem nye temaer på forbrug.dk i løbet af 2012. Ud over forbrug.dk lanceres temaerne via pressenyheder, nyhedsbreve og facebook.</p> <p>b) Fem gange i løbet af 2012 skal der udvikles og lanceres levende indhold på forbrug.dk. Emnerne skal dække de områder, hvor forbrugere og virksomheder har størst udfordring med deres samspil samt områder, hvor forbrugerne kan øge deres konkurrencefremmende adfærd.</p> <p>c) Der lanceres løbende tværgående indhold på forbrug.dk, hvor der linkes til andre myndigheders forbrugerinformation. Fra andet halvår vil styrelsen mindst en gang i kvartalet have kontakt til relevante myndigheder herom.</p>	<p>Ad a) Der er lanceret fem nye temaer på forbrug.dk og via pressenyheder, nyhedsbreve og facebook. Temaerne er: fusk og lusk, ejendomsmæglere, skift leverandør, håndværkere og jul.</p> <p>Ad b) Der er i 2012 produceret fem film, som er lanceret på forbrug.dk.</p> <p>Ad c) Der er løbende lanceret tværgående indhold på forbrug.dk, og linket til andre myndigheders hjemmesider. Styrelsen har derudover etableret samarbejde med relevante myndigheder om formidling af forbrugerinformation.</p>			
<p>4.2 Mindst 75 pct. af dem, der svarer på spørgsmål vedr. kvaliteten af det levende indhold på forbrug.dk, skal give udtryk for, at kvaliteten er god (mindst giver karakteren fire ud af fem mulige).</p>	<p>80 procent af dem, der har vurderet det levende indhold på forbrug.dk, har svaret "thumbs up" på spørgsmålet "Fandt du siden nyttig?"</p>			
<p>5 Sagsbehandling i Forbrugerklagenævnet</p>	<p>2 ud af 2 krav opfyldt</p>	<p>B: 35,9 årsværk R: 32,0 årsværk Av: 11 pct. B: 27,8 mio. kr. R: 23,7 mio. kr. Av: 15 pct.</p>	<p>Regnskabet på produktgruppe ligger inden for +/- 20 pct. reglen.</p>	<p>14 ud af 14</p>
<p>5.1 Forbrugerklagenævnets gennemsnitlige sagsbehandlingstid for alle sager afgjort i 2012 udgør maksimalt syv måneder.</p>	<p>Sagsbehandlingstiden for Forbrugerklagenævnets sager udgjorde i 2012 gennemsnitlig 5,9 måneder.</p>			
<p>5.2 KFST løser de indkomne sager. Ved udgangen af 2012 udgør antallet af uafsluttede sager med en sagsbehandlingstid på 12 måneder eller derover maksimalt 130 (kravet blev genforhandlet med departementet i oktober 2012, hvor kravet blevet ændret fra 50 til 130 som følge af bl.a. flere indkomne sager i form af flykonkurssager).</p>	<p>Ved udgangen af 2012 udgjorde antallet af uafsluttede sager med en sagsbehandlingstid på 12 måneder eller derover 60.</p>			



6	Udvalg om børn og unge	2 ud af 2 krav er opfyldt	B: 0,7 årsværk R: 0,4 årsværk Av: 46 pct. B: 0,5 mio. kr. R: 0,3 mio. kr. Av: 49 pct.	Regnskabet på produktgruppe ligger inden for +/- 20 pct. reglen.	10 ud af 10
6.1	KFST udarbejder senest 1. april 2012 et oplæg til rammer og proces, herunder udkast til kommissorium, for arbejdet i overensstemmelse med regeringsgrundlaget. Udvalgets rapport forelægges ministeren i overensstemmelse med kommissoriet.	Udkast til kommissorium, herunder rammer og proces, blev oversendt til departementet 16. marts 2012. Kommissoriet afventer godkendelse i Regeringen.			
6.2	KFST forestår en tilfredsstillende interessenthåndtering og sekretariatsbetjening af et udvalg om børn og unge. Vurderes af departementet på baggrund af en indstilling fra styrelsen.	KFST har løbende drøftet sagen med interessenter og har besvaret en række formelle henvendelser vedrørende udvalget.			
Produktgruppe: Vandforsyning			B: 13,7 årsværk R: 16,0 årsværk Av: 17 pct. B: 8,5 mio. kr. R: 10,0 mio. kr. Av: 18 pct.	Regnskabet ligger inden for +/- 20 pct. reglen.	5 ud af 9
7	Udmelding af prislofter for vand- og spildevandsselskaber	3 ud af 4 krav er opfyldt	B: 13,7 årsværk R: 16 årsværk Av: 17 pct. B: 8,5 mio. kr. R: 10,0 mio. kr. Av: 18 pct.	Regnskabet på produktgruppe ligger inden for +/- 20 pct. reglen.	5 ud af 9
7.1.	Forsyningssekretariatet fastsætter i 2012 prislofter for vand- og spildevandsselskabernes takster i 2013.	Kravet er ikke opfyldt. Forsyningssekretariatet kunne som følge af Konkurrenceankenævnets hjemvisning af 15 prøveafgørelser om prislofter for 2012, herunder de øgede krav til individuel behandling, samt forsinkede eller mangelfulde svar og indberetninger fra selskaberne ikke nå at færdiggøre alle prislofter for 2013 inden udgangen af 2012. Hovedparten af prislofterne blev udsendt i 2012. De sidste afgørelser blev udsendt i februar 2013.			
7.2.	Forsyningssekretariatet gennemfører en benchmarking af selskabernes effektivitet. Resultaterne af benchmarkingen er drøftet med branchen inden udgangen af juni 2012.	Benchmarkingmodellens resultater blev drøftet med branchen 18. juni 2012.			
7.3.	Der må ikke være berettiget kritik fra branchen eller andre i relation til fastsættelsen af prislofterne og benchmarkingen, der påpeger væsentlige metodefejl eller faktuelle fejl.	Det er styrelsens vurdering, at der ikke har været berettiget kritik, der påpeger væsentlige metodefejl eller faktuelle fejl.			
7.4.	Resultaterne af benchmarkingen indarbejdes i effektiviseringskrav til selskaberne i prislofterne i 2013.	Resultaterne af benchmarkingen er indarbejdet i de prislofter, som er fastsat i 2012.			

Tværgående mål		B: 21,5 årsværk R: 23,0 årsværk Av: 7 pct. B: 18,1 mio. kr. R: 18,9 mio. kr. Av: 5 pct.	Regnskabet ligger inden for +/- 20 pct. reglen.	22 ud af 22	
8	Formandskabet 2012	3 ud af 3 krav er opfyldt	B: 7,1 årsværk R: 6,4 årsværk Av: 10 pct. B: 6,0 mio. kr. R: 5,3 mio. kr. Av: 12 pct.	Regnskabet på produktgruppe ligger inden for +/- 20 pct. reglen.	10 ud af 10
8.1.	I forlængelse af Formandskabets fokus på at styrke det indre marked og fremme et digitalt indre marked giver KFST høj prioritet til arbejdet med EU's udbudsregler og forslagene om alternativ tvistbilæggelse.	KFST har medvirket til fremdrift og kvalitet i håndteringen af EU-sagerne og fungeret som aktiv sparringspartner og bisiddende arbejdsgruppeformand i forbindelse med forberedelse og deltagelse i EU-formandskabet. KFST har i den forbindelse forberedt, deltaget i og fulgt op på 28 arbejdsgruppemøder i Bruxelles og yderligere en række arbejdsgruppemøder i 2. halvår 2012.			
8.2.	KFST's bidrag til forhandlingerne i Rådets arbejdsgrupper sker uden væsentlige processuelle problemer.  Departementet vurderer på baggrund af en indstilling fra styrelsen om bidraget er sket uden væsentlige processuelle problemer.  Efter 1. juli overtager KFST ansvaret for forhandlingerne af egne sager i Rådsarbejdsgrupperne. KFST vil efter 1. juli give særlig høj prioritet til forhandlingerne af udbudsreglerne og forslagene om alternativ tvistbilæggelse.	KFST har bidraget kvalificeret til forhandlingerne i Rådets arbejdsgrupper på sager og bidraget effektivt til realisering af formandskabsmålene på KFST's område.			
8.3.	Competition & Consumer Day 2012 er besøgt af minimum 150 eksterne deltagere og opfylder standarden for møder/konferencer under det danske formandskab (bl.a. overholder UM's EU-2012 designskabelon og UM's krav til akkrediteringssystemet etc.). Vurderes endvidere i forhold til en professionel afvikling af C&C Day, brugertilfredsheden med konferencen samt pressedækningen af konferencen.  Vurderes af departementet på baggrund af en indstilling fra styrelsen.	Der var ca. 250 tilmeldte til konferencen og ca. 210 deltagende. Der blev gennemført en spørgeskemaundersøgelse blandt deltagerne, og 91 pct. af deltagerne vurderede, at det faglige indhold var 'Very good' (43 pct.) eller 'Good' (48 pct.). Emnerne for konferencen blev omtalt i Jyllandsposten, Politiken og Børsen. Konferencen overholdte UM's EU2012 designskabelon, UM's 2 krav til akkrediteringssystemer og UM's øvrige standarder for mødeafholdelse.			

9	Dagsordensættende redegørelser i 2012	5 ud af 5 krav er opfyldt	B: 9,0 årsværk R: 6,4 årsværk Av: 29 pct. B: 7,6 mio. kr. R: 5,3 mio. kr. Av: 31 pct.	Regnskabet på produkt-gruppe ligger inden for +/- 20 pct. reglen.	9 ud af 9
9.1.	Der udarbejdes en analyse af virksomhedernes arbejde med at efterleve konkurrence- og forbrugerlovgivningen med henblik på at forebygge overtrædelser af lovgivningen og at sikre, at der er passende sanktioner ved overtrædelser af lovgivningen. (Krav 1 og 2 blev genforhandlet med departementet i september 2012. Det blev besluttet, at der ikke skulle offentliggøres én Konkurrence- og Forbrugerredøgørelse men i stedet to separate konkurrence- og forbrugeranalyser).	Analysen af virksomhedernes arbejde med at efterleve konkurrence- og forbrugerlovgivningen blev offentliggjort 26. oktober 2012.			
9.2.	Der udarbejdes en analyse af, hvad der har betydning for forbrugernes skift af udbyder på markederne for mobiltelefoni og forsikringer. På baggrund af analysen identificeres måder, hvorpå mobiliteten på markederne kan øges.	Analysen af forbrugernes skift af mobil- og forsikringsudbyder blev offentliggjort 22. november 2012.			
9.3.	KFST offentliggør derudover mindst 3 andre analyser om konkurrence- og forbrugerforholdene.	KFST har i 2012 herudover offentliggjort syv konkurrence- og forbrugeranalyser.			
9.4.	Faglig kvalitet: Brancheorganisationer, lærestalter og andre må ikke ytre berettiget kritik, der påpeger væsentlige metodefejl eller faktuelle fejl.	Det er styrelsens vurdering, at brancheorganisationer, lærestalter og andre aktører ikke har ytret berettiget kritik af de offentliggjorte publikationer.			
9.5.	KFST foretager i 2012 en evaluering af effekten af analyserne. Evalueringen vil fokusere på omtale og debat i pressen.  Departementet vurderer på baggrund af en indstilling fra styrelsen om effekten er tilfredsstillende.	Departementet har på baggrund af en indstilling fra KFST vurderet, at effekten af analyserne er tilfredsstillende.			
10	Direkte ministerbetjening	1 ud af 1 resultatkrav er opfyldt.	B: 12,1 årsværk R: 8,2 årsværk Av: 32 pct. B: 10,2 mio. kr. R: 6,8 mio. kr. Av: 34 pct.	Regnskabet på produkt-gruppe ligger inden for +/- 20 pct. reglen.	3 ud af 3
10.1.	Minimum 30 pct. af alle ministerbetjeningssager i 2012 er direkte ministerbetjeningssager.	38 pct. af ministerbetjeningssagerne i 2012 var direkte ministerbetjeningssager.			
Samlet målopfyldelse		9 opfyldte mål og 1 delvist opfyldt mål	I alt 96 pct.opfyldelse		

Anm.: Sekretariatsbetjeningen af de private ankenævn, Stormrådet og Forbrugerombudsmanden er ikke omfattet af Konkurrence- og Forbrugerstyrelsens resultatkontrakt.

## 2.2. Uddybende analyser

Konkurrence- og Forbrugerstyrelsen har udvalgt en række mål til en uddybende analyse, som styrelsen vurderer, har stor strategisk betydning. Mål 7 om udmelding af prislofter for vand- og spildevandsselskaber er valgt, fordi det kun er delvist opfyldt.

### Mål 1: Effektiv håndhævelse af konkurrencelovgivningen

Opfyldelse af mål 1 bidrager til opfyldelse af styrelsens mission i 2012, da effektiv håndhævelse af konkurrencelovgivningen bidrager til at styrke konkurrencen og til at fremme vækst og nye muligheder.

Styrelsen skulle i 2012 have minimum 12 sager, som blev forelagt Konkurrencerådet eller overdraget til SØK. Styrelsen har i 2012 forelagt Konkurrencerådet 10 rådssager og har anmeldt 9 sager til SØK.

Det store antal sager skyldes bl.a., at styrelsen har oversendt flere sager til SØK i 2012 end i de seneste år. Styrelsen har i perioden 2009-2011 oversendt fem sager til SØK om året. Det øgede antal politianmeldelser kan skyldes flere forhold. For det første er det styrelsens vurdering, at der i 2012 har været flere henvendelser til styrelsen, som har været velunderbyggede, og som derfor er blevet anmeldt. For det andet kan det ses som et resultat af den konsekvente strategi for håndhævelse, som styrelsen har fulgt siden 2007. Og for det tredje er det erfaringen, at antallet af sager, som oversendes til SØK, kan svinge fra år til år bl.a. som følge af, hvor mange henvendelser styrelsen modtager og sageres karakter.

Konkurrence- og Forbrugerstyrelsen har løbende informeret om afgørelser, kendelser og domme fra Konkurrencerådet, Konkurrenceankenævnet og domstolene. Alle 10 afgørelser fra Konkurrencerådet er offentliggjort ved en pressemeddelelse senest en hverdag efter, at de er truffet. Alle 25 kendelser fra Konkurrenceankenævnet er offentliggjort senest en hverdag efter, at Konkurrenceankenævnet har meddelt, at de kan offentliggøres. Alle fire domme er offentliggjort inden for fristen.

Konkurrencerådet har fulgt Konkurrence- og Forbrugerstyrelsens anbefalinger i alle afgørelser, som er forelagt rådet. Resultatkravet om, at anbefalingerne følges i mindst 90 pct. af sagerne er opfyldt.

Mindst 50 pct. af de sager, som forelægges Konkurrencerådet får konkurrencefremmende effekt på det pågældende marked (undtaget anmeldelsessager). Ud af de 10 sager forelagt Konkurrencerådet i 2012 vurderes syv at have direkte, konkurrencefremmende effekt på det pågældende marked. Målet er dermed opfyldt.

Konkurrencerådets beslutning om at rette henvendelse til ministeren for sundhed og forebyggelse samt erhvervs- og vækstministeren af 27. juni 2012 (Apotekssektoren) og Konkurrencerådets beslutning om at rette henvendelse til transportministeren af 25. januar 2012 (Terminal A) vurderes ikke at have direkte effekt på markederne, da der ikke er tale om et indgreb fra Konkurrencerådets side. I sagen om KMD's strategi om at få kommuner til at indgå IT-kontrakter med KMD uden afholdelse af udbud, fandt Konkurrencerådet ikke grundlag for at anse KMD A/S' strategi for at være en per se overtrædelse af konkurrencelovens § 11 og TEUF artikel 102.

SØK har i 2012 taget stilling til én sag, som er overdraget af Konkurrence- og Forbrugerstyrelsen, og rejst tiltale i sagen. Målet om, at der rejses tiltale i mindst 50 pct. af de sager, som overdrages til SØK, derfor opfyldt.

Alle resultatkrav i mål 1 om effektiv håndhævelse af konkurrencelovgivningen er opfyldt. Målet hører ind under produktgruppen ”Konkurrencebegrænsende adfærd og regler samt betalingsmidler”. Der er anvendt 6 pct. færre ressourcer på produktgruppen ”Konkurrencebegrænsende adfærd og regler samt betalingsmidler” end budgetteret med. Dette skyldes hovedsagelig de generelle tilpasninger, som blev foretaget i sommeren 2012 som en konsekvens af generelle effektiviseringskrav og udløb af midlertidige bevillinger.

Målopfyldelsen anses for at være meget tilfredsstillende.

Mål 2: Konkurrencepolitisk udspil og implementering af Konkurrencelovsudvalgets anbefalinger  
Økonomi- og erhvervsministeren nedsatte i 2009 et konkurrencelovsudvalg med henblik på at styrke håndhævelsen af konkurrenceloven og processer og vejledning i konkurrencesager.

Konkurrencelovsudvalget har færdiggjort sit arbejde og afleveret en rapport til ministeren 30. marts 2012.

Konkurrence- og Forbrugerstyrelsen har fulgt på konkurrencelovsudvalgets anbefalinger ved i 2012 at:

- udarbejde en forebyggelsesstrategi,
- udarbejde en best practice vejledning
- implementere nye sagsprocesser
- udarbejde et forslag til ændring af konkurrenceloven
- udarbejde meddelelse om betænkelighed og klagepunktmeddelelse i sager sendt i høring efter 1. april

Forslag til ændring af konkurrenceloven indeholdt bestemmelser om forhøjelse af bødeniveauet og indførelse af fængselsstraf, som anført i målet. Lovforslaget blev fremsat den 26. oktober 2012 og vedtaget den 19. december 2012. Departementet har vurderet kvaliteten af lovforslaget og har fundet, at antallet af tekniske fejl ligger under bagatelgrænsen.

Konkurrence- og Forbrugerstyrelsen gennemførte i december 2012 en undersøgelse af konkurrenceadvokaternes tilfredshed med de nye sagsprocesser. Målet var, at mindst 75 pct. af advokaterne skulle udtrykke tilfredshed med dialogen med styrelsen. Undersøgelsens resultater viste 100 pct. tilfredshed blandt konkurrenceadvokaterne. Således var alle de konkurrenceadvokater, som havde besvaret spørgsmålene, enten ”tilfredse” med dialogen eller ”meget tilfredse” med dialogen.

Konkurrence- og Forbrugerstyrelsen skulle bl.a. på baggrund af afrapporteringen fra Konkurrencelovsudvalget udarbejde et konkurrenceudspil særligt med fokus på at styrke konkurrencen i de hjemmemarkedsorienterede erhverv. Regeringens konkurrencepolitiske udspil ”Styrket konkurrence til gavn for Danmark” blev offentliggjort 26. oktober 2012. Udspillet fokuserer på styrket konkurrencelovgivning, øget konkurrence i de hjemmemarkedsorienterede erhverv og øget konkurrence og nemmere samarbejde om løsningen af de offentlige opgaver. I forhold til at øge konkurrence i de hjemmemarkedsorienterede erhverv indeholder udspillet

særskilte analyser af: markedet for TV, sundhedsområdet, fremtidens detailhandel, bygge- og anlægsbranchen, energi og ressourcer, øget konkurrence om privatkunder blandt de finansielle virksomheder, ejendomsmæglere og bobestyrere, infrastruktur og lovregulerede erhverv.

Alle resultatkrav i målet er opfyldt inden for det budgetterede ressourceforbrug. Målet hører ind under produktgruppen "Konkurrencebegrænsende adfærd og regler samt betalingsmidler". Der er anvendt 6 pct. færre ressourcer på produktgruppen "Konkurrencebegrænsende adfærd og regler samt betalingsmidler" end budgetteret med, jf. ovenfor under mål 1.

Målopfyldelsen anses for at være meget tilfredsstillende.

Opfyldelse af målet er vigtigt, da ændringerne i konkurrenceloven, særligt de skærpede sanktioner, forventes at medføre en styrkelse af konkurrencen i Danmark. Endvidere vil styrket vejledning om og håndhævelse af konkurrenceloven bidrage til øget konkurrence og dermed til opfyldelse af styrelsens mission.

Arbejdet i Konkurrencelovsudvalget har medført, at styrelsen har øget fokus på inddragelse af og dialog med virksomheder under sagernes behandling. Videre har styrelsen øget fokus på, at virksomhederne har kendskab til og forstår reglerne i konkurrenceloven. Dette har udmøntet sig i en øget vejledningsindsats fra styrelsens side. Vejledningen består i, at virksomheder kan få en uformel tilkendegivelse af styrelsens syn på et påtænkt tiltag. Derudover er styrelsen begyndt at afgive indskærper til virksomheder, hvor der kan være en overtrædelse af konkurrenceloven, men hvor styrelsen af ressourcemæssige årsager ikke finder anledning til at tage en egentlig sag op.

#### Mål 7: Udmelding af prislofter for vand- og spildevandsselskaber

Mål 7 i resultatkontrakten om udmelding af prislofter for vand- og spildevandsselskaber er delvist opfyldt.

Forsyningssekretariatet opstartede i 2012 arbejdet med at fastsætte prislofter for vand- og spildevandsselskabernes takster i 2013. Den 31. maj 2012 afsagde Konkurrenceankenævnet en kendelse vedr. prislofter fra 2012. Konkurrenceankenævnet ophævede i kendelsen 15 prøveafgørelser om prislofter for 2012 og hjemviste sagerne til fornyet behandling med henblik på, at sekretariatet skulle foretage en mere individuel vurdering af de enkelte selskaber og inddrage oplysninger om eventuelle driftsomkostninger til miljømål i fastsættelsen af enkelte af selskabernes prisloft. Konkurrenceankenævnets hjemvisning indebar, at det ville være nødvendigt at træffe fornyede afgørelser om prislofter for alle de 326 selskaber, der er omfattet af reguleringen. Tidspunktet, som kendelsen kom på, og det forhold, at prislofterne viderefører elementer fra de forrige år, betød tilsammen, at det ville være mest hensigtsmæssigt både af hensyn til selskaberne og ud fra en ressourcemæssig betragtning, at behandle både prislofter for 2012 og 2013 samtidig. Derudover var flere svar og indberetninger fra selskaberne forsinkede eller mangelfulde. Det har derfor ikke været muligt at overholde tidsfristen for samtlige afgørelser. Hovedparten af prislofterne blev udsendt i 2012. De sidste afgørelser blev udsendt i februar 2013. Kravet om, at fastsættelse af prislofter for vand- og spildevandsselskabernes takster i 2013 skulle ske inden udgangen af 2012, er derfor ikke opfyldt.

I forbindelse med fastsættelse af prislofter for 2013 skulle Forsyningssekretariatet gennemføre en benchmarking af selskabernes effektivitet og drøfte resultaterne med branchen inden udgangen af juni 2012. Forsyningssekretariatet har løbende drøftet benchmarkingmodellen med den største

brancheforening DANVA. Den 18. juni 2012 blev den endelige model drøftet med DANVA. Det er styrelsens vurdering, at der ikke har været berettiget kritik fra branchen eller andre i relation til fastsættelsen af prislofterne og benchmarking, der påpeger væsentlige metodefejl eller faktuelle fejl. Den rejste kritik af, at fx prislofterne for 2013 har været forsinkede og kritik i forhold til luftkorrektioner og effektiviseringskrav, vedrører ikke arbejdet med prislofterne for 2013 men er en direkte følge af Konkurrenceankenævnets kendelse vedrørende prislofterne for 2012.

Forsyningssekretariatet har indarbejdet resultaterne af benchmarkingen i effektiviseringskrav til selskaberne i prislofterne i 2013.

Der er anvendt 18 pct. flere ressourcer på vandforsyningsområdet i 2012 end budgetteret med. Dette skyldes, at Forsyningssekretariatet som følge af Konkurrenceankenævnets afgørelse har foretaget en fornyet behandling af prislofterne for 2012, herunder en mere individuel vurdering af de enkelte selskabers effektiviseringskrav, hvilket har krævet flere ressourcer end forudsat.

Opfyldelse af målet bidrager til styrelsens mission i 2012 ved at der ved fastsættelse af prislofter skabes et konkurrencelignende pres på vand- og spildevandsselskaberne. Målopfyldelsen anses for at være tilfredsstillende, da sekretariatet på trods af opgavens store omfang har formået at udsende hovedparten af prislofterne inden årets udgang og de sidste prislofter i februar 2013.

#### Mål 8: Formandskabet 2012

Målet i resultatkontrakten om bidrag til Danmarks EU-formandskab i foråret 2012 er opfyldt.

Den 8. marts 2012 var Konkurrence- og Forbrugerstyrelsen og Erhvervs- og Vækstministeriet vært for "European Competition and Consumer Day". På konferencen talte bl.a. erhvervs- og vækstministeren, konkurrencekommissæren og forbrugerkommissæren. Konferencen blev overordentligt godt evalueret af de deltagende og opfyldte til fulde de mål, der på forhånd var opstillet i forhold til deltagerantal, standarder for møder under formandsskabet, professionel afvikling, pressedækning mv. Der deltog omkring 210 personer i konferencen. Efterfølgende opnåede konferencen en god pressedækning i landsdækkende medier.

Konkurrence- og Forbrugerstyrelsen har leveret en stor indsats og sikret fremdrift og kvalitet i håndteringen af arbejdet med EU's udbudsregler og forslagene om alternativ tvistbilæggelse i forbrugersager (ADR/ODR). Begge områder var højt prioriteret af Danmark under formandsskabet. I første halvår 2012 blev der under dansk formandskab afholdt i alt 28 arbejdsgruppemøder i Bruxelles og yderligere en række arbejdsgruppemøder i 2. halvår 2012. Der har ikke været væsentlige processuelle problemer i håndteringen af formandsskabet og opfølgningen på formandsskabet.

På det Europæiske Råds møde i maj 2012 blev der opnået enighed om forslagene om alternativ og online tvistløsning i forbrugersager, hvilket vil styrke forbrugernes klagemuligheder i EU i forhold til bl.a. e-handel. Det nye klagesystem skal implementeres i medlemslandene og forventes at træde i kraft i 2015.

Målet bidrager til styrelsens mission i 2012 ved at bidrage til at styrke konkurrencen og forbedre samspillet mellem forbrugere og virksomheder. Alle resultatkrav er opfyldt inden for de budgetmæssige rammer i resultatkontrakten, jf. tabel 5. Målopfyldelsen anses for at være meget tilfredsstillende.

## **3. Regnskab**

### **3.1. Anvendt regnskabspraksis**

Konkurrence- og Forbrugerstyrelsen har en driftsbevilling på finanslovens § 8.21.01. Styrelsens indtægter og omkostninger afholdes inden for almindelig virksomhed (underkonto 10), Forsyningssekretariatet (underkonto 11), Forbrugerombudsmandens sekretariat (underkonto 12), Sekretariatsbetjening af Stormrådet (underkonto 13), Administration for Energitilsynet (underkonto 14) og indtægtsdækket virksomhed (underkonto 90). Konkurrence- og Forbrugerstyrelsen administrerer hovedkonto § 8.21.02. Forskellige indtægter under Konkurrence- og Forbrugerstyrelsen. Indtægter på § 8.21.02. tilfalder statskassen. Desuden administreres hovedkonto § 8.21.03. tilskud til Dansk Varefakta Nævn og hovedkonto § 8.21.79. Reserve til sager hos Forbrugerombudsmanden.

Den anvendte regnskabspraksis er i henhold til Finansministeriets Økonomiske Administrative Vejledning.

Regnskabsdata i årsrapporten er i overensstemmelse med data i SKS.

### **3.2. Resultatopgørelse**

Resultatopgørelsen for 2012 viste et overskud på 5,6 mio. kr. Det samlede overskud på hovedkontoen er disponeret til overført overskud, jf. tabel 7.

Resultatet fordeler sig med et overskud for den almindelige virksomhed (Konkurrence og Forbrugerforhold) på 4,6 mio. kr. og 0,3 mio. kr. for Forbrugerombudsmandens Sekretariat, mens Forsyningssekretariatet fik et underskud på 0,2 mio. kr. og de indtægtsdækkede områder gav et positivt resultat på 0,8 mio. kr. Afvigelsen på 0,1 mio. kr. skyldes afrundinger.

Det skal bemærkes, at resultatet for almindelig virksomhed er påvirket af indtægtsført nettoforbrug af reservationer fra tidligere år på 1,4 mio. kr. Resultatet for almindelig virksomhed er 3,2 mio. kr., når der ses bort fra det indtægtsførte nettoforbrug af reservationer.



Tabel 6: Resultatopgørelse

Resultatopgørelse (mio. kr.)	2011	2012	Internt budget 2013
<b>Ordinære driftsindtægter</b>			
Indtægtsført bevilling			
Bevilling	-184,1	-167,8	-151,9
Reserveret af indeværende års bevillinger	19,2	24,0	6,1
Anvendt af tidligere års bevilling	-13,8	-31,7	-24,1
<b>Indtægtsført bevilling i alt</b>	<b>-178,7</b>	<b>-175,5</b>	<b>-169,9</b>
Salg af varer og tjenesteydelser	-10,5	-19,8	-19,8
Tilskud til egen drift	-2,1	-2,1	-1,8
Gebyrer	-50,1	-12,1	-28,0
<b>Ordinære driftsindtægter i alt</b>	<b>-241,3</b>	<b>-209,5</b>	<b>-219,5</b>
<b>Ordinære driftsomkostninger</b>			
Ændringer i lagre			
Forbrugsomkostninger			
Husleje	16,4	11,0	11,5
Andre forbrugsomkostninger			
<b>Forbrugsomkostninger i alt</b>	<b>16,4</b>	<b>11,0</b>	<b>11,5</b>
Personaleomkostninger			
Lønninger	142,3	117,5	109,0
Pension	20,6	17,2	16,3
Lønrefusion	-6,0	-4,8	-4,2
Andre personaleomkostninger	1,3	-1,1	
<b>Personaleomkostninger i alt</b>	<b>158,2</b>	<b>128,8</b>	<b>121,1</b>
Andre ordinære driftsomkostninger	56,7	58,4	87,9
Afskrivninger	3,2	3,3	6,3
<b>Ordinære driftsomkostninger i alt</b>	<b>234,5</b>	<b>201,6</b>	<b>226,8</b>
<b>Resultat af ordinær drift</b>	<b>-6,8</b>	<b>-7,9</b>	<b>7,3</b>
<b>Andre driftsposter</b>			
Andre driftsindtægter	-0,3	-0,1	-0,1
Andre driftsomkostninger	2,3	1,9	1,9
<b>Resultat før finansielle poster</b>	<b>-4,9</b>	<b>-6,1</b>	<b>9,1</b>
<b>Finansielle poster</b>			
Finansielle indtægter	-0,4	-0,1	-0,1
Finansielle omkostninger	0,6	0,6	1,0
<b>Resultat før ekstraordinære poster</b>	<b>-4,6</b>	<b>-5,6</b>	<b>10,0</b>
<b>Ekstraordinære poster</b>			
Ekstraordinære indtægter			
Ekstraordinære omkostninger			
<b>Årets resultat</b>	<b>-4,6</b>	<b>-5,6</b>	<b>10,0</b>

Det er et tilfredsstillende resultat set i lyset af, at Konkurrence- og Forbrugerstyrelsen står over for et betydeligt bevillingsfald fra 2012 til 2013 på ca. 16 mio. kr. og styrelsen har i 2012 sænket aktiviteten til det lavere bevillingsniveau gennem en stor reduktion i antallet af medarbejdere, hvilket på lønsiden først får effekt i 2013 på grund af lønudbetalinger i opsigelsesperioden. Den store reduktion i antallet af medarbejdere har betydet en nedgang i forbruget af øvrig drift allerede i 2012.

Tabel 7: Resultatdisponering

	(mio. kr.)
Omflytninger, disponeringsområder	
Bortfald	
<b>Resultat til videreførelse</b>	<b>-5,6</b>

Konkurrence- og Forbrugerstyrelsens overskud i 2012 forhøjer styrelsens overførte overskud fra tidligere år til 33,2 mio. kr.

Den samlede opsparring skal ses i lyset af det betydelige bevillingsfald fra 2012 til 2013, hvor en del af videreførelsen vil blive anvendt til at fastholde aktivitetsniveauet i 2013.

### 3.3. Balancen

Tabel 8: Balance ultimo 2012 sammenholdt med ultimo 2011

Note	Aktiver (mio. kr.)	2011	2012	Note	Passiver (mio. kr.)	2011	2012
-	<b>Anlægsaktiver</b>				<b>Egenkapital</b>		
1	<b>Immaterielle anlægsaktiver</b>						
	Færdiggjorte udviklingsprojekter	6,8	5,8		Startkapital	-3,2	-3,2
	Erhvervede koncessioner, patenter m.v.	0,2	0,1		Reserveret egenkapital		
	Udviklingsprojekter under opførelse	0,7	6,9		Bortfald af årets resultat	1,9	0,0
	<b>Immaterielle anlægsaktiver i alt</b>	<b>7,7</b>	<b>12,8</b>		Overført overskud	-27,1	-33,2
2	<b>Materielle anlægsaktiver</b>				<b>Egenkapital i alt</b>	<b>-28,4</b>	<b>-36,4</b>
	Grunde, arealer og bygninger	0,4	0,0	3	<b>Hensættelser</b>	<b>-11,3</b>	<b>-10,7</b>
	Infrastruktur						
	Produktionsanlæg og maskiner						
	Transportmateriel				<b>Langfristede gældsposter</b>		
	Inventar og IT-udstyr	3,0	2,9		Prioritetsgæld		
	Igangværende arbejder for egen regning				FF4 langfristet gæld	-10,6	-15,7
	<b>Materielle anlægsaktiver i alt</b>	<b>3,4</b>	<b>2,9</b>				
	<b>Finansielle anlægsaktiver</b>				Statsgæld		
	Statsforskrivning	3,2	3,2		<b>Langfristet gæld i alt</b>	<b>-10,6</b>	<b>-15,7</b>
	Øvrige finansielle anlægsaktiver						
	<b>Finansielle anlægsaktiver i alt</b>	<b>3,2</b>	<b>3,2</b>				
	<b>Anlægsaktiver i alt</b>	<b>14,3</b>	<b>18,9</b>		<b>Kortfristede gældsposter</b>		
	<b>Omsætningsaktiver</b>						
	Varebeholdninger				Leverandører af varer og tjenesteydelser	-11,4	-12,1
	Tilgodehavender	26,3	31,7		Anden kortfristet gæld	-6,0	-30,5
	Værdipapirer	0,0	0,0		Skyldige feriepenge	-18,7	-17,0
	<b>Likvide beholdninger</b>				Igangværende arbejder for fremmed regning		
	-				Reserveret bevilling	-39,8	-25,2
	FF5 Uforrentet konto	74,4	95,5		Bortfald reserveret bevilling	0,0	-6,9
	FF7 Finansieringskonto	45,8	20,4		Periodeafgrænsningsposter	-34,8	-13,6
	Andre likvider	0,2	1,6			-	-
	<b>Likvide beholdninger i alt</b>	<b>120,4</b>	<b>117,5</b>		<b>Kortfristet gæld i alt</b>	<b>110,7</b>	<b>105,3</b>
	<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<b>146,7</b>	<b>149,2</b>			-	-
	<b>Aktiver i alt</b>	<b>161,0</b>	<b>168,1</b>		<b>Gæld i alt</b>	<b>121,3</b>	<b>121,0</b>
						-	-
					<b>Passiver i alt</b>	<b>161,0</b>	<b>168,1</b>

Noter: Forklaringer til noter følger i bilag

I tabel 8 fremgår balancen ultimo 2011 og 2012. Det ses, at Konkurrence- og Forbrugerstyrelsen i løbet af 2012 har forøget sin balance med 7,1 mio. kr. Den kortfristede gæld indeholder

mellemværende på 27,7 mio. kr. ved udskillelse af sekretariatsbetjeningen af Energitilsynet. Posten udlignes primo 2013 ved overførelse til Energitilsynet. Hvis posten på 27,7 mio. kr. fratrækkes den kortfristede gæld, så er der tale om et fald i den kortfristede gæld fra 2012 til 2013. Faldet i skyldige feriepenge og periodeafgrænsningsposter skyldes ligeledes udskillelsen af Energitilsynet.

Værdien af anlægsaktiver er steget med 4,6 mio. kr. Stigningen skyldes investeringer i nyt journalsystem, udbud.dk, Stormbasen og nye multifunktionsmaskiner.

Tabel 9. Egenkapitalforklaring

Beløb i mio. kr.	2011	2012
<b>Egenkapital primo året</b>	<b>25,7</b>	<b>30,3</b>
Startkapital primo året	3,2	3,2
Ændring i startkapital		
<b>Startkapital ultimo året</b>	<b>3,2</b>	<b>3,2</b>
Opskrivninger primo		
Ændring i opskrivninger		
<b>Opskrivninger ultimo 2011</b>		
Reserveret egenkapital primo	0,1	0
Ændring i reserveret egenkapital	-0,1	0
<b>Reserveret egenkapital ultimo året</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Overført overskud primo	22,4	27,1
Primoregulering/flytning mellem bogføringskredse		
Regulering af det overførte overskud		
Overført fra årets resultat		
Bortfald overskud ultimo	-1,9	0
<b>Overført overskud ultimo året</b>	<b>27,1</b>	<b>33,2</b>
<b>Egenkapital ultimo året</b>	<b>28,4</b>	<b>36,4</b>

Af tabel 9 ses egenkapitalforklaringen, der viser ændringerne af egenkapitalens sammensætning i løbet af 2012. Egenkapitalen var primo 2012 på 28,4 mio. kr. og ultimo 2012 på 36,4 mio. kr. Øgningen i det overførte overskud på 8 mio. kr. skyldes det overførte overskud 2012 på 5,6 mio. kr., tilbageført bortfald af overskud på 1,9 mio. kr.<sup>1</sup> og primokorrektion på 0,5 mio. kr., som følge af identificeret fejl i Konkurrencestyrelsen åbningsbalance fra 2007. Egenkapitalen ultimo 2012 på 36,4 mio. kr. bestod af overført overskud på 33,2 mio. kr. startkapital på 3,2 mio. kr.

### 3.4. Opfølgning på likviditetsordningen hen over året

Udnyttelsesgraden af lånerammen var ultimo 2012 på 67,1 pct., hvilket er en stigning på 25,9 procentpoint i forhold til ultimo 2011. Stigningen skyldes, investeringer i nyt journalsystem, udbud.dk, Stormbasen og nye multifunktionsmaskiner.

<sup>1</sup> Bevillingsbortfaldet blev i 2011 bortført som følge af teknisk fejl i centrale systemer. Fejlen er rettet i 2012.

Tabel 10: Udnyttelsesgrad af låneramme

Beløb i mio. kr.	2012
Sum af immaterielle og materielle anlægsaktiver pr.31.12.2012	15,7
Låneramme på FL12	23,4
Udnyttelsesgrad i pct.	67,1

### 3.5. Opfølgning på lønsumsloft

Under lønsumsloftet ligger almindelig virksomhed og Forbrugerombudsmandens sekretariat. Konkurrence- og Forbrugerstyrelsen havde i 2012 et lønsumsloft på i alt 121,5 mio. kr., mens lønsumsforbruget udgjorde 111,7 mio. kr. Der har således været et mindreforbrug af lønsumsloft i 2012 på 9,8 mio. kr. i forhold til årets lønsumsloft. Mindreforbruget skal ses i lyset af årets reserveringer vedrørende opgaver, som er udskudt til efterfølgende år, ligesom styrelsen har undladt at foretage genansættelser af vakante stillinger i 2012, som følge af tilpasning af aktiviteten til det lavere bevillingsniveau.

Tabel 11: Lønsumsloft

Beløb i mio. kr.	
Lønsumsloft FL	122,6
Lønsumsloft inkl. TB	121,5
Lønforbrug under lønsumsloft	111,7
<b>Difference (mindre forbrug)</b>	<b>9,8</b>
Akk. Opsparing ult. 2011	28,5
<b>Akk. Opsparing ult. 2012</b>	<b>38,3</b>

### 3.6. Bevillingsregnskabet

Tabel 12: Bevillingsregnskab for § 8.21.01. og § 8.21.79.

Beløb i mio. kr.	Regnskab 2011	Internt budget 2012	Regnskab 2012	Difference	Budget 2013 Finanslov	Internt budget 2013
Nettoudgiftsbevilling	-184,1	-170,6	-167,8	2,8	-151,9	-151,9
Nettoforbrug af reservation	5,4	-24,9	-7,7	17,2	-18,0	-18,0
Indtægter	-63,4	-23,9	-34,2	-10,3	-49,6	-49,6
Udgifter	237,4	220,9	204,1	-16,8	242,5	229,5
<b>Årets resultat</b>	<b>-4,7</b>	<b>1,5</b>	<b>-5,6</b>	<b>-7,1</b>	<b>23,0</b>	<b>10,0</b>

Det var primo året forventet, at regnskabet for 2012 ville resultere i et underskud på 1,5 mio. kr., mens resultatet blev et overskud på 5,6 mio. kr. Differencen skyldes primært, at der har været udvist stor tilbageholdenhed med forbrug af midler, herunder unkladelse af besættelse af vakancer, som følge af usikkerhed om krav til tilpasning af aktiviteten til faldende bevillinger samt uvished om eventuel forlængelse af midlertidige bevillinger fra globaliseringsreserven.

Konkurrence- og Forbrugerstyrelsen forventer i sit interne budget for 2013 et underskud på 10,0 mio. kr. Det er et mindre underskud end der var forventet ved budgettering af Finansloven for 2013.


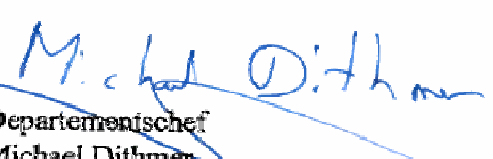
Differencen på 7,1 mio. kr. skyldes, at styrelsen havde forventet at kunne fortage en løbende tilpasning af aktiviteten til det lavere bevillingsniveau. Bevillingsfaldet er 36,8 mio. kr. i perioden 2012 til 2016 med det største fald fra 2012 til 2013 på 20 mio. kr. Medio 2012 blevet blev varslet, at der ikke i samme grad ville blive adgang til at anvende videreførelser. Dette medførte at Konkurrence- og Forbrugerstyrelsen gennemførte en større reduktion i medarbejderantallet allerede i efteråret 2012.

#### 4. Påtegning

Årsrapporten omfatter de hovedkonti på finansloven, som Konkurrence- og Forbrugerstyrelsen (CVR- nr. 10 29 48 19) er ansvarlig for, herunder de regnskabsmæssige forklaringer, som skal tilgå Rigsrevisionen i forbindelse med bevillingskontrollen for finansåret 2012. Konkurrence- og Forbrugerstyrelsen har en driftsbevilling på finanslovens § 8.21.01. Styrelsens indtægter og omkostninger afholdes inden for almindelig virksomhed (underkonto 10), Forsyningssekretariatet (underkonto 11), Forbrugerombudsmandens sekretariat (underkonto 12), Sekretariatsbetjening af Stormrådet (underkonto 13), Administration for Energitilsynet (underkonto 14) og indtægtsdækket virksomhed (underkonto 90). Konkurrence- og Forbrugerstyrelsen administrerer hovedkonto § 8.21.02. Forskellige indtægter under Konkurrence- og Forbrugerstyrelsen, hvor indtægterne tilfalder statskassen. Desuden administreres hovedkonto § 8.21.03. tilskud til Dansk Varefakta Nævn og hovedkonto § 8.21.79. Reserve til sager hos Forbrugerombudsmanden.

Det tilkendes gives hermed:

1. At årsrapporten er rigtig, dvs. at årsrapporten ikke indeholder væsentlige fejlinformationer eller udeladelser, herunder at målopstillingen og målafrapporteringen 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.
3. At der er etableret forretningsgange, der sikrer en økonomisk hensigtsmæssig forvaltning af de midler og ved driften af de institutioner, der er omfattet af årsrapporten.

Valby, den 10. 4. 2013  Direktør Agnete Gørsing	København, den 11-4-2013  Departementschef Michael Dithmer
---	---

**Bilag 1: Noter til balancen**

**Tabel 13: Note 1 til balancen - Immaterielle anlægsaktiver**

	Færdiggjorte udviklingsprojekter	Erhvervede koncessioner, patenter, licenser m.v.	I alt
Kostpris	18,8	0,5	19,3
Tilgang	1,6	0,0	1,6
Afgang	-1,6	0,0	-1,6
<b>Kostpris pr 31.12.2012</b>	<b>18,8</b>	<b>0,5</b>	<b>19,3</b>
Akkumulerede afskrivninger	12,5	0,4	13,4
Akkumulerede nedskrivninger	0,5	0,0	0,5
Akkumulerede af- og nedskrivninger 31.12.2012	13,0	0,4	13,4
<b>Regnskabsmæssig værdi pr. 31.12.2012</b>	<b>5,8</b>	<b>0,1</b>	<b>5,9</b>
Årets afskrivninger	1,7	0,2	1,9
Årets nedskrivninger			0,0
<b>Årets af- og nedskrivninger</b>	<b>1,7</b>	<b>0,2</b>	<b>1,9</b>
<b>Afskrivningsperiode/år</b>			
	<b>Udviklingsprojekter under udførelse</b>		
Primo saldo pr. 1. januar 2012			0,7
Tilgang			7,8
Nedskrivninger			0,0
Overført til færdiggjorte udviklingsprojekter			1,6
<b>Kostpris pr. 31.12.2012</b>			<b>6,9</b>

Tilgangen på 7,8 mio. kr. i udviklingsprojekter under udvikling udgøres af nyt journalsystem, udbud.dk og Stormbasen. Udviklingsprojekterne vil blive færdiggjort primo 2013, hvorefter der afskrives på aktiverne.



**Tabel 14: Note 2 til balancen - Materielle anlægsaktiver**

	Grunde, arealer og bygninger	Inventar og IT-udstyr	I alt
Kostpris	2,5	7,2	9,7
Primokorrekktioner og flytning ml. bogføringskredse			
Tilgang		0,9	0,9
Afgang	-1,7	-0,2	-1,9
<b>Kostpris pr 31.12.2012</b>	<b>0,8</b>	<b>7,9</b>	<b>8,7</b>
Akkumulerede afskrivninger	0,5	5,0	5,5
Akkumulerede nedskrivninger	0,2		0,2
Akkumulerede af- og nedskrivninger 31.12.2012	0,8	5,0	5,8
<b>Regnskabsmæssig værdi pr. 31.12.2012</b>	<b>0,0</b>	<b>2,9</b>	<b>2,9</b>
Årets afskrivninger	0,4	1,0	1,4
Årets nedskrivninger			
<b>Årets af- og nedskrivninger</b>	<b>0,4</b>	<b>1,0</b>	<b>1,4</b>
Afskrivningsperiode/år			
	<b>Igangværende arbejder for egen regning</b>		
Primo saldo pr. 1. januar 2012			0
Tilgang			0
Nedskrivninger			0
Overført til færdige materielle anlægsaktiver			0
<b>Kostpris pr. 31.12.2012</b>			<b>0</b>

**Table 15: Note 3 to the balance sheet - specification of provisions**

Hensættelser	Beløb mio.kr.
Åremålsforpligtelse	2,1
Resultatløn	4,0
Verserende retssager	2,0
Udestående med leverandører	1,6
Reetablering	1,0
I alt	10,7

Provisions for åremålsforpligtelse er på samme niveau som tidligere, mens provision for resultatløn er faldet, som følge af medarbejdertilpasningen i 2012. Provisions for retssager vedrører verserende sager på konkurrenceområdet. Provisions for udestående med leverandører er på samme niveau som sidste år. Der er i regnskabet optaget provision på 1 mio. kr. til reetablering af lejemaal.

## Bilag 2: Indtægtsdækket, gebyr- og afgiftsfinansieret virksomhed

### Indtægtsdækket virksomhed

Tabel 16: Resultat indtægtsdækket virksomhed

Beløb i mio. kr.	2011	2012
Sekretariatsbetjening af privat ankenævn	-0,8	0,0
<b>I alt akkumuleret overskud</b>	<b>-2,1</b>	<b>-2,1</b>

Indtægtsdækket virksomhed i form af sekretariatsbetjening af private ankenævn balancerede i 2012. Det akkumulerede overskud ultimo 2012 er på 2,1 mio. kr.

### Afgiftsfinansieret virksomhed i form af sekretariatsbetjening af Forsyningssekretariatet

Styrelsen har fra og med 2009 sekretariatsbetjent Forsyningssekretariatet, der er en uafhængig myndighed oprettet i henhold til lov nr. 469 af 12. juni 2009 om vandsektorens organisering og økonomiske forhold. Forsyningssekretariatet gennemfører benchmarking, fastsætter prislofter, orienterer offentligheden om benchmarkingens resultater og varetager kontrolfunktioner m.v. vedrørende vandselskabernes interne overvågningsordning. Desuden varetager Forsyningssekretariatet indberetningsmyndighedens opgaver efter lov om kommuners afståelse af vandforsyninger og spildevandsforsyninger. Styrelsen stiller sekretariatsbistand til rådighed for Forsyningssekretariatet. Omkostningerne forbundet med Forsyningssekretariatet er fuldt ud dækket af formålsbestemte afgifter opkrævet fra vand- og spildevandsforsyninger.

Tabel 17: Forsyningssekretariatet

Beløb i mio. kr.	2011	2012
<b>Indtægter</b>		
Afgifter mv.	-11,4	-9,9
Reservation		
<b>Indtægter i alt</b>	<b>-11,4</b>	<b>-9,9</b>
<b>Omkostninger</b>		
Løn- og omkostninger	7,4	7,1
Øvrig drift	2,7	3,0
<b>Omkostninger i alt</b>	<b>10,1</b>	<b>10,1</b>
<b>Årets resultat</b>	<b>-1,3</b>	<b>0,2</b>

På mellemlang og langt sigt er Forsyningssekretariatets økonomi under stort pres, da indtægterne er fastsat som en afgift pr. selskab, som er omfattet af tilsynet. Det har vist sig, at der var færre vandselskaber end antaget ved fastsættelsen af afgiften i 2009. Desuden formindskes indtægterne i takt med at flere vandselskaber fusionerer.

På den baggrund vil Konkurrence- og Forbrugerstyrelsen gennemføre en dialog med Erhvervs- og vækstministeriet og Miljøministeriet for at sikre en fortsat sammenhæng mellem opgaver og indtægter.