Årsrapport

2017

Marts 2018

Konkurrence- og Forbrugerstyrelsen

Årsrapport 2017

Konkurrence- og Forbrugerstyrelsen
Carl Jacobsens Vej 35
2500 Valby
Tlf.: +45 41 71 50 00
E-mail: kfst@kfst.dk

Online ISBN

Rapporten er udarbejdet af
Konkurrence- og Forbrugerstyrelsen.

Marts 2018

Indhold

Kapitel 1
Påtegning **4**
Kapitel 2
Beretning **5**

2.1 Præsentation af Konkurrence- og Forbrugerstyrelsen 5
2.2 Ledelsesberetning 6
2.3 Kerneopgaver og ressourcer 9
2.4 Målrapportering 10
2.5 Forventninger til det kommende år 17

Kapitel 3
Regnskab **19**

3.1 Anvendt regnskabspraksis 19
3.2 Resultatopgørelse 19
3.3 Balancen 21
3.4 Likviditet og låneramme 22
3.5 Opfølgning på lønsumsloft 23
3.6 Bevillingsregnskabet 23

Kapitel 4
Bilag **24**

4.1 Noter til resultatopgørelsen 24
4.2 Indtægtsdækket virksomhed 26

Kapitel 1
Påtegning

Årsrapporten omfatter de hovedkonti på finansloven, som Konkurrence- og Forbrugerstyrelsen (CVR- nr. 10 29 48 19) er ansvarlig for.

- §08.21.01. Konkurrence- og Forbrugerstyrelsen
- §08.21.02. Forskellige indtægter under Konkurrence- og Forbrugerstyrelsen
- §08.21.03. Tilskud til Dansk Varefaktanævn

Herunder de regnskabsmæssige forklaringer, som skal tilgå Rigsrevisionen i forbindelse med bevillingskontrollen for finansåret 2017.

Det tilkendegives 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 7/3-2018

Direktør
Jakob Hald

København, den 10/3-2018

Michael Dithmer

Departementschef
Michael Dithmer

Kapitel 2
Beretning

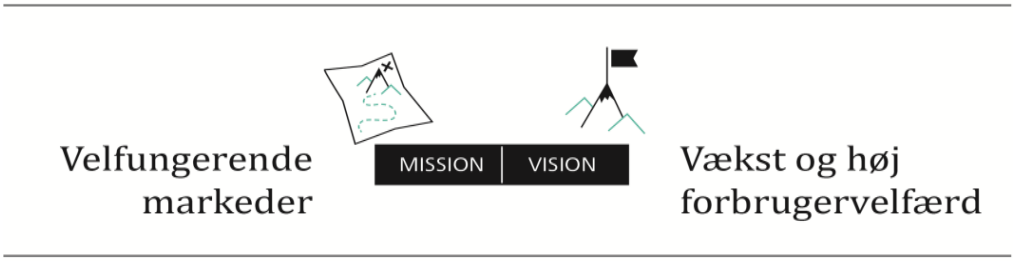
2.1 Præsentation af Konkurrence- og Forbrugerstyrelsen

Denne årsrapport er udarbejdet af Konkurrence- og Forbrugerstyrelsen, Carl Jacobsens Vej 35, 2500 Valby. Konkurrence- og Forbrugerstyrelsen er en styrelse under Erhvervsministeriet.

Konkurrence- og Forbrugerstyrelsen arbejder for velfungerende markeder. Velfungerende markeder understøtter vækst og høj forbrugervelfærd. På konkurrenceområdet godkender eller forbyder styrelsen større fusioner, opsporer og griber ind over for overtrædelser af konkurrenceloven og vejleder virksomheder om reglerne. Styrelsen bidrager også til at fremme konkurrencen om de offentlige opgaver gennem analyser og vejledning. På forbrugerområdet bidrager styrelsen til udvikling af ny forbrugerpolitik, herunder at fremme mulighederne for at være aktiv forbruger. Endvidere vejleder styrelsen om forbrugeremner på forbrug.dk, og Forbruger Europa hjælper forbrugerne ved køb over grænserne i EU. Konkurrence- og Forbrugerstyrelsen udarbejder derudover konkurrence- og forbrugeranalyser, der skal bidrage til at fremme velfungerende markeder.

Styrelsen er forsyningssekretariat på vand- og spildevandsområdet og fastsætter bl.a. prislofter og effektiviseringskrav for drikke- og spildevandsselskaberne med henblik på, at forbrugere og virksomheder kan få vand til en relativt lav pris.

Konkurrence- og Forbrugerstyrelsen og Konkurrencerådet udgør en samlet uafhængig konkurrencemyndighed, der administrerer konkurrenceloven. Konkurrencerådet har det overordnede ansvar for Konkurrence- og Forbrugerstyrelsens administration af konkurrenceloven. Herudover sekretariatsbetjener Konkurrence- og Forbrugerstyrelsen Forbrugerombudsmanden, Stormrådet, Ankenævnet på Energiområdet og Ankenævnet for Finansieringsselskaber.



Figur 1 - Konkurrence- og Forbrugerstyrelsens mission og vision

2.2 Ledelsesberetning

Håndhævelse af konkurrenceloven
I 2017 blev der truffet afgørelse i 49 fusionssager mod 39 i 2016. Alle fusionssager i 2017 blev godkendt. To af sagerne blev godkendt med tilsagn, mens en større fusion blev trukket tilbage af fusionsparterne i starten af 2017 uden at der forelå en endelig afgørelse i sagen. De forenklet anmeldte fusioner blev gennemsnitlig set behandlet hurtigere efter endelig anmeldelse end i tidligere år. I gennemsnit gik der således godt 5 hverdage fra en forenklet anmeldt fusion var fuldstændig og indtil den var godkendt. Resultaterne skal bl.a. ses i sammenhæng med, at Konkurrence- og Forbrugerstyrelsen pr. 1. januar 2017 oprettede en særlig fusionsenhed, der behandler alle fusioner.

Konkurrencerådet har i 2017 truffet afgørelse i ni sager, hvoraf de to udgør de ovennævnte fusionssager. Af øvrige større, principielle sager kan bl.a. nævnes en sag om markedsafskærmning og produktudbudsbegrænsning på markedet for tagpap og en sag om en indkøbsforenings priskoordinering på markedet for kameraer. Endelig har Konkurrencerådet ophævet et tilsagn, der stammer fra fusionen mellem Nykredit og Totalkredit i 2003, og erstattet det med nye, der er bedre for konkurrencen end det oprindelige.

Ud over de sager, hvori der er truffet afgørelse i 2017, har styrelsen arbejdet på en række større konkurrencesager, herunder Dan Avl sagen, Falck og CD Pharma.

Konkurrenceankenævnet har i 2017 truffet fire afgørelser - en materiel og tre formalitetsafgørelser. Konkurrence- og Forbrugerstyrelsen fik fuldt medhold i tre sager og delvist medhold i en formalitetsafgørelse. Derudover verserer der i øjeblikket syv retssager ved de civile domstole, der er udløbere af afgørelser truffet af Konkurrence- og Forbrugerstyrelsen eller Konkurrencerådet.

Der er i 2017 udstedt tre virksomhedsbøder på i alt 4.7 mio. kr. Endvidere har Konkurrencerådet i 2017 anmeldt seks sager til Statsadvokaten for Særlig Økonomisk og International Kriminalitet (SØIK) og har truffet beslutning om at anmelde yderligere to sager, som dog først skal behandles i Konkurrenceankenævnet.

Konkurrence- og Forbrugerstyrelsen har i 2017 også deltaget i flere arbejdsgrupper på konkurrenceområdet, bl.a. vedr. bedre konkurrence og regulering af advokatbranchen, opfølgning på Konkurrencerådets medicingrossistanalyse, kortlægning af konkurrencelovens § 2 om konkurrencebegrænsninger som følge af offentlig regulering, finansiering og støtte til medier og udbuddet af DTT-senderettigheder.

Konkurrence- og Forbrugerstyrelsen har udarbejdet udkast til ændring af konkurrenceloven. Lovforslaget blev vedtaget den 19. december med virkning fra 1. januar 2018. Der blev i loven indskrevet en bagatelregel med henblik på at skabe større klarhed om reglerne for konsortier. Derudover blev reglerne om tidsfrister i fusionssager ændret, ligesom der blandt andet er indført regler, der tager højde for databeskyttelsesforordningen. Styrelsen har bl.a. med baggrund i arbejdet med konkurrenceloven, sendt et udkast til revideret vejledning om konsortier i høring.

Debatskabende analyser og artikler med effekt
Konkurrence- og Forbrugerstyrelsen har i 2017 i regi af Konkurrencerådet udarbejdet en omfattende analyse af konkurrencen på realkreditmarkedet, som indeholder 16 anbefalinger til, hvordan realkreditmarkedet kan gøres mere velfungerende. Arbejdet med at følge op på analysens anbefalinger fortsætter ind i 2018. Konkurrencerådet har i 2017 igangsat en analyse af konkurrencen på pensionsmarkedet, som forventes offentliggjort i 2018.

Konkurrence- og Forbrugerstyrelsen har bistået Erhvervs-, Finans- og Økonomi- og Indenrigsministeriet i udarbejdelsen af et samlet udspil om fair og lige konkurrence, som blev præsenteret 7. september 2017. Efter udspillets offentliggørelse har Konkurrence- og Forbruger-

styrelsen haft ansvaret for det lovforberedende arbejde med at etablere en ny klagemyndighed for offentlig erhvervsvirksomhed under Nævnenes Hus.

Konkurrence- og Forbrugerstyrelsen har desuden bidraget til opfølgning på analyse af konkurrence om distribution af medicin og til implementering af de nye regler for planloven, til arbejdet med regeringens strategi for digital vækst og til opfølgning på betænkningsperioden på kviklån.

I 2017 har Konkurrence- og Forbrugerstyrelsen under titlen "Velfungerende markeder" offentliggjort 11 artikler om konkurrence- og forbrugerforhold i Danmark, herunder om konkurrenceproblemer på tandlægemarkedet, priscykler på medicin og konkurrenceeffekter af krydsejerskab oma. De 11 artikler er oplistet i afsnittet om uddybende analyse af mål 4.

Øget konkurrenceudsættelse af offentlige opgaver
Konkurrence- og Forbrugerstyrelsen har i 2017 haft fokus på at bidrage til politikudvikling på udbudsområdet og indenfor Offentlig Privat Samarbejde. Styrelsen har bl.a. afholdt en konference om virksomheders transaktionsomkostninger i udbud. Derudover er der udarbejdet en række analyser, evalueringer og vejledninger, som bl.a. er formidlet på hjemmesiden ”bedreudbud.dk.

Den årlige publikation ”Status for offentlig konkurrence” viste, at der i 2016 blev skabt konkurrence om 25,8 procent af de offentlige opgaver, der er egnede til at blive sendt i udbud. Den samlede konkurrenceudsættelse i staten, regionerne og kommunerne er dermed stort set uændret ift. 2015.

Konkurrence- og Forbrugerstyrelsen har også bidraget til redegørelse på konkursområdet i samarbejde med Socialministeriet og Finansministeriet.

Gode forbrugerforhold
Konkurrence- og Forbrugerstyrelsen har i 2017 udarbejdet udkast til det forbrugerpolitiske udspil, som forventes klar til lancering i 2018. Konkurrence- og Forbrugerstyrelsen har i samarbejde med departementet gennemført en omfattende gennemgang af den forbrugerrettede lovgivning, og har varetaget interessentinddragelse og tværgående koordinering. På tre udvalgte områder, e-handel, boligfinansiering og forsyning, har Konkurrence- og Forbrugerstyrelsen gennemført underbyggende undersøgelser af, hvordan reglerne rent faktisk virker i markedet.

Konkurrence- og Forbrugerstyrelsen har udarbejdet udkast til ændring af lov om en Rejsegarantifond, som implementerer dele af direktivet om pakkerejser og sammensatte rejsearrangementer. Lovforslaget blev fremsat oktober 2017 og blev enstemmigt vedtaget december 2017.

Konkurrence- og Forbrugerstyrelsen har i lyset af den nye markedsføringslov, der trådte i kraft 1. juli 2017, gennemgået 29 bekendtgørelser, med henblik på en forenkling og modernisering af regelsættet.

Konkurrence- og Forbrugerstyrelsen har derudover gennemført to eksperimenter om effekten af en standardforside til boliglån og effekten af en simplere præsentation af handelsbetingelser ved onlinekøb.

Desuden er der udarbejdet en række analyser, herunder analyse af ”Forbrugerforholdsindekset for 42 danske markeder. Indekset afspejler blandt andet forbrugernes vurdering af markedets gennemsigtighed, tilliden til markedet og markedets opfyldelse af forbrugernes forventninger.

Forbruger Europa behandlede i 2017 over 1000 klagesager, hvilket er en væsentlig forøgelse ift. tidligere år. Mere end 2.000 danske forbrugere blev endvidere vejledt om handel over grænserne i EU. De fleste klager og henvendelser var om rejser og transport, men problemer med kopivarer, abonnementsfælder og falske hjemmesider fyldte også meget.

EU-sager og internationalt arbejde
Konkurrence- og Forbrugerstyrelsens har opprioriteret arbejdet med interessevaretagelse i EU. Det internationale arbejde har bl.a. været præget af forhandlingerne af forordningerne om hhv. samarbejde på forbrugerbeskyttelsesområdet (CPC-forordningen) og uretmæssig geoblokering samt det nye direktiv om styrkelse af de nationale konkurrencemyndigheders muligheder for at håndhæve EU's konkurrenceregler (det såkaldte ECN+). Styrelsen har også haft fokus på kommende EU-tiltag på det digitale område – især tiltag vedrørende online platformes betydning for lige konkurrence. 2017 var også præget af Brexit-forhandlingerne, hvor Konkurrence- og Forbrugerstyrelsen har bidraget til regeringens varetagelse af danske interesser på forbrugerområdet, konkurrenceområdet og vedr. offentlige indkøb.

Effektivisering af vandsektoren
Forsyningssekretariatet har fastsat økonomiske rammer med samlede effektiviseringskrav på 298 millioner kroner til vandselskaberne.

Sekretariatet for Stormrådet
Sekretariatet for Stormrådet har været sekretariat for lovforberedende udvalg vedrørende stormflods-, oversvømmelses- og stormfaldsordningerne. På baggrund af udvalgets rapport fremsatte Erhvervsministeren 14. november forslag til ændring af loven. Lovforslaget blev vedtaget den 25. januar 2018 med ikrafttræden 1. juli 2018.

Organisatoriske resultater
Konkurrence- og Forbrugerstyrelsen har i 2017 haft fokus på styrket prioritering efter effekt, videreudvikling af styrelsens ledelsesinformationssystem med dashboards, udvikling af ny karrierevej som specialist og ekspert samt udformning af en ny kompetenceudviklingsstrategi.

Årets økonomiske resultat
Årets resultat viser balance mellem indtægter og omkostninger.

De ordinære indtægter er faldet fra 216,3 mio. kr. i 2016 til 206,5 mio. kr. i 2017. Faldet dækker over reduktion i bevillingerne på 14,7 mio. kr. og stigning i indtægter på 4,9 mio. kr. Bevillingen falder på grund af omprioriteringer og flytningen af den offentlige forbrugerklagesagsbehandling til Nævnenes Hus. Bevillingsfaldet er delvist kompenseret af flytningen af KoncernHR til Konkurrence- og Forbrugerstyrelsen.

Bevillingen stiger i 2018. Stigningen dækker over, at 2018 budgettallene er nominelle, dvs. der er ikke korrigeret for den ventede stigning i lønniveauet. Der er endvidere indberegnet en forøgelse af bevillingen til Forbrugerombudsmanden på 2,5 mio. kr. årligt fra 2018. Tages der hensyn til stigningerne i lønniveauet reduceres bevillingen realt med yderligere ca. 4 pct. i 2018.

Tabel 1: Konkurrence- og Forbrugerstyrelsens hoved- og nøgletal for hovedkonto 08.21.01

Hovedtal			
Beløb i mio. kr.	**2016**	**2017**	**B-2018**
Resultatopgørelse			
Ordinære driftsindtægter	**-216,3**	**-206,5**	**-211,9**
-Heraf indtægtsført bevilling	-179,8	-165,1	-166,9
-Heraf eksterne indtægter	-36,5	-41,4	-45,0
Ordinære driftsomkostninger	**210,7**	**206,3**	**211,3**
-Heraf løn	142,1	143,6	151,6
-Heraf afskrivninger	3,5	3,1	2,8
-Heraf øvrige omkostninger	65,1	59,6	56,9
Resultat af ordinære drift	**-5,6**	**-0,2**	**-0,6**
- Andre driftsindtægter	-6,2	-0,2	0,0

- Andre driftsomkostninger	0,0	0,0	0,0
Resultat før finansielle poster	**-11,8**	**-0,4**	**-0,6**
- Finansielle indtægter	0,0	0,0	0,0
- Finansielle omkostninger	0,5	0,4	0,6
Årets resultat	**-11,3**	**0,0**	**0,0**

Balance			
Anlægsaktiver	12,9	10,9	14,0
Omsætningsaktiver	100,8	95,3	95,6
Egenkapital	51,0	46,8	46,8
Langfristet gæld	9,7	7,7	10,3
Kortfristet gæld	42,0	40,1	40,1

Finansielle nøgletal			
Lånerammen	23,4	23,4	23,4
Træk på lånerammen	9,7	7,7	10,3

Personaleoplysninger			
Antal årsværk	262,5	245,3	254,0
Årsværkspris	0,5	0,6	0,6
Lønomkostningsandel	0,7	0,8	0,8
Lønsumsloft	120,3	121,2	121,2
Lønforbrug Inden for lønsumsloft	123,4	125,6	132,7
Lønforbrug udenfor lønsumsloft	18,7	18,0	18,9

Konkurrence- og Forbrugerstyrelsen har driftsbevilling på hovedkonto 08.21.01 Konkurrence- og Forbrugerstyrelsen (tabel 1) og administrerer ligeledes hovedkonto 08.21.02 Forskellige indtægter under Konkurrence- og Forbrugerstyrelsen. Hovedkonto 08.21.03 Tilskud til Dansk Varefaktanævn ophørte med udgangen af 2016.

Tabel 2: Hovedkonti virksomhedens udgifter og indtægter.

Hovedkonto		Navn	Mio. kr.	Finansårets bevilling i alt	Regnskab	Overført overskud ultimo
08.21.01	Drift	Konkurrence- og Forbrugerstyrelsen	Udgifter	209,4	206,7	43,6
			Indtægter	-44,3	-41,6	
08.21.02	Administrerede ordninger	Forskellige indtægter under KFST	Udgifter	0,0	0,4	
			Indtægter	-12,3	-13,9	
08.21.03	Administrerede ordninger	Tilskud til Dansk Varefaktanævn	Udgifter	0,0	0,0	
			Indtægter	0,0	0,0	

2.3 Kerneopgaver og ressourcer

Størstedelen af Konkurrence- og Forbrugerstyrelsens midler bruges på kerneopgaven Velfungerende markeder, som indeholder aktiviteterne indenfor konkurrenceområdet, forbrugerområdet og offentlig konkurrence. Administrationen for eksterne vokser i 2017 til 47,9 mio. kr., da KoncernHR flytter til Konkurrence- og Forbrugerstyrelsen. Administration for eksterne omfatter foruden KoncernHR, sekretariatsbetjening af Stormrådet og private ankenævn, husfællesskab samt leverance af basal administration til Sekretariatet for Energitilsynet og driftsfællesskab med Bygningsstyrelsen og Søfartsstyrelsen.

Tabel 3: Sammenfatning af økonomi for virksomhedens opgaver

Opgave (beløb i mio. kr.)	Bevilling (FL + TB)	Øvrige Indtægter	Omkostninger	Andel af årets over-skud
0. Hjælpefunktioner samt generel ledelse- og administration	-47,2	-5,9	52,2	-0,8
1. Velfungerende markeder	-98,8	-2,7	98,5	-3,1
2. Forsyningssekretariatet	0,0	-7,9	8,1	0,2
3. Administration for eksterne	-19,1	-25,1	47,9	3,7
I alt	-165,1	-41,6	206,7	0,0

2.4 Målrapportering

Konkurrence- og Forbrugerstyrelsen har i 2017 en målopfyldelse på 100 pct., jf. tabel 4 nedenfor. Alle mål vurderes at være fuldt opfyldt.

2.4.1. Oversigt over årets resultatopfyldelse

Tabel 4: Årets resultatopfyldelse

Resultatmål	Målopfyldelse	Score
Resultatmål 1 - Gennemgang af den forbrugerrettede lovgivning	**Målet er fuldt opfyldt**	**14**
Konkurrence- og Forbrugerstyrelsen bidrager til en tværministeriel gennemgang af forbrugerrettet lovgivning mhp. at skabe aktiv og vækstfremmende forbrugeradfærd og minimere byrderne for erhvervslivet - i samarbejde med departementet og relevante ministerier. Der udarbejdes et forbrugerpolitisk udspil med fokus på aktiv og vækstfremmende forbrugeradfærd, som ministeren kan præsentere i 2018. (Opdateret tekst, da målet er genforhandlet med DEP).	Konkurrence- og Forbrugerstyrelsen har i 2017 udarbejdet udkast til det forbrugerpolitiske udspil, som forventes klar til lancering i 2018. Udkast til forbrugerpolitisk udspil har fokus på aktiv og vækstfremmende forbrugeradfærd. Konkurrence- og Forbrugerstyrelsen har i samarbejde med departementet gennemført en omfattende gennemgang af den forbrugerrettede lovgivning,	
Resultatmål 2 - Opfølgning på udspil om offentlig aktivitet på private markeder	**Måler er fuldt opfyldt**	**14**
Der gennemføres en analyse, som skal føre til klarere regler for offentlige aktørers kommercielle virksomhed, herunder for prisfastsættelsen, og belyse mulighederne for at indføre én samlet klagemyndighed.	Konkurrence- og Forbrugerstyrelsen har bistået Erhvervsministeriet, Finansministeriet og Økonomi- og Indenrigsministeriet i udarbejdelsen af et samlet udspil om fair og lige konkurrence, som blev præsenteret 7. september 2017. Konkurrence- og Forbrugerstyrelsen har især bidraget til arbejdet med styrket håndhævelse. Det dækker bl.a. over analyser af finansieringsbehov, samt juridisk analyse af klagemyndighedens afgørelseskompetencer, herunder snitflader til bl.a. konkurrenceloven. Herudover har Konkurrence- og Forbrugerstyrelsen bl.a. bidraget med opdateringen af reglerne for prisfastsættelse af offentlige aktørers kommercielle virksomhed, herunder implementeringen af OECD's principper for konkurrenceneutral	

	prissætning i de gældende vejledninger. Efter udspillets offentliggørelse har Konkurrence- og Forbrugerstyrelsen haft ansvaret for det lovforberedende arbejde i forbindelse med etablering af ny klagemyndighed for offentlig erhvervsvirksomhed under Nævnenes Hus. Dette indebærer udarbejdelse af en lovfæstelse af den nye klagemyndighed. Arbejdet forventes afsluttet i 2018. Derudover har styrelsen bidraget til Økonomi- og Indenrigsministeriets arbejde med lovfæstelsen af kommunalfuldmagtsreglerne vedr. erhvervsvirksomhed. Endelig har styrelsen håndteret interessenter i forbindelse med et servicetjek gennemført blandt alle ministerier med henblik på at identificere, analysere og vurdere samtlige statslige adgange til at udføre kommerciel virksomhed.	
Resultatmål 3 – Plan for øget brug af konkurrenceudsættelse af offentlige opgaver	**Målet er fuldt opfyldt**	**14**
Konkurrencen om de offentlige opgaver styrkes, og der skabes nye vækstmuligheder for dansk erhvervsliv gennem en plan for, hvordan flere opgaver kan sendes i udbud.	Konkurrence- og Forbrugerstyrelsen har i 2017 haft fokus på at bidrage til politikudvikling på udbudsområdet og indenfor Offentlig Privat Samarbejde. Konkurrence- og Forbrugerstyrelsen har bidraget til initiativer vedrørende øget konkurrence om offentlige opgaver, herunder initiativer og analyser med fokus på at reducere transaktionsomkostninger ved udbud. Styrelsen har bl.a. afholdt en konference om virksomheders transaktionsomkostninger i udbud. Endvidere er der offentliggjort: » En analyse af små og mellemstore virksomheders adgang til offentlige udbud. » Evaluering af "opdel eller forklar-princippet i udbudsloven". » Evaluering af "følg eller forklar-princippet om sociale klausuler for statslige ordregivere". » En kortlægning af kommunernes arbejde med udbud. » Status for offentlig konkurrence 2017. Konkurrence- og Forbrugerstyrelsen har derudover bidraget til redegørelse på konkursområdet i samarbejde med Socialministeriet og Finansministeriet. Konkurrence- og Forbrugerstyrelsen har som myndighed udarbejdet en række vejledninger om udbudsreglerne, som er formidlet på dialogmøder med ordregivere og tilbudsgivere rundt om i landet og i lyd og billeder på hjemmesiden "bedre-udbud.dk".	
Resultatmål 4 – Analyser og andre tiltag	**Målet er fuldt opfyldt**	**14**
Konkurrence- og Forbrugerstyrelsen gennemfører de konkurrenceanalyser, som Konkurrencerådet beslutter, herunder analysen af realkreditmarkedet. Konkurrence- og Forbrugerstyrelsen gennemfører herudover de analyser, som erhvervsministeren anmoder styrelsen om og som skal godkendes af ministeren. Styrelsen bidrager endvidere til tværministerielle analyser, bl.a. af advokatområdet. Endelig bidrager styrelsen til opfølgning på tidligere analyser.	Konkurrencerådet har i 2017 offentliggjort en større analyse af konkurrencen på realkreditmarkedet. Endvidere har Konkurrencerådet igangsat to andre analyser. Det er dels en analyse af konkurrencen på pensionsmarkedet og dels en analyse af virksomhedernes arbejde med at efterleve konkurrenceloven. Et enigt Konkurrenceråd har udtrykket tilfredshed med samarbejdet med styrelsen og styrelsens arbejde med analyser på konkurrenceområdet. Konkurrence og Forbrugerstyrelsen har i 2017 deltaget i flere arbejdsgrupper, og styrelsen har bidraget til tværministerielle analyser og opfølgning på analyser. Endvidere har Konkurrence- og Forbrugerstyrelsen under titlen "Velfungerende markeder" offentliggjort 11 artikler om	

	konkurrence- og forbrugerforholdene.	
Resultatmål 5 – Varetagelse af danske interesser for at sikre optimale vækstvilkår for danske virksomheder	**Målet er fuldt opfyldt**	**4**
Konkurrence- og Forbrugerstyrelsen er aktiv i forhold til at påvirke kommende EU-lovgivning på forbrugerområdet på styrelsens ressort, og i samarbejde med Justitsministeriet forsøge at påvirke lovgivningen på forbrugerområdet på Justitsministeriets ressort med sigte mod en totalharmonisering af reglerne til gavn for danske virksomheder og forbrugere. Konkurrence- og Forbrugerstyrelsen påvirker desuden forhandlingerne om revision af forbrugerbeskyttelsessamarbejdet (CPC). Forslaget er en del af EU-Kommissionens strategi for det digitale indre marked og har til formål at sikre en styrket og ensartet håndhævelse af forbrugerlovgivningen.	Konkurrence- og Forbrugerstyrelsen har bidraget til trilogforhandlingerne om CPC-forordningen i samarbejde med Erhvervsministeriets attaché og har bidraget til jurist-lingvist-gennemgangen af den endelige CPC-forordning. Den vedtagne CPC-forordning afspejler vigtige danske interesser. Konkurrence- og Forbrugerstyrelsen har udarbejdet et non-paper om REFIT-evalueringen, har koordineret bidrag til konklusionen på REFIT-evalueringen og udarbejdet regeringens høringssvar og arbejder på grundlag heraf i 2018 på opfølgning i dialog med andre lande. Konkurrence- og Forbrugerstyrelsen har desuden holdt bilateralt møde den 26. oktober 2017 med DG FISMA om resultaterne af et dansk eksperiment om forbrugeres tilgang til lånetilbud med fokus på realkreditlån og har præsenteret adfærdsmæssige indsigter for Kommissionens REFIT stakeholder gruppe den 6. november 2017.	
Resultatmål 6 - Varetagelse af danske interesser i sager relateret til Brexit	**Målet er fuldt opfyldt**	**4**
Konkurrence- og Forbrugerstyrelsen bidrager til at identificere og varetage danske interesser på konkurrence-, udbuds- og forbrugerbeskyttelsesområdet i sager relateret til Brexit.	Konkurrence- og Forbrugerstyrelsen har besvaret alle departementets bestillinger vedr. Brexit så fyldestgørende som muligt inden for de givne tidsfrister. I enkelte tilfælde har styrelsen aftalt fristudsættelse med departementet for at sikre den fornødne kvalitet af bidragene. Konkurrence- og Forbrugerstyrelsen har løbende fulgt udviklingen i forhandlingerne, men der har ikke været forhandlinger om sager på Konkurrence- og Forbrugerstyrelsens områder. Konkurrence- og Forbrugerstyrelsen har konkret leveret skriftlige bidrag til regeringens forberedelser i form af fiches og one-pagers om konkurrenceregler, forbrugerbeskyttelse og offentlige indkøb. Derudover har Konkurrence- og Forbrugerstyrelsen bidraget til varetagelse af danske interesser i forhandlingerne om EU's fælles position i Brexit-forhandlingerne, herunder dialog med Kommissionen og vurderinger af forskellige scenarier for udfaldet af Brexit-forhandlingerne (fx No deal eller toldunion).	
Resultatmål 7 - Planer for benchmarking	**Målet er fuldt opfyldt**	**9**
Konkurrence- og Forbrugerstyrelsen følger som led i implementering af styrelsens nye strategi op på interessenters oplevelse af Konkurrence- og Forbrugerstyrelsen undersøgt medio 2016. Konkurrence- og Forbrugerstyrelsen opstiller i 2017 en handlingsplan for benchmarking af varetagelsen af kerneopgaverne med tilsvarende opgavevaretagelse hos myndigheder i de bedst sammenlignelige lande.	Der er i 2017 gennemført indsatser, som skal fremme godt samspil med styrelsens interessenter. Konkurrence- og Forbrugerstyrelsen har oprettet en ny fusionsenhed pr. 1. januar 2017. Enheden har været indgangen for al fusionskontrol i styrelsen og har i praksis behandlet stort set samtlige fusionssager i 2017. Der er i den forbindelse udarbejdet og nedskrevet en række nye processer for visitering og behandling af fusionssager, der har sikret en mere ensartet, strømlinet og hurtigere behandling. Konkurrence- og Forbrugerstyrelsen har derudover oprettet en styregruppe for politikudvikling og udarbejdet et politikoverblik med aktuelle projekter, som anvendes til prioritering og til at sikre størst effekt af arbejdet med politikudvikling. Konkurrence- og Forbrugerstyrelsen har endvidere udarbejdet	

	en handlingsplan for benchmarking.	
Resultatmål 8 - Effektiv service, kontrol og tilsyn	**Målet er fuldt opfyldt**	**9**
Konkurrence- og Forbrugerstyrelsen vil i forbindelse med ny strategi analysere metoder til, hvordan styrelsen i endnu højere grad kan prioritere efter effekt, og styrelsen udarbejder plan for implementering. Styrelsen vil i 2017 indføre digital godkendelse af ministerbetjening med det formål at blive en mere effektiv og moderne myndighed.	**Bedre prioritering efter effekt** Konkurrence- og Forbrugerstyrelsen har i september 2017 som led i projektet "bedre prioritering efter effekt" offentliggjort en række områder, som vil være prioriterede i den kommende tid. Områderne er udvalgt bl.a. efter konsultation af Konkurrencerådet. Ligeledes har styrelsen afholdt workshops med interessenter, herunder DG COMP, for at få input og inspiration til arbejdet med prioritering efter effekt. **Effektiv driftsledelse og prioritering af ressourcer** Der er iværksat og gennemført initiativer, som understøtter en bedre prioritering efter effekt, mere tilgængelig ledelsesinformation og værktøj til bedre udnyttelse af ressourcer. Initiativerne er: » Afdækning af kontorchefers behov. » Evaluering af ressourcestyringsværktøj. » Udvikling af dashboard til direktionen. » Revidere centrenes dashboards. » Udvikle dashboard til projektledere. » Udarbejde retningslinjer for anvendelse af dashboards i styrelsen (erstattet af vejledning til registrering af data) » Undersøge muligheden for dashboard tilgængelighed på tablets. **Digital godkendelse af ministerbetjening** Digital godkendelse af ministerbetjening er implementeret i Konkurrence- og Forbrugerstyrelsen, og siden 1. november 2017 er 96,7 pct. af ministersagerne sendt til godkendelse digitalt. Sager med frist samme dag er undtaget.	
Resultatmål 9 - Kompetencestrategier	**Målet er fuldt opfyldt**	**6**
Erhvervsministeriets styrelser og virksomheder udarbejder eller opdaterer kompetencestrategier, så de kan bidrage til at indfri EM's Strategi2025. Herunder skal kompetencestrategierne imødekomme behovet for en mere agil opgaveløsning samt styrkede digitale og omstillingsparate kompetencer.	Konkurrence- og Forbrugerstyrelsen har gennemført en kortlægning af alle centres væsentligste kompetenceudviklings- og vidensopbygningsbehov i lyset af styrelsens strategi 2020 og EMs strategi 2025. Resultatet heraf har været drøftet i chefgruppen og med tillidsrepræsentanterne og har udgjort et væsentligt input til formuleringen af styrelsens nye kompetencestrategi, der er trådt i kraft den 1. januar 2018 med tilhørende initiativkatalog for de kommende år. Implementeringen heraf skal bl.a. imødekomme behovet for en mere agil opgaveløsning samt styrkede digitale og omstillingsparate kompetencer.	
Resultatmål 10 - Benchmarking med sammenlignelige institutioner	**Målet er fuldt opfyldt**	**6**
Styrelsen skal opgøre og sammenligne udgifter under formål 0 for 2016: Styrelsens udgifter under formål 0 sammenlignes med det gennemsnitlige 2016-udgiftsniveau i EM og i staten. Med inspiration herfra udvikles en handlingsplan for at nedbringe styrelsens udgifter under formål 0.	Departementet har besluttet, at målet udgår af styrelsernes mål- og resultatplaner.	

Resultatmål 11 - Compliant med sikkerhedsstandarden ISO 27001:2013	**Målet er fuldt opfyldt**	**6**
Styrelsen skal sikre, at standarden ISO27001 er implementeret, og at styrelsen er compliant med standarden, herunder at der foreligger en opdateret risikoanalyse, som forholder sig til alle lag i OSImodellen.	Konkurrence- og Forbrugerstyrelsen har implementeret ISO27001 standarden og har i 2017 bl.a. udarbejdet en ny risikovurdering og gennemført seks awareness kampagner om informationssikkerhed. Konkurrence- og Forbrugerstyrelsen har opnået karakteren tilfredsstillende ved departementets interne it-tilsyn.	
Samlet målopfyldelse	**Alle 11 mål er fuldt opfyldt**	**100**

2.4.2. Uddybende analyser og vurderinger

Uddybende analyse af mål 1 om gennemgang af den forbrugerrettede lovgivning
Det fremgår af mål 1, at Konkurrence- og Forbrugerstyrelsen skal bidrage til en tværministeriel gennemgang af forbrugerrettet lovgivning mhp. at skabe aktiv og vækstfremmende forbrugeradfærd og minimere byrderne for erhvervslivet - i samarbejde med departementet og relevante ministerier. Der udarbejdes et forbrugerpolitisk udspil med fokus på aktiv og vækstfremmende forbrugeradfærd, som ministeren kan præsentere i 2018.

Konkurrence- og Forbrugerstyrelsen har i 2017 i samarbejde med departementet udarbejdet materiale til regeringens økonomiudvalg om rammerne for en effektiv gennemgang af den forbrugerrettede lovgivning. Fokus har været at skabe mere aktiv og vækstfremmende forbrugeradfærd samt så vidt muligt at minimere byrderne for erhvervslivet.

Konkurrence- og Forbrugerstyrelsen har bidraget til koncernprojektet "Nemmere at være forbruger" og har i samarbejde med departementet gennemgået den forbrugerrettede lovgivning og har varetaget interessentinddragelse og tværgående koordinering i den forbindelse.

På tre udvalgte områder, e-handel, boligfinansiering og forsyning, har Konkurrence- og Forbrugerstyrelsen gennemført underbyggende undersøgelser bl.a. for at teste, hvordan regler rent faktisk virker i markedet. Konkurrence- og Forbrugerstyrelsen har udarbejdet et katalog over resultaterne af lovgennemgangen og de underbyggende undersøgelser.

Derudover har Konkurrence- og Forbrugerstyrelsen udarbejdet udspilstekst samt one-pagers på en lang række initiativer, der kan indgå i det forbrugerpolitiske udspil. Udspillet skal bl.a. understøtte bedre rammer for udviklingen af nye digitale løsninger og sikre en effektiv forbrugerbeskyttelse, hvor forbrugerne kan anvende oplysninger aktivt og vælge det produkt, der passer dem bedst. Der lægges endvidere op til at systematisere og udvikle arbejdet med adfærdsindsigt og adfærdsøkonomi med indsats fra Konkurrence og Forbrugerstyrelsen. Endelig vil udspillet indeholde et oplæg til, hvordan DK skal være med til at forme forbrugerpolitikken på EU-niveau.

Målet blev i 2017 genforhandlet med departementet, således at det forbrugerpolitiske udspil skulle præsenteres af ministeren i 2018 i stedet for i 2017. Det forbrugerpolitiske udspil forventes lanceret i første halvår af 2018.

Uddybende analyse af mål 4 om analyser og andre tiltag
Konkurrencerådet har i 2017 offentliggjort en omfattende analyse af konkurrencen på realkreditmarkedet. Analysen indeholder 16 anbefalinger til, hvordan realkreditmarkedet kan gøres mere velfungerende. Arbejdet med at følge op på analysens anbefalinger fortsætter ind i 2018.

Konkurrencerådet har derudover igangsat to analyser. Den ene analyse er en analyse af konkurrencen på pensionsmarkedet. Analysen offentliggøres i 2018 og vil indeholde en række anbefalinger til, hvordan pensionsmarkedet kan gøres mere velfungerende. Den anden analyse er en analyse af virksomhedernes arbejde med at efterleve konkurrenceloven. Der er i 2017 gennemført 1.100 virksomhedsinterviews. Analysen forventes offentliggjort i første halvdel af 2018. Der er derudover offentliggjort 5 artikler i serien "Velfungerende markeder", hvor Konkurrence- og Forbrugerstyrelsen som uafhængig konkurrencemyndighed er afsender.

Et enigt Konkurrenceråd har udtrykt tilfredshed med samarbejdet med styrelsen og styrelsens arbejde med analyser på konkurrenceområdet i 2017.

Konkurrence og Forbrugerstyrelsen har derudover deltaget i følgende arbejdsgrupper/bidraget til følgende tværministerielle analyser og opfølgning på analyser i 2017:

» Arbejdsgruppen om bedre konkurrence og regulering af advokatbranchen.
» Arbejdsgruppen om opfølgning på Konkurrencerådets medicingrossistanalyse.
» Arbejdsgruppen om finansiering og støtte til medier.
» Arbejdsgruppen vedr. udbuddet af DTT-senderettigheder.
» Arbejdsgruppen om kortlægning af konkurrencelovens § 2 om konkurrencebegrænsninger som følge af offentlig regulering.
» Opfølgning på analyse af offentlige aktiviteter på kommercielle markeder.
» Opfølgning på realkreditanalysen.
» Opfølgning på analyse af konkurrence om distribution af medicin.
» Arbejdet med implementering af de nye regler for planloven.
» Arbejdet med regeringens strategi for digital vækst.
» Arbejdet med en opfølgning på betænkningsperioden på kviklån.

Konkurrence- og Forbrugerstyrelsen har deltaget i Arbejdsgruppen om bedre konkurrence og regulering af advokatbranchen. Justitsministeriet har i 2017 sat arbejdet i arbejdsgruppen midlertidigt i bero. Arbejdet er endnu ikke startet op igen, og der foreligger ikke en dato for, hvornår dette sker. Styrelsen har løbende fulgt op i forhold til, hvornår arbejdet skal genoptages.

I arbejdsgruppen om opfølgning på Konkurrencerådets medicingrossistanalyse blev første møde afholdt 3. november 2017. Forud for mødet har Konkurrence- og Forbrugerstyrelsen bidraget til materialet bag beslutningen om arbejdsgruppens oprettelse og indhold.

Konkurrence- og Forbrugerstyrelsen har deltaget i ugentlige møder i arbejdsgruppe om finansiering og støtte til medier og har inden for korte tidsfrister leveret input til delanalyser om bl.a. de foreslåede initiativers effekt på konkurrencen på mediemarkedet.

I arbejdsgruppen vedr. udbuddet af DTT-senderettigheder har Konkurrence- og Forbrugerstyrelsen deltaget i arbejdsgruppemøder i forbindelse med udarbejdelse af bekendtgørelsen samt leveret tekstbidrag til bekendtgørelsen. Derudover har styrelsen leveret et betydeligt tekstbidrag til udbudsmaterialet vedrørende kriterier for vurdering af ansøgernes mulighed for at fremme effektiv konkurrence på tv-markedet.

Derudover har Konkurrence- og Forbrugerstyrelsen i 2017 deltaget i arbejdsgruppen om kortlægning af konkurrencelovens § 2 om konkurrencebegrænsninger som følge af offentlig regulering. Styrelsen har leveret tekstbidrag til kortlægningen og bistået departementet med udarbejdelse af ØU-cover og materiale.

Ved opfølgning på analyse af offentlige aktiviteter på kommercielle markeder har Konkurrence- og Forbrugerstyrelsen bistået Erhvervsministeriet, Finansministeriet og Økonomi- og Indenrigsministeriet i udarbejdelsen af et samlet udspil om fair og lige konkurrence, som blev præsenteret 7. september 2017.

I relation til opfølgning på realkreditanalysen har Konkurrence- og Forbrugerstyrelsen bidraget til udarbejdelsen af materiale til forligsgruppen vedr. opfølgning på anbefalingerne.

Konkurrence- og Forbrugerstyrelsen har ved opfølgning på analyse af konkurrence om distribution af medicin bidraget til udarbejdelsen af ØU-materiale, som blev behandlet i juni 2017.

For så vidt angår arbejdet med implementering af de nye regler for planloven har Konkurrence- og Forbrugerstyrelsen bl.a. udviklet et værktøj til beregning af konkurrenceeffekter ved udlægning af nyt butiksområde, som blev offentliggjort af Erhvervsstyrelsen 12. oktober 2017.

I forhold til arbejdet med strategien for digital vækst, har Konkurrence- og Forbrugerstyrelsen bidraget til udviklingen af strategiske mål og indsatsområder.

Endeligt har Konkurrence- og Forbrugerstyrelsen i relation til arbejdet med en opfølgning på betænkningsperioden på kviklån udarbejdet et notat, som bl.a. indeholder bud på tilpasning af betænkningsperioden til at gælde dyre forbrugslån.

Drudover udkommer Konkurrence- og Forbrugerstyrelsen løbende med aktuelle artikler om konkurrence- og forbrugerforhold under titlen "Velfungerende markeder". I 2017 har Konkurrence- og Forbrugerstyrelsen offentliggjort følgende 11 artikler:

» Udvikling af et effektivt forbrugerklagesystem.
» *Svenske erfaringer med friere rammer i praksissektoren.*
» *Når konkurrenter ejer (dele af) hinanden.*
» Børn skal lære om skjult reklame på sociale medier.
» Bedre adgang til udbud for små og mellemstore virksomheder.
» Markedsføringsloven har fået et hovedeftersyn og er blevet mere brugervenlig.
» Ny indsigt om adfærdsbaserede markedsfejl.
» *Konkurrenceområdet – prioritering og transparens i 2017.*
» *Potentiale for øget konkurrence og besparelser i tandlægebranchen.*
» Kommunernes arbejde med konkurrenceudsættelse.
» *Priscykler i markedet for receptpligtig medicin efter patentudløb.*

Analyseaktiviteten i Konkurrence- og Forbrugerstyrelsen fremmer velfungerende markeder ved at sikre mere konkurrencekonform regulering og bedre rammer for en aktiv forbrugeradfærd.

Uddybende analyse af mål 5 om varetagelse af danske interesser for at sikre optimale vækstvilkår for danske virksomheder

Rammebetingelserne for velfungerende markeder i Danmark reguleres i vidt og stigende omfang på EU-niveau. Det er derfor også centralt, at Konkurrence- og Forbrugerstyrelsen arbejder aktivt for at varetage danske interesser i EU.

Konkurrence- og Forbrugerstyrelsen har bidraget til trilogforhandlingerne om CPC-forordningen i samarbejde med Erhvervsministeriets attaché, og styrelsen har bidraget til jurist-lingvist-gennemgangen af den endelige CPC-forordning og har bl.a. også afholdt møde med Kommissionen. Den vedtagne CPC-forordning afspejler vigtige danske interesser, herunder særligt forordningens elementer om fastlæggelse af tidsfrister for håndhævelsesmyndighedernes besvarelse på henvendelser fra andre håndhævelsesmyndigheder, formaliseringen af det koordinerende samarbejde mellem håndhævelsesmyndigheder samt håndhævelsesmyndighedernes mulighed for at offentliggøre afgørelser truffet mod erhvervsdrivende, der har foretaget grænseoverskridende overtrædelser af forbrugerlovgivningen.

For at præge Europa-Kommissionens REFIT gennemgang (fitness check) af udvalgte direktiver på forbrugerområdet har Konkurrence- og Forbrugerstyrelsen udarbejdet et non-paper om adfærdsmæssige indsigters relevans i forbrugerreguleringen, har koordineret bidrag til

konklusionen på REFIT-evalueringen og udarbejdet regeringens høringssvar til Kommissionen. Kommissionens forbrugerudspil (New Deal for Consumers) er dog blevet udskudt til foråret 2018. Konkurrence- og Forbrugerstyrelsen har desuden holdt bilaterale møder i 2017 med relevante samarbejdspartnere i Bruxelles om resultaterne af et dansk eksperiment om forbrugeres tilgang til lånetilbud med fokus på realkreditlån og har præsenteret adfærdsmæssige indsigter for Kommissionens REFIT stakeholder gruppe. Aktiviteterne i 2017 vedr. REFIT har fungeret som forberedelse af styrelsens arbejde i 2018 med at varetage danske interesser på forbrugerområdet, både ift. den kommende New Deal for Consumers og forventede forslag om online platforme.

2.5 Forventninger til det kommende år

Konkurrence- og Forbrugerstyrelsens strategi "Stærk faglighed – tydelig effekt" sætter rammerne for det strategiske arbejde for perioden 2017-2020. Det er styrelsens mission at skabe mere velfungerende markeder til gavn for produktivitet og velstand i Danmark.

Styrelsen skal træffe afgørelse i konkurrencesager og forelægge en række store og principielle sager for Konkurrencerådet.

Konkurrence- og Forbrugerstyrelsen vil bistå Erhvervsministeriet i at følge op på en række af Konkurrencerådets analyser. Herunder analysen af realkreditmarkedet, analysen af markedet for kviklån samt analysen af medicingrossistmarkedet. Derudover vil Konkurrence- og Forbrugerstyrelsen som sekretariat for Konkurrencerådet offentliggøre en omfattende analyse af pensionsmarkedet.

Styrelsen forventer at videreføre vejledningskampagnen om reglerne i udbudsloven. Omdrejningspunktet for kampagnen er sitet Bedreudbud.dk samt en række formidlingsaktiviteter, herunder dialogmøder med interessenter på området. Konkurrence- og Forbrugerstyrelsen har i sine vejledningsaktiviteter haft særligt fokus på brugen af ESPD i udbud og at medvirke til at nedbringe transaktionsomkostninger ved udbud. Styrelsen vil også udarbejde analyser, der skal skabe viden om aktuelle temaer på udbudsområdet, herunder transaktionsomkostninger, klagesager, tilbud på danske EU-udbud mv.

Det forbrugerpolitiske udspil skal lanceres og der skal eksekveres initiativer, der gør det nemmere at være forbruger. Konkurrence – og Forbrugerstyrelsen vil bl.a. bidrage til implementering af regeringens udspil og lancere et kampagnesite, der uddyber og forklarer regeringens "Nye principper for forbrugerrettet regulering".

Derudover vil Konkurrence- og Forbrugerstyrelsen arbejde for at styrke Danmarks strategiske placering i EU særligt i lyset af Brexit. Brexit-forhandlingerne i 2018 vil i stigende omfang handle om den fremtidige relation mellem Storbritannien og EU's indre marked, og her spiller Konkurrence- og Forbrugerstyrelsen en rolle i at sikre, at forbrugerbeskyttelsen ikke udvandes, og at aftalen beskytter danske virksomheder og forbrugere mod konkurrenceforvridning, bl.a. på markedet for offentlige indkøb. Samtidig skal Danmark finde nye alliancepartnere i EU, når Storbritannien forlader samarbejdet, fordi Brexit forandrer dynamikken i forhandlingerne generelt.

Forsyningssekretariatet fastsætter fortsat årligt effektiviseringskrav og økonomiske rammer for vand- og spildevandsselskaber i henhold til den økonomiske regulering af vandsektoren. Sekretariatet udarbejder i 2018 en række strategiske analyser om effektivitet i forsyningssektoren og bidrager herudover aktivt til udmøntningen af regeringens forsyningsstrategi.

Styrelsens nye kompetencestrategi skal implementeres, hvilket bl.a. indebærer., at der skal arbejdes videre med opbygning af styrelsens viden og kompetencer på det digitale område. Herudover vil der være fokus på at sikre et højt niveau indenfor styrelsens generalistkompe-

tencer samtidigt med, at styrelsen arbejder videre med at udvikle og fastholde specialister og eksperter i styrelsens nye specialist- og ekspertspor.

Tabel 5: Forventninger til det kommende år.

Beløb i mio. kr.	Regnskab 2017	Grundbudget 2018
Bevilling og øvrige indtægter	-206,7	-211,9
Udgifter	206,7	211,9
Resultat	0,0	0,0

Det forventes, at Konkurrence- og Forbrugerstyrelsens bevilling og øvrige indtægter øges med i alt 5,2 mio. kr. fra 206,7 mio. kr. i 2017 til 211,9 mio. kr. i 2018. Stigningen skyldes PL-regulering af bevillingen og stigning i indtægter. Stigningen i indtægter skyldes en stigning i indtægterne vedrørende administration for eksterne og højere tilskud fra EU til Forbruger Europa, samt en mindre stigning i indtægterne vedrørende lov om betalinger.

Kapitel 3
Regnskab

3.1 Anvendt regnskabspraksis

Den anvendte regnskabspraksis følger retningslinjerne fastsat for regnskabsaflæggelse i staten og er udarbejdet i henhold til Moderniseringsstyrelsens vejledning om udarbejdelse af årsrapport af december 2017. Konkurrence- og Forbrugerstyrelsen har en driftsbevilling på finanslovens 08.21.01 Konkurrence- og Forbrugerstyrelsen. 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), KoncernHR (underkonto 15) og indtægtsdækket virksomhed (underkonto 90). Konkurrence- og Forbrugerstyrelsen administrerer ligeledes hovedkonto 08.21.02 Forskellige indtægter under Konkurrence- og Forbrugerstyrelsen, herunder indtægter fra fusionskontrol. Indtægter på hovedkonto 08.21.02 tilfalder statskassen.

3.2 Resultatopgørelse

Resultatopgørelsen for 2017 viser balance mellem indtægter og omkostninger.

Tabel 6: Resultatopgørelse

(mio. kr.)	2016	2017	B 2018
Ordinære driftsindtægter			
Bevilling	-179,8	-165,1	-166,9
Reserveret af indeværende års bevillinger	0,0	0,0	0,0
Anvendt af tidligere års bevilling	0,0	0,0	0,0
Indtægtsført bevilling i alt	-179,8	-165,1	-166,9
Salg af varer og tjenesteydelser	-19,2	-25,0	-28,6
Tilskud til egen drift	-2,2	-2,5	-2,7
Gebyrer	-15,1	-13,9	-13,7
Ordinære driftsindtægter i alt	-216,3	-206,5	-211,9
Ordinære driftsomkostninger			
Ændringer i lagre			
Forbrugsomkostninger			
Husleje	12,8	10,5	11,6
Andre forbrugsomkostninger	0,0	0,0	0,0
Forbrugsomkostninger i alt	**12,8**	**10,5**	**11,6**
Personaleomkostninger			
Lønninger	131,8	129,4	135,5
Pension	19,5	19,2	20,1
Lønrefusion	-7,3	-6,0	-5,0
Andre personaleomkostninger	-1,9	1,0	1,0
Personaleomkostninger i alt	**142,1**	**143,6**	**151,6**
Andre ordinære driftsomkostninger	52,3	49,1	45,3
Af- og nedskrivninger	3,5	3,1	2,8
Ordinære driftsomkostninger i alt	210,7	206,3	211,3

Resultat af ordinær drift	-5,6	-0,2	-0,6
Andre driftsposter			
Andre driftsindtægter	-6,2	-0,2	0,0
Andre driftsomkostninger	0,0	0,0	0,0
Resultat før finansielle poster	-11,8	-0,4	-0,6
Finansielle poster			
Finansielle indtægter	0,0	0,0	0,0
Finansielle omkostninger	0,5	0,4	0,6
Resultat før ekstraordinære poster	-11,3	0,0	0,0
Ekstraordinære poster			
Ekstraordinære indtægter	0,0	0,0	0,0
Ekstraordinære omkostninger	0,0	0,0	0,0
Årets resultat	-11,3	0,0	0,0

Tabel 7: Resultatdisponering

Resultatdisponering	(mio. kr.)
Disponeret til bortfald	
Disponeret til udbytte til statskassen	
Disponeret til overført overskud	0,0

Der er et fald i ordinære driftsomkostninger fra 210,7 mio. kr. i 2016 til 206,3 mio. kr. i 2017.

Faldet i omkostninger dækker over svagt stigende personaleomkostninger og faldende andre ordinære driftsomkostninger.

Konkurrence- og Forbrugerstyrelsen forventer i budgettet for 2018, at regnskabet balancerer.

3.3 Balancen

Tabel 8: Balance ultimo 2016 sammenholdt med ultimo 2017

Note	Aktiver (mio. kr.)	2016	2017	Note	Passiver (mio. kr.)	2016	2017
	Anlægsaktiver				**Egenkapital**		
1	**Immaterielle anlægsaktiver**						
	Færdiggjorte udviklingsprojekter	8,3	6,6		Startkapital	-3,2	-3,2
	Erhvervede koncessioner, patenter m.v.	0,2	0,0		Reserveret egenkapital		
	Udviklingsprojekter under opførelse	0,8	0,3		Bortfald af årets resultat		
	Immaterielle anlægsaktiver i alt	**9,3**	**6,9**		Overført overskud	-47,8	-43,6
2	**Materielle anlægsaktiver**				Egenkapital i alt	-51,0	-46,8
	Grunde, arealer og bygninger			**3**	Hensættelser	-10,9	-11,5
	Infrastruktur						
	Produktionsanlæg og maskiner						
	Transportmateriel				**Langfristede gældsposter**		
	Inventar og IT-udstyr	0,4	0,8		Prioritetsgæld		
	Igangværende arbejder for egen regning				FF4 langfristet gæld	-9,7	-7,7
	Materielle anlægsaktiver i alt	**0,4**	**0,8**				
	Finansielle anlægsaktiver				Statsgæld		
	Statsforskrivning	3,2	3,2		**Langfristet gæld i alt**	**-9,7**	**-7,7**
	Øvrige finansielle anlægsaktiver						
	Finansielle anlægsaktiver i alt	**3,2**	**3,2**				
	Anlægsaktiver i alt	12,9	10,9		**Kortfristede gældsposter**		
	Omsætningsaktiver						
	Varebeholdninger				Leverandører af varer og tjenesteydelser	-16,2	-16,8
	Tilgodehavender	14,3	12,5		Anden kortfristet gæld	-5,1	-3,1
	Periodeafgrænsningsposter	0,5	0,6		Skyldige feriepenge	-19,0	-19,7
	Værdipapirer				Reserveret bevilling	0,0	0,0
	Likvide beholdninger				Igangværende arbejder for fremmed regning		-0,1
					Bortfald reserveret bevilling		
	FF5 Uforrentet konto	74,4	56,9		Periodeafgrænsningsposter	-1,8	-0,3
	FF7 Finansieringskonto	9,6	24,7				
	Andre likvider	2,0	0,6		**Kortfristet gæld i alt**	**-42,1**	**-40,1**
	Likvide beholdninger i alt	86,0	82,2				
	Omsætningsaktiver i alt	100,8	95,3		Gæld i alt	-51,8	-47,8
	Aktiver i alt	113,7	106,2		Passiver i alt	-113,7	-106,2
					Eventualforpligtelser	13,4	14,2

Balancen falder i 2017. På passivsiden kommer det primært til udtryk i en faldende egenkapital. Faldet på egenkapitalen skyldes bogføring på 4,2 mio. kr. ved regnskabsmæssig flytning af den offentlige forbrugerklagesagsbehandling til Nævnenes Hus.

Feriepengeforpligtelsen er vokset fra 19,0 mio. kr. i 2016 til 19,7 mio. kr. i 2017. Der har ikke været en tilsvarende stigning i lønomkostningerne, hvilket skyldes at afgivne medarbejdere til Nævnenes Hus gennemsnitligt har en lavere feriepengeforpligtelse end medtagede medarbejdere fra KoncernHR.

Værdien af anlægsaktiver er reduceret fra 12,9 mio. kr. i 2016 til 10,9 mio. kr. i 2017, hvilket skyldes et lavere investeringsniveau.

Konkurrence- og Forbrugerstyrelsen har aktuelt syv verserende retssager. Det vurderes ikke som sandsynligt, at styrelsen taber sagerne, men hvis alle sagerne tabes, vil det skønsmæssigt kunne føre til sagsomkostninger på i størrelsesorden 14,2 mio. kr.

Tabel 9: Egenkapitalforklaring

Beløb i mio. kr.	2016	2017
Egenkapital primo året	27,2	51,0
Reguleret egenkapital primo	3,2	3,2
Ændring i reguleret egenkapital		
Reguleret egenkapital ultimo	3,2	3,2
Reserveret egenkapital ultimo året		
Overført overskud primo	24,0	47,8
Primoregulering/ flytning mellem bogføringskredse		-4,2
Regulering af det overførte overskud		
Overført fra årets resultat	11,3	0,0
Bortfald overskud ultimo		
Overførsel af reserveret bevilling	12,5	
Overført overskud ultimo året	**47,8**	**43,6**
Egenkapital ultimo året	51,0	46,8

Af tabel 9 fremgår egenkapitalforklaringen, der viser ændringerne af egenkapitalens sammensætning i løbet af 2017. Egenkapitalen var primo 2017 på 51,0 mio. kr. og ultimo 2017 på 46,8 mio. kr. Forskellen skyldes en overførsel på 4,2 mio. kr. til Nævnenes Hus i forbindelse med flytningen af den offentlige forbrugerklagesagsbehandling.

3.4 Likviditet og låneramme

Tabel 10: Udnyttelsesgrad af låneramme

Beløb i mio. kr.	2017
Sum af Immaterielle og materielle anlægsaktiver pr. 31.12.2017	7,7
Låneramme	23,4
Udnyttelsesgrad i pct.	32,8 %

Udnyttelsesgraden af lånerammen var ultimo 2017 på 32,8 %, hvilket er et fald på 8,5 procentpoint i forhold til ultimo 2016. Ændringen skyldes et fald i investeringsniveauet. Konkurrence- og Forbrugerstyrelsen forventer at øge investeringsniveauet i 2018.

3.5 Opfølgning på lønsumsloft

Under lønsumsloft er almindelig virksomhed og Forbrugerombudsmandens sekretariat. Konkurrence- og Forbrugerstyrelsens lønsumsloft var i 2017 på 121,2 mio. kr., mens lønsumsforbruget udgjorde 125,6 mio. kr., jf. tabel 1. Der har således været et merforbrug af lønsumsloftet i 2017 på 4,4 mio. kr. i forhold til årets lønsumsloft.

Lønforbrug uden for lønsumsloft var 18,0 mio. kr. og vedrører lønninger ved Forsyningssekretariatet, Sekretariatsbetjening af Stormrådet, Administration for Energitilsynet og indtægtsdækket virksomhed.

Tabel 11: Opfølgning på lønsumsloft

Hovedkonto § 8.21.01	Mio. kr.
Lønsumsloft FL	98,1
Lønsumsloft inkl. TB/aktstykker	121,2
Lønforbrug under lønsumsloft	125,6
Difference (merforbrug)	**-4,4**
Akk. Opsparing ultimo 2016	38,3
Akk. Opsparing ultimo 2017	**33,9**

3.6 Bevillingsregnskabet

Tabel 12: Bevillingsregnskab

Hovedkonto	Navn	Bevillingstype	Mio. kr.	Bevilling	Regnskab
08.21.01	Konkurrence- og Forbrugerstyrelsen	Driftsbevilling	Udgifter	209,4	206,7
			Indtægter	-44,3	-41,6
08.21.02	Forskellige indtægter under KFST	Anden bevilling	Udgifter	0	0,4
			Indtægter	-12,3	-13,9
08.21.03	Tilskud til Dansk Varefakta Nævn	Reservationsbevilling	Udgifter	0	0
			Indtægter	0	0

Konkurrence- og Forbrugerstyrelsen har på Finansloven hovedkonto 08.21.01, 08.21.02 og 08.21.03.

Konkurrence- og Forbrugerstyrelsens ordinære omkostninger og indtægter afholdes på driftsbevillingen 08.21.01. På hovedkonto 08.21.02 optages indtægter fra fusionskontrol, administrative bøder efter Konkurrenceloven, administrative bøder efter Udbudsloven og gebyrer efter Betalingstjenesteloven til dækning af Forbrugerombudsmandens administration af loven. Indtægterne tilfalder Statskassen.

Omkostninger på hovedkonto 08.21.02 er afskrivning af fordringer på erhvervsdrivende, som er idømt at betale sagsomkostninger vedrørende sager afgjort af forbrugerklagenævnet. Afskrivning sker ved oversendelse af sagerne til inddrivelse hos SKAT.

Kapitel 4
Bilag

4.1 Noter til resultatopgørelsen

Tabel 13: Note 1 til balancen- Immaterielle anlægsaktiver

Mio. kr.	Færdiggjorte udviklingsprojekter	Erhvervede koncessioner, patenter, licenser m.v.	I alt
Kostpris	21,8	1,1	22,9
Primokorrektioner og flytning ml. bogføringskredse			
Tilgang	0,9	0,0	0,9
Afgang	3,9	0,5	4,4
Kostpris pr 31.12.2017	**18,8**	**0,6**	**19,5**
Akkumulerede afskrivninger	12,3	0,6	12,9
Akkumulerede nedskrivninger			
Akkumulerede af- og nedskrivninger 31.12.2017	12,3	0,6	12,9
Regnskabsmæssig værdi pr. 31.12.2017	**6,6**	**0,0**	**6,6**
Årets afskrivninger	1,2	0,3	1,5
Årets nedskrivninger			
Årets af- og nedskrivninger	**1,2**	**0,3**	**1,5**

	Udviklingsprojekter under udførelse
Primo saldo pr. 1. januar 2017	0,8
Tilgang	0,5
Nedskrivninger	
Overført til færdiggjorte udviklingsprojekter	0,9
Kostpris pr. 31.12.2017	**0,4**

Der har været et fald i den regnskabsmæssige værdi af de immaterielle anlægsaktiver fra 9,3 mio. kr. i 2016 til 6,9 mio. kr. i 2017. En stor del af faldet skyldes intern revision af aktiver, hvor Konkurrence- og Forbrugerstyrelsen har gennemgået alle aktiver og skrottet immaterielle anlæg, som ikke længere er i brug. Den samlede afgang var 4,4 mio. kr., hvoraf de 3,9 mio. kr. var færdiggjorte udviklingsprojekter og 0,5 mio. kr. var erhvervede koncessioner mv.

Tabel 14: Note 2 til balancen - Materielle anlægsaktiver

Mio. kr.	Grunde, arealer og bygninger	Inventar og IT-udstyr	I alt
Kostpris		3,8	3,8
Primo korrektioner og flytning ml. bogførings-kredse			
Tilgang		0,6	0,6
Afgang		0,6	0,6
Kostpris pr 31.12.2017		**3,8**	**3,8**
Akkumulerede afskrivninger		3,0	3,0
Akkumulerede nedskrivninger			
Akkumulerede af- og nedskrivninger 31.12.2017		3,0	3,0
Regnskabsmæssig værdi pr. 31.12.2017		**0,8**	**0,8**
Årets afskrivninger		0,5	0,5
Årets nedskrivninger			
Årets af- og nedskrivninger		**0,5**	0,5

	Igangværende arbejder for egen regning
Primo saldo pr. 1. januar 2017	0,0
Tilgang	0,0
Nedskrivninger	0,0
Overført til færdige materielle anlægsaktiver	0,0
Kostpris pr. 31.12.2017	**0,0**

Der har været en mindre stigning i materielle anlægsaktiver fra 0,3 mio. kr. i 2016 til 0,8 mio. kr. i 2017. Stigningen vedrører alene inventar og IT-udstyr.

Tabel 15: Note 3. Hensættelser

Hensættelser	Beløb mio. kr.
Resultatløn og merarbejde	-6,5
Reetablering af lejemål	-5,0
Saldo ultimo 2016	-11,5

Der er samlet hensættelser på 11,5 mio. kr. i 2017, hvilket er en mindre stigning fra 10,9 mio. kr. i 2016. Det skyldes primært stigning i hensættelse til reetablering af lejemål.

4.2 Indtægtsdækket virksomhed

Tabel 16: Resultat indtægtsdækket virksomhed

Beløb i mio. kr.	2014	2015	2016	2017
Sekretariatsbetjening af private ankenævn	0,3	-0,9	-0,3	-1,1
I alt akkumuleret overskud	1,6	0,7	0,4	-0,7

Indtægtsdækket virksomhed i form af sekretariatsbetjening af private ankenævn gav et merforbrug på 1,1 mio. kr. i 2017. Det akkumulerede merforbrug er på 0,7 mio. kr. Merforbruget forventes indhentet i 2018.

Afgiftsfinansieret virksomhed i form af sekretariatsbetjening af Forsyningssekretariatet

Forsyningssekretariatet er en uafhængig myndighed, som gennemfører benchmarking af de største vandselskaber og fastsætter økonomiske rammer for alle vandselskaber. Desuden varetager Forsyningssekretariatet indberetningsmyndighedens opgaver efter lov om kommuners afståelse af værdier fra vandforsyninger og spildevandsselskaber. 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.	2015	2016	2017
Indtægter			
Bevilling	-4,7	0	0,0
Afgifter mv.	-10	-13,5	-12,3
Reservation			
Indtægter i alt	**-14,7**	**-13,5**	**-12,3**
Omkostninger			
Lønomkostninger	8	8,2	8,2
Øvrig drift	6,8	4,6	4,3
Omkostninger i alt	**14,8**	**12,8**	**12,5**
Årets resultat	0,1	-0,7	0,2

Forsyningssekretariatet har et mindre merforbrug på 0,2 mio. kr. i 2017. Merforbruget skyldes, at Forsyningssekretariatet bærer en større andel af fællesomkostninger end forudsat i budgettet. Merforbruget skal ses i sammenhæng med, at indtægterne er faldet fra 14,7 mio. kr. i 2015 til 12,3 mio. kr. i 2017. Indtægterne falder til og med 2021 og vil medføre et aktivitetsfald i Forsyningssekretariatet. Det var forudsat i ØU-sagen fra september 2015 om Forsyningssekretariatets økonomi, at Forsyningssekretariatet skulle tilføres årligt 1 mio. kr. fra 2015, såfremt der ikke var udstedt forenklede regler for investeringer i klimatilpasning. Disse regler er ikke udstedt, og Forsyningssekretariatet er ikke blevet tilført de forudsatte midler.

Tabel 18: Gebyrordning vedr. betalingstjenesteloven for § 08.21.01

Mio. kr.	2014	2015	2016	2017	I alt
Indtægter	-2,2	-2,6	-1,5	-1,6	
Omkostninger	2,3	2,2	1,8	1,8	
Resultat	0,1	-0,4	0,3	0,2	

Konkurrence- og Forbrugerstyrelsen fører tilsyn efter betalingstjenesteloven. Omkostningerne bliver opgjort årligt i forbindelse med gebyrberegningen og udsendelse af gebyret. Gebyrordningen er derfor tilstræbt årligt omkostningsdækkende. Der kan forekomme mindre differencer, som dækkes af det komne års indtægter.