



KONKURRENCESTYRELSEN

Årsrapport 2007

Indholdsfortegnelse

1. BERETNING	1
1.1. PRÆSENTATION AF KONKURRENCESTYRELSEN	1
1.2. ÅRETS FAGLIGE RESULTATER	2
1.3. ÅRETS ØKONOMISKE RESULTAT	3
1.4. FORVENTNINGER TIL DET KOMMENDE ÅR	7
2. MÅLRAPPORTERING	8
2.1. SKEMATISK OVERSIGT	8
2.2. UDDYBENDE ANALYSER OG VURDERINGER	10
2.2.1 Mål 1. Effektiv håndhævelse af konkurrencelovgivningen	10
2.2.2 Mål 5. Effektiv implementering af bøderabatter	11
2.2.3 Mål 9. Øget information om og gennemsigtighed på udbudsområdet	12
2.2.4 Mål 11. Øget effektivitet i elsektoren	13
3. REGNSKAB	14
3.1. ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS	14
3.2. RESULTATOPGØRELSE	15
3.3. BALANCEN	17
3.4. OPFØLGNING PÅ LIKVIDITETSORDNINGEN HEN OVER ÅRET	18
3.5. OPFØLGNING PÅ LØNSUMSLOFT	19
3.6. BEVILLINGSREGNSKABET	20
3.7. REDEGØRELSE FOR RESERVATION	20
4. PÅTEGNING	21

Bilagsoversigt

Bilag A: Årets resultatopfyldelse	B1
Bilag B: Udvikling over tid for flerårige mål	B9
Bilag C: Noter til resultatopgørelsen	B10
Bilag D: Noter til balancen	B11
Bilag E: Forklaringer for indtægtsdækket og gebyrfinansieret virksomhed	B14
Bilag F: Redegørelse for metode til omkostningsfordelinger	B15
Bilag G: Oversigt over nøgletal	B16

1. Beretning

1.1. Præsentation af Konkurrencestyrelsen

Indeværende årsrapport aflægges for Konkurrencestyrelsen, der er en statsinstitution med driftsbevilling på finanslovens § 08.21.11. Konkurrencestyrelsen er en del af Økonomi- og Erhvervsministeriet.

Konkurrencestyrelsens mission:
Konkurrencestyrelsens opgave er at fremme velstand og fornyelse gennem effektiv konkurrence og effektive, gennemsigtige markeder

Konkurrencestyrelsens mission bidrager til Økonomi- og Erhvervsministeriets mission, fordi konkurrence er en vigtig drivkraft for fremtidsrettede vækstvilkår for både borgere og virksomheder i en stadig mere global verden.

Konkurrencestyrelsens vision:
Konkurrencestyrelsens vision er, at forbrugerne har adgang til et bredt udbud af varer og tjenesteydelser til de lavest mulige priser i forhold til kvaliteten

Konkurrencestyrelsen har to hovedopgaver på finansloven: ”Stærk konkurrence” og ”Effektiv infrastruktur”. Der henvises til opgavehierarkiet i resultatkontrakten 2007-2009.

På konkurrenceområdet håndhæver Konkurrencestyrelsen lovgivningen. Styrelsen afgør sager om konkurrencebegrænsende aftaler og misbrug af dominerende stilling. Styrelsen gennemfører kontrolundersøgelser, fører fusionskontrol samt oplyser og vejleder om konkurrenceloven. Styrelsen er sekretariat for Konkurrencerådet, som afgør principielle sager.

Opgaven ”Effektiv infrastruktur” vedrører især energiområdet. På energiområdet er styrelsen Sekretariat for Energitilsynet, der er en uafhængig myndighed. Energitilsynet fører tilsyn med energiområdet efter lov om elforsyning, lov om varmforsyning og lov om naturgasforsyning, som vedrører fastsættelse af priser, leveringsbestemmelser og gennemsigtighed på de tre energiområder.

Herudover har Konkurrencestyrelsen også opgaver på statsstøtteområdet, udbudsområdet og betalingsmiddelområdet, og yderligere information herom kan findes på Konkurrencestyrelsens hjemmeside: <http://www.ks.dk>.

1.2. Årets faglige resultater**Tabel 1: Omkostninger og resultatkrav**

Opgaver	Omkostninger i mio. kr.	Antal opfyldte Resultat krav	Antal delvist opfyldte resultatkrav	Antal ikke-opfyldte resultatkrav	Antal mål i alt
Hjælpfunktioner samt generel ledelse og administration	19,0	-	-	-	-
Stærk konkurrence	59,1	8	5	-	13
Effektiv infrastruktur	26,9	3	1	-	4
I alt	105,0	11	6	-	17

Anm.: Omkostningerne er opdelt på opgaver og ikke på produktgruppeniveau. Dette skyldes, at styrelsen i det interne regnskab fordeler omkostningerne på delregnskaber/hovedopgaver men ikke på produktgrupper. De fire concernfælles mål er indregnet under opgaven "Stærk konkurrence", fordi 3 ud af disse 4 mål alene vedrører konkurrenceområdet, mens det 4. mål vedrører begge opgaver også opgaven "Effektiv infrastruktur". Den indtægtsdækkede virksomhed, som knytter sig til Ankenævnet på Energiområdet (ANE) er ikke indregnet i omkostningerne, fordi ANE er et privat og uafhængigt klagenævn, som ikke er omfattet af Konkurrencestyrelsens resultatkontrakt.

Opgaven "Stærk konkurrence" på finansloven indeholder opgaver i relation til håndhævelse af konkurrence-lovgivningen, statsstøtte, udbud og konkurrenceforvridende støtte og frit valg. På disse områder er 8 ud af 13 mål opfyldt, mens 5 af målene er delvist opfyldt, jf. tabel 1 ovenfor. Der er ingen uopfyldte mål. Der er inden for de økonomiske rammer opnået et resultat på 75,3 pct. (59,5 point ud af 79 mulige point), jf. tabel 2, side 8. Styrelsen vurderer, at det er et tilfredsstillende resultat.¹

Den anden opgave på finansloven "Effektiv infrastruktur" vedrører opgaver inden for energiområdet og betalingsmiddelområdet. På disse to områder er 3 ud af de 4 mål opfyldt, mens 1 af målene er delvist opfyldt. Der er ingen uopfyldte mål på dette område. Der er inden for de økonomiske rammer opnået et resultat på 85,7 pct. (18 point ud af 21 mulige point), hvilket er et tilfredsstillende resultat.

Det er styrelsens samlede vurdering, at målopfyldelsen for resultatkontrakten 2007-2009 er tilfredsstillende. Der er således opnået et samlet resultat på 77,5 pct., og opgaverne er løst inden for de økonomiske rammer.

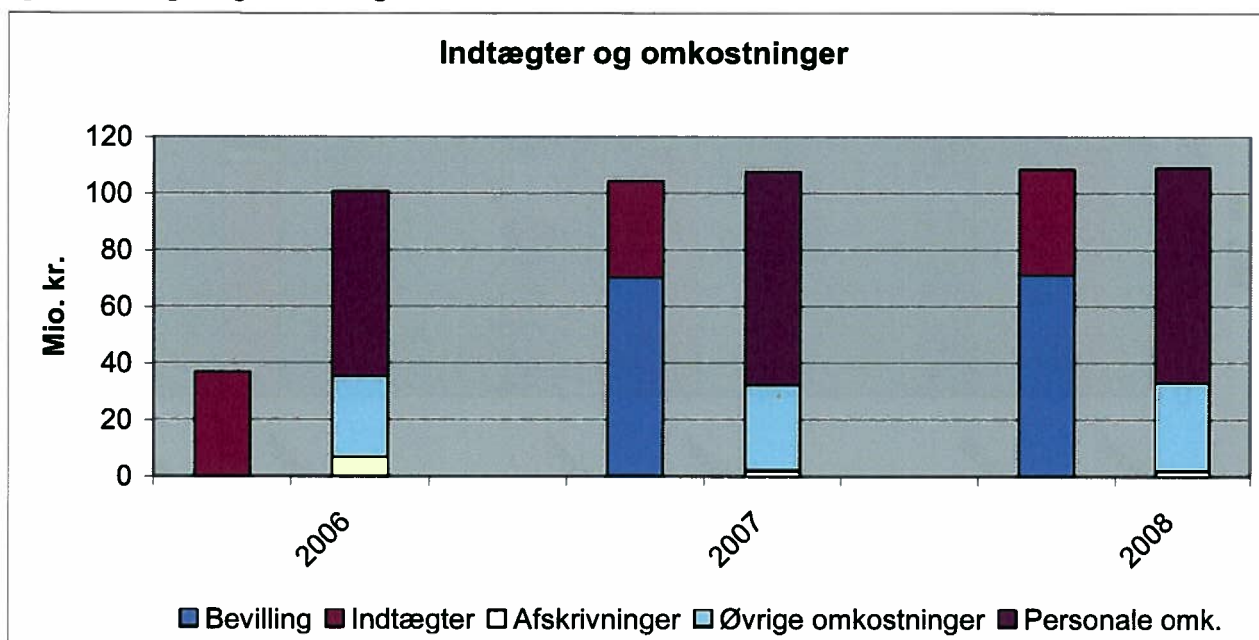
Ved vurderingen af målopfyldelsen skal der også tages højde for opfyldelsesgraden af de mål, der er særligt udvalgt og bør være opfyldt, for at resultatkontrakten er tilfredsstillende opfyldt. 3 ud af de 4 mål er kun delvist opfyldt, jf. de dybdegående analyser i afsnit 2.2, side 10.

Når det tages i betragtning, at 2 af de 3 ikke-opfyldte resultatkrav i de særligt udvalgte mål, som udgangspunkt har været meget ambitiøse, og at der i 2007 har været vakancer svarende til knap 13 pct. af medarbejderne i styrelsen, anses den samlede målopfyldelse for at være tilfredsstillende.

¹ En målopfyldelsesgrad på mellem 75-90 pct. anses umiddelbart som tilfredsstillende af departementet, jf. Departementets vejledning til resultat- og direktørkontrakterne for 2007 af 20. juni 2007.

1.3. Årets økonomiske resultat

Figur 1: Indtægter og omkostninger



Anm.: Bevilling for 2006 er ikke medtaget, da denne er udgiftsbaseret, mens bevilling for 2007 og 2008 er omkostningsbaseret. Omkostninger 2006 er opgjort efter det omkostningsbaserede princip.

Konkurrencestyrelsen overgik i 2007 til modtagelse af bevillinger efter det omkostningsbaserede princip og til ny likviditetsordning.

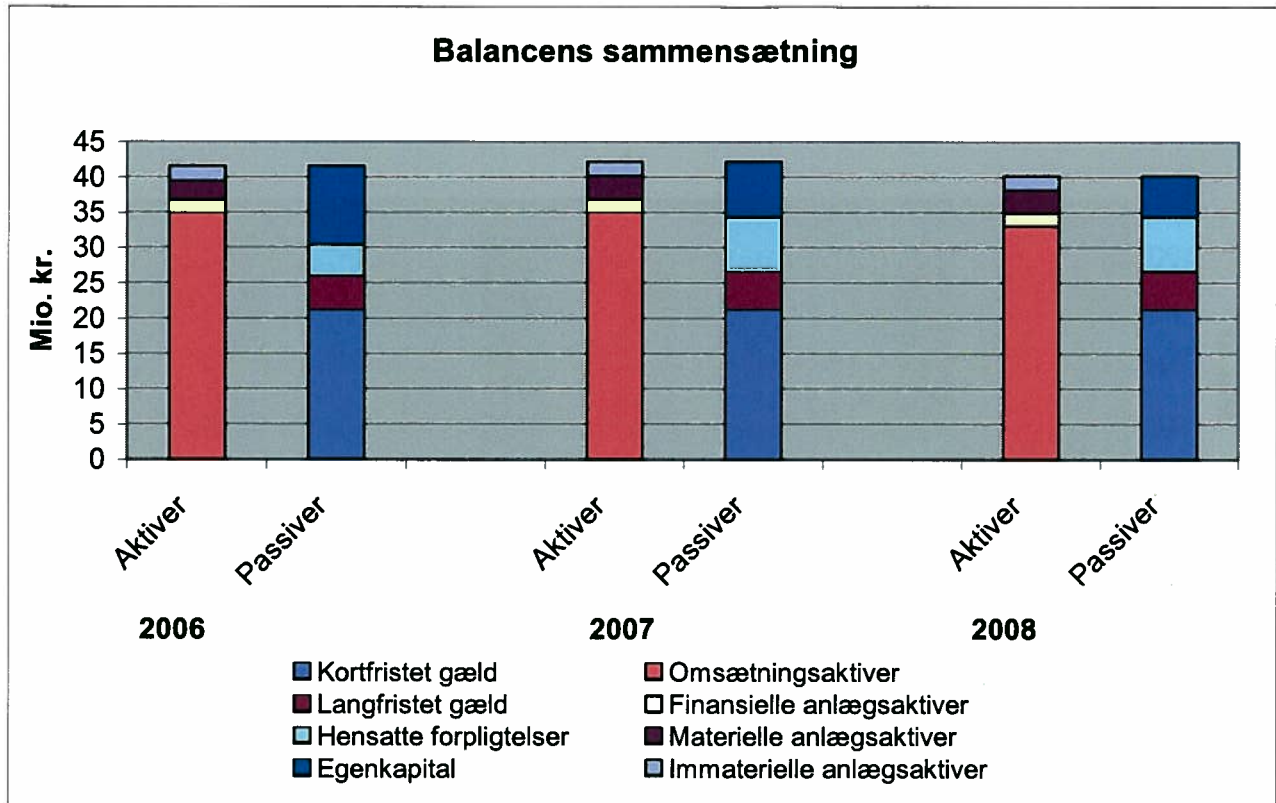
I figur 1 ovenfor ses det samlede resultat på hovedkonto 8.21.11. Konkurrencestyrelsen. I 2007 var der et underskud på 3.292 tkr., der dækker over et overskud for almindelig virksomhed på 52 tkr., underskud for sekretariatet for energitilsynet på 3.169 tkr. og et underskud for indtægtsdækket virksomhed på 175 tkr. Overskuddet for almindelig virksomhed er sammen med underskuddet for indtægtsdækket virksomhed disponeret til overført overskud (se tabel 4).

For almindelig virksomhed var der på finansloven for 2007 forventet et underskud på 1.700 tkr. Overskuddet på 52 tkr. skyldes primært mindre udgifter, som følge af vakancer i 2007, svarende til 13 procent af det forventede medarbejderantal. Desuden har likviditetsmangel som følge af udeblevne gebyrer på energiområdet medført udskydelse af investeringer. Som en konsekvens af finanslovsforslaget for 2008 skal styrelsen bidrage til den obligatoriske opsparring og har ikke mulighed for at forbruge af overført overskud.

Sekretariatet for energitilsynets underskud skyldtes, at der i gebyropkrævningen for 2007 blev reguleret for overskud på gebyropkrævningen i tidligere år. Der er således dækning for underskuddet i tidligere års opkrævede gebyrer. Der forventes ligeledes et underskud i 2008 for sekretariatet for energitilsynet, så den resterende beholdningen af tidligere års opkrævede gebyrer på 2.036 tkr. reduceres.

Bevillingerne i 2007 var på 70.281 tkr. Indtægterne bestod af 2.327 tkr. ved salg af varer og tjenesteydelser, der primært vedrører sekretariatsbetjening af Ankenævnet på Energiområdet. Gebyrindtægter på 31.532 tkr., der primært vedrører Energiområdet. Omkostningsdækning for administration efter betalingsmiddeloven udgør 1.870 tkr. af gebyrindtægterne.

Figur 2: Balancens sammensætning



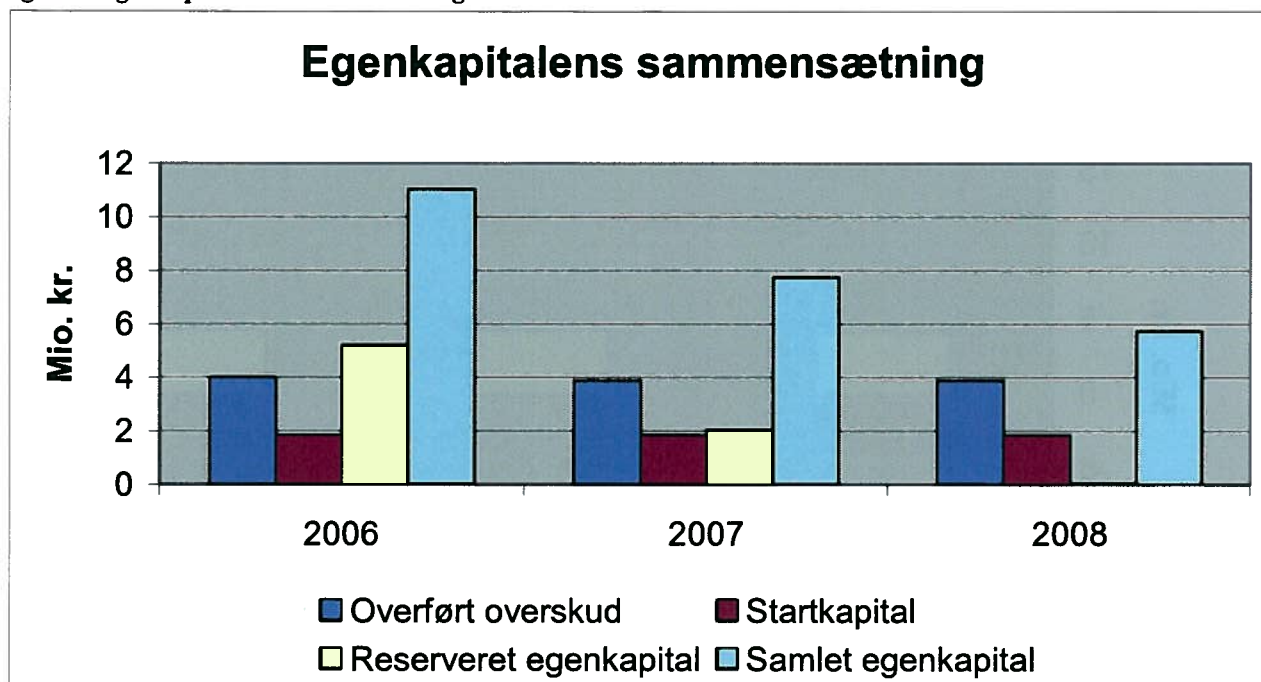
Anm.: Som følge af ny likviditetsordning er 2006 afbildet som primo 2007 inkl. korrektioner.

Ovenfor i figur 2 ses balancens sammensætning. Balancen ultimo 2007 viser, at Konkurrencestyrelsen i løbet af 2007 har forøget sin balance med 658 tkr. Værdien af anlægsaktiverne er forøget med 584 tkr., hvilket skyldes, at tilgangen af aktiver har været større end afskrivningerne.

Samlet set er egenkapitalen faldet med 3.292 tkr. til 7.745 tkr., hvilket primært skyldes beholdningsregulering af tidligere års gebyroerskud jf. figur 3 nedenfor.

Balancen forventes ultimo 2008 reduceret med ca. 2.000 tkr. i forhold til ultimo 2007, da der forventes yderligere nedbringelse af den reserverede egenkapital, der er beholdningen af tidligere års gebyroerskud.

Figur 3: Egenkapitalens sammensætning

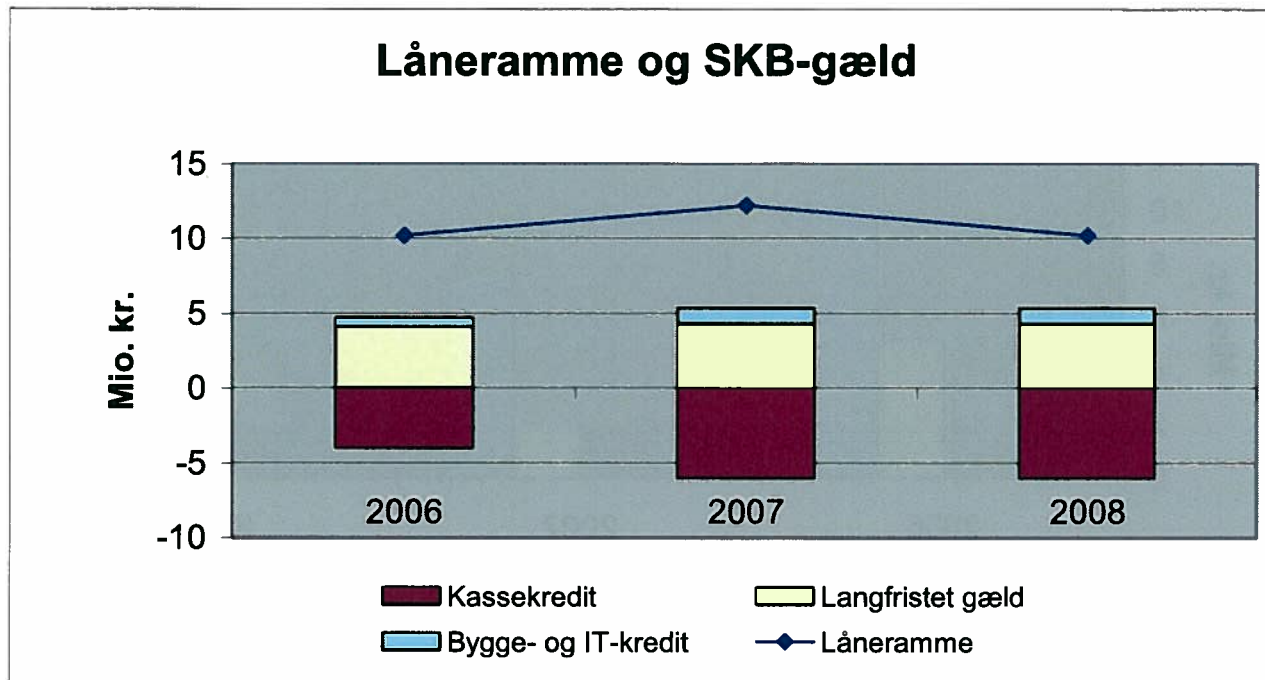


Anm.: Som følge af ny likviditetsordning er 2006 afbildet som primo 2007 inkl. korrektioner.

Figur 3 ovenfor viser sammensætningen af egenkapitalen ultimo 2007, der i alt var på 7.745. Det overførte overskud var primo 2007 på 3.997 tkr. og er ultimo 2007 reduceret til 3.875 tkr., hvilket skyldes nettounderskuddet for almindeligvirksomhed og indtægtsdækket virksomhed. Reserveret egenkapital er i løbet af 2007 reduceret med 3.169 tkr., svarende til årets underskud for sekretariatet for Energitilsynet. Faldet i overført underskud og reserveret egenkapital medfører, at egenkapitalen samlet i løbet af 2007 er faldet med 3.290 tkr. til 7.745 tkr. I 2008 må der ikke bruges af overført overskud, så der kommer intet fald i overført overskud i 2008. Reserveret egenkapital, der er beholdningen af tidligere års overskud vedrørende energigebyrer, forventes anvendt i 2008. Der forventes således et fald i egenkapitalen i 2008 på 2.036 tkr., svarende til beholdning af tidligere års gebyroverskud.

Differencen mellem ændringen i egenkapitalen i 2007 og årets resultat er 2 tkr., der skyldes primoreguleringer.

Figur 4: Lånerammen og SKB-gæld



Anm.: Som følge af ny likviditetsordning er 2006 afbildet som primo 2007 inkl. korrektioner. Bemærk at positivt indestående på kassekredit ikke indgår i opgørelsen af udnyttelsesgrad af låneramme.

I figur 4 ovenfor ses udviklingen i lånerammen fra ultimo 2006 til ultimo 2007 og den forventede udvikling i 2008. Konkurrencestyrelsens låneramme blev i 2007 forhøjet fra 10,2 til 12,2 mio. kr., hvilket skyldtes likviditetsmangel som følge af følgende 3 forhold:

- Indefrysning af tidligere overskud på gebyrområdet på uforrentet konto
- Opkrævning af gebyrer bagudrettet og ikke som acountobeløb
- Energistyrelsens ophør af opkrævninger under udarbejdelse af nye bekendtgørelser

Det er Energistyrelsen, der foretager opkrævningen af energigebyrerne og er ansvarlige for bekendtgørelserne, som hjemler opkrævning af gebyrerne for myndighedsbehandling efter lov om el-, naturgas- og varmeforsyning. Energistyrelsen har på opfordring af Konkurrencestyrelsen ændret bekendtgørelserne, så gebyrerne på el- og naturgasområdet nu kan opkræves løbende som acountobeløb. Energistyrelsen standsede i en lang periode i 2007 opkrævning efter de gamle bekendtgørelser, selvom de nye bekendtgørelser endnu ikke var færdige. Desuden blev der på tillægsbevillingsloven for 2007 modtaget midler vedrørende opgaver, der skal udføres i 2008.

Der var ultimo 2007 et indestående på FF7 Kassekredit på 17.013 tkr., hvilket primært skyldes, at gebyropkrævningen for myndighedsbehandling efter varmeforsyningsloven blev modtaget i november sammen med de forsinkede gebyrer for myndighedsbehandling efter el- og naturgasforsyningslovene. I 1. kvartal 2008 er der sket afstemning af FF5 uforrentet konto pr. den 31. december 2007. Afstemningen af den uforrentede konto har medført overflytning af 11.042 tkr. fra FF7 Kassekredit til FF5 uforrentede konto.

Lånerammen vil i 2008 være på 10,2 mio. kr. jf. finansloven. Der forventes samme sammensætning af gælden ultimo 2008 som ultimo 2007.

1.4. Forventninger til det kommende år

I 2008 er Konkurrencestyrelsens hovedopgave fortsat den almindelige håndhævelse i form af afgørelser på konkurrenceområdet.

Regeringen har tidligere på året nedsat et udvalg, der skal vurdere de danske fusionskontrolregler. Målet er at sikre, at fusionskontrollen i Danmark er lige så effektiv, som i lande Danmark normalt sammenligner sig med. Udvalget skal opstille konkrete modeller for ændring af fusionsreglerne, således at flere fusioner omfattes af fusionskontrollen, ligesom udvalget skal overveje, om der er behov for en ændring af anmeldelsesprocedurerne. En af styrelsens udfordringer i 2008 vil være at varetage formandskabet og sekretariatsbetjeningen af udvalget om ændring af fusionskontrolreglerne.

En anden vigtig udfordring for styrelsen i 2008 bliver at få etableret et slagkraftigt Udbudsråd og varetage den løbende sekretariatsbetjening af rådet. Det vil være Udbudsrådets opgave at styrke konkurrencen om offentlige opgaver gennem dialog og debat, bl.a. med udgangspunkt i de nye fritvalsregler i konkurrence-loven og annonceringspligt for offentlige indkøb.

På energiområdet er en af de vigtige opgaver at gennemføre en benchmarkinganalyse af elnetselskabernes leveringskvalitet. Resultatet vil indgå i opgørelsen af de effektiviseringskrav, som udmeldes til selskaberne. Effektiviseringskravene udmøntes i en varig reduktion af netselskabernes indtægtsrammer, som betyder, at netselskaberne skal nedsætte forbrugertarifferne i overensstemmelse med kravene.

Konkurrencestyrelsens bevillinger er i lighed med det øvrige statslige område faldende. Desuden bliver Konkurrencestyrelsen på tillægsbevillingsloven for 2008 pålagt en obligatorisk opsparring på 1 pct. af driftsrammen og stop for forbruget af overført overskud på finanslovsforslaget for 2008. Konkurrencestyrelsen foretager derfor besparelser og en ændret prioritering af aktiviteten. Årets resultat i 2008 forventes på den baggrund at balancere. Opbremsningen udgør en særlig udfordring i og med, at der på samme tid vil være et øget pres på Konkurrencestyrelsens opgavevaretagelse både i relation til mængden af opgaver og den forventede kvalitet.

2. Målrapportering

2.1. Skematisk oversigt

Tabel 2: Sammenfatning af økonomi for Konkurrencestyrelsens opgaver

Opgave	Beløb i mio. kr.	Indtægtsført bevilling	Øvrige Indtægter	Omkostninger	Andel af årets overskud	Opnået score/mulig score
Hjælpefunktioner samt generel ledelse og administration		12,7	5,7	19,0	-0,6	-
Stærk konkurrence		57,6	1,6	59,1	0,0	59,5/79 75,3 pct.
Effektiv infrastruktur		0,0	24,3	26,9	-2,6	18,0/21 85,7 pct.
I alt		70,3	31,6	105,0	-3,1	77,5/100 77,5 pct.

Anm.: Omkostningerne er opdelt på opgaver og ikke på produktgruppeniveau. Dette skyldes, at styrelsen i det interne regnskab fordeler omkostningerne på delregnskaber/hovedopgaver men ikke på produktgrupper. De fire koncernfælles mål er indregnet under opgaven "Stærk konkurrence", fordi 3 ud af disse 4 mål alene vedrører konkurrenceområdet, mens det 4. mål vedrører begge opgaver også opgaven "effektiv infrastruktur". Den indtægtsdækkede virksomhed, som knytter sig til Ankenævnet på Energiområdet (ANE) er ikke indregnet i omkostningerne, fordi ANE er et privat og uafhængigt klagenævn, som ikke er omfattet af Konkurrencestyrelsens resultatkontrakt.

Det skal bemærkes, at indtægtsdækket virksomhed er holdt uden for opgørelsen i tabel 2. Andel af indtægtsført bevilling, øvrige omkostninger og andel af årets overskud, der knytter sig til opgaven "Hjælpefunktioner samt generel ledelse og administration" er beregnet ud fra tidsregistreringer i 2007, hvor andel timer anvendt på opgaven er 18,1 pct. Omkostninger til "Stærk konkurrence" og "Effektiv infrastruktur" er regnskabstal fratrukket omkostninger til hjælpefunktioner samt generel ledelse og administration. Årets underskud på "Effektiv infrastruktur" og "Hjælpefunktioner samt generel ledelse og administration" skyldes, at der på energiområdet i 2007 er blevet reguleret for tidligere års gebyroverskud. Der er således dækning for underskuddet i reserveret egenkapital, der er beholdningen af tidligere års gebyroverskud.

Under opgaven "Stærk konkurrence" er 8 ud af 13 mål opfyldt, mens 5 af målene er delvist opfyldt, jf. tabel 1, side 2. Der er ingen uopfyldte mål. Der er inden for de økonomiske rammer opnået et resultat på 75,3 pct. (59,5 point ud af 79 mulige point), jf. tabel 2 ovenfor. Det er et tilfredsstillende resultat. Der var i 2007 en indtægtsført bevilling og øvrige indtægter på 59,1 mio. kr. og et forbrug svarende hertil. "Stærk konkurrences" andel af årets underskud var således 0.

De 5 delvist opfyldte mål indeholder følgende uopfyldte resultatkrav:

- 1a om forelæggelse af 20 sager for Konkurrencerådet
- 3a om afgivelse af 3 § 2, stk. 5 lignende henvendelser
- 5b om kendskab til straflempelsesprogrammet og det nye bødesystem
- 9b om informationskampagne vedr. udbudsreglerne
- 10 b om den gennemsnitlige sagsbehandlingstid for fritvalgssager

Styrelsen skulle i 2007 forelægge mindst 20 sager for konkurrencerådet og afgive 3 § 2, stk. 5 lignende henvendelser², jf. resultatkravene 1a og 3a. Styrelsen har i 2007 kun forelagt 10 sager for Konkurrencerådet. Der er flere årsager til, at det ikke har været muligt at opfylde kravet om forelæggelse af 20 sager for Rådet. For det første var der i 2007 forholdsvis mange store indgrebssager, som var meget ressourcekrævende, og der var 4 større sager, som pga. af eksterne forhold ikke blev behandlet af Rådet i 2007 som planlagt, herunder 2 større sager, som blev trukket tilbage af parterne umiddelbart inden forelæggelse for rådet efter, at styrelsen havde brugt mange ressourcer på en stort set fuldstændig sagsbehandling. For det andet har der som led i den nye faglige og organisatoriske strategi også været stort fokus på at sikre en høj og ensartet kvalitet i afgørelserne, hvilket har øget ressourceforbruget på de enkelte sager. I forlængelse heraf skal det

² Der er tale om en henvendelse til en anden myndighed med anbefaling om at ændre konkurrencebegrænsende regler og med forslag til, hvordan konkurrencen kan fremmes på området.

bemærkes, at styrelsen har fået medhold i de 2 materielle rådsafgørelser fra 2007, som er blevet indbragt for Konkurrenceankenævnet.

Endvidere bør det tages i betragtning, at resultatkravene 1a om forelæggelse af 20 sager for rådet og 5b om kendskab til straflempelsesprogrammet som udgangspunkt er meget ambitiøse krav, og at der i 2007 har været vakancer svarende til knap 13 pct. af medarbejderne.

Det er på den baggrund styrelsens vurdering, at den samlede målopfyldelse er tilfredsstillende.

Endvidere har styrelsen kun afgivet 2 § 2, stk. 5 henvendelser, hvilket skyldes, at en af de planlagte henvendelser bl.a. som følge af folketingsvalget og møder med parterne blev forsinket og udskudt til 2008.

Det er styrelsens vurdering, at resultatkrav 5b om kendskab til straflempelsesprogrammet og det nye bødesystem sandsynligvis ikke blev opfyldt, fordi målsætningerne i kravet har været for ambitiøse, jf. den uddybende analyse i afsnit 2.2.2.

Styrelsen skulle ifølge resultatkrav 9b gennemføre en benchmark af kommunernes udbud og drøfte resultaterne med kommunerne. Der er bl.a. udarbejdet en spørgeskemaundersøgelse med henblik på at identificere barrierer i forbindelse med konkurrenceudsættelse. Desuden er der gennemført analyser af kommunernes konkurrenceudsættelse på enkeltkontoniveau. Men det har pga. vakancer på området ikke været muligt for styrelsen at færdiggøre benchmarken i 2007.

I henhold til resultatkrav 10b skulle den gennemsnitlige sagsbehandlingstid for fritvalgssager være højst 12 måneder. Den gennemsnitlige sagsbehandlingstid var i 2007 12,2 måneder, hvilket skyldes en række ældre sager fra 2006. Til gengæld afsluttede styrelsen lang flere fritvalgssager end forventet. Der var i resultatkrav 10a krav om, at styrelsen skulle afslutte sager om mindst 10 fritvalgssager. Styrelsen afsluttede 18 fritvalgssager i 2007.

Under opgaven "Effektiv infrastruktur" er 3 ud af de 4 mål opfyldt, mens 1 af målene er delvist opfyldt. Der er ingen uopfyldte mål på dette område. Der er inden for de økonomiske rammer opnået et resultat på 85,7 pct. (18 point ud af 21 mulige point), hvilket er et tilfredsstillende resultat.

Mål 12 om øget markedsrettet håndtering af transmissionsforbindelserne mellem Nordpoolområdet og Tyskland og Polen er delvist opfyldt. Dette skyldes, at resultatkrav 12b om at en lavere andel af elstrømmene mellem Danmark og Tyskland skulle bevæge sig i den forkerte retning ved udgangen af 2007, ikke kunne opgøres nu. Baggrunden for dette er, at de systemansvarliges og børsernes udskydelse af tidsrammen for indførelsen af "day ahead market coupling" (eksterne aktører) har medført, at målingen først kan foretages medio 2009.

Mål 11 om øget effektivitet i elsektoren er udvalgt som et særligt vigtigt mål, og det er et af de fire mål, som bør være opfyldt, hvis resultatkontrakten skal være tilfredsstillende opfyldt. Målet er opfyldt, og styrelsen vurderer, at der har været overensstemmelse mellem de opgaver, som er løst og det anvendte ressourceforbrug, jf. den uddybende analyse i 2.2.4, side 13. På den baggrund vurderer styrelsen, at det samlede resultat på opgaven "Effektiv infrastruktur" er tilfredsstillende.

Det er styrelsens samlede vurdering, at målopfyldelsen på resultatkontrakten 2007-2009 har været tilfredsstillende. Der er opnået en samlet score på 77,5 pct., hvilket er tilfredsstillende. Opfyldelsen af de særligt udvalgte mål har ikke været fuldt tilfredsstillende, fordi 3 resultatkrav ikke blev opfyldt. Men når det tages i betragtning, at der har været vakancer svarende til knap 13 pct. af det budgetterede antal medarbejdere, og da det vurderes, at resultatkrav 1a og 5b som udgangspunkt var meget ambitiøse resultatkrav, anses den samlede målopfyldelse som tilfredsstillende.

For en detaljeret beskrivelse af de enkelte mål og resultatmål henvises til styrelsens resultatkontrakt for 2007-2009, som kan findes på <http://www.ks.dk>. Se også bilag b for udvikling over tid for flerårige mål.

Der er i det følgende foretaget en nærmere analyse af målene 1, 5, 9 og 11, der er særligt vigtige i forhold til styrelsens mission og vision.

2.2. Uddybende analyser og vurderinger

2.2.1 Mål 1. Effektiv håndhævelse af konkurrencelovgivningen

Målet om effektiv håndhævelse af konkurrencelovgivning er vigtigt for håndhævelse af styrelsens mission, fordi det vedrører en meget stor del af styrelsens sagsbehandling på konkurrenceområdet, dvs. klagesager, fusionssager, anmeldelser, rådgivnings- og vejledningssager samt aktindsigtssager. Disse sager bidrager alle til fremme af effektiv konkurrence.

Styrelsen skulle i 2007 forelægge 20 sager for Konkurrencerådet, jf. resultatkrav 1a. Styrelsen har i perioden kun forelagt 10 sager. Resultatkravet er således ikke opfyldt. Der er flere årsager til, at det ikke har været muligt at opfylde kravet om forelæggelse af 20 sager for rådet. For det første var der i 2007 forholdsvis mange store indgrebsager, som var meget ressourcekrævende, og der var 4 større sager, som pga. af eksterne forhold ikke blev behandlet af Rådet i 2007 som planlagt, herunder 2 større sager, som blev trukket tilbage af parterne umiddelbart inden forelæggelse for rådet efter, at styrelsen havde brugt mange ressourcer på en stort set fuldstændig sagsbehandling. For det andet har der som led i den nye faglige og organisatoriske strategi også været stort fokus på at sikre en høj og ensartet kvalitet i afgørelserne, hvilket har øget ressourceforbruget på de enkelte sager. I forlængelse heraf skal det bemærkes, at styrelsen har fået medhold i de 2 materielle rådsafgørelser fra 2007, som er blevet indbragt for Konkurrenceankenævnet.

Den gennemsnitlige sagsbehandling for rådssager må højst være 13,0 måneder og for styrelsessager højst 6,0 måneder, jf. resultatkrav 1b. Dette er opfyldt, da den gennemsnitlige sagsbehandlingstid i 2007 var 13,0 måneder for rådssager og 4,3 måneder for styrelsessager.

Konkurrencerådets afgørelser kan påklages til Konkurrenceankenævnet. Hvis styrelsen og rådet har 10 eller færre ankesager er det målet (1c), at Konkurrenceankenævnet kun omstøder 4 af disse ankesager. Hvis styrelsen har flere end 10 ankesager, må omstødelsesprocenten højst være 40. I 2007 blev der afgjort 10 sager, hvoraf 4 sager blev omstødt. Der er således en omstødelsesprocent på 40, og resultatkravet er opfyldt.³

Konkurrencestyrelsen måler hvert år kundernes tilfredshed med styrelsens arbejde. To af målepunkterne er kundernes tilfredshed med styrelsens økonomiske kompetencer hhv. styrelsens juridiske kompetencer. Kunder i form af virksomheder, advokater og myndigheder bliver spurgt til deres tilfredshed med bl.a. styrelsens økonomiske og juridiske kompetence, sagsbehandlingstid, afgørelser mv. Det er et krav, at den gennemsnitlige kundetilfredshed med de økonomiske og juridiske kompetencer på konkurrenceområdet var mindst 75 pct. i 2007, jf. resultatkrav 1d. Kravet er blevet øget fra 2006 til 2007 med 5 procentpoint fra mindst 70 pct. i 2006 til mindst 75 pct. i 2007. Kundetilfredsundersøgelsen i 2007 viste, at den gennemsnitlige kundetilfredshed med de økonomiske og juridiske kompetencer var henholdsvis 82 pct. og 83 pct. Resultatkravet er således opfyldt. Kravet til kundernes tilfredshed er øget med 5 procentpoint til mindst 80 pct. i resultatkontrakten for 2008.

Tre ud af fire resultatkrav er opfyldt, hvilket medfører, at målet kun er delvist opfyldt. Der var afsat 17,9 mio. kr. til sagsbehandlingsaktiviteterne, og der blev anvendt 25,6 mio. kr. til opfyldelse af målet. Dette giver en afvigelse på 43 pct., som bl.a. skyldes, at der er sket en omfordeling af ressourcer fra projekter og analyser til sagsbehandling i løbet af året. Styrelsen omroterer løbende ressourcer fra et område til et andet, hvor der er behov for ressourcerne, fx som følge af et øget antal fusioner, men dog således at budgetterne på de enkelte produktgrupper overholdes. Det væsentlige er derfor, at budgettet på den overordnede produktgruppe "Konkurrencebegrænsende adfærd" er overholdt.⁴

Der er i 2007 anvendt flere ressourcer på sagsbehandling, men der er forelagt færre sager for rådet end forventet. Dette skyldes bl.a., at der som følge af den nye faglige og organisatoriske strategi, har været større

³ Styrelsen har valgt at ændre opgørelsesmetoden i løbet af 2007 fra at dække de materielle ankesager til at dække alle styrelsens ankesager. Baggrunden for dette er, at der kun er meget få materielle sager, og at styrelsen ud over de materielle sager får anket en lang række af styrelsens andre afgørelser, som også er vigtige, fx vedr. aktindsigt. Ændringen af opgørelsesmetoden har ingen indflydelse på målopfyldelsen.

⁴ Opgørelsen af budgetter på produktgruppeniveau i stedet for på målniveau sker efter aftale med departementet, fordi styrelsen har et behov for løbende at tilpasse fordelingen af interne ressourcer inden for produktgrupperne, fx som følge af et øget antal fusionssager.

fokus på at sikre en høj og ensartet kvalitet i afgørelserne. Dette har øget ressourceforbruget på de enkelte rådssager. Det er styrelsens samlede vurdering, at resultaterne i mål 1 ikke fuldt står mål med ressourceforbruget. Den samlede målopfyldelse anses for at være ikke helt tilfredsstillende.

2.2.2 Mål 5. Effektiv implementering af bøderabatter

Håndhævelse af konkurrencelovgivningen er af central strategisk betydning for at håndhæve styrelsens mission, og det er derfor vigtigt, at lovgivningen indeholder de fornødne instrumenter. Folketinget vedtog i foråret 2007 med lov nr. 572 af 6. juni 2007 en række ændringer af konkurrenceloven, hvor bl.a. det såkaldte straflempelsesprogram (bøderabatter) blev indført. I mål 5 er fastsat tre delmål om implementeringen af denne lovændring:

Styrelsen skulle i 2007 gennemføre en informationskampagne om straflempelsesprogrammet, jf. resultatkrav 5a. Resultatkravet vurderes at være opfyldt, idet der er gennemført en række forskellige informationsaktiviteter. Bl.a. er der afholdt et større antal gå-hjem-møder hos advokater, der er i perioden omkring vedtagelsen af lovforslaget givet en del interviews til pressen, der er udarbejdet vejledninger om straflempelse, tilgængelig såvel på styrelsens egen hjemmeside som på en selvstændig hjemmeside, og der er udarbejdet en kort, letlæst vejledning om de nye regler, som er udsendt til et sekscifret antal danske virksomheder. I forbindelse med denne udsendelse blev der ligeledes afviklet en web-kampagne på en række erhvervsrettede nyhedstjenester. Styrelsen vurderer selv, at der har været god respons på den samlede mængde af aktiviteter.

Det fremgår af resultatkrav 5b, at minimum 75 pct. af de centrale advokatkontorer og større danske virksomheder skal have et *indgående* kendskab til de nye værktøjer og procedurer i styrelsen, der omhandler leniency, og at minimum 75 pct. af de større danske virksomheder har et *generelt* kendskab til de nye værktøjer og procedurer.

Der er ved et eksternt konsulentfirma foretaget en måling af kendskabsgraden hos de fastsatte målgrupper, idet 15 centrale advokatkontorer, 240 større og mindre erhvervsorganisationer samt de 250 største virksomheder i Danmark indgår i undersøgelsen. Resultaterne viser, at målet er nået for advokaternes vedkommende (100 pct.), mens det ikke er nået for organisationernes vedkommende (50 pct.) eller for virksomhederne (39 pct.).

At de centrale advokatkontorer kender reglerne er ikke overraskende. Hvad angår virksomheder og organisationer er det Konkurrencestyrelsens vurdering, at det er vigtigt, at erhvervsorganisationer og større virksomheder kender straflempelsesreglerne, fordi reglerne skal bidrage til opløsning af ulovlige karteller. På den ene side er det ikke tilfredsstillende, at kun ca. halvdelen indfrier dette, hvilket vil indgå i overvejelserne om evt. fremtidige informationsindsatser. På den anden side er det også vurderingen, at et mål om kendskabsgrader på 75 pct. sandsynligvis har været for ambitiøse. Det er endvidere styrelsens vurdering, at forventningerne til effekten af informationskampagnen har været for store, når der tages højde for de budgetmæssige muligheder.

Reglerne om leniency (straflempelse) skal komme i anvendelse i 2007, jf. resultatkrav 5c. Det er vigtigt, at straflempelsesreglerne virker og bliver brugt. I Danmark er der indgivet én ansøgning om straflempelse, og reglerne er derfor blevet anvendt. Ansøgningen måtte dog afvises, idet det blev vurderet, at det pågældende forhold ikke udgjorde en strafbar overtrædelse af konkurrencelovgivningen. Resultatet er forventeligt, i lyset af erfaringerne fra de øvrige mindre europæiske lande, fx fra Norge, Sverige og Irland, hvor der også har været meget få ansøgninger. At indarbejde et straflempelsessystem tager tid, og må også ses i sammenhæng med de sanktioner, der gælder for overtrædelser af konkurrencelovgivningen.

Målet er budgetteret til godt 400.000 kr., og der er kun anvendt godt 200.000 kr., hvilket giver en afvigelse på ca. 50 pct. Der er foretaget et omfattende arbejde med informationskampagnen, og afvigelsen må derfor skyldes en kombination af, at der som udgangspunkt har været afsat for mange ressourcer til målet, samt at den leniency-ansøgning som konkurrencestyrelsen modtog, måtte afvises. Havde styrelsen modtaget en ansøgning, som ikke skulle afvises, var der anvendt langt flere ressourcer til sagsbehandlingen.

Der er i 2007 ofret betydelig opmærksomhed i styrelsen på de nye regler, såvel i relation til de interne forbedringer som i relation til den eksterne information mv. Indsatsen har resulteret i et indgående kendskab til regler og procedurer hos virksomhedernes vigtigste rådgiver i denne henseende – advokaterne. På baggrund

af kendskabsniveauet hos virksomheder og organisationer og det forhold, at der kun er fremkommet en enkelt ansøgning i 2007, er det styrelsens samlede vurdering, at målopfyldelsen ikke er helt tilfredsstillende, selv om målsætningerne i resultatkrav 5b formentlig har været for ambitiøse.

2.2.3 Mål 9. Øget information om og gennemsigtighed på udbudsområdet

Konkurrencestyrelsens mission er at fremme velstand og fornyelse gennem effektiv konkurrence. Det gælder også, når det handler om konkurrence om offentlige opgaver. En af styrelsens vigtige opgaver i 2007 har derfor været at gennemføre en informationskampagne om udbudsreglerne og en benchmark af kommunernes brug af udbud.

Styrelsen har gennemført en informationskampagne om udbudsreglerne, særligt med fokus på at informere om de nye regler om annonceringspligt for mindre opgaver og såkaldte bilag B-ydelser, jf. resultatkrav 9a. Styrelsen har bl.a. udsendt pjecen "Annonceringspligt - og hvad så nu?" til samtlige kommuner, inden reglerne trådte i kraft 1. juli 2007. Der er også blevet udsendt en nyhed på internettet. Styrelsen har fulgt udsendelsen af pjecen op med deltagelse i 11 foredrag i 2. halvår 2007, hvor såvel EU-udbudsregler og den nye annonceringspligt er blevet præsenteret. Resultatkravet er således opfyldt.

En anden opgave på udbudsområdet var i 2007 at gennemføre en benchmark af kommunernes brug af udbud og drøfte resultaterne med kommunerne, jf. resultatkrav 9b. Danmark er sakket bagud i brugen af EU-udbud, idet Danmark - i modsætning til en række andre EU-lande - ikke har formået at øge antallet af EU-udbud. Kommunerne anvender EU-udbud væsentligt mindre end staten, og samtidig er der stor forskel på, hvor meget de forskellige kommuner anvender udbud. Målet er, at det offentlige skal konkurrenceudsætte mindst 25 pct. af sine opgaver i 2010. For at medvirke til at fremme brugen af udbud i kommunerne er det hensigtsmæssigt at skabe større gennemsigtighed omkring, hvilke områder de enkelte kommuner har valgt at udbyde, og hvor dygtige de enkelte kommuner er til at udbyde. Dette kan fremme kommunernes incitament til at øge udbudsmængden og give inspiration til at udbyde nye områder i kommunerne. Styrelsen igangsatte derfor en benchmark i starten af 2007 i regi af koncernprojektet "Mere effektivitet og velfærd i de nye storkommuner". Der er bl.a. udarbejdet en spørgeskemaundersøgelse med henblik på at identificere barrierer i forbindelse med konkurrenceudsættelse. Desuden er der gennemført analyser af kommunernes konkurrenceudsættelse på enkeltkontoniveau. Det har pga. vakancer på området ikke været muligt for styrelsen at færdiggøre benchmarken i 2007. Vakancerne skyldes den generelle mangel på kompetente økonomer i markedet. Arbejdet med benchmarken i koncernprojektet "Mere effektivitet og velfærd i de nye storkommuner" fortsætter derfor i 2008.

For at måle kvaliteten af styrelsens indsats på området, skulle styrelsen i 2007 foretage en måling af kommunernes og erhvervsorganisationernes kendskab til de nye udbudsregler og styrelsens rådgivning på udbudsområdet. Målet var, at 90 pct. af de kommuner, som svarede på styrelsens undersøgelse, havde kendskab til de nye regler inden ikrafttrædelsesdatoen. Endvidere skulle der være generelt kendskab til styrelsens rådgivning om udbudsregler i erhvervsorganisationer. Mindst 75 pct. af erhvervsorganisationerne skulle have kendskab til styrelsens rådgivning. Styrelsen fik et eksternt konsulentfirma til at foretage målingen. Målingen viste, at 98 pct. af kommunerne havde kendskab til de nye regler inden ikrafttrædelsesdatoen, og at 92 pct. af de adspurgte erhvervsorganisationer havde kendskab til styrelsens rådgivning. Målsætningen for kvaliteten af styrelsens arbejde blev således opfyldt.

Der var budgetteret med godt 266.000 kr. til gennemførelse af aktiviteterne i mål 9. Der er anvendt ca. godt 254.000 kr., hvilket svarer til en afvigelse på 4 pct. Benchmarken blev ikke færdiggjort, og det er sandsynligt, at en færdiggørelse ville medføre en budgetoverskridelse på mere end 20 pct. Men budgetterne på målniveau er kun tentative. Endvidere er regnskabet for målet foretaget på baggrund af en forudsætning om, at timerne anvendt til benchmarken svarer til 5 pct. af timerne anvendt på koncernprojektet "Mere effektivitet og velfærd i de nye storkommuner". Der er tale om en ny opgave, som det på forhånd har været svært præcist at fastlægge omfanget af. Da det overordnede budget på produktgruppeniveau (produktgruppen "Udbud og tilbud") blev opfyldt indenfor +/- 20 pct. reglen, jf. måloversigten i Bilag A, anses det anvendte ressourceforbrug for at stå mål med de løste opgaver.

Samlet anser styrelsen målopfyldelsen for at være tilfredsstillende.

2.2.4 Mål 11. Øget effektivitet i elsektoren

Det er en del af Konkurrencestyrelsens mission at fremme effektive og gennemsigtige markeder. Selvom der er sket en liberalisering af elektricitetsmarkedet, har netselskaberne i el-sektoren fortsat monopol på at transportere elektricitet ud til el-forbrugerne.

Målet om øget effektivitet i elsektoren er strategisk vigtigt for håndhævelse af styrelsens mission, idet fraværet af konkurrence ved transporten af strøm indebærer, at der ikke skabes og fordeles gevinster til forbrugerne i samme grad som på et velfungerende marked med konkurrence.

Ud fra elforsyningslovens bestemmelser er det Energitilsynets opgave at udmelde effektiviseringskrav til de mindre effektive netselskaber, således at de konkurrencevilkår, som gælder for velfungerende markeder kan tilnærmes. Opgaven fremgår af resultatkrav 11a.

Effektivitetskravene udmeldes på baggrund af benchmarking af netselskabernes økonomiske effektivitet. Benchmarkingen bygger på en såkaldt netvolumemodel, som er designet til at tage højde for variationer i nettens størrelser og opbygning. Herved kan netselskabernes omkostninger sammenlignes.

Energitilsynet har fremsat effektiviseringskrav over for 113 netselskaber. Kravene udgør en samlet varig reduktion af netselskabernes indtægtsrammer (forstået som de indtægter som netselskaberne årligt må oppebære) på i alt 45 mio. kr. i 2008. Ved en rente på 6 pct. udgør nutidsværdien ca. 750 mio. kr. af de årlige fremtidige effektiviseringer.

Der er krav om, at modellen er drøftet med Dansk Energi. Resultatkrav 11b er ikke opfyldt, hvis styrelsen i den officielle høring modtager kritik, som betyder, at modellen grundlæggende må laves om. Energitilsynet har løbende haft drøftelser med brancheorganisationen Dansk Energi om modellen, og der er ikke modtaget kritik i den officielle høring, der har ført til grundlæggende ændringer i modellen. Resultatkravet er således opfyldt.

Udviklingen af den anvendte benchmarkmodel har været en stor udfordring for Energitilsynets sekretariat, og opgaveløsningen har været præget af stor kompleksitet. Modellen har eksempelvis skulle tage hensyn til bl.a. forhold som mulige fordyrende rammevilkår hos nogle netselskaber, samt muligheden for opståede ekstraordinære omkostninger hos andre af selskaberne. Samtidig har modellen skulle sikre, at netselskaberne bevarer et incitament til fortsat at foretage de nødvendige nyinvesteringer i forsyningsnettene. Som en del af arbejdet med at sikre modellens validitet, er den valgte netvolumemodel samtidig testet overfor en række alternative modeltyper. Endelig har ikke mindst dataindsamling og – bearbejdning samt løbende dialog med branchens mange selskaber været ressourcekrævende for sekretariatet.

Dette har haft betydning for ressourceanvendelsen. Opgaverne i mål 11 var budgetteret til knap 370.000 kr. og der er anvendt knap 872.000 kr. Budgetafvigelsen skyldes grundlæggende, at der ikke tidligere er udviklet en benchmarkmodel, som omfatter alle danske elnetselskaber, der samtidig både formår at fange mere end hundrede forskellige netselskabers omkostninger, og som samtidig ikke har været udsat for grundlæggende kritik fra branchen.

Det er på den baggrund styrelsens samlede vurdering, at når den betydelige kompleksitet ved opgaveløsningen tages betragtning, står resultaterne trods budgetafvigelsen mål med ressourceforbruget. På den baggrund må målopfyldelsen samlet set anses for at være tilfredsstillende.

3. Regnskab

3.1. Anvendt regnskabspraksis

Konkurrencestyrelsen er en statsinstitution med driftsbevilling på finanslovens §08.21.11. Styrelsens indtægter og udgifter afholdes inden for Almindelig virksomhed (underkonto 10), Sekretariat for Energitilsynet (underkonto 11) og Indtægtsdækket virksomhed (underkonto 90).

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

Det skal bemærkes, at Konkurrencestyrelsen i 2007, i lighed med øvrige statslige institutioner, der modtager driftsbevillinger, overgik til modtagelse af bevillinger efter det omkostningsbaserede princip og til ny likviditetsordning.

Den nye likviditetsordning bevirker, at der er indført nye begreber i regnskabet, såsom FF7 finansieringskonto (Kassekredit), FF5 Uforrentet konto, FF4 langfristet gæld, FF6 bygge- og IT-kredit, statsforskrivning med modkonto reguleret egenkapital (startkapital) og reserveret egenkapital. Desuden er der sket regulering af overført overskud.

Primosaldoen 2007 på balancen er korrigeret i forbindelse med indførelse af den nye likviditetsordning, hvilket medfører, at ultimosaldoen 2006 ikke er lig med primosaldoen 2007 inkl. korrektioner.

Regnskabsdata i årsrapporten er i overensstemmelse med SKS data.

3.2. Resultatopgørelse

Tabel 3: Resultatopgørelse

Noter	Beløb i 1.000 kr.	Regnskab 2006	Regnskab 2007	Budget 2008
	Ordinære driftsindtægter			
	Indtægtsført bevilling			
1	Bevilling	0	-71.400	-68.630
	Anvendt af tidligere års reservede bevillinger	0	-881	-2.500
	Reserveret af indeværende års bevillinger	0	2.000	
	Indtægtsført bevilling i alt	0	-70.281	-71.130
	Salg af varer og tjenesteydelser	-2.677	-2.327	-2.600
	Tilskud til egen drift	0	0	
	Gebyrer	-33.953	-31.532	-34.800
2	Ordinære driftsindtægter i alt	-36.630	-104.140	-108.530
	Ordinære driftsomkostninger			
	Ændring i lagre	0	0	0
	Forbrugsomkostninger			
	Husleje	6.815	6.879	7.176
	Forbrugsomkostninger i alt	6.815	6.879	7.176
3	Personaleomkostninger			
	Lønninger	59.002	65.382	
	Andre personaleomkostninger	27	2.645	
	Pension	8.223	9.098	
	Lønrefusion	-2.088	-1.967	
	Personaleomkostninger i alt	65.165	75.157	75.840
	Af- og nedskrivninger	6.523	1.988	2.030
	Andre ordinære driftsomkostninger	22.092	22.825	23.314
	Ordinære driftsomkostninger i alt	100.594	106.849	108.365
4	Resultat af ordinær drift	63.964	2.709	-165
	Andre driftsposter			
	Andre driftsindtægter	-146	-6	-6
	Andre driftsomkostninger	0	390	390
	Resultat før finansielle poster	63.817	3.093	220
	Finansielle poster			
	Finansielle indtægter	0	-74	-120
	Finansielle omkostninger	-10	273	400
	Resultat før ekstraordinære poster	63.807	3.292	500
	Ekstraordinære poster			
	Ekstraordinære indtægter	0	0	0
	Ekstraordinære omkostninger	0	0	0
5 + 6	Årets resultat	63.807	3.292	500

Noter

- 1 Bevillingen for 2006 er ikke medtaget, da denne var udgiftsbaseret og ikke kan sammenlignes med den omkostningsbaserede bevilling i 2007 og 2008
- 2+4 Bemærk, at der ved sammenligning med årsrapporten 2006 er en difference på 7 tkr., hvilket skyldes ny opstillingsmedode, hvor øvrige driftsindtægter medtages nedenfor under andre driftsindtægter
- 3 Se note i bilag
- 5 Bemærk, at det negative resultat på 63.807 tkr. i 2006 kr. skyldes, at bevillinger ikke er medregnet, da de i 2006 var udgiftsbaseret, mens ovenstående regnskabstal er omkostningsbaseret.
- 6 Se resultatdisponering tabel nedenfor

Tabel 4: Resultatdisponering

Beløb i 1.000 kr.	
Disponeret bortfald	0
Disponeret til reserveret egenkapital (båndlagt)	-3.169
Disponeret til udbytte til statskassen	0
Disponeret til overført overskud	-124
Disponeret i alt	-3.292

Ovenfor på side 15 ses i tabel 3 resultatopgørelsen for 2007. Resultatet for 2007 er et underskud på 3.292 tkr., der består af et underskud for sekretariatet for energitilsynet på 3.169 tkr., et overskud for almindelig virksomhed på 52 tkr. og et underskud for indtægtsdækket virksomhed på 175 tkr. Overskuddet for almindelig virksomhed er sammen med underskuddet for indtægtsdækket virksomhed disponeret til overført overskud se tabel 4 ovenfor.

Underskuddet for sekretariatet for energitilsynet skyldes, at der i gebyropkrævningen for 2007 blev reguleret for overskuddet på gebyropkrævningen i tidligere år. Der er således dækning for underskuddet i tidligere års gebyrooverskud.

Bevillingerne i 2007 var på 70.281 tkr. Indtægterne bestod af på 2.327 tkr. ved salg af varer og tjenesteydelser, der primært vedrører sekretariatsbetjening af Ankenævnet på Energiområdet. Gebyrindtægter på 31.532 tkr., der primært vedrører Energiområdet. Omkostningsdækning for administration efter betalingsmiddelloven udgør 1.870 tkr. af gebyrindtægterne.

Det økonomiske resultat for 2007 vurderes som tilfredsstillende.

3.3. Balancen

Tabel 5: Balance ultimo 2007 sammenholdt med ultimo 2006/primo 2007

Note	Aktiver (beløb i 1.000 kr.)	Ultimo 2006/ primo 2007	Ultimo 2007	Note	Passiver (beløb i 1.000 kr.)	Ultimo 2006/ primo 2007	Ultimo 2007
	Anlægsaktiver			12	Egenkapital		
7	Immaterielle anlægsaktiver			13	Reguleret egenkapital (startkapital)	-1.834	-1.834
	Færdiggjorte udviklingsprojekter	1.392	932		Opskrivninger	0	0
	Erhvervede koncessioner, patenter, licenser m.v.	132	45	14	Reserveret egenkapital	-5.205	-2.036
	Udviklingsprojekter under opførelse	601	1.047		Bortfald af årets resultat	0	0
	Immaterielle anlægsaktiver i alt	2.125	2.023		Udbytte til staten	0	0
8	Materielle anlægsaktiver			15	Overført overskud	-3.997	-3.875
	Grunde, arealer og bygninger	1.018	907		Egenkapital i alt	-11.036	-7.745
	Infrastruktur	0	0	16	Hensatte forpligtelser	-4.575	-7.833
	Produktionsanlæg og maskiner	0	0		Langfristede gældsforpligtelser i alt		
	Transportmateriel	0	0	17	FF4 Langfristet gæld	-4.101	-4.299
	Inventar og IT-udstyr	1.559	2.357	18	FF6 Bygge- og IT-kredit	-601	-1.046
	Igangværende arbejder for egen regning	0	0		Donationer	0	0
	Materielle anlægsaktiver i alt	2.577	3.263		Prioritetsgæld	0	0
	Finansielle anlægsaktiver				Anden langfristet gæld	0	0
9	Statsforskrivning	1.834	1.834		Langfristede gældsforpligtelser i alt	-4.702	-5.346
	Øvrige finansielle anlægsaktiver	0	0		Kortfristede gældsforpligtelser		
	Finansielle anlægsaktiver i alt	1.834	1.834		Leverandører af varer og tjenesteydelser	-5.401	-4.523
	Anlægsaktiver i alt	6.536	7.120		Anden kortfristet gæld	-3.386	-4.292
	Omsætningsaktiver				Skyldige feriepenge	-10.142	-9.043
	Varebeholdninger	0	0	19	Reserveret bevilling	-2.285	-3.404
	Tilgodehavender	13.332	6.713		Igangværende arbejder for fremmed regning	0	0
	Værdipapirer	0	0		Periodeafgrænsningsposter, forpligtelser	0	0
	Likvide beholdninger				Kortfristede gældsforpligtelser i alt	-21.214	-21.261
10	FF5 Uforrentet konto	17.443	10.906		Gældsforpligtelser i alt	-25.916	-26.606
11	FF7 Finansieringskonto	3.997	17.013		Passiver i alt	-41.527	-42.185
	Andre likvider	219	433				
	Likvide beholdninger i alt	21.659	28.352				
	Omsætningsaktiver i alt	34.991	35.064				
	Aktiver i alt	41.527	42.185				

Anm.: Der er skiftet regnskabsprincip fra 2006 til 2007, hvilket betyder, at ultimo 2006 og ultimo 2007 ikke umiddelbart er sammenlignelige. Der er derfor i kolonnen ultimo 2006 anvendt tal for primo 2007 inkl. korrektioner. Nedenfor bemærkes, hvor der for enkelte elementer i balancen er anvendt 2007 primo inkl. korrektioner i stedet for ultimo 2006 tal.

Noter

- 7 Se note i bilag
- 8 Se note i bilag
- 9 Statsforskrivning ultimo 2006 er 2007 primo inkl. korrektion
- 10 FF5 Uforrentet konto ultimo 2006 er 2007 primo inkl. korrektion
- 11 FF7 Finansieringskonto ultimo 2006 er 2007 primo inkl. korrektion
- 12 Se egenkapitalforklaring i tabel nedenfor
- 13 Reguleret egenkapital (startkapital) ultimo 2006 er 2007 primo inkl. korrektion
- 14 Reserveret egenkapital ultimo 2006 er 2007 primo inkl. korrektion
- 15 Overført overskud ultimo 2006 er 2007 primo inkl. korrektion
- 16 Se note i bilag
- 17 FF4 Langfristet gæld ultimo 2006 er 2007 primo inkl. korrektion
- 18 FF6 Bygge- og IT-kredit ultimo 2006 er 2007 primo inkl. korrektion
- 19 Reserveret bevilling ultimo 2006 er 2007 primo inkl. korrektion

Balancen ses i tabel 5 ovenfor. Det skal bemærkes, at balancen ultimo 2007 ikke er umiddelbart sammenlignelig med balancen ultimo 2006, da det er indført ny likviditetsordning. For at opnå sammenlignelighed er der i kolonnen ultimo 2006 anvendt tal for primo 2007 inkl. primokorrekationer.

Balancen ultimo 2007 viser, at Konkurrencestyrelsen i løbet af 2007 har forøget sin balance med 658 tkr. Værdien af anlægsaktiverne er forøget med 584 tkr., hvilket skyldes, at tilgangen af aktiver har været større end afskrivningerne.

Samlet set er egenkapitalen faldet med 3.290 tkr., ca. svarende til årets underskud, til 7.745 tkr. Nedenfor i tabel 6 vises årets ændringer i de forskellige poster, der indgår i opgørelsen af egenkapitalen. Egenkapitalen er steget med 2 tkr., som følge af primoregulering, hvilket medfører, at der er en difference på 2 tkr. mellem årets resultat og ændringen i egenkapital.

Tabel 6: Egenkapitalforklaring

Beløb i 1.000 kr.	
Egenkapital i alt primo 2007	-11.036
Startkapital, primo	-1.834
Ændring i startkapital	0
Startkapital, ultimo 2007	-1.834
Opskrivninger, primo	0
Ændring i opskrivninger	0
Opskrivninger, ultimo 2007	0
Reserveret egenkapital, primo	-5.205
Ændring i reserveret egenkapital	3.169
Reserveret egenkapital, ultimo 2007	-2.036
Overført overskud, primo året	-3.997
Primoregulering/flytning mellem bogføringskredse	-2
Regulering af overført overskud	
Overført fra årets resultat	124
Bortfald årets resultat	0
Udbytte til staten	0
Overført overskud, ultimo 2007	-3.875
Egenkapital i alt ultimo 2007	-7.745

Faldet i egenkapital fra primo 2007 til ultimo 2007 skyldes primært ændringen i reserveret egenkapital, der er beholdningen af tidligere opkrævede gebyrer som betaling for sekretariatsbetjeningen af Energitilsynet. Således skyldes størstedelen af faldet i egenkapitalen, at der i gebyropkrævningen for 2007 er reguleret for de i tidligere år opkrævede gebyrer.

Faldet i overført overskud på 124 tkr. dækker over et overskud på almindelig virksomhed på 52 tkr. og et underskud for indtægtsdækket virksomhed på 175 tkr.

3.4. Opfølgning på likviditetsordningen hen over året

Konkurrencestyrelsens låneramme på finansloven for 2007 var på 10,2 mio. kr. Det var imidlertid nødvendigt at hæve lånerammen på Tillægsbevillingen for at undgå at overskride lånerammen med 1,9 mio. kr., svarende til en udnyttelsesgrad af lånerammen på 118 pct. Lånerammen i henhold til finansloven 2007 på 10,2 mio. kr. er på tillægsbevillingsloven for 2007 forhøjet med 2 mio. kr. til 12,2 mio. kr. Forhøjelsen af lånerammen på Tillægsbevillingen betyder, at den ikke er overskredet i 2007.

Likviditetsmanglen skyldtes til dels, at 17.443 tkr. var indefrosset på FF5 uforrentede konto, der ikke medtages i opgørelsen af udnyttelsesgrad af lånerammen. Ud af de 17.443 tkr. vedrørte 5.205 tkr. tidligere års gebyroverskud, som der var reguleret for i de betalinger som Konkurrencestyrelsen modtog for sekretariatsbetjening af Energitilsynet i 2007.

Desuden skyldtes overskridelsen, at energigebyrerne i størstedelen af 2007 i lighed med tidligere år er blevet opkrævet bagudrettet. Det er energistyrelsen, der er ansvarlig for opkrævning af energigebyrerne og de 3 bekendtgørelse om betaling for myndighedsbehandling efter lov om el-, naturgas- og varmforsyningen, der

hjemler opkrævningen. Konkurrencestyrelsen har fået Energistyrelsen til at ændre 2 af de 3 opkrævningsbekendtgørelser, således at gebyrerne for myndighedsbehandling efter lov om el- og naturgasforsyning fra og med 2008 opkræves som acantobeløb. Energistyrelsen stillede i 2007 under udarbejdelse af de nye bekendtgørelser opkrævning efter de gamle bekendtgørelser i bero, hvilket var yderst uheldigt, da færdiggørelse af de nye bekendtgørelser træk ud.

Forhøjelsen af lånerammen var således nødvendiggjort af 3 forhold:

- Indefrysning af tidligere års gebyroverskud på uforrentet konto
- Opkrævning af gebyrer bagudrettet og ikke som acantobeløb
- Energistyrelsens ophør af opkrævninger under udarbejdelse af nye bekendtgørelser

Det skal bemærkes, at gebyrer på varmeområdet og omkostningsdækning for administration efter betalingsmiddeloven fortsat opkræves bagudrettet.

3.5. Opfølgning på lønsumsloft

Tabel 7: Inddækning af merforbrug

Beløb i 1.000 kr.	År	Akk. opsparring ult.2006	2007
Lønsumsloft FL2007			70.600
Forhøjelse lønsloft TB2007			2.100
I alt lønsumsloft 2007			72.700
Lønforbrug			72.743
Difference		6.592	-43

Anm.: Bemærk at indtægtsdækket virksomhed er uden for lønsumsloft og ikke indgår i årets lønforbrug.

Konkurrencestyrelsen havde i 2007 et lønsumsloft på i alt 72.700 tkr., mens lønsumsforbruget var på 72.743 tkr. Der var hjemmel til overskridelsen af lønsumsloft med 43 tkr., da der ultimo 2006 var en akkumuleret videreførelsesbeholdning af lønsum på 6.592 tkr.

3.6. Bevillingsregnskabet

Tabel 8: Bevillingsregnskab for § 08.21.11. Konkurrencestyrelsen

Beløb i 1.000 kr.	Regnskab 2006	Budget 2007	Regnskab 2007	Difference	Budget 2008
Nettoudgiftsbevilling 2007					
Nettoudgiftsbevilling FFL2007	-	-68.700	-68.700	0	-68.200
Nettoudgiftsbevilling TB2007	-	-2.700	-2.700	0	-430
Nettoudgiftsbevilling 2007 i alt	-	-71.400	-71.400	0	-68.630
Nettoforbrug af reservation					
Anv. tidl. års res. bv.	-	-500	-881		-2.500
Årets reservering	-	0	2.000		0
Nettoforbrug af reservation i alt	-	-500	1.119	-1.619	-2.500
Indtægter	-36.786	-36.400	-33.939	-2.461	-37.400
Udgifter	100.594	111.400	107.513	3.887	109.030
Årets resultat	63.808	3.100	3.292	-192	500

Anm.: Resultat for 2006 er ikke sammenligneligt med resultatet for 2007, da bevillinger ikke er taget med i opgørelsen for 2006. Bevillingerne var i 2006 udgiftsbaserede, mens bevillingerne for 2007 og 2008 er omkostningsbaserede.

Bevillingsregnskabet for 2007 viser, at underskuddet er 192 tkr. større end forventet. Forskellen dækker over, at regnskabet for Sekretariatet for Energitilsynet udviser underskud, der er 1.769 tkr. større end forventet ved udarbejdelsen af finansloven for 2007, mens der for almindelig virksomhed er et mindreforbrug på 1.752 tkr. Endvidere var der forventet balance mellem udgifter og indtægter for indtægtsdækket virksomhed, men resultatet var et underskud på 175 tkr.

Det større end forventet underskud for sekretariatet for Energitilsynet skyldes, at 2006 udviste et større gebyroverskud end forventet ved udarbejdelsen af finansloven for 2007. Der er reguleret for de i tidligere års overskud i 2007, hvilket medførte et underskud, når der ses isoleret på 2007.

For almindelig virksomhed var der forventet et underskud på 1.700 tkr. på finansloven for 2007, men der blev opnået et lille overskud på 52 tkr. Overskuddet skyldes primært, at der var vakancer i 2007, svarende til 13 procent af det forventede medarbejderantal. Vakancerne medførte færre udgifter end forventet. Desuden har likviditetsmangel, som følge af manglende gebyrindtægter på energiområdet, medført udskydelse af investeringer.

3.7. Redegørelse for reservation

Tabel 9: Reservationsoversigt

Beløb i 1.000 kr.	Reservering år	Reservation primo	Forbrug i året	Reservation ultimo	Forventet afslutningsår
Kameradvokatten	2006	785	785	0	2007
EU projekt vedr. offentligt udbud	1996	1.500	96	1.404	2009
Koncernprojekter	2007	0	0	2.000	2008
I alt		1.500	96	3.404	

I tabel 9 ses oversigt over udviklingen i Konkurrencestyrelsens reservationer. Hele reservationen ultimo 2006 til verserende retssager er anvendt i 2007, hvilket er som forventet. Der er anvendt 96 tkr. af reservationen til EU projekt vedr. offentligt udbud, der ultimo 2007 er på 1.404 tkr. Det beskedne forbrug af reservationen i 2007 skyldes vakancerne i 2007. Den resterende del af reservationen forventes brugt i løbet af 2009. Der er ultimo 2007 foretaget en reservation på 2.000 tkr. vedrørende koncernprojekter, der forventes afsluttet i 2008.

4. Påtegning

Årsrapporten er aflagt i henhold til Bekendtgørelse nr. 1693 om statens regnskabsvæsen af 19. december 2006.

Årsrapporten omfatter den hovedkonto på finansloven, som Konkurrencestyrelsen, CVR-nr. 64964615 er ansvarlig for: 08.21.11 – Konkurrencestyrelsen, herunder de regnskabsmæssige forklaringer, som skal tilgå Rigsrevisionen i forbindelse med bevillingskontrollen for 2007.

Det tilkendegives hermed:

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

København, den

18-4-2008

Michael Dithmer

Michael Dithmer
Departementschef

København, den

16.4.08

Agnete Garsing
Direktør

Bilag A: Årets resultatopfyldelse

Tabel 10: Skematisk oversigt over målopfyldelsen

Resultatmål og resultatkrav	Mål opfyldelse	Budget og regnskab	Bemærkninger	Score
Produktgruppe: Konkurrencebegrænsende adfærd		B: 52,9 mio. kr. R: 48,1 mio. kr. Av: 9 pct.		
1	Effektiv håndhævelse af konkurrencelovgivningen.	3 ud af 4 resultatkrav opfyldt	Budgettet på den overordnede produktgruppe er inden for +/- 20 pct. reglen. Budgettet på målniveau er tentativt. B: 17,9 mio. kr. R: 25,6 mio. kr. Av: 43 pct.	4 ud af 8
1a	Styrelsen forelægger mindst 20 sager for Konkurrencerådet.	Ikke opfyldt. Der er forelagt 10 sager for Konkurrencerådet i 2007.		
1b	Den gennemsnitlige sagsbehandlingstid for rådssager må højst være 13,0 mdr. og for styrelsessager højst 6,0 mdr.	Opfyldt. Den gennemsnitlige sagsbehandlingstid er 13,0 måneder for rådssager og 4,3 måneder for styrelsessager.		
1c	Hvis styrelsen og rådet har 10 eller færre ankesager, så må ankenævnet højst omstøde 4 af disse ankesager. Hvis styrelsen og rådet har flere end 10 ankesager, så må omstødelsesprocenten højst være 40 pct.	Opfyldt. Omstødelsesprocenten er på 40 pct. (4/10 sager).		
1d	Den gennemsnitlige kundetilfredshed mht. de økonomiske og juridiske kompetencer, på konkurrenceområdet, skal være mindst 75 pct.	Opfyldt. Kundetilfredsheden på konkurrenceområdet er i 2007 målt til 82 pct. for de økonomiske kompetencer og 83 pct. for de juridiske kompetencer.		
2	Strategi for nedbringelse af antallet af brancher med konkurrenceproblemer.	1 ud af 1 resultatkrav opfyldt.	Budgettet på den overordnede produktgruppe er inden for +/- 20 pct. reglen. Budgettet på målniveau er tentativt. B: 0,567 mio. kr. R: 0,483 mio. kr. Av: 15 pct.	7 ud af 7
2a	Styrelsen udarbejder en strategi for, hvorledes antallet af brancher med konkurrenceproblemer kan nedbringes, så de udgør maksimalt 10 procent af den samlede værdiskabelse i 2015 og maksimalt 13 pct. i 2010.	Opfyldt. Der er i 2007 udarbejdet en strategi for, hvorledes antallet af brancher med konkurrenceproblemer kan nedbringes, så de udgør maksimalt 10 pct. af den samlede værdiskabelse i 2015 og maksimalt 13 pct. i 2010.		
3	Effektiv brug af henvendelser vedr. konkurrencebegrænsende regler.	2 ud af 3 resultatkrav opfyldt.	B: 1,3 mio. kr. R: 0,448 mio. kr. Av: 65 pct.	Budgettet på den overordnede produktgruppe er inden for +/- 20 pct. 3 ud af 6

Bilag A: Årets resultatopfyldelse

3a	Styrelsen afgiver 3 henvendelser mhp. at reducere omfanget af konkurrencebegrænsende regler. Dette kan fx være i form af § 2, stk. 5 henvendelser.	Ikke opfyldt. Der er afgivet 2 § 2, stk. 5 lignende henvendelser: én vedr. ændring af reglerne om telestatistik og én vedr. ændring af bibliotekslovens § 20.		reglen Budgettet på målniveau er tentativt.	
3b	b. De pågældende myndigheder er enige i, at følgende krav til processen er overholdt: - Styrelsen har drøftet sagen med den berørte myndighed og har fået kendskab til myndighedens indstilling i sagen inden henvendelsen afgives. - Styrelsen har drøftet forskellige løsningsmodeller med den berørte myndighed inden henvendelsen afgives. - Styrelsen har drøftet sagen med berørte aktører på markedet, dvs. primært de virksomheder, der bliver berørt af de ændrede regler, inden henvendelsen afgives. - Der er afholdt et møde mellem styrelsen og ressortministeriet på direktør- eller afdelingschefsniveau.	Opfyldt. Myndighederne har ikke udtrykt kritik af procedurene.			
3c	Mindst to af styrelsens henvendelser giver anledning til, at det pågældende ministerium igangsætter en proces vedr. de anbefalede ændringer mhp. at opfylde de anbefalede ændringer helt eller delvist.	Opfyldt. Reglerne om telestatistik er allerede blevet ændret. Kulturministeriet har erklæret at ville ændre biblioteksloven, så problemerne om prisfastsættelsen for særlige serviceydelser udgår. Ændringen vil blive gennemført inden for et par år, når biblioteksloven alligevel ændres.			
4	Tilfredsstillende screening af love og regler.	Det forventes, at 2 ud af 2 resultatkrav bliver opfyldt.	B: 0,792 R: 0,322 Av: 59 pct.	Budgettet på den overordnede produktgruppe er inden for +/- 20 pct. reglen.	4 ud af 4
4a	Styrelsen screener alle indsendte love, bekendtgørelser og vejledninger og kommer med ændringsforslag til eventuelle konkurrencebegrænsende regler.	Opfyldt. Styrelsen har screenet lovprogrammet for 07/08. Ministerierne er blevet gjort opmærksomme på, at der kan være konkurrencebegrænsende elementer i deres lovforslag, og styrelsen er kommet med forslag til ændringer.		Budgettet på målniveau er tentativt.	
4b	Mindst 75 pct. af de myndigheder, som har indsendt regler mv. til screening vurderer, at styrelsens vejledning har været tilfredsstillende.	Opfyldt. 94 pct. af de myndigheder, som har fået vejledning af styrelsen, er tilfredse med vejledningen.			
5	Effektiv implementering af bøderabatter.	2 ud af 3 resultatkrav er opfyldt	B: 0,401 mio. kr. R: 0,203 mio. kr. Av: 49 pct.	Budgettet på den overordnede produktgruppe er inden for +/- 20 pct.	4 ud af 8
5a	Styrelsen gennemfører en informationskampagne om straflempelsesprogrammet og det nye bødesystem.	Opfyldt. Der er afholdt roadshow, udarbejdet og distribueret brochure, udarbejdet webside, udsendt pressemeddelelser og givet diverse interviews.		Budgettet på målniveau er tentativt.	

5b	<p>Mindst 75 pct. af de centrale advokatkontorer og de større erhvervsorganisationer i Danmark har et indgående kendskab til de nye værktøjer og styrelsens procedurer. Endvidere er der generelt kendskab til de nye værktøjer i større virksomheder. (I særskilt undersøgelse blandt større relevante erhvervsaktiviteter har mindst 75 pct. af de medvirkende kendskab til de nye værktøjer og styrelsens procedurer.)</p>	Ikke opfyldt. Opfyldt for advokaters vedkommende men ikke for organisationer og virksomheder.			
5c	<p>Reglerne om leniency kommer i anvendelse i 2007.</p>	Opfyldt. Der er indgivet en leniency-ansøgning, som måtte afvises, idet det var vurderingen, at der ikke var tale om et forhold, der udgjorde en strafbar overtrædelse af konkurrenceloven. Da der blev indgivet en ansøgning i henhold til leniency-reglerne vurderes kravet at være opfyldt.			
6	<p>En dagsordensættende Konkurrenceregørelse 2007.</p>	4 ud af 4 resultatkrav er opfyldt	B: 2,7 mio. kr. R: 2,5 mio. kr. Av: 11 pct.	Budgettet på den overordnede produktgruppe er inden for +/- 20 pct. reglen.	7 ud af 7
6a	<p>Konkurrencestyrelsen vil udarbejde en konkurrenceregørelse for 2007. Konkurrenceregørelsen skal bl.a. indeholde: - økonomiske nøgletal for konkurrenceintensiteten - mindst fire kapitler, der belyser aktuelle konkurrencepolitiske problemer.</p>	Opfyldt. Kap. 2 indeholder økonomiske nøgletal for konkurrenceintensiteten og kap. 3-6 belyser aktuelle konkurrencepolitiske problemer i relation til fusionskontrol, postsektoren, brancheforeningers informationsudveksling og engrosmarkedet for naturgas.		Budgettet på målniveau er tentativt.	
6b	<p>Høringsparterne har modtaget relevante kapitler af Konkurrenceregørelsen i tilstrækkeligt god tid til, at styrelsen kan tage hensyn til deres bemærkninger.</p>	Opfyldt. Høringsfasen forløb meget tilfredsstillende og styrelsen brugte mange ressourcer på at justere kapitlerne ift. høringssvarene.			
6c	<p>Faglig kvalitet: brancheorganisationerne, lærestalter og andre må ikke ytre berettiget kritik, der påpeger væsentlige metodefejl eller faktuelle fejl (vurderet af departementet på baggrund af indstilling fra styrelsen)</p>	Opfyldt. Departementet har vurderet, at Brancheorganisationerne, lærestalter og andre ikke har haft berettiget kritik, der påpeger væsentlige metodefejl eller faktuelle fejl.			
6d	<p>Analyserne i mindst 2 af kapitlerne giver anledning til at igangsætte en proces mhp. at fremme konkurrencen på de konkrete områder (vurderet af departementet på baggrund af indstilling fra styrelsen).</p>	Opfyldt. Fusionskapitlet har ført til nedsættelse af udvalg mhp. ændring af reglerne og naturgaskapitlet forventes at medføre, at en række af anbefalingerne bliver fulgt.			
7	<p>Reducering af omfanget af konkurrencebegrænsende adfærd ved brugen af kontrolundersøgelser.</p>	4 ud af 4 resultatkrav er opfyldt	B: 3,9 mio. kr. R: 3,3 mio. kr. Av: 14 pct.	Budgettet på den overordnede produktgruppe er inden for +/- 20 pct.	6 ud af 6
7a	<p>Styrelsen vil gennemføre mindst fire kontrolundersøgelser i 2007.</p>	Opfyldt. Der er foretaget 8 kontrolundersøgelser i 2007.		Budgettet på målniveau er tentativt.	
7b	<p>Styrelsen udarbejder en ny efterforskningsstrategi.</p>	Opfyldt. Der er udarbejdet en efterforskningsstrategi.			

Bilag A: Årets resultatopfyldelse

7c	Sagerne må have en gennemsnitlig sagsbehandlingstid på højst 7 mdr. fra tidspunktet for kontrolbesøget til sagerne lukkes eller forelægges Rådet eller overdrages til SØK.	Opfyldt. Der er en gennemsnitlig sagsbehandlingstid på 4,1 måneder.			
7d	Indsatsen skal medføre, at SØK rejser tiltale i mindst 50 pct. af de overdragne sagskomplekser, eller at Rådet i mindst 75 pct. af de forelagte sagskomplekser finder, at der foreligger en overtrædelse.	Opfyldt. SØK har rejst tiltale i 4 ud af 6 sager. Rådet har truffet afgørelse i 1 sag, hvor der forelå en overtrædelse.			
Produktgruppe: Statsstøtte			B: 3,6 mio. kr. R: 2,7 mio. kr. Av: 26 pct.		
8	Færre EU-statsstøttesager.	3 ud af 3 resultatkrav er opfyldt	B: 3,6 mio. kr. R: 2,7 mio. kr. Av: 26 pct.	Budgettet på den overordnede produktgruppe er ikke inden for +/- 20 pct. reglen.	4,5 ud af 6
8a	Styrelsen opretter i 2007 et sekretariat for statsstøtte med øget ansvar for rådgivning af ministerier om EU-statsstøttesager.	Opfyldt. Statsstøttesekretariat og Statsstøtteudvalg er oprettet og yder rådgivning til ministerier.		Dette skyldes, at der var budgetteret med at anvende 500.000 kr. til en særskilt statsstøttehjemmeside, som ikke er anvendt i 2007 som planlagt. I 2008 vil styrelsen anvende et mindre beløb end budgetteret til at udvikle den del af hjemmesiden, som vedrører statsstøtte.	
8b	Mindst 75 pct. af klienterne er tilfredse med kvaliteten af styrelsens rådgivning.	Opfyldt. 98 pct. af klienterne var i 2007 tilfredse med kvaliteten af rådgivningen fra Konkurrencestyrelsen på statsstøtteområdet.			
8c	I de statsstøttesager, hvor styrelsen har rådgivet, og hvor den pågældende myndighed har fulgt styrelsens rådgivning, stævner Kommissionen ikke Danmark.	Opfyldt. EF-domstolen har i 2007 behandlet 3 statsstøttesager, der implicerer Danmark, og i ingen af den har styrelsen ydet rådgivning.			
Produktgruppe: Udbud og tilbud			B: 4,3 mio. kr. R: 5,1 mio. kr. Av: 18 pct.		
9	Øget information om og gennemsigtighed på udbudsområdet.	2 ud af 3 resultatkrav er opfyldt	B: 0,266 mio. kr. R: 0,254 Av: 4 pct.	Budgettet på den overordnede produktgruppe er inden for +/- 20 pct.	4 ud af 8
9a	Styrelsen gennemfører en informationskampagne om udbudsreglerne, herunder de nye regler om annonceringspligt for mindre opgaver og såkaldte bilag B-ydelser.	Opfyldt. Informationskampagnen er afviklet dvs. der er udsendt pjece, nyhed på internettet samt været afholdt udvalgte foredrag.		Budgettet på målniveau er tentativt.	
9b	Styrelsen gennemfører en benchmark af kommunernes brug af udbud og drøfter resultaterne med kommunerne.	Ikke opfyldt. Benchmarken foregår i regi af koncernprojektet: Mere effektivitet og velfærd i de nye storkommuner. Benchmarken er blevet forsinket, da styrelsen ikke har kunnet bemande kommuneprojektet i efteråret 07.			

9c	90 pct. af de kommuner, som svarer på styrelsens undersøgelse, har kendskab til de nye regler inden ikrafttrædelsesdatoen. Endvidere er der generelt kendskab til styrelsens rådgivning om udbudsregler i erhvervsorganisationer. Mindst 75 pct. af erhvervsorganisationerne har kendskab til styrelsens rådgivning.	Opfyldt. 98 pct. af kommunerne havde kendskab til de nye regler inden ikrafttrædelsesdatoen, og 92 pct. af de adspurgte erhvervsorganisationer havde kendskab til styrelsens rådgivning.			
Produktgruppe: Konkurrenceforvridende støtte og frit valg			B: 1,6 mio. Kr. R: 1,4 mio. Kr. Av: 12 pct.		
10	Konkurrencestyrelsen skal effektivt understøtte stærk og ligeværdig konkurrence på fritvalgssager.	2 ud af 3 resultatkrav er opfyldt	B: 1,6 mio. Kr. R: 1,4 mio. Kr. Av: 12 pct.	Budgettet på den overordnede produktgruppe er inden for +/- 20 pct. reglen.	3 ud af 6
10a	Der afsluttes sager om mindst 10 kommuners prisfastsættelse på fritvalgssager.	Opfyldt. Der er afsluttet 18 fritvalgssager i 2007.			
10b	Den gennemsnitlige sagsbehandlingstid for fritvalgssager må højst være 12 mdr.	Ikke opfyldt. Den gennemsnitlige sagsbehandlingstid i 2007 er 12,2 mdr., hvilket skyldes en række ældre sager fra 2006.			
10c	Hvis styrelsen og rådet har 10 eller færre ankesager vedr. afgørelser om kommuners prisfastsættelse på fritvalgssager, så må ankenævnet højst omstøde 4 af disse ankesager. Hvis styrelsen og rådet har flere end 10 ankesager vedr. afgørelser om kommuners prisfastsættelse på fritvalgssager, så må omstødesprocenten højst være 40 pct.	Opfyldt. Der har endnu ikke været ankesager på fritvalgsområdet.			
Produktgruppe: Energi			B: 31,3 mio. kr. R: 27,6 mio. kr. Av: 5 pct.		
11	Øget effektivitet i elsektoren	2 ud af 2 resultatkrav er opfyldt	B: 0,370 mio. kr. R: 0,872 mio. kr. Av: 136 pct.	Budgettet på den overordnede produktgruppe er inden for +/- 20 pct. reglen	8 ud af 8
11a	Der opstilles effektivitetskrav til elskaberne på baggrund af en benchmark af elskabernes omkostninger.	Opfyldt. Energitilsynet har på baggrund af en benchmark af selskabernes omkostninger d. 27. september 2007 udmeldt effektivitetskrav til elnetselskaberne.		Budgettet på målniveau er tentativt.	
11b	Modellen er drøftet med Dansk Energi, der ved implementeringen af modellen ikke har berettiget kritik. (Målet er ikke opfyldt, hvis styrelsen i den officielle høring modtager kritik, som betyder, at modellen grundlæggende laves om).	Opfyldt. Energitilsynet har løbende haft drøftelser med Dansk Energi om modellen. Der er ikke modtaget kritik i den offentlige høring, der har ført til grundlæggende ændringer i modellen.			
12	Øget markedsmæssig håndtering af transmissionsforbindelserne mellem Nordpoolområdet og Tyskland og Polen.	1 ud af 2 resultatkrav er opfyldt	B: 0,285 mio. kr. R: 0,323 mio. kr. Av: 14 pct.	Budgettet på den overordnede produktgruppe er inden for +/- 20 pct. reglen.	3 ud af 6

Bilag A: Årets resultatopfyldelse

12a	ENR gennemfører aktivt formandskab for ERGEGs "Regionale Initiativ" på elområdet for Nordeuropa.	Opfyldt. ENR varetager aktivt formandskabet med opbakning fra markedsdeltagere og øvrige landes reguleringsmyndigheder. ENR arbejder tæt sammen med BundesNetzAgentur med at fastlægge omfanget og timingen af eksplicitte auktioner i forbindelse med den kommende indførelse af "day ahead market coupling"- og markedsfører den nordeuropæiske model over for andre regioner og i ERGEG samarbejdet, hvor der er stor interesse for det.		Budgettet på målniveau er tentativt.	
12b	En lavere andel af elstrømmene mellem Danmark og Tyskland skal bevæge sig i den forkerte retning ved udgangen af 2007. Dvs. målingen tidligst kan foretages i 2008. (Måling foretages primo 2008).	Ikke opfyldt. De systemansvarliges og børsernes udskydelse af tidsrammen for indførelse af "day ahead market coupling" betyder, at perioden, hvor muligheden for eftervisning af elcentrets målopfyldelse (måling af strømmenes retning), ændres til 2008 til medio 2009.			
13	Øget effektivitet i fjernvarmesektoren.	4 ud af 4 resultatkrav er opfyldt	B: 0,604 mio. kr. R: 0,513 mio. kr. Av: 15 pct.	Budgettet på den overordnede produktgruppe er inden for +/- 20 pct. reglen.	7 ud af 7
13a	Styrelsen fastlægger nøgletal i dialog med brancheorganisationer og udvikler benchmarkmodel inden 1. juli 2007.	Opfyldt. Nøgletal for forskellige grupper af fjernvarmeværker er fastlagt og tiltrådt af Energitilsynet på tilsynets møde den 25. juni 2007.		Budgettet på målniveau er tentativt.	
13b	Styrelsen gennemfører en benchmarkinganalyse af omkostningsforholdene blandt et repræsentativt udsnit af fjernvarmeværkerne og offentliggør resultaterne inden udgangen af 2007.	Opfyldt. På baggrund af de tilgængelige datakilder er der gennemført en benchmarkinganalyse af omkostningsforholdene blandt et udsnit af fjernvarmeværker. Undersøgelsen pegede på en relativ stor forskel i omkostningerne og et behov for en væsentlig forbedring af datagrundlaget for benchmarkingmodeller på området - blandt andet gennem tilvejebringelse af egne data via EnergiData Online.			
13c	Den endelige model må ikke give anledning til berettiget kritik.	Opfyldt. Undersøgelsen er gennemført i et nært samarbejde med branchen og har ikke givet anledning til kritik.			
13d	Den offentliggjorte rapport omtales i minimum ét landsdækkende medium.	Opfyldt. Artiklen "Benchmarking af fjernvarmeværker" af Jan H. Pedersen og Henrik L. Hansen blev publiceret i FJERNVARMEN 3/2008.			
Produktgruppe: Betalingsmidler			B: 1,3 mio. kr. R: 1,1 mio. kr. Av: 18 pct.		
Koncernfælles mål					

14	Styrelsen skal medvirke til, at regeringens målsætning om at reducere de administrative byrder for erhvervslivet med 25 pct. i 2010 realiseres.	4 ud af 4 resultatkrav er opfyldt	B: 0 mio. kr. R: 0 mio. kr. Av: Ingen		2 ud af 2
14a	Der udarbejdes kommunikationsplaner for al ny regulering	Opfyldt. Der er udarbejdet kommunikationsplaner for ny regulering.			
14b	Styrelsen tester al ny lovgivning for e-administrerbarhed. Styrelsen tester endvidere eksisterende lovgivning i forbindelse med ændringer heraf. Resultatet anføres i bemærkningerne til lovforslaget.	Opfyldt. Lovforslaget er blevet testet for e-administrerbarhed af CKR, og der er i den forbindelse ikke identificeret nogen barrierer.			
14c	Styrelsen skal i 2007 nedbringe de administrative byrder med 0 mio. kr.	Opfyldt. Styrelsen har i 2007 ikke øget de administrative byrder.			
14d	Lovforslaget "Lov om ændring af konkurrenceloven, lov om rettens pleje, lov om indhentning af tilbud i bygge- og anlægssektoren og lov om Klagenævnet for Udbud" må i 2007 maksimalt medføre administrative byrder for 0 mio. kr.	Opfyldt. CKR har vurderet, at lovforslaget ikke medfører administrative konsekvenser for erhvervslivet, fordi ændringerne alene vil berøre virksomheder, der er under mistanke for at have overtrådt konkurrence-lovgivningen.			
15	Effektiv betjening af Økonomi- og Erhvervsministeren	3 ud af 3 resultatkrav er opfyldt	B: 1,1 mio. kr. R: 0,689 mio. kr. Av: 36 pct.	Budgettet på målniveau er tentativt.	6 ud af 6
15a	Minimum 90 pct. af alle direkte bestillingssager er umiddelbart anvendelige	Opfyldt. 91,7 pct. var umiddelbart anvendelige (22/24). Der er i M-flow registreret fire ud af 26 sager, som ikke har været umiddelbart anvendelige. Men to af disse er ikke direkte bestillingssager, jf. udskrift fra M-flow.		Ministerbetjeningen vedrører for 99,8 pct. vedkommende produktgrupperne konkurrencebegrænsende adfærd, Udbud og tilbud samt betalingsmidler, jf. styrelsens tidsregistrering. Budgettet på disse overordnede produktgrupper er inden for +/- 20 pct. reglen.	
15b	Minimum 90 pct. af alle direkte bestillingssager er afleveret rettidigt	Opfyldt. 91,7 pct. er afleveret rettidigt (2/24).			
15c	Ingen direkte bestillingssag må pga. anvendelighed eller leveringstidspunkt resultere i at der ikke kan leveres rettidigt til Folketinget.	Opfyldt, jf. ovenfor.			
16	Alle lovforslag er uden væsentlige tekniske fejl, indholdsmæssige eller processuelle problemer.	3 ud af 3 resultatkrav er opfyldt	B: 0 mio. kr. R: 0 mio. kr. Av: Ingen		3 ud af 3
16a	I ingen lovforslag er der væsentlige processuelle problemer. OEMs procedurer for høring over lovforslag og frister fastsat i ministerbetjeningsvejledningen og i Håndbog i Folketingsarbejdet skal være overholdt. Vurderes af de lovansvarlige i departementet.	Opfyldt. Styrelsen har overholdt tidsfristerne på sendte bestillinger og har leveret materiale i forbindelse med den politiske håndtering af lovforslaget.			
16b	I ingen lovforslag er der tekniske fejl, der overstiger bagatelgrænsen. Vurderet af departementets Juridiske Sekretariat.	Opfyldt. Der har ikke været tekniske fejl, som overstiger bagatelgrænsen i lovforslaget.			

Bilag A: Årets resultatopfyldelse

17	Minimum 30,0 pct. af virksomhedernes indberetninger til ØEM i september 2007 skal ske på Virk.dk.	1 ud af 1 resultatkrav er opfyldt	B: 0 mio. kr. R: 0 mio. kr. Av: Ingen		2 ud af 2
17a	52,7 pct. af virksomhedernes indberetninger til Konkurrencestyrelsen i september 2007 skal ske via Virk.dk.	Opfyldt. 54 pct. af styrelsens indberetninger skete via virk.dk. i 2007. Da der ikke er valide data fra september 2007, er virk.dk indberetningsandelen beregnet ud fra de første 8 måneder i 2007.			
Samlet målopfyldelse		10 opfyldte mål, 7 delvist opfyldte mål, og 0 uopfyldte mål			77,5 ud af 100

Anm: Målbudgetterne er tentative og blev revideret den 2. maj 2007 efter første status på RK07. Den indtægtsdækkede virksomhed, som knytter sig til Ankenævnet på Energiområdet (ANE) var indregnet i det samlede budget for RK07. Den indtægtsdækkede virksomhed, som knytter sig til Ankenævnet på Energiområdet (ANE) er ikke indregnet i regnskabet for RK07, fordi ANE er et privat og uafhængigt klagenævn, som ikke er omfattet af Konkurrencestyrelsens resultatkontrakt.

Bilag B: Udvikling over tid for flerårige mål

Nedenfor er angivet udviklingen over tid for mål 1, 3, 7, 8 og 15 i figur-/tabelform. For yderligere forklaring se også Konkurrencestyrelsens Resultatkontrakt 2007-2009.

Tabel 11: Gennemsnitlige sagsbehandlingstider på konkurrenceområdet

Gennemsnitlig sagsbehandlingstider på konkurrenceområdet (mdr.)							
	2002	2003	2004	2005	2006	2007	2008
Rådssager							
Mål:	18,0	17,0	17,0	17,0	13,0	13,0	13,0
Resultat:	10,0	10,2	13,1	15,6	11,6	13,0	-
Styrelsessager							
Mål:	16,0	15,0	12,0	10,0	6,0	6,0	6,0
Resultat:	7,7	5,6	4,1	4,2	4,8	4,3	-

Tabel 12: Omstødelsesprocenten i ankesager på konkurrenceområdet

	2002	2003	2004	2005	2006	2007	2008
Omstødelsesprocenten	38	27	22	33	50	40	-

Tabel 13: Kundetilfredshed med juridiske og økonomiske kompetencer på konkurrenceområdet

Kundetilfredshed på konkurrenceområdet (pct.)						
	2003	2004	2005	2006	2007	2008
Juridisk kompetence						
Mål:	73	73	74	70	75	80
Resultat:	75	75	81	78	83	-
Økonomisk kompetence						
Mål:	73	73	74	70	75	80
Resultat:	68	77	75	79	82	-

Tabel 14: Anvendelse af § 2, stk. 5 lignende henvendelser

	2005	2006	2007	2008
Antal § 2, stk. 5 lignende henvendelser	3	3	2	Mål: 2

Anm. I 2008 er det målet, at styrelsen afgiver 2 henvendelser mhp. at reducere omfanget af konkurrencebegrænsende regler. Dette kan fx være i form af § 2, stk. 5 henvendelser.

Tabel 15: Antal kontrolundersøgelser og den gennemsnitlige sagsbehandlingstid

	2004	2005	2006	2007
Gns. sagsbehandlingstid for kontrolundersøgelser (mdr.)	6,3	4,7	5,9	4,1
Antal kontrolundersøgelser	6	10	8	8

Tabel 16: Kundetilfredshed med rådgivningen på statsstøtteområdet

	2006	2007	2008
Tilfredshed med kvaliteten i styrelsens rådgivning på statsstøtteområdet	71	100	Mål: 80

Tabel 17: Ministerbetjening

Direkte ministerbetjeningsager						
	2002	2003	2004	2005	2006	2007
Antal sager	61	66	14	144	8	24
Direkte anvendelighed (pct.)	99,3	95,3	100	100	100	91,7
Rettidighed (pct.)	100	100	100	100	100	91,7

Bilag C: Noter til resultatopgørelsen**Tabel 18: Note 3 til resultatopgørelsen - udvikling i antal medarbejdere**

År	2004	2005	2006	2007	2008
Antal årsværk	125	133	138	147	145
Tilgang af medarbejdere	32	30	29	37	
Afgang af medarbejdere	24	27	26	30	

Anm.: Personaleforbruget er opgjort i årsværk på grundlag af årets bevillingstimental, ekskl. årsværk som følge af overarbejde. Antal årsværk som følge af af- og tilgang er opgjort på grundlag af personaleomsætningsstatistikken.

Kilde: Personalestyrelsens hjemmeside (<http://www.perst.dk>)

Bilag D: Noter til balancen**Tabel 19: Note 7 til balancen - Immaterielle anlægsaktiver**

Beløb i 1.000 kr.	Færdiggjorte udviklingsprojekter	Erhvervede koncessioner, patenter, licenser mv.	Immaterielle anlægsaktiver i alt
Primobeholdning	-7.712	-314	-8.026
Opskrivning	0	0	0
Tilgang	-2.542	-102	-2.644
Afgang	0	0	0
Kostpris pr. 31.12.2007	-10.254	-416	-10.670
Akkumulerede afskrivninger	9.323	371	9.694
Akkumulerede nedskrivninger	0	0	0
Akkumulerede af- og nedskrivninger pr.31.12.2008	9.323	371	9.694
Røgskabsmæssig værdi pr. 31.12.2007	-932	-45	-976
Årets afskrivninger	3.002	190	3.192
Årets nedskrivninger	0	0	0
Årets af- og nedskrivninger	3.002	190	3.192

Beløb i 1.000 kr.	Udviklingsprojekter under udførelse
Primo saldo pr. 1. januar 2007	-601
Tilgang	-504
Nedskrivninger	0
Afgang	59
Kostpris pr. 31.12.2008	-1.047

I 2007 er udviklingsprojektet EnergiData Online fase 4 færdiggjort.

EnergiData Online er et system til el-, gas- og fjernvarmeforsyningers indberetning af økonomiske data til Energitilsynets sekretariat. Det er et eget udviklet system.

I fase 4 blev udviklet opdatering af de implementerede blanketter, implementering af status på blanketniveau og kladdefunktion. Desuden er valideringsfunktionen af felter færdiggjort.

Tabel 20: Note 8 til balancen - Materielle anlægsaktiver

Beløb i 1.000 kr.	Grunde, arealer og bygninger	Infrastruktur	Produktions-anlæg og maskiner	Transportmateriel	Inventar og IT-udstyr	Materielle anlægsaktiver i alt
Primobeholdning	-1.300	0	0	0	-4.430	-5.730
Opskrivning	0	0	0	0	0	0
Tilgang	-196	0	0	0	-5.330	-5.526
Afgang	0	0	0	0	0	0
Kostpris pr. 31.12.2007	-1.496				-9.761	-11.256
Akkumulerede afskrivninger	589	0	0	0	7.385	7.974
Akkumulerede nedskrivninger	0	0	0	0	19	19
Akkumulerede af- og nedskrivninger 31.12.2007	589	0	0	0	7.404	7.993
Regnskabsmæssig værdi pr. 31.12.2007	-907				-2.357	-3.263
Årets afskrivninger	307	0	0	0	4.514	4.821
Årets nedskrivninger		0	0	0	19	19
Årets af- og nedskrivninger	307	0	0	0	4.533	4.840

Beløb i 1.000 kr.	Igangværende arbejder for egen regning
Primosaldo pr. 1. januar 2008	0
Tilgang	0
Nedskrivninger	0
Afgang	0
Kostpris pr. 31.12.2008	0

Nedskrivninger

Konkurrencestyrelsen har i 2007 kasseret en multifunktionsmaskine, der endnu ikke var fuldt afskrevet. Multifunktionsmaskinen bogførte værdi blev inden kasseringsen nedskrevet med 19 tkr. til 0 kr.

Tabel 21: Note 15 til balancen - specifikation af hensatte forpligtigelser

Beløb i 1.000 kr.	Primo 2007	Tilgang	Realisering	Tilbageførsel	Ultimo 2007
Hensatte forpligtigelser vedr. reetablering af lejemål	-846	-303	0	0	-1.149
Hensatte forpligtigelser vedr. fratrædelsesordninger	-45	-364	0	0	-409
Hensatte forpligtigelser vedr. åremålsansættelser	-1.484	-542	902	0	-1.123
Hensatte forpligtigelser vedr. resultatløn	-2.200	-2.200	2.200	0	-2.200
Hensatte forpligtigelser vedr. verserende retssager	0	-2.700	0	0	-2.700
Hensatte forpligtigelser vedr. udestående med leverandører	0	-252	0	0	-252
Hensatte forpligtigelser i alt	-4.575	-6.360	3.102		-7.833

Forpligtelserne forventes afviklet som følger:

Inden for 1 år	-335
Udover 1 år	-7.498
I alt	-7.833

Der har i løbet af 2007 været en stigning i de hensatte forpligtigelser på 3.258 tkr. Stigningen skyldes til dels, at der er hensat 2.700 tkr. til dækning af udgifter ved verserende retssager. Der har været en kraftig stigning i antallet af retssager mod Konkurrencerådet i sager, der er afgjort af Konkurrenceankenævnet. Når virksomhederne er uenige i en afgørelse truffet af Konkurrenceankenævnet anlægger virksomhederne retssag mod Konkurrencerådet. Udgifterne til sagens førelse skal dækkes af Konkurrencestyrelsen, der i henhold til Finansministeriets regler anvender Kammeradvokaten.

Desuden skyldes stigningen i hensættelser, at der er hensat til større kendte udstående med leverandører og den løbende stigning i hensættelser til åremålsforpligtigelser.

Kontraktlige forpligtigelser

Tabel 22: Kontraktlige forpligtigelser

Kontraktlige forpligtigelser; beløb i 1.000 kr.	NV pr. 31/12-2007
Lejemål Nyropsgade 30 og 34-36	40.314
Leasingkontrakt på kaffemaskiner	186
I alt nutidsværdi af forpligtigelser	40.500

Anm: Værdien af forpligtelserne er beregnet som nutidsværdien af kontaktmæssige fastsatte betalinger i opsigelsesperioden

Konkurrencestyrelsen har kontraktlige forpligtigelser i form af lejemålet Nyropsgade 30 og 34-36 samt leasingaftale på 6 stk. kaffemaskiner. Nutidsværdien pr. den 31. december 2007 af de fremtidige lejebetalinger indtil ophør af uopsigelsesperioden den 22. marts 2014 er beregnet til 40.314 tkr. Nutidsværdien af de fremtidige betalinger for leje af 6 stk. kaffeautomater indtil udløb af aftalen den 31. marts 2009 er beregnet til 186 tkr.

Bilag E: Forklaringer for indtægtsdækket og gebyrfinansieret virksomhed

Indtægtsdækket virksomhed

Konkurrencestyrelsen begyndte 1. november 2004 at varetage sekretariatsbetjeningen for det nyoprettede private ankenævn på energiområdet. Styrelsen får dækket sine omkostninger ved sekretariatsbetjeningen efter reglerne om indtægtsdækket virksomhed.

Tabel 23: Akkumuleret oversigt over resultat for indtægtsdækket virksomhed 2004-2007

Beløb i 1.000 kr.	2004	2005	2006	2007
Indtægter	-193	-2.567	-2.671	-2.322
Udgifter	243	2.373	2.674	2.498
Årets resultat	50	-194	3	175
Akkumuleret resultat	50	-144	-141	34

Anm.: Regenskabsregulering 2004-2006 er efter det udgiftsbaserede princip, mens 2007 er efter det omkostningsbaserede princip.

Indtægtsdækket virksomhed gav i 2007 et underskud på 175 tkr. Der er delvist dækning for underskuddet i tidligere år, så det akkumulerede resultat bliver et underskud på 34 tkr.

Gebyrfinansieret virksomhed

Konkurrencestyrelsen stiller sekretariatsbistand til rådighed for Energitilsynet. De med Energitilsynets etablering og drift forbundne udgifter betales af de virksomheder, som der føres tilsyn med efter energiforsyningslovene. Energistyrelsen opkræver gebyrerne og overfører betalingen til Konkurrencestyrelsen.

Tabel 24: Gebyrfinansieret virksomhed i form af sekretariatsbetjening af Energitilsynet

Beløb i 1.000 kr.	2004	2005	2006	2007
Indtægter				
Gebyrindtægter m.v.	-20.105	-35.606	-32.224	-29.664
Udgifter				
Lønomkostninger	16.927	17.521	17.912	23.736
Øvrig drift	13.399	10.914	10.493	9.097
Udgifter i alt	30.326	28.435	28.406	32.833
Resultat	10.221	-7.170	-3.818	3.169

Anm.: Regenskabsregulering 2004-2006 er efter det udgiftsbaserede princip, mens 2007 er efter det omkostningsbaserede princip.

Underskuddet i 2007 på 3.169 tkr. skyldes, at der i 2007 blev opkrævet færre gebyrer end de forventede udgifter, som følge af regulering af gebyroverskud fra tidligere år.

For den gebyrfinansierede virksomhed kræves der ikke balance mellem opkrævede gebyrer og Konkurrencestyrelsens udgifter de enkelte år, men der kan foretages en udligning over en fireårig periode. Beholdningen af tidligere gebyroverskud er den reserverede egenkapital (se balancen i tabel 5 på side 17). Den reserverede egenkapital er ultimo 2007 og forventes anvendt i løbet af 2008.

Bilag F: Redegørelse for metode til omkostningsfordelinger

Tabel 1 og tabel 2 er udarbejdet ved hjælp af omkostningsfordeling. Omkostningsfordelingen er lavet på baggrund af, at 18,1 pct. af de registrerede timer i 2007 er anvendt på hjælpefunktion, generel ledelse og administration. Tidsregistreringer vedrørende administration for eksterne holdes uden for beregningen.

Bilag G: Oversigt over nøgletal

Tabel 25: Oversigt over nøgletal

Nøgletal	2007
Negativ udsvingsrate	2,1 %
Akk. overskudsgrad	3,5 %
Udnyttelsesgrad af låneramme	43,8 %
Overskudsgrad	-3,2 %
Bevillingsandel	67,5 %
Ekstraordinære poster	0,0 %
Tab på debitorer	0,0 %
Kapitalandel	2,2 %
Nedskrivningsrate	-0,1 %
Afskrivningsrate	-80,7 %
Opretholdelsesgrad	102,0 %
Gns. Årsværkspris	512 tkr.
Soliditetsgrad	18,4 %
Reservationsflow	58,8 %
Reservationsandel	1,8 %
Akk. reservationsandel	3,1 %

Anm.: Lånerammen er forhøjet med 2. mio. kr. på TB07, hvis udnyttelsesgrad beregnes ekskl. forhøjelsen er denne 52,8 procent.