



KONKURRENCE- OG FORBRUGERSTYRELSEN

Årsrapport 2013

Indholdsfortegnelse

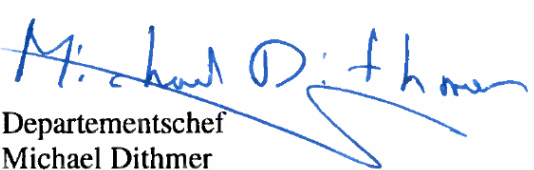
1 Påtegning.....	3
2 Beretning.....	4
2.1. Præsentation af Konkurrence- og Forbrugerstyrelsen.....	4
2.2. Årets faglige resultater	6
2.3. Årets økonomiske resultat	8
2.4. Opgaver og ressourcer	10
2.5. Redegørelse for reservationer	11
2.6. Udgiftsbaserede hovedkonti	12
2.7. Forventninger til det kommende år	12
3. Målrapportering	14
3.1. Skematisk oversigt	14
3.2. Uddybende analyser	27
3.2.1. Effektiv håndhævelse af konkurrencelovgivningen.....	27
3.2.2. Mål 3: Dagsordensættende analyser	28
3.2.3. Mål 4: Lovforberedende arbejde, herunder betjening af udvalg om hhv. dansk udbudslovgivning og børn, unge og markedsføring	29
3.2.4. Mål 8: Udmelding af prislofter for vand- og spildevandsselskaber.....	31
4. Regnskab	32
4.1. Anvendt regnskabspraksis	32
4.2. Resultatopgørelse	33
4.3. Balancen	35
4.4. Opfølgning på likviditetsordningen hen over året.....	37
4.5. Opfølgning på lønsumsloft	37
4.6. Bevillingsregnskabet	38
Bilag 1: Noter til balancen	40
Bilag 2: Indtægtsdækket, gebyr- og afgiftsfinansieret virksomhed	43

1 Påtegning

Årsrapporten omfatter de hovedkonti på finansloven, som Konkurrence- og Forbrugerstyrelsen (CVR- nr. 10 29 48 19) er ansvarlig for, herunder de regnskabsmæssige forklaringer, som skal tilgå Rigsrevisionen i forbindelse med bevillingskontrollen for finansåret 2013. Konkurrence- og Forbrugerstyrelsen har en driftsbevilling på finanslovens § 8.21.01. Styrelsens indtægter og omkostninger afholdes inden for almindelig virksomhed (underkonto 10), Forsyningssekretariatet (underkonto 11), Forbrugerombudsmandens sekretariat (underkonto 12), Sekretariatsbetjening af Stormrådet (underkonto 13), Administration for Energitilsynet (underkonto 14) og indtægtsdækket virksomhed (underkonto 90). Konkurrence- og Forbrugerstyrelsen administrerer hovedkonto § 8.21.02., forskellige indtægter under Konkurrence- og Forbrugerstyrelsen, hvor indtægterne tilfalder statskassen. Desuden administreres hovedkonto § 8.21.03. tilskud til Dansk Varefakta Nævn og hovedkonto § 8.21.79. Reserve til sager hos Forbrugerombudsmanden.

Det 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 20.3.2014	København, den 20-3-2014
	
Direktør Agnete Gersing	Departementschef Michael Dithmer

2 Beretning

2.1.Præsentation af Konkurrence- og Forbrugerstyrelsen

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

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

Konkurrence- og Forbrugerstyrelsen arbejder for velfungerende markeder. Velfungerende markeder understøtter vækst og høj forbrugervelfærd.

På konkurrenceområdet vurderer styrelsen større fusioner med henblik på forbud eller godkendelse, opsporer og griber ind overfor overtrædelser af konkurrenceloven, og vejleder virksomheder om reglerne. Konkurrence- og Forbrugerstyrelsen bidrager til udvikling af ny politik og regulering. Styrelsen analyserer markedsforhold ud fra konkurrence- og forbrugervinkler, kommer med anbefalinger og formidler information til forbrugere og virksomheder. Styrelsen bidrager til at fremme konkurrencen om de offentlige opgaver gennem analyser og vejledning. Styrelsen fører tilsyn med adgang til betalingssystemer og betalingstransaktioner og udarbejder hvert andet år en rapport om forholdene på betalingskortmarkedet. På forbrugerområdet behandler styrelsen klager fra forbrugere over køb af varer og tjenesteydelser, og er sekretariatet for Forbrugerombudsmanden, som bl.a. fører tilsyn med markedsføringsloven og en række andre forbrugerbeskyttelsesregler. Styrelsen vejleder på telefon og internet om almindelige forbrugerspørgsmål og er ansvarlig for www.forbrug.dk, som er portal for offentlig forbrugerinformation. Konkurrence- og Forbrugerstyrelsen er forsyningssekretariatet på vand- og spildevandsområdet og fastsætter bl.a. prislofter og effektiviseringskrav for drikke- og spildevandsselskaberne med henblik på, at forbrugere og virksomheder kan få billigere vand.

Konkurrence- og Forbrugerstyrelsen sekretariatsbetjener Konkurrencerådet, Rådet for Offentlig-Privat Samarbejde, Forsyningssekretariatet, Forbrugerklagenævnet, Forbrugerombudsmanden, Forbruger Europa, Stormrådet, Ankenævnet på Energiområdet, Ankenævnet for Dyrlæger og Ankenævnet for Bedemandsbranchen.

Mission:	Vi arbejder for velfungerende markeder
Vision:	Vækst og høj forbrugervelfærd

Konkurrence- og Forbrugerstyrelsen strategi ”Tydelig effekt i markederne”, sætter en klar ramme og retning for Konkurrence- og Forbrugerstyrelsens arbejde frem til 2016. Styrelsen prioriterer sin indsats efter størst effekt på markederne.

Nedenfor ses en samlet oversigt over styrelsens samlede aktivitet.

Tabel 1.a

Drift			
	(Mio. kr.)	Bevilling	Regnskab
§ 08.21.01	Udgifter	220,6	205,9
	Indtægter	-44,6	-34,1

Tabel 1.b.

Administrative ordninger mv.			
	(Mio. kr.)	Bevilling	Regnskab
§ 08.21.02 Forskellige indtægter under Forbrugerstyrelsen	Udgifter		1,3
	Indtægter	10,0	10,0
§ 08.21.03 Tilskud til Dansk Varefakta Nævn	Udgifter	0,7	0,7
	Indtægter		
§ 08.21.79 Forbrugerombudsmanden	Udgifter		4,7
	Indtægter		

Tabellen viser det samlede aktivitetsområde for Konkurrence- og Forbrugerstyrelsen. Driftsbevillingen viser et samlet forbrug på 205,9 mio. kr., hvoraf de 34,1 mio. kr. er finansieret af indtægter.

De administrative ordninger indeholder især indtægter og udgifter forbundet med fusionskontrollen, et tilskud til Dansk Varefakta Nævn og reserve til behandling af forbrugerombudsmandens håndtering af sager i forbindelse med den finansielle krise.

Læs mere om Konkurrence- og Forbrugerstyrelsen på styrelsens hjemmeside: www.kfst.dk.

2.2.Årets faglige resultater

Konkurrence- og Forbrugerstyrelsen har i 2013 håndhævet konkurrencereglerne effektivt. Styrelsen har forelagt Konkurrencerådet 11 større, principielle sager og anmeldt 12 sager til SØIK. Af de i alt 23 sager er tre fusioner, tre vedrører misbrug af dominerende stilling og 17 vedrører ulovligt konkurrencebegrænsende aftaler. Af de større, principielle sager kan bl.a. nævnes JYSKs erhvervelse af enekontrol med IDdesign A/S, A-apoteket og renovering af IC3-togenes Deutz motorer.

I september 2013 godkendte Konkurrencerådet, at JYSK overtager IDdesign A/S, som ejer møbelkæderne IDEmøbler og ILVA. Det var Konkurrencerådets samlede vurdering, at fusionen var bedre for konkurrencen på de relevante markeder end alternativet. Det skyldtes, at IDdesign sandsynligvis ville være gået konkurs, hvis JYSK ikke havde overtaget selskabet. En konkurs ville fjerne det væsentlige konkurrencepres, som ILVA og IDEmøbler lægger på en stor del af det øvrige marked.

I juni 2013 forpligtede Indkøbsforeningen A-apoteket sig til at give Uldum Apotek ret til at handle på samme vilkår som foreningens medlemmer. I 2011 blev Uldum Apotek ekskluderet af A-apoteket, fordi Uldum Apotek samarbejder med Matas om udlevering af receptpligtig medicin. Konkurrencerådet vurderede umiddelbart, at eksklusionen var i strid med konkurrencereglerne. På den baggrund valgte A-apoteket at afgive tilsagn om, at Uldum Apotek fremover kan handle på samme vilkår som foreningens medlemmer. Det indebærer blandt andet at få samme rabatter på indkøb, samme adgang til markedsføring og samme adgang til faglige kurser.

Konkurrencerådet afgjorde i 2013, at virksomhederne Diesel Motor Nordic og Deutz overtrådte konkurrenceloven i en sag om levering af reservedele til IC3-togenes motorer. Rådet fandt, at Deutz havde misbrugt sin dominerende stilling, og at både Deutz og Diesel Motor Nordic havde indgået en konkurrencebegrænsende aftale. Konkurrenceankenævnet har stadfæstet rådets afgørelse, og sagen er indbragt for Sø- og Handelsretten. Begge virksomheder er politianmeldt.

SØIK har i 2013 taget stilling til ni sager, hvoraf der er rejst tiltale i syv. Samlet er der i 2013 i konkurrencesager udstedt virksomhedsbøder for i alt 6,8 mio. kr. og personlige bøder for i alt 189.000 kr.

Styrelsen har behandlet 41 fusionsanmeldelser. Ud af de 41 anmeldelser er 34 afsluttet efter en forenklet procedure, som betyder, at virksomhederne får hurtigt svar på deres anmeldelse, og at anmeldelsen kan behandles med færre ressourcer i Konkurrence- og Forbrugerstyrelsen. De øvrige syv fusioner er godkendt efter den almindelige procedure, heraf en af dem med tilsagn fra virksomhederne om at foretage ændringer i fusionen.

Der er pr. 1. august 2013 indført gebyr for anmeldelse af fusioner. Siden indførelse af gebyr er der anmeldt otte fusioner. Heraf er seks fusioner anmeldt forenklet til et fast gebyr på kr. 50.000, mens to er anmeldt almindeligt til et gebyr, der fastsættes på baggrund af virksomhedernes omsætning.

Inden for betalingstjenestområdet afgjorde Konkurrence- og Forbrugerstyrelsen en større sag vedrørende Nets' gebyrer for anvendelse af Dankort på internettet. Styrelsen kom frem til, at gebyret ikke var i overensstemmelse med betalingstjenesteloven og nedsatte derfor gebyret med

cirka en tredjedel, hvilket giver en årlig besparelse for de danske forbrugere og internetbutikker på op til cirka 50 mio. kr.

Forsyningssekretariatet fastsatte i 2013 prislofter for vand- og spildevandsselskabernes takster i 2014. Konkurrenceankenævnets kendelse fra 26. november 2013 betød, at 136 af prislofter for 2012, 2013 og 2014 skulle genbehandles. Ved at inddrage ekstra ressourcer til opgaven lykkedes det sekretariatet at udsende 326 prisloftafgørelser i 2013 ud af i alt 330 afgørelser. Det var ikke muligt at udsende endelige afgørelser for de sidste fire selskaber i 2013, da der endnu ikke var modtaget høringssvar fra selskaberne. De sidst fire afgørelser blev udsendt i januar 2014.

Erhvervs- og vækstministeren nedsatte i juni 2013 et udvalg om dansk udbudslovgivning, der skal udarbejde forslag til et samlet og overskueligt regelsæt, der implementerer det nye udbudsdirektiv i dansk ret. Formandskabet varetages af Konkurrence- og Forbrugerstyrelsen og udvalgets sekretariatsfunktion varetages af Konkurrence- og Forbrugerstyrelsen i samarbejde med Finansministeriet, Økonomi- og Indenrigsministeriet samt Erhvervs- og Vækstministeriet.

På forbrugerområdet blev der i 2013 som led i regeringens forbrugerpolitiske eftersyn nedsat et udvalg om børn, unge og markedsføring. Konkurrence- og Forbrugerstyrelsen varetager formandskab og sekretariatsbetjening af udvalget. Udvalget analyserer mulighederne for at styrke forbrugerbeskyttelsen for børn og unge under 18 år.

Konkurrence- og Forbrugerstyrelsen har offentliggjort fire analyser af konkurrence- og forbrugerforholdene i 2013. De fokuserer på bankmarkedet for privatkunder, fragtmarkedet, markedet for private kiropraktorer og fysioterapeuter samt liberaliseringen af bogmarkedet. Analyserne har fået en betydelig omtale i medierne og har været med til at skabe debat om de emner, de fokuserer på.

Analysen af konkurrencen på bankmarkedet for privatkunder blev offentliggjort 10. april 2013. Analysen viste blandt andet, at en gennemsnitsfamilie kan spare omkring 24.000 kroner om året ved at skifte fra den dyreste til den billigste bank. Analysen anbefaler en række tiltag, som kan give forbrugerne et bedre grundlag for at udfordre bankerne og opnå de bedst mulige priser og vilkår.

Konkurrence- og Forbrugerstyrelsen offentliggjorte i september 2013 en analyse af konkurrencen på markedet for fragt til forbrugerne. Analysen viste, at konkurrencen om at fragte pakker er blevet bedre, men alligevel er listepriserne i Danmark højere end i landene omkring Danmark. Endnu skarpere konkurrence om at levere pakker vil føre til mere effektiv fragt, lavere priser og et større udvalg af ydelser til gavn for forbrugerne. Analysen identificerer flere forhold, som giver anledning til at overveje, hvordan fragtmarkedet kan blive mere velfungerende. Både lovgivningen og forbrugernes samt net-butikkernes konkrete adfærd rummer et potentiale for at forbedre konkurrencen på markedet.

Analyse af markederne for private kiropraktorer og fysioterapeuter blev offentliggjort 5. december 2013. Analysen viste, at reguleringen dels udelukker effektiv og lige konkurrence på markederne, dels medfører betydelige samfundsmæssige tab. Der er et potentiale ved kortere behandlingsforløb i størrelsesordenen 267 millioner kroner årligt - for forbrugere og det offentlige tilsammen. Analysen peger på, at danskerne ville få mere kiropaktik og fysioterapi for pengene, hvis reguleringen var tilrettelagt mere hensigtsmæssigt.

I november 2013 offentliggjorde Konkurrence- og Forbrugerstyrelsen en analyse af liberaliseringen af bogmarkedet, som konsulenthuset Incentive havde udarbejdet for styrelsen. Analysen viste, at liberaliseringen af bogmarkedet har givet forbrugerne en gevinst på estimeret 319 millioner kroner i 2012, og det vurderes, at forbrugerne også fremadrettet vil få betydelige gevinster. Analysens resultater bekræfter, at liberaliseringen af bogmarkedet set med forbrugernes og samfundets øjne har været det rigtige valg. Liberaliseringen af bogmarkedet har således haft tydelig effekt i markedet.

Rådet for Offentlig-Privat Samarbejde (ROPS) har i 2013 leveret en række vigtige og debatskabende analyser, som blandt andet har sat fokus på effekter forbundet med konkurrence om fængselsdrift, sygedagpengeopgaver og lønadministrationsopgaver. Rådet har også offentliggjort en analyse af innovationsfremmende indkøb og en vejledning om samme emne, der skal gøre det lettere at gennemføre innovationsfremmende indkøb i praksis.

På Konkurrence- og Forbrugerstyrelsens forbrugerportal på nettet – www.forbrug.dk – er der i 2013 lanceret seks nye temaer om udbud af elforsyningspligt, rejsekortet, loyalitetsprogrammer, mobilbetaling, alternativ behandling og mærkningsguide. Portalen er et vigtigt redskab i styrelsens informationsindsats rettet mod forbrugere og virksomheder.

Sekretariatet for Forbrugerklagenævnet har i 2013 haft en effektiv sagsbehandling i forbrugerklagenævnsager. Sekretariatet har opfyldt sit mål om at afslutte mindst 2300 sager, og sekretariatet har samtidig fokuseret på at holde antallet af verserende sager med en sagsbehandlingstid på 12 måneder eller derover på et lavt niveau. Sekretariatet har i 41 pct. af de afsluttede sager medvirket til, at der er indgået forlig mellem forbrugeren og den erhvervsdrivende.

Konkurrence- og Forbrugerstyrelsen lancerede i januar 2013 sin nye strategi ”Tydelig effekt i markederne” for perioden 2013-16. Formålet med strategien er at rette særlig fokus mod, hvordan Konkurrence- og Forbrugerstyrelsen kan gøre markederne mere velfungerende til gavn for vækst og forbrugervelfærd. Derudover er der fokus på at opnå et godt samspil med omverdenen, at arbejde smartere samt at have succesfulde medarbejdere i udvikling. Konkurrence- og Forbrugerstyrelsen er i 2013 kommet godt fra start med implementeringen af den nye strategi og har bl.a. arbejdet intenst med, hvordan styrelsen endnu bedre kan prioritere ressourcerne efter at opnå den største effekt i markederne.

2.3. Årets økonomiske resultat

Tabel 2 nedenfor viser de finansielle nøgletal for perioden 2011 til 2013.

Tabel 2: Konkurrence- og Forbrugerstyrelsens hoved- og nøgletal			
Hovedtal			
(mio.kr.)	2011	2012	2013
Resultatopgørelse			
Ordinære driftsindtægter	-241,4	-209,5	-210,1
-Heraf indtægtsført bevilling	-178,7	-175,5	-176,0
-Heraf eksterne indtægter	-62,7	-34,0	-34,1
-Heraf øvrige indtægter	0,0	0,0	0,0

Ordinære driftsomkostninger	234,5	201,6	203,7
-Heraf løn	158,2	128,9	125,7
-Heraf afskrivninger	3,2	3,3	3,7
-Heraf øvrige omkostninger	73,1	69,4	74,3
Resultat af ordinære drift	-6,9	-7,9	-6,4
Resultat før finansielle poster	-4,9	-6,1	-4,9
Årets resultat	-4,7	-5,6	-4,2
Balance			
Anlægsaktiver	14,4	18,9	17,0
Omsætningsaktiver	146,7	149,2	99,8
Egenkapital	28,4	36,4	40,6
Langfristet gæld	10,6	15,7	13,2
Kortfristet gæld	110,7	105,3	50,3
Lånerammen	25,8	23,4	23,4
Træk på lånerammen	10,6	15,7	13,2
Finansielle nøgletal			
Udnyttelsesgrad af lånerammen	41,2 %	67,1 %	56,4 %
Negativ udsvingsrate	8,5 %	10,3 %	11,7 %
Overskudsgrad	2,0 %	2,7 %	2,0 %
Bevillingsandel	74,0 %	83,8 %	83,8 %
Personaleoplysninger			
Antal årsværk	271	217	226 ¹
Årsværkspris	0,6	0,6	0,6
Lønsumskostningsandel	65,5 %	61,5 %	59,8 %
Lønsumsloft	130,1	121,5	114,4
Lønforbrug inden for lønsumsloft	118,0	111,7	106,7
Lønforbrug udenfor lønsumsloft	40,2	17,1	19,0

Årets resultat for Konkurrence- og Forbrugerstyrelsen er et overskud på 4,2 mio. kr. efter finansielle poster. Resultatet fordeler sig med et overskud for den almindelige virksomhed (Konkurrence og Forbrugerforhold) og Forbrugerombudsmanden på 3 mio. kr., Forsyningssekretariatet på 1,8 mio. kr., de indtægtsdækkede områder gav et underskud på 0,8 mio. kr., Sekretariatsbetjening af Energitilsynet et underskud på 0,6 mio. kr. og Storm gav et overskud på 0,8 mio. kr.

Styrelsen har ved udgangen af 2013 ændret regnskabspraksis for optagelse af hensættelser vedr. udestående med leverandører, således at der ikke længere hensættes for igangværende kontrakter. Det betyder, at årets resultat er et mindreforbrug på 4,2 mio. kr., hvor der var forventet et merforbrug på 2,4 mio. kr.

Det er et samlet tilfredsstillende resultat set i lyset af, at Konkurrence- og Forbrugerstyrelsen har haft et betydeligt bevillingsfald fra 2012 til 2013 på ca. 16 mio. kr., og styrelsen har allerede i 2012

¹ Tallet er opgjort af Moderniseringsstyrelsen i ISOLA, men der opgøres ikke længere gennemsnitstal, i modsætning til tidligere år, og tallet for 2013 er derfor opgjort pr. 31/12-2013. Gennemsnitstallet ville sandsynligvis være lidt lavere.

sænket aktiviteterne til dette lavere bevillingsniveau gennem en betydelig reduktion i antallet af medarbejdere.

Konkurrence- og Forbrugerstyrelsen har indtægtsført reservationer fra tidligere år på 12,1 mio. kr.

Udnyttelsesgraden af lånerammen var ultimo 2012 på 56,4 pct., hvilket er et fald på 10,7 procentpoint i forhold til ultimo 2012. Faldet skyldes udskydelsen af enkelte investeringer til 2014 og 2015.

2.4.Opgaver og ressourcer

I tabel 3 nedenfor redegøres for opgaver og ressourceforbrug.

Tabel 3: Sammenfatning af økonomi

Beløb i mio. kr.	Indtægtsført	Øvrige Indtægter	Omkostninger	Andel af årets
	bevilling			overskud
Hjælpefunktioner samt generel ledelse- og administration	-50,4	-11,5	61,8	0,1
Konkurrence	-65,7	-2,3	65,2	2,8
Forbrugerforhold	-55,7	-12	68	-0,3
Tilsyn	-4,2	-8,3	10,9	1,6
I alt	-176	-34,1	205,9	4,2

Anm.: Bevillingen kan ikke opgøres på opgavefordelingen, og er derfor fordelt efter en samlet vurdering af fordeling af omkostninger og indtægter, med hensyntagen til de regnskabsførte indtægter for tilsyn, som kan opgøres særskilt.

Der har fra 2012 til 2013 været et fortsat fald i omkostningerne til hjælpefunktioner og generel ledelse- og administration på 3,5 mio. kr., men på grund af overgangen til aktivitetsbaseret afregning med Statens IT på 6 mio. kr. er der samlet set en mindre stigning på 1,5 mio. kr. Den forøgede betaling til SIT er modsvaret af en forøgelse af bevillingen. Der er opnået en fortsat omkostningsreduktion som led i handlingsplan for effektiv administration. Indtægtsniveauet er stort uændret i forhold til 2012, hvor indtægterne udgjorde 34,2 mio. kr.

Omkostningerne til hjælpefunktioner indeholder også omkostninger forbundet med levering af administrative ydelser til Sekretariatet for Energitilsynet, Forbrugerombudsmanden, private ankenævn, Bygningsstyrelsen, Stormrådet og Rådet for offentligt privatsamarbejde. Ca. 25 % af omkostninger til hjælpefunktioner samt generel ledelse- og administration anvendes til dette formål. Fra 2014 opgøres disse omkostninger særskilt i finansloven og i årsregnskaberne.

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

Overskuddet på 1,9 mio. kr. på det gebyrfinansierede tilsynsområde vedrører Forsyningssekretariatet. Forsyningssekretariatet gennemfører benchmarking, fastsætter prislofter, orienterer offentligheden om benchmarkingens resultater og varetager kontrolfunktioner m.v. vedrørende vandselskabernes interne overvågningsordning.

2.5. Redegørelse for reservationer

Konkurrence- og Forbrugerstyrelsens hovedkonto § 8.21.01. havde primo 2013 reservationer på 25,2 mio. kr. til særlig opgaver. Heraf havde styrelsen et forbrug på 12,1 mio. kr. i 2013.

Ultimo 2013 blev der foretaget en ny reservation på 2,1 mio. kr., hvorefter der primo 2014 er reservationer på i alt 15,2 mio. kr. Nettoforbruget af reservationer var således 10,0 mio. kr. i 2013 på denne hovedkonto.

Den nye reservation på 2,1 mio. kr. er reserveret til kommunikationsstrategien i Rådet for Offentligt-Privat Samarbejde, hvor arbejdet er startet i 2013, og strategien skal føres ud i livet i 2014.

KFST har ultimo 2013 i alt reservationer for 15,2 mio. kr.. I 2014 har vi et bevilget et træk på det overførte overskud på 4,9 mio. kr., som kan anvendes til delvis udligning af de sidste års reservationer.

Tabel 4: Reservationsoversigt for hovedkonto 8.21.01. Konkurrence- og Forbrugerstyrelsen og 8.21.79. Reserve sager hos Forbrugerombudsmanden.

Tabel 4: Reservationsoversigt for hovedkonto 8.21.01.					
Beløb i mio. kr.	Reserv eret år	Reservation primo 2013	Forbrug 2013	Reservation ultimo 2013	Forventet afsluttet år
08.21.01 Konkurrence- og Forbrugerstyrelsen					
Projekt vedr. EU-initiativ om offentligt udbud	2006	1,2	0,0	1,2	2014
Udbudsportalen tilhørende sekretariat hos KL	2012	4,3	4,3	0,0	2013
FKN sagspukkel	2012	1,5	1,5	0,0	2013
Erhvervspakkemidler	2012	5,5	1,9	3,6	2014
Koncernprojekter	2012	1,4	1,4	0,0	2013
Styrket ledelsesinformation	2012	1,0	0,1	0,9	2014
Kartel efterforskning - IT-udstyr	2012	2,0	1,4	0,6	2014
Vejledninger og analyser OPS	2012	6,0	0,3	5,7	2014
Forbedret klage-online	2012	1,0	0,0	1,0	2014
Forbrugerinformation på mobilen	2012	0,2	0,1	0,1	2014
Nyt KFST.dk	2012	1,1	1,1	0,0	2013
OK-Kommunikationsbistand, OPS	2013			2,1	2014
I alt 08.21.01 Konkurrence- og Forbrugerstyrelsen		25,2	12,1	15,2	

2.6. Udgiftsbaserede hovedkonti

Tabel 5: Udgiftsbaserede hovedkonti (mio. kr.) Virksomhedens administrerede udgifter og indtægter.

Art	Bevillingstyper	Hovedkonti		Bevilling	Regnskab
Forskellige indtægter under Forbrugerstyrelsen	Driftsbevilling	08.21.02	Udgifter		1,3
			Indtægter	10,0 ²	10,0
Tilskud til Dansk Varefakta Nævn	Reservationsbevilling	08.21.03	Udgifter	0,7	0,7
			Indtægter		
Forbrugerombudsmanden	Reservationsbevilling	08.21.79	Udgifter		4,7
			Indtægter		

De regnskabsførte indtægter under hovedkonto 8.21.02. på 10 mio. kr. er administrative bødeforlæg efter konkurrenceloven, gebyrer opkrævet hos erhvervsdrivende der taber en sag i Forbrugerklagenævnet, Forbrugerombudsmandens tilsyn efter betalingstjenesteloven og indtægter ved gebyr for fusionskontrol. Hvis de erhvervsdrivende ikke betaler gebyrerne, oversendes sagen til inkasso hos SKAT. Samtidig afskrives og udgiftsføres beløbet under 8.21.02. Tabet på debitorer i forbindelse med oversendelse af krav til inkasso var i 2013 på 1,3 mio. kr.

Stigning i indtægter fra 2012 til 2013 skyldes, at der i 2013 blev opkrævet bøder for 4,2 mio. kr. og fusionsgebyrer på 0,7 mio. kr. Indtægterne på hovedkonto 8.21.02. tilfalder statskassen.

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

Der har i 2013 været et forbrug på 4,7 mio. kr. af hovedkonto § 8.21.79. Forbrugerombudsmandens reserve til sager, der udspringer af den finansielle krise, hvorefter der er en resterende saldo på 2,2 mio. kr. som forventes brugt i 2014. I forbindelse med finansloven 2014 er der tilført yderligere bevillinger på 2,1 mio. kr. i 2014 og 4,5 mio. kr. fra 2015 og fremover.

2.7. Forventninger til det kommende år

Det er afgørende for velfungerende markeder at Konkurrence- og Forbrugerstyrelsen håndhæver konkurrence- og forbrugerreglerne effektivt. Hvor det er muligt, prioriterer styrelsen de sager, som har størst effekt på markederne. Styrelsen vil i 2014 træffe afgørelse i konkurrencesager og forelægge en række store og principielle sager for Konkurrenceområdet. Mindst 80 pct. af de sager, der forelægges rådet, skal have direkte effekt i markedet (undtaget anmeldelsessager). Styrelsen behandler fusionsanmeldelser, og 75 pct. af de forenklet anmeldte fusioner skal være behandlet inden for 15 hverdag. På forbrugerområdet vil Sekretariatet for Forbrugerklagenævnet afslutte mindst 2400 klager fra forbrugere over køb af varer og tjenesteydelser, herunder forelægge en række principielle sager for Forbrugerklagenævnet. Forsyningssekretariatet vil træffe afgørelser om prislofter og effektiviseringskrav for drikke- og spildevandsselskaberne.

² Indtægtsbevillingen er forøget på TB 2013 med 5 mio. kr. til fusionskontrollen, som er flyttet fra § 08.21.01

Styrelsen skal i 2014 følge op på Produktivitetskommissionens anbefalinger. Produktivitetskommissionen forventes at komme med deres sidste rapport i marts 2014, og regeringen har meldt ud, at der kommer et vækstudspil i foråret 2014. Styrelsen skal bidrage til vækstudspillet med en række initiativer, som vil medvirke til at styrke Danmarks produktivitet og sikre en effektiv konkurrence, både i erhvervslivet og i den offentlige sektor.

På forbrugerområdet skal styrelsen udarbejde et beslutningsgrundlag, som klarlægger forskellige muligheder for den fremtidige behandling af forbrugerklager i Danmark. Beslutningsgrundlaget skal sikre korrekt og rettidig implementering af ADR-direktivet og samtidig sikre den fremtidige finansiering af forbrugerklagebehandlingen, herunder de øgede omkostninger, som følger af ADR.

Konkurrence- og Forbrugerstyrelsen varetager også i 2014 formandskabet for udbudslovsudvalget og indgår i udvalgets sekretariatsbetjening. Udvalget skal afgive sin rapport med forslag til en ny dansk lov, der kan fremsættes i Folketingssamlingen 2014-2015. Lovforslaget skal give et overskueligt regelsæt, som bidrager til, at offentlige udbud kan foregå mere effektivt og fleksibelt for både private og offentlige parter.

Styrelsen varetager i 2014 formandskabet og sekretariatsbetjeningen af regeringens ekspertudvalg om børn, unge og markedsføring. Udvalget, der blev nedsat i april 2013, skal bl.a. undersøge, om den eksisterende forbrugerbeskyttelse på området er tilstrækkelig, særligt i forhold til børn og unges brug af internet og smartphones, og de udfordringer de oplever i den forbindelse. Udvalget skal afrapportere endeligt til ministeren inden udgangen af juni 2014.

Der er nedsat et udvalg om lov om rejsegarantifonden i 2013, som skal identificere og analysere mulige løsningsforslag til modeller for en revideret rejsegarantifondslov. Udvalget skal senest 1. marts 2014 fremlægge sine anbefalinger. Konkurrence- og Forbrugerstyrelsen varetager i samarbejde med departementet sekretariatsbetjeningen af udvalget.

Konkurrence- og Forbrugerstyrelsen sekretariatsbetjener Rådet for Offentlig-Privat Samarbejde (ROPS). Der afholdes tre møder i rådet i løbet af 2014, samtidig med at der i regi af rådet udarbejdes seks større publikationer i form af analyser eller vejledninger. Initiativerne skal være med til at understøtte konkurrencen om de offentlige opgaver og fremme samarbejdet mellem offentlige myndigheder og private virksomheder.

Endvidere vil der blive udarbejdet en række konkurrence- og forbrugeranalyser, herunder en analyse vedr. betalingsservice. Analysen bliver en opdatering af betalingsserviceundersøgelsen fra 2011, og det analyseres blandt andet om undersøgelsen giver anledning til at starte konkrete konkurrencesager.

Konkurrence- og Forbrugerstyrelsen har igangsat en analyse af centraliserede offentlige indkøb. Formålet med analysen er at undersøge om centraliserede offentlige indkøb i dag er organiseret, så de er med til at sikre et effektivt indkøb med gode løsninger til lave priser og med gode konkurrencevilkår på de markeder, hvor leverandørerne agerer.

Konkurrence- og Forbrugerstyrelsen vil i 2014 fortsætte arbejdet med at implementere styrelsens strategi ”Tydelig effekt i markederne”. Særligt vil der i 2014 blive arbejdet med at styrke det gode samspil med omverdenen. Styrelsen vil bl.a. afholde en konference om velfungerende markeder,

hvor beslutningstagere og markedsinteressenter får mulighed for at udveksle synspunkter om betydningen af velfungerende markeder. Styrelsen vil effektivisere arbejdsgange ved at anvende IT smartere og effektivisere processer. Desuden vil styrelsen fokusere på at styrke kompetenceudviklingen blandt medarbejderne.

Forsyningssekretariatet fastsætter i 2014 prislofter for vand- og spildevandsselskabernes takster i 2015. Forsyningssekretariatet gennemfører en benchmarking af selskabernes effektivitet, og indarbejder resultaterne af benchmarkingen i effektiviseringskrav til selskaberne i prislofterne i 2015.

På tilsynsområdet vil Forsyningssekretariatet i 2014 gennemføre udbud af sekretariatets indberetningsløsning, som anvendes til at indberette data til brug for beregning af prislofter. Den nye indberetningsbetjeningsløsning vil gøre det nemmere for både vandselskaberne og Forsyningssekretariatet at administrere og behandle data. Løsningen forventes at kunne tages i brug i 1. halvår 2015.

Økonomiske udfordringer

Styrelsen er i 2014 bevilliget et træk på overført overskud på 4,9 mio. kr. samt et bevillingsløft på 8,7 mio. kr. vedr. Forbrugerklagenævnet. Det er forventningen, at Styrelsens økonomi balancerer i 2014.

Styrelsens største fremadrettede udfordring er, at der ikke er balance mellem indtægter og omkostninger fra 2015. I 2015 skal bl.a. ADR-direktivet implementeres i dansk lovgivning, hvorved den nuværende klageadgang på forbrugerområdet udvides med en række nye brancher. Det forventes at medføre et væsentligt øget antal forbrugerklager i Forbrugerklagenævnet. Det vurderes vanskeligt at finansiere den udvidede klagesagsbehandling inden for KFSTs eksisterende økonomisk ramme. I forbindelse med finansloven for 2015 forventes det, at der tages stilling til muligheden for at bringe aktiviteter og bevilling i balance.

3. Målrapportering

3.1. Skematisk oversigt

Konkurrence- og Forbrugerstyrelsen har i 2013 en målopfyldelse på 89 pct., jf. tabel 5. Otte mål er fuldt opfyldt, og to mål er delvist opfyldt.

Mål 8 om udmelding af prislofter for vand- og spildevandsselskaber er delvist opfyldt. Forsyningssekretariatet kunne som følge af Konkurrenceankenævnets kendelse fra 26. september 2013 ikke nå at færdiggøre alle prislofter for 2014 inden udgangen af 2013. De afgørelser, hvor der var foretaget en såkaldt "luftkorrektion", blev i kendelsen hjemvist til fornyet behandling, og udsendelsen af afgørelserne blev forsinket. Sekretariatet udsendte 326 afgørelser i 2013 ud af 330 prisloftafgørelser. De sidste fire afgørelser blev udsendt i januar 2014.

Mål 9 om bedre økonomistyring er delvist opfyldt.

Der er en budgetafvigelse over 20 pct. på aktiviteten "Rådet for OPS og vejledning om offentlig konkurrence" som skyldes den tidligere nævnte ændret regnskabspraksis.

Opfyldelsen af resultatkontrakten vurderes at være meget tilfredsstillende.

Tabel 6. Oversigt over målopfyldelse i resultatkontrakt 2013

Resultatmål og resultatkrav		Mål opfyldelse	Budget og regnskab excl. Fællesomkostninger (i mio. kr.) samt afvigelse i pct.	Bemærkninger	Score
Aktivitet: Konkurrence og markedsanalyser			B: 51 R:47,7 A:6 pct.	Afgivelse inden for +/- 20 pct.	36 ud af 36
1	Effektiv håndhævelse af konkurrencelovgivningen	3 ud af 3 krav er opfyldt			13 ud af 13
1.1	KFST sikrer, at 75 pct. af alle fusionsansøgninger, behandlet efter den forenklede procedure for fusioner, er afsluttet inden for 15 hverdage efter, at anmeldelsen er fuldstændig.	17 ud af 22 sager er afsluttet inden for 15 hverdage efter fuldstændig anmeldelse, dvs. 77 pct.			
1.2	Mindst 60 pct. af de sager, som forelægges Konkurrencerådet får konkurrencefremmende effekt på det pågældende marked (undtaget anmeldelsessager). [Rådssagerne har konkurrencefremmende effekt, hvis de medfører ændret adfærd på markedet, fx påbudssager, forbudssager og tilsagnssager].	Konkurrencerådet har i 2013 truffet afgørelse i 11 sager, hvoraf fire er anmeldelsessager. De resterende syv sager har alle effekt.			
1.3	Der rejses tiltale i mindst 70 pct. af de sager, som overdrages til SIØK. [Forudsat at SIØK har taget stilling til mindst fire sager i 2013, ellers er kravet mindst 50 pct.].	SIØK har i 2013 taget stilling til ni sager, hvoraf der er rejst tiltale i syv, svarende til 78 pct.			
2	Information og vejledning om ny konkurrencelov	4 ud af 4 krav er opfyldt			10 ud af 10

2.1	I løbet af 2013 er der gennemført: - annoncekampagne i en række førende dagblade og fagblade, hvori der er informeret om stramningerne af sanktionerne for konkurrencelovs-overtrædelser, - informationskampagne hos interessenter, brancheforeninger, advokater og andre vigtige interessenter.	Annoncekampagne er gennemført i februar 2013. Informationsmøder hos brancheforeninger, advokater og andre vigtige interessenter er gennemført i 1. kvartal 2013. Derudover har direktionen gennemført informationsmøder hos en række store danske virksomheder.			
2.2	Inden udgangen af 2013 er der udarbejdet en vejledning om konsortier efter konkurrenceloven (kravet er genforhandlet med departementet).	Vejledning om konsortier efter konkurrenceloven er udarbejdet og sendt i høring den 19. december 2013.			
2.3	I foråret 2013 er der udarbejdet en artikel i flere varianter målrettet fagblade om stramninger af sanktionerne for overtrædelse af konkurrenceloven. Artiklen bringes i mindst 5 fagblade i 2013.	Artiklerne er udarbejdet og bragt i 16 medier, heraf 9 trykte fagmedier og 7 onlinemedier.			
2.4	KFST undersøger inden udgangen af 2013, om et udvalg af erhvervsorganisationer og advokater vurderer, at KFST's informationsindsats har medvirket til at øge virksomhedernes kendskab til den nye konkurrencelov, herunder reglerne om fængselsstraf for kartelvirksomhed. Målet er opfyldt, hvis 75 pct. af erhvervsorganisationer og advokater svarer bekræftende på ovenstående.	KFST har i november og december 2013 foretaget en undersøgelse blandt et udvalg af advokater og erhvervsorganisationer, hvoraf alle de adspurgte har svaret bekræftende på, at KFST's informationsindsats har medvirket til at øge virksomhedernes kendskab til den nye konkurrencelov.			
3	Dagsordensættende analyser	5 ud af 5 krav opfyldt			13 ud af 13

3.1. KFST har udarbejdet en analyse af fremtidens detailhandel til departementet med henblik på offentliggørelse i udgangen af 2013.	Analysen var klar til offentliggørelse i 2013. Departementet ønskede at udskyde offentliggørelsen til 2014. Styrelsen vurderer, at analysen bliver offentliggjort inden udgangen af 1. kvartal 2014, og kravet er således opfyldt.	
3.2. Analyse af konkurrencen på bankmarkedet for privatkunder er klar til offentliggørelse i første kvartal 2013.	Offentliggørelsen af analysen blev efter ønske fra departementet udskudt. Analysen blev offentliggjort 10. april 2013. Kravet vurderes at være opfyldt.	
3.3. KFST offentliggør derudover mindst 2 andre analyser om konkurrence- og forbrugerforholdene.	Styrelsen har offentliggjort analyser vedr. konkurrencen på fragtmarkedet, markederne for private kiropraktorer og fysioterapeuter samt effekten af liberaliseringen af bogmarkedet.	
3.4. Faglig kvalitet: Brancheorganisationer, læreanstalter og andre må ikke ytre berettiget kritik, der påpeger væsentlige metodefejl eller faktuelle fejl. [Berettiget kritik forstås som kritik, der fører til ændringer i rapporten efter offentliggørelsen, eller kritik, der medfører et behov for at dementere andre udmeldinger].	Der er ikke ytre berettiget kritik af rapportererne.	

3.5. Minimum 3 af de 4 analyser skal føre til konkrete initiativer/anbefalinger, der, hvis de gennemføres, vurderes at have effekt på de analyserede markeder eller områder. Derudover sikres synlighed omkring analyserne ved i videst muligt omfang at skabe omtale og debat i pressen samt ved oplæg for relevante interessenter. Endelig udarbejdes der opfølgingsplaner for samtlige analyser. Departementet vurderer på baggrund af en indstilling fra styrelsen om effekten er tilfredsstillende.	Fire ud af fem analyser indeholder konkrete initiativer-/anbefalinger, der hvis de gennemføres, forventes at have effekt. Der er udarbejdet opfølgingsplaner for de analyser, hvor det er meningsfuldt, og analyserne har fået betydelig omtale i medierne og har været med til at skabe debat om de emner, som de fokuserer på. Departementet har på baggrund af en indstilling fra KFST vurderet, at effekten er tilfredsstillende.			
Aktivitet: Policy og lovforberedende arbejde		B: 8 R: 6,7 A: 16 pct.	Afvigelse inden for +/- 20 pct.	13 ud af 13
4	Lovforberedende arbejde, herunder betjening af udvalg om hhv. dansk udbudslovgivning og børn, unge og markedsføring	11 ud af 11 krav opfyldt		13 ud af 13
4.1	Der nedsættes et udvalg om børn, unge og markedsføring i 2013. KFST varetager formandskab og sekretariatsbetjening af Børne- og Ungeudvalget. Udvalgets arbejde tilrettelægges således, at leverancer, deadlines mv. følges i overensstemmelse med kommissoriet.	Udvalget blev nedsat i april 2013. KFST varetager formandskab og sekretariatsbetjening af udvalget. Leverancer, deadlines mv. er fulgt i overensstemmelse med kommissoriet.		

4.2	Der nedsættes et udvalg om dansk udbudslovgivning i 2013. KFST udarbejder udkast til kommissorium og indgår i arbejdet med sekretariatsbetjening af Udbudsudvalget. Udvalgets arbejde tilrettelægges således, at leverancer, deadlines mv. følges i overensstemmelse med kommissoriet.	Udvalget blev nedsat i juni 2013, og KFST udarbejdede i den forbindelse udkast til kommissorium. Formandskabet varetages af Konkurrence- og Forbrugerstyrelsen og udvalgets sekretariatsfunktion varetages af Konkurrence- og Forbrugerstyrelsen i samarbejde med Finansministeriet, Økonomi- og Indenrigsministeriet samt Erhvervs- og Vækstministeriet.	
4.3	Der er udarbejdet et lovforberedende grundlag, så der inden udgangen af Folketingssamlingen 2012-2013 kan fremsættes et lovforslag vedr. gebyrer for anmeldelse af fusioner.	Lovforslag om gebyr for anmeldelse af fusioner blev fremsat 13. marts og vedtaget 30. maj 2013.	
4.4	Der er udarbejdet et lovforberedende grundlag, så der februar II 2013 kan fremsættes forslag til ændring af håndhævelsesloven.	Ændring af håndhævelsesloven blev fremsat 27. februar, vedtaget 21. maj og trådte i kraft 1. juni 2013.	
4.5	Der forelægges inden udgangen af april et beslutningsoplæg for departementet om modeller for finansiering af forbrugerklager mhp. på at udarbejde et lovforslag, som kan sendes i høring inden sommeren 2013.	Beslutningsoplægget blev forelagt departementet medio april, og lovforslag blev udarbejdet juni 2013.	
4.6	KFST gennemfører inden udgangen af 2013 en gennemgang af de mest almindelige forbrugermærker på det danske marked med henblik på at gøre det lettere for forbrugerne at træffe bæredygtige valg.	Gennemgangen blev offentliggjort den 19. december i en analyse sammen med lancering af en webguide på forbrug.dk.	

4.7	Der følges op på det konkurrencepolitiske udspil, og der udarbejdes en status på fremdriften inden udgangen af juni 2013.	Status for det konkurrencepolitiske udspil blev udarbejdet i juni 2013. Den videre proces skal ske koordineret med Regeringens behandling af anbefalingerne fra Produktivitetskommissionen.	
4.8	KFST skal i Børne- og Ungeudvalget bidrage til at sikre: - arbejdets fremdrift ift. at overholde tidsfrister i kommissoriet, - håndtering af interessenter, så de løbende bliver informeret og inddraget i udvalgets arbejde, og - at der leveres rettidigt materiale af høj faglig kvalitet. Vurderes af departementet på baggrund af en indstilling fra styrelsen.	Departementet har på baggrund af en indstilling fra KFST vurderet, at KFST har bidraget til at sikre arbejdets fremdrift, håndtering af interessenter og et materiale af høj faglig kvalitet i udvalget.	
4.9	KFST skal i Udbudsudvalget bidrage til at sikre: - arbejdets fremdrift ift. at overholde tidsfrister i kommissoriet, - håndtering af interessenter, så de løbende bliver informeret og inddraget i udvalgets arbejde, og - at der leveres rettidigt materiale af høj faglig kvalitet. Vurderes af departementet på baggrund af en indstilling fra styrelsen.	Der har været visse udfordringer forbundet med at følge tidsplanen bla. pga. begrænsede ressourcer, ligesom udbudslovsudvalget har haft behov for at drøfte grundlæggende elementer mere indgående, end forventet. På den baggrund har KFST tilført projektet yderligere ressourcer pr. 1. januar 2014 med det formål at sikre at udvalget fortsat kan levere deres forslag til en udbudslov medio 2014. Det er udarbejdet en revideret tidsplan for udvalgets arbejde, som sikrer, at udvalget afrapporterer i september 2014.	

4.10	For ordinære lovforslag er der ingen tekniske fejl i lovforslagene, som overstiger bagatelgrænsen. Vurderes af departementet.	Departementet har vurderet, at der ikke er tekniske fejl i lovforslagene, som overstiger bagatelgrænsen.			
4.11	Opgørelse af langsigtet strategisk målsætning: ”Konkurrencen skal være stærk til gavn for produktivitet, innovation, og forbrugerforhold. Danmark skal være på niveau med landene omkring os”. Opgørelsen baseres på vurderingen af konkurrencesituationen i KER 2013 sammenholdt med vurderingen i KER 2010. Målsætningen er opfyldt i 2013, hvis der samlet er sket en forbedring af rammerne for konkurrencen og forbrugerforholdene i Danmark, jf. bilag 2.	Det er forventningen, at ændringerne af konkurrenceloven i 2010 har styrket konkurrencen væsentligt, og at de nye ændringer i 2013 vil styrke konkurrencen yderligere. Også ophævelsen af konkurrencebegrænsende regulering på en række markeder forventes at have styrket konkurrencen. Ændringer i markedsføringsloven og andre initiativer på forbrugerområdet har desuden forbedret forbrugerforholdene, hvilket forventes yderligere at bidrage til at styrke konkurrencen. De danske priser er stadig højere end i andre sammenlignelige lande, og det forventes at tage en årrække før de forbedrede rammer får fuld gennemslagskraft. Det er særligt priserne på tjenesteydelser, der er højere i Danmark. Det kan skyldes, at tjenesteydelser er mindre udsat for konkurrencepres fra udlandet. Derudover er der fortsat en række brancher, hvor konkurrencen hæmmes af regulering.			
Aktivitet: Forbrugerklager og forbrugerinformation			B: 41 R: 35,2 A: 14 pct.	Afvigelse inden for +/- 20 pct.	19 ud af 19
5	Sagsbehandling i Forbrugerklagenævnet	3 ud af 3 krav opfyldt			10 ud af 10

5.1	Sekretariatet for Forbrugerklagenævnet har i 2013 afsluttet mindst 2300 sager.	Sekretariatet for Forbrugerklagenævnet har i 2013 afsluttet 2.496 sager.			
5.2	Ved udgangen af 2013 udgør antallet af uafsluttede sager med en sagsbehandlingstid på 12 måneder eller derover maksimalt 50. [Sager, som ikke kan færdigbehandles, fordi forbrugerklagenævnspraksis på området behandles i domstolssystemet eller står umiddelbart foran en behandling i domstolssystemet, indregnes ikke].	Ved udgangen af 2013 var der 19 uafsluttede sager med en sagsbehandlingstid på 12 måneder eller derover. De berosatte MPEG-sager indgår ikke i opgørelsen. Højesteret afsagde 29. november 2013 en dom, som betyder, at de berosatte MPEG-sager frigives. Det har i sagens natur ikke været muligt at afslutte disse sager, hvilket også var forudsat ved indgåelse af kontrakten.			
5.3	I mindst 35 pct. af de afsluttede sager medvirker Sekretariatet for Forbrugerklagenævnet til, at der indgås forlig mellem forbrugeren og den erhvervsdrivende.	Sekretariatet for Forbrugerklagenævnet har medvirket til, at der er indgået forlig mellem forbrugeren og den erhvervsdrivende i 41 pct. af de afsluttede sager.			
6	Styrket information til forbrugere	4 ud af 4 krav er opfyldt			9 ud af 9
6.1	Der lanceres mindst fem nye temaer på forbrug.dk i løbet af 2013. Ud over forbrug.dk lanceres temaerne via pressenyheder, nyhedsbreve og Facebook.	Der er lanceret seks nye temaer på forbrug.dk i 2013 vedr. udbud af elforsyningspligt, rejsekortet, loyalitetsprogrammer, mobilbetaling, alternativ behandling og mærkningsguide.			
6.2	Der lanceres løbende tværgående indhold på forbrug.dk med link til andre myndigheders forbrugerinformation. En gang i kvartalet har styrelsen kontakt herom med alle andre relevante myndigheder.	Styrelsen har løbende haft kontakt til andre relevante myndigheder. Det har medført flere artikler og temaer på forbrug.dk. Der er bl.a. udarbejdet artikler i samarbejde med Finanstilsynet, Energistyrelsen, Erhvervsstyrelsen, Sundhedsstyrelsen og Pakkerejseankenævnet.			

6.3	Mindst 75 pct. af dem, der svarer på spørgsmål vedr. kvaliteten af det levende indhold på forbrug.dk, skal give udtryk for, at kvaliteten er god (thumbs up).	77 pct. har vurderet, at forbrug.dk's levende indhold er godt.			
6.4	Kendskabet til forbrug.dk øges. Målet er, at få mindst 650.000 besøgende i 2013 (målet er blevet genforhandlet med departementet).	Forbrug.dk har haft 670.428 besøgende i 2013.			
Aktivitet: Rådet for OPS og vejledning om offentlig konkurrence			B: 19 R: 14,2 A: 25 pct.	Afvigelse ligger uden for +/- 20 pct.	9 ud af 12
7	Bedre offentlig-privat samarbejde	6 ud af 6 krav er opfyldt		Der fratrækkes 3 point	9 ud af 12
7.1.	Der udarbejdes mindst seks vejledningsinitiativer om udbudsreglerne. Et af de seks vejledningsinitiativer har fokus på sociale klausuler. Vejledningen skal tage afsæt i den endelige aftale om kommunernes økonomi for 2014 og er klar til offentliggørelse inden september 2013.	KFST har offentliggjort vejledninger vedr. annonceringspligten, indkøb af bilag B ydelser, brugen af sociale klausuler om praktikpladser, dialog, evalueringsmodeller samt kontraktændring. Vejledningen om sociale klausuler blev offentliggjort 30. august 2013.			
7.2.	Der afholdes mindst 3 møder i Rådet for Offentlig-Privat Samarbejde (ROPS) i 2013, og der leveres mindst 3 bidrag til offentliggørelse på Udbudsportalen i form af større analyser eller vejledninger.	Der er afholdt tre møder i ROPS i 2013. Udbudsportalen har offentliggjort analyser af effekter og potentialer forbundet med fængselsdrift, effekter af konkurrence om sygedagpengeopgaver og effekter af konkurrence om lønadministrationsopgaver.			
7.3.	Der udarbejdes mindst to analyser af effekterne ved Offentlig-Privat Samarbejde, herunder de økonomiske gevinster.	ROPS har i 2013 offentliggjort en analyse af effekter og potentialer forbundet med fængselsdrift og en analyse af effekter forbundet med at skabe konkurrence om lønadministrationsopgaven i kommunerne.			

7.4. Vejledningsinitiativerne skal bidrage til at skabe klarhed om de mest komplicerede elementer ift. forståelsen af udbudsreglerne. Vejledningsinitiativerne skal samtidig opleves som konkrete og målrettede. Vurderes af to kerneinteressenter på området (eksempelvis KL og DE).	En undersøgelse blandt brugerne af KFST's vejledninger på udbudsområdet viser, at størstedelen af brugerne mener, at KFST's vejledninger gør det lettere at arbejde med udbud i praksis, og at vejledningerne vedrører relevante emner. Dansk Byggeri og Bygherreforeningen ser positivt på den udbudsretlige vejledningssats i 2013.	
7.5. Der gennemføres en nulpunktsmåling i 2013 i forhold til at afdække den danske udbudskultur på udvalgte områder. Der måles eksempelvis på ordregivers brug af markedsundersøgelser, dialog med markedet, muligheden for at understøtte innovation igennem udbud og opfølgningen på kontrakterne. Målingen gentages efter udbudsloven er implementeret for at afdække om KFST's lov- og vejledningsarbejde har haft en positiv effekt på udbudskulturen (kravet er genforhandlet med departementet).	Der er gennemført en omfattende undersøgelse blandt offentlige indkøbere og virksomheder i september 2013.	

7.6.	Opgørelse af langsigtet strategisk målsætning ”Offentlig-privat samarbejde og offentligt indkøb skal understøtte vækst og innovation, herunder udvikling af markeder”. Der foretages en samlet vurdering af, om KFST i perioden 2012-2013 har bidraget relevant til at udbrede viden om og værktøjer vedr. offentlig-privat samarbejde og offentligt indkøb, som kan understøtte vækst og innovation, herunder udvikling af markeder, jf. bilag 2.	Brugere og interessenter har bredt tilkendegivet, at KFST’s vejledningsindsats på udbudsområdet har fokuseret på relevante emner og gjort det lettere at gennemføre udbud i praksis, jf. punkt 7.4. ovenfor. KFST’s arbejde har bidraget til, at offentlige udbud og indkøb dels er blevet mere effektive, dels er mere fleksible og åbne for nytænkning. Samlet set er det vurderingen, at KFST har bidraget relevant til at udbrede viden om og værktøjer vedr. offentlig-privat samarbejde og offentligt indkøb, som kan understøtte vækst og innovation, herunder udvikling af markeder.			
Aktivitet: Vand			B: 7,7 R: 8,3 A: 8 pct.	Afvigelse er inden for +/- 20 pct.	5 ud af 10
8	Udmelding af prislofter for vand- og spildevandsselskaber	3 ud af 4 krav er opfyldt			5 ud af 10
8.1.	Forsyningssekretariatet fastsætter i 2013 prislofter for vand- og spildevandsselskabernes takster i 2014.	Konkurrenceankenævnets kendelse fra 26. november 2013 har betydet, at prislofter skulle behandles på ny, og at udsendelsen blev forsinket. Der blev udsendt 326 prisloftafgørelser i 2013 ud af 330 afgørelser. De sidste fire afgørelser blev udsendt i januar 2014.			
8.2.	Forsyningssekretariatet fastsætter inden udgangen af 2013 forøgede prislofter for 2013, der tager hensyn til spildevandsselskabernes medfinansiering af kommunernes klimainvesteringer, jf. Kommuneaftalen.	De forøgede prislofter for 2013, der tager hensyn til spildevandsselskabernes medfinansiering af kommunernes klimainvesteringer, blev afsluttet i juli 2013.			

8.3.	Forsyningssekretariatet gennemfører en benchmarking af selskabernes effektivitet. Resultaterne af benchmarkingen er drøftet med branchen inden udgangen af juni 2013.	Resultaterne af benchmarkingen er drøftet med branchen inden udgangen af juni 2013.			
8.4.	Resultaterne af benchmarkingen indarbejdes i effektiviseringskrav til selskaberne i prislofterne i 2014.	Resultaterne af benchmarkingen blev indarbejdet i de afgørelsesudkast, der er udsendt.			
Koncernfælles mål					7 ud af 10
9	Bedre økonomistyring	1 ud af 3 krav er opfyldt			3 ud af 6
9.1.	Der stilles krav til en fortsat prioritering og effektivisering af ressourceudnyttelsen i ministeriet. Det opgjorte forbrug ved RR3 overstiger ikke det prognosticerede forbrug ved budgetprognose 2, og må ikke være mere end 5 % under det prognosticerede forbrug, medmindre det er godkendt.	Kravet er opfyldt, da det opgjorte forbrug ved RR3 er mindre end 5 pct. under det prognosticerede forbrug ved budgetprognose 2.			
9.2.	Det opgjorte forbrug ved årsafslutningen overstiger ikke det prognosticerede forbrug ved budgetprognose 2, og må ikke være mere end 5 % under det prognosticerede forbrug medmindre det er godkendt.	Kravet er ikke opfyldt, da årets mindreforbrug i forhold til prognose 2 er 5,7 pct. ³			
9.3	Det opgjorte forbrug ved årsafslutningen overstiger ikke det prognosticerede forbrug ved budgetprognose 3, og må ikke være mere end 5 % under det prognosticerede forbrug, medmindre det er godkendt.	Kravet er ikke opfyldt, da årets mindreforbrug i forhold til prognose 3 er 6,1 pct. ⁴			
10	Akutjob	2 ud af 2 krav er opfyldt			4 ud af 4

³ Mindreforbrug skyldes primært ændret regnskabspraksis.

⁴ Mindreforbrug skyldes primært ændret regnskabspraksis.

10.1 Konkurrence- og Forbrugerstyrelsen ansætter mindst tre personer i akutjob inden d. 1.7.2013.	Pr. 1. juli 2013 havde KFST ansat tre personer i akutjob.	
10.2 Erhverv- og Vækstministeriet har samlet ansat 24 personer i akutjob inden d. 1.7.2013.	EVM havde samlet ansat 28 personer i akutjob inden 1. juli 2013.	
Samlet målopfyldelse	Otte mål er fuldt opfyldt og to mål er delvist opfyldt	I alt 89 pct. opfyldelse

3.2. Uddybende analyser

Konkurrence- og Forbrugerstyrelsen har udvalgt en række mål til uddybende analyse, som har stor strategisk betydning. Mål 8 om udmelding af prislofter for vand- og spildevandsselskaber er valgt, fordi det er delvist opfyldt.

3.2.1. Effektiv håndhævelse af konkurrencelovgivningen

Opfyldelse af mål 1 bidrager til opfyldelse af styrelsens mission, da effektiv håndhævelse af konkurrencelovgivningen er afgørende i styrelsens indsats for at styrke konkurrencen og til at fremme vækst og forbrugervelfærd.

Konkurrence- og Forbrugerstyrelsen skal sikre, at 75 pct. af alle fusionsansøgninger, behandlet efter den forenklede procedure for fusioner, er afsluttet inden for 15 hverdage efter, at anmeldelsen er fuldstændig. Styrelsen har i 2013 behandlet 41 fusionsanmeldelser. Ud af de 41 anmeldelser er 22 anmeldt forenklet og afsluttet efter den forenklede procedure. Af de 22 fusionsanmeldelser er 17 sager afsluttet inden for 15 hverdage efter fuldstændig anmeldelse. Det svarer til 77 pct., og kravet er således opfyldt.

Mindst 60 pct. af de sager, som forelægges Konkurrencerådet får konkurrencefremmende effekt på det pågældende marked (undtaget anmeldelsessager). Konkurrencerådet har i 2013 truffet afgørelse i 11 sager, hvoraf fire er anmeldelsessager. De resterende syv sager har alle direkte effekt på markedet. Krav 1.2 er således opfyldt.

De fire anmeldelsessager er:

- JYSKs erhvervelse af enekontrol med IDdesign A/S
- Vilomix Holding A/S' erhvervelse af enekontrol over A/S Hatting-KS
- Aftaler om omstrukturering af kædesamarbejde i Dagrofa APS
- Ejendomsrådgiverkæden BoligOnes kæde koncept.

Sagerne med effekt er:

- Foreningen Danske Revisorers kollegiale regler
- Renovering af IC3-togenes Deutz motorer
- Den danske dyrlægeforenings etiske kodeks
- Konkurrencebegrænsende vedtagelse i A-Apoteket
- Berlinske Media A/S og JP/Politikens Hus A/S adfærd på markedet for nyhedsartikler mv.
- TDC's priser på bredbånd
- Dansk Byggeri Stilladssektionens anmeldeordning

Af de 11 rådssager vedrører tre fusioner, tre vedrører misbrug af dominerende stilling, og fem vedrører ulovligt konkurrencebegrænsende aftaler.

SØIK har i 2013 taget stilling til ni sager, hvoraf der er rejst tiltale i syv, hvilket svarer til 78 pct. Målet om, at der rejses tiltale i mindst 70 pct. af de sager, som overdrages til SØIK, er derfor opfyldt.

De syv sager, som i 2013 er afgjort med bøde, er:

- Georg Jensen A/S: Virksomhedsbøde på 1 mio. kr.
- Unilever Danmark A/S: Virksomhedsbøde på 1,5 mio. kr.
- Ejeren af HG Agencies: Personlig bøde på 40.000 kr.
- Vila A/S: Virksomhedsbøde på 1,6 mio. kr. og 2 personlige bøder á 22.000 kr.
- BSH Hvidevarer A/S: Virksomhedsbøde på 1,5 mio. kr. og 2 personlige bøder á 20.000 kr.
- Miele A/S: Virksomhedsbøde på 1,2 mio. kr. og 2 personlige bøder á 20.000 kr.
- Birgits Køreskole: 1 personlig bøde på 25.000 kr.

Køreskolesagen vedrører brug af en horisontal prisaftale, mens de andre sager omhandler bindende videresalgspriser og for BSH Hvidvarer A/S og Miele A/S vedkommende også hindring af parallelimport.

Samlet er der i 2013 udstedt virksomhedsbøder for i alt 6,8 mio. kr. og personlige bøder for i alt 189.000 kr. i konkurrencesager.

Alle resultatkrav i mål 1 om effektiv håndhævelse af konkurrencelovgivningen er opfyldt.

Målet hører ind under aktiviteten ”Konkurrence og markedsanalyser”. Der er anvendt 6 pct. færre ressourcer på aktiviteten ”Konkurrence og markedsanalyser” end budgetteret med.

Målopfyldelsen anses for at være meget tilfredsstillende.

3.2.2. Mål 3: Dagsordensættende analyser

Konkurrence- og Forbrugerstyrelsen skulle inden udgangen af 2013 udarbejde en analyse af fremtidens detailhandel til departementet med henblik på offentliggørelse i udgangen af 2013.

Analysen var klar til offentliggørelse i 2013. Departementet ønskede at udskyde offentliggørelsen til 2014. Styrelsen vurderer, at analysen bliver offentliggjort inden udgangen af 1. kvartal 2014 og kravet er således opfyldt.

Analyse af konkurrencen på bankmarkedet for privatkunder skulle være klar til offentliggørelse i første kvartal 2013. Offentliggørelsen af analysen blev efter ønske fra departementet udskudt. Analysen blev offentliggjort 10. april 2013. Kravet vurderes at være opfyldt.

Herudover har Konkurrence- og forbrugerstyrelsen offentliggjort tre analyser vedr. hhv. konkurrencen om fragtmarkedet, markedet for private kiropaktorer og fysioterapeuter og effekten af liberaliseringen af bogmarkedet.

Brancheorganisationer, læreanstalter og andre må ikke ytre berettiget kritik, der påpeger væsentlige metodefejl eller faktuelle fejl. Berettiget kritik forstås som kritik, der fører til ændringer i rapporten

efter offentliggørelsen, eller kritik der medfører et behov for at dementere andre udmeldinger. Styrelsen vurderer, at der ikke er yttret berettiget kritik, og der er ikke foretaget ændringer i rapporterne eller foretaget dementi.

Der har været kritiske bemærkninger til to produktivitetsmål i analysen af markedet for private kiropaktorer og fysioterapeuter, specielt at målene ikke inddrager kvalitetsaspektet. KFST har i processen haft en god og konstruktiv dialog med interessenterne herom. KFST har med produktivitetsmålene truffet et metodevalg med de styrker og svagheder, det medfører. Styrker og svagheder er eksplicit adresseret i analysen, herunder at produktivitetsmålene ikke inddrager kvalitetsaspektet. Det bemærkes, at data for kvaliteten i behandlingerne ikke umiddelbart er tilgængelig.

Minimum 3 af de 4 analyser skal føre til konkrete initiativer/anbefalinger, der, hvis de gennemføres, vurderes at have effekt på de analyserede markeder eller områder. Derudover sikres synlighed omkring analyserne ved i videst muligt omfang at skabe omtale og debat i pressen samt ved oplæg for relevante interessenter. Endelig udarbejdes der opfølgningsplaner for samtlige analyser.

Konkurrence- og Forbrugerstyrelsen vurderer, at kravet er opfyldt. Fire ud af fem analyser indeholder konkrete initiativer-/anbefalinger, der hvis de gennemføres, forventes at have effekt. Der er udarbejdet opfølgningsplaner for de analyser, hvor det er meningsfuldt, og analyserne har fået betydelig omtale i medierne og har været med til at skabe debat om de emner, som de fokuserer på.

Målet hører ind under aktiviteten ”Konkurrence og markedsanalyser”. Der er anvendt 6 pct. færre ressourcer på aktiviteten ”Konkurrence og markedsanalyser” end budgetteret med.

3.2.3. Mål 4: Lovforberedende arbejde, herunder betjening af udvalg om hhv. dansk udbudslovgivning og børn, unge og markedsføring

Udvalget om børn, unge og markedsføring blev nedsat i marts 2013 som led i regeringens forbrugerpolitiske eftersyn. Udvalget skal analysere mulighederne for at styrke forbrugerbeskyttelsen for børn og unge under 18 år. Konkurrence- og Forbrugerstyrelsen varetager formandskab og sekretariatsbetjening af udvalget. Udvalget har i 2013 afholdt syv møder og har afgivet en statusrapport til ministeren i oktober 2013. Det er på den baggrund styrelsens vurdering, at krav 4.1 er opfyldt. Det er styrelsens vurdering, at interessenterne har været løbende inddraget i udvalgets arbejde, og alle deadlines er overholdt. Endvidere er det styrelsens vurdering, at Konkurrence- og Forbrugerstyrelsen har sikret arbejdets fremdrift, håndtering af interessenter og et materiale af høj faglig kvalitet i udvalget. Departementet har på baggrund af en indstilling fra styrelsen vurderet, at krav 4.8 er opfyldt.

Udbudslovsudvalg blev nedsat af regeringen i juni 2013. Udvalget skal udarbejde forslag til et samlet og overskueligt regelsæt, der implementerer det nye udbudsdirektiv i dansk ret. Formandskabet varetages af Konkurrence- og Forbrugerstyrelsen og udvalgets sekretariatsfunktion varetages af Konkurrence- og Forbrugerstyrelsen i samarbejde med Finansministeriet, Økonomi- og Indenrigsministeriet samt Erhvervs- og Vækstministeriet. Udvalget har afholdt fire møder i 2013 og været vært for en Work camp, der understøttede en bredere inddragelse af interessenter i udvalgets arbejde. På baggrund af Work campen blev der udarbejdet en pjece, der samler op på drøftelserne. Pjecen er udsendt til alle deltagerne og offentliggjort på Konkurrence- og Forbrugerstyrelsens hjemmeside. Sekretariatet har derudover haft en løbende dialog med interessenter og holdt møder,

når det har været relevant. Det er på den baggrund styrelsens vurdering, at krav 4.2 er opfyldt. Konkurrence- og Forbrugerstyrelsen skal i Udbudsudvalget bidrage til at sikre arbejdets fremdrift, håndtering af interessenter og levering af materiale af høj faglig kvalitet, jf. krav 4.9. Departementet har på baggrund af en indstilling fra styrelsen vurderet, at krav 4.9 er opfyldt.

Konkurrence- og Forbrugerstyrelsen udarbejdede i 2013 et lovforberedende grundlag, så der inden udgangen af Folketingssamlingen 2012-2013 kunne fremsættes et lovforslag vedr. gebyrer for anmeldelse af fusioner. Lovforslag om gebyr for anmeldelse af fusioner blev fremsat 13. marts og vedtaget 30. maj 2013.

Endvidere udarbejdede Konkurrence- og Forbrugerstyrelsen et lovforberedende grundlag, så der februar II 2013 kunne fremsættes forslag til ændring af håndhævelsesloven. Ændring af håndhævelsesloven blev fremsat 27. februar 2013, vedtaget 21. maj og trådte i kraft 1. juni 2013.

Departementet har vurderet, at der ikke har været tekniske fejl i lovforslagene, som overstiger bagatelgrænsen. Styrelsen vurderer på baggrund af ovenstående, at krav 4.3, 4.4 og 4.10 i målet er opfyldt.

Inden udgangen af april skulle Konkurrence- og Forbrugerstyrelsen forelægge et beslutningsoplæg for departementet om modeller for finansiering af forbrugerklager mhp. at der kunne udarbejdes et lovforslag, som kunne sendes i høring inden sommeren 2013. Beslutningsoplægget blev forelagt departementet medio april 2013, og lovforslag blev udarbejdet juni 2013. Styrelsen vurderer, at krav 4.5 er opfyldt.

Konkurrence- og Forbrugerstyrelsen gennemførte som led i regeringens forbrugerpolitiske eftersyn i 2013 en gennemgang af de mest almindelige forbrugermærker på det danske marked med henblik på at gøre det lettere for forbrugerne at træffe bæredygtige valg. Gennemgangen blev offentliggjort 19. december i en analyse sammen med lancering af en webguide på forbrug.dk. Analysen har ud over de officielle miljømærker Blomsten, Svanen og Ø-mærket vurderet 18 andre mærker. Analysen viser, at mærkerne generelt lever op til det, de signalerer, og der er et kontrolsystem bag mærkerne. Krav 4.6 er således opfyldt.

Konkurrence- og Forbrugerstyrelsen udarbejdede i juni 2013 en status for det konkurrencepolitiske udspil. Det blev besluttet, at den videre opfølgning på det konkurrencepolitiske udspil skal koordineres med regeringens opfølgning på anbefalingerne fra Produktivitetskommissionen. Krav 4.7 er opfyldt.

Målet hører ind under aktiviteten ”Policy og lovforberedende arbejde”. Der er anvendt 16 pct. færre ressourcer på aktiviteten ”Policy og lovforberedende arbejde” end budgetteret med. Afvigelsen skyldes den tidligere nævnte ændrede regnskabspraksis for så vidt angår hensættelser til udestående med leverandører.

Målopfyldelsen anses for at være meget tilfredsstillende.

Opfyldelsen af ovenstående mål har bidraget til, at der skabes velfungerende markeder, som bl.a. er kendetegnet ved effektiv konkurrence til gavn for produktivitet og innovation, og at de danske forbrugere kan træffe aktive, trygge og konkurrencefremmende valg.

Udvalget om børn, unge og markedsføring forventes at afrapportere til erhvervs- og vækstministeren inden udgangen juni 2014. Udvalget skal komme med anbefalinger, der vil bidrage til at styrke børn, unge og deres forældres evner til at agere som kompetente forbrugere.

Udbudslovsudvalget forelægger inden udgangen af marts 2014 status for ministeren. Udvalgsarbejdet forventes at være færdigt ved udgangen af september 2014. Udbudslovsudvalget skal komme med forslag til en ny dansk udbudslov, som fører til større enkelthed, fleksibilitet og lavere transaktionsomkostninger. Lovforslaget forventes at kunne fremsættes primo 2015.

Konkurrence- og Forbrugerstyrelsen skal udarbejde et beslutningsgrundlag, der opstiller forskellige modeller for at implementere ADR i dansk ret samt klarlægger finansieringsbehov og – muligheder. Beslutningsgrundlaget skal forelægges ministeren inden udgangen af april 2014.

Opfølgningen på det konkurrencepolitiske udspil forventes at indgå som en del af regeringens kommende vækstpakke, som Konkurrence- og Forbrugerstyrelsen bidrager til.

3.2.4. Mål 8: Udmelding af prislofter for vand- og spildevandsselskaber

Mål 8 i resultatkontrakten om udmelding af prislofter for vand- og spildevandsselskaber er delvist opfyldt.

Forsyningssekretariatet startede i foråret 2013 arbejdet med at fastsætte prislofter for vand- og spildevandsselskabernes takster i 2014. Forsyningssekretariatet havde den 15. september 2013 udsendt afgørelsesudkast til alle vandselskaber. Herefter var det forventningen, at de endelige afgørelser ville kunne træffes inden fristen den 15. oktober 2013.

Konkurrenceankenævnet havde på daværende tidspunkt påbegyndt behandlingen af en række prøvesager, som brancheforeningen DANVA havde anlagt på vegne af en række enkeltsselskaber. Konkurrenceankenævnet afsagde kendelse 26. september 2013. Kendelsen betød, at hovedparten af prisloftafgørelserne for 2012 og 2013 blev stadfæstet, mens der i en del af afgørelserne var foretaget en såkaldt ”luftkorrektions”, der blev hjemvist til fornyet behandling. ”Luften” er udtryk for, at et prisreguleret vandselskab har lavere driftsomkostninger end det niveau, der indgår i prisloftet. Når der foretages en såkaldt ”luftkorrektions”, reduceres de indregnede driftsomkostninger til vandselskabets faktiske driftsomkostningsniveau, således at prisloftet afspejler de faktiske forhold.

Kendelsen medførte, at 136 af prislofter for 2012, 2013 og 2014 skulle genbehandles, og der skulle findes en ny metode til at foretage den såkaldte ”luftkorrektions”.

Ved at inddrage ekstra ressourcer til opgaven lykkedes det sekretariatet at udsende endelige afgørelser for næsten alle selskaber inden årets udgang. Der blev udsendt 326 prisloftafgørelser i 2013 ud af i alt 330 afgørelser. Det var ikke muligt at udsende endelige afgørelser for de sidste fire selskaber i 2013, da der endnu ikke var modtaget høringssvar fra selskaberne. De sidst fire afgørelser blev udsendt i januar 2014.

Forsyningssekretariatet skulle endvidere inden udgangen af 2013 fastsætte forøgede prislofter for 2013, der tog hensyn til spildevandsselskabernes medfinansiering af kommunernes

klimainvesteringer, jf. Kommuneaftalen. De forøgede prislofter for 2013 blev afsluttet i juli 2013, og kravet er derfor opfyldt.

I forbindelse med fastsættelse af prislofter for 2013 skulle Forsyningssekretariatet gennemføre en benchmarking af selskabernes effektivitet og drøfte resultaterne med branchen inden udgangen af juni 2013. Forsyningssekretariatet har løbende drøftet benchmarkingmodellen med den største brancheforening DANVA og har ligeledes tilbudt brancheforeningen FVD at drøfte modellen.

Forsyningssekretariatet har indarbejdet resultaterne af benchmarkingen i effektiviseringskrav til selskaberne i udkastene til prisloftsaftørelserne, og disse blev udsendt i september 2014.

Det er på den baggrund styrelsens vurdering, at målet er delvist opfyldt.

Målet hører ind under aktiviteten ”Vand”. Der er anvendt 16 pct. flere ressourcer på aktiviteten ”Vand” end budgetteret med. Merforbruget på området skyldes Konkurrenceankenævnet kendelse i 2013, som medførte, at 136 af prislofter skulle genbehandles i Sekretariatet.

Opfyldelse af målet bidrager til styrelsens mission i 2013 ved at der ved fastsættelse af prislofter skabes et konkurrencelignende pres på vand- og spildevandsselskaberne. Målopfyldelsen anses for at være tilfredsstillende, da sekretariatet på trods af opgavens store omfang har formået at udsende næsten alle prislofterne inden årets udgang og de sidste prislofter i januar 2014.

4. Regnskab

4.1. Anvendt regnskabspraksis

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

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

Styrelsen har ved udgangen af 2013 ændret regnskabspraksis for optagelse af hensættelser vedr. udestående med leverandører, således at der ikke længere hensættes for igangværende kontrakter. Det betyder, at årets resultat er et mindreforbrug på 4,2 mio. kr., hvor der var forventet et merforbrug på 2,4 mio. kr.

Regnskabsdata i årsrapporten er i overensstemmelse med data i SKS.

4.2. Resultatopgørelse

Resultatopgørelsen for 2013 viser et overskud på 4,2 mio. kr. for den samlede hovedkonto. Det samlede overskud på hovedkontoen er disponeret til overført overskud, jf. tabel 6.

Af resultatet er der et overskud for den almindelige virksomhed, Konkurrence og Forbrugerforhold, sammen med Forbrugerombudsmanden på 3 mio. kr., mens Forsyningssekretariatet fik et overskud på 1,8 mio. kr., Storm gav et overskud på 0,8 mio.kr., de indtægtsdækkede områder gav et underskud på 0,8 mio. kr. og sekretariatsbetjening af Energitilsynet et underskud på 0,6 mio. kr.

Det skal bemærkes, at resultatet for almindelig virksomhed er påvirket af indtægtsført nettoforbrug af reservationer fra tidligere år på 12,1 mio. kr. Desuden er årsresultatet påvirket af ændringen af regnskabspraksis i forbindelse med årsafslutningen.

Tabel 7: Resultatopgørelse

Resultatopgørelse	2012	2013	Budget 2014
Ordinære driftsindtægter			
Indtægtsført bevilling			
Bevilling	-167,8	-166,0	-158,3
Reserveret af indeværende års bevillinger	24,0	2,1	0,0
Anvendt af tidligere års bevilling	-31,7	-12,1	-2,1
Indtægtsført bevilling i alt	-175,5	-176,0	-160,4
Salg af varer og tjenesteydelser	-19,8	-20,2	-22,0
Tilskud til egen drift	-2,1	-1,6	-3,4
Gebyrer	-12,1	-12,3	-15,6
Ordinære driftsindtægter i alt	-209,5	-210,1	-201,4
Ordinære driftsomkostninger			
Ændringer i lagre			
Forbrugsomkostninger			
Husleje	11,0	11,4	11,9
Andre forbrugsomkostninger			
Forbrugsomkostninger i alt	11,0	11,4	11,9
Personaleomkostninger			
Lønninger	117,5	113,2	118,0
Pension	17,2	16,4	17,0
Lønrefusion	-4,8	-4,6	-4,8
Andre personaleomkostninger	-1,0	0,7	
Personaleomkostninger i alt	128,9	125,7	130,5
Andre ordinære driftsomkostninger	58,4	62,9	58,0
Afskrivninger	3,3	3,7	3,5
Ordinære driftsomkostninger i alt	201,6	203,7	203,9
Resultat af ordinær drift	-7,9	-6,4	2,5
Andre driftsposter			
Andre driftsindtægter	-0,1	-0,1	-0,1
Andre driftsomkostninger	1,9	1,6	1,6
Resultat før finansielle poster	-6,1	-4,9	4,0
Finansielle poster			
Finansielle indtægter	-0,1	0,0	-0,1
Finansielle omkostninger	0,6	0,7	1,0
Resultat før ekstraordinære poster	-5,6	-4,2	4,9
Ekstraordinære poster			
Ekstraordinære indtægter			
Ekstraordinære omkostninger			
Årets resultat	-5,6	-4,2	4,9

Det er et tilfredsstillende resultat set i lyset af, at Konkurrence- og Forbrugerstyrelsen har afsluttet den tilpasning af medarbejderstaben, som fulgte efter organisationstilpasningen i 2012, og de mange nystartede aktiviteter i 2013, som bl.a. afspejler sig i forbruget af de reservede bevillinger, og antallet af indgåede kontrakter i efteråret.

Tabel 8: Resultatdisponering	
Omflytninger, disponeringsområder	
Bortfald	
Resultat til videreførsel	-4,2

Konkurrence- og Forbrugerstyrelsens overskud i 2013 forhøjer styrelsens overførte overskud fra tidligere år til 37,4 mio. kr.

4.3. Balancen

I tabel 8 fremgår balancen ultimo 2012 og 2013. Det ses, at Konkurrence- og Forbrugerstyrelsen i løbet af 2013 har formindsket sin balance med 51,3 mio. kr. Denne ændring skyldes især to ting. For det første forbruget af de reservede bevillinger på 12,1 mio. kr. For det andet et mellemværende med Sekretariatet for Energitilsynet i forlængelse af udskillelse af Konkurrence- og Forbrugerstyrelsen ved ressortændring på 27,7 mio. kr. fra 2012, som er udlignet i 2013. Disse poster påvirker henholdsvis FF5 kontoen og anden kortfristet gæld.

Værdien af anlægsaktiver er faldet med 1,9 mio. kr. Faldet skyldes at planlagte investeringer er enten udskudt eller forsinket, og dermed overstiger afskrivningerne tilgangen til aktiverne. Denne nedgang forventes udlignet i løbet af 2014 og 2015.

Tabel 9: Balance ultimo 2013 sammenholdt med ultimo 2012

Noter: Forklaringer til noter følger i bilag

Note	Aktiver (mio. kr.)	2012	2013	Note	Passiver (mio. kr.)	2012	2013
-	Anlægsaktiver				Egenkapital		
1	Immaterielle anlægsaktiver				- Startkapital	-3,2	-3,2
	Færdiggjorte udviklingsprojekter	5,8	11,3		Reserveret egenkapital		
	Erhvervede koncessioner, patenter m.v.	0,1			Bortfald af årets resultat	0,0	0,0
	Udviklingsprojekter under opførelse	6,9	0,4		Overført overskud	-33,2	-37,4
	Immaterielle anlægsaktiver i alt	12,8	11,7		Egenkapital i alt	-36,4	-40,6
2	Materielle anlægsaktiver			3	Hensættelser	-10,7	-12,7
	Grunde, arealer og bygninger	0,0	0,0				
	Infrastruktur				Langfristede gældsposter		
	Produktionsanlæg og maskiner				Prioritetsgæld		
	Transportmateriel				FF4 langfrister gæld	-15,7	-13,2
	Inventar og IT-udstyr	2,9	2,1		Statsgæld		
	Igangværende arbejder for egen regning				Langfristet gæld i alt	-15,7	-13,2
	Materielle anlægsaktiver i alt	2,9	2,1				
	Finansielle anlægsaktiver				Kortfristede gældsposter		
	Statsforskrivning	3,2	3,2		-		
	Øvrige finansielle anlægsaktiver				Leverandører af varer og tjenesteydelser	-12,1	-11,6
	Finansielle anlægsaktiver i alt	3,2	3,2		Anden kortfristet gæld	-30,5	-4,6
	Anlægsaktiver i alt	18,9	17,0		Skyldige feriepenge	-17,0	-17,1
	Omsætningsaktiver				Igangværende arbejder for fremmed regning		
	Varebeholdninger				Reserveret bevilling	-25,2	-15,2
	Tilgodehavender	31,7	15,6		Bortfald reserveret bevilling	-6,9	
	Værdipapirer	0,0	0,0		Periodeafgrænsningsposter	-13,6	-1,8
	Likvide beholdninger				Kortfristet gæld i alt	-105,3	-50,3
	-						
	FF5 Uforrentet konto	95,5	54,2		Gæld i alt	-121,0	-63,5
	FF7 Finansieringskonto	20,4	29,6		Passiver i alt	-168,1	-116,8
	Andre likvider	1,6	0,4				
	Likvide beholdninger i alt	117,5	84,2				
	Omsætningsaktiver i alt	149,2	99,8				
	Aktiver i alt	168,1	116,8				

Tabel 10: Egenkapitalforklaring

Beløb i mio. kr.	2012	2013
Egenkapital primo året	30,3	36,4
Startkapital primo året Ændring i startkapital	3,2	3,2
Startkapital ultimo året	3,2	3,2
Opskrivninger primo Ændring i opskrivninger Opskrivninger ultimo 2011		
Reserveret egenkapital primo Ændring i reserveret egenkapital	0 0	0 0
Reserveret egenkapital ultimo året	0	0
Overført overskud primo	27,1	33,2
Primoregulering/flytning mellem bogføringskredse Regulering af det overførte overskud	0,5	
Overført fra årets resultat	5,6	4,2
Bortfald overskud ultimo	0	0
Overført overskud ultimo året	33,2	37,4
Egenkapital ultimo året	36,4	40,6

Af tabel 9 ses egenkapitalforklaringen, der viser ændringerne af egenkapitalens sammensætning i løbet af 2013. Egenkapitalen var primo 2013 på 36,4 mio. kr. og ultimo 2013 på 40,6 mio. kr.

4.4. Opfølgning på likviditetsordningen hen over året

Udnyttelsesgraden af lånerammen var ultimo 2013 på 56,4 pct., hvilket er et fald på 10,7 procentpoint i forhold til ultimo 2012. Faldet skyldes, især udskydelsen af et planlagt nyt IT system, hvor udbuddet blev trukket tilbage og et nyt udbud er afsluttet ultimo 2013. Afgivelsen mellem FF4 og anlægsaktiver afstemmes primo 2014.

Tabel 11: Udnyttelsesgrad af låneramme

	2013 mio.kr.
Sum af Immaterielle og materielle anlægsaktiver pr.31.12.2013	13,8
Låneramme på FL13	23,4
Udnyttelsesgrad i pct.	56,4

4.5. Opfølgning på lønsumsloft

Under lønsumsloftet ligger almindelig virksomhed og Forbrugerombudsmandens sekretariat. Konkurrence- og Forbrugerstyrelsen havde i 2013 et lønsumsloft på i alt 114,4 mio. kr., mens lønsumsforbruget udgjorde 106,7 mio. kr. Der har således været et mindreforbrug af lønsumsloft i 2012 på 7,7 mio. kr. i forhold til årets lønsumsloft. Mindreforbruget skal ses i lyset af

personaletilpasningerne i 2012, hvor opsigelsesperioderne rækker ind i 2013. Samlet set er lønforbruget inkl. udenfor lønsumsloftet på 125,7, jf. tabel 7.

Tabel 12: Opfølgning på lønsumsloft

Beløb i mio. kr.	
Lønsumsloft FL	113,4
Lønsumsloft inkl. TB	114,4
Lønforbrug under lønsumsloft	106,7
Difference (mindre forbrug)	7,7
Akk. Opsparing ult. 2012	38,3
Akk. Opsparing ult. 2013	46,0

Samlet lønforbrug i 2013 kr. 125,7

4.6. Bevillingsregnskabet

Bevillingsregnskab for § 8.21.01

Det var i forbindelse med prognose 3 fra august forventet, at regnskabet for 2013 ville balancere, mens resultatet blev et overskud på 4,2 mio. kr. Differencen skyldes primært dels at en række hensættelse efter nærmere vurdering ikke kunne fortages som planlagt, og et forbrug på reserverede bevillinger, som var lidt mindre end budgetteret.

Tabel 13: Bevillingsregnskab for § 8.21.01.

Mio. kr.	Regnskab 2012	Budget 2013	Regnskab 2013	Difference	Finanslov 2014
Nettoudgiftsbevilling	-167,8	-151,9	-166	-14,1	-166,7
Nettoforbrug af reservation	-7,7	-18,0	-10,0	8,0	0,0
Indtægter	-34,2	-49,6	-34,2	15,4	-38,5
Udgifter	204,1	242,5	206,0	-36,5	210,1
Årets resultat	-5,6	23,0	-4,2	-27,2	4,9

Konkurrence- og Forbrugerstyrelsen forventer i sit interne budget for 2014 et underskud på 4,9 mio. kr. Desuden er der afsat en ny reserveret bevilling på 2,1 mio. kr. Forbruget af denne afhænger dog af et modsvarende mindreforbrug på ministerområdet.

Når det interne budget lægger op til en højere nettoudgiftsbevilling, skyldes det forventning til tillægsbevillinger. Her er der givet tilsagn om, at Forbrugerombudsmanden i 2014, inden for en samlet overgrænse på 3 mio. kr., kan afholde omkostninger, i forbindelse med betalingstjenesteloven til advokatbistand, til egne lønomkostninger og til sagkyndig bistand vedrørende tilsynet med lovens overholdelse. Desuden er der givet tilsagn om forventede driftsmidler til koncernprojekter på 0,5 mio. kr.

Bevillingsregnskab for § 8.21.79.

For reserven til Forbrugerombudsmandens sager til håndtering af den finansielle krise, var der primo 2013 6,9 mio. kr., hvor der i 2013 er brugt 4,7 mio. kr. Der er således 2,2 mio. kr. tilbage til 2014. Bevillingen er dog forhøjet med 2,1 mio. kr. i 2014 og 4,5 mio. kr. årligt fra 2015.

Bilag 1: Noter til balancen

Tabel 14: Note 1 til balancen - Immaterielle anlægsaktiver

	Færdiggjorte udviklingsprojekter	Erhvervede koncessioner, patenter, licenser m.v.	I alt
Kostpris	18,8	0,5	19,3
Tilgang	8,2	0,0	8,2
Afgang	-0,3	0,0	-0,3
Kostpris pr 31.12.2013	26,7	0,5	27,2
Akkumulerede afskrivninger	14,9	0,5	15,4
Akkumulerede nedskrivninger	0,5	0,0	0,5
Akkumulerede af- og nedskrivninger 31.12.2013	15,4	0,5	15,9
Regnskabsmæssig værdi pr. 31.12.2013	11,3	0,0	11,3
Årets afskrivninger	2,7		2,7
Årest nedskrivninger			0,0
Årets af- og nedskrivninger	2,7	0,0	2,7
Afskrivningsperiode/år			

	Udviklingsprojekter under udførelse
Primo saldo pr. 1. januar 2013	6,9
Tilgang	0,4
Nedskrivninger	0,0
Overført til færdiggjorte udviklingsprojekter	6,9
Kostpris pr. 31.12.2013	0,4

Tilgangen på 0,4 mio. kr. i udviklingsprojekter under udvikling udgøres af tilføjelser til journalsystemet.

Tabel 15: Note 2 til balancen - Materielle anlægsaktiver

	Grunde, arealer og bygninger	Inventar og IT-udstyr	I alt
Kostpris	0,8	7,9	8,7
Primokorrekktioner og flytning ml. bogføringskredse			
Tilgang		0,2	0,2
Afgang			0,0
Kostpris pr 31.12.2013	0,8	8,1	8,9
Akkumulerede afskrivninger	0,8	6,0	6,8
Akkumulerede nedskrivninger	0,0		0,0
Akkumulerede af- og nedskrivninger 31.12.2013	0,8	6,0	6,8
Regnskabsmæssig værdi pr. 31.12.2013	0,0	2,1	2,1
Årets afskrivninger	0,0	1,0	1,0
Årest nedskrivninger			
Årets af- og nedskrivninger	0,0	1,0	1,0
Afskrivningsperiode/år			

	Igangværende arbejder for egen regning
Primo saldo pr. 1. januar 2013	0
Tilgang	0
Nedskrivninger	0
Overført til færdige materielle anlægsaktiver	0
Kostpris pr. 31.12.2013	0

Tabel 16: Note 3 til balancen - specifikation af hensatte forpligtigelser

Hensættelser	Beløb mio.kr.
Åremålsforpligtelse	2,2
Resultatløn	4,0
Verserende retssager	4,7
Udestående med leverandører	0,0
Reetablering	1,8
I alt	12,7

Der er meget få afvigelser på hensættelser til resultatløn, og til verserende retssager. Styrelsen har ved udgangen af 2013 ændret regnskabspraksis for optagelse af hensættelser vedr. udestående med leverandører, således at der ikke længere hensættes for igangværende kontrakter.

Bilag 2: Indtægtsdækket, gebyr- og afgiftsfinansieret virksomhed

Indtægtsdækket virksomhed

Tabel 17: Resultat indtægtsdækket virksomhed

Beløb i mio. kr.	2011	2012	2013
Sekretariatsbetjening af private ankenævn	-0,8	0,0	0,8
I alt akkumuleret overskud	-2,1	-2,1	-1,3

Indtægtsdækket virksomhed i form af sekretariatsbetjening af private ankenævn gav et mindre underskud på 0,8 mio. kr., hvilket der var budgetteret med. Dette område dækker også samarbejdet med Bygningsstyrelsen.

Afgiftsfinansieret virksomhed i form af sekretariatsbetjening af Forsyningssekretariatet

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

Tabel 18: Forsyningssekretariatet

Beløb i mio. kr.	2012	2013
Indtægter		
Bevilling		-5,0
Afgifter mv.	-9,9	-9,6
Reservation		
Indtægter i alt	-9,9	-14,6
Omkostninger		
Lønomkostninger	7,1	8,1
Øvrig drift	3,0	4,7
Omkostninger i alt	10,1	12,8
Årets resultat	0,2	-1,8

Forsyningssekretariatets økonomi er under pres, da indtægterne er fastsat som en afgift pr. selskab, som er omfattet af tilsynet. Det har vist sig, at der var færre vandselskaber end antaget ved fastsættelsen af afgiften i 2009. Desuden har Forsyningssekretariatet fået yderligere opgaver siden oprettelsen bl.a. opgaver i tilknytning til klimatilpasning, hvor Forsyningssekretariatet i 2013 modtog en engangsbevilling på 5,0 mio. kr. til at løfte opgaverne i implementeringsfasen.

Forsyningssekretariatets overskud i 2013 skyldes den tildelte engangsbevilling, og skal dels dække over tidligere års underskud, og dels dække en kommende investering i et nyt Forsyningsdata Online system (FDO).

Den løbende drift med de nye opgaver er ikke finansieret. Der forventes fremsat forslag til ny vandsektorlovgivning, hvor Forsyningssekretariatets samlede finansieringsproblem vil kunne adresseres. Imidlertid forventes lovforslaget først at kunne vedtages, så det kan få effekt fra 2017. Der skal således findes en måde at finansiere Forsyningssekretariatet i 2015 og 2016, hvilket pt. er under afklaring.