



KONKURRENCESTYRELSEN

Årsrapport 2008

Indholdsfortegnelse

1. BERETNING.....	1
1.1. PRÆSENTATION AF KONKURRENCESTYRELSEN	1
1.2. ÅRETS FAGLIGE RESULTATER	1
1.3. ÅRETS ØKONOMISKE RESULTAT.....	2
1.4. FORVENTNINGER TIL DET KOMMENDE ÅR.....	6
2. MÅLRAPPORTERING	7
2.1. OPGAVER OG RESSOURCER	7
2.1.1. <i>Skematisk oversigt</i>	7
2.1.2. <i>Redegørelse for reservation</i>	8
2.1.3. <i>Skematisk oversigt</i>	8
2.1.4. <i>Uddybende analyser</i>	9
3. REGNSKAB.....	14
3.1. ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS.....	14
3.2. RESULTATOPGØRELSE	14
3.3. BALANCEN.....	16
3.4. OPFØLGNING PÅ LIKVIDITETSORDNINGEN HEN OVER ÅRET.....	17
3.5. OPFØLGNING PÅ LØNSUMSLOFT.....	18
3.6. BEVILLINGSREGNSKABET	18
4. PÅTEGNING	19

Bilagsoversigt

Bilag A: Årets resultatopfyldelse.....	B1
Bilag B: Status på klare mål.....	B6
Bilag C: Over- og merarbejde.....	B8
Bilag D: Klima.....	B9
Bilag E: Noter til resultatopgørelsen.....	B10
Bilag F: Noter til balancen.....	B11
Bilag G: Forklaringer for indtægtsdækket og gebyrfinansieret virksomhed	B14
Bilag H: Redegørelse for metode til omkostningsfordelinger	B15
Bilag I: Konto 8.21.12. Udbudsportalen.....	B16
Bilag J: Oversigt over nøgletal	B17

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 2008-2010.

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. Yderligere information herom kan findes på Konkurrencestyrelsens hjemmeside: <http://www.ks.dk>.

1.2. Årets faglige resultater

Opgaven ”Stærk konkurrence” på finansloven indeholder opgaver i relation til håndhævelse af konkurrencelovgivningen, statsstøtte, udbud og frit valg. På disse områder er 8 ud af 8 mål opfyldt, jf. tabel 3, side 8. Der er ingen delvist eller uopfyldte mål. Der var i 2008 en indtægtsført bevilling og øvrige indtægter på 59,7 mio. kr. Overskuddet på opgaven ”Stærk konkurrence” på 1,9 mio. kr. skyldes tilbageførelse af hensættelser vedrørende verserende retssager. Der er inden for de økonomiske rammer opnået et resultat på 100 pct. (83 point ud af 83 mulige point), jf. tabel 1, side 7. Det er et meget tilfredsstillende resultat.¹

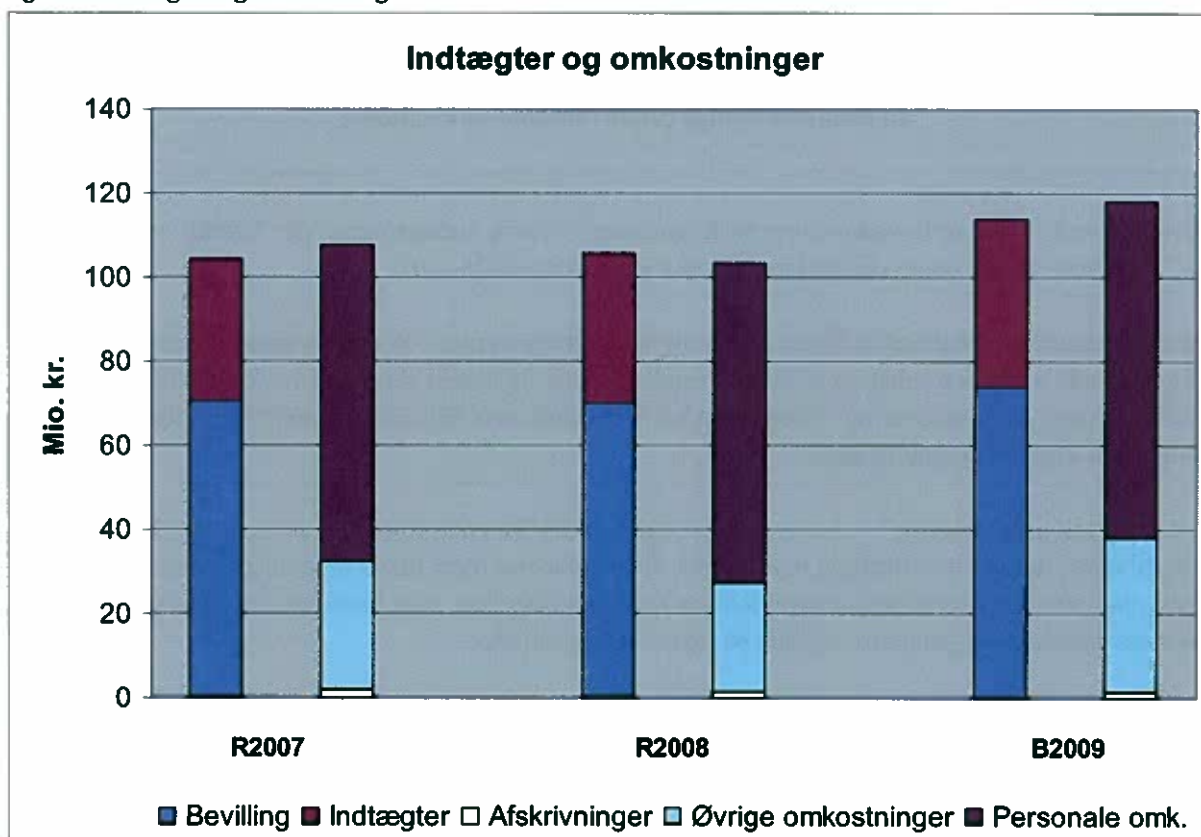
¹ En målopfyldelsesgrad på 90-100 pct. anses umiddelbart som meget tilfredsstillende af Departementet, jf. Departementets vejledning til resultat- og direktørkontrakterne for 2007 af 20. juni 2007.

Den anden opgave på finansloven "Effektiv infrastruktur" vedrører opgaver inden for energiområdet og betalingsmiddelområdet. På disse to områder er 1 ud af 1 mål delvist opfyldt. Der er ingen uopfyldte mål på området. Der var et underskud på opgaven "Effektiv infrastruktur" på -0,5 mio. kr., som skyldes, at der er i 2008 blev reguleret for tidligere års gebyroverskud. Der er opnået et resultat på 50 pct. (8,5 point ud af 17 mulige point). Resultatet er ikke helt tilfredsstillende. Det skal dog bemærkes, at det kun er et enkelt resultatkrav ud af tre resultatkrav, som ikke blev opfyldt. Resultatkravet vedrører sagsbehandlingstid på tilsynsager.

Det er styrelsens samlede vurdering, at målopfyldelsen på resultatkontrakten 2008-2010 er meget tilfredsstillende. Der er opnået et samlet resultat på 91,5 pct., hvilket er meget tilfredsstillende. Alle særligt udvalgte mål er opfyldt (mål 1 og 3).

1.3. Årets økonomiske resultat

Figur 1: Indtægter og omkostninger



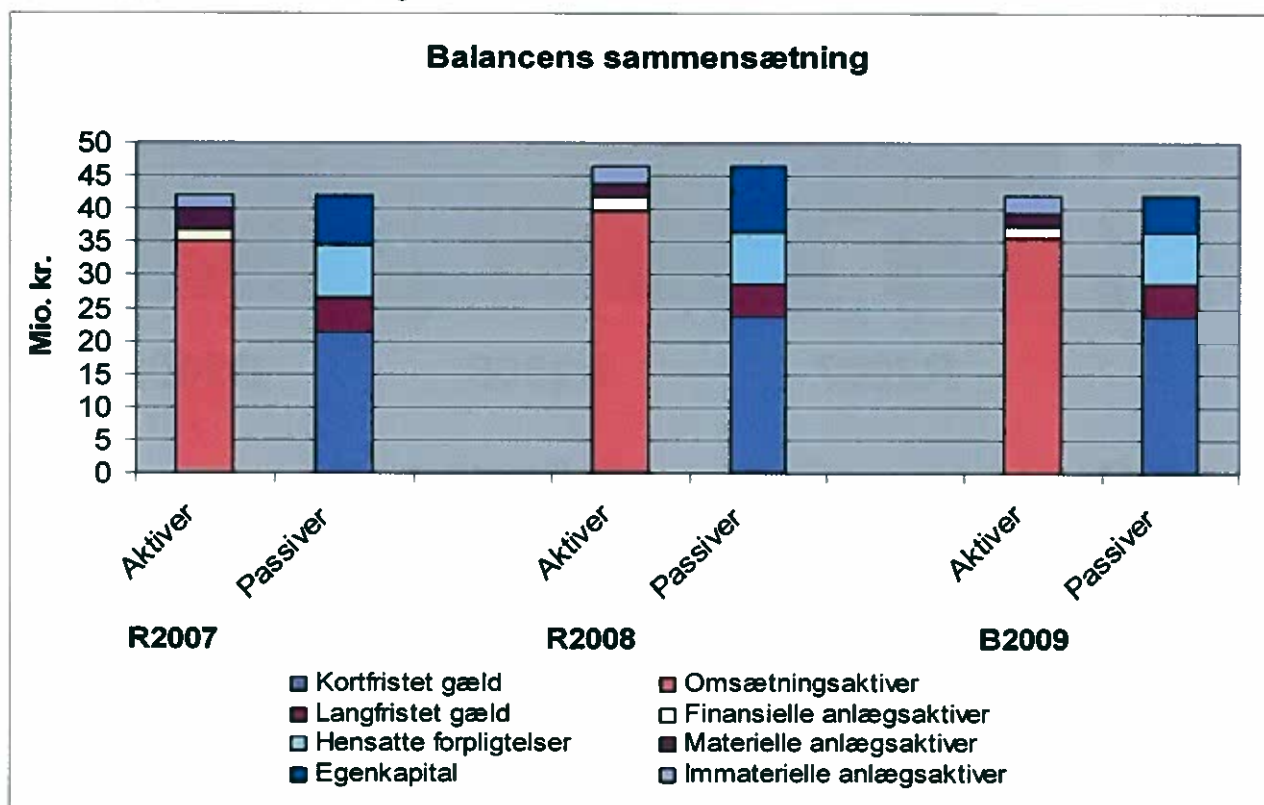
I figur 1 ovenfor ses det samlede resultat på hovedkonto 8.21.11. Konkurrencestyrelsen. I 2008 var der et overskud på 1.989 tkr., der dækker over et overskud for almindelig virksomhed på 2.393 tkr., underskud for Sekretariatet for Energitilsynet på 650 tkr. og et overskud vedrørende indtægtsdækket virksomhed på 247 tkr. Det samlede overskud på hovedkontoen er disponeret til overført overskud.

For almindelig virksomhed var der på finansloven for 2008 forventet balance mellem indtægter og omkostninger. Overskuddet på 2.393 tkr. skyldes primært, at der i regnskabsåret 2008 er tilbageført hensættelser vedrørende verserende retssager. Hensættelserne er tilbageført, da Konkurrencestyrelsen på finanslovens hovedkonto 8.21.11. har fået en særlig bevillingsbestemmelse, der dækker nettoudgifter ved retssager. Bevillingsbestemmelsen, der er gældende fra og med 2009, betyder, at der på tillægsbevillingsloven kan optages en merbevilling vedrørende omkostninger i relation til retssager vedrørende konkurrencelovgivningen, hvor Konkurrencerådet eller Konkurrencestyrelsen er blevet sagsøgt.

Sekretariatet for Energitilsynets underskud på 650 tkr. skyldes, at der i gebyropkrævningen hos forsyningsvirksomhederne i 2008 blev reguleret for overskud på gebyropkrævningen i tidligere år. Der er således dækning for underskuddet i tidligere års opkrævede gebyrer.

Bevillingerne i 2008 var på 70.220 tkr. og indtægterne var 35.315 tkr. De øvrige indtægter bestod primært af indtægter på 28.730 tkr. til dækning af omkostningerne ved Energitilsynet og sekretariatsbetjeningen af Energitilsynet, 3.454 kr. i indtægter vedrørende indtægtsdækket virksomhed, omkostningsdækning på 1.915 vedrørende tilsyn efter betalingsmiddeloven og 1.216 tkr. vedrørende andre indtægter.

Figur 2: Balancens sammensætning

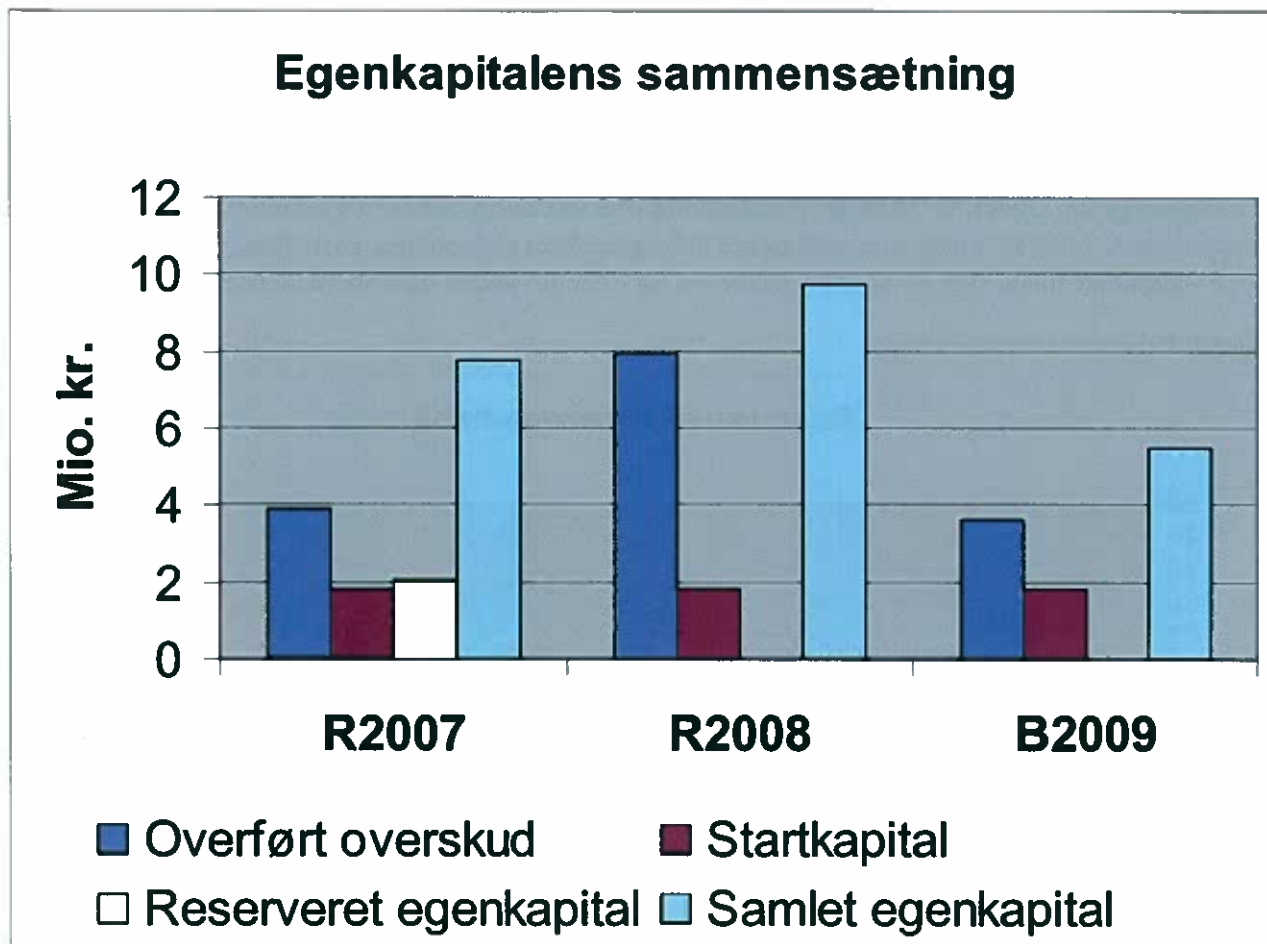


Ovenfor i figur 2 ses balancens sammensætning. Balancen ultimo 2008 viser, at Konkurrencestyrelsen i løbet af 2008 har forøget sin balance med 4.209 tkr. Egenkapitalen er steget med 1.989 svarende til årets resultat jf. figur 3 nedenfor på side 4. Forøgelsen af balancen skyldes primært en stigning i reservationer på 2.680 tkr. og årets positive resultat på 1.989 tkr.

Værdien af anlægsaktiverne er formindsket med 623 tkr., hvilket skyldes, at afskrivningerne har været større end tilgangen af aktiver.

Balancen forventes ultimo 2009 reduceret med ca. 4.275 tkr. i forhold til ultimo 2008, da der forventes forbrug af overført overskud.

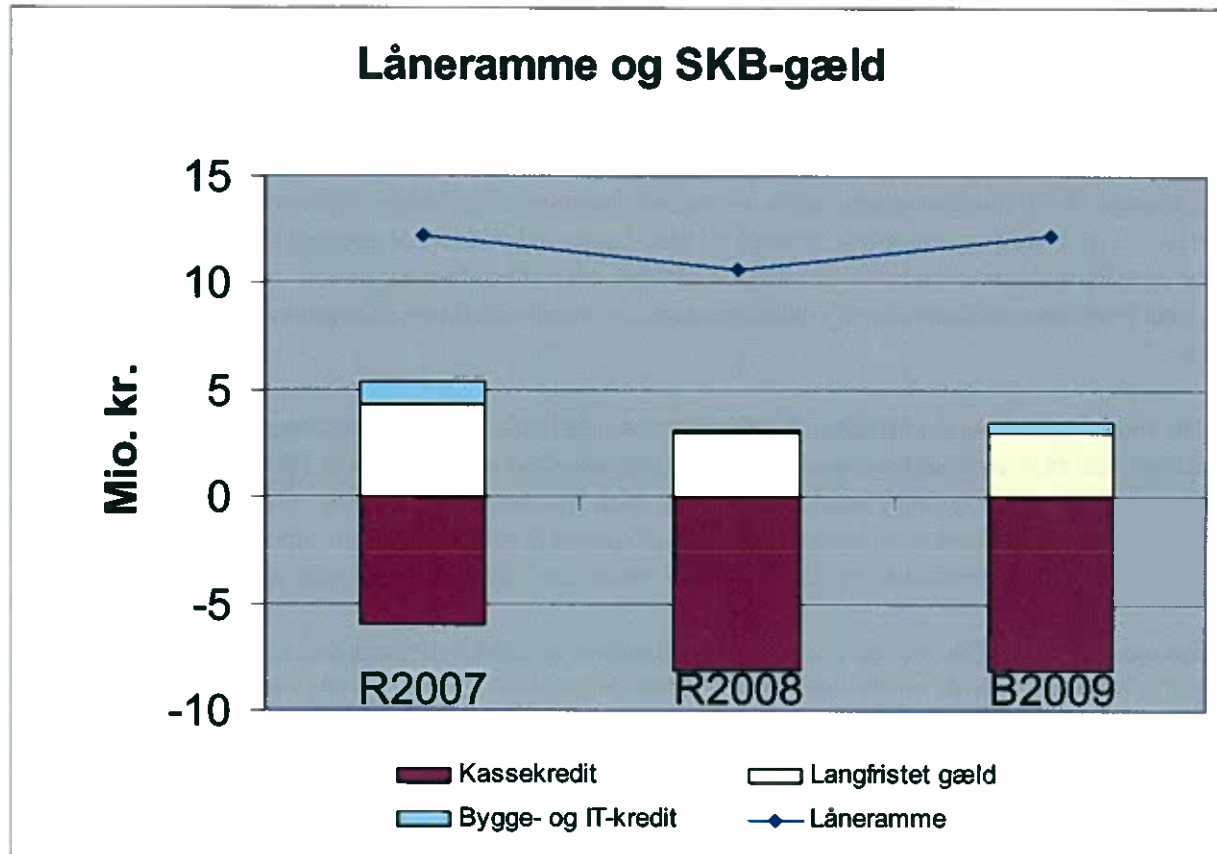
Figur 3: Egenkapitalens sammensætning



Figur 3 ovenfor viser sammensætningen af egenkapitalen ultimo 2008, der i alt var på 9.732. Egenkapitalen består af overført overskud på 7.898 kr. og startkapital på 1.834 tkr. Stigningen i egenkapital skyldes det positive resultat på 1.989 tkr.

Det overførte overskud var primo 2008 på 3.875 tkr. og steg i løbet af 2008 til 7.898 tkr. ultimo året. Foruden årets positive resultat, så skyldes stigningen i egenkapital, at reserveret egenkapital på 1.386 tkr. ultimo året er flyttet til overført overskud. Overførelsen skyldes revidering af omkostningsreformen.

Figur 4: Lånerammen og SKB-gæld



Anm.: Figur 4 viser lånerammen og SKB-gæld afstemt pr. 31. december 2008.

I figur 4 ovenfor ses udviklingen i lånerammen og gælden fra ultimo 2007 til ultimo 2009. Konkurrencestyrelsens låneramme blev i 2008 forhøjet fra 10.200 tkr. til 10.600 tkr., hvilket skyldtes likviditetsmangel, da Konkurrencestyrelsens låneramme er tildelt uden hensyntagen til, at store dele af omkostningsdækningen fra virksomhederne, der føres tilsyn med, opkræves bagudrettet. Således opkræves 10.535 tkr. for tilsyn efter varmforsyningsloven først i november måned, og betaling vedrørende tilsyn efter lov om visse betalingsmidler modtages med ca. et års forsinkelse. Konkurrencestyrelsens låneramme er fra og med 2009 forhøjet permanent til 12.200 tkr. for at tage højde for forskydningerne i udbetalinger og indbetalinger i form af omkostningsdækning vedrørende tilsyn.

Der var ultimo 2008 et indestående på FF7 Kassekredit på 13.829 tkr., hvilket primært skyldes, at gebyr-opkrævningen for myndighedsbehandling efter varmforsyningsloven blev modtaget i november. Desuden er der på tillægsbevillingsloven 2008 modtaget midler vedrørende opgaver, der først afsluttes i 2009. Det drejer sig om uafsluttede koncernprojekter og et projekt for IT- og Telestyrelsen vedrørende markedsundersøgelse af konkurrencen inden for kontorsoftware. I marts 2009 er der sket afstemning af FF5 uforrentet konto pr. den 31. december 2008. Afstemningen af den uforrentede konto har medført overflytning af 5.738 fra FF7 Kassekredit til FF5 uforrentede konto. Der er ligeledes i marts 2009 foretaget afstemning af IT- og byggekreditten pr. den 31. december 2008, hvorved denne er nedbragt fra 1.851 tkr. til 114 tkr.

Lånerammen er i 2009 på 12.200 tkr. jf. finansloven. Der forventes primært samme sammensætning af gælden ultimo 2009 som ultimo 2008. Dog forventes en marginal stigning i gæld vedrørende IT-udviklingsprojekter.

1.4. Forventninger til det kommende år

I 2009 er Konkurrencestyrelsens hovedopgave fortsat den almindelige håndhævelse i form af afgørelser på konkurrenceområdet.

Konkurrencestyrelsen vil endvidere i 2009 i samarbejde med Departementet udarbejde en ny konkurrencepolitisk strategi, der skal afløse regeringens nuværende konkurrencepolitiske målsætninger, som løber frem mod 2010. En ny konkurrencepolitisk strategi vil bl.a. kunne indeholde målsætninger og initiativer, der vedrører en effektiv konkurrencelov, en effektiv håndhævelse af konkurrenceloven, en sund konkurrencekultur, øget konkurrenceudsættelse af offentlige opgaver, mindre konkurrencebegrænsende offentlig regulering mv.

En anden vigtig udfordring for styrelsen i 2009 bliver at udarbejde forslag til ændring af konkurrenceloven. Lovforslaget skal bl.a. indeholde en ændring af fusionskontrolreglerne, således at fusionskontrollen i Danmark bliver lige så effektiv, som i lande Danmark normalt sammenligner sig med. Endvidere skal styrelsen gennemføre en implementering af kontroldirektiverne i dansk lovgivning. Kontroldirektiverne indeholder regler for, hvordan der gribes ind over for offentlige indkøbere, der ikke overholder udbudsreglerne.

På energiområdet er en af de vigtige opgaver at gennemføre en effektivitetsanalyse af gasselskaberne. Ved udgangen af 2009 udløber de nuværende effektivitetskrav, der har været gældende i en fireårig periode. Resultatet af effektivitetsanalysen skal indgå i opgørelsen af de effektiviseringskrav, der stilles til gasselskaberne i perioden 2010 - 2014.

Der er i 2008 opnået et resultat på 1.989 tkr., som næsten udelukkende skyldes tilbageførelse af hensættelser vedrørende verserende retssager som følge af ny bevillingsbestemmelse vedrørende advokatbistand. Den positive påvirkning af resultatet på grund af tilbageførelse af hensættelser i 2008 er et ekstraordinært forhold, der ikke gentages i efterfølgende år. Der forventes i 2009 et underskud på 4.275 tkr., der dækkes af overført overskud. Konkurrencestyrelsens bevillinger er i lighed med det øvrige ministerområde faldende, så der foretages løbende besparelser og ændret prioritering af aktiviteten.

2. Målrapportering

2.1. Opgaver og ressourcer

2.1.1. Skematisk oversigt

Tabel 1: 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		13,0	5,9	18,6	0,3	-
Stærk konkurrence		57,2	2,5	57,8	1,9	83/83 100 pct.
Effektiv infrastruktur		0,0	23,4	23,9	-0,5	8,5/17 50 pct.
I alt		70,2	31,9	100,3	1,7	91,5/100 91,5 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 to koncernfælles mål er indregnet under opgaven "Stærk konkurrence", fordi de alene vedrører konkurrenceområdet. Den indtægtsdækkede virksomhed, som knytter sig til Ankenævnet på Energiområdet (ANE) er ikke indregnet i omkostningerne, fordi Konkurrencestyrelsens resultatkontrakt ikke omfatter ANE.

Det skal bemærkes, at indtægtsdækket virksomhed er holdt uden for opgørelsen i tabel 1. Andelen af indtægtsført bevilling, øvrige indtægter, omkostninger og andel af årets overskud, der knytter sig til opgaven "Hjælpefunktioner samt generel ledelse og administration" er beregnet ud fra tidsregistreringer i 2008, hvor andel timer anvendt på opgaven er 18,5 pct. Omkostninger til opgaverne "Stærk konkurrence" og "Effektiv infrastruktur" er regnskabstal fratrukket de beregnede omkostninger til "Hjælpefunktioner samt generel ledelse og administration". Årets underskud på "Effektiv infrastruktur" skyldes, at Sekretariatet for Energitilsynet i 2008 har reguleret for tidligere års gebyroverskud. Der er således dækning for underskuddet i beholdningen af tidligere års gebyroverskud, der fra og med 2009 benævnes overført overskud gebyrfinansieret virksomhed.

Under opgaven "Stærk konkurrence" er 8 ud af 8 mål opfyldt, jf. tabel 3 på side 8. Der er ingen delvist eller uopfyldte mål. Der er inden for de økonomiske rammer opnået et resultat på 100 pct. (83 point ud af 83 mulige point), jf. tabel 1 ovenfor. Det er et meget tilfredsstillende resultat. Der var i 2008 en indtægtsført bevilling og øvrige indtægter på 59,7 mio. kr. Andel af overskuddet vedrørende "Stærk konkurrence" på 1,9 mio. kr. skyldes tilbageførelse af hensættelser vedrørende verserende retssager.

Under opgaven "Effektiv infrastruktur" er 1 ud af 1 mål delvist opfyldt. Der er ingen uopfyldte mål på dette område. Der er inden for de økonomiske rammer opnået et resultat på 50 pct. (8,5 point ud af 17 mulige point). Dette er ikke helt tilfredsstillende. Det skal dog bemærkes, at det kun er et ud af tre resultatkrav, som ikke er opfyldt. Resultatkravet vedrører sagsbehandlingstid på tilsynssager. Den negative andel af årets overskud på -0,5 mio. kr. skyldes, at der er i 2008 er reguleret for tidligere års gebyroverskud.

Det er styrelsens samlede vurdering, at målopfyldelsen på resultatkontrakten 2008-2010 er meget tilfredsstillende. Der er opnået et samlet resultat på 91,5 pct., hvilket er meget tilfredsstillende. Alle særligt udvalgte mål er opfyldt (mål 1 og 3).

For en detaljeret beskrivelse af de enkelte mål og resultatmål henvises til styrelsens resultatkontrakt for 2008-2010, som kan findes på <http://www.ks.dk>. Se også B: Status på klare mål.

Der er i det følgende foretaget en nærmere analyse af målene 1, 3, 6 og 7, der er særlig vigtige i forhold til styrelsens mission og vision.

2.1.2. Redegørelse for reservation

Tabel 2: Reservationsoversigt for hovedkonto 8.21.11

Beløb i 1.000 kr.	Reserveret år	Reservation primo 2008	Forbrug 2008	Reservation ultimo 2008	Forventet afslutningsår
Projekt vedrørende EU-initiativ om offentligt udbud	1996	1.404	20	1.384	2010
Uforbrugte koncernprojektmidler tildelt 2007	2007	2.000	300	1.700	2009
Uforbrugte koncernprojektmidler tildelt 2008	2008		-	1.700	2010
KS undersøgelse af åbne standarder for ITST			-	900	2009
Udbudsrådet - uforbrugte driftsmidler			-	400	2011
I alt		3.404	320	6.084	

Der har i 2008 været et beskedent forbrug på 20 tkr. af midler vedrørende EU-initiativ om offentligt udbud, hvor midlerne kan anvendes til fremme af mindre og mellemstore danske virksomheders internationalisering gennem en effektiv anvendelse af udbudsreglerne i EU. Der er iværksat en række initiativer og primo beholdningen 2009 på 1.384 tkr. forventes anvendt i løbet af 2009 og 2010. Der er desuden reservationer primo 2009 på i alt 3.400 tkr. til uafsluttede koncernprojekter, der forventes anvendt i 2009 og senest 2010. Konkurrencestyrelsen har fået tildelt midler i 2008 til undersøgelse af de konkurrencemæssige konsekvenser ved manglende interoperabilitet og vurdering af konkurrencen inden for kontorsoftware baseret på ODF og eller OOXML, herunder tekniske og juridiske bindinger knyttet til kontosoftware. Desuden skal Konkurrencestyrelsen foreslå, hvordan konkurrencen i givet fald øges inden for rammerne af B 103 fra 2006. Der er primo 2009 en reservering af midler fra ITST på 900 tkr., der forventes anvendt i 2009. Konkurrencestyrelsen har i perioden 2008 til 2011 bevillinger til Udbudsrådet på 2.000 tkr. årligt. Forbruget af midler har været mindre i opstartsåret 2008, så der er reserveret 400 tkr. til brug i perioden 2009 til 2011.

2.1.3. Skematisk oversigt

Tabel 3: Omkostninger og resultatkrav

Opgaver	Omkostninger i mio. kr.	Antal opfyldte resultatmål	Antal delvist opfyldte resultatmål	Antal ikke-opfyldte resultatmål	Antal resultatmål i alt
Hjælpefunktioner samt generel ledelse og administration	18,6	-	-	-	-
Stærk konkurrence	57,8	8	-	-	8
Effektiv infrastruktur	23,9	-	1	-	1
I alt	100,3	8	1	-	9

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 to koncernfælles mål er indregnet under opgaven "Stærk konkurrence", fordi de alene vedrører konkurrenceområdet. Den indtægtsdækkede virksomhed, som knytter sig til Ankenævnet på Energiområdet (ANE) er ikke indregnet i omkostningerne, fordi Konkurrencestyrelsens resultatkontrakt ikke omfatter ANE.

Opgaven ”Stærk konkurrence” på finansloven indeholder opgaver i relation til håndhævelse af konkurrencelovgivningen, statsstøtte, udbud og frit valg. På disse områder er 8 ud af 8 mål opfyldt, jf. tabel 3 ovenfor. Der er ingen delvist eller uopfyldte mål. Der er inden for de økonomiske rammer opnået et resultat på 100 pct. (83 point ud af 83 mulige point), jf. tabel 1, side 7. Det er et meget tilfredsstillende resultat.²

Den anden opgave på finansloven ”Effektiv infrastruktur” vedrører opgaver inden for energiområdet og betalingsmiddelområdet. På disse to områder blev 1 ud af 1 mål delvist opfyldt. Der var ingen uopfyldte mål på området. Der er inden for de økonomiske rammer opnået et resultat på 50 pct. (8,5 point ud af 17 mulige point). Resultatet er ikke helt tilfredsstillende. Det skal dog bemærkes, at det kun er et enkelt resultatkrav ud af tre resultatkrav, som ikke blev opfyldt. Resultatkravet vedrører sagsbehandlingstid på tilsynssager. I henhold til resultatkrav 7.2 måtte den gennemsnitlige sagsbehandlingstid for energisager, der er behandlet af Energitilsynet, højst være 8,0 mdr. og højst 5,0 mdr. for sekretariatssager. Den gennemsnitlige sagsbehandlingstid var i 2008 2,4 mdr. for sekretariatssagerne og 11,9 mdr. for tilsynssager. Kravet blev ikke opfyldt for tilsynssager. Overskridelsen skyldes hovedsagelig 5 større sager på gasområdet, hvor der har været behov for en længerevarende sagsbehandling. Yderligere beskrivelse findes i den uddybende analyse af mål 7 om effektiv håndhævelse af energilovgivningen på side 12.

Det er styrelsens samlede vurdering, at målopfyldelsen for resultatkontrakten 2008-2010 er meget tilfredsstillende. Der er således opnået et samlet resultat på 91,5 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. Begge mål er opfyldte, jf. de dybdegående analyser af mål 1 og 3 i afsnit 2.1.4 nedenfor.

På den baggrund anses den samlede målopfyldelse for at være meget tilfredsstillende.

2.1.4. Uddybende analyser

Mål 1. Effektiv håndhævelse af konkurrencelovgivningen

Målet om effektiv håndhævelse af konkurrencelovgivning er vigtigt, fordi det bidrager til at fremme effektiv konkurrence.

Styrelsen skulle i 2008 have minimum 13 sager, som blev forelagt Konkurrencerådet eller overdraget til SØK, jf. resultatkrav 1.1. Styrelsen har i perioden forelagt 10 rådssager og oversendt 9 sager til SØK. Resultatkravet er således opfyldt. Resultatet ligger væsentligt over målet, hvilket især skyldes, at en kontrolundersøgelse lidt usædvanligt førte til 4 SØK-sager.

Den gennemsnitlige sagsbehandlingstid for rådssager måtte i 2008 højst være 13,0 måneder og 6 måneder for styrelsessager, jf. resultatkrav 1.2. Dette blev opfyldt, da den gennemsnitlige sagsbehandlingstid i 2008 var 8,8 måneder for rådssager og 2,7 måneder for styrelsessager.

Konkurrencestyrelsen måler hvert år kundernes tilfredshed med styrelsens arbejde. To af målepunkterne er kundernes tilfredshed med hhv. styrelsens økonomiske og juridiske kompetencer. Det var et krav, at den gennemsnitlige kundetilfredshed med de økonomiske og juridiske kompetencer på konkurrenceområdet var mindst 80 pct. i 2008, jf. resultatkrav 1.3. Kravet blevet øget med 5 procentpoint fra mindst 75 pct. i

² En målopfyldelsesgrad på 90-100 pct. anses umiddelbart som meget tilfredsstillende af Departementet, jf. Departementets vejledning til resultat- og direktørkontrakterne for 2007 af 20. juni 2007.

2007 til mindst 80 pct. i 2008. Kundetilfredsundersøgelsen i 2008 viste, at den gennemsnitlige kundetilfredshed med de økonomiske kompetencer var 67 pct., og at kundetilfredsheden med de juridiske kompetencer var 79 pct. Resultatkravet blev således ikke opfyldt. En kundetilfredshed på 79 pct. med de juridiske kompetencer er et pænt resultat, som ligger meget tæt på målet på 80 pct.'s tilfredshed. Derimod er en kundetilfredshed på 67 pct. med de økonomiske kompetencer på konkurrenceområdet ikke tilfredsstillende. Styrelsen har samtidig med brugerundersøgelsen foretaget en interessent- og brancheanalyse. Deltagere i interessent- og brancheanalysen er bl.a. eksperter, råd og nævn, advokater, brancheorganisationer, centraladministrationen mv. Interessent- og brancheanalysen viste, at styrelsens interessenter har en væsentlig større tilfredshed med styrelsens økonomiske kompetencer, end brugerne har. Således var 77 pct. af interessenterne tilfredse med styrelsens økonomiske kompetencer på konkurrenceområdet. Kvaliteten af styrelsens juridiske og økonomiske kompetencer kan vurderes ud fra ankestatistikken, som viser, at ingen af de rådsafgørelser fra 2007 og 2008, som er blevet anket, er blevet omstødt af Konkurrenceankenævnet. Der udestår kun én rådsafgørelse fra december 2008 vedr. DTL, som lige nu verserer for Konkurrenceankenævnet. Styrelsen forventer at ændre undersøgelsesmetoden for brugerundersøgelsen, således at resultaterne i fremtiden vil give et mere retvisende billede af styrelsens kompetencer.

Det var et krav i 2008, at mindst 50 pct. af de sager, som blev forelagt Rådet, fik konkurrencefremmende effekt på det pågældende marked, og at der blev rejst tiltale i mindst 50 pct. af de sager, som blev overdraget til SØK. Styrelsen har vurderet, at 9 ud af 10 rådsager i 2008 havde konkurrencefremmende effekt, og at der blev rejst tiltale i 80 pct. af de sager, som blev overdraget til SØK. Styrelsen har derfor vurderet, at resultatkravet blev opfyldt. Departementet er enig i styrelsens vurdering.

Tre ud af fire resultatkrav blev opfyldt, hvilket medfører, at målet blev fuldt opfyldt. Det er aftalt med Departementet, at 3 opfyldte resultatkrav i mål 1 medfører, at målet er opfyldt. Der var afsat godt 26 mio. kr. til sagsbehandlingsaktiviteterne, og der blev anvendt godt 31 mio. kr. til opfyldelse af målet. Dette giver en afvigelse på 17 pct. Der er således anvendt flere ressourcer på sagsbehandling end forventet men også forelagt flere sager for Rådet og oversendt flere sager til SØK end forventet. Det er på den baggrund styrelsens samlede vurdering, at resultaterne i mål 1 står mål med ressourceforbruget, og at den samlede målopfyldelse er tilfredsstillende.

Mål 3. Mere effektiv fusionskontrol

Håndhævelse af konkurrencelovgivningen er af central strategisk betydning for at håndhæve styrelsens mission, og det er derfor vigtigt, at lovgivningen indeholder de fornødne instrumenter hertil.

Konkurrenceredegørelse 2007 indeholdt et kapitel om tærskelværdierne for fusionskontrol. Kapitlets analyser viste, at de høje danske tærskelværdier medfører en væsentlig risiko for, at der kan gennemføres fusioner med skadelige virkninger for konkurrencen. Regeringen besluttede på den baggrund at nedsætte et udvalg, der skulle vurdere de danske fusionskontrolregler. Målet var at sikre, at fusionskontrollen i Danmark er lige så effektiv som i de lande, Danmark normalt sammenligner sig med.

I henhold til resultatkrav 3.1 skulle styrelsen i 2008 varetage formandskabet og sekretariatsbetjeningen af Udvalget om ændring af fusionskontrolreglerne. Udvalget skulle inden den 1. november 2008 fremlægge en rapport med en vurdering af, hvorvidt der var behov for en ændring af fusionskontrolreglerne. Såfremt udvalget vurderede, at der er behov for ændringer, skulle udvalget fremsætte konkrete anbefalinger til ministeren vedrørende ændring af fusionskontrolreglerne. Det blev efter kontraktindgåelsen aftalt med Departementet, at fristen for aflevering af rapporten skulle være senest ved årsskiftet 2008/09. Udvalgets rapport blev offentliggjort 16. december 2008.

Da styrelsen har varetaget formandskabet og sekretariatsbehandlingen af udvalget, og da udvalget har fremsat konkrete anbefalinger om ændring af fusionskontrolreglerne inden for den aftalte tidsfrist, vurderes resultatkravet at være opfyldt.

Ifølge resultatmål 3.2 skal modellerne i rapporten være egnede som udgangspunkt for et eventuelt lovforslag. Vurderingen foretages af Departementet efter indstilling fra styrelsen.

Det er styrelsens vurdering, at resultatkravet er opfyldt. Dette skyldes, at anbefalingerne i rapporten er meget konkret udformet, og at de underliggende modeller i rapporten er meget udførlige, således at styrelsen kan udarbejde lovforslaget direkte på baggrund heraf. Departementet er enig i styrelsens vurdering.

Målet var budgetteret til godt 700.000 kr., og der blev anvendt godt 1,4 mio. kr., hvilket giver en afvigelse på 102 pct. Der er anvendt mere tid end oprindeligt budgetteret på indsamling af data og undersøgelser af andre landes retssystemer. Herudover blev udvalgets arbejde forlænget med to måneder, da det var væsentligt for udvalget at anvende den fornødne tid til at opnå enighed om hovedspørgsmålene.

Selv med de anvendte ressourcer er det styrelsens vurdering, at målopfyldelsen er meget tilfredsstillende, da det lykkedes udvalget at nå til enighed om et sæt anbefalinger, der bl.a. indebærer en væsentlig sænkning af tærskelværdierne.

Mål 6. Kvalificeret vejledning og styrkelse af konkurrencen om offentlige opgaver bl.a. gennem et slagkraftigt Udbudsråd

En af styrelsens vigtige opgaver i 2008 var at etablere et Udbudsråd. Det er Udbudsrådets opgave at styrke konkurrencen om offentlige opgaver gennem dialog og debat. Senest 2 måneder efter, at der blev fastsat en bevilling på FL08 til et Udbudsråd, skulle styrelsen forelægge en indstilling om etablering af Udbudsrådet. Endvidere skulle der afholdes mindst 2 møder i Udbudsrådet i 2008, og der skulle igangsættes konkrete initiativer, der havde til formål at fremme debatten om konkurrenceudsættelse, jf. resultatkrav 6.1. Kravet om, at der blev afholdt mindst 2 møder i Udbudsrådet i 2008, og at der blev igangsat konkrete initiativer, ville falde bort, hvis ministerens godkendelse forelå efter 1. september 2008.

Udbudsrådets kommissorium blev endeligt godkendt efter høring i K-udvalget maj 2008. Finansloven for 2008 blev vedtaget den 17. april 2008. Indstillingen om etablering af Udbudsrådet blev således forelagt i overensstemmelse med resultatkravet.

Etableringen af Udbudsrådet blev pga. eksterne forhold væsentligt forsinket. Udbudsrådet blev godkendt af ministeren den 18. december 2008, og det første møde blev afholdt den 28. januar 2009. Da ministerens godkendelse forelå senere end 1. september 2008, blev anden del af resultatkravet opfyldt.

Ifølge resultatkrav 6.2 skulle styrelsen senest 3 måneder efter, at kontroldirektiverne blev vedtaget (dog tidligst den 1. april), fremlægge en plan for implementeringen af kontroldirektiverne og mulige skærper af sanktioner. Planen skulle indeholde en indstilling til 1) elementer der skulle implementeres, 2) tidsplan med milepæle og 3) proces i forhold til interessenter. Styrelsen udformede en plan for implementeringen af kontroldirektiverne inden den 1. april, som indeholdt de tre nævnte krav, og resultatkrav 6.2 vurderes derfor at være opfyldt.

Den gennemsnitlige kundetilfredshed med de juridiske kompetencer på udbudsområdet skulle i 2008 være mindst 80 pct., jf. resultatkrav 6.3. Kundetilfredsundersøgelsen i 2008 viste en tilfredshed på 78 pct. Resultatkravet blev således ikke opfyldt. En kundetilfredshed på 78 pct. med de juridiske kompetencer er et pænt resultat, som ligger tæt på målet på 80 pct.'s tilfredshed og over kravet i 2007 på 75 pct. Styrelsen forventer at ændre undersøgelsesmetoden for brugerundersøgelsen, jf. beskrivelse af mål 1. Effektiv håndhævelse af konkurrencelovgivningen, side 9.

Ifølge resultatkrav 6.4 skulle Udbudsrådet omtales i mindst tre landsdækkende medier i løbet af 2008. Udbudsrådet blev i 2008 omtalt i fem landsdækkende medier (Jyllandsposten, Berlingske Tidende, Børsen, Økonomisk Ugebrev og Erhvervsbladet), og kravet vurderes dermed at være opfyldt.

Endeligt skulle styrelsen i 2008 bidrage til den formelle proces, således at organiseringen af Klagenævnet for Udbud blev styrket, og sagsgangene i nævnet strømlinet med det formål at reducere den gennemsnitlige sagsbehandlingstid med mindst en måned. Styrelsen udarbejdede to udkast til klagenævnsbekendtgørelser,

og den gennemsnitlige sagsbehandlingstid blev reduceret med mere end en måned, jf. resultatkrav 6.5. Den gennemsnitlige sagsbehandlingstid var i 2007 5 måneder og 17 dage og i 1. halvår af 2008 4 måneder og 8 dage. Det er på den baggrund styrelsens vurdering, at resultatkravet blev opfyldt.

4 ud 5 resultatkrav blev opfyldt, hvilket medfører, at målet samlet blev opfyldt. Det er aftalt med Departementet, at 4 opfyldte resultatkrav i mål 6 medfører, at målet blev opfyldt. Opgaverne i mål 6 var budgetteret til godt 2 mio. kr. og der blev anvendt godt 1,1 mio. kr. Dette giver en afvigelse på 47 pct., som bl.a. skyldes, at en del af de fastsatte opgaver med at afholde møder i Udbudsrådet og igangsætte initiativer ikke blev gennemført i 2008, da Udbudsrådet først blev nedsat den 19. december 2008.

Det er styrelsens samlede vurdering, at målopfyldelsen i mål 6 er tilfredsstillende.

Mål 7. Effektiv håndhævelse af energilovgivningen

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. Effektivitetskravene udmeldes på baggrund af benchmarking af netselskabernes økonomiske effektivitet og leveringskvalitet. I 2007 udmeldte Energitilsynet effektivitetskrav til elnetselskaberne på baggrund af benchmarking af netselskabernes økonomiske effektivitet, som medførte besparelser på 40 mio. kr.

I 2008 skulle Sekretariatet for Energitilsynet gennemføre en benchmarkinganalyse af elnetselskabernes leveringskvalitet, som sammen med benchmarking af selskabernes økonomiske effektivitet skulle indgå i opgørelsen af de effektiviseringskrav, som blev stillet til elnetselskaberne i 2009, jf. resultatkrav 7.1. Sekretariatet gennemførte i 2008 benchmarking af elnetselskabernes omkostninger og afbrud. Dette førte til et krav om besparelser hos 100 af 112 selskaber på samlet knap 80 mio. kr. i 2009. Besparelserne kommer el-forbrugerne til gode, fordi elnetselskabernes indtægter skal nedsættes tilsvarende. De nye effektivitetskrav for 2009 medfører en reduktion af elnetselskabernes omkostninger, der betyder, at el-forbrugerne sparer op mod 120 mio. kr. i 2009. Resultatkrav 7.1. blev således opfyldt.

Den gennemsnitlige sagsbehandlingstid for sager behandlet af Energitilsynet måtte i 2008 højst være 8,0 måneder og for sekretariatssager højst 5,0 måneder, jf. resultatkrav 7.2. Kravet til den gennemsnitlige sagsbehandlingstid blev opfyldt for sekretariatssager med en gennemsnitlig sagsbehandlingstid på 2,4 måneder i 2008. Kravet blev ikke opfyldt for tilsynssager, hvor den gennemsnitlige sagsbehandlingstid i 2008 var 11,9 måneder. Overskridelsen skyldes hovedsagelig 5 større sager på gasområdet. 3 af sagerne vedrører programmer til selskabernes interne overvågning af, at der ikke diskrimineres mellem selskaber. Sagerne varer op imod 2 år. Drøftelserne med selskaberne påbegyndes typisk i starten eller i midten af det relevante år, og sagen kan først behandles efter årsrapporten er afleveret 1. juni året efter. Det må dog forventes, at der er færre problemstillinger i disse sager fremover, da selskaberne har skulle leve op til kravene i 3 år. Det må derfor forventes, at der er kortere sagsbehandlingstid på disse sager i fremtiden. De to øvrige sager er længerevarende sager med Energinet.dk, hvor selskabet har modtaget påbud, som Energitilsynet efterfølgende har fulgt op på.

Endeligt var det et krav i 2008, at den gennemsnitlige kundetilfredshed med de økonomiske og juridiske kompetencer på energiområdet var mindst 75 pct. i 2008, jf. resultatkrav 7.3. Kundetilfredsundersøgelsen i 2008 viste, at den gennemsnitlige kundetilfredshed med de økonomiske og juridiske kompetencer var henholdsvis 81 pct. og 88 pct. på energiområdet. Resultatkravet blev således opfyldt.

To ud af tre resultatkrav blev opfyldt, hvilket medfører, at målet blev delvist opfyldt. Opgaverne i mål 7 var budgetteret til godt 13,7 mio. kr. og der blev anvendt godt 16,6 mio. kr. Dette giver en afvigelse på 21 pct., som bl.a. skyldes, at der generelt på hele energiområdet er sket en omfordeling af ressourcer fra projekter og analyser til sagsbehandling. Der er således generelt på energiområdet blevet anvendt flere res-

sourcer på håndhævelse i 2008 end i 2007, hvilket er i overensstemmelse med styrelsens faglige og organisatoriske strategi.

Da målet blev delvist opfyldt, er det styrelsens samlede vurdering, at opfyldelse af målet ikke er helt tilfredsstillende.

3. Regnskab

3.1. Anvendt regnskabspraksis

Konkurrencestyrelsen er en statsinstitution med driftsbevilling på finanslovens § 8.21.11. Styrelsens indtægter og udgifter afholdes inden for almindelig virksomhed (underkonto 10), sekretariat for Energitilsynet (underkonto 11) og indtægtsdækket virksomhed (underkonto 90). Konkurrencestyrelsen administrerer desuden finanslovens § 8.21.12. Udbudsportalen, der er en reservationsbevilling.

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

Regnskabsdata i årsrapporten er i overensstemmelse med data i SKS.

3.2. Resultatopgørelse

Nedenfor på side 15 ses i tabel 4 resultatopgørelsen for 2008. Resultatet for 2008 på hovedkonto 8.21.11. var der et overskud på 1.989 tkr., der dækker over et overskud for almindelig virksomhed på 2.393 tkr., underskud for Sekretariatet for Energitilsynet på 650 tkr. og et overskud vedrørende indtægtsdækket virksomhed på 247 tkr. Det samlede overskud på hovedkontoen er disponeret til overført overskud (se tabel 5).

For almindelig virksomhed var der på finansloven for 2008 forventet balance mellem indtægter og omkostninger. Overskuddet på 2.393 tkr. skyldes primært, at der i regnskabsåret 2008 er tilbageført hensættelser vedrørende verserende retssager. Hensættelserne er tilbageført, da Konkurrencestyrelsen på finanslovens hovedkonto 8.21.11 har fået en særlig bevillingsbestemmelse, der dækker nettoudgifter ved retssager. Bevillingsbestemmelsen, der er gældende fra og med 2009, betyder at der på tillægsbevillingsloven kan optages en merbevilling vedrørende omkostninger i relation til advokatbistand vedrørende Konkurrencelovgivningen, hvor Konkurrencerådet eller Konkurrencestyrelsen er blevet sagsøgt.

Sekretariatet for Energitilsynets underskud på 650 tkr. skyldes, at der i gebyropkrævningen hos forsyningsvirksomhederne i 2008 blev reguleret for overskud på gebyropkrævningen i tidligere år. Der er således dækning for underskuddet i tidligere års opkrævede gebyrer.

Det økonomiske resultat for 2008 vurderes som tilfredsstillende.

Tabel 4: Resultatopgørelse

Note	Beløb i 1.000 kr.	Regnskab 2007	Regnskab 2008	Budget 2009
	Ordinære driftsindtægter			
	Indtægtsført bevilling			
	Bevilling	-71.400	-72.900	-71.600
	Anvendt af tidligere års reserverede bevillinger	-881	-320	-2.525
	Reserveret af indeværende års bevillinger	2.000	3.000	500
	Indtægtsført bevilling i alt	-70.281	-70.220	-73.625
	Salg af varer og tjenesteydelser	-2.327	-3.454	-3.200
	Tilskud til egen drift	0	0	
	Gebyrer	-31.532	-30.646	-37.000
	Ordinære driftsindtægter i alt	-104.140	-104.319	-113.825
	Ordinære driftsomkostninger			
	Ændring i lagre	0	0	0
	Forbrugsomkostninger			
	Husleje	6.879	7.274	7.653
	Forbrugsomkostninger i alt	6.879	7.274	7.653
1	Personaleomkostninger			
	Lønninger	65.382	69.354	72.900
	Andre personaleomkostninger	2.645	905	1.000
	Pension	9.098	9.717	10.000
	Lønrefusion	-1.967	-3.521	-3.500
	Personaleomkostninger i alt	75.157	76.455	80.400
	Af- og nedskrivninger	1.988	1.591	1.600
	Andre ordinære driftsomkostninger	22.825	17.676	27.797
	Ordinære driftsomkostninger i alt	106.849	102.995	117.450
	Resultat af ordinær drift	2.709	-1.324	3.625
	Andre driftsposter			
	Andre driftsindtægter	-6	-1.019	-120
	Andre driftsomkostninger	390	242	450
	Resultat før finansielle poster	3.093	-2.101	3.955
	Finansielle poster			
	Finansielle indtægter	-74	-197	-80
	Finansielle omkostninger	273	308	400
	Resultat før ekstraordinære poster	3.292	-1.989	4.275
	Ekstraordinære poster			
	Ekstraordinære indtægter	0	0	0
	Ekstraordinære omkostninger	0	0	0
2	Årets resultat	3.292	-1.989	4.275

Noter

1 Se uddybende tabel i bilag

2 Se resultatdisponering i tabel nedenfor

Tabel 5: Resultatdisponering

Beløb i 1.000 kr.	
Disponeret bortfald	0
Disponeret til udbytte til statskassen	0
Disponeret til overført overskud	-1.989
Disponeret i alt	-1.989

3.3. Balancen

Tabel 6: Balance ultimo 2008 sammenholdt med ultimo 2007

Note	Aktiver (beløb i 1.000 kr.)	Ultimo 2007	Ultimo 2008	Note	Passiver (beløb i 1.000 kr.)	Ultimo 2007	Ultimo 2008
	Antægsaktiver			3	Egenkapital		
1	Immaterielle antægsaktiver				Reguleret egenkapital (starkapital)	-1.834	-1.834
	Færdiggjorte udviklingsprojekter	932	2.502		Opskrivninger	0	0
	Erhvervede koncessioner, patenter, licenser m.v.	45	0	4	Reserveret egenkapital	-2.036	0
	Udviklingsprojekter under opførelse	1.047	114		Bortfald af årets resultat	0	0
	Immaterielle antægsaktiver i alt	2.023	2.615		Udbytte til staten	0	0
2	Materielle antægsaktiver			4	Overført overskud	-3.875	-7.898
	Grunde, arealer og bygninger	907	803		Egenkapital i alt	-7.745	-9.732
	Infrastruktur	0	0	5	Hensatte forpligtelser	-7.833	-8.105
	Produktionsanlæg og maskiner	0	0		Langfristede gældsforpligtelser i alt		
	Transportmateriel	0	0		FF4 Langfristet gæld	-4.299	-3.005
	Inventar og IT-udstyr	2.357	1.245		FF6 Bygge- og IT-kredit	-1.046	-1.851
	Igangværende arbejder for egen regning	0	0		Donationer	0	0
	Materielle antægsaktiver i alt	3.263	2.048		Prioritetsgæld	0	0
	Finansielle antægsaktiver				Anden langfristet gæld	0	0
	Statsforskrivning	1.834	1.834		Langfristede gældsforpligtelser i alt	-5.346	-4.855
	Øvrige finansielle antægsaktiver	0	0		Kortfristede gældsforpligtelser		
	Finansielle antægsaktiver i alt	1.834	1.834		Leverandører af varer og tjenesteydelser	-4.523	-5.663
	Antægsaktiver i alt	7.120	6.497		Anden kortfristet gæld	-4.292	-1.669
	Omsætningsaktiver				Skyldige feriepenge	-9.043	-10.285
	Varebeholdninger	0	0		Reserveret bevilling	-3.404	-6.084
	Tilgodehavender	6.713	5.691		Igangværende arbejder for fremmed regning	0	0
	Værdipapirer	0	0		Periodeafgrænsningsposter, forpligtelser	0	0
	Likvide beholdninger				Kortfristede gældsforpligtelser i alt	-21.261	-23.701
	FF5 Uforrentet konto	10.906	20.257		Gældsforpligtelser i alt	-26.606	-28.556
	FF7 Finansieringskonto	17.013	13.829		Passiver i alt	-42.185	-46.394
	Andre likvider	433	121				
	Likvide beholdninger i alt	28.352	34.206				
	Omsætningsaktiver i alt	35.064	39.897				
	Aktiver i alt	42.185	46.394				

Noter

- 1 Se uddybende tabel i bilag
- 2 Se uddybende tabel i bilag
- 3 Se egenkapitalforklaring i tabel nedenfor
- 4 Bemærk at reserveret egenkapital ultimo 2008 som led i revideringen af omkostningsreformen er blevet overført til overført overskud gebyrvirksomhed.
- 5 Se uddybende tabel i bilag

I tabel 6 ovenfor ses balancen ultimo 2007, der viser, at Konkurrencestyrelsen i løbet af 2008 har forøget sin balance med 4.209 tkr. Egenkapitalen er steget med 1.989, svarende til årets resultat. Forøgelsen af balancen skyldes primært en stigning i reservationer på 2.680 tkr. og årets positive resultat på 1.989 tkr.

Værdien af anlægsaktiverne er formindsket med 623 tkr., hvilket skyldes, at afskrivningerne har været større end tilgangen af aktiver.

Tabel 7: Egenkapitalforklaring

Beløb i 1.000 kr.	
Egenkapital i alt, primo 2008	-7.745
Startkapital, primo	-1.834
Ændring i startkapital	0
Startkapital, ultimo 2008	-1.834
Opskrivninger, primo	0
Ændring i opskrivninger	0
Opskrivninger, ultimo 2008	0
Reserveret egenkapital, primo	-2.036
Ændring i reserveret egenkapital	2.036
Reserveret egenkapital, ultimo 2008	0
Overført overskud, primo året	-3.875
Primoregulering/flytning mellem bogføringskredse	2
Regulering af overført overskud	-2.036
Overført fra årets resultat	-1.989
Bortfald årets resultat	0
Udbytte til staten	0
Overført overskud, ultimo 2008	-7.899
Egenkapital i alt, ultimo 2008	-9.733

I tabel 7 ovenfor ses egenkapitalforklaringen, der viser ændringerne af egenkapitalens sammensætning i løbet af 2008. Egenkapitalen var primo 2008 på 7.745 tkr. Det overførte overskud var primo 2008 på 3.875 tkr. og steg i løbet af 2008 til 7.899 tkr. Foruden årets positive resultat på 1.989 tkr., så skyldes stigningen i egenkapital, at reserveret egenkapital på 1.386 tkr. ultimo året er flyttet til overført overskud. Overførelsen skyldes revidering af omkostningsreformen. Egenkapitalen består ultimo 2008 af overført overskud på 7.899 tkr. og startkapital på 1.834 tkr.

3.4. Opfølgning på likviditetsordningen hen over året

Konkurrencestyrelsens låneramme blev i 2008 forhøjet fra 10.200 til 10.600 tkr., hvilket skyldtes likviditetsmangel, da Konkurrencestyrelsens låneramme er tildelt uden hensyntagen til at store dele af omkostningsdækningen fra virksomhederne, der føres tilsyn med opkræves bagudrettet. Således opkræves 10.535 tkr. for tilsyn efter varmforsyningsloven først i november måned, og betaling vedrørende tilsyn efter lov om visse betalingsmidler modtages med ca. års forsinkelse. Konkurrencestyrelsens låneramme er fra og med 2009 forhøjet permanent til 12.200 tkr. for at tage højde for forskydningerne i udbetalinger og omkostningsdækning vedrørende tilsyn.

Der var ultimo 2008 et indestående på FF7 Kassekredit på 13.829 tkr., hvilket primært skyldes, at gebyropkrævningen for myndighedsbehandling efter varmforsyningsloven blev modtaget i november. Desuden er der på tillægsbevillingsloven 2008 modtaget midler vedrørende opgaver, der først afsluttes i 2009. Det drejer sig om uafsluttede koncernprojekter og et projekt for IT- og Telestyrelsen vedrørende markedsundersøgelse af konkurrencen inden for kontorsoftware. I marts 2008 er der sket afstemning af FF5 uforrentet konto pr. den 31. december 2008. Afstemningen af den uforrentede konto har medført overflytning af 5.738 tkr. fra FF7 Kassekredit til FF5 uforrentede konto. Der er ligeledes i marts 2009 foretaget afstemning af IT- og byggekreditten pr. den 31. december 2008, hvorved denne er nedbragt fra 1.851 tkr. til 114 tkr.

Lånerammen er i 2009 på 12.000 tkr. jf. finansloven. Der forventes primært samme sammensætning af gælden ultimo 2009 som ultimo 2008. Dog forventes en marginal stigning i gæld vedrørende IT udviklingsprojekter.

3.5. Opfølgning på lønsumsloft

Tabel 8: Lønsumsloft

Beløb i 1.000 kr.	Ar	Akk. opsparring ult.2006	2007	2008
Lønsumsloft Finanslov			70.600	71.000
Forhøjelse lønsloft tillægsbevilling			2.100	3.300
I alt lønsumsloft			72.700	74.300
Lønforbrug			72.743	73.695
Difference		6.592	-43	605

Konkurrencestyrelsen havde i 2008 et lønsumsloft på i alt 74.300 tkr., mens lønsumsforbruget var på 73.695 tkr. Der har således været et mindreforbrug af løn i 2008 på 605 tkr. i forhold til årets lønsumsloft.

3.6. Bevillingsregnskabet

Tabel 9: Bevillingsregnskab for § 08.21.11 Konkurrencestyrelsen

Beløb i 1.000 kr.	Regnskab 2007	Budget 2008	Regnskab 2008	Difference 2008	Budget 2009
Nettoudgiftsbevilling					
Nettoudgiftsbevilling FL	-68.700	-68.200	-68.200	0	-70.700
Nettoudgiftsbevilling TB	-2.700	-430	-4.700	4.270	-900
Nettoudgiftsbevilling i alt	-71.400	-68.630	-72.900	4.270	-71.600
Nettoforbrug af reservation					
Anv. af tidligere års res. bevilling	-881	-2.500	-320	-2.180	-2.525
Årets reservering	2.000	0	3.000	-3.000	500
Nettoforbrug af reservation i alt	1.119	-2.500	2.680	-5.180	-2.025
Indtægter	-33.939	-37.400	-35.315	-2.085	-40.400
Udgifter	107.513	109.030	103.546	5.484	118.300
Årets resultat	3.292	500	-1.989	2.489	4.275

Bevillingsregnskabet for 2008 viser, at resultatet er 2.489 tkr. større end forventet. Forskellen dækker over, at regnskabet for Sekretariatet for Energitilsynet udviser underskud, der er mindre end forventet ved udarbejdelsen af finansloven for 2008, mens der for almindelig virksomhed er et mindreforbrug, der primært skyldes, at der er tilbageført hensættelser vedrørende verserende retssager. Hensættelserne er tilbageført, da Konkurrencestyrelsen fra og med 2009 på finanslovens hovedkonto 8.21.11. har fået en særlig bevillingsbestemmelse, der dækker nettoudgifter ved retssager. Bevillingsbestemmelsen betyder, at der på tillægsbevillingsloven kan optages en merbevilling vedrørende omkostninger i relation til retssager vedrørende Konkurrencelovgivningen, hvor Konkurrencerådet eller Konkurrencestyrelsen er blevet sagsøgt.

4. Påtegning

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

Årsrapporten omfatter de hovedkonti på finansloven, som Konkurrencestyrelsen, CVR-nr. 64964615 er ansvarlig for: 08.21.11. – Konkurrencestyrelsen og 08.21.12. – Udbudsportalen, herunder de regnskabsmæssige forklaringer, som skal tilgå Rigsrevisionen i forbindelse med bevillingskontrollen for 2008.

Det tilkendegives hermed:

1. at årsrapporten er rigtig, dvs. at årsrapporten ikke indeholder væsentlige fejlinformationer eller udeladelser, herunder at måloppstillingen 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.

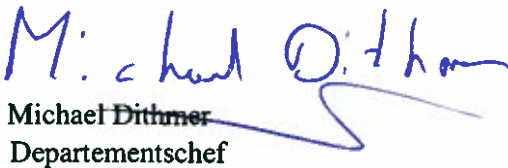
København, den 2. 4. 09

Agnete Gersing
Direktør



København, den 3/4-09

Michael Dithmer
Departementschef



Bilag A: Årets resultatopfyldelse

Table 10: Skematisk oversigt over målopfyldelsen

Resultatmål og resultatkrav	Mål opfyldelse	Budget og regnskab	Bemærkninger	Score	
Konkurrencebegrænsende adfærd og regler		B: 59,8 mio. kr. R: 61,7 mio. kr. Av: 3 pct.	Regnskabet ligger inden for +/- 20 pct. reglen.		
1	Effektiv håndhævelse af konkurrencelovgivningen	Da 3 ud af 4 resultatkrav er opfyldt, er målet opfyldt, jf. fortolkningsaftale med DEP.	B: 26.440.249 kr. R: 31.022.755 kr. Av: 17 pct.	Regnskabet på den overordnede produktgruppe er inden for +/- 20 pct. reglen.	20 ud af 20
1.1	Styrelsen har minimum 13 sager, som bliver forelagt Konkurrencerådet eller overdraget til SØK.	Opfyldt. Der er i 2008 forelagt 10 rådssager og oversendt 9 sager til SØK.		Budgettet på målniveau er tentativt.	
1.2	Den gennemsnitlige sagsbehandlingstid for rådssager må højst være 13,0 mdr. og for styrelsessager højst 6,0 mdr.	Opfyldt. Den gennemsnitlige sagsbehandlingstid i 2008 var for rådssager 8,8 mdr. og 2,7 mdr. for styrelsessager.			
1.3	Den gennemsnitlige kundetilfredshed mht. de økonomiske og juridiske kompetencer på konkurrenceområdet, skal være mindst 80 pct.	Ikke opfyldt. På konkurrenceområdet var kundetilfredsheden 79 pct. med de juridiske kompetencer og 67 pct. med de økonomiske kompetencer.			
1.4	Mindst 50 pct. af de sager, som forelægges Rådet, får konkurrencefremmende effekt på det pågældende marked (styrelsen foretager en kvalitativ vurdering, som fremsendes til Departementet), og der rejses tiltale i mindst 50 pct. af de sager, som overdrages til SØK (Herunder forstås, at sagerne ikke helt/fuldt underkendes af Konkurrenceankenævnet)	Opfyldt. I 2008 har 9 ud af 10 rådssager haft effekt, og der blev rejst tiltale i 80 pct. af de sager, som blev overdraget til SØK. DEP er enig i styrelsens vurdering.			
2	Færre konkurrencebegrænsende regler	4 ud af 4 resultatkrav opfyldt.	B: 1.415.397 kr. R: 703.733 kr. Av: 50 pct.	Regnskabet på den overordnede produktgruppe er inden for +/- 20 pct. reglen.	7 ud af 7
2.1	Styrelsen afgiver mindst 2 henvendelser mhp. at reducere omfanget af konkurrencebegrænsende regler. Dette kan fx være i form af § 2, stk. 5 henvendelser.	Opfyldt. Der er afgivet én henvendelse til Forsvarsministeriet vedr. priser på lodsning og én til SKAT om ændring af stempelafgift på skadesforsikring.		Budgettet på målniveau er tentativt.	
2.2	Styrelsen deltager i en række tværministerielle udvalg og bidrager aktivt til udformning af løsningsmodeller med henblik på at få reduceret antallet af konkurrencebegrænsende regler, fx i udvalg vedr. DSB, post, provinslufthavne og affald.	Opfyldt. Styrelsen har i 2008 bl.a. deltaget i arbejdsgrupperne vedr. konkurrenceforhold i de større danske provinslufthavne, postliberalisering, liberalisering af affaldsregulering samt EU-specialudvalget for IT- og Telekommunikation. Endvidere har styrelsen deltaget i et projekt vedrørende konkurrenceudsættelse af jernbanesektoren.			
2.3	Styrelsen har i relation til resultatkrav 1 inden henvendelsen afgives, drøftet sagen med den berørte myndighed og de berørte aktører på markedet, dvs. primært de virksomheder, der bliver berørt af de ændrede regler.	Opfyldt. Der er i sagen om lodsning været drøftelser med klageren og med Færøernes myndigheder inden afgivelsen af henvendelsen. Der har i sagen om stempelafgift været afholdt møde med SKAT.			

Bilag A: Årets resultatopfyldelse

2.4	Mindst en af styrelsens henvendelser giver anledning til, at det andet pågældende ministerium igangsætter en proces vedr. de anbefalede ændringer mhp. at opfylde de anbefalede ændringer helt eller delvist.	Opfyldt. Forsvarsministeriet har indledt drøftelser med Finansministeriet om en omlægning af grundlaget for opkrævning af lodsafgifter mhp. hel eller delvis opfyldelse af styrelsens anbefalinger.			
3	Mere effektiv fusionskontrol	2 ud af 2 resultatkrav opfyldt	B: 722.857 kr. R: 1.461.703 kr. Av: 102 pct.	Regnskabet på den overordnede produktgruppe er inden for +/- 20 pct. reglen. Budgettet på målniveau er tentativt.	16 ud af 16
3.1	Konkurrencestyrelsen varetager formandskabet og sekretariatsbetjeningen af udvalget om ændring af fusionskontrolreglerne. Udvalget fremlægger inden den 1. november 2008 en rapport med en vurdering af, hvorvidt der er behov for en ændring af fusionskontrolreglerne. Såfremt udvalget vurderer, at der er behov for ændringer, skal udvalget fremsætte konkrete anbefalinger til ministeren vedrørende ændring af fusionsreglerne.	Opfyldt. Udvalgets rapport blev offentliggjort 16. december 2008. Det blev aftalt med DEP, at fristen for aflevering af rapporten skulle være senest ved årsskiftet 2008/09. Et enigt udvalg fremsætter i rapporten anbefalinger til ændring af fusionskontrolreglerne på de områder, hvor udvalget har fundet behov herfor.			
3.2	Modellemerne skal være egnede som udgangspunkt for et eventuelt lovforslag (vurderes af Departementet efter indstilling fra styrelsen).	Opfyldt. Modellemerne i rapporten er egnede som udgangspunkt for et eventuelt lovforslag. DEP er enig i styrelsens vurdering.			
4	En dagsordensættende Konkurrenceredegørelse 2008.	3 ud af 3 resultatkrav opfyldt	B: 2.444.030 kr. R: 3.573.677 kr. Av: 46 pct.	Regnskabet på den overordnede produktgruppe er inden for +/- 20 pct. reglen. Budgettet på målniveau er tentativt.	11 ud af 11
4.1	Konkurrencestyrelsen vil udarbejde en konkurrenceredegørelse for 2008. Konkurrenceredegørelsen skal bl.a. indeholde: <ul style="list-style-type: none"> • økonomiske nøgletal for konkurrenceintensiteten • Et antal kapitler, der behandler konkurrenceproblemer på områder eller i brancher med tegn på væsentlige konkurrenceproblemer • En forbedring af metoden til at vurdere konkurrencesituationen i Danmark. 	Opfyldt. Konkurrenceredegørelse 2008 blev offentliggjort den 16. juni. Den indeholder bl.a. 3 konkurrencekapitler og 2 nye mål for konkurrenceintensiteten i Danmark: Konkurrenceinddekset og indtjeningens følsomhed.			
4.2	Faglig kvalitet: brancheorganisationerne, læreanstalter og andre må ikke ytre berettiget kritik, der påpeger væsentlige metodefejl eller faktuelle fejl (vurderet af Departementet på baggrund af indstilling fra styrelsen).	Opfyldt. Der er ikke rejst berettiget kritik af den anvendte metode eller de faktuelle oplysninger i redegørelsen. DEP er enig i styrelsens vurdering.			
4.3	Analyserne i mindst ét 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).	Opfyldt. Økonomi- og Erhvervsministeren har i januar 2009 kontaktet Transportministeren og foreslået, at der nedsættes et udvalg, som skal se på reguleringen af taxihvervet. DEP er enig i styrelsens vurdering.			
5	Færre EU-statsstøttesager	3 ud af 3 resultatkrav opfyldt	B: 2.168.570 kr. R: 888.793 kr. Av: 59 pct.	Regnskabet på den overordnede produktgruppe er inden for +/-	9 ud af 9

5.1	Styrelsen skal udbrede viden om statsstøtteregele og procedurer til centraladministrationen. Dette sker ved i 2008 at: <ul style="list-style-type: none"> Publicere en revideret udgave af statsstøttehåndbogen inden 1. juli afholde mindst 5 informationsmøder om statsstøtte-reglerne og udsende mindst 2 nyhedsbreve. 	Opfyldt. Der er offentliggjort en revideret udgave af statsstøttehåndbogen, afholdt 7 informationsmøder og udsendt 2 nyhedsbreve i 2008. Den reviderede statsstøttehåndbog blev publiceret 29. august 2008, hvilket var inden 1. september 2008, som aftalt med DEP.		20 pct. reglen. Budgettet på målniveau er tentativt.	
5.2	Mindst 80 pct. af klienterne er tilfredse med kvaliteten af styrelsens rådgivning.	Opfyldt. I 2008 var tilfredsheden med den vejledende rådgivning på statsstøtteområdet 100 pct.			
5.3	I de statsstøttesager, hvor styrelsen har rådgivet, og hvor den pågældende myndighed har fulgt styrelsens rådgivning, stævner Kommissionen ikke Danmark. Hvis Kommissionen stævner Danmark, er målet, at Danmark vinder sagen.	Opfyldt. Kommissionen har ikke stævnet Danmark i sager, hvor styrelsen har rådgivet.			
Produktgruppe: Konkurrence om offentlige opgaver			B: 8,8 mio. kr. R: 7,6 mio. kr. Av: 14 pct.	Regnskabet ligger inden for +/- 20 pct. reglen.	
6	Kvalificeret vejledning og styrkelse af konkurrencen om offentlige opgaver bl.a. gennem et slagkraftigt Udbudsråd.	Da 4 ud af 5 resultatkrav er opfyldt, er målet opfyldt, jf. fortolkningsaftale med DEP.	B: 2.168.570 kr. R: 1.152.157 kr. Av: 47 pct.	Regnskabet på den overordnede produktgruppe er inden for +/- 20 pct. reglen.	16 ud af 16
6.1	Senest 2 måneder efter, at der er fastsat en bevilling på FL08 til et Udbudsråd, forelægger styrelsen en indstilling om etablering af Udbudsrådet. Der afholdes mindst 2 møder i Udbudsrådet i 2008, og der igangsættes konkrete initiativer, der har til formål at fremme debatten om konkurrenceudsættelse og/eller rådgive offentlige leverandører om konkurrenceudsættelse.	Opfyldt. Styrelsen har inden 2 måneder efter, at der er fastsat en bevilling på FL08 forelagt indstilling. Det fremgår af resultatkontrakten, at kravet om, at der afholdes mindst 2 møder i Udbudsrådet i 2008, og der igangsættes konkrete initiativer, falder bort, hvis ministerens godkendelse foreligger efter 1. september 2008. Godkendelsen af formanden forelå 2. december 2008.		Budgettet på målniveau er tentativt.	
6.2	Senest 3 måneder efter, at kontroldirektiverne er vedtaget (dog tidligst den 1. april), fremlægges en plan for implementeringen af kontroldirektiverne og mulige skærpselser af sanktioner, der indeholder indstilling til 1) elementer der skal implementeres, 2) proces i forhold til interessenter samt 3) tidsplan med milepæle.	Opfyldt. Der er inden 1. april 2008 fastsat en tidsplan for implementering af kontroldirektiverne, som indeholder de nævnte elementer.			
6.3	Den gennemsnitlige kundetilfredshed mht. de juridiske kompetencer på udbudsområdet, skal være mindst 80 pct.	Ikke opfyldt. Tilfredsheden med de juridiske kompetencer på udbudsområdet blev målt til 78 pct. i 2008.			
6.4	Udbudsrådet omtales i løbet af 2008 i mindst tre landsdækkende medier.	Opfyldt. Udbudsrådet blev omtalt i 5 landsdækkende medier i 2008.			
6.5	Styrelsen bidrager til den formelle proces, således at organiseringen af Klagenævnet for udbud bliver styrket, og sagsgangene i nævnet strømlinet med det formål at reducere den gennemsnitlige sagsbehandlingstid med mindst en måned.	Opfyldt. Styrelsen har udarbejdet to udkast til klagenævnets bekendtgørelser og har bidraget til den formelle proces med at strømlinje sagsgangene og reducere den gennemsnitlige sagsbehandlingstid med en måned.			

Bilag A: Årets resultatopfyldelse

Produktgruppe: Energi		B: 35,4 mio. kr. R: 31,1 mio. kr. Av: 12 pct.	Regnskabet ligger inden for +/- 20 pct. reglen.		
7	Effektiv håndhævelse af energilovgivningen	2 ud af 3 resultatkrav er opfyldt	B: 13.710.632 kr. R: 16.588.287 kr. Av: 21 pct.	Budgettet på den overordnede produktgruppe er inden for +/- 20 pct. reglen	8,5 ud af 17
7.1	Sekretariatet for Energitilsynet gennemfører en benchmarkinganalyse af elnetskabernes leveringskvalitet. Resultatet indgår i opgørelsen af de effektiviseringskrav, der i 2008 stilles til et elnetselskab for 2009.	Opfyldt. Benchmarkingen af elnetskabernes leveringskvalitet indgår sammen med benchmarkingen af elnetskabernes økonomiske effektivitet i opgørelsen af de effektiviseringskrav, der i 2008 er stillet til elnetselskaberne for 2009.		Budgettet på målniveau er tentativt.	
7.2	Den gennemsnitlige sagsbehandlingstid for energisager, der er behandlet af Energitilsynet, må højst være 8,0 mdr. og for sekretariatssager højst 5,0 mdr.	Ikke opfyldt. Den gennemsnitlige sagsbehandlingstid var 2,4 mdr. for sekretariatsagerne og 11,9 mdr. for tilsynssager i 2008.			
7.3	Den gennemsnitlige kundetilfredshed mht. de økonomiske og juridiske kompetencer på energiområdet, skal være mindst 75 pct.	Opfyldt. Kundetilfredsheden med de økonomiske kompetencer var 81 pct. og 88 pct. med de juridiske kompetencer på energiområdet i 2008.			
Koncernfælles mål					
8	Administrative lettelser Styrelsen skal medvirke til, at regeringens målsætning om at reducere de administrative byrder for erhvervslivet med op mod 25 pct. frem til 2010 realiseres. Styrelsen skal samtidig medvirke til, at Økonomi- og Erhvervsministeriet i hvert af årene frem mod 2010 kan vise en nedgang i virksomhedernes administrative byrder.	1 ud af 1 resultatkrav er opfyldt	B: 0 kr. R: 0 kr. Av: 0 pct.	Regnskabet på de overordnede produktgrupper er inden for +/- 20 pct. reglen.	2 ud af 2
8.1	Styrelsen skal i 2008 understøtte ØEMs overordnede mål om samlede nettolettelser på 2 pct. ved, at erhvervslivet ikke pålægges yderligere administrative byrder. (Implementeringen af transparensdirektivet i konkurrenceloven forventes de facto ikke at medføre yderligere administrative byrder på Konkurrencestyrelsens område, bl.a. som følge af en høj tærskelværdi. Den medførte lovændring er ikke omfattet af målet).	Opfyldt. Center for kvalitet i erhvervsregulering (CKR) har tilkendegivet, at Konkurrencestyrelsen ikke har pålagt erhvervslivet yderligere administrative byrder i 2008.		Budgettet på målniveau er tentativt.	
9	Lovprogram Alle lovforslag er uden væsentlige tekniske fejl, indholdsmæssige eller processuelle problemer.	2 ud af 2 resultatkrav er opfyldt	B: 0 kr. R: 222.757 kr. Av: 222.757 kr.	Regnskabet på de overordnede produktgrupper er inden for +/- 20 pct. reglen.	2 ud af 2
9.1	I ingen lovforslag er der væsentlige processuelle problemer. ØEMs procedurer for høring over lovforslag og frister fastsat i ministerbetjeningsvejledningen og i Håndbog i Folketingsarbejdet skal være overholdt. Vurderes af de lovsansvarlige i Departementet.	Opfyldt. Styrelsen har i 2008 som led i implementeringen af transparensdirektivet fremsat lovforslag om ændring af konkurrenceloven. ØEMs procedurer for høring over lovforslag og frister fastsat i ministerbetjeningsvejledningen og i Håndbog i Folketingsarbejdet har været overholdt. DEP er enig i styrelsens vurdering.		Budgettet på målniveau er tentativt.	

9.2	1 ingen lovforslag er der tekniske fejl, der overstiger bagatelgrænsen. Vurderet af Departementets Juridiske Sekretariat.	Opfyldt. Lovforslaget var ikke behæftet med tekniske fejl. DEP er enig i styrelsens vurdering.			
Samlet målopfyldelse		8 opfyldte mål, 1 delvist opfyldte mål, og 0 uopfyldte mål			91,5 ud af 100

Anm.: Målbudgetterne er tentative. Den indtægtsdækkede virksomhed, som knytter sig til Ankenævnet på Energiområdet (ANE) er ikke indregnet i budgettet og regnskabet for RK08, fordi ANE er et privat og uafhængigt klagenævn, som ikke er omfattet af Konkurrencestyrelsens resultatkontrakt.

Bilag B: Status på klare mål

Ifølge Økonomi- og Erhvervsministeriets vejledning til årsrapport 2008 skal bilagene til årsrapporten 2008 indeholde en status på styrelsens klare mål. Det fremgår videre af vejledningen, at mål som ikke vedrører styrelsens produktivitet eller udgør en kerneopgave, kan udelades, fx mål vedr. telefonservice, kundetilfredshed o. lign.

For alle de klare mål for 2008 er angivet, om målene blev opfyldt (grøn = opfyldt og rød = ikke opfyldt).

Effektiv sagsbehandling på konkurrenceområdet

Tabel 1: Den gennemsnitlige sagsbehandlingstid og omstødelse af ankesager på konkurrenceområdet:

Resultat	2006	2007	2008	Mål for 2008	Mål for 2009
Gennemsnitlig sagsbehandlingstid for rådssager (måneder)	11,6	13,0	8,9	Højst 13,0	Højst 13,0
Gennemsnitlig sagsbehandlingstid for styrelsessager (måneder)	4,7	4,3	2,7	Højst 6,0	Højst 6,0
Antal omstødte sager (< 10 sager) ³	-	-	0	Højst 4	Højst 4
Omstødellesprocenten (> 10 sager)	50 pct.	40 pct.	-	Højst 40 pct.	Højst 40 pct.

Styrelsens indsats på kartelområdet

Tabel 2: Den gennemsnitlige sagsbehandlingstid på kartelområdet:

Resultat	2006	2007	2008	Mål for 2008	Mål for 2009
Gennemsnitlig sagsbehandlingstid (måneder) ⁴⁵	4,4	3,0	3,4	Højst 4,0	Højst 4,0

Effektiv sagsbehandling på udbudsområdet

Tabel 3: Den gennemsnitlige sagsbehandlingstid på udbudsområdet:

Resultat	2006	2007	2008	Mål for 2008	Mål for 2009
Gennemsnitlig sagsbehandlingstid på udbudsklagesager (måneder)	1,8	3,9	2,5	Højst 3,0	Højst 3,0

³ Hvis styrelsen og rådet har 10 eller færre ankesager, så må Konkurrenceankenævnet højst omstøde 4 af disse ankesager. Hvis styrelsen og rådet har flere end 10 ankesager, så må omstødellesprocenten højst være 40 procent.

⁴ Statsadvokaten for Særlig Økonomisk Kriminalitet.

⁵ Sager for kontrolbesøg må have en gennemsnitlig sagsbehandlingstid på højst 4 måneder fra tidspunktet for kontrolbesøget til sagerne lukkes eller overdrages til SØK. I rådssager indregnes liden fra tidspunktet for kontrolbesøget til der er truffet beslutning om at behandle sagen som en rådssag.

Effektiv sagsbehandling på energiområdet

Tabel 4: Den gennemsnitlige sagsbehandlingstid og omstødelsesprocent på energiområdet:

Resultat	2006	2007	2008	Mål for 2008	Mål for 2009
Gennemsnitlig sagsbehandlingstid for tilsynssager (måneder)	11,2	6,3	11,3	Højst 8,0	Højst 10,0
Gennemsnitlig sagsbehandlingstid for styrelsessager (måneder)	3,1	3,5	2,4	Højst 5,0	Højst 5,0
Antal omstødte sager (< 10 sager)	-	-	-	Højst 4	Højst 4
Omstødelsesprocenten (> 10 sager) ⁶	22 pct.	38 pct.	36 pct.	Højst 40 pct.	Højst 40 pct.

⁶ Hvis tilsynet og sekretariatet har 10 eller færre ankesager, så må Energiklagenævnet højst omstøde 4 af disse ankesager. Hvis tilsynet og sekretariatet har flere end 10 ankesager, så må omstødelsesprocenten højst være 40 pct.

Bilag C: Over- og merarbejde**Tabel 11: Udbetalt over- og merarbejde 2007 og 2008**

Beløb i 1.000 kr.	2007	2008
Merarbejde	1.103	589
Overarbejde	44	34
I alt ekskl. konverterings/merarbejdsaftaler	1.147	623
Andel af lønsummen (pct.)	1,6	0,8

Anm.: Merarbejde er eksklusiv resultatløn til chefer

I tabel 11 ses udviklingen i udbetalt over- og merarbejde fra 2007 til 2008. Der har været et fald i udbetalt over- og merarbejde fra 2007 til 2008, hvilket skyldes en højere grad af afspadsring i 2008.

Bilag D: Klima

Tabel 12: Udvikling i forbrug af el, fjernvarme og vand

Elforbrug	2006/2007	2007/2008
Kwh elektricitet	498.175	509.321
Kwh elektricitet pr. årsværk	3.496	3.513
Indeks for kwh elektricitet pr. årsværk	100	100

Fjernvarme - Nyropsgade 30	2006	2007
Kubikmeter damp	171	158
Indeks kubikmeter damp	100	93
Indeks for graddage i perioden	100	95

Fjernvarme - Nyropsgade 34-36	2006/2007	2007/2008
Mwh	102	87
Indeks for mwh	100	85
Indeks for graddage i perioden	100	113

Vand	2006	2007
Kubikmeter vand	985	1.434
Kubikmeter vand pr. årsværk	7	10
Indeks for kubikmeter vand pr. årsværk	100	137

Anm.: Afregningsperioden for el og fjernvarme Nyropsgade 30 er 1. april til 31. marts.

I tabel 12 ses udviklingen i forbruget af el, fjernvarme og vand. Elforbruget har været stort set konstant pr. medarbejder i både afregningsår 2006/2007 og 2007/2008. I Nyropsgade 30 modsvarer faldet i forbrug af fjernvarme fra 2006 til 2007 af et tilsvarende fald i antal graddage i den tilsvarende periode. I lejemålet Nyropsgade 34-36 afregnes forbruget forskud i forhold til kalenderåret. Der ses et fald i forbruget af fjernvarme fra afregningsåret 2006/2007 til 2007/2008 på trods af en stigning i antallet af graddage i den tilsvarende periode. Forbruget af vand er steget fra 7 kubikmeter pr. medarbejder i 2006 til 10 kubikmeter i 2007. Stigningen formodes at skyldes fejl-opgørelser, men undersøges nærmere.

Bilag E: Noter til resultatopgørelsen

Tabel 13: Note 3 til resultatopgørelsen - udvikling i antal medarbejdere

År	2005	2006	2007	2008	2009
Antal årsværk	133	138	147	143	140
Tilgang af medarbejdere	30	29	37	21	
Afgang af medarbejdere	27	26	30	26	

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

Anm.: Det skal bemærkes, at personalestyrelsen har ændret opgørelsesprincip i 2008

Bilag F: Noter til balancen

Tabel 14: Note 7 til balancen - Immaterielle anlægsaktiver

Beløb i 1.000 kr.	Færdiggjorte udviklingsprojekter	Erhvervede koncessioner, patenter, licenser mv.	Immaterielle anlægsaktiver i alt
Primobeholdning	10.254	416	10.670
Opskrivning	0	0	0
Tilgang	1.737	0	1.737
Afgang	0	0	0
Kostpris pr. 31.12.2008	11.992	416	12.408
Akkumulerede afskrivninger	9.490	416	9.906
Akkumulerede nedskrivninger	0	0	0
Akkumulerede af- og nedskrivninger pr. 31.12.2008	9.490	416	9.906
Regnskabsmæssig værdi pr. 31.12.2008	2.502	0	2.502
Årets afskrivninger	167	45	212
Årets nedskrivninger	0	0	0
Årets af- og nedskrivninger	167	45	212

Beløb i 1.000 kr.	Udviklingsprojekter under udførelse
Primo saldo pr. 1. januar 2008	1.047
Tilgang	745
Nedskrivninger	0
Afgang	-1.678
Kostpris pr. 31.12.2008	114

I 2008 er IT-udviklingsprojekterne EnergiData Online fase 5a samt 5b og Udbudsdatabaseen færdiggjort.

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

Udbudsdatabaseen bruges til danske udbyderes indberetning om EU-udbud og udbud, der er under tærskelværdien i EU's udbudsdirektiver. Konkurrencestyrelsen videregiver på baggrund af indberetningerne statistiske oplysninger til EU-Kommissionen.

Tabel 15: Note 8 til balancen - Materielle anlægsaktiver

Beløb i 1.000 kr.	Grunde, arealer og bygninger	Infrastruktur	Produktionsanlæg og maskiner	Transportmateriel	Inventar og IT-udstyr	Materielle anlægsaktiver i alt
Primobeholdning	1.496				9.761	11.256
Opskrivning						
Tilgang					144	144
Afgang						
Kostpris pr. 31.12.2008	1.496				9.904	11.400
Akkumulerede afskrivninger	-693				-8.640	-9.333
Akkumulerede nedskrivninger					-19	-19
Akkumulerede af- og nedskrivninger 31.12.2008	-693				-8.660	-9.352
Regnskabsmæssig værdi pr. 31.12.2008	803				1.245	2.048
Årets afskrivninger	104				1.256	1.360
Årets nedskrivninger						
Årets af- og nedskrivninger	104				1.256	1.360

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

Tabel 16: Note 15 til balancen - specifikation af hensatte forpligtigelser

Beløb i 1.000 kr.	Primo 2008	Tilgang	Realisering	Tilbageførelse	Ultimo 2008
Hensatte forpligtigelser vedr. reetablering af lejemål	-1.148	-317			-1.466
Hensatte forpligtigelser vedr. fratrædelsesordninger	-439	-51	454		-36
Hensatte forpligtigelser vedr. åremålsansættelser	-1.094	-353	517	167	-762
Hensatte forpligtigelser vedr. resultatløn	-2.200	-3.791	2.200		-3.791
Hensatte forpligtigelser vedr. verserende retssager	-2.700	-695	739	1.941	-715
Hensatte forpligtigelser vedr. udestående med leverandører	-252	-1.509	427		-1.335
Hensatte forpligtigelser i alt	-7.833	-6.717	4.336	2.108	-8.105

Der har i løbet af 2008 samlet set været en stigning i de hensatte forpligtigelser på 272 tkr. Stigningen dækker over 317 tkr. øget hensættelse til reetablering, 403 tkr. mindre hensættelse vedrørende fratrædelsesordninger, 331 tkr. mindre hensættelse vedrørende åremålsforpligtigelser, øget hensættelser til resultatløn på 1.591 tkr., 1.985 tkr. mindre hensættelser vedrørende verserende retssager, som følge af ny advokatbistands bevillingsbestemmelse på finansloven og 1.083 yderligere hensættelser til leverandører.

Kontraktlige forpligtigelser

Tabel 17: Kontraktlige forpligtigelser

Kontraktlige forpligtigelser; beløb i 1.000 kr.	NV pr. 31/12-2008
Lejemål Nyropsgade 30 og 34-36	34.963
I alt nutidsværdi af forpligtigelser	34.963

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

Konkurrencestyrelsen har kontraktlige forpligtigelser i form af lejemålene Nyropsgade 30 og 34-36. Nutidsværdien pr. den 31. december 2008 af de fremtidige lejebetalingen indtil ophør af uopsigelighedsperioden den 22. marts 2014 er beregnet til 34.963 tkr.

Bilag G: Forklaringer for indtægtsdækket og gebyrfinansieret virksomhed

Indtægtsdækket virksomhed

Konkurrencestyrelsen har siden 1. november 2004 at varetaget sekretariatsbetjeningen for Ankenævn på Energiområdet. Styrelsen får dækket sine omkostninger ved sekretariatsbetjeningen efter reglerne om indtægtsdækket virksomhed.

Tabel 18: Akkumuleret oversigt over resultat for indtægtsdækket virksomhed 2005-2008

Beløb i 1.000 kr.	2005	2006	2007	2008
Indtægter	-2.567	-2.671	-2.322	-3.454,26
Udgifter	2.373	2.674	2.498	3207,52597
Årets resultat	-194	3	175	-247
Akkumuleret resultat	-144	-141	34	-213

Anm.: Regenskabsregulering 2005 og 2006 er efter det udgiftsbaserede princip, mens 2007 og 2008 er efter det omkostningsbaserede princip.

Indtægtsdækket virksomhed gav i 2008 et overskud på 247 tkr., der er delvist anvendes til dækning af det akkumulerede underskud primo 2008 på 34 tkr. Det akkumulerede overskud primo 2009 er på 213 tkr.

Gebyrfinansieret virksomhed

Konkurrencestyrelsen stiller sekretariatsbistand til rådighed for Energitilsynet. De med Energitilsynets drift forbundne omkostninger betales af el-, gas- og varmforsyningsvirksomhederne. Energistyrelsen opkræver gebyrerne og overfører betalingen til Konkurrencestyrelsen.

Tabel 19: Gebyrfinansieret virksomhed i form af sekretariatsbetjening af Energitilsynet

Beløb i 1.000 kr.	2005	2006	2007	2008
Indtægter				
Gebyrindtægter m.v.	-35.606	-32.224	-29.664	-28.741
Udgifter				
Lønomsomkostninger	17.521	17.912	23.736	20.415
Øvrig drift	10.914	10.493	9.097	8.976
Udgifter i alt	28.435	28.406	32.833	29.391
Resultat	-7.170	-3.818	3.169	650

Anm.: Regenskabsregulering 2005 og 2006 er efter det udgiftsbaserede princip, mens 2007 og 2008 er efter det omkostningsbaserede princip.

Underskuddet i 2008 på 650 tkr. skyldes, at der i 2008 blev opkrævet færre gebyrer end de forventede omkostninger, som følge af regulering af gebyroverskud fra tidligere år.

For den gebyrfinansierede virksomhed kræves der ikke balance mellem opkrævede gebyrer og Energitilsynet og dets sekretariats omkostninger de enkelte år, men der kan foretages en udligning over en fireårig periode. Beholdningen af tidligere gebyroverskud benævnes overført overskud gebyrfinansieret virksomhed. Overført overskud gebyrfinansieret virksomhed er ultimo 2008 på 1.386 tkr. og forventes anvendt i løbet af 2009.

Bilag H: Redegørelse for metode til omkostningsfordelinger

Tabel 1 er udarbejdet ved hjælp af omkostningsfordeling. Omkostningsfordelingen er lavet på baggrund af, at 18,5 pct. af de registrerede timer i 2008 er anvendt på hjælpefunktioner, generel ledelse og administration.

Bilag I: Konto 8.21.12. Udbudsportalen**Tabel 20: Regnskab for konto 8.21.12. Udbudsportalen**

	2008							2009		
	Videreførelse, primo	Bevilling	Disponibel ramme	Udgift	Resultat	Videreførelse, ultimo	Hensættelser, ultimo	Videreførelse, primo	Bevilling	Disponibel ramme
Beløb i 1.000 kr.										
Hovedkonto 8.21.12. Udbudsportalen	0	400	400	0	400	400	0	400	400	800

Konkurrencestyrelsen administrerer fra og med 2008 en årlig reservationsbevilling på 400 tkr. på finanslovens § 8.21.12 Udbudsportalen. Da bevillingen er en reservationsbevilling er det sikret, at der kan ske videreførelse af uforbrugte midler til efterfølgende finansår. Der er ikke knyttet lønmidler (lønsumsloft) til bevillingen.

Midlerne skal anvendes til afholdelse af udgifter til igangsætning af udviklingsaktiviteter på www.udbudsportalen.dk samt indhentning af danske og udenlandske erfaringer, analyser m.v. Udbudsportalen's formål er at lette ordregiverens gennemførelse af udbud, vejlede i anvendelsen af udbud samt skabe debat om konkurrenceudsættelse.

Konkurrencestyrelsen har i 2008 overtaget administrationen af midlerne fra Erhvervs- og Byggestyrelsen. Initiativerne vil fra og med 2009 medføre forbrug af midlerne.

Bilag J: Oversigt over nøgletal

Tabel 21: Oversigt over nøgletal

Nøgletal	2007	2008
Negativ udsvingsrate	2,1 %	4,3 %
Akk. overskudsgrad	3,5 %	7,2 %
Udnyttelsesgrad af låneramme	43,8 %	45,8 %
Overskudsgrad	-3,2 %	1,9 %
Bevillingsandel	67,5 %	67,3 %
Ekstraordinære poster	0,0 %	0,0 %
Tab på debitorer	0,0 %	0,0 %
Kapitalandel	2,2 %	1,8 %
Nedskrivningsrate	0,1 %	0,1 %
Afskrivningsrate	80,7 %	80,9 %
Opretholdelsesgrad	102,0 %	119,7 %
Gns. Årsværkspris	512 tkr.	535 tkr.
Soliditetsgrad	18,4 %	21,0 %
Reservationsflow	58,8 %	49,3 %
Reservationsandel	1,8 %	2,7 %
Akk. reservationsandel	3,1 %	5,5 %

