



# Årsrapport 2013

HAVARIKOMMISSIONEN  
FOR VEJTRAFIKULYKKER

# Årsrapport 2013

<b>1. Påtegning</b>	<b>3</b>	
<b>2. Beretning</b>	<b>4</b>	
2.1 Præsentation af virksomheden		4
2.2 Årets faglige resultater		5
2.3 Årets Økonomiske resultat		6
2.4 Målrapportering		7
2.5 Reservationer		7
<b>3. Regnskab</b>	<b>8</b>	
3.1 Anvendt regnskabspraksis		8
3.2 Resultatopgørelse		9
3.3 Balance		10

# 1. Påtegning

## Årsrapporten omfatter

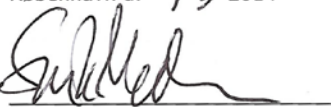
Årsrapporten omfatter de hovedkonti på finansloven som Havarikommissionen for Vejtrafikulykker (CVR nummer 35634398) er ansvarlig for. § 28.12.07. Havarikommissionen for Vejtrafikulykker, herunder de regnskabsmæssige forklaringer, som skal tilgå Rigsrevisionen i forbindelse med bevillingskontrollen for 2013.


Havarikommissionen for Vejtrafikulykker har udarbejdet årsrapporten ud fra særlige vilkår, jf. Moderniseringsstyrelsens vejledning om udarbejdelse af årsrapport for statslige institutioner fra januar 2014, pkt. 1.6 "Særlige vilkår for mindre virksomheder".

## Påtegning

Det tilkendegives hermed:

1. at årsrapporten er rigtig, dvs., at årsrapporten ikke indeholder væsentlige fejlinformationer eller udeladelser, herunder at målopstillingen 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.
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 d. 18/3 2014  
  
Formand Sven Krarup Nielsen

København d. 20/3 2014  
  
Departementschef Jacob Heinsen

## 2. Beretning

### 2.1 Præsentation af virksomheden

Årsrapporten afrapporterer Havarikommissionens finansielle resultater i forhold til finanslovsbevillingen på § 28.12.07.

Havarikommissionen for Vejtrafikulykker (HVU) består af medlemmer med ekspertviden om trafikikkerhed fra forskellige institutioner. Formanden udpeges af Transportministeriets departement efter indstilling fra Vejdirektoratet. Havarikommissionens sekretariat er forankret i Vejdirektoratet og udfører sekretariatsfunktioner, koordinering, indsamling og sammenskrivning af data og rapporter. De deltagende institutioner bidrager med medlemmernes arbejdstid, mens Havarikommissionens drift samt sekretariatet er finansieret ved en selvstændig finanslovsbevilling.

Havarikommissionen og sekretariatet følger Transportministeriets overordnede mission og vision.

HVU gennemfører tværfaglige dybdeanalyser af alvorlige ulykkestyper afgrænset inden for temaer. Det giver mulighed for at afdække, hvad der typisk går galt i forbindelse med de enkelte ulykkestyper, så indsatsen for at forebygge alvorlige trafikulykker kan målrettes mere præcist og dermed i højere grad medvirke til at redde liv og reducere de store menneskelige og samfundsøkonomiske omkostninger ved trafikulykker.

Havarikommissionens tværfaglige analyser foretages på baggrund af kommissionens egne undersøgelser af de implicerede køretøjer og af ulykkesstedet, samt med interviews af ulykkens parter og vidner. Der inddrages desuden materiale fra politi, bilinspektører, vejmyndigheder, sygehuse/skadestuer og retsmedicinske institutter. I specielle tilfælde interviewes også pårørende, politi og redningsfolk.

Havarikommissionen skal bidrage med ny eller supplerende viden inden for trafikikkerhed. Der lægges vægt på, at resultaterne præsenteres i en form, der er umiddelbart anvendelig for beslutningstagere, styrelser, vejmyndigheder og institutioner, som implementerer trafikikkerhedstiltag.

Havarikommissionens resultater offentliggøres primært i form af temarapporter, hvor resultaterne fra dybdeanalysen af typisk 30 ulykker sammenfattes. Der offentliggøres ikke resultater fra analysen af enkeltstående ulykker.

Data fra alle de ulykker, Havarikommissionen har analyseret (p.t. ca. 300 ulykker), samles i en database. Med udgangspunkt i det samlede datamateriale supplerer HVU sine temaanalyser med tværanalyser, hvor data fra samtlige undersøgte ulykker inddrages. I tværanalyserne er der fokus på udvalgte elementer og faktorer ved ulykkerne.

I tabel 1.0 fremgår HVU's samlede aktiviteter.

**Tabel 1:** Virksomhedens samlede aktiviteter

	(mio. kr.)	Bevilling	Regnskab
Drift	Udgifter	5,0	4,5
	Indtægter	0	0
Administrative ordninger mv.	Udgifter	0	0
	Indtægter	0	0
Anlæg	Udgifter	0	0
	Indtægter	0	0

Havarikommissionens årsrapport 2013 aflægges for Havarikommissionen for Vejtrafikulykkers hovedkonto § 28.12.07, Havarikommissionen for Vejtrafikulykker (Driftsbevilling).

## 2.2 Årets faglige resultater

### Arbejdet med igangværende temaer samt fremadrettet arbejde

HVU's primære indsats i 2013 har koncentreret sig om de tre igangværende undersøgelser tema 11 Fodgængerulykker, tema 12 Ulykker med traktorer og motorredskaber og tema 13 Ulykker om natten, som gennemføres via en særlig bevilling fra puljen til bedre trafiksikkerhed fra aftalen om grøn transportpolitik i 2009.

#### Tema 11. Fodgængere

For tema 11 (fodgængere), blev den omfattende dataindsamling og analyse af de enkelte ulykker afsluttet i løbet af første halvår. I andet halvår blev der arbejdet på den samlede analyse af de 27 ulykker og udarbejdelse af temarapporten med undersøgelsens resultater. Rapporten blev offentliggjort den 9. december 2013 med en del medieomtale til følge.

#### Tema 12 Traktorer

For så vidt tema 12 (traktorer) er temaet blevet forberedt med bl.a. videnindhentning, ulykkesstatistik, projektbeskrivelse, temaopstartsmøde, information til politiet, interviewskabelon m.v. Indsamlingen af ulykker har været i gang fra april 2013, og de 6 indkomne ulykker er løbende analyseret. Der har i 2013 været lidt færre ulykker indenfor temaet end forventet i forhold til det historiske statistik grundlag.

#### Tema 13 Natulykker

Tema 13 (natulykker) er blevet forberedt efter samme principper som de øvrige temaanalyser. Ulykkesindsamlingen har således været i gang fra 28. oktober 2013 og fortsætter i 2014. Resultaterne forventes offentliggjort i 2015.

#### Kommende analysetemaer

HVU har i 2013 arbejdet med at fastlægge det kommende undersøgelsestema og har bl.a. holdt møde med interessenterne, hvor potentielle temaer blev drøftet. HVU har på disse møder ligeledes orienteret om sine aktiviteter i øvrigt.

På baggrund af indstilling er det i samråd med Transportministeriet besluttet, at det kommende tema skal være lastbilulykker.

#### Organisation og personale

Organisatorisk er der ikke sket ændringer i HVU. Organisationen har dog været præget af personaleudskiftning, og der er brugt ressourcer på at oplære et næsten nyt undersøgelseshold.

## 2.3 Årets Økonomiske resultat

HVU's økonomiske hoved- og nøgletal fremgår af nedenstående tabeller

**Tablet 2:** Økonomiske hoved- og nøgletal

MIO. KR.	2011	2012	2013
<b>Resultatopgørelse</b>			
<b>Ordinære driftsindtægter</b>	<b>6,7</b>	<b>5,1</b>	<b>4,9</b>
- heraf indtægtsført bevilling	6,7	5,1	4,9
<b>Ordinære driftsomkostninger</b>	<b>7,0</b>	<b>5,3</b>	<b>4,5</b>
- heraf løn	2,5	1,6	1,6
- heraf øvrige omkostninger	4,5	3,8	2,9
<b>Resultat af ordinære drift</b>	<b>-0,3</b>	<b>-0,2</b>	<b>0,4</b>
<b>Resultat før finansielle poster</b>	<b>-0,3</b>	<b>-0,2</b>	<b>0,4</b>
<b>Årets resultat</b>	<b>-0,3</b>	<b>-0,2</b>	<b>0,4</b>
<b>Balance</b>			
Anlægsaktiver	0	0,1	0,1
Omsætningsaktiver	2,0	1,1	2,4
Egenkapital	1,5	1,2	1,7
Kortfristet gæld	0,5	0,0	0,8
<b>Finansielle nøgletal</b>			
Negativ udsvingsrate	14,0	11,4	16,0
Overskudsgrad	-4,5%	-3,9%	9,0%
Bevillingsandel	100%	100%	100%
<b>Personaleoplysninger</b>			
Antal årsværk	5,0	4,0	3,1
Årsværkspris	0,50	0,40	0,52
Lønomsætningsandel	37,1	31,4	32,6
Lønsumsloft	2,4	1,5	2,4
Lønforbrug	2,5	1,6	1,6

I 2013 har der været et mindre forbrug på 0,4 mio kr. i forhold til bevillingen. Det skyldes primært, at der ikke er sket det antal ulykker, som var forventningen i forbindelse med de igangværende analyser. Dette afspejles i et mindreforbrug på øvrig drift til besigtigelser og ekspertkonsulenter. Offentliggørelse af temarapporten om fodgængerulykker blev ligeledes billigere end forventet.

**Tablet 3:** Sammenfatning af økonomi for virksomhedens samlede opgaver

Primære opgaver	Opgave	Indtægtsført bevilling (mio. kr.)	Øvrige indtægter (mio. kr.)	Omkostninger	Resultat på § 28.12.07
Sekretariatsfunktioner samt generel ledelse og administration	§28.12.07.10*	4,9	0,0	4,5	0,4

\*Bevillingen på § 28.12.07.10 er i tabel 3 korrigeret som følge af reservation af årets bevilling på 0,1 mio. kr.

## 2.4 Målrapporing

Havarikommissionens sekretariat indgik i 2011 en resultatkontrakt med Transportministeriet gældende for perioden 2011 – 2014. Resultatopfyldelsen af resultatkravet i resultatkontrakten for 2013 fremgår af nedenstående tabel.

**TABEL 4:** Målopfyldeelse for HVU.

MÅL	RESULTATKRAV	OPNÅET RESULTAT	MÅLOPFYLDELSE
1 HVU vil forbedre grundlaget for målrettet forebyggelse af trafikulykker ved at gennemføre temaanalyser.	Temarapport 11 om fodgængere offentliggjort i 2013.	HVU har i 2013 offentliggjort temarapport 11.	Fuld

HVU's resultatkontrakt indeholder krav om, at en temarapport er offentliggjort i 2013. Det fremgår af ovenstående, at der er offentliggjort en temarapport i 2013, og at kravet er opfyldt.

## 2.5 Reservationer

**Table 5:** HVU's reservationer

Opgave (beløb i mio. kr.)	Reserveret år	Reservation primo 2013	Bevilling 2013	Forbrug i året	Ny reservation ultimo 2013	Forventet afslutning
Sekretariatsfunktioner						
Undersøgelse af natulykker	2013	0	0,3	0,2	0,1	2015

## 3. Regnskab

### 3.1 Anvendt regnskabspraksis

Havarikommissionen for Vejtrafikulykker (HVU) aflægger årsrapport i henhold til statens regnskabsregler og principper, som fremgår af Regnskabsbekendtgørelsen og de nærmere retningslinjer i Finansministeriets Økonomisk Administrativ Vejledning. Årsregnskabet omfatter § 28.12.07 og følger statens omkostningsbaserede regnskabsprincipper.

#### *Mellemregning med Vejdirektoratet*

Mellemregningen er udtryk for et nettotilgodehavende vedrørende overførselsindtægter, omsætningsaktiver og kortfristet gæld.

#### *Kontoændringer*

Fra og med 2013 er § 28.12.07.10 udskilt fra Vejdirektoratet som selvstændig virksomhedsbærende hovedkonto. Det har medført en kontoændring pr. 1. januar 2013, og startkapital på 0,1 mio. kr. og egenkapital på 1,2 mio. kr. vedrørende HVU er overført fra § 28.21.10 til § 28.12.07.

#### *Reklassificering*

Regnskabsposten "Andre Tilgodehavender" er reklassificeret, og er således præsenteret i balancens passivside, idet der reelt er tale om en gældspost. Et Mellemværende med Vejdirektoratet på 1,1 million kroner er reklassificeret, således at beløbet fremgår af balancens aktivside, som et tilgodehavende. Havarikommissionen modtager beløbet i 2014.



### 3.2 Resultatopgørelse

**Tabel 6:** Resultatopgørelse

Note	Resultatopgørelse (mio. kr.)	2011	2012	2013
	Ordinære driftsindtægter			
	Indtægtsført bevilling			
	Bevilling	4,5	4,6	5,0
	Reserveret af indeværende års bevillinger	0,1	0,0	0,1
	Anvendt af tidligere års reserverede bevillinger	2,3	0,5	0,0
	Indtægtsført bevilling i alt	6,7	5,1	4,9
	<b>Ordinære driftsindtægter i alt</b>	<b>6,7</b>	<b>5,1</b>	<b>4,9</b>
	Ordinære driftsomkostninger			
	Personaleomkostninger			
	Lønninger	2,5	1,6	1,6
	Andre ordinære driftsomkostninger	4,5	3,8	2,9
	<b>Ordinære driftsomkostninger i alt</b>	<b>7,0</b>	<b>5,3</b>	<b>4,5</b>
	<b>Resultat af ordinær drift</b>	<b>-0,3</b>	<b>-0,2</b>	<b>0,4</b>
	Andre driftsposter			
	Andre driftsindtægter			
	Andre driftsomkostninger			
	Resultat før finansielle poster	-0,3	-0,2	0,4
	Resultat før ekstraordinære poster	-0,3	-0,2	0,4
	<b>Årets resultat</b>	<b>-0,3</b>	<b>-0,2</b>	<b>0,4</b>

Havarikommissionen har et samlet overskud på 0,4 mio. kr. i 2013.

**Tabel 7:** Resultatdisponering

Resultatdisponering	MIO KR.
Disponeret til overført overskud	0,4

### 3.3 Balance

**Tabel 8:** Balancen

Note	Aktiver (mio. kr.)	2012	2013	Note	Passiver (mio. kr.)	2012	2013
	<b>Materielle anlægsaktiver i alt</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>		<b>Egenkapital</b>		
	Statsforskrivning	0,1	0,1		<b>Reguleret egenkapital (startkapital)</b>	<b>0,1</b>	<b>0,1</b>
	<b>Finansielle anlægsaktiver i alt</b>	<b>0,1</b>	<b>0,1</b>		Overført overskud	1,1	1,6
	<b>Anlægsaktiver i alt</b>	<b>0,1</b>	<b>0,1</b>		<b>Egenkapital i alt</b>	<b>1,2</b>	<b>1,7</b>
	<b>Omsætningsaktiver</b>				Leverandør af varer og tjenesteydelser	0	0,7
	Tilgodehavender	1,1	1,1		Reserveret bevilling	0	0,1
	<b>Likvide beholdninger</b>				<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt</b>	<b>0</b>	<b>0,8</b>
	FF5 Uforrentet konto	0	0		<b>Gældsforpligtelser i alt</b>	<b>0,0</b>	<b>0,8</b>
	FF7 Finansieringskonto	0	1,3		<b>Passiver i alt</b>	<b>1,2</b>	<b>2,5</b>
	<b>Likvide beholdninger i alt</b>	<b>0,0</b>	<b>1,3</b>				
	<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<b>1,1</b>	<b>2,4</b>				
	<b>Aktiver i alt</b>	<b>1,2</b>	<b>2,5</b>				

**Tabel 9:** Egenkapitalforklaring

Mio. kr.	2012	2013
Startkapital, primo	0,1	0,1
Ændring i startkapital		
<b>Startkapital, ultimo</b>	<b>0,1</b>	<b>0,1</b>
Overført overskud primo	1,4	1,2
Overført fra årets resultat	-0,2	0,4
<b>Overført overskud ultimo</b>	<b>1,1</b>	<b>1,6</b>
<b>Egenkapital ultimo</b>	<b>1,2</b>	<b>1,7</b>

**Tabel 10:** Lønsumsloft

Hovedkonto	§ 28.12.07 mio. kr.
Lønsumsloft	2,3
Lønsumsloft inkl. TB/aktstykker	2,4
Lønforbrug under lønsumsloft	1,6
Difference (mindreforbrug)	0,8
Akkumuleret opsparing ultimo 2012	0,7
Akkumuleret opsparing ultimo 2013	1,5

**Tabel 11:** Bevillingsregnskab

Mio. kr.	Regnskab 2012	Budget (FL+TB)	Regnskab	Budget 2014
Nettoudgiftsbevilling	4,6	5,0	5,0	6,0
Nettoforbrug af reserveret bevilling	0,5	0,0	0,1	0,0
Indtægter	0,0	0,0	0,0	0,0
Udgifter	5,3	5,0	4,5	6,0
Årets resultat	-0,2	0,0	0,4	0,0