



Årsrapport 2014

**HAVARIKOMMISSIONEN
FOR VEJTRAFIKULYKKER**



Årsrapport 2014

1. Påtegning	3
2. Beretning	4
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
3. Regnskab	8
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 2014.

Havarikommissionen for Vejtrafikulykker har udarbejdet årsrapporten ud fra særlige vilkår, jf. Moderniseringsstyrelsens Vejledning om udarbejdelse af årsrapport for statslige institutioner fra november 2014, pkt. 1.5 "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. 10-3 2015



Formand Mette Fynbo

København d. 18/3 2015



Departementschef Jacob Heinsen

2. Beretning

2.1 Præsentation af virksomheden

Årsrapporten afrapporterer Havarikommissionen for Vejtrafikulykkes faglige resultater samt finansielle resultater af finanslovsbevillingen på § 28.12.07.

Havarikommissionen for Vejtrafikulykker (HVU) består af medlemmer med ekspertviden om trafiksikkerhed fra forskellige institutioner. Formanden udpeges af Transportministeriets departement efter indstilling fra Vejdirektoratet. HVU's sekretariat er forankret i Vejdirektoratet og udfører sekretariatsfunktioner, koordinering, indsamling og sammen-skrivning af data og rapporter. De deltagende institutioner bidrager med medlemmernes arbejdstid, mens HVU's drift samt sekretariatet er finansieret af en selvstændig finans-lovsbevilling.

Havarikommissionen for Vejtrafikulykker 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. Dermed kan indsatsen for at forebygge alvorlige trafik-ulykker målrettes mere præcist og i højere grad medvirke til at redde liv og reducere de store menneskelige og samfundsøkonomiske omkostninger ved trafikulykker.

HVU's tværfaglige analyser foretages på baggrund af kommissionens egne undersøgelser af de implicerede køretøjer og af ulykkesstedet, samt på baggrund af 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.

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

HVU's 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, HVU har analyseret (p.t. ca. 340 ulykker), samles i en fælles-database. I 2014 indeholdt fællesdatabase 291 ulykker (til og med fodgængertemaet), idet ulykker først indlægges i fællesdatabase efter en endt temaanalyse. Med udgangspunkt i det samlede datamateriale supplerer HVU sine temaanalyser med fx tværanalyser, hvor data fra samtlige undersøgte ulykker inddrages. I tværanalyserne er der fokus på udvalgte elementer og faktorer ved ulykkerne.

I tabel 1 fremgår HVU's samlede aktiviteter.

Tabel 1: HVU` s samlede aktiviteter

	(Mio. kr.)	Bevilling	Regnskab
Drift	Udgifter	6,0	5,8
	Indtægter	0	0
Administrerede ordninger	Udgifter	0	0
	Indtægter	0	0
Anlæg	Udgifter	0	0
	Indtægter	0	0

2. 2 Årets faglige resultater

HVU's primære indsats i 2014 har koncentreret sig om de to igangværende undersøgelser 'Ulykker om natten' og 'Lastbilulykker'. Desuden er tværanalysen "Hvorfor sker trafikulykkerne?" udarbejdet og offentliggjort.

Arbejdet med igangværende temaer

Temaet om ulykker om natten gennemføres via en særlig bevilling fra Pulje til bedre trafiksikkerhed, som blev afsat med Aftale om grøn transportpolitik af 29. januar 2009. I 2014 er der gennemført en omfattende indsamling af data og oplysninger vedrørende 20 natulykker. Der er indsamlet data fra ulykker, der har fundet sted både i lyse og mørke nætter. Efterfølgende er der gennemført dybdeanalyse af stort set alle ulykkerne, og yderligere ti natulykker fra tidligere HVU-undersøgelser er gennemgået som supplerende materiale til temaet om natulykker. Resultaterne af undersøgelsen forventes offentliggjort i efteråret 2015.

Som optakt til temaet om ulykker med lastbiler er der holdt seminar med de forskellige interessenter på lastbilområdet, bl.a. fra vognmandsbranchen og chaufførbranchen. Der er desuden arbejdet på at fastlægge de områder, som kræver særligt fokus i undersøgelsen af lastbilulykker. Fra april til ultimo oktober 2014 gennemførtes indsamling af oplysninger vedrørende 30 lastbilulykker. Der er foretaget besigtigelser (vej og køretøj), indsamlet hospitalsdata og gennemført interviews med de implicerede m.v. for stort set alle disse ulykker. De første 8 ulykker er endvidere dybdeanalyseret. Resultaterne af undersøgelsen forventes offentliggjort i 2016.

Tværgående undersøgelse gennemført

Tværanalysen "Hvorfor sker trafikulykkerne?" bygger på en samlet analyse af 291 ulykker, som HVU har undersøgt fra 2001 til 2013 på baggrund af de første 11 temaer. Den samlede analyse er gennemført i 2014 og viser, hvilke forhold der hyppigst medvirker til, at ulykkerne sker. Undersøgelsen blev offentliggjort på Vejforum i december 2014 og er oversat til engelsk.

Øvrige aktiviteter

HVU har i 2014 deltaget i erfaringsudvekslingsmøde med andre ulykkesanalysegrupper i Norden og i Holland. HVU har desuden præsenteret sin arbejdsmetode og resultater ved en række transport- og trafiksikkerhedskonferencer, bl.a. på Transportforum, Nordisk Vejteknisk Forum (NVF)-kongres, Vejdirektoratets Trafiksikkerhedskonference for primært danske kommuner og på Trafikdage i Aalborg arrangeret af Aalborg Universitet. En metodearbejdsgruppe har arbejdet på at udvikle HVU's analysemetode, og der er desuden arbejdet med beskrivelse af HVU's funktioner og procedurer.

2.3 Årets Økonomiske resultat

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

Tabel 2: HVU's økonomiske hoved- og nøgletal

MIO. KR.	2012	2013	2014
Resultatopgørelse			
Ordinære driftsindtægter	5,1	4,9	6,0
- heraf indtægtsført bevilling	5,1	4,9	6,0
Ordinære driftsomkostninger	5,3	4,5	5,8
- heraf løn	1,6	1,6	2,2
- heraf øvrige omkostninger	3,8	2,9	3,6
Resultat af ordinære drift	-0,2	0,4	0,3
Resultat før finansielle poster	-0,2	0,4	0,3
Årets resultat	-0,2	0,4	0,3
Balance			
Anlægsaktiver	0,1	0,1	0,1
Omsætningsaktiver	1,1	2,4	3,0
Egenkapital	1,2	1,7	2,0
Kortfristet gæld	0,0	0,8	1,1
Finansielle nøgletal			
Negativ udsvingsrate	11,4	16,0	19,0
Overskudsgrad	-3,9%	9,0%	4,6%
Bevillingsandel	100%	100%	100%
Personaleoplysninger			
Antal årsværk	4,0	3,1	4,0
Årsværkspris	0,40	0,52	0,55
Lønomsætningsandel	31,4	32,7	36,4
Lønsumsloft	1,5	2,4	3,0
Lønforbrug	1,6	1,6	2,2

I 2014 har der været et mindre forbrug på 0,3 mio. kr. i forhold til bevillingen.

Tabel 3: Sammenfatning af økonomi for HVU's samlede opgave

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*	6,0	0	5,8	0,3

*Bevillingen på § 28.12.07.10 er i tabel 3 korrigeret som følge af reservation af årets bevilling på 0,03 mio. kr. Som følge af afrunding er der afvigelse på 0,1 i tabellen.

2.4 Målrapporing

Havarikommissionens sekretariat indgik i 2011 en resultatkontrakt med Transportministeriet gældende for perioden 2011-2014. Det samlede resultatmål for kontraktperioden 2011-2014 fremgår af nedenstående tabel.

Mål 1 2011-2014	HVU vil forbedre grundlaget for målrettet forebyggelse af trafikulykker ved at gennemføre temaanalyser
Resultatkrav 1.1	HVU har gennemført 4 nye temaanalyser inden udgangen af 2014
Målemetode	Temarapport offentliggjort

For årene 2011-2013 indeholdt kontrakten desuden årlige krav om antallet af offentliggjorte rapporter for de pågældende år. Et sådant eksplicit delmål findes ikke for 2014. Der rapporteres derfor på den samlede målopfyldelse for resultatkontraktens gyldighedsperiode, dvs. 2011-2014. Målet om fire offentliggjorte temaanalyser blev allerede nået inden udgangen af 2013, og den samlede målopfyldelse for perioden kan dermed betegnes som fuld.

I perioden 2011-2014 er følgende HVU tema- og tværanalyser offentliggjort:

- Hvorfor sker trafikulykkerne? (2014) Tværanalyse
- Ulykker med fodgængere (2013) Temaanalyse
- Sikkerhedsudstyr til børn i biler (2012) Temaanalyse
- Ulykker med ældre bilister (2012) Temaanalyse
- Grove hastighedsovertrædelse (2011) Temaanalyse
- Ulykker på landevej (2011) Temaanalyse

2.5 Reservationer

Tabel 4: HVU's reservationer

Opgave (beløb i mio. kr.)	Reserveret år	Reservation primo 2014	Bevilling 2014	Forbrug i året	Ny reservation ultimo 2014	Forventet afslutning
Undersøgelse af natulykker	2014	0,1	1,3	1,3	0,1	2015

3. Regnskab

3.1 Anvendt regnskabspraksis

Havarikommissionen for Vejtrafikulykker 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 i 2013 og 2014, 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 i 2013 som et tilgodehavende. Havarikommissionen modtog beløbet i 2014.

3.2 Resultatopgørelse

Tabel 5: Resultatopgørelse

Note	Resultatopgørelse (mio. kr.)	2012	2013	2014
	Ordinære driftsindtægter			
	Indtægtsført bevilling			
	Bevilling	4,6	5,0	6,0
	Reserveret af indeværende års bevillinger	0,0	-0,1	-0,1
	Anvendt af tidligere års reserverede bevillinger	0,5	0,0	0,1
	Indtægtsført bevilling i alt	5,1	4,9	6,0
	Ordinære driftsindtægter i alt	5,1	4,9	6,0
	Ordinære driftsomkostninger			
	Personaleomkostninger			
	Lønninger	1,6	1,6	2,2
	Andre ordinære driftsomkostninger	3,8	2,9	3,6
	Ordinære driftsomkostninger i alt	5,3	4,5	5,8
	Resultat af ordinær drift	-0,2	0,4	0,3
	Andre driftsposter			
	Andre driftsindtægter			
	Andre driftsomkostninger			
	Resultat før finansielle poster	-0,2	0,4	0,3
	Resultat før ekstraordinære poster	-0,2	0,4	0,3
	Årets resultat	-0,2	0,4	0,3

Havarikommissionen har et samlet overskud på 0,3 mio. kr. i 2014.

Tabel 6: Resultatdisponering

Note	Resultatdisponering	Mio. kr.
	Disponeret til overført overskud	0,3

3.3 Balance

Tabel 7: Balancen

Note	Aktiver (mio. kr.)	2013	2014	Note	Passiver (mio. kr.)	2013	2014
	Materielle anlægsaktiver i alt	0,0	0,0		Egenkapital		
	Statsforskrivning	0,1	0,1		Reguleret egenkapital (startkapital)	0,1	0,1
	Finansielle anlægsaktiver i alt	0,1	0,1		Overført overskud	1,6	1,9
	Anlægsaktiver i alt	0,1	0,1				
	Omsætningsaktiver				Egenkapital i alt	1,7	2,0
	Tilgodehavender	1,1	0,0		Leverandør af varer og tjenesteydelser	0,7	1,1
	Likvide beholdninger				Reserveret bevilling	0,1	0,1
	FF5 Uforrentet konto	0	0		Kortfristede gældsforpligtelser i alt	0,8	1,1
	FF7 Finansieringskonto	1,3	3,0		Gældsforpligtelser i alt	0,8	1,1
	Likvide beholdninger i alt	1,3	3,0		Passiver i alt	2,5	3,1
	Omsætningsaktiver i alt	2,4	3,0				
	Aktiver i alt	2,5	3,1				

Tabel 8: Egenkapitalforklaring

Mio. kr.	2013	2014
Startkapital, primo	0,1	0,1
Ændring i startkapital		
Startkapital, ultimo	0,1	0,1
Overført overskud primo	1,2	1,6
Overført fra årets resultat	0,4	0,3
Overført overskud ultimo	1,6	1,9
Egenkapital ultimo	1,7	2,0

Tabel 9: Lønsumsloft

Hovedkonto	§ 28.12.07 mio. kr.
Lønsumsloft	3,0
Lønsumsloft inkl. TB/aktstykker	3,0
Lønforbrug under lønsumsloft	2,2
Difference (mindreforbrug)	0,8
Akkumuleret opsparing ultimo 2013	1,5
Akkumuleret opsparing ultimo 2014	2,3

Tabel 10: Bevillingsregnskab

Mio. kr.	Regnskab 2013	Budget (FL+TB)	Regnskab	Budget 2015
Nettoudgiftsbevilling	5,0	6,0	6,0	5,7
Nettoforbrug af reserveret bevilling	0,1	0,0	0,0	0,0
Indtægter	0,0	0,0	0,0	0,0
Udgifter	4,5	6,0	5,8	5,7
Årets resultat	0,4	0,0	0,3	0,0