



# Årsrapport 2018

banedanmark





Årsrapport 2018

Version

Kenneth Juul Andersen  
Chefkonsulent

Rapportskabelon 1.0

Revideret  
DD-MM-ÅÅÅÅ

Direktionssekretariatet

Amerika Plads 15  
2100 København Ø

Revideret af  
Initialer

Telefon  
8234 0000  
Direkte  
8234 9055

Godkendt  
DD-MM-ÅÅÅÅ

kja@bane.dk  
banedanmark.dk

Godkendt af  
Initialer

# Årsrapport 2018

	<b>Indhold</b>	<b>Side</b>
<b>1</b>	<b>Påtegning</b>	<b>5</b>
<b>2</b>	<b>Beretning</b>	<b>6</b>
2.1	Præsentation af Banedanmark	6
2.2	Ledelsens beretning	7
2.3	Kerneopgaver og ressourcer	11
2.4	Målrapportering	12
2.5	Forventninger til det kommende år	14
<b>3</b>	<b>Regnskab</b>	<b>17</b>
3.1	Regnskabspraksis	17
3.2	Resultatopgørelser	19
3.3	Balance	29
3.4	Egenkapitalforklaring	30
3.5	Likviditet og låneramme	30
3.6	Personale	31
3.7	Bevillingsregnskab	31
3.7.1	§ 28.63.01 Banedanmark (Statsvirksomhed)	32
3.7.2	§ 28.63.02 Banedanmark – Puljeprojekter (Anlægsbevilling)	32
3.7.3	§ 28.63.02-08 Balance – Infrastruktur	33
3.7.4	§ 28.63.04 Banedanmark – Drift af jernbanenettet (Anlægsbevilling)	34
3.7.5	§ 28.63.05 Banedanmark – Fornyelse og vedligeholdelse af jernbanenettet (Anlægsbevilling)	34
3.7.6	§ 28.63.06 Baneafgifter m.v. (Anden bevilling)	35
3.7.7	§ 28.63.07 Banedanmark – Tilskudspuljer (Reservationsbevilling)	36
3.7.8	§ 28.63.08 Banedanmark – Anlægsprojekter på jernbanen (Anlægsbevilling)	37
<b>4</b>	<b>Bilag</b>	<b>40</b>
4.1	Noter til resultatopgørelse og balance	40
4.1.1	§ 28.63.01 Banedanmark (Statsvirksomhed)	40
4.1.2	§ 28.63.02 Banedanmark – Puljeprojekter (Anlægsbevilling)	43
4.1.3	§ 28.63.02 Balance – Infrastruktur	44
4.1.4	§ 28.63.04 Banedanmark – Drift af jernbanenettet (Anlægsbevilling)	45
4.1.5	§ 28.63.05 Banedanmark – Fornyelse og vedligeholdelse af jernbanenettet (Anlægsbevilling)	45
4.1.6	§ 28.63.01 Banedanmark – Forpligtelser, tab på debitorer og lager	47
4.2	Indtægtsdækket virksomhed	47
4.3	Gebyrfinansieret aktiviteter	47
4.4	Tilskudsfinansieret aktiviteter	48
4.5	Forelagte investeringer	48
4.5.1	§ 28.63.05 Banedanmark – Fornyelse og vedligeholdelse af jernbanen (Anlægsbevilling)	48
4.5.2	§ 28.63.08 Banedanmark – Anlægsprojekter på jernbanen (Anlægsbevilling)	50
4.6	It-omkostninger	51



# 1 Påtegning

Årsrapporten omfatter de hovedkonti, som Banedanmark (CVR-nummer 1863 2276) er ansvarlig for, herunder de regnskabsmæssige forklaringer, som skal tilgå Rigsrevisionen i forbindelse med bevillingskontrollen for 2018.

Banedanmark er ansvarlig for følgende hovedkonti på finansloven for 2018:

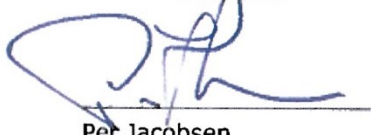
- § 28.63.01 Banedanmark (Statsvirksomhed)
- § 28.63.02 Banedanmark – puljeprojekter (Anlægsbevilling)
- § 28.63.04 Banedanmark – drift af jernbanenettet (Anlægsbevilling)
- § 28.63.05 Banedanmark – fornyelse og vedligeholdelse af jernbanenettet (Anlægsbevilling)
- § 28.63.06 Baneafgifter m.v. (Anden bevilling)
- § 28.63.07 Banedanmark tilskudspulje (Reservationsbevilling)
- § 28.63.08 Anlægsprojekter på jernbanen (Anlægsbevilling)

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 bevillinger, love og andre forskrifter samt med indgåede aftaler og sædvanlig praksis, og
3. at der er etableret forretningsgange, der sikre en økonomisk hensigtsmæssig forvaltning af de midler og ved driften af de områder, der er omfattet af årsrapporten.

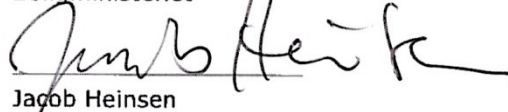
København den 7. marts 2019

For Banedanmark



Per Jacobsen  
Adm. Direktør

For Transport-, Bygnings- og  
Boligministeriet



Jacob Heinsen  
Departementschef



Peter Lønassen  
Økonomidirektør

## 2 Beretning

### 2.1 Præsentation af Banedanmark

---

Banedanmark er en styrelse under Transport-, Bygnings- og Boligministeriet.

Banedanmarks opgaver og beføjelser er fastlagt i Bekendtgørelse nr. 1276 om Banedanmarks opgaver og beføjelser af 20. november 2015, hvoraf det bl.a. fremgår, at Banedanmark planlægger, udvikler, anlægger, driver, vedligeholder og fornyer den statslige jernbaneinfrastruktur. Banedanmark foretager endvidere kanaltildeling til jernbanevirksomhederne og udarbejder køreplaner for det statslige jernbanenet. Banedanmark står for at fastsætte og opkræve afgifter for benyttelsen af jernbanenettet samt en præstationsordning (bod/bonus-ordning) mellem Banedanmark og jernbanevirksomhederne. Banedanmark kan udføre anden virksomhed, som ligger i naturlig forlængelse af de opgaver, der er fastlagt i bekendtgørelsen.

Banedanmarks mission lyder: "Vi udvikler og leverer en sikker, attraktiv og effektiv jernbane."

Banedanmarks vision er at bringe jernbanen i form til at indgå i fremtidens fleksible transportsystem. Visionen rækker ud i fremtiden, og dens sigtelinje afhænger af, hvor hurtigt forandringerne i transportsektoren sker. Banedanmark vil bringe jernbanen i form, så den fortsat er en vigtig del af det samlede transportsystem i Danmark.

Banedanmark har i 2017 indført en ny virksomhedsstrategi: "I form til fremtidens jernbane". Strategien består af fem strategiske indsatser: Punktlighed og trafikinformation; Vi leverer som aftalt; Digital transformation; Mere og bedre jernbane for pengene i et attraktivt marked; Fremtidens virksomhed. De strategiske indsatser skal være med til at indfri Banedanmarks vision.

Banedanmarks direktion udgøres af adm. direktør Per Jacobsen, økonomi- og planlægningsdirektør Peter Jonasson, direktør for anlæg Steen Neuchs Vedel, direktør for signalssystemer Søren Boysen, direktør for infrastruktur Randi Skogstad, trafikdirektør Peter Svendsen og HR-direktør Marianne Fæster Nielsen.

Banedanmark har pr. 1. januar 2019 foretaget en organisationsændring, hvor Signalprogrammet og Teknikdivisionen reorganiseres i to nye divisioner, "Signalssystemer" under ledelse af Søren Boysen og "Infrastruktur" ledet af Randi Skogstad. Derudover er der foretaget mindre organisatoriske ændringer i Banedanmarks Trafik- og Anlægsdivisioner.

Tabellen nedenfor angiver henvisninger til resultatopgørelse, bevillingsregnskab og balance for Banedanmarks hovedkonti.

Tabel 2.1.1. Resultatopgørelse/bevillingsregnskab/balance pr. hovedkonto på finansloven, tabelhenvisninger

Konto	Omkostningsbaseret	Udgiftsbaseret
§ 28.63.01. Banedanmark (Statsvirksomhed)	3.2.1, 3.3.1 og 3.7.1.1	
§ 28.63.02. Banedanmark - puljeprojekter (Anlægsbevilling)		3.7.2.1 og 3.7.3.1
§ 28.63.04. Banedanmark - drift af jernbanenettet (Anlægsbevilling)		3.7.3.1 og 3.7.4.1
§ 28.63.05. Banedanmark - fornyelse og vedligehold af jernbanenettet (Anlægsbevilling)		3.7.3.1 og 3.7.5.1
§ 28.63.06. Baneafgifter mv. (Anden bevilling)		3.7.3.1 og 3.7.6.1
§ 28.63.07. Banedanmarks tilskudspulje (Reservationsbevilling)		3.7.3.1 og 3.7.7.1
§ 28.63.08. Banedanmark - anlægsprojekter på jernbanen (Anlægsbevilling)		3.7.3.1 og 3.7.8.1

## 2.2 Ledelsens beretning

Punktligheden i togdriften måles af Banedanmark som *kundepunktlighed*, der udtrykker den punktighed, som passageren oplever på sin rejse med toget. Alle forsinkelser over 2:59 min. fra planlagt afgang,<sup>1</sup> samt aflysninger foretaget mindre end 72 timer før planlagt afgang, inkluderes ved udregningen af kundepunktligheden. Resultatet vægtes i forhold til det antal passagerer, der ifølge bl.a. passageroptællinger skønnes at have været med det enkelte tog.

Kundepunktligheden for DSBs fjern- og regionaltog blev i løbet af året påvirket af flere forskellige forhold: Sikrings- og sporfejl påvirkede togtrafikken løbende, og der opstod udfordringer med navnlig skinner og signaler som følge af den lange, varme sommer. Et defekt sporskifte i Snoghøj havde en markant indflydelse på resultatet over fem måneder, indtil det kunne udskiftes i løbet af efterårsferien. Trods dette forbedrede infrastrukturens påvirkning af punktigheden sig med 2,2 pct. i forhold til 2017. DSB påvirkede kundepunktligheden fortrinsvis som følge af materielle fejl, bl.a. da ME-lokomotiverne måtte tages ud af drift i begyndelsen af året. Påvirkningerne fra diverse eksterne forhold, som hverken Banedanmark eller jernbanevirksomhederne har ansvar for, steg med 21,2 procent i forhold til 2017. Eksterne forhold omfatter bl.a. tog, der ankom forsinket fra Sverige til Danmark (den primære årsag til eksterne påvirkninger i 2018), tilkald af politi/ambulance, personpåkørsler og hærværk. Årsresultatet for kundepunktligheden for DSBs fjern- og regionaltog endte i 2018 på 79,0 pct., dvs. 3,9 procentpoint under kravet i Banedanmarks mål- og resultatplan for 2018.

Kundepunktligheden for Arrivas tog blev også udfordret af sommervarmens påvirkning af infrastrukturen, der resulterede dels i en række sikringsfejl, dels i indførelsen af en række hastighedsnedsættelser, navnlig på strækningen Aarhus-Struer, indtil sporene kunne spændingsudlignes. Dette førte til en højere påvirkning af kundepunktligheden fra infrastrukturen end i 2017, men Arriva påvirkede også kundepunktligheden som følge af en række fejl på materiellet. Årsresultatet for kundepunktligheden for Arriva endte i 2018 på 92,9 pct., dvs. 0,1 procentpoint under resultatkravet.

Kundepunktligheden på S-banen blev i 2018 primært påvirket af sikrings- og sporfejl, materielle fejl og personpåkørsler, men lå i otte af årets 12 måneder ellers pænt over resultatkravet. Den stabile kundepunktlighed blev imidlertid udfordret i årets to sidste måneder, hvor der opstod forsinkelser og aflysninger over flere dage som følge af faglige møder og arbejdsnedlæggelser blandt lokomotivførerne. Årsresultatet for kundepunktligheden på S-banen blev i 2018 92,4 pct., dvs. 0,1 procentpoint over resultatkravet.

<sup>1</sup> I kontrakten mellem Arriva og Transport-, Bygnings- og Boligministeriet opgøres Arrivas kundepunktlighed dog efter et forsinkelseskriterium på 4:59 min.

I løbet af 2018 udviklede Banedanmark en *prognosemodel for punktlighed på fjernbanen*: Banedanmarks ledelse har haft et ønske om at forbedre mulighederne for at forudsige udviklingen i punktligheden. Dette er gjort ved at etablere en model baseret på de punktlighedsdata, Banedanmark råder over, og på løbende observationer af en lang række forhold relateret til punktligheden. Den første udviklingsfase var meget lovende, og modellen vil i 2019 blive videreudviklet.

Banedanmark og DSB valgte i november at opløse sin fælles enhed *Proces & Præcision*, der i de seneste år har arbejdet med tiltag til forbedringer af kundepunktigheden. For at imødegå de kommende års udfordringer på jernbanen bl.a. med udrulningen af Signalprogrammet og udskiftning af DSBs materiel ser begge virksomheder en større fordel i at styrke det direkte samarbejde mellem ledere og medarbejdere i hhv. DSB Drift og Banedanmarks Trafikdivision. Styregruppen for den fælles punktlighedsindsats, hvor begge virksomheders planlægnings- og driftsfunktioner er repræsenteret, opretholdes.

Igen i 2018 gennemførte Banedanmark flere *sporombygninger*: I skolernes sommerferie færdiggjorde Banedanmark sidste etape af den sporombygning af Kystbanen (Helsingør-Klampenborg), der blev indledt i sommeren 2017. Denne gang blev der udført sporarbejder på tre stationer, samt renoveret/fornyet 11 broer. I april-november gennemførtes en sporfornyelse af strækningen Langå-Hobro med skinne- og svelleudveksling og ballastrensning, herunder udskiftning, ombygning eller nedlæggelse af spor og sporskifter på fire stationer. Samtidig er sikringsanlægget på strækningen Randers-Hobro under opgradering. På S-banen foretog Banedanmark en fornyelse af strækningen Valby-Frederikssund, der blev indledt med forberedende arbejder i foråret (opsætning af nye kørestrømsmaster, afvanding og sikring af kabler), hvorefter der blev indført en 12 ugers totalspærring i juni-august til fornyelse af skinner, sveller, sporkasse og sporskifter. Endvidere blev ni broer fornyet. Under de tre sporombygninger var strækningerne helt eller delvist lukket for togtrafik, og der var indsat togbusser som erstatningstransport. Banedanmark er bevidst om, at sporombygningerne kan være til stor gene for passagererne, men de gennemføres på tidspunkter, hvor de alt andet lige generer færrest mulige mennesker, og for at kunne opretholde infrastrukturens forudsatte funktionalitet og levere en tilfredsstillende punktlighed. Togdriften på Kystbanen og Valby-Frederikssund blev genoptaget som planlagt. Togdriften på Langå-Hobro måtte genoptages med reduceret togtrafik, da strækningen blev ibrugtaget med et midlertidigt sikringsanlæg, ligesom der udestod en række restarbejder.

*Signalprogrammet* nåede en vigtig milepæl den 22. oktober 2018, da man på strækningen Frederikshavn-Lindholm ibrugtog det nye signalsystem for fjernbanen, ERTMS niveau 2, og gennemførte den første togkørsel i Danmark med dette system. Det nye signalsystem har allerede ført til en forbedring af punktligheden på strækningen. ERTMS blev også installeret på Ny bane København-Ringsted (ekskl. stationerne på strækningen). Der blev endvidere gennemført testkørsler af systemet på strækningen Roskilde-Køge, der understøtter, at det fortsat er forventningen, at strækningen kan tages i brug i maj 2019, men også at en række midlertidige løsninger vil være nødvendige. Endvidere har der i 2018 været god fremdrift i ombordudrustningen af det rullende materiel. Alle Nordjyskes tog er udrustet, 14 Arriva tog var udrustet ved årets udgang, og der blev opnået ibrugtagningstilladelse til IC3-toget, men med nogle restriktioner.

I november 2018 fik forligskredsen forelagt en status på Signalprogrammets fremdrift og godkendte på den baggrund, at Signalprogrammet kunne fortsætte efter den strategi, som var blevet godkendt i november 2017. Programmets fremdrift skal igen vurderes af forligskredsen i november 2019.

På S-banen nåede man også en væsentlig milepæl, da softwarepakken DORF blev ibrugtaget og dermed implementerede en række udestående funktionaliteter i den nye signalløsning. Udrulningsplanen for S-banen er pt. ved at blive analyseret i samarbejde med leverandøren, og Banedanmark vurderer, at der er stor sandsynlighed for, at færdiggørelsen af udrulningen kan blive udskudt til 2022.

Anlægget af *Ny bane København-Ringsted* fortsatte i 2018 med udrulning af elektrificering og af Signalprogrammet på strækningen. I løbet af året blev den nye



strækning gennemtestet, bl.a. med el-tog i efteråret, og i den forbindelse nåede man en hastighedsrekord på den danske jernbaneinfrastruktur på 255 km/t. I august 2018 blev det sidste element i den nye gangbro over Køge Bugt-motorvejen til den nye station Køge N hejst på plads; broen færdiggøres i 1. kvartal 2019. Frem til og med 2019 foregår der en ombygning af Ringsted St. med henblik på at forbinde den nye bane med de eksisterende spor: I april 2018 traf forligskredsen beslutning om, at der skal gennemføres en anden løsning for denne tilslutning (kaldet 0-løsningen) end den planlagte, som betyder, at togene vil kunne køre igennem stationen med en hastighed på højst 120 km/t (mod forventet 180 km/t). Denne løsning kan kapacitetsmæssigt imødekomme det trafikale oplæg til K20. Løsningen gennemføres for at begrænse en budgetoverskridelse på anlægsprojektet.

Indenfor projektet til dobbeltspor og opgradering af *Ringsted-Femern banen* har Banedanmark fra marts 2018 iværksat en række sporfornyelser af strækningen Ringsted-Rødby Færge frem til 2022: I 2018 gennemførte Banedanmark i foråret en sporombygning af strækningen Vordingborg-Rødby og en opgradering af strækningen Nykøbing F-Orehoved. Opgraderingen af banen har også nødvendiggjort etableringen af en ny, dobbeltsporet jernbanebro over Masnedsund, som blev afsluttet i juli 2018. Endelig har Ringsted-Femern banen i 2018 fået bevilget 875 mio. kr. i EU-støtte.

Udover *elektrificeringen* af Ny bane København-Ringsted fortsatte arbejdet med at elektrificere den danske jernbaneinfrastruktur med elektrificeringen af strækningen Køge N-Næstved: Arbejdet blev indledt i maj 2018 med etablering af mastefundamenter til de ca. 800 køreledningsmaster og fortsatte i september med opsætning af køreledninger. I ly af sporombygningen på strækningen Langå-Hobro blev et par broer i Randers kommune ombygget for at skabe frihøjde til den kommende elektrificering. I maj 2018 måtte togtrafikken på den nyligt elektrificerede strækning Esbjerg-Lunderskov midlertidigt indstilles, da der blev konstateret en fejl i ophænget af tovhjulet, der forbinder køreledningen og loddet. I samarbejde med leverandøren af kørestrømsanlægget fandt Banedanmark en løsning, hvor tovhjulene blev udskiftet med nye. Indtil udbedringen af fejlene medio august måtte der kun køres med dieseltog på strækningen og med reduceret trafik.

Banedanmark udarbejdede i løbet af 2018 *beslutningsgrundlag for etablering af ny jernbaneinfrastruktur*, dels for en enkeltsporet bane for passagertog til Billund (tre forskellige linjeføringer er undersøgt), dels for en 23 km lang højhastighedsbane mellem Hovedgård og Hasselager. Beslutningsgrundlagene blev afleveret til Transport-, Bygnings- og Boligministeriet ultimo året, og grundlaget for Billund-banen blev fremsendt til forligskredsen bag Aftalen om Togfonden DK ved årsskiftet.

Som led i *outsourcingen* af Banedanmarks vedligeholdelsesopgaver frem til 2027 har Banedanmark i 2018 outsourcet to af sine forstopgaver og af strækningsjusteringen på sporene, samt indgået kontrakter med eksterne entreprenører på begge opgaver.

Banedanmarks organisation gjorde i 2018 en stor indsats for at implementere virksomhedsstrategien "*I form til fremtidens jernbane*": I løbet af 1. halvår blev der arbejdet på at finde frem til de initiativer, der skal sikre, at Banedanmark når i mål med sin strategi. Ud af 56 forudsatte initiativer fordelt på fem "pejlemærker" er 48 pt. igangsat, og 94 pct. af disse initiativer var ved udgangen af året gennemført som planlagt.

I 2018 fortsatte Banedanmark arbejdet med at forbedre *kommunikationen til omverdenen*: Banedanmark introducerede en ny webservice til mobil og pc, dinstation.dk, der giver adgang til information fra stationernes skærme om hvilket spor, toget afgår fra, og hvordan vognene fordeler sig på toget. Webservicen er baseret på det kommende design til stationernes trafikinformationsskærme.

Megafon foretog i oktober 2018 en analyse af borgernes tilfredshed med Banedanmarks kommunikation om fire af årets sporombygningsprojekter. Her opnåede Banedanmark et kvalitetstal på 79,5 en skala fra 0 til 100, hvilket Megafon fandt særdeles tilfredsstillende for en offentlig virksomhed.

I november 2018 flyttede over 1.100 af Banedanmarks medarbejdere ind i et nyt *domicil* på Carsten Niebuhrs Gade nær Dybbølsbro St. i København. Den nye bygning

huser også Trafik-, Bygge- og Boligstyrelsen, Vejdirektoratet, Byggestyrelsen og Energistyrelsen.

Den 1. januar 2018 indførte Banedanmark en *whistleblowerordning*, hvor eksterne personer og Banedanmarks medarbejdere kan indmelde ulovlige eller kritisable forhold vedr. Banedanmarks virksomhed. I 2018 modtog Banedanmark ti indmeldelser til ordningen, hvoraf fire blev afvist, da de falder udenfor ordningens anvendelsesområde.

Banedanmarks samlede aktiviteter er angivet i tabel 2.2.1. Aktiviteterne er fordelt på, drift; hovedkonto § 28.63.01, anlæg som omfatter hovedkonti § 28.63.02, -04, -05 og 08 samt hovedkonti § 28.63.06 og -07, der er administrerede ordninger.

I tabel 2.2.2. er Banedanmarks aktiviteter fordelt på under - og udenfor loft.

I tabel 2.2.3. er årets økonomiske resultater fordelt på hovedkonti, og der er i tabel 2.2.4 angivet en specifikation af hovedkonto § 28.63.01. med budget for 2019.

Tabel 2.2.1: Banedanmarks samlede aktivitet

	Mio. kr.	Bevilling	Regnskab	Overført overskud ultimo
i alt	Udgifter	9.955,3	9.375,2	5.210,8
	Indtægter	-2.498,3	-2.944,1	
Drift	Udgifter	2.229,7	2.712,4	80,0
	Indtægter	-1.723,8	-2.182,9	
Administrerede ordninger	Udgifter	710,2	635,9	71,9
	Indtægter	-758,6	-708,5	
Anlæg	Udgifter	7.015,4	6.026,9	5.058,9
	Indtægter	-15,9	-52,8	

Tabel 2.2.2: Banedanmarks samlede aktivitet fordelt på hhv. under - og udenfor loft

	Mio. kr.	Bevilling	Regnskab
i alt	Udgifter	9.955,3	9.375,2
	Indtægter	-2.498,3	-2.944,1
Under loft	Udgifter	3.314,1	3.740,1
	Indtægter	-2.482,4	-2.897,0
Udenfor loft	Udgifter	6.641,2	5.635,1
	Indtægter	-15,9	-47,2

Tabel 2.2.3 Årets økonomiske resultater 2018 (mio. kr.)

	Drift § 28.63.01	Pulje- projekter § 28.63.02	Drift af jernbanen § 28.63.04	Fornyelse & vedligehold § 28.63.05	Baneafgifter § 28.63.06	Tilskud til projekter § 28.63.07	Anlægs- projekter på jernbanen § 28.63.08
Bevilling (netto)	505,9	131,2	374,2	2.556,1	-53,9	5,5	3.938,0
Indtægter	2.182,9	3,8	5,6	43,7	708,5	-	-0,3
Udgifter	2.712,4	144,3	391,8	2.584,4	635,9	-	2.906,4
Resultat 2018	-23,6	-9,3	-12,0	15,4	18,7	5,5	1.031,3
Opsparing ultimo 2017	103,7	509,8	42,0	-21,1		66,4	3.504,7
Regnskabsmæssig korr.							
Bortfald		-1,9					
Overførelse af opsparing		-133,2		128,4			4,8
Akkumuleret resultat til videreførelse ultimo 2018	80,0	365,5	30,0	122,7		71,9	4.540,8

Tabel 2.2.4 Hovedtal § 28.63.01 (mio. kr.)

Hovedtal	2017	2018	Budget 2019
	(mio. kr.)		
<b>Resultatopgørelse</b>			
Ordinære driftsindtægter	-2.040,1	-2.686,3	-2.906,0
Ordinære driftsomkostninger	2.076,3	2.695,8	2.909,9
Resultat af ordinære drift	36,2	9,5	3,9
Resultat før finansielle poster	33,1	9,2	3,9
Årets resultat	47,0	23,6	18,4
<b>Balance</b>			
Immaterielle og materielle anlægsaktiver	275,5	287,2	295,0
Omsætningsaktiver (ekskl. likvider)	450,1	505,2	477,6
Egenkapital	-188,0	-164,3	-145,9
Langfristet gæld	-269,2	-283,2	-289,6
Kortfristet gæld	-747,1	-824,6	-785,8
<b>Finansielle nøgletal</b>			
Udnyttelsesgrad af lånerammen	72,6%	75,7%	76,3%
Bevillingsandel	25,4%	18,8%	16,7%
<b>Personaleoplysninger</b>			
Antal årsværk	2.326,0	2.415,0	2.500,0
Årsværkpris	520.498	540.856	550.000

## 2.3 Kerneopgaver og ressourcer

Tabel 2.3.1 Sammenfatning af økonomi for virksomhedens ydelser og produkter. (mio. kr.)

Formål	Indtægtsført bevilling	Øvrige indtægter	Omkostninger	Andel af årets resultat
Generel ledelse og administration, samt hjælpefunktion	65,0	9,9	73,4	1,4
Trafikstyring	220,0	26,5	253,2	-6,7
Trafikplanlægning og information	40,0	0,2	41,0	-0,8
Planlægning og styring	120,0	52,2	172,2	0,1
Vedligehold og fornyelse	16,2	1.004,4	1.024,1	-3,4
Beslutningsgrundlag for Anlægsprojekter	9,2	0,0	22,2	-13,0
Kørestrøm	0,0	199,9	199,2	0,7
Øvrige opgaver, herunder sikkerhed <sup>1</sup>	35,5	889,7	927,1	-1,9
<b>I alt</b>	<b>505,9</b>	<b>2.182,9</b>	<b>2.712,4</b>	<b>-23,6</b>

Note 1: Øvrige opgaver er inklusiv omkostninger og indtægter til jernbaneanlæg Femern Bælt 874,0 mio.kr.

For hovedkonto § 28.63.01. Banedanmark (Statsvirksomhed) er der på finanslovens tabel 6 angivet en række formål med tilhørende omkostningsbudget. I tabel 2.3.1 er den indtægtsførte bevilling fordelt på formål, og de realiserede indtægter og omkostninger er opgjort efter formål. Nedenfor er de væsentligste afvigelser kommenteret.

Generel ledelse og administration, samt hjælpefunktion er opgjort efter formålsdefinitionen "generelle fællesomkostninger", og indeholder på den baggrund de omkostninger, der ikke kan henføres direkte til faglige finanslovsformål. Opgørelsen afviger på enkelte områder fra Moderniseringsstyrelsens definitioner jf. afsnit 3 Regnskabspraksis.






For Vedligehold og Fornyelse, der vedrører underkonto § 28.63.01.20 Udførelse af vedligehold og mindre fornyelsesopgaver skyldes underskuddet primært, at flere arbejder er blevet udført af underleverandører end forventet, dette modsvares delvis af vakante stillinger, der ikke har kunne besættes.

Beslutningsgrundlag for Anlægsprojekter afspejler et lavere aktivitetsniveau end 2017, men et højere aktivitetsniveau end bevillingen for 2018.

## 2.4 Målrapportering

Mål- og resultatplan for 2018 mellem Banedanmark og Transport-, Bygnings- og Boligministeriets departement var gældende fra 1. januar 2018 til 31. december 2018 og erstattede mål- og resultatplanen for 2017. Skemaet herunder sammenfatter Banedanmarks opfyldelse af de otte mål i Mål- og resultatplan 2018.

Opfyldelsen af mål 1, Punktighed, og af mål 4, Projektmilepæle, vægter tungest ved opgørelsen af opfyldelsen af mål- og resultatplanen (hhv. maks. 30 og 35 point ud af 100 mulige point).

MÅLKRAV for 2018	Resultat	Kommentar
<b>1. Punktighed (maks. 30 point)</b>		
Punktigheden for DSB Fjern- & Regionaltog: min. 82,9 pct.		Årsresultatet blev 79,0 pct., dvs. 3,9 pctpoint under resultatkravet.
Punktigheden for Arriva: min. 93,0 pct.		Årsresultatet blev 92,9 pct., dvs. 0,1 pctpoint under resultatkravet.
Punktigheden på S-banen: min. 92,3 pct.		Årsresultatet blev 92,4 pct., dvs. 0,1 pctpoint over resultatkravet.
<b>2. Anlæg - økonomi (maks. 10 point)</b>		
Maksimalt træk på den centrale anlægsreserve på 3 pct. af projektets bidrag til den centrale anlægsreserve.		Trækket på den centrale anlægsreserve var på 14,3 pct.
Årets forbrugstal på kontoen holdes indenfor en merudgift på 6 pct. og en mindredgift på 10 pct. ift. grundbudgettet.		Banedanmarks hovedkonto 08 havde ved udgangen af 2018 et mindreforbrug på 13,9 pct. ift. grundbudgettet.
<b>3. Anlæg - tid (maks. 5 point)</b>		
Ingen projekter forårsaget af Banedanmark må ændre åbningsår i forhold til det på FL18 angivne åbningsår eller i forhold til politiske aftaler.		Alle projekter følger åbningsår i forhold til det på FL18 angivne åbningsår eller i forhold til politiske aftaler.

4. Projektmilepæle (maks. 35 point)		
<p><i>Delmål:</i> Elektrificering</p> <p>1. Afslutning af elektrificering af Ny bane København-Ringsted i 2. kvartal 2018.</p> <p>2. Ibrugtagningstilladelse for Køge N-Næstved modtaget i 3. kvartal 2018.</p>	☺	<p>1. Installationsarbejdet blev ikke færdiggjort i 2. kvartal 2018 bl.a. pga. problemer med tovhjulene.</p> <p>2. Ibrugtagningstilladelsen blev modtaget i juli 2018.</p>
<p><i>Delmål:</i> Signalprogrammet</p> <p>1. Ibrugtagning af EDL nord på Fjernbane Øst i 4. kvartal 2018.</p> <p>2. Ibrugtagning af EDL nord på Fjernbane Vest i 4. kvartal 2018.</p> <p>3. Udrulning af RO2 på S-banen ibrugtaget i 4. kvartal 2018.</p> <p>4. Afsluttet seriefitment på Nordjyskes Desiro tog i 2. kvartal 2018.</p> <p>5. Godkendelse for Arrivas Lint tog og DSBs IC3 tog i hhv. 1. og 2. kvartal 2018.</p>		<p>1. EDL nord kunne ikke ibrugtages på Fjernbane Øst i 4. kvartal 2018 pga. en for stor fejlængde i signalsystemet.</p> <p>2. EDL nord blev ibrugtaget på Fjernbane Vest den 22. oktober 2018.</p> <p>3. Nyt signalsystem kunne ikke ibrugtages på strækningen i 4. kvartal 2018.</p> <p>4. Alle otte tog var udrustet med nyt ombordudstyr i uge 26, 2018.</p> <p>5. Godkendelsen for Lint-togene blev opnået i 1. kvartal, mens godkendelsen af IC3-togene først blev opnået primo oktober 2018.</p>
<p><i>Delmål:</i> Ny bane København-Ringsted</p> <p>Den nye bane åbnes for Signalprogrammets og Elektrificeringsprogrammets højhastighedskørsler i 4. kvartal 2018.</p>		Milepælen blev opfyldt.
<p><i>Delmål:</i> Ringsted-Femern</p> <p>1. Broen ved Ny Næstvedvej, Vordingborg, åbnet for vejtrafik i 1. kvartal 2018.</p> <p>2. Forårs-/sommerspæringer på Lolland og Falster hævet i 2. kvartal 2018.</p> <p>3. Eskilstrup genåbnet som krydsningsstation i 3. kvartal 2018.</p> <p>4. Rampen i Næstved åbnet for vejtrafik i 4. kvartal 2018.</p>		<p>1. Broen åbnede den 26. januar 2018.</p> <p>2. Spæringerne på både Lolland og Falster blev hævet hhv. den 10. og 3. juni 2018.</p> <p>3. Milepælen blev opfyldt med ophævelsen af spærningen på Falster den 3. juni 2018.</p> <p>4. Milepælen blev opfyldt med åbning af rampen den 9. november 2018.</p>
<p><i>Delmål:</i> Fornyelse</p> <p>1. Sommerens spærring på Valby-Frederikssund hævet som planlagt i 3. kvartal 2018.</p> <p>2. Sommerens spærring på Kystbanen hævet som planlagt i 3. kvartal 2018.</p> <p>3. Sommerens spærring på Langå-Hobro hævet som planlagt i 3. kvartal 2018.</p> <p>4. Spærningen på Roskilde-Kalundborg hævet som planlagt i 4. kvartal 2018.</p>		<p>1. Spærningen blev hævet som planlagt med genoptagelse af driften den 27. august 2018.</p> <p>2. Spærningen blev hævet som planlagt med genoptagelse af driften den 13. august 2018.</p> <p>3. Spærningen blev hævet som planlagt med genoptagelse af driften den 26. august 2018.</p> <p>4. Fornyelsen af strækningen blev udskudt til 2020.</p>
5. CSM-proces (maks. 5 point)		
<p><i>Delmål:</i> Banedanmark har i 2. kvartal 2018 implementeret et centralt fareregister i Banedanmark.</p>	☺	<p>Det centrale fareregister blev ibrugtaget ultimo juni 2018.</p>
<p><i>Delmål:</i> Banedanmark har i 3. kvartal 2018 implementeret et måleregime på omkostninger og tid forbundet med godkendelser og dokumentation ifm. udvalgte projekter.</p>		<p>Sporombygningen af Valby-Frederikssund har fungeret som pilotprojekt og har afregnet i henhold til måleregimet.</p>
<p><i>Delmål:</i> Banedanmark har i 2. kvartal 2018 implementeret et regime for central opfølgning på leverancer og deadlines for alle signifikante/ikke-signifikante ændringer.</p>		<p>Banedanmark har etableret og implementeret en systemmæssig understøttelse for projekternes registrering og styring af ændringer, samt deres godkendelse og vilkår til disse.</p>
<p><i>Delmål:</i> Banedanmark har i 1. kvartal 2018 formuleret et koncept for styring af assessor.</p>		<p>Sporombygningen af Valby-Frederikssund har fungeret som pilotprojekt til udviklingen af AsBo, konceptet for Assessors ydelser. AsBo har indtil videre været benyttet af tre projekter.</p>

6. Outsourcingstrategi (maks. 5 point)		
Delmål: Banedanmark har i 2. kvartal 2018 indgået kontrakt på fremføringsprofil (Forst).	😊	Delmålet blev opfyldt. Opstart på de tre kontrakter på fremføringsprofil er sket pr. 1. september 2018.
Delmål: Banedanmark har i 3. kvartal 2018 indgået kontrakt på strækingsjustering (Landsdækkende spor).		Delmålet blev opfyldt. Opstart på kontrakten på strækingsjustering sker pr. 1. april 2019.
7. Kvalitet i myndighedsafgørelser (maks. 5 point)		
Højest 5 pct. af Banedanmarks samlede myndighedsafgørelser, herunder aktindsigtssager, må blive hjemvist til fornyet behandling i Banedanmark af departementet.	😊	Under 5 pct. af Banedanmarks samlede myndighedsafgørelser i 2018 er hjemvist af departementet til fornyet behandling i Banedanmark.
8. Ministerbetjening (maks. 5 point)		
Rettidighed og skønnet anvendelighed for ministerbetjening på min. 95 pct.	😊	Rettidigheden på ministerbetjeningssager lå i 2018 på 97,8 pct., mens anvendeligheden lå på 99,3 pct.

## 2.5 Forventninger til det kommende år

2019 blev indledt med en tragisk *ulykke på Storebæltsforbindelsen*, hvor otte passagerer i et lyntog omkom som følge af, at objekter fra et godstog ramte passagertoget. Banedanmark indgår aktivt med de implicerede virksomheder og myndigheder i arbejdet med at få afklaret årsagerne til ulykken. Der er også stillet ressourcer til rådighed ved rednings- og oprydningsarbejdet i form af Hjælpevognsberedskabet og medarbejdere fra Infrastrukturdivisionen.

Banedanmarks direktion har besluttet, at arbejdet med *prognosemodellen for punktlighed på fjernbanen* skal videreudvikles over de næste to år, således at der kan udarbejdes prognoser fordelt på strækninger og kvartaler eller ud fra ændrede trafikmønstre. Modellen skal bl.a. udvikles med henblik på senest i september 2019 at kunne fastlægge et nyt kundepunktlighedskrav for DSB for 2019. Endvidere har Transport-, Bygnings- og Boligministeriet anmodet Banedanmark om at udvikle en tilsvarende model til prognostisering af DSBs operatørpunktlighed.

I 2019 fortsætter Banedanmark med at gennemføre store *sporfornyelser*, om end i mindre omfang end de foregående år: På strækningen Ringsted-Korsør vil der i påsken og over sommeren blive udskiftet skinner og sveller, foretaget ballastrensning, fornyet sporskifter og udført dæmningsarbejder. Som led i Ringsted-Femern banens fortsatte opgradering af strækningen Ringsted-Rødby Færges foretages en sporfornyelse af strækningen Næstved-Nykøbing F, herunder fornyelse af fem broer.

I foråret 2019 igangsættes *anlægget af en ny bane*, der skal forbinde Aalborg Lufthavn med byens centrum. Banen vil stå klar til indvielse ultimo 2020.

Indenfor *Signalprogrammet* forventes S-banens nye signalsystem CBTC at blive ibrugtaget på strækningerne Jægersborg-Hellerup-Ryparken og Klampenborg-Hellerup-Svanemøllen i løbet af 1. halvår. Allerede i oktober 2018 blev der gennemført succesfulde tests af systemet på de to strækninger. Strækningen Roskilde-Køge bliver den første fjernbanestrækning i Østdanmark, hvor ERTMS ibrugtages ultimo maj 2019, og ultimo 4. kvartal 2019 forventes ERTMS ibrugtaget på strækningen Struer-Thisted. Endelig forventer programmet at få hævet de sidste restriktioner knyttet til ibrugtagningstilladelse til onboardudstyret installeret i DSBs IC3-tog i 2. kvartal 2019, ligesom serieudrustning forventes påbegyndt i samme kvartal. De seks første IC3-tog forventes udrustet ved udgangen af 2019. Ibrugtagningstilladelsen til onboardudstyret installeret i DSBs ABs-tog forventes i 2019.

*Den nye bane København-Ringsted* færdiggør arbejdet på den nye station Køge N i løbet af 1. kvartal 2019. Den første del af 0-løsningen, som forligskredsen tilsluttede sig i 2018, færdiggøres inden den officielle indvielse af banen den 31. maj 2019: Udover tilslutning af den nye bane til den eksisterende infrastruktur og betjening af Ringsted St. ad den nye bane vil denne tilslutningsløsning resultere i to nye spor

gennem stationen. Løsningen er samtidigt en forudsætning for en eventuelt senere opgradering af hastigheden gennem stationen til 180 km/t (0+-løsningen) og etableringen af en niveaufri udfletning mellem den nye bane og strækningen Ringsted-Næstved. Dermed vil der være kapacitet til to tog i timen hver vej. Efter åbningen af banen vil der blive arbejdet videre med 0-løsningen for at sikre kapacitet på Ringsted St. til køreplansoplæggene for 2020-2024. 0-løsningen ventes færdiggjort ultimo året, hvorefter det fra 2020 vil være muligt at køre op til fire tog i timen hver vej. I de første år vil der blive anvendt eksisterende, konventionel signalteknologi (kaldet fem-bloks-løsningen), indtil der er udrustet et tilstrækkeligt antal tog med det nye signalsystem til at kunne betjene den nye bane, forventeligt 2024. Ved slutningen af året ibrugtages også den niveaufri udfletning ved Ny Ellebjerg St., hvor en ny jernbanebro fører Øresundsbanen over den nye bane.

*Elektrificeringen af Køge N-Næstved* ventes afsluttet i 1. kvartal 2019. Der vil dog først køre el-tog medio 2021, efter det nye signalsystem er taget i brug på strækningen.

Banedanmark gennemførte i 2018 en analyse af fejludviklingen på sporområdet på baggrund af en voksende mængde sporfejl, og den afdækkede særlige udfordringer med visse skinner. På den baggrund vil Banedanmark fra 2019 og over de kommende år gennemføre en præventiv vedligeholdelsesindsats på de områder, hvor sporfejlene optræder hyppigst, således at man på den måde kan komme på forkant med fejludviklingen.

Arbejdet med *outsourcingstrategien* fortsætter i 2019 med udarbejdelse af udbudsstrategier for regionale spor og strøm, der skal ligge klar i 3. kvartal.

Implementeringen af virksomhedsstrategien *"I form til fremtidens jernbane"* fortsætter i 2019, og jernbanesikkerhed har særligt fokus som fundamentet for strategien.

I det kommende år vil Banedanmark intensivere sit arbejde vedr. cybersikkerhed, bl.a. ved at etablere et tværorganisatorisk forum for området. Banedanmarks anlæg og datanetværk udgør en kritisk infrastruktur, der er afgørende for togdriften og informationerne mellem mennesker og systemer. Banedanmark vil derfor bl.a. skærpe indsatsen for at sikre sig mod eventuelle trusler i de kontrakter, virksomheden indgår med eksterne leverandører. Endvidere skal Banedanmark i løbet af året implementere handlingsplaner for at øge virksomhedens modenhed dels i forhold til Transport-, Bygnings- og Boligministeriets plan for informations- og cybersikkerhed, dels i forhold til implementeringen af ISO 27001 i informationssikkerhedsarbejdet. Der vil også blive gennemført en intern kampagne for at højne medarbejdernes opmærksomhed på området.

Som nævnt i afsnit 2.1 har Banedanmark foretaget en *organisationsændring* pr. 1. januar 2019: Signalprogrammet fortsætter som en integreret del af Banedanmarks eksisterende driftsorganisation og er sammen med Teknikdivisionen blevet reorganiseret i to nye divisioner "Signalsystemer" og "Infrastruktur". Ændringen sker, fordi Signalprogrammet med ibrugtagningen af ERTMS på Frederikshavn-Lindholm er gået ind i en ny fase af udrulningen af de nye signalsystemer på både fjern- og S-banen. Hensigten er at sikre en fuld integration af de nye systemer i driftsorganisationen, samtidigt med at udrulningsarbejdet fokuseres yderligere. I Trafikdivisionen bliver trafikstyringen også samtidigt opdelt i styringen af det eksisterende signalsystem og styring af de nye signalsystemer. Yderligere organisationsændringer omfatter fortrinsvis stabsfunktionerne i Anlægs- og Trafikdivisionerne. Endelig er der oprettet en ny stilling som udviklingsdirektør, der skal sikre mere fokus på "Mere jernbane for pengene": Banedanmark skal med virksomhedsstrategien som grundlag og gennem et tværorganisatorisk samarbejde levere mere til færre omkostninger og med udgangspunkt i den digitale udvikling.

Af tabel 2.5.1 fremgår forventningerne til 2019 på aggregeret niveau pr. hovedkonto.

Tabel 2.5.1. Forventninger til det kommende år § 28.63.01-08 (mio. kr.)

	Regnskab 2018	Budget 2019
<b>§ 28.63.01. Banedanmark</b>		
Bevilling (netto)	505,9	484,8
Indtægter	2.182,9	2.384,5
Udgifter	2.712,4	2.887,0
<b>Resultat</b>	<b>-23,6</b>	<b>-17,7</b>
<b>§ 28.63.02. Puljeprojekter</b>		
Bevilling (netto)	131,2	8,5
Indtægter	3,8	-
Udgifter	144,3	112,8
<b>Resultat</b>	<b>-9,3</b>	<b>-104,3</b>
<b>§ 28.63.04. Drift af jernbanen</b>		
Bevilling (netto)	374,2	372,1
Indtægter	5,6	4,0
Udgifter	391,8	381,0
<b>Resultat</b>	<b>-12,0</b>	<b>-4,9</b>
<b>§ 28.63.05. Fornyelse og vedligehold af jernbanen</b>		
Bevilling (netto)	2.556,1	2.710,7
Indtægter	43,7	36,1
Udgifter	2.584,4	2.291,3
<b>Resultat</b>	<b>15,4</b>	<b>455,5</b>
<b>§ 28.63.06. Baneafgifter</b>		
Bevilling (netto)	-53,9	-79,8
Indtægter	708,5	698,0
Udgifter	635,9	618,2
<b>Resultat</b>	<b>18,7</b>	-
<b>§ 28.63.07. Tilskud til projekter</b>		
Bevilling (netto)	5,5	-
Indtægter	-	-
Udgifter	-	10,8
<b>Resultat</b>	<b>5,5</b>	<b>-10,8</b>
<b>§ 28.63.08. Anlægsprojekter på jernbanen</b>		
Bevilling (netto)	3.938,0	3.001,7
Indtægter	-0,3	-
Udgifter	2.906,4	3.032,9
<b>Resultat</b>	<b>1.031,3</b>	<b>-31,2</b>



## 3 Regnskab

### 3.1 Regnskabspraksis

---

Banedanmark aflægger som statsvirksomhed regnskab i henhold til Bekendtgørelse nr. 116 af 19/02/2018, Bekendtgørelse om statens regnskabsvæsen m.v.

For hovedkonto § 28.63.01. Banedanmark (*Statsvirksomhed*) aflægges regnskabet efter reglerne for det omkostningsbaserede regnskab, mens der for de øvrige hovedkonti (§ 28.63.02., § 28.63.04., § 28.63.05., § 28.63.06., § 28.63.07. og § 28.63.08.) aflægges regnskab efter reglerne for det udgiftsbaserede regnskab.

Banedanmarks årsrapport for 2018 indeholder følgende to balancer:

- Balance for Banedanmark Ikke-infrastruktur, som er opstillet efter Moderniseringsstyrelsens vejledning om årsrapport for statslige institutioner af december 2018.
- Balance for Banedanmark Infrastruktur, som for de materielle anlægsaktiver opstilles ud fra principperne beskrevet nedenfor.

#### *Balance for Infrastrukturaktiver*

Banedanmarks balance for infrastrukturaktiver omfatter aktiver, som er ejet af Banedanmark og anskaffet med henblik på, at Banedanmark kan varetage sin opgave: at drive statens jernbaneinfrastruktur, jf. finansloven. Aktiver, der er finansieret af de udgiftsbaserede hovedkonti, betragtes som infrastrukturaktiver.

Materielle og immaterielle aktiver for så vidt angår Banedanmarks infrastrukturaktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde virksomheden, og aktivets værdi kan måles pålideligt. Aktivering af afsluttede infrastrukturaktiver foretages i forbindelse med færdigmeldingen, maksimalt et halvt år efter ibrugtagningen, hvorefter afskrivninger påbegyndes.

Moderniseringsstyrelsens almindelige værdiansættelsesprincipper for statslige virksomheder, der er omfattet af omkostningsreformen, er anvendt i det omfang, det er muligt med følgende undtagelser, der er godkendt af Moderniseringsstyrelsen:

- Banedanmark anvender 75 forskellige typer økonomiske aktiver med standardlevetider. Der er tale om erfaringsbaseret, men skønnet økonomisk levetid, som afhænger af aktivtype.
- Investeringer i infrastrukturaktiver kan ikke umiddelbart sidestilles med andre typer materielle aktiver. Moderniseringsstyrelsens almindelige definition af en beløbsminimumsgrænse på kostprisen af aktiver er derfor ikke anvendt. Investeringer i infrastruktur er som hovedregel langsigtede investeringer og af væsentlig beløbsmæssigt omfang.
- Banedanmark har i finansloven en hjemmel, der tillader, at omkostninger, der tilfalder aktivet efter dets ibrugtagning, indregnes i aktivets kostpris, dog kun op til det første finansår efter ibrugtagningen.

På Finansloven for 2018 er der oprettet to selvstændige underkonti til færdiggørelsesarbejder på hhv. § 28.63.02.80 og § 28.63.08.80 til omkostninger afholdt efter projektets afslutning. I overensstemmelse med hjemlen på Finansloven medregnes de her afholdte omkostninger ikke i aktivets kostpris, og medtages derfor heller ikke i infrastrukturbalancen.

I forlængelse af sammenlægningen af det tidligere Teknisk Drift og Produktion til enheden Teknik i 2017, er der pr. 1. januar 2018 sket en tilpasning af

organisationsstrukturen i SAP og en deraf følgende tilpasning af modellen for afregning af vedligeholdelsesomkostninger i Banedanmark.

Banedanmark har, med Finansudvalgets tiltrædelse af akt. 77 af 29. november 2005, fra 2004 og frem fået adgang til at afløfte indirekte produktionsomkostninger (IPO) til infrastrukturprojekter. IPO'en beregnes på baggrund af faktiske omkostninger fra foregående finansår. Der er opsat en særlig model til beregning af dette.

Banedanmark har, i forbindelse med Moderniseringsstyrelsens krav til opgørelse af fællesomkostninger aftalt mindre korrektioner vedr. omkostninger til faglige formål. Efter aftale med Transport-, Bygnings- & Boligministeriet kategoriseres enkelte omkostninger som faglige formål, i overensstemmelse med ovennævnte IPO-model.

## 3.2 Resultatopgørelser

Tabel 3.2.1 Resultatopgørelse § 28.63.01 (mio. kr.)

Resultatopgørelse	2017	2018	2019 Budget
<b>Ordinære driftsindtægter</b>			
Indtægtsført bevilling			
Bevilling	-517,6	-505,9	-484,1
Indtægtsført bevilling i alt	-517,6	-505,9	-484,1
Salg af varer og tjenesteydelser	-1.520,3	-2.179,4	-2.421,9
Eksternt salg af varer og tjenesteydelser	-1.514,0	-2.168,8	
Internt statsligt salg af varer og tjenesteydelser	-6,4	-10,5	
Tilskud til egen drift	-2,1	-1,0	
<b>Ordinære driftsindtægter i alt</b>	<b>-2.040,1</b>	<b>-2.686,3</b>	<b>-2.906,0</b>
<b>Ordinære driftsomkostninger</b>			
Vareforbrug	12,6	9,5	-
Forbrugsomkostninger			
Husleje mm	83,6	84,8	71,3
Andre forbrugsomkostninger			
<b>Forbrugsomkostninger i alt</b>	<b>83,6</b>	<b>84,8</b>	<b>71,3</b>
Personaleomkostninger			
Lønninger	742,9	895,9	947,3
Pension	143,5	156,1	165,0
Lønrefusion	-23,2	-23,2	-23,0
Andre personaleomkostninger	2,9	1,8	2,0
<b>Personaleomkostninger i alt</b>	<b>866,1</b>	<b>1.030,6</b>	<b>1.091,3</b>
Af- og nedskrivninger	45,3	48,1	55,3
Internt køb af varer og tjenesteydelser	18,0	14,6	10,0
Andre ordinære driftsomkostninger	1.050,7	1.508,2	1.682,0
<b>Ordinære driftsomkostninger i alt</b>	<b>2.076,3</b>	<b>2.695,8</b>	<b>2.909,9</b>
<b>Resultat af ordinær drift</b>	<b>36,2</b>	<b>9,5</b>	<b>3,9</b>
<b>Andre driftsposter</b>			
Andre driftsindtægter	-4,2	-2,4	-
Andre driftsomkostninger	1,1	2,1	-
<b>Resultat før finansielle poster</b>	<b>33,1</b>	<b>9,2</b>	<b>3,9</b>
<b>Finansielle poster</b>			
Finansielle indtægter	-0,0	-0,1	-
Finansielle omkostninger	13,9	14,5	14,5
<b>Resultat før ekstraordinære poster</b>	<b>47,0</b>	<b>23,6</b>	<b>18,4</b>
<b>Ekstraordinære poster</b>			
Ekstraordinære indtægter	-	-	-
Ekstraordinære omkostninger	-	-	-
<b>Årets resultat</b>	<b>47,0</b>	<b>23,6</b>	<b>18,4</b>

Tabel 3.2.1 viser Banedanmarks samlede resultat for hovedkonto § 28.63.01, som udviser et årsresultat på 23,6 mio.kr., svarende til et merforbrug i forhold til bevillingen. Specifikation og forklaringer fordelt på underkonti ses nedenfor.

Tabel 3.2.2: Resultatopgørelse Almindelig virksomhed, underkonto § 28.63.01.10 (mio. kr.)

Resultatopgørelse	2017	2018	2019 Budget
<b>Ordinære driftsindtægter</b>			
Indtægtsført bevilling			
Bevilling	-470,0	-480,5	-449,7
Indtægtsført bevilling i alt	-470,0	-480,5	-449,7
Salg af varer og tjenesteydelser	-286,1	-302,1	-300,0
Eksternt salg af varer og tjenesteydelser	-280,9	-294,4	-295,0
Internt statsligt salg af varer og tjenesteydelser	-5,2	-7,6	-5,0
Tilskud til egen drift	-2,1	-1,0	-
<b>Ordinære driftsindtægter i alt</b>	<b>-758,2</b>	<b>-783,6</b>	<b>-749,7</b>
<b>Ordinære driftsomkostninger</b>			
Vareforbrug	-	-	-
Forbrugsomkostninger			
Husleje mm	51,1	46,3	40,0
Andre forbrugsomkostninger			
<b>Forbrugsomkostninger i alt</b>	<b>51,1</b>	<b>46,3</b>	<b>40,0</b>
Personaleomkostninger			
Lønninger	434,6	381,7	400,0
Pension	143,5	156,1	165,0
Lønrefusion	-23,2	-23,2	-23,0
Andre personaleomkostninger	2,9	1,8	2,0
<b>Personaleomkostninger i alt</b>	<b>557,8</b>	<b>516,4</b>	<b>544,0</b>
Af- og nedskrivninger	21,7	22,7	23,0
Internt køb af varer og tjenesteydelser	10,0	9,5	10,0
Andre ordinære driftsomkostninger	121,2	182,9	140,0
<b>Ordinære driftsomkostninger i alt</b>	<b>761,8</b>	<b>777,9</b>	<b>757,0</b>
<b>Resultat af ordinær drift</b>	<b>3,6</b>	<b>-5,7</b>	<b>7,3</b>
<b>Andre driftsposter</b>			
Andre driftsindtægter	-3,9	-1,2	-
Andre driftsomkostninger	-0,7	-0,2	-
<b>Resultat før finansielle poster</b>	<b>-1,1</b>	<b>-7,1</b>	<b>7,3</b>
<b>Finansielle poster</b>			
Finansielle indtægter	-0,0	-0,1	-
Finansielle omkostninger	13,9	14,4	14,5
<b>Resultat før ekstraordinære poster</b>	<b>12,8</b>	<b>7,2</b>	<b>21,8</b>
<b>Ekstraordinære poster</b>			
Ekstraordinære indtægter			
Ekstraordinære omkostninger			
<b>Årets resultat</b>	<b>12,8</b>	<b>7,2</b>	<b>21,8</b>

Årets resultat på den ordinære drift er et merforbrug i forhold til bevillingen på 7,2 mio. kr. Resultatet indeholder engangsomkostninger på ca. 35,0 mio. kr., heraf 5,5 mio.kr. til husleje og 29,5 mio.kr. til andre ordinære omkostninger, vedr. flytningen til Banedanmarks nye domicil på Carsten Niebuhrs Gade ultimo 2018. I 2018 er der derudover afholdt omkostninger for 7,6 mio. kr. til transformation af Banedanmarks IT-infrastruktur.

For 2019 er der budgetteret med nettoomkostninger på 21,8 mio. kr. mere end bevillingen, til dækning af meromkostninger til trafikstyring, der er en følge af Signalprogrammets ændrede udrulningsplan.

Tabel 3.2.3: Resultatopgørelse Udførelse af vedligehold og mindre fornyelsesopgaver, underkonto § 28.63.01.20. (mio. kr.)

Resultatopgørelse	2017	2018	2019 Budget
<b>Ordinære driftsindtægter</b>			
Indtægtsført bevilling			
Bevilling	-18,9	-16,2	-16,8
Indtægtsført bevilling i alt	-18,9	-16,2	-16,8
Salg af varer og tjenesteydelser	-770,9	-1.003,2	-999,8
Eksternt salg af varer og tjenesteydelser	-770,9	-1.001,9	
Internt statsligt salg af varer og tjenesteydelser	-	-1,4	
Tilskud til egen drift	-	-	
<b>Ordinære driftsindtægter i alt</b>	<b>-789,8</b>	<b>-1.019,4</b>	<b>-1.016,6</b>
<b>Ordinære driftsomkostninger</b>			
Vareforbrug	12,6	9,5	
Forbrugsomkostninger			
Husleje mm	31,8	36,8	31,3
Andre forbrugsomkostninger			
<b>Forbrugsomkostninger i alt</b>	<b>31,8</b>	<b>36,8</b>	<b>31,3</b>
Personaleomkostninger			
Lønninger	308,3	514,2	547,3
Pension			
Lønrefusion			
Andre personaleomkostninger			
<b>Personaleomkostninger i alt</b>	<b>308,3</b>	<b>514,2</b>	<b>547,3</b>
Af- og nedskrivninger	23,6	25,4	32,3
Internt køb af varer og tjenesteydelser	0,6	0,9	
Andre ordinære driftsomkostninger	423,7	436,7	397,1
<b>Ordinære driftsomkostninger i alt</b>	<b>800,6</b>	<b>1.023,5</b>	<b>1.008,0</b>
<b>Resultat af ordinær drift</b>	<b>10,8</b>	<b>4,1</b>	<b>-8,6</b>
<b>Andre driftsposter</b>			
Andre driftsindtægter	-0,3	-1,2	
Andre driftsomkostninger	0,3	0,4	
<b>Resultat før finansielle poster</b>	<b>10,8</b>	<b>3,3</b>	<b>-0,0</b>
<b>Finansielle poster</b>			
Finansielle indtægter	-	-	
Finansielle omkostninger	0,0	0,1	
<b>Resultat før ekstraordinære poster</b>	<b>10,8</b>	<b>3,4</b>	<b>-0,0</b>
<b>Ekstraordinære poster</b>			
Ekstraordinære indtægter			
Ekstraordinære omkostninger			
<b>Årets resultat</b>	<b>10,8</b>	<b>3,4</b>	<b>-8,6</b>

Resultatet på § 28.63.01.20 udførelse af vedligehold og mindre fornyelsesopgaver viser et underskud på 3,4 mio. kr. I 2017 var resultatet et underskud på 10,8 mio. kr. Resultaterne er ikke direkte sammenlignelige grundet tilpasninger af økonomimodellen som følge af organisationssammenlægningen mellem det tidligere Produktion og Teknisk Drift. Denne ændring har medført en højere omsætning, og øgede lønomkostninger. I årets resultat indgår et øget forbrug af underleverandører, som følge af mangel på specifikke interne ressourcer. Der pågår løbende en optimering af interne ressourcer, for at nedbringe forbruget af underleverandører, via en øget fokusering på planlægningen.

Tabel 3.2.4: Resultatopgørelse forberedelse af anlægsprojekter underkonto § 28.63.01.30  
Grøn transportpolitik (mio. kr.).

Resultatopgørelse	2017	2018	2019 Budget
<b>Ordinære driftsindtægter</b>			
Indtægtsført bevilling			
Bevilling	-	-	-
Indtægtsført bevilling i alt	-	-	-
Salg af varer og tjenesteydelser			
Eksternt salg af varer og tjenesteydelser	-0,1		
Internt statsligt salg af varer og tjenesteydelser			
Tilskud til egen drift			
<b>Ordinære driftsindtægter i alt</b>	<b>-0,1</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>Ordinære driftsomkostninger</b>			
Vareforbrug			
Forbrugsomkostninger			
Husleje mm			
Andre forbrugsomkostninger			
<b>Forbrugsomkostninger i alt</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
Personaleomkostninger			
Lønninger			
Pension			
Lønrefusion			
Andre personaleomkostninger			
<b>Personaleomkostninger i alt</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
Af- og nedskrivninger			
Internt køb af varer og tjenesteydelser			
Andre ordinære driftsomkostninger	2,3	0,0	-
<b>Ordinære driftsomkostninger i alt</b>	<b>2,3</b>	<b>0,0</b>	<b>-</b>
<b>Resultat af ordinær drift</b>	<b>2,2</b>	<b>0,0</b>	<b>-</b>
<b>Andre driftsposter</b>			
Andre driftsindtægter			
Andre driftsomkostninger			
<b>Resultat før finansielle poster</b>	<b>2,2</b>	<b>0,0</b>	<b>-</b>
<b>Finansielle poster</b>			
Finansielle indtægter			
Finansielle omkostninger			
<b>Resultat før ekstraordinære poster</b>	<b>2,2</b>	<b>0,0</b>	<b>-</b>
<b>Ekstraordinære poster</b>			
Ekstraordinære indtægter			
Ekstraordinære omkostninger			
<b>Årets resultat</b>	<b>2,2</b>	<b>0,0</b>	<b>-</b>

Tabel 3.2.5: Resultatopgørelse forberedelse af anlægsprojekter underkonto § 28.63.01.31.  
Togfonden (mio. kr.).

Resultatopgørelse	2017	2018	2019 Budget
<b>Ordinære driftsindtægter</b>			
Indtægtsført bevilling			
Bevilling	-26,5	-7,2	-17,6
Indtægtsført bevilling i alt	-26,5	-7,2	-17,6
Salg af varer og tjenesteydelser			
Eksternt salg af varer og tjenesteydelser			
Internt statsligt salg af varer og tjenesteydelser			
Tilskud til egen drift			
<b>Ordinære driftsindtægter i alt</b>	<b>-26,5</b>	<b>-7,2</b>	<b>-17,6</b>
<b>Ordinære driftsomkostninger</b>			
Vareforbrug			
Forbrugsomkostninger			
Husleje mm		0,0	
Andre forbrugsomkostninger			
<b>Forbrugsomkostninger i alt</b>	<b>-</b>	<b>0,0</b>	<b>-</b>
Personaleomkostninger			
Lønninger			
Pension			
Lønrefusion			
Andre personaleomkostninger			
<b>Personaleomkostninger i alt</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
Af- og nedskrivninger			
Internt køb af varer og tjenesteydelser	2,8	0,3	-
Andre ordinære driftsomkostninger	37,4	18,7	18,6
<b>Ordinære driftsomkostninger i alt</b>	<b>40,2</b>	<b>19,1</b>	<b>18,6</b>
<b>Resultat af ordinær drift</b>	<b>13,7</b>	<b>11,9</b>	<b>1,0</b>
<b>Andre driftsposter</b>			
Andre driftsindtægter			
Andre driftsomkostninger			
<b>Resultat før finansielle poster</b>	<b>13,7</b>	<b>11,9</b>	<b>1,0</b>
<b>Finansielle poster</b>			
Finansielle indtægter			
Finansielle omkostninger			
<b>Resultat før ekstraordinære poster</b>	<b>13,7</b>	<b>11,9</b>	<b>1,0</b>
<b>Ekstraordinære poster</b>			
Ekstraordinære indtægter			
Ekstraordinære omkostninger			
<b>Årets resultat</b>	<b>13,7</b>	<b>11,9</b>	<b>1,0</b>



Tabel 3.2.6: Resultatopgørelse forberedelse af anlægsprojekter underkonto § 28.63.01.32.

Kollektiv trafik (mio. kr.)

Resultatopgørelse	2017	2018	2019 Budget
<b>Ordinære driftsindtægter</b>			
Indtægtsført bevilling			
Bevilling	-2,2	-2,0	-
Indtægtsført bevilling i alt	-2,2	-2,0	-
Salg af varer og tjenesteydelser			
Eksternt salg af varer og tjenesteydelser	-0,2		
Internt statsligt salg af varer og tjenesteydelser			
Tilskud til egen drift	-	-	
<b>Ordinære driftsindtægter i alt</b>	<b>-2,4</b>	<b>-2,0</b>	<b>-</b>
<b>Ordinære driftsomkostninger</b>			
Vareforbrug			
Forbrugsomkostninger			
Husleje mm			
Andre forbrugsomkostninger			
<b>Forbrugsomkostninger i alt</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
Personaleomkostninger			
Lønninger			
Pension			
Lønrefusion			
Andre personaleomkostninger			
<b>Personaleomkostninger i alt</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
Af- og nedskrivninger			
Internt køb af varer og tjenesteydelser	4,6	-	-
Andre ordinære driftsomkostninger	5,2	3,1	4,2
<b>Ordinære driftsomkostninger i alt</b>	<b>9,8</b>	<b>3,1</b>	<b>4,2</b>
<b>Resultat af ordinær drift</b>	<b>7,4</b>	<b>1,1</b>	<b>4,2</b>
<b>Andre driftsposter</b>			
Andre driftsindtægter			
Andre driftsomkostninger			
<b>Resultat før finansielle poster</b>	<b>7,4</b>	<b>1,1</b>	<b>4,2</b>
<b>Finansielle poster</b>			
Finansielle indtægter			
Finansielle omkostninger			
<b>Resultat før ekstraordinære poster</b>	<b>7,4</b>	<b>1,1</b>	<b>4,2</b>
<b>Ekstraordinære poster</b>			
Ekstraordinære indtægter			
Ekstraordinære omkostninger			
<b>Årets resultat</b>	<b>7,4</b>	<b>1,1</b>	<b>4,2</b>

Resultatet for forberedelse af anlægsprojekter på underkonti § 28.63.01.30., -31., -32. er et samlet underskud på 13,0 mio. kr. Underskuddet fordeler sig med 0,0 mio. kr. på Grøn transportpolitik, 11,9 mio. kr. på Togfonden DK samt 1,1 mio. kr. på

Kollektiv Trafik. Merforbruget skyldes, at aktiviteterne er gennemført senere end forudsat på Finansloven, og vedrører primært aktiviteter i regi af Togfonden DK.

For Togfonden DK drejer det sig om en ny bane til Billund og hastighedsopgradering i Østjylland, samt en ny bane mellem Hovedgaard og Hasselager, hvor der i 2018 for begge projekter har været gennemført aktiviteter finansieret af opsparede midler.

Der henvises til tabel 4.1.1.5. for en yderligere specifikation af omkostningerne.

Tabel 3.2.7: Resultatopgørelse jernbaneanlæg Femern Bælt underkonto § 28.63.01.40.

(mio. kr.).

Resultatopgørelse	2017	2018	2019 Budget
<b>Ordinære driftsindtægter</b>			
Indtægtsført bevilling			
Bevilling			
Indtægtsført bevilling i alt	-	-	-
Salg af varer og tjenesteydelser	-463,1	-874,0	-1.122,1
Eksternt salg af varer og tjenesteydelser	-461,9	-872,5	
Internt statsligt salg af varer og tjenesteydelser	-1,2	-1,5	
Tiiskud til egen drift	-		
<b>Ordinære driftsindtægter i alt</b>	<b>-463,1</b>	<b>-874,0</b>	<b>-1.122,1</b>
Ordinære driftsomkostninger			
Vareforbrug			
Forbrugsomkostninger			
Husleje mm	0,6	1,6	
Andre forbrugsomkostninger			
<b>Forbrugsomkostninger i alt</b>	<b>0,6</b>	<b>1,6</b>	
Personaleomkostninger			
Lønninger			
Pension			
Lønrefusion			
Andre personaleomkostninger			
<b>Personaleomkostninger i alt</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	
Af- og nedskrivninger			
Internt køb af varer og tjenesteydelser		3,9	
Andre ordinære driftsomkostninger	461,0	866,6	1.122,1
<b>Ordinære driftsomkostninger i alt</b>	<b>461,6</b>	<b>872,1</b>	<b>1.122,1</b>
<b>Resultat af ordinær drift</b>	<b>-1,5</b>	<b>-1,9</b>	<b>-</b>
<b>Andre driftsposter</b>			
Andre driftsindtægter			
Andre driftsomkostninger	1,5	1,9	
<b>Resultat før finansielle poster</b>	<b>-0,0</b>	<b>-0,0</b>	<b>-</b>
<b>Finansielle poster</b>			
Finansielle indtægter			
Finansielle omkostninger		0,0	
<b>Resultat før ekstraordinære poster</b>	<b>-0,0</b>	<b>-0,0</b>	<b>-</b>
<b>Ekstraordinære poster</b>			
Ekstraordinære indtægter			
Ekstraordinære omkostninger			
<b>Årets resultat</b>	<b>-0,0</b>	<b>-0,0</b>	<b>0,0</b>

Det øgede aktivitetsniveau i udbygning af Ringsted-Femern banen omfatter elektrificering og opgradering til 200 km/t af banestrækningen fra Ringsted til syd for Holeby og etablering af dobbeltspor mellem Vordingborg og Storstrømsbroen samt mellem Orehoved og syd for Holeby. I den forbindelse er der etableret en ny

dobbeltsporet fast jernbanebro over Masned Sund samt en ny sejlrende i Masnedø Østflak.

I 2018 er der afholdt omkostninger for 874,0 mio. kr. primært til arbejder på Masned Sundbroen, projektering og udførelse af forberedende arbejder til anlæg af nye spor, sporbærende broer på Lolland-Falster, spor- og vejbærende broer på strækningen Ringsted-Næstved, spor- og vejbærende broer på strækningen Næstved-Vordingborg samt ekspropriationer.

Tabel 3.2.8: Fordeling af resultat § 28.63.01 (mio. kr.)

<b>Fordelingen af resultat</b>	
Almindelig virksomhed	7,2
Udførelse af vedligehold og mindre fornyelsesopgaver	3,4
Forberedelse af anlægsprojekter	13,0
Jernbaneanlæg ved Femern Bælt	-0,0
<b>Underskud</b>	<b>23,6</b>

Tabel 3.2.9. Resultatdisponering for § 28.63.01 (mio. kr.)

	2017	2018
Disponeret til bortfald		
Disponeret til udbytte til statskassen		
Disponeret til overført overskud	-47,0	-23,6

Opsparingen på hovedkonto § 28.63.01 Banedanmark reduceres med 23,6 mio.kr. som følge af årets resultat.

### 3.3 Balance

Tabel 3.3.1: Balance ikke infrastruktur § 28.63.01 (mio. kr.)

Note	Aktiver	31.12.2017	31.12.2018	Note	Passiver	31.12.2017	31.12.2018
	<b>Anlægsaktiver</b>				<b>Egenkapital</b>		
	<b>Immaterielle anlægsaktiver</b>				Startkapital	-84,3	-84,3
	Færdiggjorte udviklingsprojekter	59,5	41,3		Bortfald	-	-
	Udviklingsprojekter under opførelse	1,0	15,3		Overført overskud	-103,7	-80,0
	<b>Immaterielle anlægsaktiver i alt</b>	<b>60,6</b>	<b>56,5</b>		<b>Egenkapital i alt</b>	<b>-188,0</b>	<b>-164,3</b>
	<b>Materielle anlægsaktiver</b>				<b>Hensatte forpligtelser</b>	<b>-30,3</b>	<b>-36,7</b>
	Grunde, arealer og bygninger	47,0	46,5		<b>Langfristede gældsposter</b>		
	Transportmateriel	35,1	39,2		FF4 Langfristet gæld	-269,2	-283,2
	Produktionsanlæg og maskiner	94,0	102,9		Prioritetsgæld	-	-
	Inventar og IT-udstyr	0,6	-		Anden langfristet gæld	-	-
	Igangværende arbejder for egen regning	38,3	42,0		Statsgæld	-	-
	<b>Materielle anlægsaktiver i alt</b>	<b>214,9</b>	<b>230,6</b>		<b>Langfristet gæld i alt</b>	<b>-269,2</b>	<b>-283,2</b>
	<b>Finansielle anlægsaktiver</b>	<b>84,3</b>	<b>84,3</b>		<b>Kortfristede gældsposter</b>		
	<b>Anlægsaktiver i alt</b>	<b>359,8</b>	<b>371,5</b>		Leverandører af varer og tjenesteydelser	-330,6	-372,8
	<b>Omsætningsaktiver</b>				Anden kortfristet gæld	-234,1	-353,2
	Varebeholdninger	22,0	23,2		Skyldige feriepenge	-182,4	-193,6
	Tilgodehavender varer/tjenester	391,2	488,8		Reserveret bevilling	-	-
	Periodeafgrænsningsposter	37,0	136,2		FF7 Finansieringskonto	-	-
	<b>Likvide beholdninger</b>	<b>-</b>	<b>-</b>		Periodeafgrænsninger	-	-47,9
1	FF5 Uforrentet konto	373,6	289,7		<b>Kortfristet gæld i alt</b>	<b>-747,1</b>	<b>-967,5</b>
1	FF7 Finansieringskonto	51,0	142,5		<b>Gæld i alt</b>	<b>-1.016,3</b>	<b>-1.250,8</b>
	Andre likvider	0,1	-		<b>Passiver i alt</b>	<b>-1.234,6</b>	<b>-1.451,8</b>
	<b>Likvide beholdninger i alt</b>	<b>424,7</b>	<b>432,2</b>				
	<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<b>874,8</b>	<b>1.080,3</b>				
	<b>Aktiver i alt</b>	<b>1.234,6</b>	<b>1.451,8</b>				

Note 1: Der er i henhold til disponeringsreglerne vedr. likviditets- og finansieringsordningen foretaget en nettojustering på FF4, FF5 og FF7 i 2019.

Note 2: Under regnskabsposten Anden kortfristet gæld indgår 143,0 mio. kr. vedrørende regnskabskonti, der i SKS indgår under tilgodehavender. Da saldiene på kontiene udviser kreditsaldi pr. 31.12.18, er disse i årsrapporten klassificeret som Anden kortfristet gæld.

#### Anlægsaktiver

I løbet af 2018 er værdien af materielle anlægsaktiver steget med 15,7 mio. kr. i forhold til værdien ultimo 2017. Stigningen kan primært henføres til renovering af troljer, som en følge af maskinstrategien af 2014, udmøntet i aktstykke 9 af den 30. oktober 2014, "renovering af troljer". Værdien af immaterielle anlægsaktiver er i forhold til værdien ultimo 2017 faldet 4 mio. kr., der fordeler sig med en tilgang på 18 mio. kr. og årets afskrivninger på 22 mio. kr.

#### Omsætningsaktiver

Værdien af omsætningsaktiver er steget 205,5 mio. kr. i forhold til værdien ultimo 2017. Heraf kan 106 mio. kr. henføres til foretagne forudbetalinger i 2018 i forbindelse med elektrificeringen af Femern Bælt samt stigning i viderefakturering af afholdte omkostninger i december for 103,6 mio. kr. vedrørende udførelse af jernbaneanlæg i tilslutning til den faste forbindelse over Femern Bælt.

#### Hensatte forpligtelser

Hensatte forpligtelser er steget med 6,4 mio. kr. i forhold til hensættelser ultimo 2017. Stigningen kan primært henføres til hensættelser til forventede øgede retableringsomkostninger i forbindelse med fraflytninger, idet den endelige afregning af fraflytningen fra Amerika Plads ikke er modtaget.

#### Kortfristet gæld

Den kortfristede gæld er steget med 220,4 mio. kr. i forhold til gælden ultimo 2017. Stigningen kan primært henføres til stigningen i gælden vedrørende mellemregning med hovedkontiene § 28.63.02-08 på ca. 95 mio. kr., som følge af tidsmæssig forskydning i forbindelse med udligning af mellemregningen, samt modtagne forudbetalinger vedrørende Elektrificering af Femern Bælt på 47,9 mio. kr.

### 3.4 Egenkapitalforklaring

---

Tabel 3.4.1 Egenkapitalforklaring § 28.63.01 (mio. kr.)

	31.12.2017	31.12.2018
Egenkapital primo R-året		
Startkapital primo	-84,3	-84,3
+Ændringer i startkapital		
Startkapital ultimo	-84,3	-84,3
Opskrivninger primo		
Ændringer i opskrivninger		
Opskrivninger	-	-
Reserveret egenkapital primo		
Ændringer i reserveret egenkapital		
Reserveret egenkapital ultimo		
Overført overskud primo	-150,6	-103,7
Ændring i overført overskud ifm. kontoændringer		
Regulering af overført overskud (ændring af det eksisterende overførte overskud)		
Overført fra årets resultat	47,0	23,6
Bortfald		
Udbytte til staten	-	-
Overført overskud	-103,7	-80,0
<b>Egenkapital ultimo R-året</b>	<b>-188,0</b>	<b>-164,3</b>

### 3.5 Likviditet og låneramme

---

Tabel 3.5.1. Unyttelses af låneramme (mio.kr.)

	2017	2018
Sum af immaterielle og materielle anlægsaktiver	275,5	287,2
Låneramme på FL18	379,4	379,4
Udnyttelsesgrad i pct.	72,6	75,7
Bevillingsandel i pct.	25,4	18,8

Banedanmark har i 2018 i lighed med tidligere år overholdt de gældende disponeringsregler for likviditets- og finansieringsmodellen. Banedanmarks langfristede gæld svarer til værdien af immaterielle- og materielle anlægsaktiver. Banedanmark forventer fortsat overholdelse af gældende disponeringsregler, herunder lånerammeudnyttelsen i 2019.

### 3.6 Personale

I 2018 har der i Banedanmark været en nettotilgang på 89 medarbejdere, idet der har været en afgang på 242 medarbejdere og en tilgang på 331, jf. nedenstående tabel 3.6.1.

Der er kommet nye stillinger til primært at styrke anlægsprojekterne, herunder konvertering af eksterne ressourcepersoner til intern fastansættelse. Dertil kommer ekstra interne ressourcer til Indkøb og Økonomi som følge af en opprioritering af opgaver vedrørende compliance, contract management samt projektcontrolling. Dette sammen med den generelle lønstigning er en del af ændringen i den gennemsnitlige årsværkspris, som fremgår af tabel 2.2.4.

Samlet er der i Banedanmark ultimo 2019 budgetteret med 2.625 medarbejdere. Der er budgetteret med en stigning i stillinger til at styrke anlægsprojekterne, da der som følge af rekrutteringsudfordringer har været en del vakante stillinger i 2018. Derudover er der særligt for Signalprogrammet budgetteret med en række nye stillinger ud fra forventningen om en fortsat konvertering fra eksterne ressourcepersoner til egne ansatte. I vedligeholdelsesorganisationen budgetteres der med en stigning i antallet af medarbejdere som følge af opgaver afledt af Signalprogrammets indfasning. Det tilsvarende fald som følge af udfasningen af det gamle sikringsanlæg vil følge i takt med ibrugtagningen af nye strækninger. Endelig er der budgetteret med flere trafikelever ultimo 2019 end ultimo 2018, som følge af de forventede meromkostninger til samtidig håndtering af to signalsystemer.

Tabel 3.6.1 Personaleoversigt

Antal	2015	2016	2017	2018	Budget 2019
Banedanmark i alt	2.258	2.237	2.326	2.415	2.625
Tilgang af medarbejdere, i alt	260	248	334	331	
Afgang af medarbejdere, i alt	265	269	245	242	

Note: Opgørelsen er ekskl. timelønnede

### 3.7 Bevillingsregnskab

Tabel 3.7.0. Bevillingsregnskab for Banedanmark fordelt på hovedkonti § 28.63.01 - 08., mio.kr.

Hovedkonto	Navn	Bevillingstype	Bevilling	Regnskab 2018	Afvigelse	Videreførelse ultimo	
§ 28.63.01.	Banedanmark	Statsvirksomhed	Udgifter	2.229,7	2.712,4	-482,7	80,0
			Indtægter	1.723,8	2.182,9	459,1	
§ 28.63.02.	Puljeprojekter	Anlægsbevilling	Udgifter	133,0	144,3	-11,3	365,5
			Indtægter	1,8	3,8	2,0	
§ 28.63.04.	Drift af jernbanenettet	Anlægsbevilling	Udgifter	374,2	391,8	-17,6	30,0
			Indtægter	-	5,6	5,6	
§ 28.63.05.	Fornyelse og vedligeholdelse af jernbanenettet	Anlægsbevilling	Udgifter	2.570,2	2.584,4	-14,2	122,7
			Indtægter	14,1	43,7	29,6	
§ 28.63.06.	Baneafgifter	Anden bevilling	Udgifter	704,7	635,9	68,8	0,0
			Indtægter	758,6	708,5	-50,1	
§ 28.63.07.	Tilskud til projekter	Reservationsbevilling	Udgifter	5,5	-	5,5	71,9
			Indtægter	-	-	-	
§ 28.63.08.	Anlægsprojekter på jernbanen	Anlægsbevilling	Udgifter	3.938,0	2.906,4	1.031,6	4.540,8
			Indtægter		-0,3	-0,3	

### 3.7.1 § 28.63.01 Banedanmark (Statsvirksomhed)

Tabel 3.7.1.1. Bevillingsregnskab Banedanmark for § 28.63.01 (mio. kr.)

§ 28.63.01	Regnskab 2017	Bevilling 2018 (FL + TB)	Regnskab 2018	Difference FL18+ TB - Regnskab	Budget 2019
Nettoudgiftsbevilling	517,6	505,9	505,9	-	484,8
Indtægter	1.526,7	1.723,8	2.182,9	459,1	2.384,5
Udgifter	2.091,3	2.229,7	2.712,4	482,7	2.887,0
Årets resultat	-47,0	-	-23,6	-23,6	-17,7
Opsparing primo	150,6	-	103,7	-	80,0
Regnskabsmæssig korr.	-	-	-	-	-
Bortfald	-	-	-	-	-
Overførelse af reserveret bevilling	-	-	-	-	-
Opsparing ultimo	103,7	-	80,0	-	62,3

Note: Opsparingen primo 2019 fordeler sig på § 28.63.01.10. med 31,7 mio.kr., - 01.20 28,0 mio.kr., -01.30 2,3 mio.kr., -01.31 16,5 mio.kr. og -01.32 1,5 mio. kr.

For kommentarer til tabel 3.7.1.1., se afsnit 3.2

### 3.7.2 § 28.63.02 Banedanmark – Puljeprojekter (Anlægsbevilling)

Tabel 3.7.2.1.: Udgiftsbaseret regnskab Puljer § 28.63.02 (mio. kr.)

§ 28.63.02.	Regnskab 2017	Finanslov 2018 + TB	Regnskab 2018	Difference ift. FL 2018 + TB	Bevilling 2019
Indtægter	21,0	1,8	3,8	-2,0	-
Udgifter	126,0	133,0	144,3	-11,3	8,5
Resultat brutto	-105,0	-131,2	-140,5	9,3	-8,5
Bevilling	171,0	131,2	131,2	-	8,5
Resultat netto	66,0	-	-9,3	9,3	-

Hovedkonto § 28.63.02. indeholder rådigheds- og anlægspuljer. Rådighedspuljerne giver Banedanmark mulighed for at foretage mindre investeringer på områderne funktionalitetsfremmende foranstaltninger, miljø og arbejdsmiljø, it samt hegn. Anlægspuljer består blandt andet af bevillinger til øget tilgængelighed på stationer, transportpuljeprojekter, nedlæggelse af usikrede overkørsler, investeringstilskud og forbedringer af den kollektive Trafik.

Bevillingen på 131,2 mio. kr. er sammensat af 58 mio. kr. til rådighedspuljer og 73,2 mio. kr. til overkørsler. Indtægtsbevillingen på 1,8 mio. kr. kan henføres til afhændelse af areal, (jf. aktstykke 150 af 21. juni 2018).

Der er i 2018 et merforbrug i forhold til bevillingen på 9,3 mio. kr. Merforbruget kan henføres til § 28.63.02.70. Rådighedspuljer, hovedsageligt miljø- og arbejdsmiljøpuljen med et merforbrug på 7,4 mio. kr. Puljen Miljø og Arbejdsmiljø omfatter investeringer, udvikling samt vedligeholdelse til forbedringer af faste anlæg og udstyr. Investeringerne i miljøforbedringer langs jernbanenettet omfatter bl.a. opsætning af støjskærme og facadeisolering, samt bekæmpelse af graffiti på stationer og stationsnære områder, som foretages i samarbejde med andre myndigheder eller operatører. Merforbruget i forhold til årets bevilling finansieres ved træk på opsparingen, der ultimo 2018 udgjorde 365,5 mio. kr.



Tabel 3.7.2.2.: Udvikling i den akkumulerede opsparing for § 28.63.02. (mio.kr.)

§ 28.63.02	
Opsparing ultimo 2017	509,8
Resultat 2018	-9,3
Overført opsparing	-133,2
Bortfald	-1,9
Opsparing ultimo 2018	365,5

I forbindelse med finansloven for 2019 er § 28.63.02.70. Rådighedspuljer flyttet til § 28.63.05.20. Rådighedspuljer. Det drejer sig om finanslovsunderspecifikation it, miljø og arbejdsmiljø, funktionalitetsfremmende foranstaltninger og hegnspuljen. Overførelsen medfører flytning af opsparing på 128,4 mio. kr.

Dertil overføres der 4,8 mio. kr. fra § 28.63.02.70. til § 28.63.08.10. vedr. dobbeltspor Lejre-Vipperød, Nordvestbanen.

Der bortfalder 1,9 mio. kr. vedrørende arealsalg fordelt på § 28.63.02.70. 1,7 mio. kr. og § 28.63.02.72. 0,2 mio. kr.

### 3.7.3 § 28.63.02-08 Balance – Infrastruktur

Tabel 3.7.3.1.: Infrastrukturbalance for §28.63.02-08 (mio. kr.)

Note	Aktiver	31.12.2017	31.12.2018	Note	Passiver	31.12.2017	31.12.2018
	<b>Anlægsaktiver</b>				<b>Egenkapital</b>		
	<b>Immaterielle anlægsaktiver</b>				Startkapital ultimo	-30.100,6	-32.705,4
	Færdiggjorte udviklingsprojekter	51,6	66,1		Opskrivninger 1/1-2009	-16.097,2	-16.097,2
	Udviklingsprojekter under opførelse	2,8	3,5		Primokorrekationer		
	<b>Immaterielle anlægsaktiver i alt</b>	<b>54,4</b>	<b>69,7</b>		Reserveret egenkapital		
	<b>Materielle anlægsaktiver</b>				Overført overskud	-2.604,7	-2.407,2
	Grunde, arealer og bygninger				<b>Egenkapital i alt</b>	<b>-48.802,5</b>	<b>-51.209,7</b>
	Infrastruktur	29.917,6	31.947,9		Hensatte forpligtelser	-2,9	
	Produktionsanlæg og maskiner				<b>Hensatte forpligtelser</b>	<b>-2,9</b>	<b>-</b>
	Transportmateriel				<b>Langfristede gældsposter</b>		
	Inventar og IT-udstyr				<b>FF4 Langfristet gæld</b>		
	Igangværende arbejder for egen regning	19.343,3	19.940,4		Donationer	-160,5	-157,6
	<b>Materielle anlægsaktiver i alt</b>	<b>49.261,0</b>	<b>51.888,3</b>		Prioritetsgæld		
	<b>Finansielle anlægsaktiver</b>				Anden langfristet gæld		
	<b>Anlægsaktiver i alt</b>	<b>49.315,4</b>	<b>51.958,0</b>		Statsgæld		
	<b>Omsætningsaktiver</b>				<b>Langfristet gæld i alt</b>	<b>-160,5</b>	<b>-157,6</b>
	Varebeholdninger				<b>Kortfristede gældsposter</b>		
	Tilgodehavender varer/tjenest.	675,5	591,3		Leverandører af varer og tjenesteydelser	-1.149,4	-1.331,4
	Andre tilgodehavender				Anden kortfristet gæld	161,0	220,6
	Igangværende arbejder for egen regning				Skyldige feriepenge		
	<b>Likvide beholdninger</b>				Reserveret bevilling		
	FF5 Uforrentet konto				Igangværende arbejder for fremmed regning	-36,5	-71,2
	FF7 Finansieringskonto				Periodeafgrænsninger		
	Andre likvider				<b>Kortfristet gæld i alt</b>	<b>-1.024,9</b>	<b>-1.182,0</b>
	<b>Likvide beholdninger i alt</b>				<b>Gæld i alt</b>	<b>-1.188,4</b>	<b>-1.339,6</b>
	<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<b>675,5</b>	<b>591,3</b>		<b>Passiver i alt</b>	<b>-49.990,9</b>	<b>-52.549,3</b>
	<b>Aktiver i alt</b>	<b>49.990,9</b>	<b>52.549,3</b>				

Tilgangen til infrastrukturbalancen er Banedanmarks ny-anlæg og fornyelse, der finansieres af hovedkonto § 28.63.02. Banedanmark puljeprosjekter (anlægsbevilling), § 28.63.05. Banedanmark – fornyelse og vedligeholdelse af jernbanenettet (anlægsbevilling), og § 28.63.08 Anlægsprojekter på jernbanen (anlægsbevilling). I henhold til Banedanmarks regnskabsprincipper er der en mindre del af udgifterne til ny-anlæg og fornyelse, der ikke aktiveres.

Af tabel 3.7.3.1. fremgår det, at værdien af Banedanmarks anlægsaktiver på infrastrukturbalancen ultimo 2018 udgør 51.958,0 mio. kr. I forhold til ultimo 2017 er det en stigning på 2.642,6 mio. kr. De ordinære af- og nedskrivninger på Banedanmarks anlægsaktiver på infrastrukturbalancen i 2018 er 1.625,4 mio. kr. I det udgiftsbaserede regnskab foretages af- og nedskrivninger over egenkapitalen.

Ultimo 2018 udgør værdien af udviklingsprojekter under udførelse og igangværende arbejder for egen regning i alt 19.940,4 mio. kr. I forhold til 2017 er det en stigning på 597,1 mio. kr., hvilket dækker over årets tilgang på 4.269,6 mio. kr. og årets overførsel af igangværende arbejder overført til færdiggjorte anlæg på 3.672,5 mio. kr. Årets tilgang skyldes primært udviklingen i arbejderne med Signalprogrammet, Ny Bane København – Ringsted, sporfornyelsen (Langå) – Hobro samt Frederikssundsbanen.

Under posten færdiggjorte udviklingsprojekter, indgår trafikinformationssystemet TRIS. Det er efter ibrugtagelsen konstateret, at systemet teknologisk ikke længere er tidssvarende, hvorfor der i 2018 er igangsat en analyse af systemet med henblik på en vurdering af den videre anvendelse, herunder muligheden for videreudvikling af systemet. Resultatet af analysen forelå ikke pr. 31. december 2018. Når analysen er tilendebragt vil Banedanmark vurdere, om der skal foretages en nedskrivning af hele eller dele af systemet.

### 3.7.4 § 28.63.04 Banedanmark – Drift af jernbanenettet (Anlægsbevilling)

Tabel 3.7.4.1 Banedanmark – drift af jernbanenettet (Anlægsbevilling) omfatter bevillinger til aktiviteter i forbindelse med drift af jernbanenettet bl.a. vinterberedskab, normspecifiserede opgaver, beskæring af træer ved banen samt infrastrukturenergi.

Tabel 3.7.4.1.: Bevillingsregnskab, drift af jernbanenettet § 28.63.04.

§ 28.63.04.	Regnskab 2017	Finanslov 2018 + TB	Regnskab 2018	Difference ift. FL 2018 + TB	Bevilling 2019
Indtægter	5,0	-	5,6	-5,6	-
Udgifter	377,5	374,2	391,8	-17,6	372,1
Resultat brutto	-372,5	-374,2	-386,2	12,0	-372,1
Bevilling	385,6	374,2	374,2	-	372,1
Resultat netto	13,1	-	-12,0	12,0	-

Resultatet udviser et merforbrug i forhold til bevillingen på 12,0 mio.kr. Merforbruget skyldes primært et større energiforbrug på grund af vejrafhængige aktiviteter samt større forbrug af underleverandører grundet mangel på interne ressourcer.

Nedenfor ses det af tabel 3.7.4.2 at den akkumulerede opsparing på hovedkonto § 28.63.04 er reduceret med resultatet for 2018.

Tabel 3.7.4.2.: Udvikling i den akkumulerede opsparing for § 28.63.04. (mio.kr.)

§ 28.63.04	
Opsparing ultimo 2017	42,0
Resultat 2018	-12,0
Opsparing ultimo 2018	30,0

### 3.7.5 § 28.63.05 Banedanmark – Fornyelse og vedligeholdelse af jernbanenettet (Anlægsbevilling)

Hovedkontoen består af udgifter til gennemførelse af Banedanmarks fornyelses- og vedligeholdelsesaktiviteter på jernbanenettet. På kontoen afholdes endvidere udgifter og oppebæres indtægter i forbindelse med lager- og indkøbsaktiviteter, der gennemføres i tilknytning til fornyelses- og vedligeholdelsesaktiviteter.

Tabel 3.7.5.1.: Bevillingsregnskab, fornyelse og vedligeholdelse af jernbanenet  
 § 28.63.05 (mio. kr).

§ 28.63.05.	Regnskab 2017	Finanslov 2018 + TB	Regnskab 2018	Difference ift. FL 2018 + TB	Bevilling 2019
Indtægter	47,3	14,1	43,7	-29,6	14,2
Udgifter	2.358,4	2.570,2	2.584,4	-14,2	2.724,9
Resultat brutto	-2.311,1	-2.556,1	-2.540,7	-15,4	-2.710,7
Bevilling	1.869,9	2.556,1	2.556,1	-	2.710,7
Resultat netto	-441,2	-	15,4	-15,4	-

Kontoens samlede nettobevilling var i 2018 2.556,1 mio. kr. Regnskabet viser et samlet mindreforbrug i forhold til bevillingen på 15,4 mio. kr. Mindreforbruget er sammensat af et mindreforbrug på fornyelsesaktiviteterne på 42,4 mio. kr., et mindreforbrug på 27,7 mio. kr. på lageret, samt et merforbrug på vedligeholdelsesaktiviteterne på 54,6 mio. kr.

Mindreforbruget på fornyelsesaktiviteterne skyldes udskydelser af aktiviteter til senere år. Herudover er der overført midler fra fornyelsen til at gennemføre større vedligeholdelsesarbejder, primært vedrørende spor.

Resultatet for vedligeholdelsesaktiviteterne viser et merforbrug på 54,6 mio. kr. i forhold til bevillingen. Korrigeret for de overførte midler fra Fornyelsen på i alt 46,2 mio. kr. udgør merforbruget 8,4 mio. kr. Merforbruget skyldes øget aktivitet på sporområdet.

Det fremgår af tabel 3.7.5.2. at opsparingen fra 2017 er reguleret med mindreforbruget i 2018 på 15,4 mio. kr., samt en overført bevilling på 128,4 mio. kr. vedrørende rådighedspuljer, hvormed opsparingen ultimo 2018 udgør 122,7 mio. kr.

Rådighedspuljerne, herunder IT, Miljø og arbejdsmiljø, funktionalitetsfremmende foranstaltninger og hegnspuljen er ultimo 2018 flyttet fra § 28.63.02.70 til § 28.63.05.20, hvilket fremgår som overført bevilling på 128,4 mio. kr.

Tabel 3.7.5.2.: Udvikling i den akkumulerede opsparing for § 28.63.05. (mio.kr.)

	mio. kr.
Opsparing ultimo 2017	-21,1
Resultat 2018	15,4
Opsparing ultimo 2018 før overført opsparing	-5,7
Overført opsparing	128,4
Opsparing ultimo 2018	122,7

### 3.7.6 § 28.63.06 Baneafgifter m.v. (Anden bevilling)

Som forvalter af statens jernbanenet opkræver Banedanmark baneafgifter af jernbaneoperatørerne for benyttelse af infrastrukturen. Afgiftssatserne i 2018 er fastlagt ved bekendtgørelse nr. 1216 af 6. november 2017 om infrastrukturen afgifter mv. for statens jernbanenet. Afgifterne opkræves af Banedanmark, som heraf finansierer betalingen for jernbanetraffikkens benyttelse af de faste forbindelser over Storebælt og Øresund, Kastrupbanen samt et mindre miljøtilskud til godstrafikken.

Tabel 3.7.6.1.: Bevillingsregnskab, baneafgifter §28.63.06. (mio. kr)

§ 28.63.06	Regnskab 2017	FL 2018 + TB	Regnskab 2018	Difference ift. FL 2018 + TB	Bevilling 2019
Indtægter	734,4	758,6	708,5	50,1	698,0
Udgifter	697,4	704,7	635,9	68,8	618,2
Resultat brutto	37,0	53,9	72,6	-18,7	79,8
Bevilling	-18,9	-53,9	-53,9	-	-79,8
Resultat netto	18,1	-	18,7	-18,7	-

Hovedkonto § 28.63.06. Baneafgifter mv. er underlagt statens udgiftsloft. På finansloven for 2018 var der en indtægtsbevilling på 53,9 mio. kr. Det realiserede bruttoresultat er et overskud på 72,6 mio. kr. Årets resultat er således 18,7 mio. kr. større end bevillingen, og skyldes overvejende et højere trafikomfang (strækningskilometre) i årets sidste kvartal samt lavere infrastrukturudgifter end forudsat vedrørende Øresundsbroen.

Faldet i indtægterne er således sammensat af, at der er kørt færre tog over Storebælt end forventet. Dette giver tilsvarende færre omkostninger (betaling til Storebælt) og er derfor neutralt. Omvendt er der aflagt flere strækningskilometerafgifter hvilket forbedrer nettoresultatet på HK6.

Herudover har miljøtilskud til godsoperatørerne 2018 været lavere end de opkrævede miljøafgifter.

### 3.7.7 § 28.63.07 Banedanmark – Tilskudspuljer (Reservationsbevilling)

Kontoen vedrører statslig medfinansiering af projekter til fremme af banetrafikken.

Tabel 3.7.7.1.: Bevillingsregnskab tilskudspuljer § 28.63.07. (mio. kr)

§ 28.63.07	Regnskab 2017	FL 2018 + TB	Regnskab 2018	Difference ift. FL 2018 + TB	Bevilling 2019
Indtægter	-	-	-	-	-
Udgifter	-	5,5	5,5	5,5	-
Resultat brutto	-	-5,5	-	-5,5	-
Bevilling	10,8	5,5	5,5	-	-
Resultat netto	10,8	-	5,5	-5,5	-

Tabel 3.7.7.2: Udvikling i den akkumulerede opsparing for § 28.63.07. (mio.kr.)

§ 28.63.07	
Opsparing ultimo 2017	66,4
Resultat 2018	5,5
Opsparing ultimo 2018	71,9

Opsparingen for § 28.63.07 er ultimo 2018 71,9 mio. kr. Opsparingen vedrører aftale om ny Storstrømsbro, Holstebromotorvejen mv. af 21. marts 2013, hvor der blev afsat en pulje på 55,0 mio. kr. (2013-pl) til Signalløsning for godstog. Puljen blev afsat med henblik på at kompensere jernbanegodsoperatørerne for en del af deres udgifter til installation af nyt ERTMS-udstyr, som er påkrævet i forbindelse med Signalprogrammets udrulning. Af puljen blev 5,5 mio.kr. givet i bevilling i 2018.

Resultatet i 2018 er et mindreforbrug 5,5 mio. kr. i forhold til bevillingen, som følge af at der ikke har været ansøgt om tilskud. Det forventes, at der vil indkomme

ansøgninger i 2019, som vil blive finansieret via træk på opsparing, da der ingen bevilling er for 2019.

### 3.7.8 § 28.63.08 Banedanmark – Anlægsprojekter på jernbanen (Anlægsbevilling)

Hovedkontoen indeholder bevillinger til større anlægsprojekter og programmer. Det samlede resultat for kontoen udviser et mindreforbrug på 1.031,3 mio.kr. Resultatet for de enkelte projekter og programmer er kommenteret nedenfor.

Tabel 3.7.8.1.: Bevillingsregnskab, anlæg § 28.63.08. (mio. kr)

§ 28.63.08	Regnskab 2017	FL 2018 + TB	Regnskab 2018	Difference ift. FL 2018 + TB	Bevilling 2019
Indtægter	73,9	-	-0,3	0,3	-
Udgifter	2.764,2	3.938,0	2.906,4	1.031,6	2.928,9
Resultat brutto	-2.690,3	-3.938,0	-2.906,7	-1.031,3	-2.928,9
Bevilling	3.994,1	3.938,0	3.938,0	-	2.928,9
Resultat netto	1.303,8	-	1.031,3	-1.031,3	-

Tabel 3.7.8.2.: Bevillingsregnskab fordelt på København - Ringsted,

Signalprogrammet, projekter under elektrificeringsprogrammet og andre anlæg (mio.kr.)

Projekt	FL 2018 + TB	Forbrug 2018	TEN-T støtte	Overskud
Signalprogrammet	2.035,4	1.305,2		730,2
København-Ringsted	1.168,0	890,2		277,8
Projekter under elektrificeringsprogrammet	397,7	374,8		22,9
Øvrige	336,9	336,5		0,4
	<b>3.938,0</b>	<b>2.906,7</b>		<b>- 1.031,3</b>

Tabel 3.7.8.3.: Opsparing fordelt på København - Ringsted, Signalprogrammet projekter under elektrificeringsprogrammet og andre anlæg ( mio.kr.)

Projekt	Primo opsparing 2018	FL 2018 + TB	Forbrug 2018	TEN-T støtte	Ultimo opsparing 2018
Signalprogrammet	2.924,6	2.035,4	1.305,2	-	3.654,8
København-Ringsted	46,6	1.168,0	890,2	-	324,4
Projekter under elektrificeringsprogrammet	157,2	397,7	374,8	-	180,1
Øvrige	376,2	336,9	336,5	-	376,6
Overført opsparing					4,8
	<b>3.504,7</b>	<b>3.938,0</b>	<b>2.906,7</b>	<b>-</b>	<b>4.540,8</b>

#### Signalprogrammet

Signalprogrammets forbrug i 2018 udgør 1.305,2 mio. kr., hvilket er 730,2 mio. kr. mindre end bevillingen.

I forbindelse med udarbejdelsen af grundbudgettet for 2018 blev der på baggrund af den opdaterede udrulningsplan for 2018 indarbejdet en forbrugsforventning på 1.500,0 mio. kr., hvilket er 535,4 mio. kr. mindre end bevillingen. Den ændrede udrulningsplan for Signalprogrammet udså det forventede færdiggørelsestidspunkt, som nu er fastsat til 2030. Det medførte en udjævning af aktivitetsniveauet over en længere periode end tidligere forventet.

Det resterende mindreforbrug på 194,8 mio. kr. for 2018 skyldes lavere fremdrift end forudsat, specielt på S-Banen, en række IT leverancer samt træningsaktiviteter relateret til uddannelse af lokoførere.

#### *Ny bane København-Ringsted*

Projektet havde på Finanslov 2018 en bevilling på i alt 1.168,0 mio. kr. i 2018.

Forbruget i 2018 udgjorde 890,2 mio. kr. Mindreforbruget skyldes den ændrede udrulningsplan for Signalprogrammet, der rykkede den planlagte åbning af banen fra december 2018 til maj 2019. Dette har betydet, at bl.a. færdiggørelsen af Køge Nord station er udskudt til 2019. Herudover er arbejder på Ringsted Station udskudt til 2019 grundet ændringer i den planlagte løsning for tilslutning til den eksisterende jernbane.

Projektet har gennemført installation af nyt signaludstyr og elektrificering af strækningen. Der udestår enkelte restarbejder.

I 2018 er der gennemført separate samt samlede test for henholdsvis signaludstyr, kørestrøm og infrastruktur. Testprogrammerne forløb efter planen. Den 21. december 2018 blev der fremsendt en overordnet ansøgning om ibrugtagning til Trafik-, Bygge- og Boligstyrelsen.

Herudover er arbejdet med en løsning i eksisterende sikringsteknologi igangsat. Endelig udførelse forventes påbegyndt i påsken 2019 og afsluttet inden åbningen maj 2019.

#### *Projekter under Elektrificeringsprogrammet*

Den samlede bevilling til projekter under Elektrificeringsprogrammet er i 2018 397,7 mio. kr. og årets forbrug er 374,8 mio. kr. Mindreforbruget på 22,9 mio. kr. skyldes en udskydelse af aktiviteter. Således blev de forberedende arbejder på strækningen Roskilde-Kalundborg, som var forudsat udført i 2018 udskudt til 2019. Modsatrettet blev arbejdet med elektrificeringen af strækningen Køge Nord-Næstved opstartet tidligere end forudsat.

Forbruget i 2018 er primært relateret til de forberedende arbejder på strækningerne Roskilde-Kalundborg, Fredericia-Aarhus (incl. Aarhus H.) og Aarhus-Lindholm, der dækkes af bevillingen på underkontoen for Togfonden DK, hvor der i 2018 har været et forbrug på 227,2 mio. kr. De forberedende arbejder omhandler udskiftning eller ombygning af broer samt nedlæggelser, ekspropriation for disse og el-driftsservitut samt rydning langs banen.

Udover forbruget på de ovennævnte strækninger, har der i 2018 været et forbrug på 140,6 mio.kr. på strækningen Køge Nord-Næstved, der finansieres på underkontoen "Øvrige projekter". Forbruget i 2018 er hovedsageligt relateret til arbejder på køreledningsanlægget (elektrificeringen), hvor projekteringen er afsluttet i foråret 2018, og konstruktionsarbejdet er igangsat i maj 2018. Færdiggørelsen af anlægget forventes i 1. kvartal 2019. Det resterende forbrug på 7,0 mio. kr. kan henføres til strækningen Esbjerg-Lunderskov. Projektet er blevet økonomisk færdigmeldt ultimo 2018, se nedenfor under afsluttede anlægsprojekter.

#### *Øvrige*

##### *Ny bane til Aalborg Lufthavn*

Projektet havde på Finanslov 2018 en bevilling på i alt 46,9 mio. kr. Projektet havde et forbrug på 48,4 mio. kr. i 2018. Projektet har fået tildelt et yderligere træk på den centrale reserve på 35,2 mio. kr., på Finanslov 2019, til dækning af ekstraomkostninger, som følge af ændret udrulningsplan for Signalprogrammet.

Projektet, der omfatter anlæg af 3 km ny bane til Aalborg Lufthavn, er i gang med detailprojekteringen. Anlægsarbejderne forventes gennemført, så jernbanen kan tages i brug i 2020, med eksisterende sikringsteknologi og med senere udrulning af det nye signalsystem (ERTMS).

##### *Niveaufri udfletning Ny Ellebjerg st.*

Projektet havde på Finanslov 2018 en bevilling på i alt 142,6 mio. kr. Projektet havde et forbrug på 215,2 mio. kr. i 2018. Det øgede forbrug skyldes hovedsageligt udførelsen af de jernbanetekniske arbejder, som er blevet væsentligt fordyret, og oprindeligt ikke var planlagt til udførelse med vægten lagt i 2018. Broen over Vigerslev Allé er støbt og monteret i 2018, og entreprisen for konstruktioner forventes afsluttet i 2. kvartal 2019. Endvidere er de første jernbanetekniske arbejder igangsat, og de resterende jernbane- og sikringstekniske arbejder er sendt i udbud. Banen forventes ibrugtaget med udgangen af 2019, hvorefter de sidste sikringstekniske arbejder udføres.

#### *Internet i tog*

Projektet havde på Finanslov 2018 en bevilling på 27,3 mio. kr. Projektet havde et forbrug på 8,2 mio. kr. i 2018. Mindreforbruget skyldes en senere opstart end forventet. Projektet forventes fortsat færdiggjort ultimo 2019.

#### *Ny station Kalundborg Øst*

Projektet havde på Finanslov 2018 en bevilling på 16,7 mio. kr. Projektet havde et forbrug på 17,3 mio. kr. i 2018. Projektet omfatter anlæg af en ny station ved Kalundborg Øst. Kalundborg Kommune, Novo Nordisk og Banedanmark arbejder tæt sammen om projektet. Anlægsarbejderne blev påbegyndt i september 2018. Stationen blev ibrugtaget den 9. december 2018. Projektet har på finansloven for 2018 en bevilget totaludgift på 22,3 mio. kr. (2018-priser), som forventes overholdt.

#### *Ny S-togsstation i Vinge*

Projektet havde på Finanslov 2018 en bevilling på 46,5 mio. kr. Projektet havde et forbrug på 1,2 mio. kr. i 2018.

Banedanmark har udarbejdet en programfaserapport for projektet, som den 19. december 2018 er fremsendt til forligskredsen med henblik på forligskredsens stillingtagen til videreførelsen af projektet.

Hovedudførelsesåret forventes at blive 2020, hvor der også forventes ibrugtagning, og projektet forventes afsluttet i 2021.

#### *Hastighedsopgradering Ryomgaard-Grenaa*

Projektet har været udbudt sammen med sporombygningen på strækningen. Projektet er ikke endelig afsluttet, da Letbanens ibrugtagning i 2019 afventer. Projektet havde på Finanslov 2018 en bevilling på 0,4 mio. kr. Projektet havde et forbrug på 2,1 mio. kr. i 2018.

Derudover er der andre mindre projekter med en samlet bevilling på i alt 56,5 mio. kr. og et forbrug på 44,1 mio. kr.

Tabel 3.7.8.4: Udviklingen i den akkumulerede opsparing for § 28.63.08. (mio.kr.)

§ 28.63.08	mio. kr.
Opsparing ultimo 2017	3.504,7
Resultat 2018	1.031,3
Overført opsparing	4,8
Opsparing ultimo 2018	4.540,8

## 4.1 Noter til resultatopgørelse og balance

### 4.1.1 § 28.63.01 Banedanmark (Statsvirksomhed)

Note 4.1.1.1.: Immaterielle anlægsaktiver - Ikke infrastruktur § 28.63.01 (mio. kr.)

	2017 Færdiggjorte udviklings- projekter	2018 Færdiggjorte udviklings- projekter
Kostpris	306,8	314,3
Tilgang	14,7	3,8
Afgang	-7,2	
Kostpris pr. 31.12.2018	314,3	318,1
Akkumulerede afskrivninger	-254,7	-276,8
Akkumulerede nedskrivninger	-	-
Akkumulerede af- og nedskrivninger pr. 31.12.2018	-254,7	-276,8
<b>Regnskabsmæssig værdi pr. 31.12.2018</b>	<b>59,5</b>	<b>41,3</b>
Årets afskrivninger	-13,3	-22,1
Årets nedskrivninger	-	-
<b>Årets af- og nedskrivninger</b>	<b>-13,3</b>	<b>-22,1</b>
<b>Afskrivningsperiode/år</b>	<b>5 år (8 år)</b>	<b>5 år (8 år)</b>
	2017 Udviklings- projekter under udførelse	2018 Udviklings- projekter under udførelse
Primosaldo pr. 1. januar 2018	5,6	1,0
Tilgang	10,1	18,0
Nedskrivninger		
Overført til færdiggjorte udviklingsprojekter	-14,7	-3,8
<b>Kostpris pr. 31.12.2018</b>	<b>1,0</b>	<b>15,3</b>

Note 4.1.1.2.: Materielle anlægsaktiver - Ikke infrastruktur §28.63.01 (mio. kr.)

	Grunde og arealer	Bygninger	Transport materiel	Produktion sanlæg og maskiner	IT-udstyr	Inventar	I alt
Kostpris	11,0	124,3	74,0	418,3	124,8	5,0	757,4
Tilgang		1,7	12,4	24,5			38,6
Afgang			-11,1				-11,1
<b>Kostpris pr. 31.12.2018</b>	<b>11,0</b>	<b>126,0</b>	<b>75,3</b>	<b>442,7</b>	<b>124,8</b>	<b>5,0</b>	<b>784,8</b>
Akkumulerede afskrivninger		-90,5	-36,0	-339,8	-124,8	-5,0	-596,2
Akkumulerede nedskrivninger							-
Akkumulerede af- og nedskrivninger pr. 31.12.2018	-	-90,5	-36,0	-339,8	-124,8	-5,0	-596,2
<b>Regnskabsmæssig værdi pr. 31.12.2018</b>	<b>11,0</b>	<b>35,5</b>	<b>39,2</b>	<b>102,9</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>188,6</b>
Årets afskrivninger		-2,2	2,9	-15,5	-0,5	-0,1	-15,4
Årets nedskrivninger							-
<b>Årets af- og nedskrivninger</b>	<b>-</b>	<b>-2,2</b>	<b>2,9</b>	<b>-15,5</b>	<b>-0,5</b>	<b>-0,1</b>	<b>-15,4</b>
Afskrivningsperiode/år	Ingen	50 År	5 - 8 år	5 - 20 år	3 - 5 år	3 - 5 år	



Note 4.1.1.3.: Igangværende arbejde for egen regning § 28.63.01 (mio. kr.)

	Igangværende arbejder for egen regning
Primo saldo pr. 1. januar 2018	38,3
Tilgang	42,3
Nedskrivninger	
Overført til færdige materielle anlægsaktiver	-38,6
<b>Kostpris pr. 31.12.2018</b>	<b>42,0</b>

Note 4.1.1.4.: Kørestrømsregnskab § 28.63.01.10. (mio.kr)

Resultatopgørelse	2017	2018
Indtæger ved salg af kørestrøm	-183,4	-200,3
Køb af kørestrøm	170,6	188,9
<b>Dækningsbidrag</b>	<b>-12,7</b>	<b>-11,4</b>
Administration	2,9	3,4
Vedligeholdelse og tilsyn	7,9	6,1
Afskrivninger ERESS	1,3	1,2
Renter	0,1	0,1
<b>Resultat kørestrøm</b>	<b>-0,5</b>	<b>-0,7</b>
Hensættelser mv.	0,0	0,0
<b>Resultat</b>	<b>-0,5</b>	<b>-0,7</b>

Kørestrømsregnskabet udviser et overskud i 2018 på 0,7 mio. kr. Faldet i dækningsbidraget i forhold til 2017 på ca. 1,3 mio. kr. er en afledt effekt af færre udgifter til vedligeholdelse i 2018 i forhold til 2017, hvor udgifterne til olieregenerering var større. Omsætningen er i 2018 steget med 17,0 mio.kr. i forhold til 2017. Stigningen skyldes primært stigende el-priser, der incl. nettariffer og PSO er steget med 12,2 % i 2018, mens antallet af solgte kWh er på niveau med 2017.

Tabel 4.1.1.5 Forberedelse af anlægsprojekter § 28.63.01.30-32

Projekt	Bevilling 2018	Forbrug 2018	Resultat ift. bevilling 2018
<b>01.30 Grøn transportpolitik</b>			
Ny station Favrholm		0,0	
<b>I alt</b>	-	0,0	-
<b>01.31 Togfonden DK</b>			
Hastighedsopgradering i Østjylland		0,1	-0,1
Hastighedsopgradering, øvrige regionalbaner	6,7	3,8	2,9
Ny bane til Billund		8,9	-8,9
Elektrificering, Fredericia - Lindholm		0,1	-0,1
Ny bane Hovedgaard - Hassselager		6,3	-6,3
Kapacitetsudvidelse i Vendsyssel		0,0	0,0
VVM Elektrificering Roskilde – Kalundborg		-0,2	0,2
Perronner på Ny Ellebjerg Station	0,5	0,0	0,5
<b>I alt</b>	7,2	19,1	-11,9
<b>01.32 Kollektiv trafik</b>			
Opgradering Ørestad St & Glostrup St.		0,0	0,0
Hastighedsopgradering S-banen		0,0	0,0
Ny Station, Laurbjerg	1,0	1,5	-0,5
Ny Station, Stilling	1,0	1,5	-0,5
<b>I alt</b>	2,0	3,1	-1,1
<b>Total</b>	9,2	22,2	-13,0

#### 4.1.2 § 28.63.02 Banedanmark – Puljeprojekter (Anlægsbevilling)

Tabel 4.1.2.1. Afvigelse mellem bevilling og regnskab for Rådighedspuljer § 28.63.02. (mio. kr.)

Rådighedspulje	Opsparing primo 2018	Ændring af primoopspar- ing	Udgifts- bevilling inkl. TB 2018	Opsparing primo og bevillinger inkl. TB	Faktiske nettoudgifter i 2018	Bevillings- bortfald	Overført opsparing	Opsparing ultimo 2018
Miljø og arbejdsmiljø	20,5		16,3	36,8	23,7		13,1	0,0
Funktionalitetsfremme	10,3		8,9	19,2	9,7		9,5	-0,0
EDB	47,9	31,0	31,7	110,6	31,0		79,6	-0,0
Hegnspulje	21,9	-9,6	2,9	15,2	0,9		14,3	-0,0
Tilgængelighed	77,5			77,5	8,6			68,9
Arealsalg	11,2		-1,8	9,4	-3,6	1,7	11,2	0,0
Handicappulje	6,0			6,0	4,3		1,7	0,0
Nærbane	0,1			0,1	-		0,1	0,0
Overkørsler	112,6	-21,4	73,2	164,4	58,4	0,2		105,8
Forlodsøvertagelse	21,7			21,7	-			21,7
Transportpulje *	147,1			147,1	6,4			140,7
Støjreducerende skinnerlibning	-18,7			-18,7	-			-18,7
Investeringsstilskud, Togfonden	0,2			0,2	0,2			-
Forbedring af kollektiv trafik	52,7			52,7	0,8			51,9
Færdiggørelsesarbejder, puljer	-1,1			-1,1	0,1			-1,2
Øvrige HK 02.70	-			-			3,6	-3,6
Sum	509,8	-	131,2	641,0	140,5	1,9	133,1	365,5

#### 4.1.3 § 28.63.02 Balance – Infrastruktur

Note 4.1.3.1.: Immaterielle anlægsaktiver § 28.63.02-08 (mio. kr.)

	Færdiggjorte udviklingsprojekter
Kostpris	251,2
Tilgang	25,2
Afgang	-3,8
<b>Kostpris pr. 31.12.2018</b>	<b>272,6</b>
Akkumulerede afskrivninger	-206,5
Akkumulerede nedskrivninger	-
Akkumulerede af- og nedskrivninger pr. 31.12.2018	-206,5
<b>Regnskabsmæssig værdi pr. 31.12.2018</b>	<b>66,1</b>
Årets afskrivninger	-6,9
Årets nedskrivninger	-
<b>Årets af- og nedskrivninger</b>	<b>-6,9</b>
<b>Afskrivningsperiode/år</b>	<b>5 år (8 år)</b>
	Udviklingsprojekter under udførelse
Primosaldo pr. 1. januar 2018	2,8
Tilgang	1,9
Overført til færdiggjorte udviklingsprojekter	-1,1
<b>Kostpris pr. 31.12.2018</b>	<b>3,5</b>

Note 4.1.3.2.: Materielle anlægsaktiver § 28.63.02-08 (mio. kr.)

	Infrastruktur
Kostpris	98.244,2
Tilgang	3.648,5
Afgang	-942,3
<b>Kostpris pr. 31.12.2018</b>	<b>100.950,4</b>
Akkumulerede afskrivninger	-68.975,4
Akkumulerede nedskrivninger	-27,2
Akkumulerede af- og nedskrivninger pr. 31.12.2018	-69.002,5
<b>Regnskabsmæssig værdi pr. 31.12.2018</b>	<b>31.947,9</b>
Årets afskrivninger	-676,0
Årets nedskrivninger	-
<b>Årets af- og nedskrivninger</b>	<b>-676,0</b>
Afskrivningsperiode/år	20 år/100år
	Igangværende arbejder for egen regning
Primo saldo pr. 1. januar 2018	19.343,3
Tilgang	4.269,6
Nedskrivninger	-
Overført til færdige materielle anlægsaktiver	-3.672,5
<b>Kostpris pr. 31.12.2018</b>	<b>19.940,4</b>

#### 4.1.4 § 28.63.04 Banedanmark – Drift af jernbanenettet (Anlægsbevilling)

Note 4.1.4.1.: Regnskab for § 28.63.04. Banedanmark - drift af jernbanenettet (mio.kr.)

	Forbrug 2017	FL2018 + Tb <sup>1</sup>	Forbrug 2018	Indeks <sup>2</sup>	Difference (FL + TB) - Regnskab
Forst og Vej & plads	71,3	41,3	61,9	150	-20,6
Spor	80,3	57,8	77,7	134	-19,9
Sikring/Fjernstyring	36,0	42,9	43,8	102	-0,9
It/tele	81,2	111,4	81,9	73	29,5
Kørestrøm	28,9	23,4	30,5	130	-7,1
Stærkstrøm	22,8	14,4	23,2	161	-8,8
Bygninger	0,0	-	0,0	0	-0,0
Broer	1,6	-	2,1	0	-2,1
Overkørsler, privatbaner	3,5	1,7	3,2	189	-1,5
Kombiterminaler	0,4	2,2	0,2	9	2,0
Vinterberedskab	11,4	34,9	20,2	58	14,7
Infrastrukturenergi	35,1	44,2	41,4	94	2,8
I alt	372,5	374,2	386,2	103	-12,0

Note 1: Fordelingen på aktiviteterne er vejledende

Note 2: Indeks viser forbrug i forhold til bevilling.

#### 4.1.5 § 28.63.05 Banedanmark – Fornyelse og vedligeholdelse af jernbanenettet (Anlægsbevilling)

Note 4.1.5.1.: Resultat fornyelse og vedligeholdelse § 28.63.05. (mio.kr.)

§ 28.63.05.	Regnskab 2017	FL 2018 + TB	Regnskab 2018	Difference til FL 2018 + TB	Bevilling 2019
Indtægter	47,3	14,1	43,7	-29,6	14,2
Udgifter	2.358,4	2.570,2	2.584,4	-14,2	2.724,9
Resultat brutto	-2.311,1	-2.556,1	-2.540,7	-15,4	-2.710,7
Bevilling	1.869,9	2.556,1	2.556,1	-	2.710,7
Resultat netto	-441,2	-	15,4	-15,4	-

Note 4.1.5.2.: Resultat for fornyelsens andel af § 28.63.05. (mio.kr.)

Mio.kr.	Regnskab 2017	FL 2018 + TB	Regnskab 2018	Difference (FL + TB) - Regnskab
Indtægter	0,1			-
Udgifter	1.415,7	1.701,0	1.658,6	42,4
Resultat				
Brutto	-1.415,6	-1.701,0	-1.658,6	-42,4
Bevilling	1.032,5	1.701,0	1.701,0	-
Resultat				
Netto	-383,1		42,4	-42,4

Note 4.1.5.3.: Fornyelsesregnskab, andel af § 28.63.05 fordelt pr. fag. (mio.kr.)

	Forbrug 2017	FL2018 + TB <sup>1</sup>	Forbrug 2018	Indeks <sup>2</sup>	Difference (FL + TB) - Regnskab
Spor	-1.068,9	1.071,2	-1.313,2	123	-242,0
Broer	-85,1	142,8	-117,2	82	25,6
Kørestrøm	-49,3	107,3	-48,2	45	59,1
Stærkstrøm	-62,7	99,7	-47,5	48	52,2
Sikring/fjernstyring	-67,9	142,4	-74,4	52	68,0
It/Tele	-74,6	119,3	-39,0	33	80,3
Forst & Vej & plads	-7,0	18,3	-18,9	104	-0,6
Fornyelse i alt	-1.415,6	1.701,0	-1.658,6	98	42,4

Note 1: Fordelingen på aktiviteter er vejledende

Note 2: Indeks viser forbrug i forhold til bevilling.

Note 4.1.5.4.: Regnskabet for indkøb og lager, andel af § 28.63.05. (mio.kr.)

	Regnskab 2017	FL + TB 2018	Regnskab 2018	Difference (FL + TB) - Regnskab
Indtægter	10,9		11,8	-11,8
Udgifter	24,7		-15,9	15,9
Resultat Brutto	-13,8		27,7	-27,7
Bevilling	-		-	-
Resultat Netto	-13,8		27,7	-27,7

Note 4.1.5.5.: Regnskabet for vedligeholdelse andel af § 28.63.05. (mio.kr.)

	Regnskab 2017	FL + TB 2018	Regnskab 2018	Difference (FL + TB) - Regnskab
Indtægter	36,3	14,1	31,9	-17,8
Udgifter	918,0	869,2	941,6	-72,4
Resultat Brutto	-881,7	-855,1	-909,7	54,6
Bevilling	849,4	855,1	855,1	-
Resultat Netto	-32,3	-	-54,6	54,6

Note 4.1.5.6. Resultat for vedligeholdelse, andel af § 28.63.05. (mio.kr.) fordelt på fag.

	Forbrug 2017	FL 2018 +TB <sup>1</sup>	Forbrug 2018	Indeks <sup>2</sup>	Difference (FL + TB) - Regnskab
Øresund	0,2			0	-
Forst	28,9	60,4	35,3	58	25,1
Spor	438,4	378,9	454,4	120	-75,5
Sikring	187,2	194,8	179,4	92	15,4
Signal	50,4	15,0	65,1	434	-50,1
Kørestrøm	36,8	44,1	39,5	90	4,6
Stærkstrøm	55,2	43,2	50,5	117	-7,3
Bygninger	24,4	43,9	22,6	52	21,3
Broer	51,1	72,8	53,1	73	19,7
Private overkørsler	14,8	13,5	15,1	112	-1,6
Kombiterminal	-5,7	-11,5	-5,3	46	-6,2
I alt	881,7	855,1	909,7	106	-54,6

Note 1: Fordelingen på aktiviteter er vejledende

Note 2: Indeks viser forbrug i forhold til bevilling.

#### 4.1.6 § 28.63.01 Banedanmark – Forpligtelser, tab på debitorer og lager

Note 4.1.6.1.: Hensatte forpligtelser for § 28.63.01 (mio. kr.)

	2017	2018
Sager med retslig afgørelse/erstatninger	20,8	27,7
Åremålsansættelser/resultatløn/frivillig tilbagetræd	9,5	9,0
I alt	30,3	36,7

Note 4.1.6.2.: Kontraktlige forpligtelser § 28.63.01.-08. (mio. kr.)

	2017	2018
Lejeaftaler på ejendom	84	349
Kontrakter	8.957	8.016
I alt	9.041	8.365

Note 4.1.6.3.: Eventualforpligtelser § 28.63.01. (mio. kr.)

	2017	2018
Personskader, Erstatningssager, Tingskade og Arbejdsskade	15,0	7,3

Note 4.1.6.4.: Hensat til tab på debitorer

	2017	2018
Hensat til tab på debitorer	0,0	0,0

Note 4.1.6.5.: Lager § 28.63.01. (mio. kr.)

	2017	2018
Primo saldo	23,5	22,0
Tilgang	10,9	10,6
Afgang	-12,5	-9,4
Ultimo saldo	22,0	23,2

## 4.2 Indtægtsdækket virksomhed

---

Banedanmark oppebærer indtægter på aktiviteter under hovedkonto § 28.63.01. Statsvirksomhed. Disse aktiviteter prifastsættes i overensstemmelse med Budgetvejledning 2016 samt Moderniseringsstyrelsens vejledning om prifastsættelse. Aktiviteterne består af diverse opgaver ydet af Banedanmarks hjælpevogn (2,9 mio.kr.), salg af krævede sikkerhedsuddannelser til eksterne i forbindelse med arbejder på jernbanen (17,5 mio. kr.), salg af overskydende mastekapacitet langs jernbanen (3,3 mio. kr.) og salg af reklamerettigheder på Banedanmarks perronarealer (21,0 mio.kr.). I alt oppebærer Banedanmark samlede indtægter på 44,7 mio.kr. vedrørende indtægtsdækket virksomhed.

## 4.3 Gebyrfinansieret aktiviteter

---

Banedanmark har ikke gebyrfinansierede aktiviteter.

## 4.4 Tilskudsfinansieret aktiviteter

Banedanmark har ikke tilskudsfinansierede aktiviteter.

## 4.5 Forelagte investeringer

### 4.5.1 § 28.63.05 Banedanmark – Fornyelse og vedligeholdelse af jernbanen (Anlægsbevilling)

Tabel 4.5.1.1. Større færdigmeldte fornyelsesprojekter.

Færdigmeldte fornyelsesprojekter iht finanslovens bestemmelser	Byggestart År	Årets udgift	Totaludgift pr. 31.12.2018 Mio. kr.	Forventet totaludgift	Bevilling i
					2018-priser
Sporfornyelse af str. Valby - Svanemøllen	2017	30,1	455,5	461,4	497,2
Sum		30,1	455,5	461,4	497,2

#### *Sporfornyelse af str. Valby – Svanemøllen*

Som led i arbejdet med at forny og vedligeholde jernbanen har Banedanmark gennemført sporombygning af dele af S-banestrækningen Valby – Svanemøllen. Alle arbejderne er udført i april-december 2017. Sporombygningen har bl.a. omfattet ballastrensning og fornyelse af spor, sveller og sporskifter samt afledte sikrings-, kørestrøms- og stærkstrømsarbejder. Projektet er færdigmeldt i 2018. Restarbejder er pga. frost i foråret først udført i efteråret 2018, samtidig med 1-årsjustering. Projektet er med et totalforbrug på 455,5 mio. kr., herunder et forbrug i 2018 på 30,1 mio. kr., gennemført inden for bevillingen.

Tabel 4.5.1.2. Større igangværende fornyelsesprojekter (mio. kr.)

Igangværende fornyelsesprojekter	Byggestart år	Forventet afslutning år	Årets udgift	Totalforbrug pr. 31.12.2018	Forventet totaludgift	Bevilling i 2018-priser
Sporfornyelse af str. Ryomgård - Grenå	2017	2019	3,1	83,3 (Fortroligt)	(Fortroligt)	(Fortroligt)
Sporfornyelse af str. (Langå) - Hobro	2018	2019	534,3	575,9	615,8	818,2
Sporfornyelse på Køgebugtbanen	2016	2019	54,1	697,4 (Fortroligt)	(Fortroligt)	(Fortroligt)
Valby - Frederikssund	2017	2019	451,4	517,7	583,9	551,6
Ringsted - Nykøbing Falster	2019	2021	3,2	8,7	165,1	187,1
Ringsted - Korsør	2016	2022	28,4	59,4	452,7	526,4
Sporomb. af str. Klampenborg - Helsingør	2017	2019	127,4	434,2 (Fortroligt)	(Fortroligt)	(Fortroligt)

#### *Ryomgård - Grenå*

Sporombygning af strækningen Ryomgård-Grenå er udført i juni-oktober 2017 i forbindelse med, at strækningen var lukket som følge af etableringen af Aarhus Letbane. Sporet blev overdraget til Aarhus Letbane i to etaper den 20. september og den 12. oktober 2017, hvilket er i overensstemmelse med den indgåede aftale. Projektet har været udbudt sammen med hastighedsopgraderingen på strækningen. Projektet er i afslutningsfasen. Projektet er ikke endelig afsluttet, da de afventer Letbanens ibrugtagning forventeligt i 2019, således at der kan sporjusteres og de sidste ekstraarbejder kan udføres.

#### *Langå - Hobro*

Projektet vedrører sporfornyelse på strækningen Langå-Hobro, inkl. Stevnstrup, Randers, Fårup og Hobro stationer. Sporfornyelsen omfatter skinne- og svelleudveksling samt ballastrensning på fri strækning. Randers Station ombygges til fire nye spor i et nyt tracé med nye perroner og nyt sikringsanlæg.



Projektet er gennemført, dog udestår der enkelte arbejder på Randers station. Projektet forventes gennemført indenfor bevillingen.

#### *Sporfornyelse på Køgebugtbanen*

Projektet indeholder arbejder med spor, kørestrøm og broer. De mest omfangsrige arbejder i projektet er gennemført i perioden 2016 – 2017. Der udestår nu færdiggørelse af kørestrømsarbejder, der forventes afsluttet i 2019.

#### *Sporombygning Valby-Frederikssund*

Fornyelse af S-banestrækningen Valby-Frederikssund er gennemført i en 12 ugers totalspærring i juni-august 2018. Der udestår restarbejder grundet logistiske udfordringer i udførelsesfasen. Disse forventes udført 1. halvår 2019. Det forventes, at forbruget på projektet vil være 32,3 mio. kr. over bevillingen.

#### *Ringsted – Nykøbing Falster*

Sporfornyelsen omfatter primært skinne- og svelleudveksling, ballastrensning samt sporskifter på strækningen Ringsted – Nykøbing Falster. Sporfornyelsen på strækningen og stationerne medfører afledte arbejder inden for afvanding. Projektet indgår som en integreret del af en hovedentreprise, hvor Banedanmark på vegne af A/S Femern Landanlæg gennemfører en sporteknisk forberedelse af strækningen Ringsted – Nykøbing Falster, til senere hastighedsopgradering og elektrificering. Arbejderne udføres i en række længere totalspærringer fra 2019 til 2021. Projektet forventes at blive gennemført indenfor bevillingen.

#### *Ringsted – Korsør*

Projektet omfatter bro- og sporfornyelse på dels Slagelse station fri strækning Fjenneslev – Forlev, og medfører afledte arbejder inden for afvanding, sikring og kørestrøm. Projektet udbydes over to omgange. Første kontraktindgåelse forventes klar i foråret 2019. Arbejderne skal udføres i årene 2019, 2020 og 2021. Projektet forventes gennemført indenfor bevillingen.

#### *Sporombygning Klampenborg – Helsingør*

Udførelsen af sporombygningen på strækningen Klampenborg – Helsingør har været opdelt i to etaper. Første etape blev udført i sommeren 2017. De sidste arbejder er udført planmæssigt i 2018.

Sporombygningen har omfattet bl.a. fornyelse af skinner, sveller, sporskifter, sporstoppere, ballastrensning samt afvanding og deraf afledte sikrings- og kørestrømsarbejder. Der indgik derudover en mindre hastighedsopgradering ved Klampenborg Station. Sideløbende med sporarbejderne er der gennemført en renovering og udskiftning af 12 broer på strækningen.

Projektet forventes færdigmeldt efter 1-års justering september 2019. Bevillingen forventes overholdt.

## 4.5.2 § 28.63.08 Banedanmark – Anlægsprojekter på jernbanen (Anlægsbevilling)

Tabel 4.5.2.1. Oversigt over igangværende anlægsprojekter (mio. kr.)

Hovedkonto 08 Anlægsprojekt	Senest forelagt	Byggestart	Forventet afslutning	Årets udgift	Total udgift ultimo 2018	Godkendt totaludgift
<b>Aftale om en grøn transportpolitik</b>						
Signalprogrammet	Akt J 2011 / Akt E 2011	2009	2021/2030	1.305,2	8.731,4	20.010,0
København Ringsted	L527 / akt. N 2013	2011	2019	890,2	9.094,8	11.614,9
Ny bane til Aalborg Lufthavn	FL14	2019	2020	48,4	73,5	298,8
<b>Øvrige projekter</b>						
Elektrificering ml Køge Nord og Næstved	FL13 L609	2014	2020	140,6	492,0	661,2
Fordelingsstation Vestfyn	FL13	2019	-	-	-	34,8
<b>Aftale om Togfonden DK</b>						
Elektrificering Aarhus-Lindholm	Akt X 2017	2018	2025	194,1	400,8	(fortroligt)
Elektrificering Fredericia-Aarhus	FL18	2019	2026	-	-	27,4
Hastighedsopgradering Østerport-Helsingør	FL16	-	-	-	-	113,4
Øvrige regionale opgraderinger	FL15	2019/2020	2022	-	0,4	2,0
Niveaufri udfletning Ny Ellebjerg	FL16 L543 / Akt 19	2017	2019	215,2	333,5	457,4
Internet i tog	FL17 Akt 9 2016/2017	2018	2019	8,2	13,9	104,7
Kapacitetsudvidelse Aalborg- Hjøring	Akt C Akt 6	-	2020	2,3	7,1	118,1
Elektrificering Roskilde - Kalundborg	FL18	2018	2021	27,3	69,1	1.176,3
Elektrificering Kørestrom	FL17	2017	-	3,5	8,6	21,6
Hastighedsopgradering Hobro-Aalborg	FL18	2020	2021	5,5	8,1	413,5
Hastighedsopgradering Århus-Langå	FL18	2018	2021	7,2	7,2	593,7
<b>Aftaler om Kollektiv trafik</b>						
Hastighedsopgradering Ryomgaard - Grenaa	FL15	2017	2018	2,1	16,3	55,8
Ny station i Jerne (Esbjerg Øst)	FL16 / FL18	2018	2020	0,7	0,7	59,7
Ny station Kalundborg Øst	FL16 / FL18	2018	2018	17,3	18,0	22,3
Ny station Vinge	FL14	2018	2019	1,2	1,2	54,7

Note 1: "Godkendt totaludgift" er ekskl. den centrale 20 % reserve i henhold til princippet for ny anlægsbudgettering. Den godkendte totaludgift svarer til projektbevillingen, som er afsat på finansloven (2018)

Note 2: "Godkendt totaludgift" svarer til reserveringen som er afsat til projektet Elektrificering Fredericia-Aalborg fra Togfonden DK.

Tabel 4.5.2.2. Oversigt over afsluttede anlægsprojekter (mio. kr.)

	Senest forelagt	Forventet afslutning	Faktisk		Årets udgift	Totalforbrug ultimo 2018	Forventet totaludgift	Godkendt projektbevilling
			afslutnings-tidspunkt	Byggestart				
Elektrificering, Esbjerg-Lunderskov	FL13	2017	2018	2014	7,0	904,5	960,4	960,4
Hastighedsopgradering Køge Nord og Næstved	FL15	2020	2018	2014	-0,7	35,5	45,3	45,3
<b>I alt</b>					6,2	940,0	1.005,7	1.005,7

### Elektrificering Esbjerg - Lunderskov

Anlægsprojektet vedr. Elektrificering Esbjerg – Lunderskov er ved udgangen af 2018 afsluttet regnskabsmæssigt. Forbruget i 2018 endte på 7,0 mio. kr., og det samlede forbrug blev på 904,5 mio. kr. I forbindelse med bevillingsafregningen er der overført 28,4 mio. kr. til restarbejder vedrørende udestående dokumentation fra elektrificeringsentreprenøren, samt konsekvenserne af retssagen i Vejen. Projektet er gennemført inden for den godkendte projektbevilling, med antagelsen om at de økonomiske konsekvenser af retssagen ikke overstiger den overførte restbevilling. I forhold til den på Finansloven opførte totalbevilling udestår der tildeling af bevilling på § 28.63.08 på 29,9 mio. kr. vedrørende den modtagne Ten-T støtte. I forbindelse med bevillingsafregningen bortfalder denne bevilling. Såfremt der efterfølgende vil være behov for bevillingen vil den nu lukkede bevillingssag herom blive genåbnet.

### Hastighedsopgradering Køge Nord og Næstved

Anlægsprojektet vedr. hastighedsopgradering på strækningen mellem Køge Nord og Næstved er ved udgangen af 2018 afsluttet regnskabsmæssigt. Det samlede forbrug for projektet i 2018 endte på -0,7 mio. kr., og 35,5 mio. kr. for projektet totalt. I

forbindelse med bevillingsafregning er der overført 8,3 mio. kr. til de resterende arbejder. Disse omfatter færdiggørelse af CSM arbejder, Signalprogrammets arbejder ved overkørsler, samt afsatte midler til ekspropriation som følge af vibrationer ved en hastighedsopgradering. Der resterer herefter 1,5 mio.kr. af projektets godkendte projektbevilling, der håndteres i 2019.

## 4.6 It-omkostninger

---

Tabel 4.6.1 It-omkostninger (mio.kr.)

<b>Sammensætning</b>	
Interne personaleomkostninger til it (it-drift/-vedligehold/-udvikling)	25,8
It-systemdrift	31,8
It-vedligehold	35,3
It-udviklingsomkostninger	57,0
Udgifter til it-varer til forbrug	29,2
<b>I alt</b>	<b>179,1</b>

## 4.7 Supplerende bilag

---

Ikke relevant.