



Årsrapport 2019

banedanmark





Årsrapport 2019

Kasper Granhøi Hansen
Banedanmark

Direktionssekretariat Telefon
Carsten Niebuhrs Gade 43 8234 0000
1577 Kbh. V

kgrh@bane.dk
banedanmark.dk

Årsrapport 2019

Indhold

Side

1	Påtegning	4
2	Beretning	5
2.1	Præsentation af Banedanmark	5
2.2	Ledelsens beretning	6
2.3	Kerneopgaver og ressourcer	12
2.4	Målrapportering	12
2.5	Forventninger til det kommende år	20
3	Regnskab	24
3.1	Regnskabspraksis	24
3.2	Resultatopgørelser	26
3.3	Balance	35
3.4	Egenkapitalforklaring	36
3.5	Likviditet og låneramme	36
3.6	Personale	36
3.7	Bevillingsregnskab	37
3.7.1	§ 28.63.01 Banedanmark (Statsvirksomhed)	38
3.7.2	§ 28.63.02 Banedanmark – Puljeprojekter (Anlægsbevilling)	38
3.7.3	§ 28.63.02 – 08 Balance – Infrastruktur	39
3.7.4	§ 28.63.04. Banedanmark – Drift af jernbanenettet (Anlægsbevilling)	40
3.7.5	§ 28.63.05. Banedanmark – Fornyelse og vedligeholdelse af jernbanenettet (Anlægsbevilling)	40
3.7.6	§ 28.63.06 Baneafgifter m.v. (Anden bevilling)	41
3.7.7	§ 28.63.07 Banedanmark – Tilskudspuljer (Reservationsbevilling)	42
3.7.8	§ 28.63.08 Banedanmark – Anlægsprojekter på jernbanen (Anlægsbevilling)	43
4	Bilag	45
4.1	Noter til resultatopgørelse og balance	45
4.1.1	§ 28.63.01 Banedanmark (Statsvirksomhed)	45
4.1.2	§ 28.63.02 Banedanmark – Puljeprojekter (Anlægsbevilling)	47
4.1.3	§ 28.63.02 Balance – Infrastruktur	48
4.1.4	§ 28.63.04 Banedanmark – Drift af jernbanenettet (Anlægsbevilling)	49
4.1.5	§ 28.63.05. Banedanmark – Fornyelse og vedligeholdelse af jernbanenettet (Anlægsbevilling)	50
4.1.6	§ 28.63.01 Banedanmark – Forpligtelser, tab på debitorer og lager	52
4.2	Indtægtsdækket virksomhed	52
4.3	Gebyrfinansieret aktiviteter	52
4.4	Tilskudsfinansieret aktiviteter	53
4.5	Forelagte investeringer	53
4.6	It-omkostninger	56
4.7	Supplerende bilag	56

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 2019.

Banedanmark er ansvarlig for følgende hovedkonti på finansloven for 2019:

- § 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 måloppstillingen og målrapporteringen i årsrapporten er fyldestgørende,
2. at de dispositioner, som er omfattet af regnskabsaflæggelsen, er i overensstemmelse med meddelte bevillinger, love og andre forskrifter samt med indgåede aftaler og sædvanlig praksis, og
3. at der er etableret forretningsgange, der sikrer en økonomisk hensigtsmæssig forvaltning af de midler og ved driften af de områder, der er omfattet af årsrapporten.

København den 11. marts 2020

For Banedanmark


Peter Jonassen
Konstitueret adm. direktør

For Transport- og Boligministeriet


Jacob Heinsen
Departementschef


Anne Hougaard Olesen
Konstitueret økonomidirektør

2 Beretning

2.1 Præsentation af Banedanmark

Banedanmark er en styrelse under Transport- 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 pejlemærker: Punktlighed og trafikinformation; Vi leverer som aftalt; Digital transformation; Mere og bedre jernbane for pengene i et attraktivt marked; Fremtidens virksomhed. Udover de fem strategiske pejlemærker, indgår Jernbanesikkerhed i strategien, som et væsentligt fundament. De strategiske pejlemærker skal være med til at indfri Banedanmarks mission og vision.

Banedanmarks direktion blev i 2019 udgjort af adm. direktør Per Jacobsen, økonomi- og planlægningsdirektør Peter Jonasson, direktør for anlæg Steen Neuchs Vedel, direktør for signalsystemer 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, "Signalsystemer" 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 jernbanenet (Anlægsbevilling)		3.7.3.1 og 3.7.4.1
§ 28.63.05. Banedanmark - fornyelse og vedligeholdelse af jernbanenet (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

Med togulykken på Storebæltsforbindelsen blev 2019 indledt på mest tragisk vis. Otte personer blev dræbt, og 18 blev kvæstet. Ulykken var den alvorligste togulykke i Danmark i 30 år, og har rørt Banedanmark dybt. Havarikommissionen har fastslået, at årsagen bag den tragiske ulykke skyldes, at en sættevognstrailer, der var placeret på en lommevogn under en godstransport på Storebæltsbroen, blæste af og kolliderede med et modkørende passagertog.

Havarikommissionen har i deres undersøgelsesrapport bl.a. anbefalet, at Banedanmark og A/S Storebælt skal gennemføre en analyse af behovet for opdaterede sikkerhedsmæssige krav til vindrestriktioner og kvalitet af vindmålinger, og sikre at bl.a. stormberedskabet er bekendt med disse sikkerhedsmæssige grænser.

Banedanmark er ved at gennemføre den anbefalede analyse.

Punktlighed

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,¹ samt aflysninger foretaget mindre end 2 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.

Målet for punktigheden på S-banen er 92,3 pct. Årsresultatet blev 92,3 pct., dvs. på niveau med årskravet, der dermed er opfyldt. Korrigeret for force majeure-hændelser var kundepunktligheden på 93,0 pct., Derudover holdt Banedanmark sig inden for det maksimale antal påvirkninger, som Banedanmark må generere i løbet af året, hvis årskravet skal nås: Banedanmark påvirkede 0,3 procentpoint mindre end maksimalgrænsen.

Kundepunktligheden på S-banen blev hen over året påvirket af sikringsfejl på de gamle anlæg, samt af isolerede nedbrud på CBTC. DSB S-tog oplevede flere fejl på det

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

rullende materiel. Dertil kom periodevise aflysninger som følge af mangel på lokomotivførere eller faglige møder blandt personalet, der tilsammen påvirkede årsresultatet med 0,7 procentpoint.

Målet for kundepunktligheden på DSB fjern- og regionaltog er 78,9 pct., og årets resultat landede på 78,8 pct. Korrigeres årsresultatet for faglige møder, arbejdsnedlæggelser og andre force majeure-hændelser, hos DSB i løbet af året, er resultatet 79,1 pct. og målet er dermed opfyldt. Også her holdt Banedanmark sig inden for det maksimale antal påvirkninger, som Banedanmark må generere i løbet af året, og påvirkede 0,5 procentpoint mindre end maksimalgrænsen.

I løbet af 2019 blev kundepunktligheden for DSBs fjern- og regionaltog påvirket af forskellige forhold: Ud over sikrings- og sporfejl, der påvirkede togtrafikken løbende igennem året, fik en række markante enkelthændelser betydning: Ulykken på Storebælt primo januar førte til mange aflysninger, og efter gennemførelsen af en større sporombygning måtte Banedanmark i efteråret indføre hastighedsnedsættelser ned til 40 km/t mellem Slagelse og Forlev på grund af forekomst af blød bund under tracéet. Disse hastighedsnedsættelser har alene påvirket årsresultatet med 0,6 procentpoint. DSB påvirkede årets kundepunktlighed primært som følge af materielle fejl, og ovennævnte force majeure-hændelser stod for en påvirkning på 0,3 procentpoint. Påvirkningerne fra diverse eksterne forhold, som hverken Banedanmark eller jernbanevirksomhederne har ansvar for, steg med 7,1 procent i forhold til 2018, fortrinsvis som følge af tog, der ankom forsinket fra Sverige til Danmark (den primære årsag til eksterne påvirkninger i både 2018 og 2019), men også tilfælde af hærværk og personpåkørsler.

Årsresultatet for Arrivas kundepunktlighed i 2019 blev 92,8 pct. Årskravet på 93,0 pct. er dermed ikke opfyldt. Banedanmark har dog holdt sig inden for sin maksimalgrænse for påvirkninger af kundepunktligheden og påvirkede 0,5 procentpoint mindre end forudsat.

Kundepunktligheden for Arrivas tog var udfordret af sikringsfejl og betjeningsfejl i trafikstyringen. Andre markante påvirkninger opstod som følge af løbende fejl på Arrivas rullende materiel og lejlighedsvis mangel på lokomotivførere. Dertil kom eksterne forhold, navnlig vejrforhold, der påvirkede infrastrukturen, som f.eks. et dæmningsskred i marts mellem Laven og Svejbæk eller togtrafikken generelt.

Projekter og programmer

Med indvielsen af den nye bane København-Ringsted den 31. maj 2019 blev der skrevet et nyt stykke danmarkshistorie for den danske jernbane. Den nye bane er 60 km lang, strækker sig fra København via Køge til Ringsted og er bygget til, at der køres op til 250 km/t for persontog. Derudover giver den nye bane mulighed for øget kapacitet på hovedstrækningen mellem København og Fyn/Jylland og dermed en forbedret robusthed i trafikafviklingen.

Den nye station Køge Nord, der ligger på den nye bane, har vundet både national og international anerkendelse for sit design. Køge Nord Station giver mulighed for at skifte mellem regional-, fjern- og S-tog og eksempelvis komme fra Køge Nord til København på under 30 minutter. I første omgang blev den nye bane København-Ringsted ibrugtaget med analog signalteknologi til kørsel med to tog i timen. Den nye bane betjenes i køreplanen for 2020 med tre tog i timen i hver retning og ét ekstra tog tre gange i døgnet i hver retning. Der er i 2019 arbejdet videre på Ringsted Station med etablering af løsning til det trafikale oplæg i køreplanen for 2020. Dette arbejde er afsluttet december 2019. Den sidste og store sikringstekniske ibrugtagning af Ringsted Station gennemføres i 4. kvartal 2020.

Inden for den signaltekniske verden opnåede Banedanmark også en række vigtige milepæle i 2019. Den 15. december 2019 blev den første strækning øst for Lillebælt, Roskilde-Køge, sat i drift med det nye signalsystem ERTMS. Det betyder, at ERTMS nu er i drift på fjernbanen i både Øst- og Vestdanmark. Togpunktligheden på alle strækninger med de nye signaler ligger generelt meget højt, men der er forventeligt nogle opstartsvanskeligheder i systemet, som til tider skaber driftsforstyrrelser. Togpunktligheden i Vestdanmark, hvor der er ERTMS, var 91,7 pct. i 2019, hvor

ERTMS påvirkede lidt over 2 pct. i gennemsnit. Flere dage har der været en punktlighed på 100 pct. både i øst og vest på fjernbanen, hvilket ikke hidtil har været muligt med det eksisterende signalsystem. Derudover har der i 2019 været god fremdrift på det rullende materiel, og bl.a. blev otte IC3 tog færdigudrustet med ECTS, hvilket er foran den planlagte tidsplan. På S-banen var der i 2019 ligeledes god fremdrift, og CBTC blev sat succesfuldt i drift på endnu en strækning på S-banen i maj 2019 (Jægersborg/Klampenborg-Svanemøllen/Ryparken), og systemet præsterer virkelig godt med en påvirkning af togpunktigheden på 0,6 % i 2019.

Endelig har Banedanmark en intern målsætning om, at den årlige påvirkning af togpunktigheden som følge af det nye signalsystem CBTC maks. må være 1,0 procentpoint. Årsresultatet for 2019 for CBTCs påvirkning blev 0,54 procentpoint.

På strækningen Ringsted og Holeby har der, som forberedelse til den faste forbindelse over Femern Bælt været ekstraordinært meget aktivitet i 2019. I hele anlægsperioden skal mere end 100 broer opgraderes og gøres højere og bredere for at gøre plads til elektrificering og til et nyt ekstra spor mellem Vordingborg og Orehoved. I 2019 blev 5 vejbroer og 11 banebroer udført og afleveret. De sidste vej bærende broer er dermed færdiggjort, og anlægsarbejderne mellem Næstved og Vordingborg/Masnød er afsluttet, inkl. ibrugtagning af den nye bro over Masnedsund samt ombygning af stationerne i Lundby og Vordingborg. Mellem Orehoved og Nykøbing F er der klargjort til sporlægning for det nye 2. spor. Elektrificering er påbegyndt mellem Næstved og Vordingborg.

Elektrificering af strækningen Køge Nord-Næstved er afsluttet planmæssigt i 2019. Efter Signalprogrammets udrulning vil strækningen være klar til drift med el-tog fra ultimo 2021.

Arbejdet med elektrificering på strækningen Næstved-Vordingborg blev startet i 2019 og pågår planmæssigt. Strækningen forventes elektrificeret ultimo maj 2020. Arbejder på Næstved Station blev påbegyndt i april 2019 og forventes gennemført 2. kvartal 2020. Installationsarbejde på Ringsted-Næstved opstartes medio 2020 og forventes gennemført ultimo februar 2021. Der er planlagt drift med el-tog på Ringsted-Næstved ultimo 2021.

Elektrificering af strækningen Roskilde-Kalundborg er opdelt i to delstrækninger, hhv. Roskilde-Holbæk og Holbæk-Kalundborg. Designfase på Roskilde-Holbæk er påbegyndt i december 2019 og der er igangsat besigtigelses- og ekspropriationsforretninger. Forberedende arbejder (brosænkninger) for elektrificering på Holbæk-Kalundborg skal afsluttes inden Signalprogrammet udrulles 2023-2026. Forberedende arbejder i Vest, for hhv. strækningen Fredericia-Aarhus og Aarhus Lindholm, pågår.

I 2019 gennemførte Banedanmark sporfornyelse på strækningen Ringsted-Korsør, hvor der blandt andet er blevet udført ca. 10 km ny sporkasser, 2,7 km ballastrensning samt fornyelse af ca. 16 km skinner fra marts til og med juli. Arbejderne blev primært gennemført ved enkeltsporspærring, der blev hævet som aftalt. I 2020 gennemføres sporombygningen af Slagelse Station, som er en del af samme projekt. På strækningen Fredericia Station til Lindholm Station, der er et af de største projekter i det vestlige Danmark, er der blevet arbejdet intensivt på projektering af broer, sporsænkninger, hastighedsopgraderinger samt besigtigelse og ekspropriation i forbindelse med de forberedende arbejder til elektrificering. Resultat af dette intensive arbejde er, at der i 2020 forventes at blive igangsat arbejde på i alt 25 broer på denne strækning

Den nye Jerne Station ved Esbjerg er blevet projekteret, og arealerne, der skal bruges til opførelsen, er blevet besigtiget og eksproprieret. Selve udførelsen er planlagt i 2020. På Kværndrup Station er der blevet udført ny perron, som blev ibrugtaget i november. På S-banen er byggeriet af Vinge Station gået i gang. Der er blevet gennemført en række kørestrøms-, sikrings- og jordarbejder i september ved den kommende station, hvor det har været nødvendigt at spærre trafikken på banen i tre weekender, og spærringen blev hævet til tiden Derudover er der blevet monteret perronelementer i oktober-november i en 3 ugers totalspærring, der baner vejen for, at gangbro, trapper og elevatorer kan monteres i påsken 2020 forud for den ønskede åbning af Vinge St. i sommeren 2020.

Det har de senere år været vanskeligt at skaffe tilstrækkelige validatorer. En validator godkender, at jernbanetrafikken kan afvikles sikkerhedsmæssigt forsvarligt, efter der er foretaget ændringer i infrastrukturen

Dette har betydet, at Banedanmark i 2019 har været nødsaget til at udprioritere projekter, der ellers var planlagt til gennemførelse. Det drejer sig om følgende projekter: Langå St. sporombygning inkl. hastighedsopgradering, Hellerup Fjernbane-interface, SP Vest RO5 (Langå-Struer-Holstebro), RO4 (Vejle-Holstebro), RO7b (Herning-Skanderborg) og andre mindre valideringsopgaver.

Niveaufri udfletning Ny Ellebjerg (NUNE) er åbnet for drift den 3. december 2019. Der er sket reduceret ibrugtagning i forbindelse med køreplanen for 2020. Årsagen er også her situationen med knappe valideringsressourcer. Den sidste sikringstekniske ibrugtagning forventes at ske i påsken 2021, således at NUNE (og den nye bane til Ringsted) kan anvendes til afvikling af godstrafik i forbindelse med den planlagte sporfornyelse på strækningen København-Høje Taastrup i 2021.

Banedanmark har siden problemet med manglende validatorer blev identificeret, igangsat en omfattende uddannelsesindsats. Ligeledes har Banedanmark etableret en enhed, der koordinerer allokering af alle validatorressourcer både i Banedanmark og hos rådgiverne. På trods af dette mangler der fortsat validatorer i perioden 2020-2021, hvilket vil være begrænsende for, hvilke og hvor mange projekter Banedanmark kan gennemføre i 2022 og 2023.

Banedanmark har derudover i 2019 haft stort fokus på det omfattende arbejde med at nedbringe antallet af usikrede overkørsler. Målet om, at der på strækningerne Aarhus-Grenaa, Esbjerg-Struer og Skanderborg-Skjern kun skulle udestå 12 usikrede overkørsler ved udgangen af 2019 er blevet opnået.

Banedanmark afleverede i løbet af 2019 beslutningsgrundlag for projekterne Modernisering af kørestrøm og Koncepter for ombygning af Aarhus H (inkl. overdækning af banegraven). Derudover har Banedanmark i 2019 arbejdet med beslutningsgrundlag for projekterne Perroner mv. til Øresundstrafikken på Ny Ellebjerg, Regionale hastighedsopgraderinger, Perronforlængelser på Horsens Station samt Ombygning af Hillerød Station, der alle vil blive afleveret i 2020

Banedanmarks sikkerhedsgodkendelse fornyes i januar 2020. Opgaven med at sikre at Banedanmarks ledelsessystem lever op til den nye bekendtgørelse har været i gang i halvandet år. Trafik-, Bygge- og Boligstyrelsen har gennemført omfattende tilsyn i hele organisationen. Det overordnede resultat har været tilfredsstillende. Trafik-, Bygge- og Boligstyrelsen har dog givet et antal bemærkninger og afvigelser. Nogle er allerede løst, resten vil blive adresseret i løbet af 2020.

I 2019 satte Banedanmark yderligere fokus på cyber- og informationssikkerhed. Det blev i 2019 besluttet, at Banedanmark opretter en ny sektion for Cyber- og informationssikkerhed som led i transitionen til den digitale jernbane.

Banedanmark har haft fremdrift i arbejdet med outsourcing af vedligehold. I april 2019 gik Banedanmark i drift med de sidste kontrakter på Forst-området, hvor arbejdet nu er 100 pct. outsourcet. Banedanmark har også indgået kontrakt med eksterne entreprenører om strækningsjustering og om vedligeholdelse af elevatorer og rulletrapper. De indgåede kontrakter har medført en økonomisk gevinst. Herudover er der udarbejdet udbudsstrategier for de næste store udbud; første etape (Vestjylland) inden for sporvedligeholdelse og for S-banens omformerstationer. Det er tilfredsstillende resultater, og Banedanmark ser frem til næste skridt.

I løbet af 2019 er arbejdet med styrkelse af Banedanmarks interne organisation med henblik på anvendelse af færre konsulenter i Signalprogrammet fortsat. Andelen af konsulenter er således over de seneste år nedbragt fra ca. 75 pct. til ca. 45 pct.

I 2019 fortsatte Banedanmark arbejdet med at forbedre *kommunikationen til omverdenen*: Banedanmark introducerede S-tog på webservicen til mobil og pc, dinstation.dk, som dermed nu rummer både fjern- og S-tog. Servicen giver kunderne

adgang til information om tog fra deres station, hvilket spor, toget afgår fra, og hvordan vognene fordeler sig på toget. Webservicen er baseret på det kommende design til stationernes trafikinformationskærme.

I 2019 har Banedanmark fortsat intensiveret sin indsats for at sikre den bedst mulige udmøntning af myndighedsrollen. Myndighedsrollen er blevet en vigtig og integreret del af Banedanmarks nye ledelsesgrundlag og nye ledelsesværktøjer, og der har været arbejdet med forskellige ledelsesaktiviteter om myndighedsrollen i løbet af året. Herudover er myndighedsrollen blevet et væsentligt element i Banedanmarks introduktionsprogrammer. I årets løb har 2.200 medarbejdere gennemført tre e-lærings kurser om god forvaltningskik og knapt 250 medarbejdere har været igennem kurset Grundlæggende forvaltningskursus. Endelig er der arbejdet aktivt med at sikre GDPR og skabe forbedringer i Banedanmarks måde at håndtere dokumentation.

Banedanmarks organisation har i 2019 gjort en stor indsats i arbejdet med virksomhedsstrategien "I form til fremtidens jernbane". I 2019 har der pågået et arbejde med at reducere i antallet af de dertilhørende strategiske initiativer, og der har været fokus på at definere et nyt pejlemærke med fokus på bæredygtighed og klima.

Banedanmarks samlede aktiviteter er angivet i tabel 2.2.1. Aktiviteterne er fordelt på drift (inkl. Forberedelse af anlægsprojekter og Jernbaneanlæg ved Femern Bælt); hovedkonto § 28.63.01., og anlæg som omfatter hovedkonti § 28.63.02., -04., -05. og 08. samt hovedkonti § 28.63.06. og -07., der er administrerede ordninger.

Tabel 2.2.1: Banedanmarks samlede aktivitet (mio.kr.)

		Bevilling	Regnskab	Overført overskud ultimo
i alt	Udgifter	9.851,3	8.422,1	2.878,0
	Indtægter	-3.246,1	-3.254,9	
Drift	Udgifter	3.012,8	2.968,4	80,1
	Indtægter	-2.513,9	-2.469,7	
Administrerede ordninger	Udgifter	638,2	605,6	71,9
	Indtægter	-718,0	-696,4	
Anlæg	Udgifter	6.200,3	4.848,0	2.726,0
	Indtægter	-14,2	-88,8	

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

Tabel 2.2.2: Banedanmarks samlede aktivitet fordelt på hhv. under - og udenfor loft (mio.kr)

		Bevilling	Regnskab	Resultat
i alt	Udgifter	9.851,3	8.422,1	1.438,0
	Indtægter	-3.246,1	-3.254,9	
Under loft	Udgifter	4.022,9	3.940,6	21,8
	Indtægter	-3.231,9	-3.171,3	
Udenfor loft	Udgifter	5.828,4	4.481,5	1.416,2
	Indtægter	-14,2	-83,6	

I tabel 2.2.3 er årets økonomiske resultater fordelt på hovedkonti. For hovedkonto § 28.63.08. Anlægsprojekter på jernbanen er der foretaget bortfald på 3.754,9 mio. kr. Bortfaldet vedrører Signalprogrammet, der med finansloven for 2020 blev rebudgetteret. Bortfaldet indarbejdes i projektets bevillingsafløb fra 2020 og frem.

Tabel 2.2.3: Årets økonomiske resultater 2019 (mio. kr.)

	Drift	Pulje- projekter	Drift af jernbanen	Fornyelse & vedligehold	Baneafgifter	Tilskud til projekter	Anlægs- projekter på jernbanen
	§ 28.63.01	§ 28.63.02	§ 28.63.04	§ 28.63.05	§ 28.63.06	§ 28.63.07	§ 28.63.08
Bevilling (netto)	498,9	24,5	371,9	2.710,7	-79,8	-	3.079,0
Indtægter	2.469,7	5,5	5,3	52,0	696,4	-	26,1
Udgifter	2.968,4	73,2	366,5	2.135,0	605,6	-	2.273,3
Resultat 2019	0,1	-43,2	10,7	627,7	11,0	-	831,8
Opsparing ultimo 2018	80,0	365,5	30,0	122,7	0,0	71,9	4.540,8
Bortfald		-5,0					-3.754,9
Overførelse af opsparing							
Akkumuleret resultat til videreførsel ultimo 2019	80,1	317,2	40,7	750,4	0,0	71,9	1.617,6

I tabel 2.2.4 er angivet en specifikation af hovedkonto § 28.63.01. Banedanmark med budget for 2020.

Tabel 2.2.4: Hovedtal § 28.63.01. (mio. kr.)

Hovedtal	2018	2019	Budget 2020
Resultatopgørelse			
Ordinære driftsindtægter	-2.686,3	-2.957,4	-2.921,5
Ordinære driftsomkostninger	2.695,8	2.947,3	2.912,7
Resultat af ordinære drift	9,5	-10,1	-8,8
Resultat før finansielle poster	9,2	-15,7	-8,8
Årets resultat	23,6	-0,1	1,2
Balance			
Immaterielle og materielle anlægsaktiver	287,2	287,3	290,0
Omsætningsaktiver (ekskl. likvider)	505,2	769,6	637,4
Egenkapital	-164,3	-164,4	-163,2
Langfristet gæld	-283,2	-282,3	-285,5
Kortfristet gæld	-824,6	-750,1	-787,3
Finansielle nøgletal			
Udnyttelsesgrad af lånerammen	75,7%	75,7%	75,3%
Bevillingsandel	18,8%	16,9%	17,3%
Personaleoplysninger			
Antal årsværk	2.415,0	2.441,0	2.530,0
Årsværkpris	540.856	561.413	575.000

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	67,0	10,9	72,1	5,8
Trafikstyring	234,5	9,0	254,6	-11,1
Trafikplanlægning og information	40,5	0,6	44,0	-2,9
Planlægning og styring	114,0	42,7	150,4	6,3
Vedligehold og fornyelse	16,8	1.031,9	1.058,2	-9,5
Beslutningsgrundlag for Anlægsprojekter	23,9	0,0	16,1	7,8
Kørestrøm	0,0	162,4	160,8	1,6
Øvrige opgaver, herunder sikkerhed ¹	2,2	1.212,1	1.212,3	1,9
I alt	498,9	2.469,7	2.968,4	0,1

Note 1: Øvrige opgaver er inklusiv omkostninger og indtægter til jernbaneanlæg Femern Bælt 1.161,9 mio. kr.

For hovedkonto § 28.63.01. Banedanmark (Statsvirksomhed) er der på finansloven (tabel 6) angivet en række formål med tilhørende budget. I tabel 2.3.1 er den indtægtsførte bevilling fordelt på formål, og de realiserede indtægter og omkostninger er opgjort til de forskellige formål.

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

Resultatet for Trafikstyring udviser et underskud på 11,1 mio.kr. Meromkostningerne skyldes primært en ændret udrulningsplan for Signalprogrammet.

Resultatet for vedligehold og fornyelse udviser et underskud på 9,5 mio. kr. For specifikation af underskuddet, se tabel 3.2.3.

Beslutningsgrundlag for anlægsprojekter afspejler et lavere aktivitetsniveau end bevillingen for 2019, se tabel 3.2.6.

2.4 Målrapportering

I forbindelse med mål- og resultatplanen for 2019 blev der igangsat et arbejde med at udarbejde en prognosemodel, der kunne forudsige udviklingen i punktligheden på fjernbanen. Modellen omfatter en mængde historiske data fra og med 2013 på et meget detaljeret niveau, dvs. data fra både Banedanmark, DSB og eksterne kilder. På det grundlag forelå der i november 2019 endelige prognoser for DSB Fjern- og Regionaltogets tog-, kunde- og operatørpunktlighed for 2019 og 2020, samt tilsvarende, foreløbige prognoser for perioden 2021-2024. På denne baggrund blev målet for 2019 fastsat. I 2020 arbejder Banedanmark videre med at udbygge modellen til beregning af prognoser for punktlighed på S-banen.

Mål	Succeskriterium	Opnåede resultater	Grad af målopfyldelse
2.1 Kundepunktighed	I 2019 skal kundepunktigheden for DSB Fjern- & Regionaltog være mindst 78,9 % målt ved 2:59 min.	Korrigeret for arbejdsnedlæggelser, faglige møder m.m. er det samlede årsresultat 79,1 pct. dvs. 0,2 procentpoint over målsætningen.	Delvist opfyldt. 12,5 point af 25 mulige point
	I 2019 skal kundepunktigheden for Arriva være mindst 93,0 % målt ved 2:59 min.	Årsresultatet blev 92,8 pct., dvs. 0,2 pct. point under resultatkravet.	
	I 2019 skal kundepunktigheden på S-banen være mindst 92,3 % for S-tog målt ved 2:59 min.	Årsresultatet blev 92,3 pct., dvs. på niveau med resultatkravet.	
2.2. Anlæg - økonomi	Maksimalt træk på den centrale anlægsreserve på 3 pct. af projektets bidrag til den centrale anlægsreserve – dog mindst 10 mio. kr. – for at der ikke opnås fuld målopfyldelse.	Trækket på den centrale anlægsreserve var i 2019 over 3 pct.	Ikke opfyldt. 0 point af 10 mulige point.
	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 2019 et mindreforbrug på 25,9 % pct. ift. grundbudgettet.	
2.3. Anlæg - tid	Ingen projekter forårsaget af Banedanmark må ændre åbningsår i forhold til det på FL19 angivne åbningsår eller i forhold til politiske aftaler.	S-baneprojektet under signalprogrammet ændrede åbningsår i forhold til det på FL19 angivne åbningsår eller i forhold til politiske aftaler.	Delvist opfyldt. 2,5 point af 5 mulige point.

2.4 Projektmilepæle	Færdiggørelse af installationsarbejde Køge N-Næstved i 2. kvartal 2019.	Installationsarbejde færdiggjort d. 22. marts 2019	Delvist opfyldt. 25 point af 35 mulige point.
	Ibrugtagningstilladelse for anlægsarbejde på Næstved Station er modtaget fra Trafik-, Bygnings- og Boligstyrelsen senest i 2. kvartal 2019.	Milepæl for ibrugtagning på Næstved Station er opfyldt d. 29. marts 2019	
	Banedanmark har formuleret og implementeret en opdateret risikostyringsstrategi inden udgangen af 4. kvartal 2019.	Milepæl opfyldt i 3. kvartal 2019. Strategi er formuleret og implementeret i september/oktober.	
	Ibrugtagning af Jægersborg/Klampenborg -Ryparken/Svanemøllen (RO2) på S-banen 2. kvartal 2019.	Strækningen ibrugtaget planmæssigt.	
	Ibrugtagning af Roskilde-Køge (EDL N) i Fjernbane Øst senest 2. kvartal 2019.	Strækningen blev ibrugtaget den 15. december 2019, Ibrugtagning skete dermed først i 4. kvartal og målet blev ikke opfyldt, som forudsat.	
	Strækningen Struer-Thisted (RO8) i Fjernbane Vest klar til ibrugtagning i 4. kvartal 2019.	Tidsplanen var stram, og Banedanmark lagde hårdt pres på leverandørens leverance af to dokumenter, som er en forudsætning for at ansøge om ibrugtagningstilladelse. I november 2019 stod det klart, at det ikke var muligt at opnå ibrugtagningstilladelse i 2019.	

	Ibrugtagningstilladelse til FoC for DSB's ABs senest i november 2019	Tilladelsen blev opnået i november 2019.	
	6 IC3 udrustet ved udgangen af 2019.	Ved årets udgang er i alt 8 IC3 udrustet og godkendt	
	Implementering af de fulde målbilleder for risikostyring og økonomistyring ved udgangen af 4. kvartal 2019.	De fulde målbilleder er ifølge BDK implementeret, men BDK har ikke fremsendt dokumentation herfor rettidigt.	
	Den nye bane København-Ringsted åbnes til drift i 2. kvartal 2019.	Banen blev åbnet 1. juni 2019.	
	Ibrugtagning af Ringsted Station foreligger i 2. kvartal 2019.	Milepælen blev opfyldt.	
	Ibrugtagning af 0-løsning ved Ringsted Station foreligger ved udgangen af 4. kvartal 2019 til Køreplan 2020.	Ringsted Station er ibrugtaget som planlagt til opstart af Køreplan 2020 (K20).	
	NUNE ibrugtages i 4. kvartal 2019.	NUNE blev åbnet for drift den 3. december 2019.	
	Totalspærring på strækningen Næstved-Orehoved hæves til udmeldt tid.	Sporspærringen hævet senere end forventet i 3. kvartal. Der blev åbnet for togtrafik Næstved-Vordingborg d. 4. september fremfor d. 2. september 2019.	
	Totalspærring på strækningen Orehoved-Nykøbing Falster hæves til udmeldt tid.	Totalspærring blev hævet til udmeldt tid.	

	Påskens totalspærring på delstrækningen Fjenneslev-Forlev (strækningen Ringsted-Korsør) hæves til udmeldt tid.	Påskens totalspærring er hævet i 2. kvartal som planlagt således, at togdrift kunne genoptages den 23. april 2019.	
	Forsommerens enkeltsporspærringer og natsspærringer på delstrækningen Fjenneslev-Forlev (strækningen Ringsted-Korsør) hæves til udmeldt tid.	Forsommerens enkeltsporspærring er og natsspærringer er hævet til tiden. Togdriften blev genoptaget som forudsat pr. 5. juli 2019.	
2.5 CSM-proces	Banedanmark har i 4. kvartal opnået fuld selvforvaltning i forbindelse med godkendelse af test til Banedanmark.	Banedanmark har opnået fuld selvforvaltning inden for de rammer, som bekendtgørelse 661 fra 2015 åbner mulighed for.	Mål opfyldt. 2,5 point af 2,5 mulige point
	Banedanmark har i 4. kvartal udviklet et risikobaseret format for ændring af tekniske regler, der muliggør selvforvaltning.	Banedanmark har udarbejdet et risikobaseret format og den tilhørende proces for selvforvaltning.	
	Banedanmark har i 3. kvartal implementeret et måleregime, der gør det muligt at følge omkostninger og tid forbundet med godkendelser og dokumentation på tværs af udvalgte, sammenlignelige projekter.	Der er 25. sep. 2019 afholdt intern workshop, hvor læringspunkter fra projekternes registrering af CSM-omkostninger er gennemgået.	
2.6 Outsourcing	Der foreligger i 3. kvartal 2019 en udbudsstrategi for regional spor etape 1.	Udbudsstrategien for Regional Spor, etape 1 er udarbejdet og godkendt af direktionen d. 18/9 2019.	Mål opfyldt. 5 point af 5 mulige point.

	Der foreligger i 3. kvartal 2019 en udbudsstrategi for strøm etape 1.	Udbudsstrategien for Strøm Etape 1-2 er udarbejdet og godkendt af direktionen d. 25/9 2019.	
2.7 Kvalitet i myndighedsafgørelser	Højst 5 pct. af Banedanmarks samlede myndighedsafgørelser, herunder aktindsigtssager, må blive hjemvist til fornyet behandling i Banedanmark af departementet.	Under 5 pct. af Banedanmarks myndighedsafgørelser er blev hjemvist.	Mål opfyldt. 2,5 point af 2,5 mulige point.
2.8 Ministerbetjening	Mindst 95 pct. af Banedanmarks ministerbetjening er rettidig.	100 pct. af Banedanmarks ministerbetjening i 2019 er rettidig.	Mål opfyldt. 5 point af 5 mulige point.
	Mindst 95 pct. af Banedanmarks ministerbetjening skønnes anvendelig.	100 pct. af Banedanmarks ministerbetjening skønnes anvendelig i 2019.	
2.9 Informations- og cybersikkerhed	Banedanmark skal implementere den handlingsplan, som er godkendt af departementet 5. oktober 2018, og som skal sikre, at Banedanmark opnår det aftalte modenhedsniveau inden udgangen af 2019. De enkelte tiltag i handlingsplanen gennemføres indenfor de tidsterminer, som står anført i handlingsplanen.	Hele Banedanmark har opnået det aftalte niveau for ISO27001 compliance. Ikke alle tiltag i handlingsplanen er gennemført inden for de aftalte terminer. Delmålet er ikke opfyldt.	Delvist opfyldt. 3,75 point af 7,5 mulige point.

	<p>Der gennemføres i løbet af 4. kvartal 2019 en intern audit af Banedanmarks modenhed i implementeringen af ISO 27001 i informationssikkerhedsarbejdet. Banedanmark skal have opnået det i handlingsplanen aftalte modenhedsniveau. Resultatet vil blive afrapporteret i den årlige rapport til topledelsen om informationssikkerhed.</p>	<p>Det aftalte modenhedsniveau er opnået, men der er ikke gennemført en intern audit. Delmålet er dermed ikke opfyldt.</p>
	<p>Banedanmark skal i 2019 planlægge og gennemføre en kampagne internt i styrelsen for at højne medarbejdernes opmærksomhed omkring cyber- og informationssikkerhed. Det kan være i form af fælles dialog om udfordringer, fælles informationskampagner eller individuelle tests af medarbejdernes evne til at håndtere cyberangreb. Banedanmark skal foretage en evaluering af kampagnen.</p>	<p>Banedanmarks medarbejdere har i Q4 gennemført CAMPUS kurser i informationssikkerhed.</p>
	<p>Banedanmark skal i 2019, i koordination med departementet (IK), udarbejde en plan for styrelsens videre arbejde over den kommende årrække med at implementere de indsatsområder, som vil fremgå af den endelige delstrategi for transportsektoren. Et eksempel på et indsatsområde kunne være kortlægning af it-infrastruktur og digitale</p>	<p>Planen er godkendt i Banedanmark og fremsendt til departementet den 4. november 2019. På den baggrund er målet opfyldt.</p>

	tjenester. Planen skal tage udgangspunkt i Banedanmarks rolle i sektoren. Planen skal som minimum indeholde en beskrivelse af indsatsområderne, en beskrivelse af de kommende aktiviteter indenfor indsatsområderne og milepæle for disse aktiviteter. Planen skal være godkendt af departementet (IK) inden den 1. december 2019.		
2.10 Anlægsplanen	Banedanmark leverer beslutningsgrundlag i overensstemmelse med det, der står i Anlægsplanen	Beslutningsgrundlaget for regionale hastighedsopgraderinger forventes først afleveret i første kvartal 2020, og delmålet er således ikke opfyldt.	Ikke opfyldt. 0 point af 2,5 mulige point

Uddybende analyser og vurderinger

Blandt Banedanmarks væsentligste opnåede mål og resultater er:

Strækningen København-Ringsted, der fremgår af Mål- og resultatplanens mål 2.4, var i 2019 blandt de væsentligste for Banedanmark. Milepælen blev opfyldt da strækningen blev ibrugtaget den 1. juni 2019.

Banedanmarks arbejde med at sætte et realistisk, men ambitiøst, mål for punktlighed for DSB Fjern- og Regiontog, gjorde at Banedanmark ved hjælp af Machine learning-modellen fastsatte et mål for punktlighed på 79,1 pct. Når man korrigerer for arbejdsnedlæggelser, faglige møder m.m. blev delmålet opnået.

Alle delmål i Mål- og resultatplanens mål 2.4 for henholdsvis Elektrificering, København-Ringsted og fornyelse blev opfyldt.

De væsentlige ikke opnåede mål i 2019 udgør mål 2.2 Anlæg – Økonomi, mål 2.4 Projektmilepæle, Signalprogrammet delmål 2 og Ringsted-Femern, delmål 1.

At mål 2.2 Anlæg – Økonomi delmål 1 ikke blev opfyldt, skyldes at trækket på den centrale reserve for NUNE udgør over 3 pct. For delmål 2 skyldes den manglende målopfyldelse at anlægsprojekter på jernbanen viser en mindredgift på 25,9 pct. i forhold til grundbudgettet.

Signalprogrammets delmål 2 i mål 2.4 blev ikke opfyldt, da strækningen Roskilde-Køge (EDL N) først blev ibrugtaget den 15. december 2019, og dermed ikke som forudsat i 2. kvartal 2019. Delmål 3 blev ligeledes ikke opfyldt, da ibrugtagningstilladelsen ikke blev opnået i rette tid, for at kunne ibrugtage strækningen Struer-Thisted.

Den manglende målopfyldelse for mål 2.4, Ringsted-Femern delmål 1, skyldes at totalspærringen Næstved-Orehoved blev hævet to dage senere end forventet.

2.5 Forventninger til det kommende år

Banedanmark fortsætter i 2020 det arbejde, der blev startet i 2019 med fokus på klima og miljø. Det er forventningen, at Banedanmark vedtager en bæredygtighedsstrategi inden udgangen af 1. halvår 2020, som erstatter Banedanmarks Miljøpolitik 2015-2020. Samtidig startes arbejdet med at konkretisere samt gennemføre initiativer til fremme af bæredygtige indkøb, og indsatser vedr. biodiversitet. Som en del af bæredygtigheds- og klimaindsatsen skal Banedanmark udarbejde en klimaplan 2030 og i den forbindelse kortlægges Banedanmarks CO₂-aftryk med tilhørende CO₂-reduktionsmål.

I 2020 ansættes en ny administrerende direktør i Banedanmark. Per Jacobsen valgte i slutningen af 2019 at fratræde sin stilling efter knap fire år på posten. I starten af 2020 valgte anlægsdirektør Steen Neuchs Vedel at fratræde sin stilling efter syv år som anlægsdirektør. 1. april 2020 tiltræder Hakon Iversen som ny administrerende direktør og Peter Jonasson er blevet udpeget som ny anlægsdirektør. Posten som Økonomi- og planlægningsdirektør vil blive besat i løbet af 2020.

Ved brug af Banedanmarks prognosemodel er det nu muligt at forudsige kundepunktighed mere præcist, på både strækningsniveau og kvartalsvise prognoser. Med brug af prognosemodellen foreligger der nu prognoser for kundepunktighed for perioden 2020-2024. Derudover er der en valideret prognose for 2020. Den validerede prognose for 2020 afspejles også i den procentvise margin ved kundepunktighedsmålet i Driftsdokument 2020, der for fuld målopfyldelse er blevet mindre.

I 2020 fortsætter Banedanmark arbejdet med at implementere outsourcing-strategien. I den kommende runde af outsourcing bliver vedligeholdelsesaktiviteterne spøjstering og regional spor sendt i udbud, i henholdsvis første og andet kvartal 2020. Yderligere for 2020 vil omformerstationer og togforvarmeanlæg blive annonceret for markedet i fjerde kvartal 2020 og udbudt i første kvartal 2021. Forberedelser til outsourcing af stærkstrømsaktiviteter i 2021 påbegyndes i fjerde kvartal 2020.

For Signalprogrammet bliver årets første store milepæl at sætte strækningen Struer-Thisted i drift med nyt signalsystem. Strækningen skal være ibrugtaget i 2. kvartal, og vil være den anden strækning i Vestdanmark til at overgå til ERTMS. I såvel Vest- som Østdanmark vil installationsarbejdet fortsætte, ligesom der vil blive gennemført en række test, så de næste strækninger kan ibrugtages som forudsat i Anlægsplanen. På S-banen er der også fokus på test inden den næste strækning, Farum-Nordhavn, Hellerup-Nordhavn og Ringbanen, kan ibrugtages i januar 2021. Hvad angår udrustningen af tog, fortsætter serieudrustningen af en række togtyper, bl.a. af DSB's IC3 og ABs, hvor hhv. 20 og 10 tog skal være klar ved årets udgang.

Banedanmark vil i 2020 og 2021 fortsat mangle sikringstekniske validatorer til kontrol af anlægsprojektering. Banedanmark søger at minimere konsekvenserne ved en række foranstaltninger. Blandt andet udskydes en række opgaver i porteføljen, herunder opgaver for Signalprogrammet i Vestdanmark og arbejder på Aalborg station. Overvågning af fremdriften i projekterne intensiveres, så spildtid hos validatorerne begrænses.

Derudover søges valideringsprocessen optimeret gennem mere præcis rammesætning, fremme af effektive arbejdsformer samt dannelse af valideringshold, så der bedre kan gøres nytte af mindre erfarne validatorer. Der er dog fortsat store risici knyttet til den planlagte portefølje i 2020.

I forbindelse med udflytning af statslige arbejdspladser (Bedre Balance I/II) skal Banedanmark etablere 330 arbejdspladser i Ringsted.

Derfor bygges et nyt regionalt hovedkontor i Ringsted langs jernbanen på den modsatte side af Ringsted Station. Bygningen får plads til godt 350 medarbejdere, ligesom der bliver regionalt uddannelsescenter og mødested for udførende banemedarbejdere. Hovedkontoret bliver arbejdsplads for en række medarbejdere og ledere fra divisionerne Infrastruktur, Trafik, Signalsystemer og HR. Direktøren for Infrastruktur får fast arbejdsplads i det nye hus i Ringsted.

Bygningen opføres som et OPP-samarbejde, mellem KPC København A/S og Bygningsstyrelsen, og forventes at stå færdig til indflytning i 4. kvartal 2020.

Banedanmark etablerede 1. januar 2017 en forpost for cirka 100 medarbejdere på en midlertidig adresse, Mellem broerne 1, i Ringsted.

På området for informations- og cybersikkerhed, fortsætter Banedanmark arbejdet med at sikre jernbanen mod potentielle trusler. Det gøres blandt andet ved, at Banedanmark skal ifølge NIS-direktivet og være ISO27001-certificeret senest oktober 2020. For at kunne nå i mål med det, er det besluttet at afgrænse certificeringen til Banedanmarks forretningskritiske processer. Milepælen med kortlægning af forretningsprocesser, i forhold til kritikalitet, er netop afsluttet.

Derudover vil der i 2020 i Banedanmark gennemføres 2-3 målrettede cyber- og informations sikkerhedskampagner. Disse kampagner vil blive målrettet systemadministratorer i både administrativt it og operationelt it, samt trafikmedarbejdere og alle økonomimedarbejdere. Disse 3 målgrupper er valgt, da de største cybersikkerhedstrusler mod Banedanmark er ransomware og phishing med økonomisk vinding som formål.

På området for anlægsarbejder, er der i følgende tekst beskrevet en række udvalgte projekter og deres fremdrift samt forventninger i 2020.

På Ringsted-Femern banen fortsætter arbejderne på sporentreprisen I 2020. Arbejdet med at gennemføre forberedende arbejder og fremrykkede aktiviteter, herunder ekspropriationer og støjsisolering, fortsætter i 2020. Desuden færdiggøres Bropakke 2-4 og Masnedsundbroen.

Det blev i 2019 besluttet at ændre tidspunktet for ibrugtagning af 0-løsning på Ringsted St. Dette og den løbende prioritering af valideringsressourcer betyder, at Banedanmark er nødt at forlænge spærringen i 2020 mellem Ringsted St. og Næstved St. med cirka tre måneder. Spærringen vil i 2020 være fra den 28. marts til og med den 29. november.

Det forventes, at der i 2020 vil blive truffet politisk beslutning om tidspunktet for gennemførelse af fase 2, der omfatter arbejderne fra Nykøbing Falster til Holeby.

Anlægsarbejdet med Ny Bane til Aalborg Lufthavn, bliver færdiggjort i december 2020. I forbindelse med anlægsarbejdet vil der være skiftevis totalspærret eller reduceret drift på strækningen Aalborg-Hobro, hvor spæringsflow er tænkt sammen med, i perioden 5. april 2020 til og med 21. september.

På strækningen Hobro-Aalborg vil sporfornyelsesprojektet igangsættes 1. marts 2020 og løber, fordelt på 9 stadier, frem til 21. november 2020. Dertil vil der i regi af Elektrificeringsprogrammet blive udført forberedende arbejder for elektrificeringen. Endelig udføres samtidigt en sporteknisk hastighedsopgradering af strækningen i regi af projektet Hastighedsopgradering Hobro-Aalborg.

På strækningen Roskilde-Holbæk starter forberedelsen til sporsænkning og broarbejder i forbindelse med elektrificering i marts 2020. Anlægsarbejdet med selve kørestrømsanlægget starter sommeren 2020. Den videre plan for Holbæk-Kalundborg afventer pt. analyser af batteritog. Projektering af de forberedende arbejder på strækningen er indtil videre planlagt til at blive igangsat juni 2020.

På strækningen Fredericia-Aarhus planlægges tre sporsænkninger, en brohævning samt en ny bro.

På strækningen Aarhus-Lindholm udføres brohævninger og sporsænkninger i 2020.

Af tabel 2.5.1. fremgår forventningerne til 2020 på aggregeret niveau pr. hovedkonto.

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

	Regnskab 2019	Budget 2020
§ 28.63.01. Banedanmark		
Bevilling (netto)	498,9	506,5
Indtægter	2.469,7	2.415,0
Udgifter	2.968,4	2.922,7
Resultat	0,1	-1,2
§ 28.63.02. Puljeprojekter ¹		
Bevilling (netto)	24,5	31,5
Indtægter	5,5	0,1
Udgifter	73,2	45,1
Resultat	-43,2	-13,5
§ 28.63.04. Drift af jernbanenettet		
Bevilling (netto)	371,9	391,9
Indtægter	5,3	2,7
Udgifter	366,5	393,3
Resultat	10,7	1,3
§ 28.63.05. Fornyelse og vedligeholdelse af jernbanenettet		
Bevilling (netto)	2.710,7	2.593,8
Indtægter	52,0	36,1
Udgifter	2.135,0	2.413,6
Resultat	627,7	216,3
§ 28.63.06. Baneafgifter mv.		
Bevilling (netto)	-79,8	-103,8
Indtægter	696,4	690,6
Udgifter	605,6	586,8
Resultat	11,0	0,0
§ 28.63.07. Tilskudspulje		
Bevilling (netto)	-	-
Indtægter	-	-
Udgifter	-	2,0
Resultat	-	-2,0
§ 28.63.08. Anlægsprojekter på jernbanen		
Bevilling (netto)	3.079,0	2.728,0
Indtægter	26,1	-
Udgifter	2.273,3	2.540,7
Resultat	831,8	187,3

Note 1: Fra 2019 omfatter hovedkonto § 28.63.02. ikke længere Rådighedspuljer, der er overført til hovedkonto §28.63.05.

3 Regnskab

3.1 Regnskabspraksis

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 2019 indeholder følgende to balancer:

- Balance for Banedanmark Ikke-infrastruktur, som er opstillet efter Moderniseringsstyrelsens vejledning om årsrapport for statslige institutioner af december 2019.
- Balance for Banedanmark Infrastruktur, som for de materielle og immaterielle 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. Anlægsprojekter på jernbanen aktiveres senest et år efter ibrugtagningen, hvorefter afskrivningerne 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 særlig bevillingsbestemmelse, 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 blev 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.

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- og Boligministeriet kategoriseres enkelte omkostninger som faglige formål i overensstemmelse med ovennævnte IPO-model.

3.2 Resultatopgørelser

I dette afsnit gennemgås resultatet for § 28.63.01 Banedanmark fordelt på de enkelte underkonti. Regnskabstallene i nedenstående tabeller er SKS tal.

Tabel 3.2.1: Resultatopgørelse § 28.63.01. (mio. kr.)

Resultatopgørelse	2018	2019	Budget 2020
Ordinære driftsindtægter			
Indtægtsført bevilling			
Bevilling	-505,9	-498,9	-506,5
Indtægtsført bevilling i alt	-505,9	-498,9	-506,5
Salg af varer og tjenesteydelser	-2.179,4	-2.458,5	-2.415,0
Eksternt salg af varer og tjenesteydelser	-2.168,8	-2.446,8	-2.415,0
Internt statsligt salg af varer og tjenesteydelser	-10,5	-11,7	-
Tilskud til egen drift	-1,0	-	-
Ordinære driftsindtægter i alt	-2.686,3	-2.957,4	-2.921,5
Ordinære driftsomkostninger			
Vareforbrug	9,5	8,1	-
Forbrugsomkostninger			
Husleje mm	84,8	58,7	65,2
Andre forbrugsomkostninger	0,0		-
Forbrugsomkostninger i alt	84,8	58,7	65,2
Personaleomkostninger			
Lønninger	895,9	946,6	1.034,5
Pension	156,1	164,2	170,0
Lønrefusion	-23,2	-26,1	-30,0
Andre personaleomkostninger	1,8	2,9	1,0
Personaleomkostninger i alt	1.030,6	1.087,5	1.175,5
Af- og nedskrivninger	48,1	49,3	54,6
Internt køb af varer og tjenesteydelser	14,6	53,2	-
Andre ordinære driftsomkostninger	1.508,2	1.690,4	1.617,4
Ordinære driftsomkostninger i alt	2.695,8	2.947,3	2.912,7
Resultat af ordinær drift	9,5	-10,1	-8,8
Andre driftsposter			
Andre driftsindtægter	-2,4	-11,0	-
Andre driftsomkostninger	2,1	5,4	-
Resultat før finansielle poster	9,2	-15,7	-8,8
Finansielle poster			
Finansielle indtægter	-0,1	-0,2	-
Finansielle omkostninger	14,5	15,8	10,0
Resultat før ekstraordinære poster	23,6	-0,1	1,2
Ekstraordinære poster			
Ekstraordinære indtægter	0,0		-
Ekstraordinære omkostninger	0,0		-
Årets resultat	23,6	-0,1	1,2

Tabel 3.2.1 viser Banedanmarks samlede årsresultat for hovedkonto § 28.63.01. Årsresultatet er -0,1 mio. kr., hvilket svarer til et mindreforbrug i forhold til bevillingen. Specifikation og forklaringer fordelt på underkonti fremgår nedenfor.

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

Resultatopgørelse	2018	2019	Budget 2020
Ordinære driftsindtægter			
Indtægtsført bevilling			
Bevilling	-480,5	-458,2	-489,4
Indtægtsført bevilling i alt	-480,5	-458,2	-489,4
Salg af varer og tjenesteydelser	-302,1	-272,8	-223,6
Eksternt salg af varer og tjenesteydelser	-294,4	-265,4	-223,6
Internt statsligt salg af vare og tjenesteydelser	-7,6	-7,4	
Tilskud til egen drift	-1,0	-	-
Ordinære driftsindtægter i alt	-783,6	-731,0	-713,0
Ordinære driftsomkostninger			
Vareforbrug	0,0	0,0	
Forbrugsomkostninger			
Husleje mm	46,3	38,5	43,0
Andre forbrugsomkostninger	0,0		
Forbrugsomkostninger i alt	46,3	38,5	43,0
Personaleomkostninger			
Lønninger	381,7	420,5	460,0
Pension	156,1	164,2	170,0
Lønrefusion	-23,2	-26,1	-30,0
Andre personaleomkostninger	1,8	2,9	1,0
Personaleomkostninger i alt	516,4	561,4	601,0
Af- og nedskrivninger	22,7	23,5	20,0
Internt køb af varer og tjenesteydelser	9,5	25,1	
Andre ordinære driftsomkostninger	182,9	67,8	39,0
Ordinære driftsomkostninger i alt	777,9	716,2	703,0
Resultat af ordinær drift	-5,7	-14,8	-10,0
Andre driftsposter			
Andre driftsindtægter	-1,2	-2,9	-
Andre driftsomkostninger	-0,2	0,4	-
Resultat før finansielle poster	-7,1	-17,3	-10,0
Finansielle poster			
Finansielle indtægter	-0,1	-0,2	-
Finansielle omkostninger	14,4	15,7	10,0
Resultat før ekstraordinære poster	7,2	-1,8	-
Ekstraordinære poster			
Ekstraordinære indtægter			
Ekstraordinære omkostninger			
Årets resultat	7,2	-1,8	-

Årets resultat på den ordinære drift er et mindreforbrug i forhold til bevillingen på 1,8 mio. kr. Resultatet indeholder en meromkostning til Trafikstyring, engangsomkostninger som følge af indflytningen i Banedanmarks nye domicil Carsten Niebuhrs Gade, der dog modsvares af merindtægter vedr. reklame og reducerede huslejeomkostninger.

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

Resultatopgørelse	2018	2019	Budget 2020
Ordinære driftsindtægter			
Indtægtsført bevilling			
Bevilling	-16,2	-16,8	-17,1
Indtægtsført bevilling i alt	-16,2	-16,8	-17,1
Salg af varer og tjenesteydelser	-1.003,2	-1.023,8	-1.029,0
Eksternt salg af varer og tjenesteydelser	-1.001,9	-1.022,4	-1.029,0
Internt statsligt salg af varer og tjenesteydelser	-1,4	-1,4	
Tilskud til egen drift	0,0	-	
Ordinære driftsindtægter i alt	-1.019,4	-1.040,6	-1.046,1
Ordinære driftsomkostninger			
Vareforbrug	9,5	8,1	
Forbrugsomkostninger			
Husleje mm	36,8	18,0	22,2
Andre forbrugsomkostninger	0,0		
Forbrugsomkostninger i alt	36,8	18,0	22,2
Personaleomkostninger			
Lønninger	514,2	526,1	574,5
Pension			
Lønrefusion			
Andre personaleomkostninger			
Personaleomkostninger i alt	514,2	526,1	574,5
Af- og nedskrivninger	25,4	25,9	34,6
Internt køb af varer og tjenesteydelser	0,9	0,4	
Andre ordinære driftsomkostninger	436,7	478,3	405,3
Ordinære driftsomkostninger i alt	1.023,5	1.056,8	1.036,6
Resultat af ordinær drift	4,1	16,2	-9,5
Andre driftsposter			
Andre driftsindtægter	-1,2	-8,1	
Andre driftsomkostninger	0,4	1,3	
Resultat før finansielle poster	3,3	9,4	-9,5
Finansielle poster			
Finansielle indtægter	-	-	
Finansielle omkostninger	0,1	0,0	
Resultat før ekstraordinære poster	3,4	9,5	-9,5
Ekstraordinære poster			
Ekstraordinære indtægter			
Ekstraordinære omkostninger			
Årets resultat	3,4	9,5	-9,5

Resultatet på § 28.63.01.20. Udførelse af vedligehold og mindre fornyelsesopgaver viser et underskud på 9,5 mio. kr. I 2018 var resultatet et underskud på 3,4 mio. kr., og resultatet på kontoen i 2019 er således en forværring på 6,1 mio. kr. i forhold til resultatet i 2018.

De ordinære driftsindtægter stiger med 21,1 mio. kr. svarende til 2,1%. Stigningen skyldes, at den nye bane mellem København og Ringsted er ibrugtaget i maj 2019 ligesom der er gennemført en række punktlighedsfremmende aktiviteter. I forhold til tidligere år er en større del af opgaverne udført af underleverandører, hvilket påvirker resultatet negativt. Der pågår løbende en fortsat optimering af interne ressourcer for at nedbringe forbruget af underleverandører.

Drifts- og administrationsomkostningerne er forøget med 27,2 mio. kr., hvilket skyldes en stigning i lønomkostningerne på 11,9 mio. kr., da antallet af vakante stillinger er reduceret. Herudover skyldes stigningen øgede uddannelsesomkostninger på 5,7 mio. kr., øgede drifts- og administrationsomkostninger på 2,9 mio. kr. og forøgede afskrivninger på 3,4 mio.kr. Se tabel 3.3.1. under anlægsaktiver.

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

Resultatopgørelse	2018	2019	Budget 2020
Ordinære driftsindtægter			
Indtægtsført bevilling			
Bevilling	-	-	-
Indtægtsført bevilling i alt	-	-	-
Salg af varer og tjenesteydelser	-	-	-
Eksternt salg af varer og tjenesteydelser	-	-	-
Internt statsligt salg af varer og tjenesteydelser			
Tilskud til egen drift			
Ordinære driftsindtægter i alt	-	-	-
Ordinære driftsomkostninger			
Vareforbrug			
Forbrugsomkostninger			
Husleje mm			
Andre forbrugsomkostninger			
Forbrugsomkostninger i alt	-	-	-
Personaleomkostninger			
Lønninger			
Pension			
Lønrefusion			
Andre personaleomkostninger			
Personaleomkostninger i alt	-	-	-
Af- og nedskrivninger			
Internt køb af varer og tjenesteydelser			
Andre ordinære driftsomkostninger	-	-	-
Ordinære driftsomkostninger i alt	-	-	-
Resultat af ordinær drift	-	-	-
Andre driftsposter			
Andre driftsindtægter			
Andre driftsomkostninger			
Resultat før finansielle poster	-	-	-
Finansielle poster			
Finansielle indtægter			
Finansielle omkostninger			
Resultat før ekstraordinære poster	-	-	-
Ekstraordinære poster			
Ekstraordinære indtægter			
Ekstraordinære omkostninger			
Årets resultat	-	-	-

Der har ikke været bevilling eller omkostninger på underkontoen.

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

Resultatopgørelse	2018	2019	Budget 2020
Ordinære driftsindtægter			
Indtægtsført bevilling			
Bevilling	-7,2	-17,9	-
Indtægtsført bevilling i alt	-7,2	-17,9	-
Salg af varer og tjenesteydelser			
Eksternt salg af varer og tjenesteydelser		-	
Internt statsligt salg af varer og tjenesteydelser			
Tilskud til egen drift			
Ordinære driftsindtægter i alt	-7,2	-17,9	-
Ordinære driftsomkostninger			
Vareforbrug			
Forbrugsomkostninger			
Husleje mm		-	
Andre forbrugsomkostninger			
Forbrugsomkostninger i alt	-	-	-
Personaleomkostninger			
Lønninger			
Pension			
Lønrefusion			
Andre personaleomkostninger			
Personaleomkostninger i alt	-	-	-
Af- og nedskrivninger			
Internt køb af varer og tjenesteydelser	0,3	0,9	
Andre ordinære driftsomkostninger	18,7	14,4	5,8
Ordinære driftsomkostninger i alt	19,1	15,2	5,8
Resultat af ordinær drift	11,9	-2,7	5,8
Andre driftsposter			
Andre driftsindtægter			
Andre driftsomkostninger			
Resultat før finansielle poster	11,9	-2,7	5,8
Finansielle poster			
Finansielle indtægter			
Finansielle omkostninger			
Resultat før ekstraordinære poster	11,9	-2,7	5,8
Ekstraordinære poster			
Ekstraordinære indtægter			
Ekstraordinære omkostninger			
Årets resultat	11,9	-2,7	5,8

Se kommentar under tabel 3.2.6.

Tabel 3.2.6: Resultatopgørelse forberedelse af anlægsprojekter underkonto § 28.63.01.32.

Kollektiv trafik (mio. kr.)

Resultatopgørelse	2018	2019	Budget 2020
Ordinære driftsindtægter			
Indtægtsført bevilling			
Bevilling	-2,0	-6,0	-
Indtægtsført bevilling i alt	-2,0	-6,0	-
Salg af varer og tjenesteydelser	-	-	-3,6
Eksternt salg af varer og tjenesteydelser	-	-	-3,6
Internt statsligt salg af varer og tjenesteydelser	-	-	-
Tilskud til egen drift	-	-	-
Ordinære driftsindtægter i alt	-2,0	-6,0	-3,6
Ordinære driftsomkostninger			
Vareforbrug			
Forbrugsomkostninger			
Husleje mm			
Andre forbrugsomkostninger			
Forbrugsomkostninger i alt	-	-	-
Personaleomkostninger			
Lønninger			
Pension			
Lønrefusion			
Andre personaleomkostninger			
Personaleomkostninger i alt	-	-	-
Af- og nedskrivninger			
Internt køb af varer og tjenesteydelser	-	-	-
Andre ordinære driftsomkostninger	3,1	0,9	8,5
Ordinære driftsomkostninger i alt	3,1	0,9	8,5
Resultat af ordinær drift	1,1	-5,1	4,9
Andre driftsposter			
Andre driftsindtægter			
Andre driftsomkostninger			
Resultat før finansielle poster	1,1	-5,1	4,9
Finansielle poster			
Finansielle indtægter			
Finansielle omkostninger			
Resultat før ekstraordinære poster	1,1	-5,1	4,9
Ekstraordinære poster			
Ekstraordinære indtægter			
Ekstraordinære omkostninger			
Årets resultat	1,1	-5,1	4,9

Resultatet for forberedelse af anlægsprojekter på underkonti § 28.63.01.30., -31. og -32. er et samlet mindreforbrug på 7,8 mio. kr., hvilket fordeler sig med 2,7 mio. kr. på § 28.63.01.31. og 5,1 mio. kr. på § 28.63.01.32.

Mindreforbruget kan primært henføres til projekterne Perroner på Ny Ellebjerg, Ny station Hillerød og Perronforlængelser på Haslev og Herfølge stationer. Afvigelsen

mellem bevilling og regnskab skyldes overvejende senere igangsættelse af undersøgelserne end forudsat ved fastsættelsen af bevillingsafløbet. Der henvises til tabel 4.1.1.5. for en specifikation.

Tabel 3.2.7: Resultatopgørelse jernbaneanlæg Femern Bælt underkonto § 28.63.01.40.
(mio. kr.).

Resultatopgørelse	2018	2019	Budget 2020
Ordinære driftsindtægter			
Indtægtsført bevilling			
Bevilling	-		
Indtægtsført bevilling i alt	-	-	-
Salg af varer og tjenesteydelser	-874,0	-1.161,9	-1.158,8
Eksternt salg af varer og tjenesteydelser	-872,5	-1.159,0	-1.158,8
Internt statsligt salg af varer og tjenesteydelser	-1,5	-2,9	
Tilskud til egen drift	-		
Ordinære driftsindtægter i alt	-874,0	-1.161,9	-1.158,8
Ordinære driftsomkostninger			
Vareforbrug			
Forbrugsomkostninger			
Husleje mm	1,6	2,1	
Andre forbrugsomkostninger			
Forbrugsomkostninger i alt	1,6	2,1	
Personaleomkostninger			
Lønninger			
Pension			
Lønrefusion			
Andre personaleomkostninger			
Personaleomkostninger i alt	-	-	
Af- og nedskrivninger			
Internt køb af varer og tjenesteydelser	3,9	26,9	
Andre ordinære driftsomkostninger	866,6	1.129,0	1.158,8
Ordinære driftsomkostninger i alt	872,1	1.158,1	1.158,8
Resultat af ordinær drift	-1,9	-3,8	-
Andre driftsposter			
Andre driftsindtægter		-	
Andre driftsomkostninger	1,9	3,8	
Resultat før finansielle poster	-0,0	-0,0	-
Finansielle poster			
Finansielle indtægter			
Finansielle omkostninger		-	
Resultat før ekstraordinære poster	-0,0	-0,0	-
Ekstraordinære poster			
Ekstraordinære indtægter		-	
Ekstraordinære omkostninger		0,0	
Årets resultat	-0,0	-0,0	0,0

I henhold til lov nr. 575 af 4. maj 2015 og bekendtgørelse nr. 1118 af 17/09/2015 anlægger Banedanmark på vegne af A/S Femern Landanlæg de danske landanlæg i tilslutning til Femern Bælt-forbindelsen (Ringsted-Femern banen). A/S Femern Landanlæg finansierer de nye anlæg. Banedanmark oppebærer derfor indtægter på § 28.63.01.40. svarende til de omkostninger, Banedanmark har til de udførte arbejder, jf. tabel 3.2.7.

Desuden afholder Banedanmark udgifter og oppebærer tilsvarende indtægter i forbindelse med aktiviteter udført for Vejdirektoratet i tilknytning til anlægget af Storstrømsbroen.

I 2019 er der afholdt omkostninger for 1.161,9 mio. kr., primært til arbejder på strækningen Næstved-Nykøbing Falster. Arbejderne har omfattet udførelse af Masnedsundbroen, projektering og udførelse af forberedende arbejder til anlæg af nye spor, udførelse af spor- og vej bærende broer, arbejder på stationerne i Lundby og Vordingborg, projektering og validering af sikringsanlæg, elektrificering samt ekspropriationer.

Opsummering, § 28.63.01. Banedanmark (Statsvirksomhed)

Nedenfor er vist fordelingen af årets resultat på hovedkonto § 28.63.01. samt disponeringen af årets resultat.

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

Fordelingen af resultat	
Almindelig virksomhed	-1,8
Udførelse af vedligehold og mindre fornyelsesopgaver	9,5
Forberedelse af anlægsprojekter	-7,8
Jernbaneanlæg ved Femern Bælt	-0,0
Overskud	-0,1

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

	2018	2019
Disponeret til bortfald		-
Disponeret til udbytte til statskassen		-
Disponeret til overført overskud	-23,6	0,1

Opsparingen på hovedkonto § 28.63.01. Banedanmark forøges med 0,1 mio. kr. som følge af årets resultat.

3.3 Balance

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

Note	Aktiver	31.12.2018	31.12.2019	Note	Passiver	31.12.2018	31.12.2019
	Anlægsaktiver				Egenkapital		
	Immaterielle anlægsaktiver				Reguleret egenkapital (startkapital)	-84,3	-84,3
	Færdiggjorte udviklingsprojekter	41,3	32,8		Bortfald	-	-
	Udviklingsprojekter under opførelse	15,3	11,4		Overført overskud	-80,0	-80,1
	Immaterielle anlægsaktiver i alt	56,5	44,2		Egenkapital i alt	-164,3	-164,4
	Materielle anlægsaktiver				Hensatte forpligtelser	-36,7	-24,3
	Grunde, arealer og bygninger	46,5	44,5		Langfristede gældsposter		
	Transportmateriel	39,2	42,1		FF4 Langfristet gæld	-283,2	-282,3
	Produktionsanlæg og maskiner	102,9	90,2		Prioritetsgæld	-	-
	Inventar og IT-udstyr	-	7,4		Anden langfristet gæld	-	-
	Igangværende arbejder for egen regning	42,0	58,9		Statsgæld	-	-
	Materielle anlægsaktiver i alt	230,6	243,1		Langfristet gæld i alt	-283,2	-282,3
	Finansielle anlægsaktiver	84,3	84,3		Kortfristede gældsposter		
	Anlægsaktiver i alt	371,5	371,6		Leverandører af varer og tjenesteydelser	-372,8	-331,7
	Omsætningsaktiver				Anden kortfristet gæld	-353,2	-167,1
	Varebeholdninger	23,2	22,5		Skyldige feriepenge	-193,6	-208,9
	Tilgodehavender varer/tjenest.	488,8	635,8		FF7 Finansieringskonto	-	-61,9
	Periodeafgrænsningsposter	136,2	115,8		Igangværende arbejder for fremmed regning	-47,9	-46,9
	Likvide beholdninger				Kortfristet gæld i alt	-967,5	-816,4
1	FF5 Uforrentet konto	289,7	141,8		Gæld i alt	-1.250,8	-1.098,8
1	FF7 Finansieringskonto	142,5	-		Passiver i alt	-1.451,8	-1.287,5
	Andre likvider	-	-				
	Likvide beholdninger i alt	432,2	141,8				
	Omsætningsaktiver i alt	1.080,3	915,9				
	Aktiver i alt	1.451,8	1.287,5				

Note 1: Der er i henhold til disponeringsreglerne vedr. likviditets- og finansieringsordningen foretaget en nettoregulering på FF4, FF5 og FF7 i 2020.

Note 2: Under regnskabsposten "Anden kortfristet gæld" indgår 4,5 mio. kr. vedrørende en regnskabskonto, der i SKS indgår under tilgodehavender. Da kontoen udviser kreditsaldo pr. 31.12.19, er kontoen i årsrapporten klassificeret som "Anden kortfristet gæld". Det medfører, at balancetallene afviger fra SKS-data.

Note 3: Regnskabsposten "FF7 Finansieringskonto" udviser en kreditsaldo på 61,9 mio. kr. pr. 31.12.19 og er reklassificeret til regnskabsposten "FF7 Finansieringskonto" under kortfristede gældsposter. Det medfører, at balancetallene afviger fra SKS-data.

Anlægsaktiver

Værdien af immaterielle anlægsaktiver er i forhold til værdien ultimo 2018 faldet 12,3 mio. kr., der fordeler sig med en tilgang på 9,6 mio. kr. og årets afskrivninger på 21,9 mio. kr. Årets afskrivninger indeholder afskrivninger på 3,4 mio. kr. som følge af levetidsforkortelse af systemet Mobil Datafangst, da det den 29. august 2019 blev besluttet at ibrugtage ny vedligeholdelsesapp d. 1. maj 2020.

I løbet af 2019 er værdien af materielle anlægsaktiver steget med 12,5 mio. kr. i forhold til værdien ultimo 2018, der fordeler sig med tilgange på 44,4 mio. kr. og årets afskrivninger på 27,5 mio. kr. samt afgang på 4,4 mio. kr. Tilgangen kan primært henføres til renovering af troljer, som en følge af maskinstrategien af 2014, udmøntet i aktstykke 9 af den 30. oktober 2014, opførelse af ny lagerbygning, der står opført under igangværende arbejder for egen regning pr. 31.12.19 samt indkøb af hardware og transportmateriel. Under inventar og IT-udstyr er aktiveret engangsinvesteringer i inventar til Carsten Niebuhrs Gade.

Omsætningsaktiver

Omsætningsaktiverne er faldet 164,4 mio. kr. i forhold til værdien ultimo 2018. Heraf kan 290,4 mio. kr. henføres til faldet i beholdningen af likvide midler, mens tilgodehavender vedrørende salg af varer og tjenesteydelser er steget 147,0 mio. kr.

Hensatte forpligtelser

Hensatte forpligtelser er faldet med 12,4 mio. kr. i forhold til hensættelserne ultimo 2018. Faldet kan primært henføres til tilbageførslerne af tidligere års hensættelser til

forventede retableringsomkostninger i forbindelse med fraflytninger, idet den endelige afregning vedrørende fraflytningen fra Amerika Plads er registreret i 2019.

Kortfristet gæld

Den kortfristede gæld er faldet med 151,1 mio. kr. i forhold til gælden ultimo 2018. Faldet kan primært henføres til faldet i gælden vedrørende mellemregning med hovedkontiene § 28.63.02.-08., der indgik i Anden gæld med 141,2 mio. kr. ultimo 2018, men som følge af tidsmæssig forskydning i forbindelse med udligning af mellemregningen er opført under Tilgodehavender varer og tjenesteydelser pr. 31.12.19 med 189,3 mio. kr.

3.4 Egenkapitalforklaring

Tabel 3.4.1: Egenkapitalforklaring § 28.63.01. (mio. kr.)

Egenkapital primo regnskabsåret	31.12.2018	31.12.2019
Startkapital primo	-84,3	-84,3
+Ændringer i startkapital		
Startkapital ultimo	-84,3	-84,3
Opskrivninger primo		
Ændringer i opskrivninger		
Opskrivninger	-	-
Overført overskud primo	-103,7	-80,0
Ændring i overført overskud ifm. kontoændringer		
Regulering af overført overskud (ændring af det eksisterende overførte overskud)		
Overført fra årets resultat	23,6	-0,1
Bortfald		
Udbytte til staten	-	-
Overført overskud	-80,0	-80,1
Egenkapital ultimo regnskabsåret	-164,3	-164,4

3.5 Likviditet og låneramme

Tabel 3.5.1: Udnyttelse af låneramme (mio.kr.)

	2018	2019
Sum af immaterielle og materielle anlægsaktiver	287,2	287,3
Låneramme på FL19	379,4	379,4
Udnyttelsesgrad i pct.	75,7	75,7
Bevillingsandel i pct.	18,8	16,9

Banedanmark har i 2019 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 2020.

3.6 Personale

I 2019 har der i Banedanmark været en nettotilgang på 26 medarbejdere, idet der har været en afgang på 284 medarbejdere og en tilgang på 310, jf. nedenstående tabel 3.6.1.

Den væsentligste årsag til de nye stillinger er konvertering af eksterne ressourcepersoner til egne ansatte i Signalprogrammet. Dertil kommer ekstra interne ressourcer til generel styrkelse af styring og opfølgning i hele virksomheden. Modsat er der sket et fald i medarbejdere ved outsourcing af forstområdet og overgang til fælles statslig løsning for facility management.

I vedligeholdelsesorganisationen er der som følge af udrulningen af Signalprogrammet en stigning i antallet af medarbejdere, idet der etableres en helt ny driftsorganisation. Det tilsvarende fald som følge af udfasingen af det gamle sikringsanlæg vil følge i takt med ibrugtagningen af nye strækninger. Dette er sammen med den generelle lønstigning en del af ændringen i den gennemsnitlige årsværkspris, som fremgår af tabel 2.2.4.

Samlet er der i Banedanmark ultimo 2020 budgetteret med 2.680 medarbejdere. Der er budgetteret med en stigning i stillinger relateret til anlægsprojekterne, dels som følge af besættelse af vakante stillinger, dels en ambition om at reducere antallet af eksterne ressourcepersoner. Derudover er der budgetteret med etableringen af en ny enhed til cybersecurity samt en fortsat prioritering af interne ressourcer til opgaver vedr. compliance, controlling og Banedanmarks økonomistyringsystem SAP.

Tabel 3.6.1: Personaleoversigt (antal)

	2016	2017	2018	2019	Budget 2020
Banedanmark i alt	2.237	2.326	2.415	2.441	2.680
Tilgang af medarbejdere, i alt	248	334	331	310	
Afgang af medarbejdere, i alt	269	245	242	284	

Note: Opgørelsen er ekskl. timelønnede

3.7 Bevillingsregnskab

Nedenfor i tabel 3.7.0 vises en samlet oversigt over bevillingsregnskaberne for Banedanmarks hovedkonti.

Tabel 3.7.0: Bevillingsregnskab for Banedanmark fordelt på hovedkonti § 28.63.01. - 08. (mio.kr.)

Hovedkonto	Navn	Bevillingstype		Bevilling	Regnskab 2019	Afvigelse	Videreførelse ultimo
§ 28.63.01.	Banedanmark	Statsvirksomhed	Udgifter	3.012,8	2.968,4	44,4	80,1
			Indtægter	2.513,9	2.469,7	-44,2	
§ 28.63.02.	Puljeprojekter	Anlægsbevilling	Udgifter	24,5	73,2	-48,7	317,2
			Indtægter	-	5,5	5,5	
§ 28.63.04.	Drift af jernbanenet	Anlægsbevilling	Udgifter	371,9	366,5	5,4	40,7
			Indtægter	-	5,3	5,3	
§ 28.63.05.	Fornyelse og vedligeholdelse af jernbanenet	Anlægsbevilling	Udgifter	2.724,9	2.135,0	589,9	750,4
			Indtægter	14,2	52,0	37,8	
§ 28.63.06.	Baneafgifter	Anden bevilling	Udgifter	638,2	605,6	32,6	0,0
			Indtægter	718,0	696,4	-21,6	
§ 28.63.07.	Tilskud til projekter	Reservationsbevilling	Udgifter	-	-	-	71,9
			Indtægter	-	-	-	
§ 28.63.08.	Anlægsprojekter på jernbanen	Anlægsbevilling	Udgifter	3.079,0	2.273,3	805,7	1.617,6
			Indtægter	-	26,1	26,1	

Nedenfor ses en specifikation af regnskabet på Banedanmarks hovedkonti.

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 2018	Bevilling 2019 (FL + TB)	Regnskab 2019	Difference FL19+ TB - Regnskab	Budget 2020
Nettoudgiftsbevilling	505,9	498,9	498,9	-	506,5
Indtægter	2.182,9	2.513,9	2.469,7	-44,2	2.415,0
Udgifter	2.712,4	3.012,8	2.968,4	-44,4	2.922,7
Årets resultat	-23,6	-	0,1	0,1	-1,2
Opsparing primo	103,7	-	80,0	-	80,1
Regnskabsmæssig korr.	-	-	-	-	-
Bortfald	-	-	-	-	-
Overførelse af reserveret bevilling	-	-	-	-	-
Opsparing ultimo	80,0	-	80,1	-	78,9

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

For kommentar til tabel 3.7.1.1., se afsnit 3.2

3.7.2 § 28.63.02. Banedanmark – Puljeprojekter (Anlægsbevilling)

Hovedkonto § 28.63.02. omfatter Banedanmarks puljeprojekter, bestående af dels bevillinger til specifikke, mindre projekter finansieret af ministerområdets puljer, dels af puljer afsat til nærmere, politisk fastsatte indsatser/projekter. Før 2019 omfattede hovedkontoen også Banedanmarks rådighedspuljer, men disse blev med finansloven for 2019 flyttet til § 28.63.05.20.

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

§ 28.63.02.	Regnskab 2018	Regnskab 2019
Indtægter	3,8	5,5
Udgifter	144,3	73,2
Resultat brutto	-140,5	-67,7
Bevilling	131,2	24,5
Resultat netto	-9,3	-43,2

Hovedkontoens indtægter kan primært henføres til afhændelse af arealer.

Merforbruget i forhold til bevillingen i 2019 skyldes udskudte aktiviteter fra tidligere år og vedrører væsentligst overkørselspuljen, hvor en række usikrede overkørsler er nedlagt eller opgraderet i 2019. Aktiviteterne er finansieret af hovedkontoens opsparing.

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

§ 28.63.02	
Opsparing ultimo 2018	365,5
Resultat 2019	-43,2
Bortfald	-5,0
Opsparing ultimo 2019	317,2

Der bortfalder 5,0 mio. kr. vedrørende arealsalg på § 28.63.02.70. Der er tale om indtægter fra salg af arealer, som ikke er erhvervet i forbindelse med anlægsprojekter, hvorfor indtægterne bortfalder.

3.7.3 § 28.63.02–08. Balance – Infrastruktur

Tilgangen til infrastrukturbalancen er Banedanmarks nyanlægs- og fornyelsesprojekter, der finansieres af hovedkonto § 28.63.02. Banedanmark puljeprojekter (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 nyanlæg og fornyelse, der ikke aktiveres.

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

Aktiver	31.12.2018	31.12.2019	Passiver	31.12.2018	31.12.2019
Anlægsaktiver			Egenkapital		
<u>Immaterielle anlægsaktiver</u>			Startkapital ultimo	-32.705,4	-35.158,5
Færdiggjorte udviklingsprojekter	66,1	10,0	Opskrivninger 1/1-2009	-16.097,2	-16.051,3
Udviklingsprojekter under udførelse	3,5	13,1	Primokorrekationer		
Immaterielle anlægsaktiver i alt	69,7	23,1	Reserveret egenkapital		
<u>Materielle anlægsaktiver</u>			Overført overskud	-2.407,2	-1.379,0
Grunde, arealer og bygninger			Egenkapital i alt	-51.209,7	-52.588,8
Infrastruktur	31.947,9	31.246,9	Hensatte forpligtelser	-	-
Produktionsanlæg og maskiner			Hensatte forpligtelser	-	-
Transportmateriel			<u>Langfristede gældsposter</u>		
Inventar og IT-udstyr			FF4 Langfristet gæld		
Igangværende arbejder for egen regning	19.940,4	21.907,6	Donationer	-157,6	-154,6
Materielle anlægsaktiver i alt	51.888,3	53.154,4	Prioritetsgæld		
<u>Finansielle anlægsaktiver</u>			Anden langfristet gæld		
Anlægsaktiver i alt	51.958,0	53.177,5	Statsgæld		
<u>Omsætningsaktiver</u>			Langfristet gæld i alt	-157,6	-154,6
Varebeholdninger			<u>Kortfristede gældsposter</u>		
Tilgodehavender varer/tjenest.	591,3	324,4	Leverandører af varer og tjenesteydelser	-1.331,4	-856,0
Andre tilgodehavender			Anden kortfristet gæld	220,6	168,6
Igangværende arbejder for fremmed regning			Skyldige feriepenge		
<u>Likvide beholdninger</u>			Igangværende arbejder for fremmed regning	-71,2	-71,2
FF5 Uforrentet konto			Periodeafgrænsninger		
FF7 Finansieringskonto			Kortfristet gæld i alt	-1.182,0	-758,6
Andre likvider			Gæld i alt	-1.339,6	-913,2
Likvide beholdninger i alt			Passiver i alt	-52.549,3	-53.502,0
Omsætningsaktiver i alt	591,3	324,4			
Aktiver i alt	52.549,3	53.502,0			

Af tabel 3.7.3.1. fremgår det, at værdien af Banedanmarks anlægsaktiver på infrastrukturbalancen ultimo 2019 udgør 53.177,5 mio. kr. I forhold til ultimo 2018 er det en stigning på 1.219,5 mio. kr., hvilket primært kan henføres til betydelig aktivitet på § 28.63.08. i forbindelse med Elektrificeringsprogrammet, Signalprogrammet og Ny bane København-Ringsted. De ordinære afskrivninger på Banedanmarks anlægsaktiver på infrastrukturbalancen i 2019 er 1.555,9 mio. kr.

Udover de ordinære afskrivninger er der foretaget nedskrivninger på 45,9 mio. kr. af et færdiggjort udviklingsprojekt, trafikinformationssystemet TRIS. I 2018 påbegyndtes en analyse af systemet med henblik på en vurdering af systemets videre anvendelse, herunder muligheden for videreudvikling af systemet. Analysen er tilendebragt i 2019, og på baggrund heraf er det besluttet ikke at anvende systemet fremadrettet, da det ikke lever op til den ønskede funktionalitet. Dette har resulteret i, at dele af systemet er nedskrevet til 0 kr. Dele af projektets leverancer vil blive anvendt fremadrettet og indgår stadig i balancen.

I det udgiftsbaserede regnskab foretages af- og nedskrivninger over egenkapitalen.

Ultimo 2019 udgør værdien af udviklingsprojekter under udførelse og igangværende arbejder for egen regning i alt 21.920,7 mio. kr. I forhold til 2018 er det en stigning på 1.976,8 mio. kr., hvilket dækker over årets tilgang på 2.827,3 mio. kr. og årets overførsel af igangværende arbejder overført til færdiggjorte anlæg på 850,5 mio. kr. Årets tilgang skyldes primært udviklingen i arbejderne med Signalprogrammet, Ny bane København – Ringsted, Sporfornyelsen på strækningen Ringsted-Korsør samt Niveaufri Udfletning Ny Ellebjerg.

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. (mio.kr.)

§ 28.63.04.	Regnskab 2018	Regnskab 2019
Indtægter	5,6	5,3
Udgifter	391,8	366,5
Resultat brutto	-386,2	-361,2
Bevilling	374,2	371,9
Resultat netto	-12,0	10,7

Resultatet udviser et mindreforbrug i forhold til bevillingen på 10,7 mio. kr. Mindreforbruget skyldes primært vejrafhængige forhold, hvor et mildere vintervejr har betydet reducerede omkostninger til Vinterberedskab og Infrastrukturenergi. Hertil bidrager lavere elpriser til reducerede energiomkostninger. Endeligt har der været en besparelse på manuelle ultralydsmålinger af sporet som følge af løbende optimering.

Nedenfor ses det af tabel 3.7.4.2, at den akkumulerede opsparring på hovedkonto § 28.63.04 er forøget som følge af resultatet for 2019.

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

§ 28.63.04.	
Opsparring ultimo 2018	30,0
Resultat 2019	10,7
Opsparring ultimo 2019	40,7

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 anlægs-, fornyelses- og vedligeholdelsesaktiviteter. Fra 2019 består hovedkontoen også af Banedanmarks rådighedspuljer overført fra hovedkonto § 28.63.02. Rådighedspuljerne giver Banedanmark mulighed for at foretage mindre investeringer på områderne funktionalitetsfremmende foranstaltninger, miljø og arbejdsmiljø, it samt hegn.

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

§ 28.63.05.	Regnskab 2018	Regnskab 2019
Indtægter	43,7	52,0
Udgifter	2.584,4	2.135,0
Resultat brutto	-2.540,7	-2.083,0
Bevilling	2.556,1	2.710,7
Resultat netto	15,4	627,7

Kontoens samlede nettobevilling var i 2019 2.710,7 mio. kr. Regnskabet viser et samlet mindreforbrug i forhold til bevillingen på 627,7 mio. kr. Mindreforbruget er sammensat af et mindreforbrug på fornyelsesaktiviteterne på 921,2 mio. kr. samt et mindreforbrug på 2,1 mio. kr. på rådighedspuljerne. Modsatrettet er der et merforbrug på 83,5 mio. kr. på lageret samt et merforbrug på vedligeholdelsesaktiviteterne på 212,1 mio. kr.

Mindreforbruget på fornyelsesaktiviteterne skyldes udskydelser af aktiviteter til senere år, primært som følge af manglen på validatorer, jf. beretningen.

Resultatet for vedligeholdelsesaktiviteterne viser et merforbrug på 212,1 mio. kr. i forhold til bevillingen. Merudgifterne vedrører øget vedligehold som følge af de udskudte fornyelsesaktiviteter, herunder gennemførelsen af en række ekstraordinære vedligeholdelsesopgaver, en prioriteret indsats til forbedring af punktlighed samt merudgifter som følge af Signalprogrammets reviderede udrulningsplan, hvor bevilling tilføres i 2020.

I løbet af 2019 er der sket en lagerforøgelse af særligt skinner og sveller til brug for fornyelsesaktiviteter i 2020, hvilket er medvirkende til nettoforbruget på 83,5 mio. kr.

Opsparingen ultimo 2019, jf. tabel 3.7.5.2., udgør 750,4 mio. kr. Udsvingsgrænsen for den positive saldo på kontoen på 15 pct. af hovedkontoens budgetterede bruttoudgifter, jf. særlig bevillingsbestemmelse under § 28.63.05. på finansloven, blev derved overskredet. Med akt 58 af 12. december 2019 blev der imidlertid givet hjemmel til at overskride udsvingsgrænsen.

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

§ 28.63.05.	
Opsparing ultimo 2018	122,7
Resultat 2019	627,7
Opsparing ultimo 2019	750,4

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

Banedanmark er forvalter af statens jernbanenet og opkræver baneafgifter af jernbaneoperatørerne for benyttelse af infrastrukturen. Afgiftssatserne i 2019 er fastlagt ved bekendtgørelse 1328 af 27. november om infrastrukturafgifter mv. for statens jernbanenet, som blev ændret ved bekendtgørelse 1232 af 25. november 2019. Afgifterne opkræves af Banedanmark. På hovedkontoen foretages endvidere betalingen for jernbanetraffikkens benyttelse af de faste forbindelser over Storebælt og Øresund, Øresundsbanen samt miljøtilskud til godstrafikken.

Hovedkonto § 28.63.06. Baneafgifter mv. er underlagt statens udgiftsloft.

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

§ 28.63.06.	Regnskab 2018	Regnskab 2019
Indtægter	708,5	696,4
Udgifter	635,9	605,6
Resultat brutto	72,6	90,8
Bevilling	-53,9	-79,8
Resultat netto	18,7	11,0

Af tabellen fremgår det, at der på finansloven for 2019 var en nettoindtægtsbevilling på 79,8 mio. kr., hvor det realiserede nettoresultat viser et overskud på 11,0 mio. kr. Årsresultat er således 11,0 mio. kr. større end nettobevillingen og skyldes overvejende højere infrastrukturindtægter på Øresundsbroen.

3.7.7 § 28.63.07. Banedanmark – Tilskudspuljer (Reservationsbevilling)

Hovedkontoen 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 2018	Regnskab 2019
Indtægter	-	-
Udgifter	-	-
Resultat brutto	-	-
Bevilling	5,5	-
Resultat netto	5,5	-

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

§ 28.63.07.	
Opsparing ultimo 2018	71,9
Resultat 2019	-
Opsparing ultimo 2019	71,9

Opsparingen for Tilskudspuljen på § 28.63.07. er ultimo 2019 71,9 mio. kr.

Opsparingen vedrører hovedsageligt midler afsat med 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 i tog, som er påkrævet i forbindelse med Signalprogrammets udrukning. Herudover vedrører opsparingen 14,0 mio. kr. (2012-pl) til statslig medfinansiering af en ombygning af Hillerød station, som blev afsat med Aftale om takstnedsættelser og investeringer til forbedring af den kollektive trafik af juni 2012.

Årsresultatet i 2019 er 0 mio. kr., idet der ikke blev givet bevilling til tilskudspuljen, og der ikke har været afholdt udgifter.

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

Hovedkontoen indeholder bevillinger til anlægsprojekter og programmer. Det samlede resultat for kontoen udviser et mindreforbrug på 831,8 mio. kr. Forbruget i 2019 var således væsentligt lavere end bevillingen, hvilket primært vedrører Signalprogrammet og projekterne under Elektrificeringsprogrammet.

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

§ 28.63.08.	Regnskab 2018	Regnskab 2019
Indtægter	-0,3	26,1
Udgifter	2.906,4	2.273,3
Resultat brutto	-2.906,7	-2.247,2
Bevilling	3.938,0	3.079,0
Resultat netto	1.031,3	831,8

Tabel 3.7.8.2: Bevillingsregnskab fordelt på København - Ringsted, Signalprogrammet, projekter under elektrificeringsprogrammet og andre anlæg (mio.kr.)

Projekt	FL 2019 + TB	Forbrug 2019	Overskud
Signalprogrammet	1.750,0	1.062,8	687,2
København-Ringsted	458,0	549,5	-91,5
Projekter under elektrificeringsprogrammet	567,0	301,4	265,6
Øvrige	304,0	333,5	-29,5
	3.079,0	2.247,2	831,8

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

Projekt	Primo opsparing 2019	FL 2019 + TB	Forbrug 2019	Bevillings-bortfald	Ultimo opsparing 2019
Signalprogrammet	3.654,9	1.750,0	1.062,8	-3.754,9	587,2
København-Ringsted	214,9	458,0	549,5		123,4
Projekter under elektrificeringsprogrammet	324,4	567,0	301,4		590,0
Øvrige	346,5	304,0	333,6		316,9
	4.540,8	3.079,0	2.247,2	-3.754,9	1.617,6

Signalprogrammet

Signalprogrammets forbrug i 2019 udgør 1.062,8 mio. kr., hvilket er 687,2 mio. kr. mindre end bevillingen.

I forbindelse med udarbejdelsen af grundbudgettet for 2019 blev der på baggrund af den opdaterede udrulningsplan indarbejdet en forbrugsforventning på 1.400,0 mio. kr., hvilket er 350,0 mio. kr. mindre end bevillingen.

Mindreforbruget i forhold til grundbudgettet skyldes primært udskydelser af aktiviteter på projekterne Fjernbane Øst, Fjernbane Vest og S-banen. Herudover er der en nettoindtægt som følge af en aftale om bod, bonusser m.m. med leverandøren af ombordudstyr.

Elektrificeringsprogrammet

Projekterne i Elektrificeringsprogrammet har et mindreforbrug på 265,6 mio. kr. i forhold til årets bevilling.

Projektet Elektrificering Fredericia-Aarhus har en bevilling på 85,5 mio. kr. og et forbrug på 60,6 mio. kr., hvorfor projektet i 2019 har et mindreforbrug på 24,9 mio. kr. Projektet Elektrificering Aarhus-Aalborg/Lindholm har et mindreforbrug på 132,2 mio. kr. ud af en bevilling på 237,9 mio. kr. Mindreforbruget på disse projekter skyldes ændret planlægning end forudsat i bevillingen, hvilket ikke forventes at påvirke projekternes ibrugtagningstidspunkt.

Med en bevilling på 75,4 mio. kr. og et forbrug på 35,2 mio. kr. har projektet Elektrificering Roskilde-Kalundborg et mindreforbrug på 40,3 mio. kr. i 2019, hvilket hovedsageligt relaterer sig til, at projektets omfang og tidsplan har været under nærmere overvejelse i løbet af 2019. Projektet har afventet en beslutning om evt. gennemførelse af immunisering og en aftale med leverandøren for elektrificeringen som følge af en eventuel opdeling af udførelsen på strækningen.

Herudover har projektet Elektrificering Køge Nord-Næstved et mindreforbrug på 82,4 mio. kr. ud af en bevilling på 165,2 mio. kr., der bl.a. skyldes, at elektrificeringsarbejdet blev igangsat tidligere end forudsat og udgifterne derfor er fremrykket fra 2019 til 2018, samt udestående milepælsbetalinger, der er udskudt til 2020. Projektet fik ultimo februar 2019 godkendt et træk på den central reserve på 72,6 mio. kr.

Ny bane København - Ringsted

Ny bane København-Ringsted har en bevilling på 458 mio. kr. og et forbrug på 549,5 mio. kr., hvorfor der er et merforbrug i forhold til årets bevilling på 91,5 mio. kr. Merforbruget i 2019 finansieres af projektets opsparing, der primo 2019 var 323,4 mio. kr. Merforbruget skyldes en række udskudte aktiviteter fra 2018 i forbindelse med udskydelsen af ibrugtagningen fra december 2018 til maj 2019.

Øvrige

Ny station i Vinge har i 2019 en bevilling på 2 mio. kr., men et merforbrug på 28,5 mio. kr., hvilket finansieres af opsparingen i projektet. Opsparingen primo 2019 var 45,3 mio. kr. Det bemærkes, at projektet tilføres 1,4 mio. kr. på bevillingsafregningen for 2020 til dækning af merudgifter i projektet, jf. finansloven for 2020.

Internet i tog har i 2019 et merforbrug på 37,8 mio. kr. ift. bevillingen på 17,5 mio. kr., der finansieres af opsparingen. Opsparingen primo 2019, der var på 57,7 mio. kr., skyldes i store træk forsinkelser i myndighedsgodkendelsesprocesserne. Det blev i december 2019 godkendt, at projektets centrale reserve tilføres projektet i 2020, således der som forudsat i bevillingen til projektet sikres de størst mulige forbedringer af brugeroplevelsen. Bevillingen i 2020 anvendes til etablering af master på de resterende sites.

For detaljeret status for fremdriften i de enkelte projekter på hovedkontoen henvises til Transport- og Boligministeriets halvårslige publikation Anlægsstatus og til Banedanmarks hjemmeside.

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

§ 28.63.08.	
Opsparing ultimo 2018	4.540,8
Resultat 2019	831,8
Bortfald	-3.754,9
Opsparing ultimo 2019	1.617,6

4 Bilag

4.1 Noter til resultatopgørelse og balance

Nedenfor er angivet noter til Banedanmarks resultatopgørelser og balancer.

4.1.1 § 28.63.01. Banedanmark (Statsvirksomhed)

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

	2018 Færdiggjorte udviklings- projekter	2019 Færdiggjorte udviklings- projekter
Kostpris	314,3	318,1
Tilgang	3,8	13,5
Afgang	-	-
Kostpris pr. 31.12.2019	318,1	331,6
Akkumulerede afskrivninger	-276,8	-298,7
Akkumulerede nedskrivninger	-	-
Akkumulerede af- og nedskrivninger pr. 31.12.2019	-276,8	-298,7
Regnskabsmæssig værdi pr. 31.12.2019	41,3	32,8
Årets afskrivninger	-22,1	-21,9
Årets nedskrivninger	-	-
Årets af- og nedskrivninger	-22,1	-21,9
Afskrivningsperiode/år	5 år (8 år)	5 år (8 år)

	2018 Udviklings- projekter under udførelse	2019 Udviklings- projekter under udførelse
Primosaldo pr. 1. januar 2019	15,3	15,3
Tilgang	-	9,6
Nedskrivninger	-	-
Overført til færdiggjorte udviklingsprojekter	-	-13,5
Kostpris pr. 31.12.2019	15,3	11,4

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	126,0	75,3	442,7	124,8	5,0	784,8
Tilgang	-	-	11,7	7,1	-	8,7	27,5
Afgang	-	-1,7	-13,1	-55,1	-100,6	-5,0	-175,5
Kostpris pr. 31.12.2019	11,0	124,3	73,8	394,8	24,2	8,7	636,8
Akkumulerede afskrivninger	-	-90,7	-31,8	-304,6	-24,2	-1,3	-452,6
Akkumulerede nedskrivninger	-	-	-	-	-	-	-
Akkumulerede af- og nedskrivninger pr. 31.12.2019	-	-90,7	-31,8	-304,6	-24,2	-1,3	-452,6
Regnskabsmæssig værdi pr. 31.12.2019	11,0	33,6	42,1	90,2	-	7,4	184,2
Årets afskrivninger	-	-0,2	4,3	35,2	100,6	3,7	143,6
Årets nedskrivninger	-	-	-	-	-	-	-
Årets af- og nedskrivninger	-	-0,2	4,3	35,2	100,6	3,7	143,6
Afskrivningsperiode/år	Ingen	50 År	5 - 8 år	5 - 20 år	3 - 5 år	3 - 5 år	

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

	Igangværende arbejder for egen regning
Primo saldo pr. 1. januar 2019	42,0
Tilgang	44,4
Nedskrivninger	
Overført til færdige materielle anlægsaktiver	-27,5
Kostpris pr. 31.12.2019	58,9

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

Resultatopgørelse	2018	2019
Indtægter ved salg af kørestrøm	-200,3	-159,6
Køb af kørestrøm	188,9	149,4
Dækningsbidrag	-11,4	-10,2
Administration	3,4	5,4
Vedligeholdelse og tilsyn	6,1	3,5
Afskrivninger ERESS	1,2	0,3
Renter	0,1	0,0
Resultat kørestrøm	-0,7	-0,9
Hensættelser mv.	-	0,0
Resultat	-0,7	-0,9

Kørestrømsregnskabet udviser et overskud i 2019 på 0,9 mio.kr. Omsætningen er faldet med 40,7 mio. kr. fra 2018 til 2019, hvilket primært skyldes faldende el-priser, der inkl. nettariffer og PSO-afgift er faldet med 41%. Der har været en mindre stigning i mængden af solgte kWh. Samlet set resulterer dette i et fald i dækningsbidraget på 1,2 mio. kr.

Der har i 2019 været færre udgifter til vedligeholdelse, samt færre afskrivninger på systemet Eress, der sikrer automatisk aflæsning af kørestrømsforbruget. Administrationsomkostningerne er steget grundet en række udredninger af tekniske samt energiafgiftsmæssige forhold.

Tabel 4.1.1.5: Forberedelse af anlægsprojekter § 28.63.01.30.-32. (mio.kr.)

Projekt	Bevilling 2019	Forbrug 2019	Resultat ift. bevilling 2019
01.30. Grøn transportpolitik			
I alt	-	-	-
01.31. Togfonden DK			
Perronforlængelse på Horsens st.	-	0,1	-0,1
Hastighedsopgradering, øvrige regionalbaner	12,8	13,1	-0,3
Ny bane til Billund	-	0,7	-0,7
Ny bane Hovedgaard - Hassselager	-	0,8	-0,8
Perronner på Ny Ellebjerg Station	5,1	0,5	4,6
I alt	17,9	15,2	2,7
01.32. Kollektiv trafik			
Ny station Hillerød	4,0	0,3	3,7
Beslutningsgrundlag for Ørestad st. og Glostrup stationer	-	0,0	-0,0
Ny station, Laurbjerg	-	0,0	-0,0
Ny station, Stilling	-	0,0	-0,0
Perronforlængelse Haslev & Herfølge	2,0	0,6	1,4
I alt	6,0	0,9	5,1
Total	23,9	16,1	7,8

4.1.2 § 28.63.02. Banedanmark – Puljeprojekter (Anlægsbevilling)

Tabel 4.1.2.1: Afvigelser mellem bevilling og regnskab for puljeprojekter § 28.63.02. (mio. kr.)

Puljeprojekter	Opsparing primo 2019	Udgiftsbevilling inkl. TB 2019	Opsparing primo og bevillinger inkl. TB	Faktiske nettoudgifter i 2019	Bevillingsbortfald	Opsparing ultimo 2019
Pulje til øget tilgængelighed på stationer	40,9		40,9	0,8		40,2
Pulje til overkørsler	105,7	8,5	114,2	65,8		48,4
Pulje til sikring af svage trafikanter	21,7		21,7	-		21,7
Transportpuljeprojekter	120,6		120,6	5,6		115,0
Pulje til Tilgængelighed, Kollektiv trafik	24,1		24,1	0,4		23,7
Forbedring af kollektiv trafik	50,3	16,0	66,3	0,2		66,1
Færdiggørelsesarbejder, puljer	2,0		2,0	-		2,0
Øvrige	0,2		0,2	-4,9	-5,0	0,2
Sum	365,5	24,5	390,0	67,7	-5,0	317,2

4.1.3 § 28.63.02-08. Balance – Infrastruktur

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

	Færdiggjorte udviklingsprojekter
Kostpris	272,6
Tilgang	0,1
Afgang	-
Kostpris pr. 31.12.2019	272,7
Akkumulerede afskrivninger	-216,8
Akkumulerede nedskrivninger	-45,9
Akkumulerede af- og nedskrivninger pr. 31.12.2019	-262,7
Regnskabsmæssig værdi pr. 31.12.2019	10,0
Årets afskrivninger	-10,3
Årets nedskrivninger	-45,9
Årets af- og nedskrivninger	-56,2
Afskrivningsperiode/år	5 år (8 år)
	Udviklingsprojekter under udførelse
Primosaldo pr. 1. januar 2019	3,5
Tilgang	9,7
Overført til færdiggjorte udviklingsprojekter	-0,1
Kostpris pr. 31.12.2019	13,1

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

	Infrastruktur
Kostpris	100.950,4
Tilgang	850,5
Afgang	-371,9
Kostpris pr. 31.12.2019	101.429,0
Akkumulerede afskrivninger	-70.155,0
Akkumulerede nedskrivninger	-27,2
Akkumulerede af- og nedskrivninger pr. 31.12.2019	-70.182,2
Regnskabsmæssig værdi pr. 31.12.2019	31.246,9
Årets afskrivninger	-1.179,6
Årets nedskrivninger	-
Årets af- og nedskrivninger	-1.179,6
Afskrivningsperiode/år	20 år/100år
	Igangværende arbejder for egen regning
Primo saldo pr. 1. januar 2019	19.940,4
Tilgang	2.817,6
Nedskrivninger	
Overført til færdige materielle anlægsaktiver	-850,5
Kostpris pr. 31.12.2019	21.907,6

4.1.4 § 28.63.04. Banedanmark – Drift af jernbanenet (Anlægsbevilling)

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

	Forbrug 2018	FL2019 + Tb ¹	Forbrug 2019	Difference (FL + TB) - Regnskab
Forst og Vej & plads	61,9	40,9	62,8	-21,9
Spor	77,7	54,2	72,1	-17,9
Sikring/Fjernstyring	43,8	44,9	42,3	2,6
It/tele	81,9	112,1	85	27,1
Kørestrøm	30,5	23,2	30,3	-7,1
Stærkstrøm	23,2	14,3	22,3	-8,0
Bygninger	0,0	-	-	-
Broer	2,1	-	1,5	-1,5
Overkørsler, privatbaner	3,2	1,8	2,8	-1,0
Kombiterminaler	0,2	2,3	0,2	2,1
Vinterberedskab	20,2	34,8	10,4	24,4
Infrastrukturenergi	41,4	43,4	31,4	12,0
I alt	386,2	371,9	361,2	10,8

Note 1: Fordelingen på aktiviteterne er vejledende

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 2018	Regnskab 2019
Indtægter	43,7	52,0
Udgifter	2.584,4	2.135,0
Resultat brutto	-2.540,7	-2.083,0
Bevilling	2.556,1	2.710,7
Resultat netto	15,4	627,7

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

	Regnskab 2018	Regnskab 2019
Indtægter	-	6,7
Udgifter	1.658,6	886,7
Resultat Brutto	-1.658,6	-880,0
Bevilling	1.701,0	1.801,2
Resultat Netto	42,4	921,2

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

	Forbrug 2018	FL2019 + TB ¹	Forbrug 2019	Difference (FL + TB) - Regnskab
Spor	-1.313,2	1.036,8	520,8	516,0
Broer	-117,2	496,3	47,1	449,2
Kørestrøm	-48,2	105,5	61,3	44,2
Stærkstrøm	-47,5	63,1	31,5	31,6
Sikring	-74,4	6,8	81,0	-74,2
Signal, it og transmission	-39,0	74,3	80,0	-5,7
Forst (inkl. Vej & Plads)	-18,9	18,4	58,3	-39,9
Fornyelse i alt	-1.658,6	1.801,2	880,0	921,2

Note 1: Fordelingen på aktiviteter er vejledende

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

	Regnskab 2018	Regnskab 2019
Indtægter	11,8	7,9
Udgifter	-15,9	91,4
Resultat Brutto	27,7	-83,5
Bevilling	-	-
Resultat Netto	27,7	-83,5

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

	Regnskab 2018	Regnskab 2019
Indtægter	31,9	37,5
Udgifter	941,6	1.097,7
Resultat Brutto	-909,7	-1.060,2
Bevilling	855,1	848,1
Resultat Netto	-54,6	-212,1

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

	Forbrug 2018	FL 2019 +TB ¹	Forbrug 2019	Difference (FL + TB) - Regnskab
Øresund	-	-	-	-
Forst	35,3	59,7	48,9	10,8
Spor	454,4	367,4	523,7	-156,3
Sikring	179,4	205,3	187,0	18,3
Signal	65,1	13,6	103,2	-89,6
Kørestrøm	39,5	43,4	47,9	-4,5
Stærkstrøm	50,5	42,6	61,7	-19,1
Bygninger	22,6	43,2	25,1	18,1
Broer	53,1	71,3	55,6	15,7
Private overkørsler	15,1	13,3	15,1	-1,8
Kombiterminal	-5,3	-11,7	-7,9	-3,8
I alt	909,7	848,1	1.060,2	-212,1

Note 1: Fordelingen på aktiviteter er vejledende

Note 4.1.5.7: Regnskabet for Rådighedspuljernes andel af § 28.63.05. (mio.kr.)

	Regnskab 2018	Regnskab 2019
Indtægter	-	-
Udgifter	-	59,3
Resultat Brutto	-	-59,3
Bevilling	-	61,4
Resultat Netto	-	2,1

Note: Regnskabstallene for 2018 indgår i tabel 3.7.2.1

Note: 4.1.5.8: Afvigelser mellem bevilling og regnskab for Rådighedspuljer § 28.63.05. (mio. kr.)

Rådighedspulje	Opsparing primo 2019	Udgifts- bevilling inkl. TB 2019	Opsparing primo og bevillinger inkl. TB	Faktiske nettoudgifter i 2019	Bevillings- bortfald	Opsparing ultimo 2019
Miljø og arbejdsmiljø	13,1	16,4	29,5	16,4		13,1
Funktionalitetsfremme	9,5	8,9	18,4	10,4		8,0
It-pulje	79,6	33,2	112,8	29,9		82,9
Hegnspulje	14,3	2,9	17,2	2,6		14,6
Øvrige	11,9	-	11,9	-		11,9
I alt	128,4	61,4	189,8	59,3	-	130,5

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.)

	2018	2019
Sager med retslig afgørelse/erstatninger	27,7	13,6
Åremålsansættelser/resultatløn/frivillig tilbagetræden	9,0	10,7
I alt	36,7	24,3

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

	2018	2019
Lejeaftaler på ejendom	349	210
Kontrakter	8.016	5.653
I alt	8.365	5.863

Efter afslutning af regnskabet er det konstateret, at kontraktlige forpligtelser for 1.617 mio. kr. ikke er korrekt registreret. Banedanmarks kontraktlige forpligtelser på kontrakter udgør derfor 7.270 mio.kr. i 2019, og de samlede kontraktlige forpligtelser er 7.480 mio.kr.

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

	2018	2019
Personskader, erstatningssager, tingskade og arbejdsskade	7,3	7,7

Note 4.1.6.4: Lager § 28.63.01. (mio. kr.)

	2018	2019
Primo saldo	22,0	23,2
Tilgang	10,6	7,4
Afgang	-9,4	-8,0
Ultimo saldo	23,2	22,5

4.2 Indtægtsdækket virksomhed

Banedanmark oppebærer indtægter på aktiviteter under hovedkonto § 28.63.01. Disse aktiviteter prifsættedes i overensstemmelse med Budgetvejledningen 2016 og Moderniseringsstyrelsens vejledning om prifsættelse. Aktiviteterne består af vedligeholdelsesarbejder udført for eksterne (13,4 mio. kr.), udlejning af maskiner til eksterne (0,3 mio. kr.), salg af overskydende mastekapacitet langs jernbanen (3,8 mio. kr.) og salg af reklamerettigheder på Banedanmarks perronarealer (20,4 mio. kr.). I alt oppebærer Banedanmark samlede indtægter på 37,9 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

Tabel 4.5.1.1: Større færdigmeldte fornyelsesprojekter (mio.kr.)

Færdigmeldte fornyelsesprojekter iht finanslovens bestemmelser	Byggestart år	Årets forbrug	Totalforbrug pr. 31.12.2019	Forventet totalforbrug	Bevilling i 2019-priser
Sporfornyelse Ryomgaard-Grenaa	2017	9,7	92,9	92,9	126,3
Sum		9,7	92,9	92,9	126,3

Note: Tabellen viser større fornyelsesprojekter, som har været forelagt for Folketingets Finansudvalg. Banedanmarks projekter med en totaludgift på over 60 mio.kr. skal forelægges for Finansudvalget. Byggestart angiver året for tildeling af bevilling til gennemførelse af projektet, typisk i form af et aktstykke. Totalforbrug pr. 31.12.2019 viser projektets totale forbrug pr. 31.12.2019. Forventet totaludgift angiver projektets totale forbrug pr. 31.12.2019 tillagt et evt. budget til et restprojekt. Bevilling i 2019-priser viser projektets bevilgede totaludgift.

Sporfornyelse Ryomgaard-Grenaa

Sporfornyelsen omfattede primært skinne- og svelleudveksling, ballastrensning og -udskiftning, samt fornyelse af spordele i fem overkørsler på strækningen. Dertil blev både spor 1 og 2 fornyet på Ryomgård og Grenå stationer. Størstedelen af projektet blev udført samtidigt med Hastighedsopgraderingen Ryomgaard-Grenaa på samme strækning under spærringen fra juni 2017 til oktober 2017. Projektet blev udført som forudsat og til forudsat tid. Udbudsprocessen, samarbejdet med entreprenør mv. forløb planmæssigt, idet der dog var visse udfordringer forbundet med grænseflader til Aarhus Letbanes entreprenører. Projektets bevilgede totaludgift var 126,3 mio. kr., men projektet afsluttes med et totalforbrug på 92,9 mio. kr. Mindreforbruget skyldes i store træk synergierne ved, at projektet blev gennemført samtidig med hastighedsopgraderingen på strækningen, samt at der ikke indtrådte væsentlige risici.

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

Igangværende fornyelsesprojekter	Byggestart år	Forventet afslutning år	Årets forbrug	Totalforbrug pr. 31.12.2019	Forventet totalforbrug	Bevilling i 2019-priser
Sporfornyelse Køgebugtbanen	2015	2020	36,8	728,4	(fortroligt)	(fortroligt)
Sporfornyelse Valby-Frederikssund	2017	2020	50,1	567,8	583,9	551,2
Sporfornyelse Langå-Hobro	2017	2020	22,3	589,2	818,8	818,8
Sporfornyelse Klampenborg-Helsingør	2017	2020	5,1	435,2	451,0	451,0
Sporfornyelse Ringsted-Nykøbing Falster	2017	2022	52,5	61,1	188,1	188,1
Sporfornyelse af Slagelse St. og dele af strækningen imellem Fjenneslev og Forlev (Ringsted-Korsør)	2018	2021	196,6	247,3	540,1	540,1
Fornyelse af perroner ved Slagelse St.	2019	2021	3,1	10,8	61,4	61,4

Note: Tabellen viser større fornyelsesprojekter, som har været forelagt for Folketingets Finansudvalg. Banedanmarks projekter med en totaludgift på over 60 mio.kr. skal forelægges for Finansudvalget. Byggestart angiver året for tildeling af bevilling til gennemførelse af projektet, typisk i form af et aktstykke. Totalforbrug pr. 31.12.2019 viser projektets totale forbrug pr. 31.12.2019. Forventet totaludgift angiver projektets totale forbrug pr. 31.12.2019 tillagt et evt. budget til et restprojekt. Bevilling i 2019-priser viser projektets bevilgede totaludgift.

Sporfornyelse på Køgebugtbanen

Projektet indeholder arbejder med spor, kørestrøm og broer. De mest omfangsrige arbejder i projektet er gennemført i perioden 2016–2017. Kørestrømsarbejderne er færdiggjort i 2019 – dog udestår afklaring om slutafregning, herunder claims og ekstraarbejder. Projektet afsluttes i 2020 og bevillingen forventes overholdt.

Sporfornyelse Valby-Frederikssund

Fornyelse af S-banestrækningen Valby-Frederikssund er gennemført i en 12 ugers totalspærring i juni-august 2018. Der er i 2019 udført en del restarbejder grundet logistiske udfordringer i udførelsesfasen. Slutafregning for de sidste arbejder, herunder afregning af claims og merarbejder udestår fortsat, og projektet afsluttes derfor først i 2020. Det forventes, at forbruget på projektet vil være 32,7 mio. kr. over bevillingen.

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 sikringstekniske arbejder på Randers station, der udføres i 1. halvår 2020. 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. Der er i efteråret 2019 foretaget 1-års justering. Projektet kan dog ikke som forventet afsluttes, da der fortsat er uenighed om afregningen for tilpasninger som følge af 1-års justeringen. Projektet afsluttes i 2020, og bevillingen forventes overholdt.

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 og på strækningen Fjenneslev – Forlev, og medfører afledte arbejder inden for afvanding, sikring og kørestrøm. Projektet udbydes over to omgange. Kontrakt for første del er indgået, og der er i 2019 gennemført sporfornyelse på dele af strækningen mellem Fjenneslev og Forlev. Licitation for anden del forventes i 1. kvartal 2020 og vedrører arbejder på Slagelse Station. Projektet forventes gennemført indenfor bevillingen.

Fornyelse af Perroner på Slagelse Station

Projektet omfatter en fornyelse af ø-perronerne på Slagelse Station i en række planlagte sporspærringer i 2. halvår 2020, koordineret med den samtidige sporfornyelse af Slagelse St. Perronfornyelsesprojektet er udbudt ultimo 2019, og der forventes at indgå kontrakt med vindende entreprenør i marts 2020. Projektet forventes afsluttet i 2021 og bevillingen forventes overholdt.

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

Anlægsprojekter	Senest forelagt	Byggestart	Forventet afslutning	Årets udgift	Totalforbrug ultimo 2019	Godkendt totaludgift
Aftale om en grøn transportpolitik						
Signalprogrammet	Akt. J/E 2011	2011	2022/2030	1.062,8	9.794,2	20.093,8
København Ringsted	L527 / akt. N 2013	2010	2019	549,5	9.633,6	11.338,7
Nybane til Aalborg Lufthavn	Akt 6 2018	2019	2020	70,9	144,4	300,4
Øvrige projekter						
Elektrificering Køge Nord - Næstved	FL13	2013	2019	82,8	574,8	662,8
Hastighedsopgradering Ringsted-Odense	Akt 141 2019	2019	2024	1,7	1,7	484,4
Gelsted fordelingsstation	FL13	-	-	0,3	0,3	35,0
Aftale om Togfonden DK						
Elektrificering Aarhus-Lindholm	Akt 50 2017	2017	2025	108,9	306,5	2.795,7
Elektrificering Fredericia-Aarhus	FL18	2018	2026	60,6	131,3	2.688,3
Hastighedsopgradering Østerport-Helsingør	FL16	2016	(berosat)	-	-	113,4
Niveaufri udfletning Ny Ellebjerg	Akt 19 2018	2015	2019	95,5	428,8	460,2
Internet i tog	Akt 9 2016	2018	2019	55,3	69,2	105,4
Kapacitetsudvidelse Aalborg- Hjørring	Akt 6 2018	2017	2024	9,9	17,0	118,4
Elektrificering Roskilde - Kalundborg	FL18	2018	2022 / 2027	35,1	104,3	1.180,7
Elektrificering Kørestrøm (Modernisering af Kørestrøm)	FL17	2017	2024	10,0	18,7	22,0
Hastighedsopgradering Hobro-Aalborg	FL18	2018	2020	10,7	18,8	415,8
Hastighedsopgradering Århus-Langå	FL18	2018	2021	19,2	26,5	596,9
Aftaler om Kollektiv trafik						
Ny station i Jerne (Esbjerg Øst)	FL18	2018	2020	5,8	6,5	60,3
Ny station Vinge	FL19	2019	2020	30,5	31,7	54,9
Laurbjerg station	Akt 88 2019	2019	2021	0,1	0,1	15,4
Stilling station	Akt 88 2019	2019	2022	-	-	19,1

Note: Tabellen viser anlægsprojekter, som har været forelagt for Folketingets Finansudvalg. Under "Senest forelagt" vises seneste aktsykke, finanslov eller lign., hvor bevilling til projektet er givet eller ændret. Med "Byggestart" menes året for tildeling af bevilling til gennemførelse af projektet, typisk i form af et aktsykke eller anslagslov. Med "Forventet afslutning" menes idenne tabeldet forventede åbningsår eller alternativt ibrugtagingsåret. Der kan være forskel på tidspunktet for, hvornår projektet er udført, og hvornår funktioneltet ibrugtages i praksis. Med "Totalforbrug pr. 31.12.2019" menes projektets totale forbrug pr. 31.12.2019. Med "Godkendt totaludgift" menes projektets bevilgede totaludgift.

Tabel 4.5.2: Oversigt over afsluttede anlægsprojekter (mio. kr.)

	Senest Forelagt	Forventet afslutning	Faktisk afslutnings-tidspunkt	Byggestart	Årets udgift	Totalforbrug ultimo 2019	Forventet totaludgift	Godkendt projektbevilling
Ny station Kalundborg Øst	FL18	2018	2018	2018	3,8	22,1	22,1	22,4
Hastighedsopgradering Ryomgaard-Grenaa	FL15	2017	2017	2015	9,1	25,5	25,5	47,8
I alt					12,9	47,6	47,6	70,2

Kalundborg Øst station

Projektet omfattet anlæg af en ny station ved Kalundborg Øst i tæt samarbejde med Kalundborg Kommune og Novo Nordisk. Projektet er ved udgangen af 2019 afsluttet regnskabsmæssigt. Bevillingen er anvendt som forudsat, og projektet er gennemført inden for forudsat tid og økonomi. Anlægsarbejderne blev påbegyndt i september 2018, og stationen blev ibrugtaget den 9. december 2018, idet en gangbro over skinnerne dog blev monteret i marts 2019. Projektet blev tidligt i 2019 tilført 3,4 mio. kr. (2019-priser) fra den centrale reserve svarende til projektets fulde bidrag til den centrale reserve som indeholdt i projektets bevilgede totaludgift. Tilførslen skyldes en række mindre merudgifter i projektet, hvoraf nogle skyldtes fejl i projekteringsgrundlaget fra rådgivers side. Projektets projektbevilling var således 22,4 mio. kr., og projektets totalforbrug blev 22,1 mio. kr. Heraf overføres 0,6 mio. kr. til et restprojekt til de resterende arbejder. Disse omfatter færdiggørelse af enkelte mangler i marken, samt as built-dokumentation.

Hastighedsopgradering Ryomgaard-Grenå

Projektet omfattede en hastighedsopgradering mellem Ryomgaard og Grenaa, som indebar, at den 28,7 km lange strækning blev opgraderet fra maksimale 75 km/t til 100 km/t. Dertil blev der som planlagt udført et overhalingsspor (krydsningsstation) i Trustrup, som muliggør en forøgelse af den daværende timedrift til halvtimes drift på spidsbelastningstidspunkter. Størstedelen af projektet blev udført samtidigt med sporfornyelsen på samme strækning i sommeren 2017, jf. ovenfor, og projektet blev således gennemført som forudsat. Dog måtte visse mindre aktiviteter afvente Aarhus Letbane, herunder idriftsættelsen af denne, og disse aktiviteter blev derfor udført i 2018 og 2019. Projektets bevilgede totaludgift var 56,6 mio. kr., og projektbevillingen var 47,8 mio. kr. Projektets havde et totalforbrug på 25,5 mio. kr. Billiggørelsen skyldes i store træk den samtidige udførelse med fornyelsesprojektet på strækningen,

idet dette medførte synergier. Desuden optrådte der ikke i væsentligt omfang fordyrende risici.

Elektrificering Esbjerg-Lunderskov

Projektet blev regnskabsmæssigt afsluttet ved udgangen af 2018, jf. årsrapporten for 2018. Det fremgår af årsrapporten for 2018, at der ved årsafslutning 2018 blev afsat 28,4 mio. kr. til restarbejder i projektet. Det fremgik også, at der udestår bevilling af midler vedr. modtaget TEN-T støtte (EU-støtte), og at en bevillingssag om den udestående bevilling genåbnes, hvis der skulle blive behov for bevillingen. Ved udgangen af 2019 er sagen vedr. Skovgårdsvej i Vejen endnu ikke afklaret endeligt.

4.6 It-omkostninger

Tabel 4.6.1: It-omkostninger (mio.kr.)

Sammensætning	
Interne personaleomkostninger til it (it-drift/-vedligehold/-udvikling)	28,4
It-systemdrift	77,8
It-vedligehold	21,8
It-udviklingsomkostninger	103,0
Udgifter til it-varer til forbrug	17,2
I alt	248,4

4.7 Supplerende bilag

Ikke relevant.