



Årsrapport 2012

banedanmark





Årsrapport 2012

Journalnummer
13-00144

Banedanmark
Direktionssekretariatet
Amerika Plads 15
2100 København Ø
www.banedanmark.dk

Forfatter: Kenneth Juul
Andersen
Mail: kja@bane.dk
Telefon: 8234 0000
Telefon direkte: 8234 9055

Årsrapport 2012

Indhold		Side
1	Beretning	5
1.1	Præsentation af Banedanmark	5
1.2	Årets faglige resultater	6
1.3	Årets økonomiske resultater	8
1.4	Opgaver og ressourcer	11
1.5	Redegørelse for reservationer	12
1.6	Forventninger til det kommende år	13
2	Målrapportering	16
2.1	Banedanmarks opfyldelse af resultatkravene i Resultatkontrakten 2012 – 2014	16
3	Regnskab	19
3.1	Regnskabspraksis	19
3.2	Resultatopgørelse (§ 28.63.01)	20
3.3	Balance (§ 28.63.01)	23
3.4	Egenkapitalforklaring (§ 28.63.01)	24
3.5	Opfølgning på likviditetsordning	24
3.6	Personale	24
3.7	Bevillingsregnskab	25
3.8	Nyanlæg af infrastruktur mv. (§ 28.63.02)	25
3.9	Balance (§ 28.63.02)	27
3.10	Fornyelse og vedligeholdelse af jernbanenettet (§ 28.63.05)	28
3.11	Baneafgifter (§28.63.06)	29
3.12	Banedanmarks tilskudspulje (§ 28.63.07)	30
3.13	Signalprogrammet (§ 28.63.08)	30
3.14	Ny Bane København – Ringsted (§ 28.63.09)	31
4	Påtegning	33
4.1	Revisorerklæring	34
5	Bilag A – Noter til regnskab	36
6	Bilag B – Resultat pr. underkonto på § 28.63.01	40
6.1	Resultat Ordinær Drift	40
6.2	Resultat Produktion	41
6.3	Produktion Indtægtsdækket virksomhed	42
6.4	Resultat Anlægsudvikling og Projektering af jernbaneanlæg vedrørende Femern Bælt	43
6.5	Kørestrømsregnskab	44
6.6	Resultat Infrastrukturenergi	45
7	Bilag C – Anlæg og Puljer (§ 28.63.02)	46

7.1	Anlægsprojekter	46
7.2	Rådighedspuljer til øvrige investeringer	47
8	Bilag D – Fornyelse og vedligehold (§ 28.63.05)	48
8.1	Fornyelse	48
8.2	Vedligehold	50
8.3	Indkøb og Lager	51
9	Bilag E – Effektivisering af Signalprogrammet (§ 28.63.08)	53
10	Bilag F – Effektiviseringsopgørelse på § 28.63.01	54
11	Bilag G – Opfyldelse af Banedanmarks resultatkontrakt med Transportministeriet	55

1 Beretning

1.1 Præsentation af Banedanmark

Banedanmark er en statsvirksomhed under Transportministeriet.

Banedanmarks opgaver og beføjelser er fastlagt i en delegationsbekendtgørelse af 5. november 2010, hvoraf det bl.a. fremgår, at Banedanmark planlægger, udvikler, anlægger, driver, vedligeholder og fornyer den statslige jernbaneinfrastruktur. Banedanmark foretager endvidere kanaltildeling til jernbaneoperatørerne og udarbejder køreplaner for det statslige jernbanenet. Endelig står Banedanmark for at fastsætte og opkræve afgifter for benyttelsen af jernbanenettet samt en præstationsordning (bod/bonus-ordning) for samme. Banedanmark kan udføre anden virksomhed, som ligger i naturlig forlængelse af de opgaver, der er fastlagt i bekendtgørelsen.

Banedanmarks mission lyder: ”Banedanmark vil udvikle og levere en sikker, pålidelig og attraktiv jernbane, hvor virksomheden løbende forbedrer rettidighed, trafikinformation og effektivitet på statens jernbaneinfrastruktur”.

Banedanmarks vision har en sigtelinje frem til 2020, idet Banedanmark frem til dette tidspunkt vil skabe fremtidens jernbane, der gør det muligt at fordoble passager- og godstransporten.

”Fremtidens jernbane” er titlen på Banedanmarks virksomhedsstrategi for perioden 2011 – 2014. Strategien omfatter projekter inden for fire temaer: den pålidelige togrejse, professionelle projekter, professionelt vedligehold og fremtidens virksomhed.

Banedanmarks øverste ledelse ligger hos koncerndirektionen, der består af adm. direktør Jesper Hansen og økonomidirektør Søren Stahlfest Møller.

Tabel 1.1.1 Resultatopgørelse pr. hovedkonto på finanslov 2012 (Tabelhenvisninger).

Konto	Omkostningsbaseret	Udgiftsbaseret
§ 28.63.01 Banedanmark (Statsvirksomhed)	3.2.1 3.3.1	
§ 28.63.02 Banedanmark (Anlægsbevilling)		3.8.1 3.9.1
§ 28.63.05 Fornyelse og vedligehold af jernbanenettet (Anlægsbevilling)		3.10.1
§ 28.63.06 Banedanmark (anden bevilling)		3.11.1
§ 28.63.07 Banedanmarks tilskudspulje (Reservationsbevilling)		3.12.1
§ 28.63.08 Signalprogrammet (Anlægsbevilling)		3.13.1
§ 28.63.09 Ny Bane København - Ringsted (Anlægsbevilling)		3.14.1

1.2 Årets faglige resultater

Banedanmark har i 2012 arbejdet videre med realiseringen af virksomhedsstrategien for 2011 – 2014 samt visionen frem mod 2020. Strategien ”Fremtidens jernbane” er i løbet af året blevet justeret som følge af gennemførelsen af en budgetanalyse af Banedanmarks samlede økonomi- og bevillingsniveau. Det har bl.a. resulteret i en skærpelse af fokus indenfor emner som kommercialisering af udbud og kontrahering samt den professionelle udførelse af vedligeholdelse. Uafhængigt af budgetanalysen har Banedanmark også tilføjet sikkerhed til virksomhedsstrategiens samlede projektportefølje.

Budgetanalysen af Banedanmarks økonomi- og bevillingsniveau blev på opdrag fra Transportministeriets departement og Finansministeriet gennemført i løbet af året af konsulentfirmaet McKinsey & Company i tæt samarbejde med Banedanmark. Analysen skulle eftervise, om Banedanmark har forudsætningerne for at realisere de på Finansloven forudsatte rationaliseringskrav frem til 2020 og identificere eventuelle besparelser på Banedanmarks anlægsprojekter. Analysen konkluderede, at Banedanmark er blandt de mest effektive jernbaneinfrastrukturforvaltere på europæisk niveau, men at der ikke desto mindre fortsat var mulighed for yderligere rationaliseringer.

Signalprogrammet indgik kontrakter om levering af nye signalsystemer i hhv. Øst- og Vestdanmark og en tilsvarende kontrakt om levering af ombordudstyr til danske regional- og fjerntog. På den baggrund udarbejdede programmet et revideret ankerbudget, som viste en totaludgift for hele programmets levetid, der ligger ca. 4,8 mia. kr. under det oprindelige ankerbudget. Besparelsen har baggrund dels i den skarpe konkurrenceudsættelse i forbindelse med udbuddet af nye signalanlæg til både fjern- og S-banen og de efterfølgende kommercielle forhandlinger, hvor leverandørerne fik mulighed for at forbedre deres tilbud forud for den endelige tilbudsgivning.

Som led i udarbejdelsen af det endelige ankerbudget blev der også gennemført en separat budgetanalyse af Signalprogrammets fremadrettede udgifter til styring, projektering og tilsyn. Analysen var blevet iværksat af de politiske opdragsgivere, der ønskede et review af programmets omkostninger, eftersom udgiftsposten til styring, projektering og tilsyn med projektet var steget i forbindelse med udarbejdelsen af det foreløbigt opdaterede ankerbudget. McKinsey & Companys budgetanalyse anviste en mulig reduktion af udgiftsposten, der blev indarbejdet i Signalprogrammets endelige ankerbudget.

I 2012 fik Banedanmark overdraget opgaven med at forestå elektrificeringen af yderligere to strækninger på jernbanenettet, da der i årets løb blev truffet politisk beslutning om at elektrificere strækningerne Esbjerg – Lunderskov og Køge Nord¹ – Næstved i tillæg til de allerede besluttede strækninger Ny bane København – Ringsted og Ringsted – Femern. Til det formål er der oprettet et Elektrificeringsprogram, der skal forberede udbuddet og udarbejde begrundede anlægsoverslag på yderligere tre strækninger (Roskilde – Kalundborg, Fredericia – Aarhus og Aarhus – Aalborg). Med et samlet Elektrificeringsprogram vil det blive muligt at realisere økonomiske besparelser gennem stordriftsfordele i forhold til, hvis strækningerne var blevet udbudt og elektrificeret enkeltvis. Programmet anvender bl.a. de erfaringer, som Signalprogrammet har gjort sig på området.

¹ Køge Nord er en station på den nye bane København – Ringsted over Køge.

Siden 2010 har Banedanmark sammen med Trafikstyrelsen, DSB og DSBØresund arbejdet på at forbedre rettidigheden på fjern- og S-banen. Rettidighed betegnes som den rettidighed i toggangen, som passagererne oplever. I 2012 lykkedes det at nå en historisk høj rettidighed for passagertog på fjernbanen på 92,5 pct., hvor resultatkravet er 90 pct. På S-banen nåede man en rettidighed på 93,4 pct., svarende til 0,4 procentpoint over Banedanmarks interne målsætning. På Kystbanen, der har været en fokusstrækning i Rettidighedsorganisationens arbejde siden begyndelsen, opnåedes i 2012 en samlet rettidighed på 91,3 pct., svarende til 1,3 procentpoint over resultatkravet i Banedanmarks resultatkontrakt med Transportministeriet. Der er tale om væsentlige forbedringer af rettidigheden på alle tre baner i forhold til 2011.

Banedanmark skal i henhold til Aftale om trafik for 2007 realisere årlige mål vedr. kanalregularitet. Kanalregularitet er et udtryk for, hvor god Banedanmark er til at stille de aftalte togkanaler til rådighed for operatørselskaberne til den aftalte tid, uden at operatørernes trafik påvirkes af forsinkelser som følge af fejl i infrastrukturen, f.eks. fra spor, signaler eller fornyelses- og vedligeholdelsesarbejde i sporet. Årskravet for kanalregularitet for passagertog på fjernbanen i 2012 på 94,2 pct. blev opfyldt, idet årsresultatet lå 1,3 procentpoint over målsætningen, mens årskravet for kanalregularitet på S-banen ikke blev opfyldt, da årsresultatet lå 0,3 procentpoint under målsætningen på 97,8 pct.

To hændelser i 2012 førte desværre til, at trafikken på jernbaneinfrastrukturen måtte indstilles:

- Den 28. marts 2012 påsejlede et containerskib jernbanebroen over Limfjorden og beskadigede broklappen, således at tog ikke kunne passere broen. Togtrafikken nord for Limfjorden måtte indstilles og blev erstattet af busser, men blev genoptaget i forbindelse med køreplansskiftet den 9. december 2012. Arbejdet med at få reetableret broen har været væsentlig længere end den oprindeligt planlagte ibrugtagning pr. 2. november 2012. Årsagerne hertil har været flere, men primært at Banedanmarks kvalitetskontrol har vist omfattende fejl i svejsningsarbejdet, som det har taget lang tid at udbedre. Broen ventes nu genåbnet for togtrafik den 29. april 2013.
- Derudover blev et godstog afsporet ved Farris på strækningen Vojens – Vamdrup den 29. november 2012. Afsporingen anrettede større skader på infrastrukturen, bl.a. fordi det afsporede tog ødelagde svellerne over en syv kilometer lang strækning, og strækningen blev midlertidigt lukket for trafik. Takket være et intensivt genopretningsarbejde kunne Banedanmark genåbne strækningen den 15. december 2012. Havarikommissionen undersøger for nærværende årsagen til afsporingen.

DSB og Banedanmark etablerede i efteråret en fælles trafikinformationsorganisation. Hensigten er at skabe et fælles program af initiativer og aktiviteter på trafikinformationsområdet, som i dag varetages separat af de to virksomheder, men som med fordel kan koordineres yderligere for at få dem gennemført effektivt og hurtigt til gavn for passagererne. Organisationen består af ledere og medarbejdere fra begge virksomheder, der refererer til en fælles styregruppe mellem DSB og Banedanmark.

Fremdriften i Banedanmarks anlægsprojekter er fortsat i 2012: I starten af året underskrev Banedanmarks Signalprogram som nævnt en række kontrakter vedr. udrulningen af programmet. Desuden blev den første fase af GSM-R projektets infrastrukturarbejder afsluttet pr. 21. december 2012, og togradsystemet blev efterfølgende ibrugtaget den 11.

februar 2013. Projektet til etablering af Ny bane København – Ringsted begyndte i løbet af året at udbyde de første tilbudspakker i forhold til det kommende anlæg. Endelig blev projekteringen af det nye dobbeltspor mellem Lejre og Vipperød afsluttet i 2012.

I 2012 etablerede Banedanmark en bygherreorganisation for arbejdet med at opgradere og udbygge jernbaneanlæggene på strækningen Ringsted – Rødby som forberedelse til åbningen af en kommende fast forbindelse over Femern. Bygherreorganisationen hedder Ringsted – Femern Banen.

Banedanmark har i løbet af 2012 også gennemført en række fornyelses- og vedligeholdelsesprojekter. I forlængelse af Aftale om trafik for 2007 har Banedanmark i 2012 gennemført og afsluttet sporfornyelsesprojekter på strækningerne Langå – Struer, Skanderborg – Herning og Aalborg – Frederikshavn. I 2012 afsluttedes også KØR-projektet, som blev ibrugtaget i forbindelse med køreplansskiftet d. 9. december. Med KØR-projektet er der etableret et 5 km nyt dobbeltspor mellem København H og Ny Ellebjerg St., der giver flere muligheder for at få persontog ind og ud ad København H samt flere afgange og bedre overhalingsmuligheder. Gennemførelsen af projektet har i 2012 været højt prioriteret med inddragelse af ressourcer fra andre igangværende projekter. I forbindelse med renoveringen af Nørreport St. (Ny Nørreport) har man ultimo 2012 afsluttet den underjordiske betonrenovering af stationens S-banedel.

1.3 Årets økonomiske resultater

Generelt om de anvendte tal

Rapportens oplysninger er hovedsagligt baseret på SKS-tal.

Årets økonomiske resultat

Driftsbevillingen på konto (§ 28.63.01) omfatter bevillingen til Banedanmarks ordinære drift, den ordreproducerende division Produktion, Infrastrukturenergi, Anlægsudvikling samt Projektering af jernbaneanlæg vedrørende Femern Bælt. Resultatet for året udgør et overskud på 41,9 mio. kr., hvilket samlet set er tilfredsstillende. Den samlede opsparing planlægges i de kommende år blandt andet brugt til medfinansiering af det videre arbejde med udmøntning af Banedanmarks strategiske temaer, samt til gennemførelsen af de initiativer der er en udløber af budgetanalysen, herunder udvikling af projektstyring.

Tabel 1.3.1. Regnskabsresultat 2012 (mio. kr.)

	Drift	Nyanlæg	Fornyelse & vedligehold	Baneafgifter	Tilskud til projekter	Signal-programmet	Ny bane København - Ringsted
	§ 28.63.01	§ 28.63.02	§ 28.63.05	§ 28.63.06	§ 28.63.07	§ 28.63.08	§ 28.63.09
Bevilling (netto)	595,4	665,2	3.079,1	349,3	-20,0	876,5	1.110,0
Indtægter	1.265,8	193,6	61,3	722,3	25,0	6,3	0,1
Udgifter	1.819,3	1.005,4	2.978,9	1.134,5	5,0	1.156,9	350,6
Resultat 2012	41,9	-146,6	161,5	-62,9	-	-274,1	759,5
Opsparing ultimo 2011	88,4	480,0	270,3	-	9,7	495,8	298,9
Regnskabsmæssig korr.	-	-	-	-	-	-	-
Bortfald	-	18,6	-	-	-	-	-
Akkumuleret resultat til videreførsel ultimo 2012	130,3	314,8	431,8	-	9,7	221,7	1.058,4

Negativt fortegn angiver et merforbrug i forhold til bevilling.

For Drift består indtægterne af ordinære driftsindtægter, andre driftsindtægter samt finansielle indtægter. Omkostninger består af ordinære omkostninger, andre driftsomkostninger og finansielle omkostninger.

Kilde: SKS

For ordinær drift er resultatet på 30,9 mio. kr. bedre end det budgetterede resultat. Resultatet er bl.a. begrundet i, at Banedanmark løbende har arbejdet med at effektivisere virksomheden og har udvist en tilbageholdenhed i forhold til driftsomkostningerne. Hertil kommer, at der har været en ændret aktivitets sammensætning i forhold til budgettet, der har betydet, at der i væsentligt højere grad end forudsat er anvendt egne personale ressourcer til Banedanmarks anlægs- og fornyelsesprojekter m.v., og at der dermed er afløftet flere lønomkostninger og indirekte produktionsomkostninger hertil end budgetteret.

Produktions resultat er et overskud på 10,3 mio. kr., hvilket er 4,2 mio. kr. dårligere end det budgetterede.

Det dårligere resultat i forhold til budgettet skyldes primært, at der på grund af opgavesammensætningen har været et øget behov for at benytte eksterne underleverandører. Samlet er omsætningen 50,6 mio. kr. højere end det budgetterede, hvilket skyldes en anden opgavesammensætning i forhold til det budgetterede. Der er forsat stor fokus på at udnytte ressourcerne optimalt i Produktion, således at den årlige forudsatte effektivisering opnås.

Resultatet for *Nyanlæg* (§ 28.63.02) udviser et merforbrug på 146,6 mio. kr. i forhold til nettobevillingen, hvilket vurderes som tilfredsstillende. Det bemærkes, at Banedanmark i 2012 har indhentet en række aktiviteter, hvis udførelse tidligere er blevet udskudt, hvilket forklarer merforbruget i forhold til årets bevilling. Merforbruget er primært sammensat af følgende forhold:

- KØR-projektet har haft et merforbrug i forhold til årets bevilling på 132,8 mio. kr. på grund af indhentelser af forsinkelser i projektet. Projektets samlede bevilling forventes forsat overholdt. Projektet er ibrugtaget, men er endnu ikke afsluttet økonomisk.
- Nordvestbane-projektet har haft et merforbrug i forhold til bevillingen på 42,7 mio. kr. Merforbruget skyldes fremrykninger i projektets udførelsesfase samt træk på projektets interne reserve.
- Rådighedspuljerne har haft et merforbrug i forhold til bevillingen på 18,0 mio. kr. Merforbruget er sammensat af modsatrettede forhold på tværs af de enkelte puljer,

med overvægt på et merforbrug primært på overkørselspuljen, hvor der er sket indhentelse af udskudte aktiviteter.

Resultatet for *Fornyelse og vedligeholdelse af jernbanen (§ 28.63.05)* udviser et mindreforbrug i forhold til bevillingen på 161,5 mio. kr., hvilket vurderes at være tilfredsstillende. Mindreforbruget er sammensat af et merforbrug på fornyelsesaktiviteterne på 220,2 mio. kr., som primært skyldes indhentning af udskudte aktiviteter, og et væsentligt mindreforbrug på vedligehold på 341,4 mio. kr. Mindreforbruget skyldes primært at det i budgettet var forudsat en fremrykning af både fornyelses- og vedligeholdelsesaktiviteter på 300 mio. kr., der ikke fuldt ud er blevet realiseret. Mindreforbruget forudsættes indhentet i de kommende år, og vil derfor ikke have væsentlig betydning for tilstanden af Banedanmarks infrastruktur eller muligheden for at afvikle trafikken. Herudover er lagre nedbragt med 40,2 mio. kr.

Resultatet for *Baneafgifter (§ 28.63.06)* er et merforbrug på 62,9 mio. kr. i forhold til bevillingen. Der er reelt tale om, at indtægterne fra baneafgifterne har været lavere end forventet bl.a. på grund af en afmatning i godsmarkedet og lukning af infrastrukturen enten i forbindelse med projekter eller uheld.

Resultatet for *Signalprogrammet (§ 28.63.08)* er et merforbrug på 274,1 mio. kr. i forhold til bevillingen, hvilket vurderes som tilfredsstillende. Merforbruget var budgetteret og skyldes, at man dels indhentede tidligere års forsinkelser, dels at der i forhold til bevillingen er sket reperiodisering, således at opsparingen på programmet er nedbragt.

Resultatet for *Ny bane København – Ringsted (§ 28.63.09)* udviser et mindreforbrug på 759,5 mio. kr. i forhold til bevillingen, hvilket vurderes ikke at være tilfredsstillende. Dette skyldes primært, at projektet blev igangsat senere end forudsat ved udarbejdelse af anlægsloven, som har dannet grundlag for fastsættelsen af bevillingsprofilen for projektet. Afvigelsen forventes ikke at medføre forsinkelse i forhold til færdiggørelse af projektet.

Tabel 1.3.2. Økonomiske hoved- og nøgletal for § 28.63.01 (mio. kr.)

Hovedtal	2010	2011	2012
	(mio. kr.)		
Resultatopgørelse			
Ordinære driftsindtægter	-1.780,3	-1.820,4	-1.854,6
- Heraf indtægtsført bevilling	-585,3	-586,9	-608,0
- Heraf salg af varer og tjenesteydelser	-1.156,2	-1.227,8	-1.244,1
- Heraf øvrige indtægter	-38,8	-5,7	-2,5
Ordinære driftsomkostninger	1.750,0	1.718,8	1.790,6
- Heraf løn 3)	884,1	862,9	841,7
- Heraf afskrivninger	63,6	67,0	71,0
- Heraf øvrige omkostninger	802,3	788,9	877,9
Resultat af ordinære drift	-30,3	-101,6	-64,0
Resultat før finansielle poster	-34,4	-94,3	-51,7
Årets resultat	-17,7	-84,2	-41,9
Balance			
Anlægsaktiver	387,7	357,3	313,0
Omsætningsaktiver	624,2	720,8	760,0
Egenkapital	-112,2	-172,7	-214,6
Langfristet gæld	-304,8	-261,1	-223,1
Kortfristet gæld	-548,3	-602,2	-599,2
Lånerammen	-384,4	-384,4	-384,4
Træk på lånerammen	-291,7	-261,1	-228,7
Finansielle nøgletal			
Udnyttelsesgrad af lånerammen	75,9%	67,9%	59,5%
Negativ udsvingsrate 2)	0,3	1,0	1,5
Overskudsgrad	1,0%	4,6%	2,3%
Bevillingsandel	32,9%	32,2%	32,8%
Personaleoplysninger			
Antal årsværk	2.118,7	2.101,7	2.151,7
Årsværkpris 1)	0,5	0,5	0,5
Lønomkostningsandel	55,2%	54,1%	58,1%
Lønforbrug	1.078,9	1.076,9	1.078,4

Kilde: SKS, Antal årsværk: SAP

- 1) Årsværkprisen er beregnet som lønforbrug korrigeret for indirekte produktionsomkostninger divideret med antal årsværk.
- 2) Negativ udsvingsrate beregnes som forholdet mellem overført overskud og startkapital.
- 3) Lønforbruget er ekskl. aflønning til anlæg

1.4 Opgaver og ressourcer

Tabel 1.4.1. Sammenfatning af økonomi for virksomhedens ydelser og produkter. (mio. kr.)

Formål	Indtægtsført bevilling	Øvrige indtægter	Omkostninger	Andel af årets overskud
Generel ledelse og administration, samt hjælpefunktion	10,0	59,5	59,3	0,2
Trafikstyring	230,8	7,6	235,9	0,1
Trafikplanlægning og information	27,4	0,0	22,0	0,1
Planlægning og styring	188,4	42,2	223,8	0,2
Produktion	1,2	841,4	832,3	0,2
Beslutningsgrundlag for Anlægsprojekter	37,3	126,0	163,4	0,0
Kørestrom	0,0	184,8	188,6	-0,1
Infrastrukturenergi	40,0	0,0	39,2	0,0
Øvrige opgaver, herunder sikkerhed	60,3	4,3	54,8	0,2
I alt	595,4	1.265,8	1.819,3	1,0

Kilde: SKS

For hovedkonto § 28.63.01 er der på finansloven (tabel 6) angivet en række formål med tilhørende omkostningsbudget. I tabel 1.4.1 er den indtægtsførte bevilling opgjort manuelt jf. vejledningen, og de realiserede indtægter og omkostninger er opgjort til de forskellige formål. Nedenfor er de væsentligste afvigelser kommenteret.

For ”Generel ledelse og administration, samt hjælpefunktion” er der et mindreforbrug. Denne afvigelse skyldes det generelle mindreforbrug på den ordinære drift. Der har været tilbageholdenhed med genbesættelse af stillinger samt færre omkostninger til administrative aktiviteter, som er blevet billigere end budgetteret.

I 2012 har Banedanmark anvendt færre økonomiske ressourcer til planlægning og styring af vedligehold og fornyelse af jernbanen end forudsat i budgettet. Dette skyldes, at Signalprogrammet og Ny bane København – Ringsted indgår som en del af disse aktiviteter og begge projekter genererer afløftning af omkostninger, når der afholdes timer på projekterne. Afløftningen medgår som omkostningsreduktion i tabellen, og aktivitetsniveauet for begge projekter er steget i 2012, så der afløftes mange timer til disse projekter. Alene disse to projekter genererer en omkostningsreduktion på 44,9 mio. kr. Dertil kommer en større afløftning til de øvrige anlægs- og fornyelsesprojekter end forudsat i afløftningsbudgettet.

Banedanmark har afholdt flere omkostninger til kørestrøm end forudsat på finansloven. Modsvarende har Banedanmark haft en tilsvarende højere indtægt på salg af kørestrøm, hvilket medfører, at resultatpåvirkningen for året er neutral. Det samlede forbrug er faldet fra 341 GWh i 2011 til 327 GWh i 2012, mens prisen på energi tilsvarende har været stigende.

Produktions realiserede driftsomkostninger på 832,3 mio. kr. er 52,7 mio. kr. højere end udgiftsbevillingen på 779,6 mio. kr. Dette skyldes en højere omsætning end budgetteret og deraf højere driftsomkostninger.

1.5 Redegørelse for reservationer

På kontoen afholdes udgifter vedrørende forberedelse af anlægsprojekter i programfasen, herunder analyser, forundersøgelser, VVM-undersøgelser og beslutningsgrundlag. Forberedelse af projekter iværksættes på baggrund af projekteringslov eller tilsvarende beslutning, og analyserne danner baggrund for senere beslutning om igangsættelse.

Banedanmark har ultimo 2012 reservationer på i alt 24,5 mio. kr., som er godkendt af Transportministeriet, og fordelingen fremgår af nedenstående tabel.

Tabel 1.5.1. Reservationer på hovedkonto § 28.63.01 (mio. kr.)

Projekt	Reserveret år	Reservation primo	Bevilling / anden regulering	Forbrug i året	Reservation ultimo	Forventede afslutning
Hobro-Aalborg	2006	6,1	1,7	1,7	6,1	2013
Kapaciteten Øresund	2009	2,5	0,0	2,5	0,0	2012
S-tog Hillerød	2009	10,6	-10,6	0,0	0,0	2012
Vamdrup-Vojens	2009	0,1	0,0	0,1	0,0	2012
Aarhus-Hobro	2010	5,8	2,2	5,0	3,0	2013
Esbjerg & Nyborg Havne	2009	3,7	1,0	1,2	3,5	2013
Letbane i Odense	2010	2,1	2,0	4,1	0,0	2012
Elektrificering af banenettet	2010	5,2	0,0	4,8	0,4	2013
Hastighedsopgradering signalprogram	2011	1,0	2,0	3,0	0,0	2012
Mindre forbedringer på jernbanen	2009	-	1,0	1,0	0,0	2013
Aalborg lufthavn	2010	-	0,0	0,1	0,0	2012
Storstrømsbroen	2011	-	22,2	15,0	7,2	2013
Elektrificering Esbjerg-Lunderskov	2012	-	15,0	11,5	3,5	2013
Beslutningsgrundlag ny station i Gødstrup	2011	-	0,7	0,0	0,7	2013
Beslutningsgrundlag til Hillerød station	2011	-	0,1	0,0	0,1	2013
Projektering af infrastruktur		37,1	37,3	50,0	24,5	

Ovenstående reservationer udgøres primært af følgende:

- Der er til Hobro-Aalborg projektet reserveret 6,1 mio. kr. Der er i januar 2013 fremsat anlægslov for de dele af opgraderingsprojektet, der vedrører nedlæggelse af overkørsler og stationsombygning. Forudsat vedtagelse af anlægsloven bringes projektet til udførelse således at overkørsler og stationsanlæg kan ibrugtages i 2015 inden udrulning af Signalprogrammet. Beslutningsgrundlaget blev afleveret i 2012, men de politiske forhandlinger vedrørende projektet blev udskudt, hvorfor de uforbrugte midler i projektet på 6,1 mio. kr. er blevet reserveret til evt. behandling af spørgsmål, mv.
- Uforbrugte midler i projekterne vedrørende handlemuligheder på Storstrømsbroen (7,2 mio. kr.) og beslutningsgrundlag vedrørende godsspor til Esbjerg Havn (3,5 mio. kr.). I lighed med Hobro-Aalborg er der blevet afleveret beslutningsgrundlag i 2012, men de politiske forhandlinger blev udskudt til 2013. Den 21. marts 2013 blev der indgået aftale om ”En ny Storstrømsbro, Holstebromotorvejen mv.”
- Elektrificering mellem Esbjerg og Lunderskov (3,5 mio. kr.) hvor uforbrugte midler i 2012 skal anvendes til færdiggørelse af beslutningsgrundlaget i 2013.

Hovedaktiviteterne i første halvdel af 2013 er arbejder med forberedelse af elektrificering på strækningerne Esbjerg-Lunderskov, Køge-Næstved, Ny bane København-Ringsted og Ringsted - Femern. Derudover kan nævnes beslutningsgrundlag vedrørende opgradering mellem Ringsted og Odense samt en række stationsprojekter.

1.6 Forventninger til det kommende år

I 2013 vil Banedanmark fortsætte den videre udmøntning af Aftale om trafik for hhv. 2007 og 2008. I den forbindelse vil der blive gennemført sporfornyelse af strækningerne Roskilde – Køge – Næstved og Esbjerg – Skjern – Herning, ligesom der udskiftes sporskifter på dele af Fredericia St. Samtidigt stilles der krav til, at Banedanmark leverer en kanalregularitet på min. 96,8 pct. på fjernbanen (passagertog) og min. 97,5 pct. på S-banen. Det væsentligt højere krav på fjernbanen i forhold til kravet for 2012 skyldes

indførelsen af en ny opgørelsesmetode i forhold til kanalregulariteten, men trafikaftalens målsætning for regulariteten er reelt uændret.

Målsætningerne for den hidtidige Rettidighedsorganisation er nu nået. Arbejdet videreføres, og de opnåede resultater konsolideres i et Præcisionsprogram bestående af DSB, DSB S-tog A/S, DSBØresund og Banedanmark. De eksisterende kontraktlige målsætninger for præcision og kanalregularitet på hhv. fjern- og S-bane fastholdes.

DSBs og Banedanmarks fælles trafikinformationsorganisation vil som sin første opgave skulle fastlægge de fælles mål og etablere en handlingsplan for det tværgående samarbejde, som skal godkendes af styregruppen. Projekter i Banedanmarks regi vil blive løst i den fælles organisation, og i den forbindelse vil projektet ”Togstatus” blive afsluttet.

Arbejdet med at realisere Banedanmarks virksomhedsstrategi fortsætter, og i 2013 vil der blive arbejdet videre med at implementere en fælles projektstyringsmodel i Banedanmark efter PRINCE2-konceptet samt med professionaliseringen af vedligeholdelsesarbejdet.

De igangværende større projekter i Banedanmark når en række milepæle i løbet af 2013:

Signalprogrammet fortsætter arbejdet med at få udrullet de nye signalsystemer på de såkaldte ”early deployment”-strækninger, dvs. de strækninger, hvor der først indføres overvåget prøvedrift af de nye signaler. Første early deployment strækning bliver strækningen Jægersborg – Hillerød på S-banen, der tager de nye signaler i brug ultimo 2014. I 2013 begynder Signalprogrammet at udruste de første tog med det ombordudstyr, der skal anvendes til aflæsningen af det nye signalsystem: På fjernbanen skal det første tog med ERTMS level 2 baseline 3 og dansk STM være klar til kommerciel drift inden udgangen af året, og på S-banen skal de to første S-tog være udstyret med CBTC-systemet inden udgangen af 1. halvår.

Ny bane København – Ringsted projektet vil indgå yderligere entreprisekontrakter på en række store konstruktions- og jordarbejder langs med den kommende bane, og Elektrificeringsprojektet vil udarbejde udbudsmateriale for strækningerne Esbjerg – Lunderskov og Køge Nord – Næstved.

Nordvestbane-projektet når en milepæl i etableringen af dobbeltsporet mellem Lejre og Vipperød, når det nye dobbeltspor mellem Lejre og Hvalsø tages i brug til september.

I aftale mellem regeringen, Venstre, Dansk Folkeparti, Liberal Alliance og Det Konservative Folkeparti af 21. marts 2013 er der endvidere truffet beslutning om at etablere en ny kombineret vej- og dobbeltsporet jernbanebro over *Storstrømmen*, bl.a. som forberedelse til åbningen af Femern Bælt-forbindelsen. Som supplement hertil er det besluttet at opgradere *Femern Bælt-forbindelsens jernbanelandanlæg* til 200 km/t på strækningerne Ringsted – Storstrømsbroen og Orehoved – Rødby samt at etablere en *ny dobbeltsporet bro over Masnedsund*. Desuden igangsættes *hastighedsforbedrende tiltag* på strækningerne København – Odense og Aarhus – Aalborg.

Det er endvidere tilkendegivet i aftalen, at parterne vil tage stilling til den fremadrettede fornyelses- og vedligeholdelsesindsats på jernbanen med udgangspunkt i en granskning af behovet, der gennemføres i foråret 2013. Der er parternes mål, at det ordinære

vedligeholdelsesbudget på sigt skal kunne dække behovet, så der ikke igen oparbejdes efterslæb på statens jernbaneinfrastruktur.









Regeringen har primo marts 2013 fremlagt et udspil om etableringen af *Togfonden DK*, hvorved forudsætningerne for en rejsetid på en time mellem hhv. København – Odense, Odense – Aarhus og Aarhus – Aalborg skal etableres. Desuden lægges der op til anlæg af en ny dobbeltsporet højhastighedsbane over Vestfyn, en ny jernbanebro over Vejle Fjord, samt fuld elektrificering af hovedstrækningerne.

















2 Målrapportering

2.1 Banedanmarks opfyldelse af resultatkravene i Resultatkontrakten 2012 – 2014

Resultatkontrakt 2012 – 2014 mellem Banedanmark og Transportministeriets departement har virkning fra 1. januar 2012 og erstattede fra det tidspunkt resultatkontrakten for 2011 – 2014.

Skemaet herunder sammenfatter Banedanmarks opfyldelse af resultatkravene i Resultatkontrakt 2012 – 2014. Opfyldelsen af enkelte resultatkrav er endvidere uddybet. Der henvises til bilag G for en oversigt over Banedanmarks opfyldelse af resultatkontraktens opfølgingspunkter. Det bemærkes, at opfyldelsen af kravene under rubrikken ”Høj rettidighed” vægter tungest af alle ved opgørelsen af resultatkontraktens målopfyldelse.

RESULTATKRAV for perioden 2012 - 2014	Resultat	Kommentar
Høj rettidighed		
1.1. Årsresultat for rettidigheden for køreplanlagte tog på Kystbanen i 2012: min. 90,0 pct.		Årsresultatet blev 91,3 pct., dvs. 1,3 pctpoint over resultatkravet.
1.2. Rettidigheden for køreplanlagte tog på fjernbanen i 2012: min. 90,0 pct. for fjern- og regionaltogetrafikken.		Årsresultatet blev 92,5 pct., dvs. 2,5 pctpoint over resultatkravet.
1.3. Årsresultat for kanalregulariteten for fjernbanen (passagertog) i 2012: min. 94,2 pct.		Årsresultatet blev 95,5 pct., dvs. 1,3 pctpoint over resultatkravet.
1.4. Årsresultat for kanalregulariteten for S-banen i 2012: min. 97,8 pct.		Årsresultatet blev 97,5 pct., dvs. 0,3 pctpoint under resultatkravet.
Indhentning af efterslæbet		
2.1. Gennemførelse af sporfornyelsesprojekt på Skanderborg - Herning i 2012, således at der efter afslutningen af spæringsplanen ikke er restarbejder, der medfører hastighedsnedsættelser i dagtimerne.		Projektet blev gennemført som forudsat uden efterfølgende hastighedsnedsættelser.
2.2. Gennemførelse af sporfornyelsesprojekt på Aalborg - Frederikshavn i 2012, således at der efter afslutningen af spæringsplanen ikke er restarbejder, der medfører hastighedsnedsættelser i dagtimerne.		Projektet blev gennemført som forudsat uden efterfølgende hastighedsnedsættelser. Dog kunne togtrafikken nord for Limfjorden først genoptages efter køreplansskiftet den 9. december 2012 pga. lukningen af jernbanebroen over Limfjorden.
Sikre en høj troværdighed i forhold til og tilfredshed hos eksterne parter		
3.1. Reduktion af antallet af passagerer, der dagligt oplever mangelfuld trafikinformation, til 10.000 passagerer ultimo 2012.		Antallet af passagerer, der oplevede mangelfuld trafikinformation som følge af fejl i anlæggene, lå i 2012 i gennemsnit på 3.065 passagerer pr. dag.
3.2. Antallet af gennemførte udkald til forsinkede tog på min. 75 % i 2012		Antallet af gennemførte udkald til forsinkede tog lå på 82 % i 2012.

Signalprogrammet		
4.1. Afslutning af infrastrukturarbejderne af GSM-R fase 1 inden udgangen af 2012		Fase 1 af GSM-R projektets infrastrukturarbejder blev afsluttet inden udgangen af 2012.
4.2. Udsendelse af udbudsmateriale for Traffic Control Center Øst inden udgangen af 2012		Udbudsmaterialet for Traffic Control Center Øst blev sendt ud den 21. december 2012.
Nyanlæg		
5.1. Afslutning af projektering af Nordvestbanen inden udgangen af 3. kvartal 2012		For at sikre en rettidig færdiggørelse af KØR-projektet mellem København H og Ny Ellebjerg St. besluttede Banedanmark at omdisponere rådgiverressourcer indenfor sikringsområdet i Banedanmarks projektportefølje. Derfor kunne projekteringen af Nordvestbanen først afsluttes 9. november 2012.
5.2. Udarbejdelse af beslutningsgrundlag for opgradering af strækningen Hobro - Aalborg inden udgangen af 3. kvartal 2012		Beslutningsgrundlaget forelå i færdig form medio september 2012.
5.3. Udarbejdelse af beslutningsgrundlag for handlemuligheder vedr. forbindelsen over Storstrømmen med henblik på politisk stillingtagen skal foreligge ultimo april 2012		Beslutningsgrundlaget blev udarbejdet indenfor den fastsatte frist.
5.4. Indgåelse af entreprisekontrakt på de første broer i København - Ringsted projektet ultimo 2012		Entreprisekontrakten på de første broer i København - Ringsted projektet blev indgået i august 2012.
5.5. Planlægning af tidspunkt for omlægning og linjeføring for min. 80 % af ledningsomlægningerne i København - Ringsted projektet ultimo 3. kvartal 2012		Ultimo 3. kvartal 2012 var der planlagt tidspunkt for omlægning og linjeføring af over 80 % af ledningsomlægningerne i København - Ringsted projektet.
5.6. Afslutning af betonrenovering under jorden i S-togsdelen af Nørreport St. inden udgangen af 2012		Betonrenoveringen under jorden i S-togsdelen af Nørreport St. blev afsluttet 7. december 2012.
5.7. Opbygning af bygherreorganisation for Femern Bælt landanlæg og overdragelse af opgaverne til udførende organisation inden udgangen af 2012		Bygherreorganisationen for Femern Bælt landanlæg blev oprettet i Banedanmark pr. 1. april 2012, og alle opgaver er overdraget til udførende organisation inden årets udgang.
Realisering af effektiviseringspotentiale		
6.1. Effektivisering på gennemsnitligt 2 pct. p.a. på anlægspuljer, fornyelse og vedligehold ekskl. signalområdet		Banedanmark har i 2012 opnået en samlet effektivisering på 2,3 pct. Herefter er den samlede effektivisering for 2007 - 2012 på 2,1 pct. p.a.
Koncernfælles mål		
7.1. Rettidighed og skønnet anvendelighed på Banedanmarks ministerbetjeningsager på hver 95 pct.		Rettidigheden på ministerbetjeningsager lå på 95 pct., og den skønnede anvendelighed lå på 99 pct.
7.2. Andelen af ikke-vestlige indvandrere og efterkommere blandt medarbejderne øget med 0,5 procentpoint.		Andelen af ikke-vestlige indvandrere og efterkommere blandt medarbejderne blev i 2012 øget med 0,2 pctpoint.
7.3. Årligt gennemsnitlige sygefravær pr. medarbejder må ikke overstige 6 dage for dagarbejdere og 9 dage for døgnarbejdere.		Det årlige gennemsnitlige sygefravær pr. medarbejder lå i 2012 på 6,83 dage for dagarbejdere og 11,57 dage for døgnarbejdere.
7.4. Opfyldelse af Banedanmarks kvote for elever		Ved udgangen af året havde Banedanmark 38 elever mod en kvote på 35 elever.
7.5. Udarbejdelse af handlingsplan for konkret gennemførelse af klimahandlingsplan samt servicedeklaration for forventet tilgængelighed af infrastruktur senest 1. oktober 2012		Handlingsplan og servicedeklaration blev fremsendt til Transportministeriets departement den 28. september 2012.
7.6. Forskellen mellem endeligt regnskab og årsprognose ved 3. kvartal 2012 må ikke være mere end 1 pct. ved merforbrug og 2 pct. ved mindreforbrug for hver hovedkonto for drifts- og reservationsbevillinger.		Forskellen mellem det endelige regnskab og årsprognosen ved 3. kvartal 2012 på Banedanmarks drifts- og reservationsbevillinger var 1,3 pct. i mindreforbrug.

Banedanmark har således opfyldt 20 af de i alt 24 resultatkrav for 2012.

I det følgende uddybes opfyldelsen af enkelte resultatkrav:

Rettidighed og kanalregularitet

Resultatkravene for rettidighed på hhv. Kystbanen og hele fjernbanen for 2012 blev begge opfyldt. Rettidigheden er et udtryk for den passageroplevede rettidighed i togtrafikken, dvs. andelen af togankomster, som ikke er forsinket mere end 4 min. og 59 sek., eller som er aflyst mindre end 72 timer før planlagt afgang. Rettidigheden er blevet væsentligt forbedret i løbet af 2012 i forhold til 2011, hvilket kan henføres til dels de konkrete initiativer, Rettidighedsorganisationen har sat i værk, dels en meget præcis tilrettelæggelse af køreplanen.

Resultatkravet for kanalregulariteten på fjernbanen for 2012 blev også opfyldt, men ikke resultatkravet for kanalregularitet på S-banen. Årsresultatet lå 0,3 procentpoint under årskravet på 97,8 pct. Den manglende målopfyldelse skyldes flere fejl indenfor sporområdet end forventet samt udførelsen af projekter, herunder et uheld med et arbejdskøretøj ved Nordhavn St. kort før påske. Derudover resulterede udskiftningen af et signalanlæg ved København H væsentlige påvirkninger af fjernbanetrafikken i efterårsferien, hvilket dog ikke indebar, at årskravet for kanalregulariteten ikke kunne opfyldes.

Sporfornyelsesprojekter

I løbet af 2012 gennemførte Banedanmark to større sporfornyelsesprojekter på hhv. strækningen Skanderborg – Herning og strækningen Aalborg – Frederikshavn som led i udmøntningen af målsætningen i Aftale om trafik for 2007 om at genoprette jernbanens tilstand. Strækningen Skanderborg – Herning blev genåbnet som planlagt efter gennemførelsen af fornyelsesprojektet, og et enkelt resterende arbejde gennemføres senere i natspærring.

Sporfornyelsen af strækningen Aalborg – Frederikshavn blev på flere måder påvirket af påsejlingen af jernbanebroen over Limfjordsbroen i marts 2012, idet materialerne til fornyelsesarbejderne herefter måtte transporteres til Nordjylland ad anden vej. På grund af disse logistiske udfordringer kunne den oprindelige spærringsplan ikke overholdes, og delstrækningen Aalborg – Hjørring blev ikke genåbnet til tiden. Den samlede strækning Aalborg – Frederikshavn blev derimod genåbnet som planlagt, men togtrafikken nord for Limfjorden blev først genoptaget i forbindelse med det årlige køreplansskifte den 9. december 2012.

Effektivisering

Banedanmark har på baggrund af årsregnskabet for 2012 opgjort den samlede effektivisering for 2012 til 2,3 pct. Dette resulterer i en akkumuleret effektivisering for perioden 2007 – 2012 på 12,7 pct., svarende til en gennemsnitlig årlig effektivisering i perioden på 2,1 pct. Den positive effektivisering er primært opnået i de store sporfornyelsesprojekter, som i 2012 er gennemført på de blå og grønne baneprioritetsstrækninger i Aftale om trafik for 2007.

3 Regnskab

3.1 Regnskabspraksis

Banedanmark aflægger som statsvirksomhed regnskab i henhold til statens almindelige regler herom, jf. retningslinjerne i Finansministeriets Økonomisk Administrative Vejledning.

For hovedkonto § 28.63.01 aflægges regnskabet efter reglerne for det omkostningsbaserede regnskab, mens der for de øvrige hovedkonti (§ 28.63.02, § 28.63.05, § 28.63.06, § 28.63.07, § 28.63.08 og § 28.63.09) aflægges regnskab efter reglerne for det udgiftsbaserede regnskab.

Banedanmarks årsrapport for 2012 indeholder to balancer:

- Balance for Banedanmark Ikke-infrastruktur, som opstilles ud fra Moderniseringsstyrelsens vejledning om udarbejdelse af årsrapport af 21. januar 2013.
- Balance for Banedanmark Infrastruktur, som for de materielle anlægsaktiver opstilles ud fra principperne beskrevet nedenfor.

I forhold til årsrapport 2011 er der foretaget justering af regnskabsprincipperne vedrørende aktivering af infrastrukturaktiver, således at et anlæg under udførelse overføres til færdige infrastrukturaktiver i forbindelse med færdigmeldingen og ikke i forbindelse med ibrugtagningen. Ændringen af regnskabspraksis indebærer dermed, at aktiveringen og påbegyndelsen af afskrivningen sker op til et halvt år efter ibrugtagningstidspunktet.

Ændringen i regnskabspraksis har medført en reduktion i overførslen til færdige infrastrukturaktiver på ca. 584 mio. kr. i forhold til 2011, idet der i 2011 blev overført aktiver for ca. 1.273 mio. kr. mod 689 mio. kr. i 2012. Ændringen har ikke resultateffekt for § 28.63.02, da infrastrukturaktiverne afskrives over egenkapitalen.

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. I 2012 betragtes aktiver, der er finansieret af de udgiftsbaserede hovedkonti, 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. Aktiveringen af færdige infrastrukturaktiver foretages i forbindelse med færdigmeldingen, maksimalt et halvt år efter ibrugtagningen, hvorefter afskrivninger påbegyndes.

Moderniseringsstyrelsen 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 62 forskellige typer økonomiske aktivenheder med standardlevetider. Der er tale om erfaringsbaseret, men skønnet økonomisk levetid, som afhænger af aktivtype.
- Investeringer i infrastrukturaktiver kan ikke umiddelbart sidestilles med andre typer materielle aktiver. Moderniseringsstyrelsens almindelige definition af en beløbsminimumsgrænse på kostprisen af aktiver er derfor ikke anvendt. Investeringer i infrastruktur er som hovedregel langsigtede investeringer og af væsentlig beløbsmæssigt omfang.
- Banedanmark har i finansloven en hjemmel, der tillader, at omkostninger, der tilfalder aktivet efter dets ibrugtagning, indregnes i aktivets kostpris, dog kun op til det første finansår efter ibrugtagningen.

Banedanmark har med finansudvalgets tiltrædelse jf. aktstykke 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.

3.2 Resultatopgørelse (§ 28.63.01)

Hovedkonto § 28.63.01 er Banedanmarks driftsbevilling. Kontoen er sammensat af fire virksomhedsområder:

- Ordinær drift på § 28.63.01.10.
- Produktion (Banedanmarks entreprenørvirksomhed) på § 28.63.01.20 (interne leverancer til Banedanmark) og § 28.63.01.90 (indtægtsdækket virksomhed).
- Anlægsudvikling på § 28.63.01.30 og § 28.63.01.40 Projektering af jernbaneanlæg vedrørende Femern Bælt.
- Infrastrukturenergi § 28.63.01.50.

Tabel 3.2.1 Resultatopgørelse § 28.63.01 (mio. kr.)

Resultatopgørelse	2011	2012	2013 Budget
Ordinære driftsindtægter			
Indtægtsført bevilling			
Bevilling	-592,0	-595,4	-561,8
Anvendt af tidligere års reservede bevillinger	-22,5	-29,0	-15,9
Reserveret af indeværende års bevillinger	27,6	16,4	20,9
Indtægtsført bevilling i alt	-586,9	-608,0	-556,8
Salg af varer og tjenesteydelser	-1.227,8	-1.244,1	-1.160,5
Tilskud til egen drift	-5,7	-2,5	-
Ordinære driftsindtægter i alt	-1.820,4	-1.854,6	-1.717,3
Ordinære driftsomkostninger			
Vareforbrug	37,7	-	-
Forbrugsomkostninger			
Husleje mm	65,9	66,8	71,2
Andre forbrugsomkostninger	-	-	-
Forbrugsomkostninger i alt	65,9	66,8	71,2
Personaleomkostninger			
Lønninger	771,7	739,7	764,6
Pension	123,5	127,0	130,2
Lønrefusion	-29,6	-26,3	-27,0
Andre personaleomkostninger	-2,7	1,2	1,2
Personaleomkostninger i alt	862,9	841,7	869,1
Andre ordinære driftsomkostninger	685,3	811,1	697,1
Af- og nedskrivninger	67,0	71,0	70,8
Ordinære driftsomkostninger i alt	1.718,8	1.790,6	1.708,2
Resultat af ordinær drift	-101,6	-64,0	-9,1
Andre driftsposter			
Andre driftsindtægter	-2,4	-5,1	-1,0
Andre driftsomkostninger	9,7	17,4	-
Resultat før finansielle poster	-94,3	-51,7	-10,1
Finansielle poster			
Finansielle indtægter	-6,2	-0,8	-1,0
Finansielle omkostninger	16,3	11,3	17,9
Resultat før ekstraordinære poster	-84,2	-41,2	6,8
Ekstraordinære poster			
Ekstraordinære indtægter	-	-0,7	-
Ekstraordinære omkostninger	-	-	-
Hensættelse til fremtidig rådighedsløn	-	-	-
Årets resultat	-84,2	-41,9	6,8

Kilde: SKS

1) I andre ordinære driftsomkostninger for 2012 indgår der et vareforbrug på 12,8 mio. kr.

Resultat

Resultatet for 2012 er et overskud på 41,9 mio. kr.

Resultatet er sammensat på følgende måde:

- Ordinær drift: Overskud på 30,9 mio. kr.
- Produktion: Overskud på 10,3 mio. kr.
- Anlægsudvikling: Merforbrug på 0,1 mio. kr.
- Infrastrukturenergi mindreforbrug på 0,8 mio. kr.

Tabel 3.2.2. Resultatdisponering for § 28.63.01 (mio. kr.)

	2012
Disponeret til bortfald	-
Disponeret til reserveret egenkapital (båndlagt)	-
Disponeret til udbytte til statskassen	-
Disponeret til overført overskud	-41,9
Samlet	-41,9

Specificerede resultatopgørelser pr. underkonto for § 28.63.01 findes i Bilag B.

For *ordinær drift* er resultatet 30,9 mio. kr., hvilket er 31,3 mio. kr. bedre end det internt budgetterede underskud. Resultatet er bl.a. begrundet i, at der løbende er arbejdet med at effektivisere virksomheden. Samtidig har der i forhold til de samlede personaleomkostninger været en væsentlig forskydning mellem den budgetterede og realiserede sammensætning. Således er nettolønoms-kostningerne ca. 28 mio. kr. lavere end forudsat i det interne budget, hvilket dels skyldes generel tilbageholdenhed med at genbesætte stillinger, dels at aktivitetssammensætningen i virksomheden i 2012 har betydet, at der i væsentligt højere grad end forudsat i budgettet er anvendt personaleressourcer til Banedanmarks anlægs- og fornyelsesprojekter m.v., og at der dermed er afløftet flere lønoms-kostninger hertil en budgetteret. Herudover er resultatet begrundet i lavere ordinære driftsomkostninger, hvor hovedforklaringen er, at der som følge af den større afløftning af timer til anlægs- og fornyelsesprojekter tilsvarende er afløftet flere indirekte produktionsomkostninger til anlægs- og fornyelsesprojekterne end forudsat i budgettet.

For *Produktion* er resultatet et overskud på 10,3 mio. kr. hvilket er 4,2 mio. kr. mindre end budgetteret og 24,5 mio. kr. mindre end resultatet for 2011.

I 2012 er en del af opgaverne gået fra opgaver der løses efter regning, til afregning efter fastpris. Desuden har der været en ændring i opgavesammensætningen der har betydet, at der har været behov for væsentligt flere underleverandører end budgetteret. Dette har samlet betydet en mindre dækningsgrad på produktionen. Kapacitetsomkostningerne er steget i 2012 i forhold til 2011 med 5,9 mio. kr. hovedsagligt pga. en stigning i koncernbidraget og øgede udgifter til uddannelse.

Anlægsudvikling udviser et merforbrug i forhold til bevillingen på 0,1 mio. kr., grundet et lille merforbrug på to projekter. Merforbruget nedskrives opsparringen på kontoen. Årets nettoudgifter på igangværende projekter udgør 50,0 mio. kr., hvilket svarer til et merforbrug på 12,7 mio. kr. i forhold til årets bevilling på 37,3 mio. kr. Dette skyldes tilbageførsel af midler vedrørende S-baneprojektet til Hillerød samt forbrug af reserverede midler fra tidligere år i de enkelte projekter. Der har således typisk været tale om ændringer i en række projekters forudsætninger, herunder ændringer i deres tidsmæssige forløb. For de projekter hvor der har været et mindreforbrug er dette optaget som reserveret bevilling.

Projektering af jernbaneanlæg vedrørende Femern udviser et nulresultat, hvilket skyldes, at alle omkostninger på kontoen viderefaktureres til A/S Femern Landanlæg efter aftale med transportministeren. Der er i 2012 afholdt omkostningerne for 99,4 mio. kr. mod et forventet budget på 155,7 mio. kr. Det skal endvidere bemærkes, at der er opnået TEN-T støtte på 18,6 mio. kr. i 2012. Støtten er første del og er givet til Studies.

Mindreforbruget skyldes, at de forberedende arbejder og projektering generelt skrider noget langsommere frem end planlagt på grund af udskudte politiske beslutninger om

såvel den tekniske løsning som tidsplan, herunder den kommende strækningshastighed samt øvrige alternativer og tilvalg. Mindreforbruget overføres til 2013, og den noget langsommere fremdrift forventes ikke at få indflydelse på projektets samlede tidsplan.

Infrastruktur energi udviser et mindreforbrug på 0,8 mio. kr. Dette skyldes at der er i 2012 har været færre kolde dage og dermed et mindreforbrug om end gennemsnitsprisen på el er højere end i 2011.

3.3 Balance (§ 28.63.01)

Tabel 3.3.1. Balance for § 28.63.01 (mio. kr.)

Note	Aktiver (mio. kr.)	31.12.2011	31.12.2012	Note	Passiver (mio. kr.)	31.12.2011	31.12.2012
	Anlægsaktiver				Egenkapital		
	Immaterielle anlægsaktiver				Startkapital	-84,3	-84,3
	Færdiggjorte udviklingsprojekter	79,3	58,4		Opskrivninger	-	-
	Udviklingsprojekter under opførelse	2,3	2,4		Overført overskud	-88,4	-130,3
1	Immaterielle anlægsaktiver i alt	81,6	60,8		Egenkapital i alt	-172,7	-214,6
	Materielle anlægsaktiver				Hensatte forpligtelser	-42,2	-36,2
	Grunde, arealer og bygninger	64,2	59,0		Langfristede gældsposter		
	Infrastruktur	-	-		FF4 Langfristet gæld *)	-261,1	-223,1
	Transportmateriel	36,3	29,5		Prioritetsgæld	-	-
	Produktionsanlæg og maskiner	64,7	55,1		Anden langfristet gæld	-	-
	Inventar og IT-udstyr	18,8	18,4		Statsgæld	-	-
	Igangværende arbejder for egen regning	7,5	6,0		Langfristet gæld i alt	-261,1	-223,1
2	Materielle anlægsaktiver i alt	191,4	168,0		Kortfristede gældsposter		
	Finansielle anlægsaktiver	84,3	84,3		Leverandører af varer og tjenesteydelser	-196,8	-228,1
	Anlægsaktiver i alt	357,3	313,0		Anden kortfristet gæld	-168,0	-186,1
	Omsætningsaktiver				Skyldige feriepenge	-162,7	-162,5
	Varebeholdninger	-	18,4		Reserveret bevilling	-37,1	-24,5
	Tilgodehavender varer/tjenest.	279,4	519,0		Igangværende arbejder for fremmed regning	-0,4	2,6
	Likvide beholdninger				Skyldigt bortfald på årets resultat	-36,3	-
	FF5 Uforrentet konto *)	301,2	288,8		Periodeafgrænsninger	-0,9	-0,6
	FF7 Finansieringskonto *)	140,1	-66,3		Kortfristet gæld i alt	-602,2	-599,2
	Andre likvider	0,2	0,1		Gæld i alt	-863,3	-822,2
	Likvide beholdninger i alt	441,4	222,6		Passiver i alt	-1.078,1	-1.073,0
	Omsætningsaktiver i alt	720,8	760,0				
	Aktiver i alt	1.078,1	1.073,0				

Kilde: SKS

*) I henhold til disponeringsregler vedr. likviditets- og finansieringsordningen foretages i 2012 en netto regulering på FF7 på -30,7 mio.kr.

**) Der er ikke overensstemmelse med årsrapporten 2011 pga. den regnskabsmæssige håndtering af TEN-T midlerne.

3.4 Egenkapitalforklaring (§ 28.63.01)

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

	31.12.2011	31.12.2012
Egenkapital primo R-året	-112,2	-172,7
Startkapital primo	-84,3	-84,3
+Ændringer i startkapital		
Startkapital ultimo	-84,3	-84,3
Opskrivninger primo		
+Ændringer i opskrivninger		
Opskrivninger	-	-
Reserveret egenkapital primo		
+Ændringer i reserveret egenkapital		
Reserveret egenkapital ultimo	-	-
Overført overskud primo	-27,9	-88,4
Flytning mellem bogføringskredse		
+primoregulering		
Likvid overførsel inden for pengeforsyningsområdet	-12,5	
+Regulering af det overførte overskud		
Bortfald af årets resultat *)	36,3	
+Overført fra årets resultat	-84,2	-41,9
Overført overskud	-88,4	-130,3
Egenkapital ultimo R-året	-172,7	-214,6

*) Bortfald af TEN-T midler for Anlægsudvikling i forbindelse med København-Ringsted 2011 er udbetalt i 2012 og har derfor haft effekt i SKS i 2012.

3.5 Opfølgning på likviditetsordning

Tabel 3.5.1. Udnyttelse af låneramme

(mio. kr.)	2012
Sum af immaterielle og materielle anlægsaktiver	228,7
Låneramme på FL12	384,4
Udnyttelsesgrad i pct.	59,5

Banedanmark har i 2012 overholdt de gældende disponeringsregler for likviditets- og finansieringsmodellen. Udnyttelsen af lånerammen er 59,5 pct. af i alt 384,4 mio. kr. pr. 31. december 2012.

Virksomhedens langfristede gæld svarer til værdien af immaterielle og materielle anlægsaktiver (soliditetskravet). Banedanmark forventer fortsat overholdelse af gældende disponeringsregler, herunder lånerammeudnyttelsen i 2013.

3.6 Personale

I 2012 har der samlet set i Banedanmark været en nettotilgang på 51 medarbejdere jf. nedenstående tabel 3.6.1. Der har været en afgang på 154 medarbejdere og en tilgang på 205 medarbejdere.

Udvidelsen i antal medarbejdere i 2012 skyldes primært rekruttering til de store anlægsprojekter; Signalprogrammet, Ny bane København – Ringsted og Femern Bælt Jernbaneanlæg. Dertil kommer, at Banedanmark har igangsat konvertering af konsulenter til fastansatte primært på It-området.

I 2012 blev der gennemført en budgetanalyse, som påpegede, at der bl.a. skal være færre ansatte i Banedanmark i de kommende år. Dette forventes at blive opnået hovedsageligt ved naturlig afgang og omorganiseringer. Samlet er der i Banedanmark ultimo 2013 budgetteret med 2.297 medarbejdere. Udover vakante stillinger ultimo 2012 er der også budgetteret med nye stillinger primært til Signalprogrammet og anlægsprojekterne.

Rekruttering til elektrificeringen af det danske jernbanenet er påbegyndt i slutningen af 2012 og der forventes opbygget en elektrificeringsorganisation i 2013.

Tabel 3.6.1 Personaleoversigt 2009 – 2013

Antal	2009	2010	2011	2012	Budget 2013
Banedanmark ekskl. Produktion	1.284	1.330	1.365	1.408	1520
Produktion	922	808	756	764	777
Banedanmark i alt	2.206	2.138	2.121	2.172	2.297
Tilgang af medarbejdere, i alt 1)	254	185	134	205	
Afgang af medarbejdere, i alt 1) 2)	218	253	151	154	

Opgørelsen er ekskl. timelønnede

1) Fra 2010 er interne flytninger mellem Produktion og det øvrige Banedanmark ikke længere talt med i tabellen.

3.7 Bevillingsregnskab

Banedanmarks regnskabsresultat for året 2012 er på 41,9 mio. kr. Resultat kan på underkontoniveau opgøres således: Banedanmarks ordinære drift udviser et positivt resultat på 30,9 mio. kr., Banedanmark Produktion inkl. indtægtsdækket virksomhed udviser et overskud på 10,3 mio. kr., Anlægsudvikling inkl. Projekteringen af jernbaneanlæg ved Femern Bælt udviser et merforbrug på 0,1 mio. kr. endeligt er der et mindreforbrug på 0,8 mio. kr. på Infrastrukturenergi.

Det bemærkes i øvrigt at nettoforbruget af reservationer opgøres til 12,6 mio. kr.

Tabel 3.7.1. Bevillingsregnskab Banedanmark for § 28.63.01 (mio. kr.)

§ 28.63.01	Regnskab 2011	Bevilling 2012 (FL + TB)	Regnskab 2012	Difference FL12 + TB - Regnskab	Budget 2013
Nettoudgiftsbevilling	592,0	595,4	595,4	-	561,8
Nettoforbrug af reservationer	5,1	-15,0	-12,6	2,4	-10,0
Indtægter	1.242,1	1.230,8	1.253,2	22,4	1.143,2
Udgifter	1.744,7	1.841,2	1.819,3	-21,9	1.715,0
Årets resultat	84,2	-	41,9	41,9	-
Opsparing primo	27,9		88,4		130,3
Regnskabsmæssig korr.	12,5		-		-
Resultatdisponering 1)	-36,3		-		-
Opsparing ultimo	88,4		130,3		130,3

1) Bortfaldet i forbindelse med resultatdisponeringen vedrører projektet Ny bane København – Ringsted under § 28.63.01.30 Forberedelse af anlægsprojekter.

Akkumuleret er hovedkontoens samlede opsparing opgjort til 130,3 mio. kr.

3.8 Nyanlæg af infrastruktur mv. (§ 28.63.02)

Kontoen omfatter Banedanmarks anlægsbevillinger til større anlægsprojekter til udbygning og forbedring af statens jernbanenet. Kontoen omfatter endvidere rådighedspuljer til øvrige infrastrukturinvesteringer.

Tabel 3.8.1 Udgiftsbaseret regnskab for hovedkonto § 28.63.02 (mio. kr.)

§ 28.63.02.	Regnskab 2011	Finanslov 2012 + TB	Regnskab 2012	Difference ift. FL 2012 + TB	Bevilling 2013
Indtægter	2,0	-	193,6	-193,6	0,0
Udgifter	595,7	665,2	1.005,4	-340,2	1.103,9
Resultat brutto	-593,7	-665,2	-811,8	146,6	-1.103,9
Bevilling	680,4	665,2	665,2	-	1.103,9
Resultat netto	86,7	-	-146,6	146,6	-

Kilde: SKS.

Bevillingen på 665,2 mio. kr. er sammensat af 474,4 mio. kr. til anlægsprojekter og 190,8 mio. kr. til rådighedspuljer. Merforbruget i forhold til bevillingen udgør i alt 146,6 mio. kr., som er sammensat af følgende:

- KØR-projektet har haft et merforbrug i forhold til bevillingen på 132,8 mio. kr. på grund af indhentelser af forsinkelser i projektet. Projektets bevilling forventes forsat overholdt.
- Nordvestbane-projektet har haft et merforbrug i forhold til bevillingen på 42,7 mio. kr. Merforbruget skyldes fremrykninger i projektets udførelsesfase, samt mindre fordyrelser.
- Rådighedspuljerne har haft et merforbrug i forhold til bevillingen på 18,0 mio. kr. Merforbruget er sammensat af modsatrettede forhold på tværs af de enkelte puljer, med overvægt på et merforbrug primært på overkørselspuljen, hvor der er sket indhentelse af udskudte aktiviteter.
- I modsat retning trækker, at der blev opnået TEN-T støtte til projektet Vamdrup-Vojens på 18,6 mio. kr., hvilket har betydet, at projektet får en negativ udgift i 2012, mens projektet havde en bevilling på 43,4 mio. kr.

Den samlede akkumulerede opsparring på hovedkontoen ultimo 2012 er 314,8 mio. kr. - jf. tabel 3.8.2.

Tabel 3.8.2. Udvikling i den akkumulerede opsparring for § 28.63.02.

§ 28.63.02	Mio. kr.
Opsparring ultimo 2011	480,0
Resultat 2012	-146,6
Bortfald	-18,6
Opsparring ultimo 2012	314,8
<i>Heraf igangværende anlægsprojekter</i>	<i>85,3</i>
<i>Heraf rådighedspuljer</i>	<i>229,5</i>

Kilde: SKS.

For uddybende tal m.v. for de enkelte projekter og rådighedspuljer henvises til bilag C.

3.9 Balance (§ 28.63.02)

Balance for infrastrukturaktiverne er placeret på § 28.63.02.

Tilgangen til infrastrukturbalancen kommer fra Banedanmarks nyanlæg og fornyelse, der finansieres af hovedkonto 02 og 05. I henhold til regnskabsprincipperne er det dog kun en del af udgifterne til nyanlæg og fornyelse, der aktiveres.

Af tabel 3.9.1. fremgår, at værdien af Banedanmarks anlægsaktiver på infrastrukturbalancen ultimo 2012 er 33.428,1 mio. kr. I forhold til 2011 er det en stigning på 989,9 mio. kr.

De ordinære af- og nedskrivninger på Banedanmarks anlægsaktiver på infrastrukturbalancen i 2012 er 1.627,0 mio. kr.

Ultimo 2012 udgør værdien af udviklingsprojekter under udførelse og igangværende arbejder for egen regning (AUU) i alt 2.588,3 mio. kr.

I de kommende år vil de planlagte store investeringer i nye sikringsanlæg og nye baneanlæg bevirke, at værdien af Banedanmarks infrastrukturbalance vil vokse kraftigt.

Banedanmark har pr. 1. januar 2012 overtaget ejerskabet af privatbanernes 328 overkørsler fra Vejdirektoratet. Værdien af de private overkørsler er optaget til 586,2 mio.kr. i Banedanmarks infrastrukturbalance.

Banedanmark har medio 2011 overtaget ejerskabet af kombiterminalerne i Padborg, Taulov og Høje Taastrup fra DSB med tilbagevirkende kraft pr. 1. januar 2011. Den faktiske overtagelse blev fuldt ud effektueret pr. 15. december 2011. Kombiterminalerne er optaget i 2012 som en donation til 167,3 mio. kr. i Banedanmarks infrastrukturbalance jf. aktstykke 169 af 1. juli 2011.

Tabel 3.9.1. Infrastrukturbalance for § 28.63.02 (mio. kr.)

Aktiver	31.12.2011	31.12.2012	Passiver	31.12.2011	31.12.2012
Anlægsaktiver			Egenkapital		
Immaterielle anlægsaktiver			Startkapital ultimo	-16.368,6	-15.890,7
Færdiggjorte udviklingsprojekter	57,5	57,8	Opskrivninger 1/1-2009	-16.097,2	-16.097,2
Udviklingsprojekter under opførelse	23,2	0,5	Primokorrekationer	-	-592,9
Immaterielle anlægsaktiver i alt	80,7	58,4	Reserveret egenkapital	-	-
Materielle anlægsaktiver			Overført overskud	477,9	-193,3
Grunde, arealer og bygninger	-	-	Egenkapital i alt	-31.987,9	-32.774,1
Infrastruktur	30.948,0	30.782,0			
Produktionsanlæg og maskiner	-	-	Hensatte forpligtelser		
Transportmateriel	-	-	Langfristede gældsposter		
Inventar og IT-udstyr	-	-	FF4 Langfristet gæld		
Igangværende arbejder for egen regning	1.409,5	2.587,8	Donationer	-	-156,3
Materielle anlægsaktiver i alt	32.357,5	33.369,7	Prioritetsgæld	-	-
Finansielle anlægsaktiver			Anden langfristet gæld	-	-
Anlægsaktiver i alt	32.438,2	33.428,1	Statsgæld	-	-
Omsætningsaktiver			Langfristet gæld i alt		-156,3
Varebeholdninger	-	-	Kortfristede gældsposter		
Tilgodehavender varer/tjenest.	250,0	235,2	Leverandører af varer og tjenesteydelser	-784,2	-856,3
Andre tilgodehavender	-	-	Anden kortfristet gæld	83,9	123,5
Igangværende arbejder for egen regning	-	-	Skyldige feriepenge	-	-
Likvide beholdninger			Reserveret bevilling	-	-
FF5 Uforrentet konto	-	-	Igangværende arbejder for fremmed regning	-	-
FF7 Finansieringskonto	-	-	Periodeafgrænsninger	-	-
Andre likvider	-	-	Kortfristet gæld i alt	-700,3	-732,8
Likvide beholdninger i alt			Gæld i alt	-700,3	-889,1
Omsætningsaktiver i alt	250,0	235,2	Passiver i alt	-32.688,2	-33.663,3
Aktiver i alt	32.688,2	33.663,3			

Kilde: SKS.

3.10 Fornyelse og vedligeholdelse af jernbanenettet (§ 28.63.05)

Af hovedkontoen afholdes udgifter til gennemførelse af Banedanmarks fornyelses- og vedligeholdelsesaktiviteter på jernbanenettet. Af kontoen afholdes endvidere udgifter og oppebæres indtægter i forbindelse med lager- og indkøbsaktiviteter, som gennemføres i tilknytning til fornyelses- og vedligeholdelsesaktiviteterne.

Tabel 3.10.1 Regnskab for hovedkonto § 28.63.05. (mio. kr.)

§ 28.63.05.	Regnskab 2011	FL 2012 + TB	Regnskab 2012	Difference til FL 2012 + TB	Bevilling 2013
Indtægter	53,5	13,2	61,3	-48,1	13,4
Udgifter	2.477,6	3.092,3	2.978,9	113,4	2.442,0
Resultat brutto	-2.424,1	-3.079,1	-2.917,6	-161,5	-2.428,6
Bevilling	2.750,1	3.079,1	3.079,1	-	2.428,6
Resultat netto	326,1	-	161,5	-161,5	-

Kilde: SKS.

Bevillingen på 3.079,1 er sammensat af 1.617,6 mio. kr. til fornyelsesaktiviteter og 1.461,5 mio. kr. til vedligeholdelsesaktiviteter. Mindreforbruget i forhold til bevillingen udgør i alt 161,5 mio. kr.

Årets mindreforbrug på 161,5 mio. kr. kan henføres til et merforbrug på fornyelsesområdet, samt et mindreforbrug på vedligeholdelsesområdet og indkøb- og lageraktiviteter.

- Merforbruget på fornyelsesområdet, skyldes primært stor aktivitet på sporområdet, hvor der har været indhentet udskudte aktiviteter fra de foregående år.
- Vedligehold har i 2012, under hensyntagen til drift og rettidighed samt entreprenørers ressourcer, fremrykket aktiviteter og bevilling.
- Indkøbs- og lageraktiviteterne har ingen særskilt bevilling og skal hvile i sig selv over tid. Resultatet for 2012 udviser en realiseret nettoindtægt på 40,2 mio. kr. Blandt de væsentligste årsager til denne indtægt er et fald i hovedlageret på netto 37,4 mio. kr., hvor der har været væsentligt større aftræk af sveller og sporskiftedrev end forventet samt overførsel af lageret af reservedele til maskiner til Produktion for 17,5 mio. kr.

Den samlede akkumulerede opsparring på hovedkontoen ultimo 2012 er 431,8 mio. kr. - jf. tabel 3.10.2.

Tabel 3.10.2. Udvikling i den akkumulerede opsparring for hovedkonto § 28.63.05.

§ 28.63.05	mio. kr.
Opsparing ultimo 2011	270,3
Resultat 2012	161,5
Opsparing ultimo 2012	431,8

Kilde: SKS.

Banedanmark finansierer indkøb- og lageraktiviteter via en korrektion af opsparringen på hovedkonto § 28.63.05 imellem indkøb- og lager aktiviteter og fornyelsesaktiviteter. Opsparingen mellem fornyelse og indkøb- og lager aktiviteterne er derfor reguleret med 4,2 mio. kr.

For uddybende tal m.v. for de enkelte projekter og aktiviteter henvises til bilag D.

3.11 Baneafgifter (§28.63.06)

Som forvalter af statens jernbanenet opkræver Banedanmark baneafgifter af jernbaneoperatørerne for benyttelse af infrastrukturen. Afgiftssatserne er fastlagt ved bekendtgørelse nr. 1262 af 16. december 2011 om satser for baneafgifter og miljøtilskud til godstransport på jernbaner. Afgifterne opkræves af Banedanmark, som heraf finansierer betalingen for jernbanetraffikkens benyttelse af de faste forbindelser over Storebælt og Øresund, Kastrupbanen samt et mindre miljøtilskud til godstrafikken.

Tabel 3.11.1 Baneafgifter § 28.63.06 (mio. kr.)

§ 28.63.06	Regnskab 2011	FL 2012 + TB	Regnskab 2012	Difference ift. FL 2012 + TB	Bevilling 2013
Indtægter	753,4	775,2	722,3	52,9	707,3
Udgifter	1.119,9	1.124,5	1.134,5	-10,0	1.177,3
Resultat brutto	-366,5	-349,3	-412,2	62,9	-470,0
Bevilling	358,1	349,3	349,3	-	470,0
Resultat netto	-8,4	-	-62,9	62,9	-

Kilde: SKS.

Der har været et merforbrug i forhold til bevillingen på 62,9 mio. kr. Dette skyldes flere forhold, herunder en faldende trafikmængde i 2012 i forhold til det forudsatte og i forhold

til 2011. Dette kan igen henføres til generel afmatning af godsmarkedet, samt de store infrastrukturarbejder i året og de to uheld med påsejlingen af Limfjordsbroen og afsporingen i Farris, der har betydet, at der ikke kunne afvikles den normale trafik.

Provenuet af godsoperatørernes kilometer- og kapacitetsafgift udbetales i form af et modsvarende miljøtilskud, der i 2012 var 16,8 mio. kr.

Der er overført 22,5 mio. kr. til § 28.63.05 grundet en forøget kilometerproduktion ift. niveauet i 2003 jf. særlig bevillingsbestemmelse på finansloven (BV 2.2.9). Den realiserede kilometerproduktion i 2012 var på 66.635.267 km. mod 68.134.385 km. i 2011.

3.12 Banedanmarks tilskudspulje (§ 28.63.07)

Kontoen vedrører statslig medfinansiering af projekter til fremme af banetrafikken.

Tabel 3.12.1 Banedanmarks tilskudspulje § 28.63.07 (mio. kr.)

§ 28.63.07	Regnskab 2011	FL 2012 + TB	Regnskab 2012	Difference ift. FL 2012 + TB	Bevilling 2013
Indtægter	-	25,0	25,0	-	-
Udgifter	25,0	5,0	5,0	-	10,1
Resultat brutto	-25,0	20,0	20,0	-	-10,1
Bevilling	34,7	-20,0	-20,0	-	10,1
Resultat netto	9,7	-	-	-	-

Kilde: SKS.

Det rapporterede forbrug på 20,0 mio. kr. i 2012 vedrører et tilsagn på 5,0 mio. kr. til Odense letbane i forbindelse med tilvejebringelse af beslutningsgrundlag, herunder udarbejdelse af VVM-redegørelse, samt en omkontering af det statslige tilskud på 25,0 mio. kr. i 2011 til Århus letbane etape 1 som følge af akt 41 af 13. december 2012.

3.13 Signalprogrammet (§ 28.63.08)

Kontoen finansierer Banedanmarks Signalprogram, der har til formål at udskifte signalanlægget på både fjernbanen og S-banen.

Tabel 3.13.1 Signalprogrammet § 28.63.08 (mio. kr.)

§ 28.63.08	Regnskab 2011	FL 2012 + TB	Regnskab 2012	Difference ift. FL 2012 + TB	Bevilling 2013
Indtægter	1,2	-	6,3	-6,3	-
Udgifter	442,8	876,5	1.156,9	-280,4	1.977,0
Resultat brutto	-441,6	-876,5	-1.150,6	274,1	-1.977,0
Bevilling	382,3	876,5	876,5	-	1.977,0
Resultat netto	-59,3	-	-274,1	274,1	-

Kilde: SKS.

Kontoens samlede bevilling var i 2012 på 876,5 mio. kr. bestående af finanslovens bevilling for 2012 på 592,1 mio. kr., samt tillægsbevilling for 2012 på 284,4 mio. kr.

Årets forbrug på 1.150,6 mio. kr. resulterer i et nettoforbrug af videreførelser på 274,1 mio. kr. Tillægsbevillingen for 2012 var afstemt med fastlæggelsen af Signalprogrammets endelige ankerbudget i august og forventningen til årets forbrug. Hele 10 pct. reserven videreføres til efterfølgende år.

Tabel 3.13.2 Opsparing Signalprogrammet

§ 28.63.08	mio. kr.
Opsparing ultimo 2011	495,8
Resultat 2012	-274,1
Opsparing ultimo 2012	221,7

Kontoens samlede opsparing ultimo 2012 er på 221,7 mio. kr.

Af bilag E fremgår effektiviseringsopgørelsen for Signalprogrammet.

3.14 Ny Bane København – Ringsted (§ 28.63.09)

Kontoen finansierer etableringen af en ny jernbane mellem København og Ringsted via Køge.

Tabel 3.14.1 Ny bane København – Ringsted § 28.63.09 (mio. kr.)

§ 28.63.09	Regnskab 2011	FL 2012 + TB	Regnskab 2012	Difference ift. FL 2012 + TB	Bevilling 2013
Indtægter	-	-	0,1	-0,1	-
Udgifter	172,2	1.110,0	350,6	759,4	694,3
Resultat brutto	-172,2	-1.110,0	-350,5	-759,5	-694,3
Bevilling	407,7	1.110,0	1.110,0	-	694,3
Resultat netto	235,5	-	759,5	-759,5	-

Kilde: SKS.

Kontoens samlede bevilling var i 2012 på 1.110,0 mio. kr. Mindreforbruget i forhold til bevillingen er på 759,5 mio. kr. Dette skyldes altovervejende, at bevillingen for året var baseret på anlægslovens forventede afløb, der forudsatte, at projektet blev igangsat 1. januar 2010, hvilket dog først reelt skete med anlægslovens vedtagelse den 26. maj 2010. Endvidere afspejler anlægslovens likviditetsafløb ikke programfasens tidsplan.

På den baggrund blev der i 2012 gennemført en samlet rebudgettering af hele projektet, som fremgår af Finanslov for finansåret 2013.

Tabel 3.14.2 Opsparing Ny bane København-Ringsted

§ 28.63.09	mio. kr.
Opsparing ultimo 2011	298,9
Resultat 2012	759,5
Opsparing ultimo 2012	1.058,4

Kontoens mindreforbrug for 2011 blev videreført som opsparing primo 2012 og udgør 298,9 mio. kr. Med mindreforbruget i 2012 på 759,5 mio. kr. udgør den samlede opsparing ultimo året 1.058,4 mio. kr. inkl. 10 pct. reserven.

Ovennævnte rebudgettering af hele projektet indebærer en nedbringelse af opsparingen i 2013. Dette vil ikke betyde forsinkelse af den samlede færdiggørelse af projektet.

4 Påtegning

Årsrapporten omfatter de hovedkonti på finansloven, som Banedanmark (CVR-nummer 1863 2276) er ansvarlig for, herunder de regnskabsmæssige forklaringer, som skal tilgå Rigsrevisionen i forbindelse med bevillingskontrollen for 2012.

Banedanmark er ansvarlig for følgende hovedkonti på finansloven for 2012:

Konto

§ 28.63.01. Banedanmark (Statsvirksomhed)

§ 28.63.02. Banedanmark (Anlægsbevilling)

§ 28.63.05. Banedanmark - fornyelse og vedligeholdelse af jernbanenet
(Anlægsbevilling)

§ 28.63.06. Baneafgifter mv. (Anden bevilling)

§ 28.63.07. Banedanmark tilskudspulje (Reservationsbevilling)

§ 28.63.08. Banedanmark, Signalprogrammet (Anlægsbevilling)

§ 28.63.09. Ny bane København - Ringsted (Anlægsbevilling)


Det tilkendegives hermed:

- At årsrapporten med tilhørende bilag er rigtig, dvs. at årsrapporten ikke indeholder væsentlige fejlinformationer eller udeladelser, herunder at målopstillingen og målrapporteringen i årsrapporten er fyldestgørende.
- 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
- At der er etableret forretningsgange, der sikrer en økonomisk hensigtsmæssig forvaltning af de midler og ved driften af de institutioner, der er omfattet af årsrapporten.


For Banedanmark:

København den 8. april 2013


Jesper Hansen,
Adm. direktør for Banedanmark


Søren Stålfest Møller,
Økonomidirektør for Banedanmark

For Transportministeriet:


Jacob Heinsen,
Departementschef

4.1 Revisorerklæring

Den interne revisors erklæring

Vi har i henhold til § 9-aftale mellem transportministeren og rigsrevisor revideret årsrapporten for Banedanmark for perioden 1. januar til 31. december 2012, der omfatter, beretning, målrapportering, regnskab, herunder anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balancer, egenkapitalopgørelse samt supplerende noter og bilag, samt påtegning. Årsrapporten er udarbejdet efter Finansministeriets gældende Regnskabsbekendtgørelse og Moderniseringsstyrelsens regnskabsvejledninger.

Vores revision omfatter alene årsrapportens finansielle og regnskabsmæssige oplysninger, hvorfor årsrapportens oplysninger og data vedrørende regularitet, personaleforhold, effektivitetsopgørelser, opfyldelse af resultatkontrakt samt budgetoplysninger ikke er omfattet af vores revision.

Ledelsens ansvar for årsrapporten

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af en årsrapport, der er rigtig, dvs. uden væsentlige fejl og mangler, i overensstemmelse med Finansministeriets gældende Regnskabsbekendtgørelse og Moderniseringsstyrelsens regnskabsvejledninger. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser for nødvendig for at udarbejde en årsrapport uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, samt valg og anvendelse af en hensigtsmæssig regnskabspraksis og udøvelse af regnskabsmæssige skøn, som er rimelige efter omstændighederne.

Herudover er det ledelsens ansvar, at de dispositioner, der er omfattet af årsrapporten, er i overensstemmelse med meddelte bevillinger, love og andre forskrifter samt med indgåede aftaler og sædvanlig praksis.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsrapporten på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning og god offentlig revisionsskik jf. rigsrevisorloven. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsrapporten er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsrapporten. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsrapporten, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for virksomhedens udarbejdelse af en årsrapport, der er rigtig, dvs. uden væsentlige fejl og mangler. Formålet hermed er, at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af virksomhedens interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsrapporten.

Revisionen omfatter desuden en vurdering af, om der er etableret forretningsgange og interne kontroller, der understøtter, at de dispositioner, der er omfattet af årsrapporten, er i overensstemmelse med meddelte bevillinger, love og andre forskrifter samt med indgåede aftaler og sædvanlig praksis.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsrapporten for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2012 er rigtig, dvs. uden væsentlige fejl og mangler, og er aflagt i overensstemmelse med Finansministeriets gældende Regnskabsbekendtgørelse og Moderniseringsstyrelsens regnskabsvejledninger. Det er ligeledes vores opfattelse, at der er etableret forretningsgange og interne kontroller, der understøtter, at de dispositioner der er omfattet af årsrapporten, er i overensstemmelse med meddelte bevillinger, love og andre forskrifter samt med indgåede aftaler og sædvanlig praksis.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte revision af årsrapporten. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsrapporten.

København den 8. april 2013



Henning H. Larsen,
Revisionschef, Intern Revision.

5 Bilag A – Noter til regnskab

Note 1: Immaterielle anlægsaktiver for § 28.63.01 (mio. kr.)

	Færdiggjorte udviklingsprojekter
Kostpris	208,6
Tilgang	4,8
Afgang	-
Kostpris pr. 31.12.2012	213,4
Akkumulerede afskrivninger primo	129,3
Akkumulerede afskrivninger	155,0
Akkumulerede nedskrivninger	-
Akkumulerede af- og nedskrivninger pr. 31.12.2012	155,0
Regnskabsmæssig værdi pr. 31.12.2012	58,4
Årets afskrivninger	25,7
Årets nedskrivninger	-
Årets af- og nedskrivninger	25,7
Afskrivningsperiode/år	5 år (8 år)

	Udviklingsprojekter under udførelse
Primosaldo pr. 1. januar 2012	2,3
Tilgang	4,9
Nedskrivninger	
Overført til inventar og IT udstyr	
Overført til færdiggjorte udviklingsprojekter	4,8
Kostpris pr. 31.12.2012	2,4

Note 2: Materielle anlægsaktiver for § 28.63.01 (mio. kr.)

	Grunde og arealer	Bygninger	Transportmateriel	Produktionsanlæg og maskiner	IT-udstyr
Kostpris	11,0	78,4	54,8	393,6	104,2
Tilgang	-	2,7	-	4,6	16,2
Afgang	-	-	0,1	-	-
Kostpris pr. 31.12.2012	11,0	81,1	54,6	398,2	120,3
Akkumulerede afskrivninger primo	-	25,2	18,5	328,9	85,8
Akkumulerede afskrivninger - afgang	-	-	-	-	-
Akkumulerede afskrivninger	-	33,1	25,1	343,2	102,0
Akkumulerede af- og nedskrivninger pr. 31.12.2012	-	33,1	25,1	343,2	102,0
Regnskabsmæssig værdi pr. 31.12.2012	11,0	48,0	29,5	55,1	18,3
Årets afskrivninger	-	7,9	6,6	14,3	16,2
Årets nedskrivninger	-	-	-	-	-
Årets af- og nedskrivninger	-	7,9	6,6	14,3	16,2
Afskrivningsperiode/år	Ingen	50 År	5 - 8 år	5 - 20 år	saldo 50 % / 3 - 5 år

	Igangværende arbejder for egen regning
Primo saldo pr. 1. januar 2012	7,5
overført til Infrastruktur	
Tilgang	22,0
Nedskrivninger	
overført til Infrastruktur	
Overført til færdige materielle anlægsaktiver	23,5
Kostpris pr. 31.12.2012	6,0

Note 3: Immaterielle anlægsaktiver for § 28.63.02 (mio. kr.)

	Færdiggjorte udviklingsprojekter
Kostpris	171,7
Tilgang	23,2
Afgang	-
Kostpris pr. 31.12.2012	194,9
Akkumulerede afskrivninger primo	114,2
Akkumulerede afskrivninger	137,1
Akkumulerede nedskrivninger	-
Akkumulerede af- og nedskrivninger pr. 31.12.2012	137,1
Regnskabsmæssig værdi pr. 31.12.2012	57,8
Årets afskrivninger	22,9
Årets nedskrivninger	-
Årets af- og nedskrivninger	22,9
Afskrivningsperiode/år	5 år (8 år)

	Udviklings-projekter under udførelse
Primosaldo pr. 1. januar 2012	23,2
Tilgang	0,5
Udgiftsført	
Overført til færdiggjorte udviklingsprojekter	23,2
Kostpris pr. 31.12.2012	0,5

Note 4: Materielle anlægsaktiver for § 28.63.02 (mio. kr.)

mio. kr.	Infrastruktur
Kostpris	93.283,8
Primokorrekationer og flytninger ml. bogføringskredse	593,1
Tilgang	689,2
Donationer	167,3
Afgang	505,2
Kostpris pr. 31.12.2012	94.228,1
Akkumulerede afskrivninger primo	62.335,6
Akkumulerede afskrivninger primo korrektion	0,2
Akkumulerede nedskrivninger primo	-
Akkumulerede afskrivninger - afgang	-
Akkumulerede nedskrivninger - afgang	-
Akkumulerede afskrivninger	63.422,8
Akkumulerede nedskrivninger	23,3
Akkumulerede af- og nedskrivninger pr. 31.12.2012	63.446,1
Regnskabsmæssig værdi pr. 31.12.2012	30.782,0
Årets afskrivninger	1.086,9
Årets nedskrivninger	23,3
Årets af- og nedskrivninger	1.110,2
Afskrivningsperiode/år	20 år/50År

mio. kr.	Igangværende arbejder for egen regning
Primo saldo pr. 1. januar 2012	1.409,5
Tilgang	1.867,5
Nedskrivninger	
Overført til færdige materielle anlægsaktiver	689,2
Kostpris pr. 31.12.2012	2.587,8

Note 5: Hensatte forpligtelser (mio. kr.) § 28.63.01-09

	2011	2012
Rådighedsløn	18,5	2,2
Sager med retslig afgørelse	17,2	26,6
Garantiarbejder	1,0	1,0
Åremålsansættelser/resultatløn/frivillig tilbagetræden	5,5	6,4
I alt	42,2	36,2

Note 6: Kontraktlige forpligtelser (mio. kr.) § 28.63.01-09

	2011	2012
Lejeaftaler på ejendom	282	243
Kontrakter	3.625	5.845
I alt	3.907	6.088

Note 7: Eventuelforpligtelser (mio. kr.)

	2011	2012
Personskader, Erstatningssager, Tingskade og Arbejdsskade	15,5	15,8

Note 8: Tab på debitorer (§ 28.63.01-09)

Der er hensat 11,1 mio. kr. til tab på debitorer.

Note 9: Lager § 28.63.01 (mio. kr.)

	2012
Primo saldo pr. 1. januar 2012	0
Tilgang	31,2
Afgang	-12,8
Ultimo saldo pr. 31. januar 2012	18,4

Primo 2011 blev Produktions lager overført til Banedanmarks lager på Hovedkonto 05.

Ved en fejl blev et reservedelslager tilhørende Produktions maskinpark også overført til Banedanmark.

Primo 2012 er Produktions reservedelslager på 17,5 mio. kr. ført tilbage til Produktion på Hovedkonto 01, og indgår i tilgangen på 31.2 mio. kr.

6 Bilag B – Resultat pr. underkonto på § 28.63.01

6.1 Resultat Ordinær Drift

Tabel B 1: Resultatopgørelse for § 28.63.01.10 (mio. kr.)

Resultatopgørelse	2011	2012	2013 Budget
Ordinære driftsindtægter			
Indtægtsført bevilling			
Bevilling	-555,8	-516,9	-497,3
Anvendt af tidligere års reservede bevillinger	-	-	-
Reserveret af indeværende års bevillinger	-	-	-
Indtægtsført bevilling i alt	-555,8	-516,9	-497,3
Salg af varer og tjenesteydelser	-291,3	-286,6	-243,2
Tilskud til egen drift	-	-	-
Ordinære driftsindtægter i alt	-847,1	-803,5	-740,5
Ordinære driftsomkostninger			
Vareforbrug	-	-	-
Forbrugsomkostninger			
Husleje mm	37,8	43,9	48,0
Andre forbrugsomkostninger	-	-	-
Forbrugsomkostninger i alt	37,8	43,9	48,0
Personaleomkostninger			
Lønninger	377,6	371,2	380,5
Pension	123,5	127,0	130,2
Lønrefusion	-29,6	-26,3	-27,0
Andre personaleomkostninger	-2,7	1,2	1,2
Personaleomkostninger i alt	468,8	473,2	485,0
Andre ordinære driftsomkostninger	247,8	197,3	183,7
Af- og nedskrivninger	31,8	37,2	37,4
Ordinære driftsomkostninger i alt	786,2	751,6	754,1
Resultat af ordinær drift	-60,9	-52,0	13,6
Andre driftsposter			
Andre driftsindtægter	-1,7	-0,2	-
Andre driftsomkostninger	9,5	11,5	-
Resultat før finansielle poster	-53,1	-40,7	13,6
Finansielle poster			
Finansielle indtægter	-5,8	-0,8	-1,0
Finansielle omkostninger	9,5	11,3	8,3
Resultat før ekstraordinære poster	-49,4	-30,2	20,9
Ekstraordinære poster			
Ekstraordinære indtægter	-	-0,7	-
Ekstraordinære omkostninger	-	-	-
Hensættelse til fremtidig rådighedsløn	-	-	-
Årets resultat	-49,4	-30,9	20,9

6.2 Resultat Produktion

Tabel B 2: Resultatopgørelse for § 28.63.01.20/90 (mio. kr.)

Resultatopgørelse	2011	2012	2013 Budget
Ordinære driftsindtægter			
Indtægtsført bevilling			
Bevilling	4,8	-1,2	-1,3
Anvendt af tidligere års reservede bevillinger	-	-	-
Reserveret af indeværende års bevillinger	-	-	-
Indtægtsført bevilling i alt	4,8	-1,2	-1,3
Salg af varer og tjenesteydelser	-860,5	-842,4	-775,8
Tilskud til egen drift	-	-	-
Ordinære driftsindtægter i alt	-855,7	-843,6	-777,1
Ordinære driftsomkostninger			
Vareforbrug	37,7	-	-
Forbrugsomkostninger			
Husleje mm	28,1	22,9	23,2
Andre forbrugsomkostninger	-	-	-
Forbrugsomkostninger i alt	28,1	22,9	23,2
Personaleomkostninger			
Lønninger	394,2	368,5	384,1
Pension	-	-	-
Lønrefusion	-	-	-
Andre personaleomkostninger	-	-	-
Personaleomkostninger i alt	394,2	368,5	384,1
Andre ordinære driftsomkostninger	319,9	411,1	313,7
Af- og nedskrivninger	35,2	33,9	33,4
Ordinære driftsomkostninger i alt	815,1	836,3	754,4
Resultat af ordinær drift	-40,6	-7,3	-22,7
Andre driftsposter			
Andre driftsindtægter	-0,7	-4,8	-1,0
Andre driftsomkostninger	0,2	1,8	-
Resultat før finansielle poster	-41,2	-10,4	-23,7
Finansielle poster			
Finansielle indtægter	-0,4	-	-
Finansielle omkostninger	6,8	0,1	9,6
Resultat før ekstraordinære poster	-34,8	-10,3	-14,1
Ekstraordinære poster			
Ekstraordinære indtægter	-	-	-
Ekstraordinære omkostninger	-	-	-
Hensættelse til fremtidig rådighedsløn	-	-	-
Årets resultat	-34,8	-10,3	-14,1

6.3 Produktion Indtægtsdækket virksomhed

Produktion udfører en række entreprenøropgaver for eksterne aktører. Herunder er der blandt andet indgået en vedligeholdelseskontrakt med Storebælt A/S vedrørende jernbaneinfrastrukturen.

Aktiviteterne afholdes på finanslovskonto § 28.63.01.90 Produktion Indtægtsdækket virksomhed.

Tabel B 3: Akkumuleret resultat for indtægtsdækket virksomhed (mio. kr.)

	2010	2011	2012	Ultimo 2012
Indtægter	44,6	32,7	20,7	98,0
Omkostninger	44,8	36,5	23,8	105,1
Resultat	-0,2	-3,8	-3,1	-7,1

Det samlede resultat for 2012 udgør et underskud på 3,1 mio. kr., og akkumuleret for perioden er underskuddet 7,1 mio. kr. De indtægtsdækkede aktiviteter i 2012 har genereret en dækningsgrad på 23,2 pct. Især Storebælt kontrakterne har medvirket til at trække det samlede dækningsbidrag ned i 2012. En gennemgang af den igangværende voldgiftsag med Gävle Järnvägsteknik AB resulterede i, at hensættelsen blev forøget med 1,8 mio.kr. i regnskabsåret 2012. Sagen er afsluttet d. 12. februar 2013 og har ikke medført tab. Det betyder at hensættelsen tilbageføres i 2013.

6.4 Resultat Anlægsudvikling og Projektering af jernbaneanlæg vedrørende Femern Bælt

Tabel B 4: Resultatopgørelse for § 28.63.01.30/40 (mio. kr.)

Resultatopgørelse	2011	2012	2013 Budget
Ordinære driftsindtægter			
Indtægtsført bevilling			
Bevilling	-41,0	-37,3	-20,9
Anvendt af tidligere års reservede bevillinger	-22,5	-29,0	-15,9
Reserveret af indeværende års bevillinger	27,6	16,4	20,9
Indtægtsført bevilling i alt	-35,9	-49,9	-15,9
Salg af varer og tjenesteydelser	-76,0	-115,0	-141,5
Tilskud til egen drift	-5,7	-2,5	-
Ordinære driftsindtægter i alt	-117,6	-167,4	-157,4
Ordinære driftsomkostninger			
Vareforbrug	-	-	-
Forbrugsomkostninger			
Husleje mm	-	-	-
Andre forbrugsomkostninger	-	-	-
Forbrugsomkostninger i alt	-	-	-
Personaleomkostninger			
Lønninger	-	-	-
Pension	-	-	-
Lønrefusion	-	-	-
Andre personaleomkostninger	-	-	-
Personaleomkostninger i alt	-	-	-
Andre ordinære driftsomkostninger *)	117,6	163,4	157,4
Af- og nedskrivninger	-	-	-
Ordinære driftsomkostninger i alt	117,6	163,4	157,4
Resultat af ordinær drift	-	-4,0	-
Andre driftsposter			
Andre driftsindtægter	-	-	-
Andre driftsomkostninger	-	4,1	-
Resultat før finansielle poster	-	0,1	-
Finansielle poster			
Finansielle indtægter	-	-	-
Finansielle omkostninger	-	-	-
Resultat før ekstraordinære poster	-	0,1	-
Ekstraordinære poster			
Ekstraordinære indtægter	-	-	-
Ekstraordinære omkostninger	-	-	-
Hensættelse til fremtidig rådighedsløn	-	-	-
Årets resultat	-	0,1	-

*) I andre ordinære driftsomkostninger indgår der 19,9 mio. kr. i afløftning til løn inkl. IPO.

6.5 Kørestrømsregnskab

Tabel B 5: Delresultatopgørelse for kørestrøm § 28.63.01.10 (mio. kr.)

Resultatopgørelse	2011	2012
Indtæger ved salg af kørestrøm	198,0	185,0
Køb af kørestrøm	-192,7	-178,4
Dækningsbidrag	5,3	6,6
Administration	-1,6	-2,7
Vedligeholdelse og tilsyn	-2,0	-1,4
Afskrivninger ERESS	-1,0	-1,1
Renter	-0,3	-0,3
Resultat kørestrøm	0,4	1,1
Hensættelser mv.	-2,5	-4,8
Resultat	-2,1	-3,7

6.6 Resultat Infrastrukturenergi

Tabel B 6: Resultatopgørelse for § 28.63.01.50 (mio. kr.)

Resultatopgørelse	2011	2012	2013 Budget
Ordinære driftsindtægter			
Indtægtsført bevilling			
Bevilling			-40,0
Anvendt af tidligere års reservede bevillinger			-
Reserveret af indeværende års bevillinger			-
Indtægtsført bevilling i alt			-40,0
Salg af varer og tjenesteydelser			-0,1
Tilskud til egen drift			-
Ordinære driftsindtægter i alt			-40,1
Ordinære driftsomkostninger			
Vareforbrug			-
Forbrugsomkostninger			
Husleje mm			-
Andre forbrugsomkostninger			-
Forbrugsomkostninger i alt			-
Personaleomkostninger			
Lønninger			-
Pension			-
Lønrefusion			-
Andre personaleomkostninger			-
Personaleomkostninger i alt			-
Andre ordinære driftsomkostninger			39,3
Af- og nedskrivninger			-
Ordinære driftsomkostninger i alt			39,3
Resultat af ordinær drift			-0,8
Andre driftsposter			
Andre driftsindtægter			-
Andre driftsomkostninger			-
Resultat før finansielle poster			-0,8
Finansielle poster			
Finansielle indtægter			-
Finansielle omkostninger			-
Resultat før ekstraordinære poster			-0,8
Ekstraordinære poster			
Ekstraordinære indtægter			-
Ekstraordinære omkostninger			-
Hensættelse til fremtidig rådighedsløn			-
Årets resultat			-0,8

7 Bilag C – Anlæg og Puljer (§ 28.63.02)

Dette bilag omhandler Banedanmarks anlægsprojekter og puljer under finanslovens § 28.63.02.

Bilag C indeholder to dele: C.1 vedrører afrapportering på de store anlægsprojekter, mens C.2 vedrører afrapportering på rådighedspuljer. Afrapporteringen er afgrænset til projekter, hvortil der er givet særskilt bevilling på enten finanslov eller aktstykke samt de projekter, hvor det forventede totalforbrug er på mere end 60,0 mio. kr.

7.1 Anlægsprojekter

Det bemærkes, at de indledende faser i de større anlægsprojekter gennemføres af Banedanmark Anlægsudvikling. Projekterne betragtes først som under udførelse, efter at projektet er endeligt vedtaget til udførelse og den tilhørende anlægsbevilling er godkendt på finansloven.

I tabel C.1.1 redegøres mere uddybende for de igangværende større anlægsprojekter, mens tabel C.1.2 viser en samlet oversigt over økonomien for igangværende og afsluttede anlægsprojekter i Banedanmark ved udgangen af 2012.

Tabel C.1.1 Oversigt over igangværende anlægsprojekter (mio. kr.)

Anlægsprojekt	Byggestart	Forventet afslutning	Årets udgift	Total udgift ultimo 2012	Forventet projektudgift
Kapacitetsforbedringer vest for København (KØR-projektet)	2009	2013	244,9	871,5	950,5
Anlæg af dobbeltspor Nordvestbanen (Lejre-Vipperød)	2010	2015	361,6	538,7	1.069,7
Anlæg af dobbeltspor i Sønderjylland (Vamdrup - Vojens)	2012	2015	-6,6	-6,6	570,3

For uddybende oplysninger om de igangværende projekter henvises til publikationen: ”Status for anlægsprojekter på Transportministeriets område 2. halvår 2012.”

I tabel C.1.2. nedenfor er den samlede økonomi for de igangværende og afsluttede projekter opgjort. Det fremgår af tabellen, at når samtlige igangværende projekter er afsluttede, vil der være et samlet overskud på 7,6 mio. kr. Prognoserne over forventet restforbrug er forbundet med usikkerhed.

Tabel C.1.2. Samlet oversigt over økonomien for igangværende og afsluttede anlægsprojekter (mio. kr.)*

Anlægsprojekt	Ibrug-tagningsår	Opsparing ultimo 2012	Restbevilling 2013 - 20xx)	Forventet restforbrug	Forventet resultat
Kapacitetsforbedringer vest for København	2013	56,8	34,8	79,0	12,6
Anlæg af dobbeltspor Nordvestbanen	2015	-4,0	535,0	531,0	0,0
F-HKT Nordbanen	2013	-2,7	0,0	-0,1	-2,6
Fordelingsstation Vestfyn	2015	-	31,9	31,9	-
Modernisering Enghave Station	2014	-	92,0	92,0	-
Anlæg af dobbeltspor i Sønderjylland (Vamdrup - Vojens)	2015	31,4	542,8	576,9	-2,7
Afsluttede projekter					
Opsparing afsluttede projekter		3,8	-	0,6	3,1
I alt		85,3	1.236,5	1.311,4	10,4

*Projekterne medtages her efter særlig bevillingsbestemmelser på § 28.63. jf. BV 2.8.3.

7.2 Rådighedspuljer til øvrige investeringer

Tabel C.2.1. Afvigelser mellem bevilling og regnskab for Rådighedspuljer (mio. kr.)

Rådighedspulje	Opsparing primo 2012	Udgifts-bevilling inkl. TB 2012	Faktiske	
			nettoutgifter i 2012	Opsparing ultimo 2012
Miljø og arbejdsmiljø	15,6	18,2	13,5	20,4
Overkørsler	90,5	60,4	104,9	46,0
EDB	-2,2	29,2	21,3	5,7
Funktionalitetsfremme	14,5	24,0	17,7	20,8
Hegnspulje	23,1	17,3	27,4	13,1
Handicappulje	18,6	-	2,0	16,6
Forlodsovertagelse	21,7	-	-	21,7
Arealsalg	-13,0	-	-4,2	-8,8
Transportpulje	78,5	41,7	25,9	94,3
Forbedring af kollektiv trafik	-	-	0,2	-0,2
I alt	247,5	190,8	208,8	229,5

Størstedelen af årets forbrug har været på Overkørselspuljen, hvor der har været gennemført en række udskudte aktiviteter, hvorfor der for året har været et forbrug, der overstiger bevillingen. Tilsvarende er der sket indhentning på hegnspuljen.

Det bemærkes, at der ikke er nogen igangværende puljeprojekter med en bevilliget totaludgift på 60 mio. kr. eller mere.

Der er afsluttet et enkelt puljeprojekt med bevilling på over 60 mio. kr. Opgradering af kombiterminaler Høje Taastrup – Taulov.

Tabel C.2.2 Oversigt over færdigmeldte projekter under puljer over 60 mio. kr. (mio. kr.)

Projekt	Byggestart	Årets udgift	Total udgift ultimo 2012	Bevilling
Opgradering af kombiterminaler H. Taastrup - Taulov	2010	1,2	66,0	66,0

8 Bilag D – Fornyelse og vedligehold (§ 28.63.05)

Dette bilag omhandler Banedanmarks udgifter til fornyelse og vedligehold samt indkøb og lager, som er finansieret af finanslovens § 28.63.05.

I forbindelse med gennemførelsen af fornyelses-, vedligeholdelses- og indkøbs- og lageraktiviteter tages der udgangspunkt i finanslovens forudsætninger inkl. TB og årets primo opsparing.

Tabel D.1.1 Regnskabsresultat for 2012 sammenholdt med finanslovsbevilling.

§ 28.63.05	Regnskab 2011	FL 2012 + TB	Regnskab 2012	Difference til FL 2012 + TB	Bevilling 2013
Indtægter	53,5	13,2	61,3	-48,1	13,4
Udgifter	2.477,6	3.092,3	2.978,9	113,4	2.442,0
Resultat brutto	-2.424,1	-3.079,1	-2.917,6	-161,5	-2.428,6
Bevilling	2.750,1	3.079,1	3.079,1	-	-2.428,6
Resultat netto	326,1	-	161,5	-161,5	-

8.1 Fornyelse

Regnskabet for 2012 er et resultat på 1.837,8 mio. kr., hvilket er 220,2 mio. kr. mere end årets bevilling på 1.617,6 mio. kr.

Merforbruget i forhold til årets bevilling skyldes overvejende stor aktivitet på sporprojekterne og indhentelse af aktiviteter fra foregående år.

Tabel D.2.1. Regnskab for fornyelse af jernbanen, § 28.63.05

Mio.kr.	Regnskab 2011	FL 2012 + TB	Regnskab 2012	Difference (FL + TB) - Regnskab
Indtægter	0,0	-	1,6	-1,6
Udgifter	1.322,4	1.617,6	1.839,4	-221,8
Resultat Brutto	1.322,4	-1.617,6	-1.837,8	220,2
Bevilling	1.678,0	1.617,6	1.617,6	-
Resultat Netto	355,6	-	-220,2	220,2

Kilde: SKS.

Tabel D.2.2 indeholder en specifikation af resultatet på fagniveau.

Tabel D.2.2 Fornyelsesregnskab per fag.

Mio. kr.	Forbrug 2011	FL12 + TB	Forbrug 2012	Index	Difference (FL12 + TB) - Regnskab
Spor	795,1	835,8	1.202,2	144	-366,4
Broer	246,5	343,4	332,3	97	11,1
Kørestrøm	17,2	17,1	10,3	60	6,8
Stærkstrøm	15,3	34,8	45,1	130	-10,3
Sikring/fjernstyring	146,7	214,2	148,2	69	66,0
It/Tele	44,7	54,6	52,2	96	2,4
Bygninger	24,3	28,4	7,9	28	20,5
Vej & plads	10,5	37,0	7,9	21	29,1
Forst	22,1	52,3	31,6	60	20,7
Fornyelse i alt	1.322,4	1.617,6	1.837,8	114	-220,2

Kilde: SKS.

Samlet set har der været et merforbrug for fornyelsen i 2012 i forhold til bevillingen. Dette skal ses i lyset af, at der har været en stor opsparring på fornyelsen, som resultat af udskydelser af aktiviteter. Merforbruget har særligt været på sporfaget, hvor der har været gennemført store sporprojekter i 2012, særligt på strækningerne Langå-Struer, Aalborg-Frederikshavn og Skanderborg-Herning. Modsat har der været mindreforbrug på en række fag, særligt på sikringsområdet, hvor der stadig arbejdes med at minimere omkostningsniveauet frem mod udrulning af Signalprogrammet. For Broer, Forst og Vej & Plads skyldes mindreforbruget manglende igangsættelse af projekter.

Færdigmeldte fornyelsesprojekter

Det fremgår af tabel D.2.3, at der i 2012 er færdigmeldt 4 større fornyelsesprojekter, hvoraf det største er Svelleudvekslingen Sydbanen.

Tabel D.2.3 Større færdigmeldte fornyelsesprojekter.

Færdigmeldte fornyelsesprojekter iht finanslovens bestemmelser	Byggestart År	Årets udgift	Totaludgift pr.	Forventet totaludgift	Bevilling i 2012-priser
			31.12.2012		
		Mio. kr.			
Vesterport banegravsindfatning	2007	0,0	64,2	64,2	96,8
Svelleudveksling Sydbanen	2007	6,3	533,4	533,4	491,0
Spor Tinglev-Sønderborg	2009	1,2	221,3	221,3	230,4
Spor Roskilde-Holbæk	2009	0,2	81,6	81,6	102,3

Igangværende fornyelsesprojekter

Det fremgår af tabel D.2.4 nedenfor, at der ultimo 2012 er 15 igangværende større fornyelsesprojekter godkendt ved aktstykke.

Tabel D.2.4 Større igangværende fornyelsesprojekter.

Igangværende fornyelsesprojekter	Byggestart	Forventet afslutning	Årets udgift	Totaludgift pr. 31.12.2012	Forventet totaludgift	Bevilling i 2012-priser
6.hovedspor Kbh-Dybbølsbro	2007	2013	5,7	355,3	361,6	353,1
Esbjerg sikringsanlæg	2009	2013	3,4	137,2	146,7	134,4
Herning-Holstebro	2009	2013	1,0	228,7	230,1	287,3
Svanemøllen-Hillerød	2009	2013	31,1	435,5	436,2	407,6
Ny Nørreport	2009	2015	131,3	255,7	496,0	607,9
Fredericia station	2009	2013	1,8	63,0	63,4	73,7
Bramming-Tønder	2009	2013	3,7	223,2	232,9	271,0
Bramming-Esbjerg+Lunderskov	2009	2013	3,2	64,6	64,8	94,0
Ringsted station	2008	2013	11,5	65,1	67,4	71,3
Spor Skanderborg Herning	2009	2013	217,0	229,4	249,5	283,1
Sporombygning Østerport station	2010	2013	37,1	58,5	60,4	64,3
Aalborg-Frederikshavn	2009	2013	379,8	389,9	414,2	403,6
Langå-Struer	2011	2013	314,5	328,6	345,0	405,1
Roskilde-Køge-Næstved	2012	2015	10,1	16,9	217,5	Fortroligt
Esbjerg-Skjern-Herning	2012	2014	7,4	10,9	124,9	139,8

8.2 Vedligehold

Vedligehold har i 2012, under hensyntagen til drift og rettidighed samt entreprenørers ressourcer, fremrykket aktiviteter.

Tabel D 3.1: Regnskab for vedligeholdelse § 28.63.05

Mio.kr.	Regnskab 2011	FL + TB 2012	Regnskab 2012	Difference (FL + TB) - Regnskab
Indtægter	46,9	31,5	38,6	-7,1
Udgifter	1.103,3	1.493,0	1.158,7	334,3
Resultat Brutto	-1.056,4	-1.461,5	-1.120,1	-341,4
Bevilling	1.072,1	1.461,5	1.461,5	-
Resultat Netto	15,7	-	341,4	-341,4

Tabel D 3.2: Regnskab for vedligeholdelse § 28.63.05

Mio. kr.	Forbrug 2011	FL 2012+TB	Forbrug 2012	Index	Difference (FL12 + TB) - Regnskab
Spor	461,4	752,3	454,2	60	298,1
Broer	36,3	88,0	72,1	82	15,9
Kørestrøm	81,6	42,6	75,5	177	-32,9
Stærkstrøm	54,4	40,8	65,0	159	-24,2
Sikring og Fjernstyring	218,6	255,6	234,1	92	21,5
Tele, IT og Transmission	65,9	93,2	66,5	71	26,7
Bygninger	16,0	26,2	5,2	20	21,0
Vej og plads	38,4	69,8	43,6	62	26,2
Forst	67,3	63,7	72,3	114	-8,6
Kastrup, Øresund	16,5	13,1	16,4	125	-3,3
Overkørsler, privatbaner	-	16,2	15,1	93	1,1
I alt	1.056,4	1.461,5	1.120,1	77	341,4

Tabel D 3.3: Strækningsfordelt regnskab for vedligehold 2012

Hoved-strækning	Navn	Mio.
1	Kh-Ng: København H - Nyborg	140,9
2	Rg-Rf: Ringsted - Rødby Færg	39,5
3	Nf-Ge: Nykøbing F - Gedser	0,5
4	Ro-Næ: Roskilde - Næstved	11,0
5	Ro-Kb: Roskilde - Kalundborg	17,3
7	Ler-Kk.G: Lersøen - Østerport	2,2
9	Hi-Sq: Hillerød - Snekkersten	3,8
10	Kh-Hg: København H - Helsingør	57,3
12	Kh-Phm: København H - Peberholm	29,6
21	Od-Svg: Odense - Svendborg	9,2
22	Ng-Fa: Nyborg - Fredericia	76,9
23	Fa-Ar: Fredericia - Århus H	43,6
24	Ar-Ab: Århus H - Aalborg	57,4
25	Ab-Fh: Aalborg - Frederikshavn	34,9
26	Fa-Pa: Fredericia - Padborg	53,1
27	Sno-Tl: Snoghøj - Taulov	0,4
28	Sdb-Te: Sønderborg H - Tinglev	6,2
29	Lk-Es: Lunderskov - Esbjerg	12,1
30	Bm-Tdr: Bramming - Tønder	8,5
31	Es-Str: Esbjerg - Struer	23,6
32	Lg-Str: Langå - Struer	10,3
33	Ho-Vj: Holstebro - Vejle	21,9
34	Str-Ti: Struer - Thisted	11,1
35	Sd-Sj: Skanderborg - Skjern	9,8
36	Ar-Gr: Århus H - Grenaa	11,9
81	Kh-Htå: København H-Høje Tåstrup	35,4
82	Kh-Hi: København H - Hillerød	39,8
83	Val-Fs: Valby - Frederikssund	21,5
84	Sam-Fm: Svanemøllen - Farum	10,4
85	Slb-Kj: Skelbæk - Køge	29,3
86	Hl-Kl: Hellerup - Klampenborg	3,6
88	Ig-Hl: Vigerslev - Hellerup	6,2
Ikke allokert 1)		280,9
I alt		1.120,1

8.3 Indkøb og Lager

Indkøbs- og lageraktiviteterne har ingen særskilt bevilling og skal hvile i sig selv over tid. Resultatet for 2012 udviser en realiseret nettoindtægt på 40,2 mio. kr. Blandt de væsentligste årsager til denne indtægt er et fald i hovedlageret på netto 37,4 mio. kr., hvor der har været væsentligt større aftræk af sveller og sporskiftedrev end forventet samt at en del af det lager, der blev overført fra Produktion i 2011 til § 28.63.05 er blevet tilbageført til Produktion igen i 2012. Denne tilbageførsel udgør 17,5 mio. kr. jf. teksten til note 9 i bilag A.

Tabel D 4.1: Regnskabet for indkøb og lager § 28.63.05

Mio.kr.	Regnskab 2011	FL + TB 2012	Regnskab 2012	Difference (FL + TB) - Regnskab
Indtægter	6,8	-	21,1	-21,1
Udgifter	52,0	-	-19,2	19,2
Resultat Brutto	-45,2	-	40,2	-40,2
Bevilling	-	-	-	-
Resultat Netto	-45,2	-	40,2	-40,2

9 Bilag E – Effektivisering af Signalprogrammet (§ 28.63.08)

Som en del af finansieringen af Signalprogrammet skal den effektiviseringsgevinst, som Banedanmark opnår ved de nye signaler indskydes i infrastrukturfonden. Effektiviseringsgevinsten forventes opnået dels ved mindre vedligeholdelse af signalerne, dels ved en effektivisering af trafikstyringscentralerne. Effektiviseringsgevinsten er fastlagt som forskellen mellem driften af trafikstyringscentralerne i 2008 og de forventede omkostninger ved trafikstyring, når Signalprogrammet er implementeret. Effektiviseringen vil blive udmøntet som en bevillingsreduktion fra 2015 og frem.

Ultimo 2012 er den akkumulerede effektivisering opgjort til -75,6 mio. kr. I perioden 2007-2040 skal der samlet set opnås en effektivisering på 3.784,0 mio. kr.

Det er forudsat, at Banedanmark har en negativ effektivisering, svarende til et merforbrug, på vedligehold på 104 mio. kr. i perioden 2007-2012. Banedanmark har i denne periode opnået en positiv effektivisering, svarende til et mindreforbrug, på 86,5 mio. kr.

Det er forudsat, at Banedanmark har en effektivisering på trafikstyringen på 0,0 mio. kr. i perioden 2007-2012. Banedanmark har haft en negativ effektivisering i 2012 på 27,7 mio. kr.

Den samlede opnåede negative effektivisering på 75,6 mio. kr. er således indenfor det forudsatte merforbrug for perioden 2007-2012 på de nævnte 104 mio. kr.

Tabel E.1.1 Beregning af afdrag vedligehold (mio. kr.)

Mio. kr. løbende priser	2007	2008	2009	2010	2011	2012
Basisniveau vedligehold	214,5	224,4	239,7	240,0	239,4	236,4
Forbrug vedligehold	218,3	202,9	224,6	209,4	218,6	234,1
Effektiviseringsgevinst på 28.63.05	-3,8	21,5	15,1	30,6	20,8	2,3

Tabel E.1.2 Beregning af afdrag trafikstyring (mio. kr.)

Mio. kr. løbende priser	2007	2008	2009	2010	2011	2012
Basisniveau trafikstyring	175,7	175,7	175,7	175,7	175,7	175,7
Forbrug trafikstyring	175,7	175,7	231,7	216,2	213,6	203,4
Effektiviseringsgevinst på 28.63.01	-	-	-56,0	-40,5	-37,9	-27,7

Tabel E.1.3 Realiseret effektiviseringsgevinst (mio. kr.)

Mio. kr. løbende priser	2007	2008	2009	2010	2011	2012	Total
Effektiviseringsgevinst på 28.63.05	-3,8	21,5	15,1	30,6	20,8	2,3	86,5
Effektiviseringsgevinst på 28.63.01	-	-	-56,0	-40,5	-37,9	-27,7	-162,1
Realiseret effektiviseringsgevinst	-3,8	21,5	-40,9	-9,9	-17,1	-25,4	-75,6










10 Bilag F – Effektiviseringsopgørelse på § 28.63.01










Tabel F 1.1: Effektiviseringsopgørelse for hovedkonto § 28.63.01 (mio. kr.)

Område	2010	2011	2012
Trafikstyring			
Samlet udgift	238,9	226,1	210,8
Trafikudvikling	0,01160	0,01556	-0,02200
Korrigeret for trafikudviklingen	241,6	229,6	205,5
Årets forventede resultat	216,2	219,6	203,4
Effektivitet i pct	10,5%	4,0%	1,0%
Effektivitetsbidrag (mio. kr.)	25,4	9,1	2,0
Øvrig drift			
Samlet udgift	309,3	256,8	261,2
20 pct. korrektion for trafikudvikling	0,7	0,3	-1,1
I alt incl korrektion	310,0	257,1	260,1
Årets resultat	289,2	225,9	314,3
Korrektion for Strategiprojektet	-1,5		-7,5
Korrektion for afskrivninger og renter	-40,3	-39,0	-37,5
TS-aktiviteter	2,4	-0,7	1,2
Årets korrigerede resultat	249,8	186,2	270,5
Beregnet effektivitet	19,4%	25,8%	-4,0%
Effektivitetsbidrag (mio. kr.)	48,5	48,3	-10,9

11 Bilag G – Opfyldelse af Banedanmarks resultatkontrakt med Transportministeriet

I tillæg til afsnit 2.1 indeholder dette bilag en oversigt over opfyldelsen af opfølgingskrav i Banedanmarks resultatkontrakt 2012 – 2014 med Transportministeriets departement. Opfølgingskravene er udtryk for en aftale mellem Banedanmark og departementet om, hvad Banedanmark skal levere for at opfylde virksomhedens overordnede mål. Der er ikke knyttet deciderede resultatkrav til opfølgingspunkterne, som dog for de flestes vedkommende indeholder en række målsætninger. Der redegøres løbende for opfyldelsen af alle resultatkrav og opfølgingspunkter i Banedanmarks kvartalsvise rapporteringer vedr. resultatkontraktens opfyldelse.

OPFØLGNINGSPUNKTER for perioden 2012 - 2014	Resultat	Kommentar
Trafikafvikling		
1. Særskilt månedlig rapportering for rettidigheden på Øresunds- og Kystbanen.		Den månedlige rapportering er leveret som forudsat.
2. Gennemførelse af forsøg med og test af opgørelse af rettidighed for passagertog i passagersekunder på strækninger for DSB-tog i 2012		Da metoden for opgørelsen af rettidighed i passagersekunder viste sig for kompliceret, har Rettidighedsorganisationen i stedet besluttet fremadrettet at måle på kunderettidighed, defineret som andelen af tog, der er ankommet rettidigt, vægtes i forhold til fordelingen af passagerer mellem de enkelte tog.
3. 83 pct. af Banedanmarks kunder skal i 2012 være tilfredse med samarbejdet.		Den samlede kundetilfredshed lå i 2012 på 83,2 pct., dvs. 0,2 pctpoint under målsætningen.
4. Tilfredshed blandt alle passagerer med informationsniveauet på afrejsestationen på 88 % i 2012.		Den samlede tilfredshed blandt alle passagerer med informationsniveauet på afrejsestationen lå på 88,3 % i 2012.
5. Tilfredshed blandt alle passagerer, der har oplevet en forsinkelse, med informationsniveauet på afrejsestationen på 82 % i 2012.		Den samlede tilfredshed blandt alle passagerer, der har oplevet en forsinkelse, med informationsniveauet på afrejsestationen lå på 79,68 % i 2012.
6. Kvartalsvis opgørelse af rettidigheden på strækninger og operatører.		Den kvartalsvise opgørelse er gennemført og rapporteret som forudsat.
7. Udarbejdelse af internt revideret regularitetsbudget for påvirkede tog. Intern opgørelse af udviklingen i antal påvirkede tog i forhold til budgettet, og information af departementet herom ved markante afvigelser.		Udarbejdelse af regularitetsbudget, intern opgørelse af udviklingen i antal påvirkede tog og information af departementet herom er gennemført som forudsat.
8. Intern opgørelse af udviklingen i antal påvirkede tog i forhold til budgettet for Banedanmarks bidrag til den samlede rettidighed. Information af departementet herom ved markante afvigelser.		Intern opgørelse af udviklingen i antal påvirkede tog fsva. Banedanmarks andel ift. den samlede rettidighed og information af departementet herom er gennemført som forudsat.
9. Rapportering om regularitetspåvirkningen fra signalområdet.		Rapportering om regularitetspåvirkningen fra signalområdet er gennemført som forudsat.

Udvikling, nyanlæg og forvaltning af infrastrukturen		
10. Årlig fremsendelse af endelig opdateret treårig fornyelsesplan til departementet og Trafikstyrelsen til kommentering.		Henset til arbejdet med Perspektiv 2020 blev det aftalt med Transportministeriets departement, at der blev udarbejdet en "light-udgave" af den tre-årige fornyelsesplan, som blev fremsendt til departementet og Trafikstyrelsen.
11. Årlig status med resultatet af den udarbejdede risikoanalyse på fornyelsesområdet samt tiltagene til minimering af identificerede risici.		Henset til arbejdet med Perspektiv 2020 blev det aftalt med Transportministeriets departement, at der ikke skulle udarbejdes en risikoanalyse, eftersom der var aftalt udarbejdet en "light-udgave" af den tre-årige fornyelsesplan.
12. Nedlæggelse af overkørsler i overensstemmelse med de politiske aftaler. Halvårlig rapportering om de gennemførte aktiviteter.		Banedanmark har i kontraktperioden nedlagt overkørsler i henhold til planen. Rapportering herom er udarbejdet som forudsat.
13. Udførelse af Factory Acceptance Test af STM-DK prototype (vers. 2.3.0.d) inden udgangen af 1. halvår 2012		Factory Acceptance Test af STM-DK prototype (vers. 2.3.0.d) blev udført i juni 2012.
14. Opdatering af datagrundlag for gennemført analyse af fornyelsesprojekter igangsat efter vedtagelsen af Ny Anlægsbudgettering og vurdering af erfaringsmæssigt korrektionstillæg i 1. kvartal 2012		I 2012 blev der ikke afsluttet yderligere projekter, der gjorde det muligt at opdatere den tidligere gennemførte analyse og vurdere det erfaringsmæssige korrektionstillæg.
15. Gennemførelse af VVM-høring vedr. opgradering af strækningen Hobro - Aalborg senest 31. marts 2012		VVM-redegørelsen var i offentlig høring indtil 7. marts 2012.
Støtteopgaver		
16. Udvidet økonomisk afrapportering i henhold til fristerne i resultatkontrakten samt foreløbig prognose for Banedanmarks aktiviteter for 2012 senest 17. januar 2013.		Udvidet økonomisk rapportering samt foreløbig prognose for Banedanmarks aktiviteter er udarbejdet og fremsendt til Transportministeriets departement som forudsat.
17. Aktivt bidrag til analyse af Banedanmarks samlede økonomi- og bevillingsniveau		Banedanmark har bidraget aktivt til analysen af Banedanmarks samlede økonomi- og bevillingsniveau.
18. Aktivt bidrag til analyse af Signalprogrammets fremadrettede udgifter til styring, projektering og tilsyn samt udarbejdelse og igangsættelse af implementeringsplan i forhold til resultaterne		Banedanmark har bidraget aktivt til analysen af Signalprogrammets fremadrettede udgifter til styring, projektering og tilsyn. Analysens resultater er implementeret dels gennem kortsigtede tilpasninger, dels gennem en periodiseret budgetreduktion fastlagt i ankerbudgetterne, som senere er godkendt af regeringens økonomiudvalg.
19. Regnskabet for Banedanmark skal være rigtigt og uden forbehold samt understøtte Banedanmarks og de bevilgende myndigheders behov for målrettet og effektiv styring af Banedanmarks økonomi, ligesom regnskabet ikke må få væsentlige anmærkninger fra Rigsrevisionen.		Regnskabet for Banedanmark for 2012 er rigtigt og uden forbehold.
20. Løbende opfølgning på udviklingen i konsulentforbruget og udarbejdelse af årlig opgørelse af dette, herunder antallet af konsulenter som har været tilknyttet Banedanmark i mere end 12 måneder.		Den årlige konsulentopgørelse er udarbejdet som forudsat.
25. Gennemførelse af energispareprojekter svarende til 1.222 MWh/år i 2012 (eksklusiv kørestrøm).		Banedanmark har i 2012 implementeret energibesparende tiltag svarende til 1.488 MWh/år (eksklusiv kørestrøm).