



Årsrapport 2017

banedanmark





Årsrapport 2017

Version

Kenneth Juul Andersen
Chefkonsulent

Rapportskabelon 1.0

Revideret
DD-MM-ÅÅÅÅ

Direktionssekretariatet

Amerika Plads 15
2100 København Ø

Revideret af
Initialer

Telefon
8234 0000
Direkte
8234 9055

Godkendt
DD-MM-ÅÅÅÅ

kja@bane.dk
banedanmark.dk
Journalnr.
2018-512

Godkendt af
Initialer

Årsrapport 2017

	Indhold	Side
1	Påtegning	5
2	Beretning	6
2.1	Præsentation af Banedanmark	6
2.2	Ledelsens beretning	7
2.3	Kerneopgaver og ressourcer	12
2.4	Målrapportering	12
2.5	Forventninger til det kommende år	14
3	Regnskab	18
3.1	Regnskabspraksis	18
3.2	Resultatopgørelse § 28.63.01. Banedanmark	20
3.3	Balance ikke – infrastruktur § 28.63.01 Banedanmark	31
3.4	Egenkapitalforklaring § 28.63.01. Banedanmark	32
3.5	Likviditet og låneramme	32
3.6	Personale	33
3.7	Bevillingsregnskabet	33
3.7.1	§ 28.63.01. Banedanmark (Statsvirksomhed)	34
3.7.2	§ 28.62.02. Banedanmark – Puljeprojekter (Anlægsbevilling)	34
3.7.3	§ 28.63.02.-08. Balance – Infrastruktur	35
3.7.4	§ 28.63.04. Banedanmark – Drift af jernbanenettet (Anlægsbevilling)	36
3.7.5	§ 28.63.05. Banedanmark – Fornyelse og vedligeholdelse af jernbanenettet (Anlægsbevilling)	37
3.7.6	§ 28.63.06. Baneafgifter m.v. (Anden bevilling)	38
3.7.7	§ 28.63.07. Banedanmark – Tilskudspuljer (Reservationsbevilling)	38
3.7.8	§ 28.63.08. Banedanmark – Anlægsprojekter på jernbanen (Anlægsbevilling)	39
4	Bilag	43
4.1	Noter til resultatopgørelse og balance	43
4.1.1	§ 28.63.01. Banedanmark (Statsvirksomhed)	43
4.1.2	§ 28.63.02. Banedanmark – Puljeprojekter (Anlægsbevilling)	46
4.1.3	§ 28.63.02.-08. Balance – Infrastruktur	46
4.1.4	§ 28.63.04. Banedanmark – Drift af jernbanenettet (Anlægsbevilling)	47
4.1.5	§ 28.63.05. Banedanmark – Fornyelse og vedligeholdelse af jernbanenettet (Anlægsbevilling)	48
4.1.6	§ 28.63.01.08. Banedanmark - Forpligtelser, tab på debitorer og lager	49
4.2	Indtægtsdækket virksomhed	50
4.3	Gebyrfinansieret aktiviteter	50
4.4	Tilskudsfinansierede aktiviteter	51
4.5	Forelagte investeringer	51
4.5.1	§ 28.63.05. Banedanmark – Fornyelse og vedligeholdelse af jernbanen (Anlægsbevilling)	51
4.5.2	§ 28.63.08. Banedanmark – Anlægsprojekter på jernbanen (Anlægsbevilling)	53
4.6	Supplerende bilag	54

1 Påtegning

Årsrapporten omfatter de hovedkonti, som Banedanmark (CVR-nummer 1863 2276) er ansvarlig for, herunder de regnskabsmæssige forklaringer, som skal tilgå Rigsrevisionen i forbindelse med bevillingskontrollen for 2017.


Banedanmark er ansvarlig for følgende hovedkonti på finansloven for 2017:


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

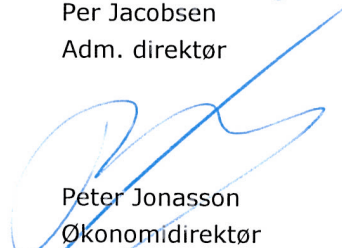
Det tilkendegives hermed:

1. At årsrapporten er rigtig, dvs. at årsrapporten ikke indeholder væsentlige fejlinformationer eller udeladelser, herunder at målopstillingen og målrapporteringen i årsrapporten er fyldestgørende,
2. at de dispositioner, som er omfattet af regnskabsaflæggelsen, er i overensstemmelse med bevillinger, love og andre foreskrifter samt med indgåede aftaler og sædvanlig praksis, og
3. at der er etableret forretningsgange, der sikrer en økonomisk hensigtsmæssig forvaltning af de midler og ved driften af de områder, der er omfattet af årsrapporten.

København, den 8. marts 2018


For Banedanmark
Per Jacobsen
Adm. direktør


For Transport-, Bygnings- og Boligministeriet
Jacob Heinsen
Departementschef


Peter Jonasson
Økonomidirektør

2 Beretning

2.1 Præsentation af Banedanmark

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

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

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

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

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

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

Banedanmark har pr. 1. november 2017 foretaget en organisationsændring, hvor Kvalitet & Sikkerhed, der tidligere var et område i HR-divisionen, er blevet et af Direktionens støtteområder med direkte reference til den adm. direktør. Ved samme lejlighed er arbejdsmiljøfunktionen flyttet fra Kvalitet & Sikkerhed til området Organisationsudvikling (under HR), mens Intern Service er flyttet fra HR til Indkøb.

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

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

Konto	Omkostningsbaseret	Udgiftsbaseret
§ 28.63.01. Banedanmark (Statsvirksomhed)	3.2.1, 3.3.1 og 3.7.2	
§ 28.63.02. Banedanmark - puljeprojekter (Anlægsbevilling)		3.7.2.1 og 3.7.3.1
§ 28.63.04. Banedanmark - drift af jernbanenettet (Anlægsbevilling)		3.7.3.1 og 3.7.4.1
§ 28.63.05. Banedanmark - fornyelse og vedligehold af jernbanenettet (Anlægsbevilling)		3.7.3.1 og 3.7.5.1
§ 28.63.06. Baneafgifter mv. (Anden bevilling)		3.7.3.1 og 3.7.6.1
§ 28.63.07. Banedanmarks tilskudspulje (Reservationsbevilling)		3.7.3.1 og 3.7.7.1
§ 28.63.08. Banedanmark - anlægsprojekter på jernbanen (Anlægsbevilling)		3.7.3.1 og 3.7.8.1

2.2 Ledelsens beretning

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

Kundepunktligheden for DSB's fjern- og regionaltog blev i 2017 påvirket af flere forhold: Sikrings- og sporfejl på Banedanmarks infrastruktur har igennem året påvirket togtrafikken. Antallet af sikringsfejl er dog faldet, men påvirkningen fra sikringsfejl slår hårdt igennem på punktigheden i togangen, når de opstår i myldretiden og/eller på hovedstrækningen mellem landsdelene og i Hovedstadsområdet. Dertil har der været flere tilfælde af nedrevne køreledninger, der har resulteret i midlertidig indstilling af togtrafikken. DSB har påvirket kundepunktligheden som følge af materielle fejl, herunder at IC4-materiel midlertidigt blev taget ud af drift i marts 2017, og en række driftsledelsesforhold. Eksterne forhold, som hverken Banedanmark eller jernbanevirksomhederne har ansvar for, påvirkede kundepunktligheden som følge af tog, der ankom forsinket fra Sverige til Danmark, men også to uheld havde betydning for resultatet: I juni medførte en lastbilsulykke mellem Slagelse og Sorø, at køreledningsanlægget på den nærliggende jernbane blev ødelagt, så togtrafikken måtte indstilles. I november påkørte et Kystbanetog en gravemaskine ved Klampenborg, hvilket også førte til midlertidig afbrydelse af trafikken på strækningen. Årsresultatet for kundepunktligheden for DSBs fjern- og regionaltog endte i 2017 på 79,4 pct., dvs. 3,0 procentpoint under kravet i Banedanmarks mål- og resultatplan for 2017.

Kundepunktligheden for Arrivas tog blev i januar-februar 2017 påvirket af Banedanmarks gennemførelse af et immuniseringsprojekt på Aarhus H og derudover løbende af sikringsfejl og hastighedsnedsættelser på infrastrukturen. Arrivas påvirkninger bestod for det meste af fejl på materiellet, men alt i alt var påvirkningerne forholdsvis begrænsede. Derfor lå kundepunktligheden for Arrivas tog i 2017 på 94,4 pct., dvs. 1,4 procentpoint højere end resultatkravet.

Kundepunktligheden på S-banen endte i 2017 på 91,7 pct., dvs. 0,6 procentpoint lavere end resultatkravet. Banedanmark påvirkede punktigheden på flere måder: Sikringsfejl i løbet af året, gennemførelsen af sporombygningen af S-banens centrale afsnit (Valby-Svanemøllen) henover sommeren, samt arbejdet med at installere nyt

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

køreledningsanlæg på Køge Bugt-banen. Hertil kom en hændelse i februar, hvor radaren på toget, der skal aflæse det nye signalsystem CBCT på strækningen Jægersborg-Hillerød, isede til på grund af vejrliget. Banedanmarks leverandør arbejder på en løsning på denne udfordring. DSB S-togs påvirkninger bestod fortrinsvis af materielle fejl, mens eksterne forhold mest påvirkede kundepunktigheden på grund af personpåkørsler.

I 2017 har Banedanmark gennemført tre større *sporombygninger*: I skolernes sommerferie gennemførte Banedanmark første etape af en sporombygning af *Kystbanen* (Klampenborg-Helsingør), hvor strækningen mellem Rungsted Kyst og Helsingør stationer blev sporfornyet, mens der blev arbejdet på en række stibroer og en ny perronbro på Kokkedal St. Sidste etape gennemføres i sommerferien 2018. Banedanmark har valgt at gennemføre dette projekt over to år, da det dels sikrer mere robusthed i udførelsen, og dels tager højde for, at Banedanmark i 2017 også har gennemført en sporombygning af S-banestrækningen *Valby-Svanemøllen*. Denne ombygning blev indledt i påsken og fortsatte derefter med yderligere fire etaper henover sommeren. Fjerde etape mellem København H og Valby måtte inden igangsætningen opdeles og forlænges med hhv. 4 og 11 dage, men arbejderne blev afsluttet til tiden. Den sidste etape vedrørende opstillingsspor ved Dybbølsbro St. blev først afsluttet i december 2017 (i stedet for som planlagt til september), men forsinkelsen havde ingen trafikal betydning. Primo 2018 vil Banedanmark gennemføre en række arbejder for at få projektet helt afsluttet. Endelig har Banedanmark udført en sporfornyelse af strækningen Ryomgård-Grenaa i juni-oktober 2017, der derefter er overdraget til Aarhus Letbane som strækningens fremtidige operatør og infrastrukturforvalter.

På baggrund af de store forsinkelser i Banedanmarks sporombygningsprojekter i 2016 igangsatte Banedanmark i april 2017 en analyse af 19 initiativer, der skal forbedre forudsætningerne for gennemførelsen af de store og komplekse sporfornyelser. Arbejdet pågår og afsluttes medio 2018, men allerede i 2017 har arbejdet på Kystbanen bidraget til præciseringer i Banedanmarks udbudsmateriale, der gør det klart, hvilke aktiviteter entreprenøren skal udføre i mobiliseringsperioden før projektet går i gang, og hvor lang tid entreprenøren har til dette. Analysearbejdet har også allerede haft indflydelse på, hvordan Banedanmark planlægger og udbyder sporfornyelsesprojekterne og tidsmæssigt placerer opgaverne på tværs af året. Dette skal gøre Banedanmarks projekter mere attraktive for flere tilbudsgivere. Udbuddet af sporombygningen af strækningen Valby-Frederikssund i 2018 er f.eks. ændret som følge af analysearbejdet.

Deloitte har i april-november 2017 gennemført et eksternt *review af Signalprogrammet*. Afsættet har været, at det i løbet af 2016 blev nødvendigt at foretage en replanlægning af programmet, hvilket blev præsenteret i efteråret 2016. Deloitte vurderer, at Signalprogrammets S-baneprojekt langt hen ad vejen følger den plan, der er lagt i 2016. Det samlede risikobillede taget i betragtning vurderes realismen i tids- og aktivitetsplanerne at være tilstrækkeligt robust, hvorfor der har været særligt fokus på fjernbaneprojektet. Deloitte påpeger, at installation af nyt ombordudstyr i det eksisterende togmateriel er en afgørende udfordring på fjernbanen. Det konkluderes, at denne installation er forbundet med så væsentlige usikkerheder, at det kan få betydning for mange af de andre programmer, der gennemføres på jernbanen i de kommende år. Det anbefales derfor, at Signalprogrammet udrulles i takt med, at der indkøbes nyt el-togmateriel, der udrustes med ombordudstyr og derefter sættes i drift. I modsat fald vil der fremover ikke være tilstrækkeligt med togmateriel, der kan benytte det nye signalsystem.

På den baggrund har Banedanmark udarbejdet en *ny udrulningsstrategi for Signalprogrammet*, der så vidt muligt understøtter en stabil jernbanedrift fremadrettet. Deloitte har vurderet, at den nye strategi udgør det bedst mulige alternativ til den hidtidige udrulningsplan. Strategien betyder, at udrulningen af nyt signalsystem (ERTMS) på fjernbanen først vil være fuldført i 2030 (mod tidligere forventet 2023). Det betyder bl.a., at Ny bane København-Ringsted i en periode skal udstyres med konventionelle signaler og først åbner i maj 2019 med en kapacitet på fem tog i timen (i hver retning). Strækningen Roskilde-Holbæk skal endvidere gennemgå en immunisering, dvs. en beskyttelse af de banetekniske installationer mod elektrisk "støj", der følger af elektrificeringen af en strækning. Til gengæld skabes der mere luft

i Signalprogrammets tidsplan, som sikrer en fornuftig udrulning af de nye systemer, ligesom strategien indeholder en fasemodel, hvor der på baggrund af programmets fremdrift løbende tages stilling til anbefalinger om det videre forløb. Forligskredsen bag Signalprogrammet har den 15. november 2017 fået forelagt programmets nye strategi og tilsluttet sig denne.

Som led i Signalprogrammet blev *GSM-R netværket* opgraderet natten mellem den 29. og 30. april 2017. Netværket blev midlertidigt lukket ned, så det kunne opgraderes, og betjeningspladserne i Banedanmarks kommandoposter blev udskiftet. Efterfølgende har det opgraderede GSM-R netværk fungeret stabilt og efter hensigten, og det gamle, analoge radioanlæg er som planlagt lukket ned. Banedanmarks trafikstyring for S-banen flyttede medio august 2017 til Trafiktårn Øst som led i udrulningen på S-banen.

Anlægget af *Ny bane København-Ringsted* er i 2017 fortsat: I januar påbegyndte Banedanmark en tre-årig ombygning af Ringsted St. for at skabe tilslutning mellem den nye bane og de eksisterende spor, hvilket bl.a. kræver udskiftning af en række sporskifter og ændringer i sikringsanlægget. Arbejdet med tunnelen i Hvidovre til den nye bane blev færdiggjort den 1. februar, og Elektrificerings- og Signalprogrammerne kunne i april indlede arbejdet med at få installeret deres udstyr i infrastrukturen. I november blev det første element af den 225 m lange gangbro mellem den nye bane og Køge by/S-banen hejst på plads. De øvrige elementer bringes på plads i 2018.

Projektet til opgraderingen af *Ringsted-Femern banen* fortsatte og afsluttede arbejdet på i alt 18 broer på Lolland-Falster og indledte broarbejderne på Sjælland. Etableringen af en ny Masnedsundbro blev ligeledes påbegyndt.

Den elektrificerede strækning Esbjerg-Lunderskov blev den 21. april 2017 overdraget til drift og officielt indviet den 6. august 2017. Restarbejder, der ikke har betydning for driften på strækningen, afsluttes inden 1. juni 2018. Som nævnt gik *elektrificeringen* af Ny bane København-Ringsted i gang i april 2017, mens elektrificeringen af strækningen Køge N-Næstved blev indledt i oktober med forberedende arbejder, som i 2018 fortsætter med opsætning af kørestrømsmaster.

I 2016 konkluderede en analyse gennemført af Banedanmark og McKinsey, at en række vedligeholdelsesopgaver i Banedanmark med fordel kan *outsources* med henblik på at finde besparelser på drifts- og vedligeholdelsesopgaver i 2017-2027. I juni 2017 godkendte Banedanmarks direktion som næste skridt i processen en drejebog for udbuddet af de områder, der på sigt skal *outsources*.

Banedanmark har arbejdet på at indføre *masterplaner* for Banedanmarks udførelse af vedligeholdelsesarbejder over hele landet: Der lægges en masterplan for den enkelte strækning, hvor der i god tid tildes faste natspærringer, der tager hensyn til dels trafikken, dels omfanget af det vedligehold, der skal gennemføres, således at der kan lægges arbejder fra så mange forskellige tekniske fag som muligt ind i spærringen. Indførelsen af masterplaner er sket gradvist i Københavnsområdet og dele af Jylland og har medført, at vedligeholdet er blevet mere effektivt, punktligheden og sporets tilstand er blevet bedre, og behovet for nødvendige spærringer er blevet mindre.

I løbet af året har Banedanmark skærpet sin indsats i forhold til *kommunikationen med omverdenen*: Der er lanceret en ny og mere tidssvarende hjemmeside, ligesom Banedanmark gør større brug af sociale medier og sms-beskeder, navnlig i forbindelse med udførelse af projekter i sporet og ved uregelmæssigheder i togtrafikken. Endvidere har Banedanmark fået udviklet et nyt og mere brugervenligt layout til trafikinformationsskærmene på stationerne, der implementeres i 2018. Layoutet kan håndtere alle trafikale situationer og samtidigt imødekomme passagerernes behov for trafikinformation.

Megafon har i en undersøgelse af Banedanmarks information til naboerne til Banedanmarks projekter på hhv. Kystbanen, S-banestrækningen Valby-Svanemøllen og Masnedsundbroen konkluderet, at informationen er særdeles tilfredsstillende og fuldt ud på niveau med veldrevne kommercielle virksomheders. Den samlede tilfredshedsbedømmelse er endda steget fra 2016 til 2017.

Banedanmarks samlede aktivitet er angivet nedenfor, fordelt på drift, anlæg og administrerede ordninger samt fordelt på under - og udenfor loft. Derudover er årets økonomiske resultater fordelt på hovedkonti, samt specifikation af hovedkonto § 28.63.01 med budget for 2018.

Tabel 2.2.1: Banedanmarks samlede aktivitet

	Mio. kr.	Bevilling	Regnskab	Overført overskud ultimo
i alt	Udgifter	8.799,4	8.414,9	4.205,5
	Indtægter	-1.879,3	-2.408,4	
Drift	Udgifter	1.632,0	2.091,3	103,7
	Indtægter	-1.114,4	-1.526,7	
Administrerede ordninger	Udgifter	720,6	697,4	66,4
	Indtægter	-738,7	-734,4	
Anlæg	Udgifter	6.446,8	5.626,2	4.035,4
	Indtægter	-26,2	-147,3	

Note: I tabellen omfatter Drift hovedkonto § 28.63.01., Administrerede ordninger dækker § 28.63.06. og -07. og Anlæg indeholder § 28.63.02., -04., -05. og 08.

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

	Mio. kr.	Bevilling	Regnskab
i alt	Udgifter	8.799,4	8.414,9
	Indtægter	-1.879,3	-2.408,4
Under loft	Udgifter	2.738,2	3.166,2
	Indtægter	-1.853,1	-2.266,1
Udenfor loft	Udgifter	6.061,2	5.248,6
	Indtægter	-26,2	-142,3

Note 1: Nettobevillingen på hovedkonto § 28.63.01 Banedanmark (statsvirksomhed) på 517,6 mio. kr. finansierer aktiviteter "Under loft" og bidrager til de samlede indtægter på 1879,3 mio. kr.

Note 2: Hovedparten af aktiviteterne på konto § 28.63.0120. Udførelse af vedligehold består af intern handel med hovedkontiene § 28.63.04-05.

Tabel 2.2.3 Årets økonomiske resultater 2017 (mio. kr.)

	Drift § 28.63.01	Pulje- projekter § 28.63.02	Drift af jernbanen § 28.63.04	Fornyelse & vedligehold § 28.63.05	Baneafgifter § 28.63.06	Tilskud til projekter § 28.63.07	Anlægs- projekter på jernbanen § 28.63.08
Bevilling (netto)	517,6	171,0	385,6	1.869,9	-28,9	10,8	3.994,1
Indtægter	1.526,7	21,0	5,0	47,3	734,4	-	73,9
Udgifter	2.091,3	126,0	377,5	2.358,4	697,4	-	2.764,2
Resultat 2017	-47,0	66,0	13,1	-441,2	8,1	10,8	1.303,8
Opsparing ultimo 2016*	150,6	453,4	28,9	420,0	-	55,6	2.200,8
Regnskabsmæssig korr. Bortfald	-	-9,6	-	-	-	-	-
Overførelse af reserveret bevilling Akumuleret resultat til videreførsel ultimo 2017	103,7	509,8	42,0	-21,1	-	66,4	3.504,7

Tabel 2.2.4 Hovedtal § 28.63.01 (mio. kr.)

Hovedtal	2016	2017	Budget 2018
	(mio. kr.)		
Resultatopgørelse			
Ordinære driftsindtægter	-2.136,6	-2.040,1	-2.226,2
- Heraf indtægtsført bevilling	-612,4	-517,6	-493,8
- Heraf salg af varer og tjenesteydelser	-1.523,7	-1.520,3	-1.732,4
- Heraf øvrige indtægter	-0,5	-2,1	0,0
Ordinære driftsomkostninger	2.136,0	2.076,3	2.237,4
- Heraf løn ¹	833,6	866,1	911,3
- Heraf afskrivninger	73,5	45,3	55,0
- Heraf øvrige omkostninger	1.228,9	1.164,9	1.271,1
Resultat af ordinære drift	-0,7	36,2	11,2
Resultat før finansielle poster	-2,0	33,1	11,2
Årets resultat	14,4	47,0	26,2
Balance			
Anlægsaktiver ²	266,9	275,5	207,6
Omsætningsaktiver ³	570,3	450,1	203,6
Egenkapital	-235,5	-188,0	-161,7
Hensatte forpligtelser	-41,4	-30,3	-36,2
Langfristet gæld	-279,4	-269,2	-325,0
Kortfristet gæld ⁴	-774,8	-747,1	-759,3
Lånerammen	379,4	379,4	379,4
Træk på lånerammen	266,9	275,5	325,1
Finansielle nøgletal			
Udnyttelsesgrad af lånerammen	70,4%	72,6%	85,7%
Negativ udsvingsrate	1,8	1,2	0,9
Overskudsgrad	-0,7%	-2,3%	-1,2%
Bevillingsandel	28,7%	25,4%	22,2%
Personaleoplysninger			
Antal årsværk	2.318,6	2.326,0	2.424,5
Årsværkpris	492.947	520.498	538.715
Lønomsætningsandel	53,5%	59,3%	58,4%
Lønforbrug ialt	1.142,9	1.210,7	1.306,1

Note 1: Lønforbruget omfatter underkonto § 28.63.01.10. efter afløftning til underkonti § 28.63.01.30. -32 og -40 samt hovedkontiene § 28.63.02., -04., -05. og -08., og løn til underkonto § 28.63.01.20. .

Note 2: Anlægsaktiverne i tabellen omfatter ikke finansielle anlægsaktiver. Tabellens angivelse af anlægsaktiver stemmer således ikke med anlægsaktiverne ifølge balancen for ikke-infrastruktur, tabel 3.3.1., der er angivet med 359,8 mio. kr.

Note 3 : Omsætningsaktiverne i tabellen omfatter ikke likvide beholdninger. Tabellens angivelse af omsætningsaktiver stemmer således ikke med omsætningsaktiverne ifølge balancen for ikke-infrastruktur, tabel 3.3.1., der er angivet til 874,8 mio. kr.

2.3 Kerneopgaver og ressourcer

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

Formål	Indtægtsført bevilling	Øvrige indtægter	Omkostninger	Andel af årets resultat
Generel ledelse og administration, samt hjælpefunktion	70,0	10,0	82,4	-2,4
Trafikstyring	219,0	24,2	243,8	-0,6
Trafikplanlægning og information	38,0	1,7	40,4	-0,7
Planlægning og styring	115,0	64,1	174,1	5,0
Vedligehold og fornyelse	18,9	771,2	800,9	-10,8
Beslutningsgrundlag for Anlægsprojekter	28,7	0,2	52,3	-23,4
Kørestrøm	0,0	184,3	183,8	0,5
Øvrige opgaver, herunder sikkerhed ¹	28,0	470,9	513,5	-14,6
I alt	517,6	1.526,7	2.091,3	-47,0

Note 1: Øvrige opgaver er inklusiv omkostninger og indtægter til jernbaneanlæg Femern Bælt 463,1 mio.kr.

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

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










For Vedligehold og Fornyelse skyldes underskuddet primært mange vakante stillinger, der ikke har kunne besættes i den nødvendige takt, hvorfor arbejdet er blevet udført af underleverandører.







Beslutningsgrundlag for Anlægsprojekter afspejler et lavere aktivitetsniveau end 2016, men et højere aktivitetsniveau end bevillingen for 2017.

2.4 Målrapportering

Mål- og resultatplan for 2017 mellem Banedanmark og Transport-, Bygnings- og Boligministeriets departement var gældende fra 1. januar 2017 til 31. december 2017 og erstattede mål- og resultatplanen for 2016. Skemaet herunder sammenfatter Banedanmarks opfyldelse af de ni mål i Mål- og resultatplan 2017.

Opfyldelsen af mål 1, Punktlighed, vægter tungest ved opgørelsen af opfyldelsen af mål- og resultatplanen (maks. 30 point ud af 100 mulige point), mens de projektorienterede mål (2-5 og 7) i alt udgør maks. 55 point ud af 100 mulige.

MÅLKRAV for 2017	Resultat	Kommentar
1. Punktlighed (maks. 30 point)		
Punktligheden for DSB Fjern- & Regionaltog: min. 82,4 pct.		Årsresultatet blev 79,4 pct., dvs. 3,0 pctpoint under resultatkravet.
Punktligheden for Arriva: min. 93,0 pct.		Årsresultatet blev 94,4 pct., dvs. 1,4 pctpoint over resultatkravet.
Punktligheden på S-banen: min. 92,3 pct.		Årsresultatet blev 91,7 pct., dvs. 0,6 pctpoint under resultatkravet.
2. Anlæg - økonomi (maks. 10 point)		
Maksimalt træk på den centrale anlægsreserve på 3 pct. af projektets bidrag til den centrale anlægsreserve.		Trækket på den centrale anlægsreserve var på 17,8 pct.
Årets forbrugstal på hovedkonto 08 på FL17 holdes indenfor en merudgift på 6 pct. og en mindreudgift på 10 pct. ift. grundbudgettet.		Banedanmarks hovedkonto 08 havde ved udgangen af 2017 et mindreforbrug på 29,8 pct. ift. grundbudgettet.
3. Anlæg - tid (maks. 5 point)		
Ingen projekter forårsaget af Banedanmark må ændre åbningsår i forhold til det på FL17 angivne åbningsår eller i forhold til politiske aftaler.		Udrulningen af nye signaler på fjernbanen forventes først færdiggjort i 2030. Som følge heraf har åbningsåret for andre projekter med afhængighed til Signalprogrammet også ændret sig.
4. Projektmilepæle (maks. 30 point)		
<i>Delmål:</i> Elektrificering 1. Afslutning af anlægsarbejder på Esbjerg-Lunderskov i 2. kvartal 2017. 2. Færdiggørelse af fordelingsstation Kildebrønd i 4. kvartal 2017.		1. Overdragelse af anlæg til drift skete den 21. april 2017. 2. Fordelingsstation Kildebrønd blev færdiggjort inden udgangen af 4. kvartal 2017.
<i>Delmål:</i> Signalprogrammet 1. Site Acceptance Test (SAT) på Fjernbane Øst (Nord) igangsat i 2. kvartal 2017. 2. SAT på Fjernbane Vest (Nord) igangsat i 2. kvartal 2017. 3. Udrulning af EDL w/lineblock på Jægersborg-Hillerød i 3. kvartal 2017. 4. Ibrugtagningstilladelse for GSM-R fase III i 3. kvartal 2017. 5. Ibrugtagningstilladelse for First of Class MQ trains i 3. kvartal 2017.		1. SAT er igangsat indenfor fristen. 2. SAT er igangsat indenfor fristen og gennemført. 3. EDL w/lineblock blev ibrugtaget ultimo maj 2017. 4. Ibrugtagningstilladelsen er opnået indenfor fristen. 5. Ibrugtagningstilladelsen forventes opnået i april 2018 pga. senere påbegyndelse af udrustning af togene og øvrige forsinkelser.
<i>Delmål:</i> Ny bane København-Ringsted 1. Tunnelarbejdet (TP4) i Hvidovre/København færdigt 1. kvartal 2017 og klar til sporlægningentreprisen. 2. De banetekniske installationer klar til frigivelse og udrulning af Elektrificerings- og Signalprogrammerne pr. 1. maj 2017.		1. Tunnelarbejderne er afsluttet den 1. februar 2017. 2. Sporet er frigivet til programmerne den 3. april 2017.
<i>Delmål:</i> Ringsted-Femern 1. Første sporbærende bro i bropakke 2-4 åbnet for togtrafik i 2. kvartal 2017. 2. Alle 18 broer i bropakke 1 åbnet for biltrafik i 2. kvartal 2017. 3. Ravnstrupvej nord (bropakke 2-4) åbnet for biltrafik ultimo 4. kvartal 2017.		1. Broen over Ring syd ved Næstved er åbnet for togtrafik den 18. april 2017. 2. Den sidste bro er åbnet for vejtrafik den 3. marts 2017. 3. Ravnstrupvej nord er åbnet for biltrafik den 29. december 2017.

<p><i>Delmål:</i> Sporfornyelse</p> <p>1. Sommerens spærring i 2017 på Kystbanen hævet som planlagt i 3. kvartal 2017.</p> <p>2. Fornyelse af Grenåbanen udført iht. samarbejdsaftalen med Aarhus Letbane i 4. kvartal 2017.</p> <p>3. Sommerens spærring i 2017 af Valby-Svanemøllen hævet som planlagt i 3. kvartal 2017.</p>		<p>1. Sporet blev frigivet uden hastighedsnedsættelser den 6. august 2017.</p> <p>2. Fornyelsen af Grenåbanen er afsluttet inden udgangen af oktober 2017 iht. samarbejdsaftalen med Aarhus Letbane.</p> <p>3. Sommerens første tre etaper i april-juli 2017 blev afsluttet som planlagt. Fjerde etape i juli-august måneder blev forlænget med nogle dage før igangsætning af etappen, men genåbnede jf. den reviderede spæringsplan. Sidste etape var planlagt afsluttet i september 2017, men blev først færdig i december. Etappen vedrørte opstillingsspor ved Dybbølsbro St., og forsinkelsen havde ingen trafikale konsekvenser. Primo 2018 gennemføres en række afsluttende aktiviteter i projektet.</p>
5. Internet i tog (maks. 5 point)		
<p><i>Delmål:</i> Lejekontrakt med teleoperatører om antenneplaceringer på min. 30 forskellige Banedanmark-sites indgået ultimo 4. kvartal 2017.</p>		<p>Der er ikke indgået nogen lejeaftaler for Banedanmark-sites inden udgangen af 2017.</p>
<p><i>Delmål:</i> Min. fem Banedanmark-sites klargjort til teleoperatørers nye antenneplaceringer ultimo 2017, inkl. nødvendig VVM-godkendelse.</p>		<p>Ingen Banedanmark-sites er klargjort inden udgangen af 2017.</p>
6. CSM-proces (maks. 5 point)		
<p><i>Delmål:</i> Banedanmark har i 4. kvartal 2017 optimeret processen for ændringer af tekniske normer.</p>		<p>Processen er i 4. kvartal 2017 optimeret ved gennemførelse af aktiviteter på dele af normgrundlaget for Banedanmarks fagområder.</p>
<p><i>Delmål:</i> Banedanmark har i 1. kvartal 2017 beskrevet en generisk CSM-proces til håndtering af hyppigt forekommende aktiviteter.</p>		<p>Banedanmark har i 1. kvartal 2017 beskrevet en generisk CSM-proces til håndtering af hyppigt forekommende aktiviteter.</p>
<p><i>Delmål:</i> Trafik-, Bygge- og Boligstyrelsen (TBST) og Banedanmark afklarer i 4. kvartal 2017 muligheden for yderligere selvforvaltning iht. ibrugtagningstilladelse, tillæg 1 og 2.</p>		<p>Parterne har drøftet mulighederne og har udarbejdet et fælles notat herom, der er godkendt den 30. november 2017.</p>
<p><i>Delmål:</i> Ultimo 4. kvartal 2017 foretager TBST og Banedanmark evaluering af initiativer i handlingsplanen og på baggrund heraf udarbejdes en opfølgende handlingsplan for det fortsatte, fælles arbejde med CSM.</p>		<p>Evaluering af initiativerne i handlingsplanen og en handlingsplan for det fælles arbejde med CSM er foretaget i parternes fælles notat af 28. november 2017.</p>
7. Outsourcingstrategi (maks. 5 point)		
<p>Drejebog for udbud foreligger i 2. kvartal 2017.</p>		<p>Drejebogen er godkendt af Banedanmarks direktion den 21. juni 2017.</p>
8. Kvalitet i myndighedsafgørelser (maks. 5 point)		
<p>Højest 5 pct. af Banedanmarks samlede myndighedsafgørelser, herunder aktindsigtssager, må blive hjemvist til fornyet behandling i Banedanmark af departementet.</p>		<p>Under 1 pct. af Banedanmarks samlede myndighedsafgørelser i 2017 er hjemvist af departementet til fornyet behandling i Banedanmark.</p>
9. Ministerbetjening (maks. 5 point)		
<p>Rettidighed og skønnet anvendelighed for ministerbetjening på min. 95 pct.</p>		<p>Rettidigheden på ministerbetjeningssager lå i 2017 på 89,1 pct., mens anvendeligheden lå på 99,2 pct.</p>

2.5 Forventninger til det kommende år

I 2018 står Banedanmark over for at skulle gennemføre en række større *sporombygninger* på infrastrukturen, der vil komme til at påvirke passagererne primært i sommerperioden, når strækningerne lukkes helt eller delvist. I skolernes

sommerferie færdiggøres sporfornyelsen af Kystbanen, hvor sporene imellem Rungsted Kyst og Klampenborg stationer står for tur, mens der arbejdes på alle sporbærende broer på hele Kystbanen. På S-banen foretages en sporfornyelse af strækningen Valby-Frederikssund i påsken, pinsen og i juni-august. Skinner og sveller skal udskiftes, ballasten renses, og en række sporskifter fornyes. Begge projekter gennemføres i totalspæringer, og der vil blive indsat erstatningstransport. Endvidere gennemføres en sporfornyelse af strækningen Langå-Hobro, herunder en totalombygning af Randers Station, i marts-november 2018, men de mest intensive arbejder finder sted i juli og august under en totalspærring af strækningen. Også her bliver der tale om skinne- og svelleudveksling, ballastrensning og fornyelse af sporskifter. Ombygningen af Randers Station indebærer nye perronforkanter og perronbelysning, samt udskiftning af sikringsanlægget. Endelig afslutter Banedanmark arbejdet med at få ombygget kørestrømsanlægget på Køge Bugt-banen. På grund af mangel på sporspæringer blev det ikke muligt at færdiggøre arbejdet i 2017; i stedet gennemføres dette i en række natspæringer frem til ultimo maj 2018.

Udrulningen af *Signalprogrammet* fortsætter i 2018 med den reviderede strategi: På S-banen implementeres en softwarepakke (DORF), der bl.a. skal øge præcisionen i togenes standsning ved stationerne, og som er en forudsætning for ibrugtagningen af nye signaler på de næste strækninger, Jægersborg-Svanemøllen og Klampenborg-Ryparken. På fjernbanen ventes strækningerne Roskilde-Køge og Frederikshavn-Lindholm at overgå til overvåget prøvedrift i efteråret, mens Køge-Næstved først tages i brug ultimo 2019. De næste strækninger, hvor de nye signaler skal udrulles, bliver Odense-Svendborg og Ringsted-Femern. Den endelige plan herfor vil foreligge i efteråret 2018, hvor der samtidig skal foreligge en status på Signalprogrammets arbejde i form af programfaserapporter, der indeholder indstillinger om de planlagte immuniseringsprojekter og udrulningsplaner. Dette skal udgøre grundlaget for at opnå politisk accept af, at Signalprogrammet kan gå videre til næste fase, sådan som det er forudsat i Signalprogrammets nye fasemodel, der er del af programmets reviderede strategi.

Signalprogrammets reviderede udrulningsplan har medført, at Banedanmark skal gentænke sine *planer for fornyelsen af infrastrukturen* i årene fremover. Fornyelsesprojekterne på strækningerne skal placeres hensigtsmæssigt, således at de passer ind i planerne for hhv. elektrificering og udskiftning af signaler for de enkelte strækninger.

Banedanmarks direktion har besluttet, at der tidligt i det nye år gennemføres en *reorganisering af Signalprogrammet*, når reorganiseringen er blevet sikkerhedsgodkendt. Programmets projekt- og økonomistyring forankres i divisionen Økonomi & Planlægning under økonomidirektøren for at styrke programstyringsfunktionerne yderligere. Den organisatoriske ændring sker som følge af Deloitte's anbefalinger i deres review af Signalprogrammet, og opfølgningen på disse anbefalinger vil pågå i løbet af 2018, hvilket bl.a. indebærer en rebudgettering af programmet. Endvidere flyttes S-baneprojektet til Teknik, hvor der skabes en dedikeret organisation omkring projektet med fokus på samling af de tekniske kompetencer og kontrakter med leverandørerne. Hensigten er at mindske kompleksiteten i Signalprogrammet og sikre, at udrulningen af de nye signaler på hhv. fjernbanen og S-banen får hver sit ledelsesmæssige fokus i forhold til de opgaver og udfordringer, der skal løses.

På *Ny bane København-Ringsted* afslutter Elektrificeringsprogrammet sin installation af køreledninger og -master inden udgangen af 1. halvår, og i slutningen af 2018 vil Elektrificerings- og Signalprogrammerne begynde at foretage højhastighedstestkørsler på den nye infrastruktur. Omkring samme tid forventes elektrificeringen af strækningen Køge N-Næstved at kunne tages i brug.

I 2018 indleder *Ringsted-Femern banen* første del af en sporteknisk forberedelse af strækningen Ringsted-Nykøbing F til senere hastighedsopgradering og elektrificering. Dette er led i forberedelserne til åbningen af en fast forbindelse over Femern Bælt. Ultimo marts-primo juni spærres Orehoved-Nykøbing F for togtrafik med henblik på sporfornyelse. I ly af sporfornyelsen udføres arbejder i forhold til broer og dæmninger. De øvrige dele af Ringsted-Nykøbing F bliver sporfornyet i årene frem til 2022.

I efteråret 2017 godkendte Banedanmarks direktion projektgrundlaget "Oplæg til ny økonomisk ramme", der skal tilvejebringe det faglige *grundlag for fastlæggelsen af fornyelses- og vedligeholdelsesaktiviteterne i perioden 2021-2030*. Dette indebærer i 1. halvår 2018 et omfangsrigt projektarbejde, som vil involvere store dele af organisationen. Resultatet vil være en præsentation af fornyelses- og vedligeholdelsesaktiviteter, som Banedanmark planlægger at udføre i 2021-2030, og den økonomiske ramme forbundet hermed. Oplægget til den økonomiske ramme udgør det faglige grundlag for politisk prioritering og forhandling.

I 2018 vil Banedanmark som led i *outsourcingstrategien* indgå de første to kontrakter med eksterne entreprenører, dels på fremføringsprofil, dels på strækningsjustering.

Som følge af regeringens planer for *udflytning af statslige arbejdspladser* har Banedanmark fra årsskiftet 2016/2017 flyttet en række medarbejdere til Ringsted og til allerede eksisterende lokaler i Fredericia. I dag arbejder ca. 100 medarbejdere i Ringsted. Bygningsstyrelsen har sendt bygningen af nye lokaler til Banedanmark i Ringsted i udbud, og det forudsættes, at nybyggeriet etableres på en grund, der allerede ejes af Banedanmark. De 60 Banedanmark-medarbejdere, der som led i regeringens anden udflytningsrunde skal flytte til Ringsted, vil arbejde i disse lokaler, når bygningen står færdig forventeligt i 1. kvartal 2020. På det tidspunkt vil der i alt være ca. 330 medarbejdere i Ringsted.

Banedanmark har pr. 1. januar 2018 indført en *whistleblowerordning*, hvor leverandører, entreprenører og andre, der arbejder for Banedanmark, samt Banedanmarks egne medarbejdere kan indmelde ulovlige eller kritisable forhold vedr. Banedanmarks virksomhed. Det kan f.eks. dreje sig om økonomisk kriminalitet, selskabsledelse, miljø, arbejdsmiljø og -sikkerhed, brud på lovgivningen eller på Banedanmarks egne regler. Adgang til whistleblowerordningen sker via Banedanmarks hjemmeside.

Af tabel 2.5.1. fremgår forventningerne på aggregeret niveau til 2018 specificeret pr. hovedkonto

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

	Regnskab 2017	Budget 2018
§ 28.63.01. Banedanmark		
Bevilling (netto)	517,6	493,8
Indtægter	1.526,7	1.716,0
Udgifter	2.091,3	2.236,0
Resultat	-47,0	-26,2
§ 28.63.02. Puljeprojekter		
Bevilling (netto)	171,0	133,0
Indtægter	21,0	-
Udgifter	126,0	167,0
Resultat	66,0	-34,0
§ 28.63.04. Drift af jernbanen		
Bevilling (netto)	385,6	374,5
Indtægter	5,0	-
Udgifter	377,5	374,5
Resultat	13,1	0,0
§ 28.63.05. Fornyelse og vedligehold af jernbanen		
Bevilling (netto)	1.869,9	2.556,1
Indtægter	47,3	8,0
Udgifter	2.358,4	2.785,4
Resultat	-441,2	-221,3
§ 28.63.06. Baneafgifter		
Bevilling (netto)	-28,9	-53,9
Indtægter	734,4	751,6
Udgifter	697,4	703,9
Resultat	8,1	-6,2
§ 28.63.07. Tilskud til projekter		
Bevilling (netto)	10,8	5,5
Indtægter	-	-
Udgifter	-	34,6
Resultat	10,8	-29,1
§ 28.63.08. Anlægsprojekter på jernbanen		
Bevilling (netto)	3.994,1	3.586,9
Indtægter	73,9	-
Udgifter	2.764,2	3.374,5
Resultat	1.303,8	212,4

3 Regnskab

3.1 Regnskabspraksis

Banedanmark aflægges som statsvirksomhed regnskab i henhold til Bekendtgørelse nr. 70 af 27/01/2011, Bekendtgørelse om statens regnskabsvæsen m.v.

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

Banedanmarks årsrapport for 2017 indeholder følgende to balancer:

- Balance for Banedanmark Ikke-infrastruktur, som er opstillet efter Moderniseringsstyrelsens vejledning om årsrapport for statslige institutioner af december 2017.
- Balance for Banedanmark Infrastruktur, som for de materielle anlægsaktiver opstilles ud fra principperne beskrevet nedenfor.

Balance for Infrastrukturaktiver

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

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

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 75 forskellige typer økonomiske aktiver med standardlevetider. Der er tale om erfaringsbaseret, men skønnet økonomisk levetid, som afhænger af aktivtype.
- Investeringer i infrastrukturaktiver kan ikke umiddelbart sidestilles med andre typer materielle aktiver. Moderniseringsstyrelsens almindelige definition af en beløbsminimumsgrænse på kostprisen af aktiver er derfor ikke anvendt. Investeringer i infrastruktur er som hovedregel langsigtede investeringer og af væsentlig beløbsmæssigt omfang.

- Banedanmark har i finansloven en hjemmel, der tillader, at omkostninger, der tilfalder aktivet efter dets ibrugtagning, indregnes i aktivets kostpris, dog kun op til det første finansår efter ibrugtagningen.

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

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

3.2 Resultatopgørelse § 28.63.01. Banedanmark

Tabel 3.2.1 Resultatopgørelse § 28.63.01 (mio. kr.)

Note	Resultatopgørelse	2016	2017	2018 Budget
	Ordinære driftsindtægter			
	Indtægtsført bevilling			
	Bevilling	-612,4	-517,6	-493,8
	Indtægtsført bevilling i alt	-612,4	-517,6	-493,8
	Salg af varer og tjenesteydelser	-1.523,7	-1.520,3	-1.732,4
	Eksternt salg af varer og tjenesteydelser	-	-1.514,0	-
	Internt statsligt salg af varer og tjenesteydelser	-	-6,4	-
	Tilskud til egen drift	-0,5	-2,1	-
	Ordinære driftsindtægter i alt	-2.136,6	-2.040,1	-2.226,2
	Ordinære driftsomkostninger			
	Vareforbrug	13,2	12,6	-
	Forbrugsomkostninger			
	Husleje mm	78,7	83,6	75,2
	Andre forbrugsomkostninger			-
	Forbrugsomkostninger i alt	78,7	83,6	75,2
	Personaleomkostninger			
	Lønninger	717,8	742,9	781,8
	Pension	137,8	143,5	150,0
	Lønrefusion	-24,8	-23,2	-23,0
	Andre personaleomkostninger	2,7	2,9	2,5
	Personaleomkostninger i alt	833,6	866,1	911,3
	Af- og nedskrivninger	73,5	45,3	55,0
	Internt køb af varer og tjenesteydelser		18,0	-
	Andre ordinære driftsomkostninger	1.137,0	1.050,7	1.195,9
	Ordinære driftsomkostninger i alt	2.136,0	2.076,3	2.237,4
	Resultat af ordinær drift	-0,7	36,2	11,2
	Andre driftsposter			
	Andre driftsindtægter	-8,8	-4,2	-
	Andre driftsomkostninger	7,5	1,1	-
	Resultat før finansielle poster	-2,0	33,1	11,2
	Finansielle poster			
	Finansielle indtægter	-0,5	-0,0	-
	Finansielle omkostninger	16,9	13,9	15,0
	Resultat før ekstraordinære poster	14,4	47,0	26,2
	Ekstraordinære poster			
	Ekstraordinære indtægter			-
	Ekstraordinære omkostninger			-
	Årets resultat	14,4	47,0	26,2

Tabel 3.2.1. viser Banedanmarks samlede resultat for hovedkonto § 28.63.01. som udviser et merforbrug på 47 mio.kr. i 2017. Specifikation og forklaring ses nedenfor.

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

Resultatopgørelse	2016	2017	2018 Budget
Ordinære driftsindtægter			
Indtægtsført bevilling			
Bevilling	-469,8	-470,0	-468,4
Indtægtsført bevilling i alt	-469,8	-470,0	-468,4
Salg af varer og tjenesteydelser	-312,5	-286,1	-300,0
Eksternt salg af varer og tjenesteydelser		-280,9	
Internt statsligt salg af vare og tjenesteydelser		-5,2	
Tilskud til egen drift		-2,1	-
Ordinære driftsindtægter i alt	-782,3	-758,2	-768,4
Ordinære driftsomkostninger			
Vareforbrug			
Forbrugsomkostninger			
Husleje mm	48,1	51,1	55,0
Andre forbrugsomkostninger			
Forbrugsomkostninger i alt	48,1	51,1	55,0
Personaleomkostninger			
Lønninger	398,3	434,6	450,0
Pension	137,8	143,5	150,0
Lønrefusion	-24,8	-23,2	-23,0
Andre personaleomkostninger	2,7	2,9	2,5
Personaleomkostninger i alt	514,0	557,8	579,5
Af- og nedskrivninger	50,1	21,7	22,0
Internt køb af varer og tjenesteydelser		10,0	
Andre ordinære driftsomkostninger	177,3	121,2	105,4
Ordinære driftsomkostninger i alt	789,6	761,8	761,9
Resultat af ordinær drift	7,3	3,6	-6,5
Andre driftsposter			
Andre driftsindtægter	-1,2	-3,9	-
Andre driftsomkostninger	-0,8	-0,7	-
Resultat før finansielle poster	5,4	-1,1	-6,5
Finansielle poster			
Finansielle indtægter	-0,5	-0,0	-
Finansielle omkostninger	16,8	13,9	15,0
Resultat før ekstraordinære poster	21,7	12,8	8,5
Ekstraordinære poster			
Ekstraordinære indtægter		-	-
Ekstraordinære omkostninger			
Årets resultat	21,7	12,8	8,5

Årets resultat på den ordinære drift er et forbrug af opsparing på 12,8 mio. kr. Resultatet indeholder engangsomkostninger på 15,9 mio. kr. vedr. for meget fratrukket afgift for el til belysning i tidligere år samt afholdelse af 2,3 mio. kr. til projekteringsaktiviteter i forbindelse med projektet Hastighedsopgradering Ringsted – Odense. Korrigeret for engangsomkostningerne er årets resultat et lille overskud.

I 2017 er der derudover afholdt omkostninger for 11,0 mio. kr. til transformation af Banedanmarks IT-infrastruktur og 1,7 mio. kr. vedrørende implementering af Office365.

For 2018 er der udarbejdet et budget i balance med undtagelse af dobbelt husleje og flytteomkostninger i forbindelse med flytning fra Amerika Plads til domicil Kalvebod Brygge.

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

Resultatopgørelse	2016	2017	2018 Budget
Ordinære driftsindtægter			
Indtægtsført bevilling			
Bevilling	-18,8	-18,9	-16,2
Indtægtsført bevilling i alt	-18,8	-18,9	-16,2
Salg af varer og tjenesteydelser	-783,8	-770,9	-715,0
Eksternt salg af varer og tjenesteydelser		-770,9	
Internt statsligt salg af varer og tjenesteydelser		-	
Tilskud til egen drift			
Ordinære driftsindtægter i alt	-802,6	-789,8	-731,2
Ordinære driftsomkostninger			
Vareforbrug	13,2	12,6	
Forbrugsomkostninger			
Husleje mm	30,3	31,8	20,2
Andre forbrugsomkostninger			
Forbrugsomkostninger i alt	30,3	31,8	20,2
Personaleomkostninger			
Lønninger	319,5	308,3	331,8
Pension			
Lønrefusion			
Andre personaleomkostninger			
Personaleomkostninger i alt	319,5	308,3	331,8
Af- og nedskrivninger	23,4	23,6	33,0
Internt køb af varer og tjenesteydelser		0,6	
Andre ordinære driftsomkostninger	403,6	423,7	346,2
Ordinære driftsomkostninger i alt	790,1	800,6	731,2
Resultat af ordinær drift	-12,6	10,8	-
Andre driftsposter			
Andre driftsindtægter	-7,6	-0,3	
Andre driftsomkostninger	2,4	0,3	
Resultat før finansielle poster	-17,8	10,8	-
Finansielle poster			
Finansielle indtægter	-	-	
Finansielle omkostninger	0,1	0,0	
Resultat før ekstraordinære poster	-17,7	10,8	-
Ekstraordinære poster			
Ekstraordinære indtægter			
Ekstraordinære omkostninger			
Årets resultat	-17,7	10,8	-

Resultat på § 28.63.01.20 udførende vedligehold og mindre fornyelse, er et underskud på 10,8 mio. kr. I 2016 var resultatet et overskud på 17,7 mio. kr. Resultatet i 2017 er derfor 28,5 mio. kr. mindre end det var i 2016. Resultatet for 2016 indeholdt en ekstraordinær indtægt på salg af en maskine til 6 mio. kr. Afvigelsen korrigeret for den ekstraordinære post er 22,5 mio.kr. Årsagen til faldet i resultatet er overvejende et højere forbrug af underleverandører som følge af mangel på specifikke interne ressourcer, samt et lavere aktivitetsniveau af sporjusterings arbejder.

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

Resultatopgørelse	2016	2017	2018 Budget
Ordinære driftsindtægter			
Indtægtsført bevilling			
Bevilling	-	-	
Indtægtsført bevilling i alt	-	-	
Salg af varer og tjenesteydelser	-1,0	-0,1	
Eksternt salg af varer og tjenesteydelser		-0,1	
Internt statsligt salg af varer og tjenesteydelser			
Tilskud til egen drift	-0,5	-	
Ordinære driftsindtægter i alt	-1,5	-0,1	-
Ordinære driftsomkostninger			
Vareforbrug	-	-	
Forbrugsomkostninger			
Husleje mm	-	-	
Andre forbrugsomkostninger	-	-	
Forbrugsomkostninger i alt	-	-	
Personaleomkostninger	-	-	
Lønninger	-	-	
Pension	-	-	
Lønrefusion	-	-	
Andre personaleomkostninger	-	-	
Personaleomkostninger i alt	-	-	
Af- og nedskrivninger	-	-	
Internt køb af varer og tjenesteydelser	-	-	
Andre ordinære driftsomkostninger	7,7	2,3	-
Ordinære driftsomkostninger i alt	7,7	2,3	-
Resultat af ordinær drift	6,2	2,2	-
Andre driftsposter			
Andre driftsindtægter	-	-	
Andre driftsomkostninger	-	-	
Resultat før finansielle poster	6,2	2,2	-
Finansielle poster			
Finansielle indtægter	-	-	
Finansielle omkostninger	-	-	
Resultat før ekstraordinære poster	6,2	2,2	-
Ekstraordinære poster			
Ekstraordinære indtægter	-	-	
Ekstraordinære omkostninger	-	-	
Årets resultat	6,2	2,2	-

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

Resultatopgørelse	2016	2017	2018 Budget
Ordinære driftsindtægter			
Indtægtsført bevilling			
Bevilling	-105,4	-26,5	-7,2
Indtægtsført bevilling i alt	-105,4	-26,5	-7,2
Salg af varer og tjenesteydelser	-	-	-
Eksternt salg af varer og tjenesteydelser	-	-	-
Internt statsligt salg af varer og tjenesteydelser	-	-	-
Tilskud til egen drift	-	-	-
Ordinære driftsindtægter i alt	-105,4	-26,5	-7,2
Ordinære driftsomkostninger			
Vareforbrug	-	-	-
Forbrugsomkostninger			
Husleje mm	0,0	0,0	-
Andre forbrugsomkostninger	-	-	-
Forbrugsomkostninger i alt	0,0	0,0	-
Personaleomkostninger			
Lønninger	-	-	-
Pension	-	-	-
Lønrefusion	-	-	-
Andre personaleomkostninger	-	-	-
Personaleomkostninger i alt	-	-	-
Af- og nedskrivninger	-	-	-
Internt køb af varer og tjenesteydelser	-	2,8	-
Andre ordinære driftsomkostninger	106,1	37,4	23,6
Ordinære driftsomkostninger i alt	106,1	40,2	23,6
Resultat af ordinær drift	0,7	13,7	16,4
Andre driftsposter			
Andre driftsindtægter	-	-	-
Andre driftsomkostninger	-	0,0	-
Resultat før finansielle poster	0,7	13,7	16,4
Finansielle poster			
Finansielle indtægter	-	-	-
Finansielle omkostninger	-	-	-
Resultat før ekstraordinære poster	0,7	13,7	16,4
Ekstraordinære poster			
Ekstraordinære indtægter	-	-	-
Ekstraordinære omkostninger	-	-	-
Årets resultat	0,7	13,7	16,4

Tabel 3.2.6: Resultatopgørelse forberedelse af anlægsprojekter underkonto § 28.63.01.32.
Kollektiv trafik (mio. kr.)

Resultatopgørelse	2016	2017	2018 Budget
Ordinære driftsindtægter			
Indtægtsført bevilling			
Bevilling	-18,4	-2,2	-2,0
Indtægtsført bevilling i alt	-18,4	-2,2	
Salg af varer og tjenesteydelser	-0,5	-0,2	
Eksternt salg af varer og tjenesteydelser		-0,2	
Internt statsligt salg af varer og tjenesteydelser			
Tilskud til egen drift		-	
Ordinære driftsindtægter i alt	-18,9	-2,4	-2,0
Ordinære driftsomkostninger			
Vareforbrug	-	-	
Forbrugsomkostninger			
Husleje mm	-	-	
Andre forbrugsomkostninger	-	-	
Forbrugsomkostninger i alt	-	-	
Personaleomkostninger			
Lønninger	-	-	
Pension	-	-	
Lønrefusion	-	-	
Andre personaleomkostninger	-	-	
Personaleomkostninger i alt	-	-	
Af- og nedskrivninger	-		
Internt køb af varer og tjenesteydelser	-	4,6	
Andre ordinære driftsomkostninger	22,4	5,2	3,3
Ordinære driftsomkostninger i alt	22,4	9,8	3,3
Resultat af ordinær drift	3,5	7,4	1,3
Andre driftsposter			
Andre driftsindtægter	-	-	
Andre driftsomkostninger	-	-	
Resultat før finansielle poster	3,5	7,4	1,3
Finansielle poster			
Finansielle indtægter	-	-	
Finansielle omkostninger	-	-	
Resultat før ekstraordinære poster	3,5	7,4	1,3
Ekstraordinære poster			
Ekstraordinære indtægter	-	-	
Ekstraordinære omkostninger	-	-	
Årets resultat	3,5	7,4	1,3

Resultatet for forberedelse af anlægsprojekter på underkonti § 28.63.01.30., -31., -32. er et samlet underskud på 23,3 mio. kr. Underskuddet fordeler sig med 2,2 mio. kr. på Grøn transportpolitik, 13,7 mio. kr. på Togfonden DK samt 7,4 mio. kr. på Kollektiv Trafik. Merforbruget kan overvejende henføres til undersøgelser i regi af Togfonden DK og Kollektiv Trafik. For Togfonden DK drejer det sig særligt om beslutningsgrundlagene for en ny bane til Billund og hastighedsopgradering i Østjylland, hvor der i 2017 er gennemført aktiviteter finansieret af opsparede midler, mens det negative resultat for Kollektiv Trafik overvejende skyldes igangsættelsen af en privatbaneanalyse, der ligeledes er finansieret af opsparede midler.

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

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

Resultatopgørelse	2016	2017	2018 Budget
Ordinære driftsindtægter			
Indtægtsført bevilling			
Bevilling			
Indtægtsført bevilling i alt	-	-	
Salg af varer og tjenesteydelser	-425,9	-463,1	-717,4
Eksternt salg af varer og tjenesteydelser		-461,9	
Internt statsligt salg af varer og tjenesteydelser		-1,2	
Tilskud til egen drift	-	-	
Ordinære driftsindtægter i alt	-425,9	-463,1	-717,4
Ordinære driftsomkostninger			
Vareforbrug	-	-	
Forbrugsomkostninger			
Husleje mm	0,2	0,6	
Andre forbrugsomkostninger	-	-	
Forbrugsomkostninger i alt	0,2	0,6	
Personaleomkostninger			
Lønninger	-	-	
Pension	-	-	
Lønrefusion	-	-	
Andre personaleomkostninger	-	-	
Personaleomkostninger i alt	-	-	
Af- og nedskrivninger	-	-	
Internt køb af varer og tjenesteydelser	-	-	
Andre ordinære driftsomkostninger	419,9	461,0	717,4
Ordinære driftsomkostninger i alt	420,1	461,6	717,4
Resultat af ordinær drift	-5,8	-1,5	-
Andre driftsposter			
Andre driftsindtægter	-	-	
Andre driftsomkostninger	5,8	1,5	
Resultat før finansielle poster	-0,0	-0,0	-
Finansielle poster			
Finansielle indtægter	-	-	
Finansielle omkostninger	-	-	
Resultat før ekstraordinære poster	-0,0	-0,0	-
Ekstraordinære poster			
Ekstraordinære indtægter	-	-	
Ekstraordinære omkostninger	-	-	
Årets resultat	-0,0	-0,0	0,0

Den 4. marts 2016 besluttede forligskredsen bag Femern Bælt forbindelsen, at Ringsted-Femern Banen skal udbygge banen til dobbeltspor og foretage hastighedsopgradering frem til og med Nykøbing F station med færdiggørelse i 2021, samt elektrificere strækningen frem mod 2024.

I 2017 er der afholdt omkostninger for 463,1 mio. kr. primært til reovering og ombygning af broer, opstart af arbejde på to anlægspakker, opstart af arbejde på ny Masned Sundbro, ekspropriationer samt indgåelse af kontrakter på henholdsvis spor- og stationsentreprisen.

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

Fordelingen af resultat	mio. kr.
Almindelig virksomhed	12,8
Vedligehold og mindre fornyelsesopgaver	10,8
Forberedelse af anlægsprojekter	23,4
Jernbaneanlæg ved Femern Bælt	-0,0
Underskud	47,0

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

	2016	2017
Disponeret til bortfald	-0,5	-
Disponeret til udbytte til statskassen	-	-
Disponeret til overført overskud	-14,4	-47,0

Opsparingen på hovedkonto § 28.63.01. Banedanmark reduceres med 47,0 mio.kr. som følge af årets resultat.

3.3 Balance ikke – infrastruktur § 28.63.01 Banedanmark

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

Note	Aktiver (mio. kr.)	31.12.2016	31.12.2017	Note	Passiver (mio. kr.)	31.12.2016	31.12.2017
	Anlægsaktiver				Egenkapital		
	Immaterielle anlægsaktiver				Startkapital	-84,3	-84,3
	Færdiggjorte udviklingsprojekter	65,5	59,5		Bortfald	-0,5	-
	Udviklingsprojekter under opførelse	5,6	1,0		Overført overskud	-150,6	-103,7
	Immaterielle anlægsaktiver i alt	71,0	60,6		Egenkapital i alt	-235,5	-188,0
	Materielle anlægsaktiver				Hensatte forpligtelser	-41,4	-30,3
	Grunde, arealer og bygninger	49,3	47,0		Langfristede gældsposter		
	Transportmateriel	-	35,1		FF4 Langfristet gæld	-279,4	-269,2
	Produktionsanlæg og maskiner	30,8	94,0		Prioritetsgæld		
	Inventar og IT-udstyr	78,7	0,6		Anden langfristet gæld		
	Igangværende arbejder for egen regning	1,5	38,3		Statsgæld		
	Materielle anlægsaktiver i alt	195,9	214,9		Langfristet gæld i alt	-279,4	-269,2
	Finansielle anlægsaktiver	84,3	84,3		Kortfristede gældsposter		
	Anlægsaktiver i alt	351,2	359,8		Leverandører af varer og tjenesteydelser	-354,6	-330,6
	Omsætningsaktiver				Anden kortfristet gæld	-252,0	-234,1
	Varebeholdninger	23,5	22,0		Skyldige feriepenge	-168,1	-182,4
	Tilgodehavender varer/tjenester	501,6	391,2		Reserveret bevilling	-	-
	Periodeafgrænsningsposter	45,1	37,0		FF7 Finansieringskonto	-36,9	-
1	Likvide beholdninger			2	Periodeafgrænsninger		
	FF5 Uforrentet konto	446,2	373,6		Kortfristet gæld i alt	-811,7	-747,1
1	FF7 Finansieringskonto		51,0		Gæld i alt	-1.091,0	-1.016,3
	Andre likvider	0,2	0,1		Passiver i alt	-1.368,0	-1.234,6
	Likvide beholdninger i alt	446,4	424,7				
	Omsætningsaktiver i alt	1.016,7	874,8				
	Aktiver i alt	1.368,0	1.234,6				

Note 1: Der er i henhold til disponeringsreglerne vedr. likviditets- og finansieringsordningen foretaget en nettoregulering på FF4, FF5 og FF7 i 2018.

Note 2: Under regnskabsposten Anden kortfristet gæld indgår 43,6 mio. kr. vedrørende regnskabskonti, der i SKS indgår under tilgodehavender. Da saldiene på kontiene udviser kreditsaldi pr. 31.12.17, er disse i årsrapporten klassificeret som Anden kortfristet gæld.

Anlægsaktiver

I løbet af 2017 har der været en stigning i værdien af anlægsaktiver på 8,6 mio. kr. Stigningen kan primært henføres til anskaffelser af produktionsanlæg og maskiner for 29 mio. kr., heraf troljer for 25,7 mio.kr. Værdien af immaterielle anlægsaktiver er faldet ca. 10 mio. som fordeler sig med en tilgang på ca. 10,0 mio.kr. og afskrivninger på ca. 20,5 mio.kr.

Omsætningsaktiver

Værdien af omsætningsaktiver er faldet ca. 142 mio. kr. i forhold til 2016. Faldet skyldes hovedsageligt fald i tilgodehavender på ca. 110 mio. kr. i forhold til værdien pr. 31.12.2016, som følge af tidsmæssige forskydning i afregningen af mellemregning med hovedkontiene § 28.63.02. -08.

Hensættelser

De foretagne hensættelser udgør pr. 31.12.2017 30,3 mio. kr., hvilket er 11,1 mio. kr. mindre end pr. 31.12.2016. Faldet i omfanget af hensættelser skyldes primært, at Banedanmark i 2017 har foretaget tilbageførsel af hensættelser til 7 sager om erstatningskrav på i alt 14,7 mio. kr. De 7 sager er afsluttet i 2017.

Kortfristet gæld

Den kortfristede gæld er faldet ca. 65 mio. kr. i forhold til gælden i 2016. Gæld til leverandører og anden kortfristet gæld samt negativt indestående på FF7-kontoen er reduceret med ca. 79 mio. kr., mens skyldige feriepenge udviser en stigning på ca. 14 mio. kr.

3.4 Egenkapitalforklaring § 28.63.01. Banedanmark

Tabel 3.4.1 Egenkapitalforklaring § 28.63.01 (mio. kr.)

	31.12.2016	31.12.2017
Egenkapital primo R-året	-192,8	-234,9
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 ¹	-108,5	-150,6
Flytning mellem bogføringskredse		
+primoregulering		
Likvid overførsel inden for pengeforsyningsområdet		
+Regulering af det overførte overskud		
Bortfald af årets resultat	0,5	-
Overførsel af reserveret bevilling	-57,1	
+Overført fra årets resultat	14,4	47,0
Overført overskud	-150,6	-103,7
Egenkapital ultimo R-året	-234,9	-188,0

3.5 Likviditet og låneramme

Banedanmark har i 2017 overholdt de gældende disponeringsregler for likviditets- og finansieringsmodellen. Banedanmarks langfristede gæld svarer til værdien af immaterielle materielle anlægsaktiver. Banedanmark forventer fortsat overholdelse af gældende disponeringsregler, herunder lånerammeudnyttelsen i 2018.

Tabel 3.5.1. Unyttelses af låneramme

(mio. kr.)	2016	2017
Sum af immaterielle og materielle anlægsaktiver	266,9	275,5
Låneramme på FL17	379,4	379,4
Udnyttelsesgrad i pct.	70,4	72,6
Bevillingsandel i pct.	28,7	25,4

3.6 Personale

I 2017 har der i Banedanmark været en nettotilgang på 89 medarbejdere, idet der har været en afgang på 245 medarbejdere og en tilgang på 334. Samlet set er der i Banedanmark ultimo 2017 2.326 medarbejdere, jf. nedenstående tabel 3.6.1.

Der er kommet nye stillinger til primært med henblik på at styrke anlægsprojekterne, herunder konvertering af eksterne ressourcepersoner til intern fastansættelse. Dertil kommer ekstra interne ressourcer til Jura, Indkøb og Økonomi som følge af en opprioritering af opgaver vedrørende compliance, contract management og projektcontrolling. Derudover har Banedanmark insourcet bogholderiet i 2017.

Samlet er der i Banedanmark ultimo 2018 budgetteret med 2.570 medarbejdere. Der er budgetteret med en stigning i antallet af stillinger til at styrke anlægsprojekterne, da der som følge af rekrutteringsudfordringer har været en del vakante stillinger i 2017. Derudover er der særligt for projektet Ringsted – Femern budgetteret med en række nye stillinger, mens der også i vedligeholdelsesorganisationen budgetteres med en stigning i antallet af medarbejdere som følge af nye opgaver i forbindelse med idriftsættelse af strækninger fra Signalprogrammet.

Tabel 3.6.1 Personaleoversigt

Antal	2014	2015	2016	2017	Budget 2018
Banedanmark i alt	2.263	2.258	2.237	2.326	2.570
Tilgang af medarbejdere, i alt	208	260	248	334	
Afgang af medarbejdere, i alt	222	265	269	245	

Anm. Opgørelsen er ekskl. timelønnede

3.7 Bevillingsregnskabet

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

Hovedkonto	Navn	Bevillingstype	Bevilling	Regnskab 2017	Afvigelse	Videreførelse ultimo
§ 28.63.01.	Banedanmark	Statsvirksomhed	Udgifter	1.632,0	2.091,3	-459,3
			Indtægter	1.114,4	1.526,7	412,3
§ 28.63.02.1	Puljeprojekter	Anlægsbevilling	Udgifter	183,5	126,0	57,5
			Indtægter	12,5	21,0	8,5
§ 28.63.04.	Drift af jernbanenet	Anlægsbevilling	Udgifter	385,6	377,5	8,1
			Indtægter	-	5,0	5,0
§ 28.63.05.	Fornyelse og vedligeholdelse af jernbanenet	Anlægsbevilling	Udgifter	1.883,6	2.358,4	-474,8
			Indtægter	13,7	47,3	33,6
§ 28.63.06.	Baneafgifter	Anden bevilling	Udgifter	709,8	697,4	12,4
			Indtægter	738,7	734,4	-4,3
§ 28.63.07.	Tilskud til projekter	Reservationsbevilling	Udgifter	10,8	-	10,8
			Indtægter	-	-	-
§ 28.63.08.	Anlægsprojekter på jernbanen	Anlægsbevilling	Udgifter	3.994,1	2.764,2	1.229,9
			Indtægter	-	73,9	73,9

Note 1: Videreførelse ultimo er korrigeret for bortfald på 9.6 mio.kr.

3.7.1 § 28.63.01. Banedanmark (Statsvirksomhed)

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

§ 28.63.01	Regnskab 2016	Bevilling 2017 (FL + TB)	Regnskab 2017	Difference FL17+ TB - Regnskab	Budget 2018
Nettoudgiftsbevilling	612,4	517,6	517,6	-	493,8
Indtægter	1.533,5	1.114,4	1.526,7	412,3	1.716,0
Udgifter	2.160,3	1.632,0	2.091,3	459,3	2.236,0
Årets resultat	-14,4	-	-47,0	-47,0	-26,2
Opsparing primo	108,5	-	150,6	-	103,7
Regnskabsmæssig korr.	-	-	-	-	-
Bortfald	-0,5	-	-	-	-
Overførelse af reserveret bevilling	57,1	-	-	-	-
Opsparing ultimo	150,6	-	103,7	-	77,4

Note 1: Opsparingen primo 2018 fordeler sig på § 28.63.01.10. med 40,8 mio.kr., - 01.20 31,5 mio.kr., -01.30 2,3 mio.kr., -01.31 26,4 mio.kr. og -01.32 2,7 mio. kr.

For kommentar til tabel 3.7.1.1., se afsnit 3.2.

3.7.2 § 28.62.02. Banedanmark – Puljeprojekter (Anlægsbevilling)

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

§ 28.63.02.	Regnskab 2016	Finanslov 2017 + TB	Regnskab 2017	Difference ift. FL 2017 + TB	Bevilling 2018
Indtægter	3,9	12,5	21,0	-8,5	-
Udgifter	108,2	183,5	126,0	57,5	133,0
Resultat brutto	-104,3	-171,0	-105,0	-66,0	-133,0
Bevilling	216,1	171,0	171,0	-	133,0
Resultat netto	111,8	-	66,0	-66,0	-

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

Bevillingen på 171 mio. kr. er sammensat af 46,7 mio. kr. til rådighedspuljer, 74,3 mio. kr. til overkørsler og 50 mio. kr. til ny tilgængelighedspulje. Den oprindelige bevilling givet i forbindelse med Finanslov 2017 var på 189 mio. kr. og er reduceret med 6,6 mio. kr. fra rådighedspuljerne, der er blevet overført til hovedkonto § 23.63.05. Banedanmark – Fornyelse og vedligeholdelse af jernbanenettet, aktstykke H af 10. februar 2017, samt reduceret med 11,4 mio. kr. fra investeringstilskud til hovedkonto § 23.63.08. Anlægsprojekter på jernbanen, aktstykke C af 4. oktober 2017. Derudover kan indtægterne henføres til et mageskifte mellem DSB og Banedanmark, aktstykke 138 af 31 august 2017.

Der er i 2017 et samlet mindreforbrug på 66 mio. kr. Dette kan altovervejende henføres til mindre fremdrift i projekter i overkørselspuljen, da leverancerne fra Signalprogrammet er forsinket. Før nedlæggelse af en række usikrede overkørsler kan udføres, skal andre overkørsler enten sikres eller opgraderes til ny ERTMS-teknologi med

nyt signalsystem. Der er nedlagt overkørsler, som ikke har afhængigheder til Signalprogrammet. Overkørslerne er udført i 2017, og der udestår matrikulære berigtigelser og udbetaling af erstatninger i 2018. Dertil består mindreforbruget af bevilling til forbedring af tilgængeligheden på Banedanmarks stationer, hvor midlerne er bevilget i 2017, men selve udførelsen er planlagt til i 2018 og 2019.

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

§ 28.63.02	
Opsparing ultimo 2016	453,4
Resultat 2017	66,0
Bortfald	-9,6
Opsparing ultimo 2017	509,8

I forbindelse med bevillingsafregningen er der opgjort et bortfald på i alt 9,6 mio. kr. Bortfaldet vedrører primært arealsalg foretaget i 2016 og 2017 på respektive 4,5 mio. kr. og 2,6 mio. kr. Endvidere er der foretaget en samlet bevillingsafregning af Transportpuljeprojekter § 28.63.02.74 på 2,5 mio. kr., der vedrører mindreforbrug på tre specifikke projekter, ATC-linjeledere med 1,7 mio. kr., støjmåling på det kørende materiel, fra Aftale om bedre mobilitet af 26. november 2010 med 0,8 mio. kr. samt udbedring af punktvis fejl på jernbanen med 14 t.kr.

3.7.3 § 28.63.02.-08. Balance – Infrastruktur

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

Note	Aktiver	31.12.2016	31.12.2017	Note	Passiver	31.12.2016	31.12.2017
	Anlægsaktiver				Egenkapital		
	Immaterielle anlægsaktiver				Startkapital ultimo	-26.701,6	-30.100,6
	Færdiggjorte udviklingsprojekter	5,7	51,6		Opskrivninger 1/1-2009	-16.097,2	-16.097,2
	Udviklingsprojekter under opførelse	2,1	2,8		Primokorrektioner		
	Immaterielle anlægsaktiver i alt	7,8	54,4		Reserveret egenkapital		
	Materielle anlægsaktiver				Overført overskud	-3.399,0	-2.604,7
	Grunde, arealer og bygninger				Egenkapital i alt	-46.197,8	-48.802,5
	Infrastruktur	30.769,5	29.917,6		Hensatte forpligtelser	-20,1	-2,9
	Produktionsanlæg og maskiner				Hensatte forpligtelser	-20,1	-2,9
	Transportmateriel				Langfristede gældsposter		
	Inventar og IT-udstyr				FF4 Langfristet gæld		
	Igangværende arbejder for egen regning	16.058,9	19.343,3		Donationer	-163,5	-160,5
	Materielle anlægsaktiver i alt	46.828,3	49.261,0		Prioritetsgæld		
	Finansielle anlægsaktiver				Anden langfristet gæld		
	Anlægsaktiver i alt	46.836,1	49.315,4		Statsgæld		
	Omsætningsaktiver				Langfristet gæld i alt	-163,5	-160,5
	Varebeholdninger				Kortfristede gældsposter		
	Tilgodehavender varer/tjenest.	425,2	675,5		Leverandører af varer og tjenesteydelser	-960,4	-1.149,4
	Andre tilgodehavender				Anden kortfristet gæld	176,4	161,0
	Igangværende arbejder for egen regning				Skyldige feriepenge		
	Likvide beholdninger				Reserveret bevilling		
	FF5 Uforrentet konto				Igangværende arbejder for fremmed regning	-96,0	-36,5
	FF7 Finansieringskonto				Periodeafgrænsninger		
	Andre likvider				Kortfristet gæld i alt	-879,9	-1.024,9
	Likvide beholdninger i alt				Gæld i alt	-1.063,6	-1.188,4
	Omsætningsaktiver i alt	425,2	675,5		Passiver i alt	-47.261,4	-49.990,9
	Aktiver i alt	47.261,4	49.990,9				

Tilgangen til infrastrukturenbalancen er Banedanmarks ny-anlæg og fornyelse, der finansieres af hovedkonto § 28.63.02. Banedanmark puljeprojekter (anlægsbevilling), § 28.63.05. Banedanmark – fornyelse og vedligeholdelse af jernbanenettet (anlægsbevilling), og § 28.63.08 Anlægsprojekter på jernbanen (anlægsbevilling). I

henhold til Banedanmarks regnskabsprincipper er der en mindre del af udgifterne til ny-anlæg og fornyelse, der ikke aktiveres.

Af tabel 3.7.3.1. fremgår det, at værdien af Banedanmarks anlægsaktiver på infrastrukturbalancen ultimo 2017 udgør 49.315,4 mio. kr. I forhold til 2016 er det en stigning på 2.479,3 mio. kr. De ordinære af- og nedskrivninger på Banedanmarks anlægsaktiver på infrastrukturbalancen i 2017 er 1.376,5 mio. kr. I det udgiftsbaserede regnskab foretages af- og nedskrivninger over egenkapitalen.

Ultimo 2017 udgør værdien af udviklingsprojekter under udførelse og igangværende arbejder for egen regning i alt 19.343,3 mio. kr. I forhold til 2016 er det en stigning på 3.284,4 mio. kr., hvilket hovedsagelig skyldes udviklingen i arbejderne med Ny Bane København – Ringsted, Signalprogrammet, Valby-Svanemøllen samt Klampenborg – Helsingør.

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

Tabel 3.7.4.1. hovedkonto § 28.63.04. Banedanmark – drift af jernbanenettet, omfatter bevillinger til aktiviteter i forbindelse med drift af jernbanenettet bl.a. vinterberedskab, normspecificerede opgaver, beskæring af træer ved banen samt infrastrukturenergi.

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

§ 28.63.04.	Regnskab 2016	Finanslov 2017 + TB	Regnskab 2017	Difference ift. FL 2017 + TB	Bevilling 2018
Indtægter	6,6	-	5,0	-5,0	-
Udgifter	399,3	385,6	377,5	8,1	374,5
Resultat brutto	-392,6	-385,6	-372,5	-13,1	-374,5
Bevilling	386,4	385,6	385,6	-	374,5
Resultat netto	-6,2	-	13,1	-13,1	-

Resultatet udviser et mindreforbrug til aktiviteterne for året på 13,1 mio. kr. Mindreforbruget skyldes til dels refusion af elafgifter fra 2016, et mindre behov for brug af vejrligspuljen til vinterberedskabet, samt mindreforbrug på Signalområdet.

Nedenfor ses det af tabel 3.7.4.2., at den akkumulerede opsparing på hovedkonto § 28.63.04 er forhøjet med resultatet for 2017 på 13,1 mio.kr.

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

§ 28.63.04	
Opsparing ultimo 2016	28,9
Resultat 2017	13,1
Opsparing ultimo 2017	42,0

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

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

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

§ 28.63.05.	Regnskab 2016	Finanslov 2017 + TB	Regnskab 2017	Difference ift. FL 2017 + TB	Bevilling 2018
Indtægter	70,6	13,7	47,3	-33,6	14,1
Udgifter	2.210,1	1.883,6	2.358,4	-474,8	2.570,7
Resultat brutto	-2.139,5	-1.869,9	-2.311,1	441,2	-2.556,6
Bevilling	2.107,3	1.869,9	1.869,9	-	2.556,6
Resultat netto	-32,2	-	-441,2	441,2	-

Kontoens samlede nettobevilling var i 2017 1.869,9 mio. kr. Regnskabet viser et samlet merforbrug i forhold til bevillingen på 441,2 mio. kr. Merforbruget er sammensat af et merforbrug på fornyelsesaktiviteterne på 383,1 mio. kr., et merforbrug på vedligehold på 44,3 mio. kr. samt et merforbrug for lageret på 13,8 mio. kr.

Merforbruget på fornyelsen relaterer sig til et planlagt højt aktivitetsniveau som følge af behovet for at gennemføre flere fornyelsesprojekter på grund af jernbaneinfrastrukturens tilstand. Merforbruget modsvarer af træk på opsparing.

Der er overført midler fra fornyelse til at gennemføre større vedligeholdelsesarbejder på træbanerne, samt ekstraudgifter til udskiftning af elevatorer i faget stærkstrøm.

Det fremgår af tabel 3.7.5.2. at opsparingen fra 2016 er reguleret med merforbruget i 2017 til en negativ opsparing ultimo på 21,1 mio.kr.

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

	mio. kr.
Opsparing ultimo 2016	420,0
Resultat 2017	-441,2
Opsparing ultimo 2017	-21,1

Der er på konto § 28.63.05 hjemmel til at have en negativ opsparing på 9 pct. af de budgetterede bruttoudgifter, idet saldoen dog ikke må være negativ fire år i træk. De budgetterede bruttoudgifter (dvs. udgiftsbevillingen) var i 2017 1.883,6 mio. kr., hvorfor grænsen for underskud på kontoen i 2017 var -169,5 mio. kr. Opsparingen på -21,1 mio. kr. holder sig dermed inden for det, der bevillingsmæssigt er hjemmel til.

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

Banedanmark opkræver som forvalter af statens jernbanenet baneafgifter af jernbaneoperatørerne for benyttelse af infrastrukturen. Afgiftssatserne i 2017 er fastlagt ved bekendtgørelse nr. 1501 af 5. december 2016 om infrastrukturafgifter m.v. for statens jernbanenet. Afgifterne opkræves af Banedanmark, som heraf finansierer betalingen for jernbanetraffikkens benyttelse af de faste forbindelser over Storebælt og Øresund, Kastrupbanen samt et mindre miljøtilskud til godstrafikken.

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

§ 28.63.06	Regnskab 2016	FL 2017 + TB	Regnskab 2017	Difference ift. FL 2017 + TB	Bevilling 2018
Indtægter	707,8	738,7	734,4	4,3	758,6
Udgifter	690,9	709,8	697,4	12,4	704,7
Resultat brutto	16,9	28,9	37,0	-8,1	53,9
Bevilling	-30,4	-28,9	-28,9	-	-53,9
Resultat netto	-13,5	-	8,1	-8,1	-

Hovedkonto § 28.63.06. Baneafgifter mv. er underlagt statens udgiftsloft. På finansloven for 2017 var der en indtægtsbevilling på 28,9 mio. kr. Det realiserede resultat er nettoindtægter på 37,0 mio. kr. Årets resultat er således 8,1 mio. kr. bedre og skyldes overvejende et højere trafikomfang sidst på året samt lavere infrastrukturudgifter vedrørende Øresundsbroen. Årets resultat er 20,1 mio. kr. højere end sidste år, hvilket primært skyldes en nedtrapning af betaling for brugsretten til Øresundsbanen.

3.7.7 § 28.63.07. Banedanmark – Tilskudspuljer (Reservationsbevilling)

Kontoen vedrører statslig medfinansiering af projekter til fremme af banetraffikken.

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

§ 28.63.07	Regnskab 2016	FL 2017 + TB	Regnskab 2017	Difference ift. FL 2017 + TB	Bevilling 2018
Indtægter	-	-	-	-	-
Udgifter	-1,9	10,8	-	10,8	5,5
Resultat brutto	1,9	-10,8	-	-10,8	-5,5
Bevilling	-	10,8	10,8	-	5,5
Resultat netto	1,9	-	10,8	-10,8	-

Opsparingen for § 28.63.07 er ultimo 2017 66,4 mio. kr., hvilket er lig opsparingen for 2016 tillagt bevillingen for 2017. Opsparingen vedrører aftale om ny Storstrømsbro, Holstebromotorvejen mv. af 21. marts 2013, hvor der blev afsat en pulje på 55,0 mio. kr. (2013 pl) til Signalløsning for godstog. Puljen blev afsat med henblik på at kompensere jernbanegodsoperatører for en del af deres udgifter til installation af nyt ERTMS-udstyr, som er påkrævet i forbindelse med Signalprogrammets udrulning. Resultatet i 2017 er 0 mio. kr. som følge af, at der ikke har været ansøgninger i 2017.

Det fremgår af tabel 3.7.7.2. at opsparingen fra 2016 er reguleret med mindreforbruget i 2017 til en opsparing ultimo på 66,4 mio.kr.

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

§ 28.63.07	
Opsparing ultimo 2016	55,6
Resultat 2017	10,8
Opsparing ultimo 2017	66,4

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

Hovedkontoen indeholder bevillinger til større anlægsprojekter og programmer. Det samlede resultat for kontoen udviser et mindreforbrug på 1.303,8 mio.kr. Resultatet for de enkelte programmer og projekter er kommenteret nedenfor.

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

§ 28.63.08	Regnskab 2016	FL 2017 + TB	Regnskab 2017	Difference ift. FL 2017 + TB	Bevilling 2018
Indtægter	-8,8	-	73,9	-73,9	-
Udgifter	2.689,0	3.994,1	2.764,2	1.229,9	3.586,9
Resultat brutto	-2.697,8	-3.994,1	-2.690,3	-1.303,8	-3.586,9
Bevilling	3.187,4	3.994,1	3.994,1	-	3.586,9
Resultat netto	489,6	-	1.303,8	-1.303,8	-

Tabel 3.7.8.2.: Bevillingsregnskab fordelt på København - Ringsted,

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

Projekt	FL 2017 + TB	Forbrug 2017	TEN-T støtte	Overskud
Signalprogrammet (S- og Fjernbane)	1.755,3	927,1		828,2
København-Ringsted	1.520,0	1.331,2	78,6	267,4
Projekter under elektrificeringsprogrammet	384,5	343,2	-4,7	36,6
Øvrige	334,3	162,7		171,6
	3.994,1	2.764,1	73,9	1.303,8

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

Projekt	Primo opsparing 2017	FL 2017 + TB	Forbrug 2017	TEN-T støtte	Ultimo opsparing 2017
Signalprogrammet (S- og Fjernbane)	2.096,4	1.755,3	927,1		2.924,6
København-Ringsted	-220,7	1.520,0	1.331,2	78,6	46,6
Projekter under elektrificeringsprogrammet	120,6	384,5	343,2	-4,7	157,2
Øvrige	216,1	334,3	162,7		376,2
Bortfald*	-11,5				-
	2.200,8	3.994,1	2.764,1	73,9	3.504,7

*Primo opsparing 2017: Bortfaldt fra Øvrige.

Den nye bane København-Ringsted

København-Ringsted havde på Finanslov 2017 en bevilling på 1.520 mio. kr. Projektets forbrug i 2017 var på 1.252,6 mio. kr. og dermed 267,4 mio. kr. lavere end bevillingen. Dette skyldes, at der primo 2017 var en negativ opsparing på projektet, der nu er udlignet.

I 2017 er arbejderne med opførelse af broer, tilhørende konstruktioner og vejoplægninger forbundet med den nye bane afsluttet. Arbejdet med at etablere en ny station ved Køge Nord er påbegyndt og færdiggøres i 2018. Elektrificeringsprogrammet og Signalprogrammet påbegyndte ligeledes i 2017 installationsarbejderne, der forventes afsluttet i 2018.

I 2017 påbegyndtes ligeledes arbejdet med tilslutningen til eksisterende bane ved Ringsted Station. Arbejdet har vist sig mere kompliceret og markant dyrere end forudsat. Det præcise omfang og konsekvenserne heraf afklares i 2018.

Som følge af den ændrede udrulningsplan for Signalprogrammet er det besluttet at installere et traditionelt sikringsanlæg på strækningen. Dette betyder, at projektets åbning er udskudt fra december 2018 til ultimo maj 2019.

Signalprogrammet

Signalprogrammets forbrug i 2017 udgør 927,1 mio. kr., hvilket er 828,2 mio. kr. mindre end bevillingen.

Der er i 2017 foretaget en regnskabsmæssig korrektion på 94,1 mio. kr. vedrørende tidligere år. Korrektionen vedrører Onboard-projektet og skyldes en udgiftstilbageførelse af en omkostning, der retteligt var en forudbetaling.

Det resterende mindreforbrug skyldes lavere fremdrift end forudsat. På S-banens Early Deployment strækning har arbejdet med tilpasningen af løsningen taget længere tid end forventet, hvilket har betydet, at arbejdet på de efterfølgende strækninger ikke er gennemført som planlagt. Ligeledes er der opnået færre milepæle end forudsat på fjernbanen. På både S- og Fjernbanen har der været brug for mere tid til tests end planlagt ligesom det både for leverandører og Banedanmark har taget længere tid at få den omfattende dokumentation på plads til godkendelse af de nye systemer.

Desuden har der været lavere fremdrift på udstyr til togene grundet en række tekniske udfordringer.

På denne baggrund blev der i efteråret 2017 besluttet en ændret udrulningsplan for Signalprogrammet. Signalprogrammets forventede færdiggørelsestidspunkt er fastsat til 2030.

Projekter under Elektrificeringsprogrammet

Den samlede bevilling til projekter under Elektrificeringsprogrammet er i 2017 på 384,5 mio. kr. og årets forbrug er på 347,9 mio. kr.

Forbruget vedrører primært elektrificering af Esbjerg-Lunderskov, hvor arbejdet med selve elektrificeringen af strækningen blev igangsat i februar 2016. Forbruget i 2017 er på 220,4 mio. kr., hvoraf 163,7 mio. kr. vedrører elektrificeringsentreprisen. Der er i 2017 foretaget en tilbageførsel af tildelte EU-midler (TEN-T) på 4,7 mio. kr. Dette skyldes, at ibrugtagningstidspunktet for Esbjerg-Lunderskov i efteråret 2014 blev ændret fra den oprindelige forventning ultimo 2015 til foråret 2017 grundet manglende konditionsmæssige tilbud på det gennemførte udbud.

Udover forbruget på Esbjerg – Lunderskov har der i 2017 været et forbrug på 100,3 mio. kr. på de strækninger der dækkes af bevillingen på underkontoen for Togfonden DK. Strækningsarbejderne inddeles projektmæssigt i forberedende arbejder og elektrificering. Hovedparten af forbruget i 2017 vedrører program- og projekteringsomkostninger til de forberedende arbejder på strækningerne, Roskilde – Kalundborg, Fredericia – Aarhus (incl. Aarhus H.) samt Aarhus – Lindholm.

Det resterende forbrug på 27,2 mio.kr. kan henføres til strækningen Køge Nord – Næstved, der finansieres på underkontoen "Øvrige projekter". Forbruget i 2017 vedrører de forberedende arbejder, som er i sin afsluttende fase. Projekteringen af køreledningsanlægget (elektrificeringen) er påbegyndt i efteråret 2017, og selve arbejdet med at sætte kørestrømsmaster op mellem Køge Nord og Næstved er planlagt til igangsættelse i 2018.

Øvrige anlægsprojekter

Bevillingen til disse projekter var i Finansloven for 2017 på i alt 334,3 mio. kr. inklusiv en tillægsbevilling på 20,6 mio. kr. til Niveaufri udfletning Ny Ellebjerg. Forbruget for 2017 har for de øvrige anlægsprojekter været i alt 162,7 mio. kr.

Niveaufri udfletning Ny Ellebjerg

Projektet havde på Finanslov 2017 en bevilling på 116,4 mio. kr., og dertil fik projektet en tillægsbevilling på 20,6 mio. kr. fra den centrale reserve, i alt 137,0 mio. kr. i 2017. Projektet havde i 2017 et forbrug på 83,7 mio. kr., 53,3 mio. kr. mindre end bevilliget.

Kontrakt med vindende totalentreprenør blev underskrevet i januar 2017 efter godkendelse af træk på den centrale reserve på 20,6 mio. kr. Broen over den ny bane er støbt i 2017. Der pågår demontering af forskalling og stillads, således at tilslutning til ny bane, spor, signalsystem og kørestrøm kan gennemføres. Efterfølgende skal der etableres dæmninger og bro over Vigerslev Allé.

Ny Bane Aalborg Lufthavn

Ny Bane Aalborg Lufthavn havde en bevilling på 43,4 mio. kr. på Finanslov 2017. Projektet har i 2017 forbrugt 23,3 mio. kr., 20,1 mio. kr. mindre end bevillingen. Projektet er i programfasen og der er påbegyndt opmålinger, geotekniske undersøgelser samt færdiggørelse af programfasen.

Internet i tog

Projektet har i 2017 forbrugt 5,5 mio. kr. ud af den oprindelige bevilling på 42,4 mio. kr. Omkostningerne i 2017 knytter sig til forberedende arbejder i forbindelse med byggeansøgninger og undersøgelser af netdækningen langs statens jernbanenet. Udførelsen forventes igangsat i 2018.

Hastighedsopgradering Ryomgaard-Grenaa

Projektets bevilling Finanslov 2017 er på 33,7 mio. kr. Der er i 2017 forbrugt 11,1 mio. kr., 22,6 mio. kr. mindre end bevillingen.

Hovedparten af arbejdet er udført i 2017 sammen med fornyelsesprojektet, og resterende arbejder udføres i 2018. Her vil markoverkørsler blive nedlagt og de tilbageværende overkørsler blive opgraderet, så hastigheden på strækningen kan

sættes op til 100 km/t. Arbejderne omkring overkørslerne forventes gennemført uden at påvirke trafikken på Grenåbanen i væsentlig grad.

Tabel 3.7.8.4. viser udviklingen i den samlede opsparing fra 2016 til 3.504,7 mio.kr. 2017. En væsentlig del af opsparingen vedrører Signalprogrammet.

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

§ 28.63.08	mio. kr.
Opsparing ultimo 2016	2.200,8
Resultat 2017	1.303,8
Opsparing ultimo 2017	3.504,7

4.1 Noter til resultatopgørelse og balance

4.1.1 § 28.63.01. Banedanmark (Statsvirksomhed)

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

	2016 Færdiggjorte udviklings- projekter	2017 Færdiggjorte udviklings- projekter
Kostpris	302,2	306,8
Tilgang	4,6	14,7
Afgang	-	-7,2
Kostpris pr. 31.12.2017	306,8	314,3
Akkumulerede afskrivninger	-241,4	-254,7
Akkumulerede nedskrivninger	-	-
Akkumulerede af- og nedskrivninger pr. 31.12.2017	-241,4	-254,7
Regnskabsmæssig værdi pr. 31.12.2017	65,5	59,5
Årets afskrivninger	-23,0	-13,3
Årets nedskrivninger	-	-
Årets af- og nedskrivninger	-23,0	-13,3
Afskrivningsperiode/år	5 år (8 år)	5 år (8 år)

	2016 Udviklings- projekter under udførelse	2017 Udviklings- projekter under udførelse
Primosaldo pr. 1. januar 2017	0,0	5,6
Tilgang	10,1	10,1
Nedskrivninger	-	-
Overført til færdiggjorte udviklingsprojekter	-4,6	-14,7
Kostpris pr. 31.12.2017	5,6	1,0

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

	Grunde og arealer	Bygninger	Transport materiel	Produktion sanlæg og maskiner	IT-udstyr	Inventar	I alt
Kostpris	11,0	124,3	69,4	407,4	124,8	5,0	741,8
Tilgang	-	-	12,9	28,9	-	-	41,7
Afgang	-	-	-8,3	-18,0	-	-	-26,2
Kostpris pr. 31.12.2017	11,0	124,3	74,0	418,3	124,8	5,0	757,4
Akkumulerede afskrivninger	-	-88,3	-38,9	-324,3	-124,3	-4,9	-580,8
Akkumulerede nedskrivninger	-	-	-	-	-	-	-
Akkumulerede af- og nedskrivninger pr. 31.12.2017	-	-88,3	-38,9	-324,3	-124,3	-4,9	-580,8
Regnskabsmæssig værdi pr. 31.12.2017	11,0	36,0	35,1	94,0	0,5	0,1	176,6
Årets afskrivninger	-	-2,3	-0,4	4,3	-0,9	-0,0	0,7
Årets nedskrivninger	-	-	-	-	-	-	-
Årets af- og nedskrivninger	-	-2,3	-0,4	4,3	-0,9	-0,0	0,7
Afskrivningsperiode/år	Ingen	50 År	5 - 8 år	5 - 20 år	3 - 5 år	3 - 5 år	

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

	Igangværende arbejder for egen regning
Primo saldo pr. 1. januar 2017	35,5
Tilgang	44,6
Nedskrivninger	
Overført til færdige materielle anlægsaktiver	-41,8
Kostpris pr. 31.12.2017	38,3

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

Resultatopgørelse	2016	2017
Indtægter ved salg af kørestrøm	-196,4	-183,4
Køb af kørestrøm	190,2	170,6
Dækningsbidrag	-6,2	-12,7
Administration	3,2	2,9
Vedligeholdelse og tilsyn	3,6	7,9
Afskrivninger ERESS	1,3	1,3
Renter	0,2	0,1
Resultat kørestrøm	2,1	-0,5
Hensættelser mv.	0,0	0,0
Resultat	2,1	-0,5

Kørestrømsregnskabet udviser et overskud i 2017 på 0,5 mio. kr. Stigningen i dækningsbidraget i forhold til 2016 på ca. 6,5 mio. kr. skyldes primært lavere udgifter til køb af kørestrøm som følge af, at den gradvise afskaffelse af PSO-tariffen er påbegyndt i 2017. Omvendt er omsætningen faldet ca. 13 mio.kr. på grund af fald i antal solgte kWh på 2,5 % og et fald i salgsprisen på ca. 10,6 %.

Kørestrømsregnskabet er endvidere påvirket af øgede omkostninger til vedligeholdelse af transformatorer på ca. 4,3 mio. kr.

Tabel 4.1.1.5. Forberedelse af anlægsprojekter § 28.63.01.30-32

Projekt	Bevilling 2017	Forbrug 2017	Resultat ift. bevilling 2017
01.30 Grøn transportpolitik			
Hastighedsopgradering Ringsted Odense		0,1	-0,1
Ny bane til Aalborg Lufthavn		0,5	-0,5
Hastighedsopgradering Hobro - Aalborg, 200 km/t		0,1	-0,1
Ny station Favrholm		0,9	-0,9
Kastrup Station, Perron spor 11		0,6	-0,6
I alt	-	2,2	-2,2
01.31 Togfonden DK			
Hastighedsopgradering i Østjylland	2,0	9,4	-7,4
Hastighedsopgradering, øvrige regionalbaner	2,9	-	2,9
Ny bane til Billund		9,6	-9,6
Elektrificering, Fredericia - Lindholm	4,3	8,7	-4,4
Ny bane Hovedgaard - Hasselager	10,2	5,9	4,3
Kapacitetsudvidelse i Vendsyssel		0,7	-0,7
VVM Elektrificering Roskilde – Kalundborg	7,1	5,1	2,0
Hastighedsopgradering Holbæk-Kalundborg		0,2	-0,2
Perronner på Ny Ellebjerg Station		0,5	-0,5
Elektrificering Køge N. - Næstved		0,0	-0,0
Niveaufri udfletning ved Ny Ellebjerg		0,0	-0,0
I alt	26,5	40,2	-13,7
01.32 Kollektiv trafik			
Opgradering Ørestad St & Glostrup St.		2,5	-2,5
Hastighedsopgradering S-banen		1,4	-1,4
Nyt vendespor ved Enghave St.		0,1	-0,1
Opgradering Herlev St.		0,5	-0,5
Ny station Jerne		0,0	-0,0
Ny station Kalundborg Øst	0,2	0,6	-0,4
Privatbaneanalyse		4,0	-4,0
Ny Station, Laurbjerg	1,0	0,3	0,7
Ny Station, Stilling	1,0	0,3	0,7
Hastighedsopgradering Ryomgaard - Grenaa		0,0	-0,0
I alt	2,2	9,6	-7,4
Total	28,7	52,0	-23,3

4.1.2 § 28.63.02. Banedanmark – Puljeprojekter (Anlægsbevilling)

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

Rådighedspulje	Opsparing primo 2017	Ændring af primoopspar- ing	Udgifts- bevilling inkl. TB 2017	Opsparing primo og bevillinger inkl. TB	Faktiske nettoudgifter i 2017	Bevillings- bortfald	Opsparing ultimo 2017
Miljø og arbejdsmiljø	21,5		15,8	37,3	16,8		20,5
Funktionalitetsfremme	22,9		2,0	24,9	14,6		10,3
EDB	46,2		26,1	72,3	24,4		47,9
Hegnspulje	20,9		2,8	23,7	1,8		21,9
Tilgængelighed	33,3		50,0	83,3	5,8		77,5
Arealsalg	10,5			10,5	-7,7	7,1	11,2
Handicappulje	14,0			14,0	8,0		6,0
Nærbane	0,1			0,1	-		0,1
Overkørsler	75,8		74,3	150,1	37,5		112,6
Forlodsovertagelse	21,7			21,7	-		21,7
Transportpulje *	152,1			152,1	2,5	2,5	147,1
Støjreducerende skinnerlibning	-18,7			-18,7	-		-18,7
Investeringsstilskud, Togfonden	0,2			0,2	-		0,2
Forbedring af kollektiv trafik	52,8			52,8	0,2		52,7
Færdiggørelsesarbejder, puljer	0,0				1,1		-1,1
Sum	453,4	0,0	171,0	624,4	105,0	9,6	509,8

4.1.3 § 28.63.02.-08. Balance – Infrastruktur

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

	Færdiggjorte udviklings- projekter
Kostpris	203,0
Tilgang	48,3
Afgang	-
Kostpris pr. 31.12.2017	251,2
Akkumulerede afskrivninger	-199,6
Akkumulerede nedskrivninger	-
Akkumulerede af- og nedskrivninger pr. 31.12.2017	-199,6
Regnskabsmæssig værdi pr. 31.12.2017	51,6
Årets afskrivninger	-2,3
Årets nedskrivninger	-
Årets af- og nedskrivninger	-2,3
Afskrivningsperiode/år	5 år (8 år)

	Udviklings- projekter under udførelse
Primosaldo pr. 1. januar 2017	2,1
Tilgang	49,0
Overført til færdiggjorte udviklingsprojekter	-48,4
Kostpris pr. 31.12.2017	2,8

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

	Infrastruktur
Kostpris	97.721,8
Tilgang	639,1
Afgang	-116,7
Kostpris pr. 31.12.2017	98.244,2
Akkumulerede afskrivninger	-68.299,4
Akkumulerede nedskrivninger	-27,2
Akkumulerede af- og nedskrivninger pr. 31.12.2017	-68.326,5
Regnskabsmæssig værdi pr. 31.12.2017	29.917,6
Årets afskrivninger	-1.374,2
Årets nedskrivninger	-
Årets af- og nedskrivninger	-1.374,2
Afskrivningsperiode/år	20 år/100år

	Igangværende arbejder for egen regning
Primo saldo pr. 1. januar 2017	16.058,9
Tilgang	3.910,9
Nedskrivninger	
Overført til færdige materielle anlægsaktiver	-626,5
Kostpris pr. 31.12.2017	19.343,3

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

Note 4.1.4.1.: Regnskab for § 28.63.04. Banedanmark - drift af jernbanenet.

Mio. kr.	Forbrug 2016	FL2017 + Tb*	Forbrug 2017	Indeks ¹	Difference (FL + TB) - Regnskab
Øresund	0,0		-	0	-
Forst og Vej & plads	66,7	41,2	71,3	173	-30,1
Spor	78,7	57,6	80,3	139	-22,7
Sikring/Fjernstyring	41,4	50,0	36,0	72	14,0
It/tele	87,5	117,1	81,2	69	35,9
Kørestrøm	27,8	23,4	28,9	124	-5,5
Stærkstrøm	20,3	14,4	22,8	158	-8,4
Bygninger	0,1	-	0,0	0	-0,0
Broer	1,5	-	1,6	0	-1,6
Overkørsler, privatbaner	3,2	1,7	3,5	204	-1,8
Kombiterminaler	0,3	2,2	0,4	18	1,8
Vinterberedskab	19,4	34,4	11,4	33	23,0
Infrastrukturenergi	45,8	43,6	35,1	80	8,5
I alt	392,6	385,6	372,5	97	13,1

Note*: Fordelingen på aktiviteterne er vejledende

Note 1: Indeks viser forbrug i forhold til bevilling.

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

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

§ 28.63.05.	Regnskab 2016	FL 2017 + TB	Regnskab 2017	Difference til FL 2017 + TB	Bevilling 2018
Indtægter	70,6	13,7	47,3	-33,6	14,1
Udgifter	2.210,1	1.883,6	2.358,4	-474,8	2.570,2
Resultat brutto	-2.139,5	-1.869,9	-2.311,1	441,2	-2.556,1
Bevilling	2.107,3	1.869,9	1.869,9	-	2.556,1
Resultat netto	-32,2	-	-441,2	441,2	-

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

Mio.kr.	Regnskab 2016	FL 2017 + TB	Regnskab 2017	Difference (FL + TB) - Regnskab
Indtægter	19,9	-	0,1	-0,1
Udgifter	1.293,2	1.032,5	1.415,7	-383,2
Resultat Brutto	-1.273,3	-1.032,5	-1.415,6	383,1
Bevilling	1.275,4	1.032,5	1.032,5	-
Resultat Netto	2,1	-	-383,1	383,1

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

	Forbrug 2016	FL2017 + TB*	Forbrug 2017	Indeks ¹	Difference (FL + TB) - Regnskab
Spor	902,3	649,0	-1.068,9	165	-419,9
Broer	70,3	64,2	-85,1	133	-20,9
Kørestrøm	77,5	86,2	-49,3	57	36,9
Stærkstrøm	70,8	66,6	-62,7	94	3,9
Sikring/fjernstyring	65,5	88,8	-67,9	77	20,9
It/Tele	76,7	60,1	-74,6	124	-14,5
Forst & Vej & plads	10,4	17,6	-7,0	40	10,6
Fornyelse i alt	1.273,3	1.032,5	-1.415,6	137	-383,1

Note *: Fordelingen på aktiviteter er vejledende

Note 1: Indeks viser forbrug i forhold til bevilling.

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

	Regnskab 2016	FL + TB 2017	Regnskab 2017	Difference (FL + TB) - Regnskab
Indtægter	14,2	-	10,9	-10,9
Udgifter	-7,9	-	24,7	-24,7
Resultat Brutto	22,1	-	-13,8	13,8
Bevilling	-	-	-	-
Resultat Netto	22,1	-	-13,8	13,8

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

	Regnskab 2016	FL + TB 2017	Regnskab 2017	Difference (FL + TB) - Regnskab
Indtægter	38,5	13,7	36,3	-22,6
Udgifter	926,8	851,1	918,0	-66,9
Resultat Brutto	-888,3	-837,4	-881,7	44,3
Bevilling	831,9	837,4	837,4	-
Resultat Netto	-56,4	-	-44,3	44,3

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

	Forbrug 2016	FL 2017 +TB	Forbrug 2017	Indeks ¹	Difference (FL + TB) - Regnskab
Øresund	0,1	-	0,2	0	-0,2
Forst	37,3	61,4	28,9	47	32,5
Spor	414,4	335,9	438,4	131	-102,5
Sikring	196,1	226,4	187,2	83	39,2
Signal	56,0	9,3	50,4	542	-41,1
Kørestrøm	41,1	43,6	36,8	84	6,8
Stærkstrøm	45,5	42,7	55,2	129	-12,5
Bygninger	28,6	43,5	24,4	56	19,1
Broer	53,5	72,2	51,1	71	21,1
Private overkørsler	16,2	13,5	14,8	110	-1,3
Kombiterminal	-0,6	-11,1	-5,7	51	-5,4
I alt	888,3	837,4	881,7	105	-44,3

Note *: Fordelingen på aktiviteter er vejledende

Note 1: Indeks viser forbrug i forhold til bevilling.

4.1.6 § 28.63.01.08. Banedanmark - Forpligtelser, tab på debitorer og lager

Note 4.1.6.1.: Hensatte forpligtelser for § 28.63.01-08 (mio. kr.)

	2016	2017
Sager med retslig afgørelse/erstatninger	34,5	20,8
Åremålsansættelser/resultatløn/frivillig tilbagetræd	6,9	9,5
I alt	41,4	30,3

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

	2016	2017
Lejeaftaler på ejendom	104	84
Kontrakter	9.233	8.957
I alt	9.337	9.041

Note 4.1.6.3.: Eventualforpligtelser § 28.63.01-08. (mio. kr.)

	2016	2017
Personskader, Erstatningssager, Tingskade og Arbejdsskade	96,4	15,0

Banedanmark har en særlig bevillingsbestemmelse under § 28.63. Banedanmark, hvor der fremgår følgende vedrørende Banedanmarks selvrisko ved forsikringshændelser: "På forslag til lov om tillægsbevilling kan optages udgifter, der afholdes i medfør af

reglerne om statens selvforsikring, idet der dog for de enkelte forsikringshændelser er tilknyttet en selvrisko på 3,5 mio. kr.”

Der indgår i alt 3,5 mio. kr. i de hensatte forpligtelser angående Banedanmarks selvrisko vedrørende en enkelt hændelse, jf. note 4.1.6.1. Der er ultimo januar 2018 fremsat et erstatningskrav på 13,5 mio. kr. på denne sag, hvoraf de 10 mio. kr. er oplyst under eventualforpligtelser.

Øvrige eventualforpligtelser vedrører primært arbejdsskader.

Note 4.1.6.4.: Hensat til tab på debitorer

	2016	2017
Hensat til tab på debitorer	2,3	0,0

Banedanmark har i forbindelse med gennemgang af debitorområdet overført 0,4 mio.kr. til konstaterede tab, 0,7 mio. kr. er udlignet ved kreditnota, 0,7 mio. kr. er tilbageført idet der forventes en udligning og derudover fejlagtigt tilbageført en hensættelse på 0,5 mio. kr.

Der resterer således hensættelser for 0,5 mio.kr., der skulle have været hensat ultimo 2017.

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

	2016	2017
Primo saldo	22,0	23,5
Tilgang	14,6	10,9
Afgang	-13,1	-12,5
Ultimo saldo	23,5	22,0

4.2 Indtægtsdækket virksomhed

Banedanmark oppebærer indtægter på aktiviteter under hovedkonto § 28.63.01. Statsvirksomhed. Disse aktiviteter prisfastsættes i overensstemmelse med Budgetvejledning 2016 samt Moderniseringsstyrelsens vejledning om prisfastsættelse. Aktiviteterne består af diverse opgaver ydet af Banedanmarks hjælpevogn 4,4 mio.kr., salg af krævede sikkerhedsuddannelser til eksterne i forbindelse med arbejder på jernbanen 17,2 mio.kr., salg af overskydende mastekapacitet langs jernbanen 3,7 mio.kr. og salg af reklamerettigheder på Banedanmarks perronarealer 12,7 mio.kr., i alt 38,0 mio.kr.

4.3 Gebyrfinansieret aktiviteter

Banedanmark har ikke gebyrfinansieret virksomhed.

4.4 Tilskudsfinansierede aktiviteter

Banedanmark har ikke tilskudsfinansieret aktiviteter.

4.5 Forelagte investeringer

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

Tabel 4.5.1.1. Større færdigmeldte fornyelsesprojekter.

Færdigmeldte fornyelsesprojekter iht finanslovens bestemmelser	Byggestart År	Årets udgift	Totaludgift		Bevilling i 2017- priser
			pr. 31.12.2017	Forventet totaludgift	
			Mio. kr.		
Nørreport station, broisolation	2012	0,2	484,9	484,9	593,9
Sporombygning Skanderborg-Herning	2012	0,1	259,7	259,7	289,0
Nyborg - Odense	2016	24,6	(Fortroligt)	(Fortroligt)	(Fortroligt)
Albertslund - Høje Taastrup	2016	8,5	81,6	81,6	88,3
Sum		33,4	826,1	826,1	971,2

Nørreport station

Projektet omfattede en modernisering af Nørreport Station med bl.a. udskiftning og/eller istandsættelse af ventilationsanlæggene, renovering af interiøret mv., istandsættelse af de bærende konstruktioner samt udskiftning af membranen på konstruktionens overside. Størstedelen af renoveringen er gennemført i 2011-2014.

Projektet havde et totalt forbrug på 484,9 mio.kr. med et forbrug på i alt 218 t. kr. i 2017, 109 mio.kr. mindre end bevillingen . Projektet er ibrugtaget og økonomisk færdigmeldt til aftalt tid, kvalitet og økonomi.

Sporombygning Skanderborg-Herning

Projektet mellem Skanderborg og Herning omfatter udskiftning af sveller og skinner på dele af strækningen samt rensning af og tilførsel af skærver. Desuden genetableres dræn og afvanding langs det nye spor. Projektet har afholdt de sidste udgifter på 0,1 mio. kr. i 2017. Projektet er færdigmeldt i 2017 med et samlet mindreforbrug på 29,3 mio. kr. til aftalt tid og kvalitet.

Nyborg – Odense

Fornyelsen af strækningen Nyborg – Odense omfatter udskiftning af skinner, udveksling af sveller, ballastrensning, bundudskiftning, udveksling af sporskifter, samt følgearbejder i forhold til kørestrøm, sikring og afvanding. Projektet omfatter ligeledes en ny perron mellem spor 7 og 8 på Odense Station. Projektet blev grundet væsentlige forsinkelser i udførelsen af det planlagte arbejde ikke gennemført helt som forudsat, og der udestår en voldgiftssag mellem Banedanmark og entreprenøren. Restarbejderne fra projektet omfatter 24,4 km svelleudveksling og 38,3 km ballastrensning (herunder 7,0 km bundudskiftning og 1,3 km drænfornyelse), som planlægges udført i et nyt projekt på et senere tidspunkt.

Projektet havde et forbrug på 24,6 mio. kr. i 2017. Forbruget i 2017 består af levetidsforlængelse på dele af strækningen. De potentielle meromkostninger for Banedanmark forbundet med voldgiftssagen er i sagens natur forbundet med en betydelig usikkerhed, og vil blive håndteret i et særskilt projekt. Banedanmark vil

rapportere på de samlede udgifter i Transport-, Bygnings- og Boligministeriets publikation "Status for anlægs- og byggeprojekter", når disse er endeligt afklarede.

Albertslund – Høje Taastrup

Banedanmark gennemførte i 2015–2016 en udskiftning af køreledningsanlægget på S-banestrækningen Albertslund-Høje Taastrup. Arbejdet indebar udskiftning af køreledningsanlægget i form af de bærende konstruktioner (master og fundamenter) samt køreledningen. Som et led i arbejdet opsættes endvidere skærmtage eller spærringer på vej- og stibærende broer over strømførende dele. Det nye køreledningsanlæg blev ibrugtaget juni 2016, og mangelarbejderne blev færdiggjort i december 2017, hvor entreprenøren overdrog projektet til Banedanmark. Grundet mangel på kørestrømskompetencer fra både rådgivende firmaer og fra entreprenøren, blev projektet ikke færdiggjort i 2015 som planlagt, men ultimo 2017. Projektet har haft et totalt forbrug 81,6 mio.kr. og et forbrug på 8,5 mio.kr. i 2017 og er gennemført inden for bevillingen.

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

Igangværende fornyelsesprojekter	Byggestart	Forventet afslutning	Årets udgift	Totalforbrug pr. 31.12.2017	Forventet totaludgift	Bevilling i 2017-priser
	År			Mio. kr.		
Sporfornyelse af str. Ryomgård - Grenå	2017	2018	76,6	80,2	(Fortroligt)	(Fortroligt)
Sporfornyelse af str. (Langå) - Hobro	2018	2019	36,6	41,6	(Fortroligt)	(Fortroligt)
Sporfornyelse på Køgebugtbanen	2016	2018	166,2	643,4	(Fortroligt)	(Fortroligt)
Sporfornyelse af str. Valby - Svanemøllen	2017	2018	348,6	425,4	459,8	494,9
Valby - Frederikssund	2017	2019	38,7	66,3	(Fortroligt)	(Fortroligt)
Sporomb. af str. Klampenborg - Helsingør	2018	2019	266,8	306,8	(Fortroligt)	(Fortroligt)

Ryomgård - Grenå

Sporombygning af strækningen Ryomgård-Grenaa er udført i juni-oktober 2017 i forbindelse med, at strækningen er lukket som følge af etableringen af Aarhus Letbane. Sporet blev overdraget til Aarhus Letbane den 20. september og den 12. oktober 2017, hvilket er i overensstemmelse med den indgåede aftale. Projektet skifter til afslutningsfasen 1. februar 2018.

Projektet har været udbudt sammen med hastighedsopgraderingen på strækningen, og er gennemført inden for budgettet. Projektet er i afslutningsfasen.

Langå - Hobro

Sporombygning af strækningen fra Langå til Hobro inkl. totalombygning af Randers station skal udføres i 2018. Projektet har i forbindelse med programfaserapporten fået godkendt nyt aktstykkeprojekt.

Projektet har gennemført projekteringen i 2017, og er skiftet til udførelsesfasen primo 2018.

Køgebugtbanen

Projektet indeholder både arbejder med spor, kørestrøm og broer. Arbejdet med spor og broer blev færdigt og overdraget i slutningen af 2017, og projektet mangler nu at færdiggøre en del af kørestrømsarbejdet, som forventet færdiggjort i første halvår af 2018. Projektet forventes at afslutte endeligt ultimo 2018.

Valby - Svanemøllen

Sporprojektet blev udført i somerspæringer i 2017. Projektet har lukket de største økonomiske udeståender med entreprenøren og kontrakterne er nedskrevet til faktisk forbrug. Anlægget er taget i brug, og der udestår kun mindre mangelarbejder, hvorefter projektet færdigmeldes efter 1 års justeringen i september/oktober, 2018.

Valby - Frederikssund

Formålet med projektet er en fornyelse af strækningen Valby-Frederikssund, hvilket indebærer fornyelse af både spor og kørestrøm. Udførelsesarbejdet blev udbudt til prækvalificerede entreprenører i oktober, og projektet har nu indgået kontrakt for entreprisen. Projektet forventes at gennemføre arbejderne i sporspæringer i sommeren 2018, med færdiggørelse ultimo 2018.

Klampenborg - Helsingør

Sporarbejdet på strækningen mellem Klampenborg og Helsingør er under udførelse. Projektet har opdelt udførelsen i to dele, som blev udført i sommeren 2017 og sommeren 2018. Udførelsen i sommeren 2017 forløb planmæssigt, og projektet holder den planlagte fremdrift.

Projektet har nedjusteret fremdriften over vinteren 2017/2018, og remobiliserer omkring april 2018. Udførelsesarbejdet forventes færdiggjort i august 2018, hvorefter projektet afsluttes i begyndelsen af 4 kvartal

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

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

Hovedkonto 08 Anlægsprojekt	Senest forelagt	Byggestart	Forventet afslutning	Årets udgift	Totalforbrug ultimo 2017	Forventet totaludgift	Godkendt projektbevilling
Aftale om en grøn transportpolitik							
Signalprogrammet	Akt J 2011 / Akt E 2011	2009	2021/2030	927,1	7.426,2	19.611,9	19.611,9
København Ringsted	L527 / akt. N 2013	2011	2019	1.331,2	8.204,5	9.292,3	9.292,3
Elektrificering, Esbjerg-Lunderskov	FL13	2014	2017	215,7	897,6	951,2	951,2
Ny bane til Aalborg Lufthavn	FL14	2019	2020	25,1	25,1	241,0	241,0
Øvrige projekter							
Elektrificering ml Køge Nord og Næstved	FL13	2014	2020	27,2	351,4	549,9	549,9
Aftale om Togfonden DK							
Elektrificering Aarhus-Lindholm	Akt X 2017	2018	2025	77,7	206,7	-	(fortroligt)
Elektrificering Fredericia-Aarhus	FL18	2019	2026			2.329,5	2.329,5
Elektrificering Roskilde - Kalundborg	FL18	2018	2026	12,1	41,8	995,1	995,1
Elektrificering Vejle - Struer	-	-	-	1,3	32,9	-	-
Elektrificering Aalborg - Frederikshavn	-	-	-	0,8	22,3	-	-
Hasstighedsopgradering Køge Nord-Næstved (Elektrificering)	FL15	2014	2020	8,3	36,2	45,0	45,0
Hasstighedsopgradering Hobro-Aalborg	FL18	2020	2021	2,6	2,6	349,9	349,9
KH - RG Niveaufri udfletning Ny Ellebjerg	FL16	2017	2019	83,7	118,3	364,2	364,2
Elektrificering Kørestrøm	FL17	-	-	0,1	5,1	15,4	15,4
Øvrige regionale opgraderinger	FL15	2019/2020	2022	4,8	4,8	2,0	2,0
Internettet i tog	FL17	2018	2019	5,5	5,7	87,5	87,5
Aftaler om Kollektiv trafik							
Ny station Kalundborg Øst	FL16	2018	2018	0,7	0,7	18,9	18,9
Ny station i Jerne (Esbjerg Øst)	FL15	2019	2020	-	-	50,5	50,5
Hasstighedsopgradering Ryomgaard - Grenaa	FL15	2017	2018	11,8	14,2	46,6	46,6

Note 1: "Godkendt projektbevilling" er ekskl. den centrale 20 % reserve i henhold til princippet for ny anlægsbudgettering. Den godkendte projektbevilling svarer til projektbevillingen, som er afsat på finansloven (2018) i 2017-priser.

Note 2: Projekterne "Elektrificering Fredericia-Aarhus", "Elektrificering Roskilde-Kalundborg", "Hasstighedsopgradering Hobro-Aalborg", "Ny station Kalundborg Øst" og "Ny station i Jerne (Esbjerg Øst)" har fået tilført midler ifm. finansloven (2018). Den godkendte projektbevilling samt den forventede totaludgift for disse projekter er derfor angivet i 2018-priser.

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

	Senest Foretaget Forelagt afslutning	Forventet afslutning	Faktisk afslutnings-tidspunkt	Byggestart	Årets udgift	Totalforbrug ultimo 2017	Forventet totaludgift	Godkendt projektbevilling
Dobbeltsporet Vamdrup-Vojens	FL2013	2015	2017	2014	4,1	571,9	571,9	583,0
I alt					4,1	571,9	571,9	583,0

Anlægsprojektet vedr. etablering af dobbeltspor mellem Vamdrup og Vojens er ved udgangen af 2017 afsluttet regnskabsmæssigt. Det samlede forbrug på projektet for Dobbeltsporet Vamdrup-Vojens endte på 4,1 mio. kr. i 2017 og 571,9 mio. kr. for projektet totalt. I forbindelse med bevillingsafregningen er der overført midler til mindre restarbejder på projektet. Det er i denne forbindelse samtidig forudsat, at § 28.63.08.10. tilføres 46,3 mio. kr. på de kommende bevillingslove som korrektion for en tidligere bevillingsmæssige håndtering af projektets TEN-T-støtte. Under denne forudsætning er projektet gennemført som planlagt indenfor den godkendte projektbevilling.

4.6 Supplerende bilag

Ikke relevant.