



Årsrapport 2016

banedanmark





Årsrapport 2016

Version

Kenneth Juul Andersen
Direktionsassistent

Rapportskabelon 1.0

Revideret
18.01.2017

Direktionssekretariatet

Amerika Plads 15
2100 København Ø

Revideret af
KJA/PVS

Telefon
8234 0000
Direkte
8234 9055

Godkendt
DD-MM-ÅÅÅÅ

kja@bane.dk
banedanmark.dk

Godkendt af
Initialer

Årsrapport 2016

Indhold

Side

1	Påtegning	4
2	Beretning	5
2.1	Præsentation af Banedanmark	5
2.2	Årets faglige resultater	6
2.3	Kerneopgaver og ressourcer	13
2.4	Målrapportering	13
2.5	Forventninger til det kommende år	15
3	Regnskab	18
3.1	Regnskabspraksis	18
3.2	Resultatopgørelse § 28.63.01. Banedanmark	20
3.3	Balance ikke – infrastruktur § 28.63.01. Banedanmark	30
3.4	Egenkapitalforklaring § 28.63.01. Banedanmark	31
3.5	Likviditet og låneramme	31
3.6	Personale	32
3.7	Bevillingsregnskabet	32
3.7.1	§ 28.63.01. Banedanmark (Statsvirksomhed)	32
3.7.2	§ 28.63.02. Banedanmark – puljeprojekter (Anlægsbevilling)	33
3.7.3	§ 28.63.02-08 Balance - Infrastruktur	34
3.7.4	§ 28.63.04 Banedanmark – drift af jernbanenettet (Anlægsbevilling)	35
3.7.5	§ 28.63.05 Banedanmark – fornyelse og vedligeholdelse af jernbanenettet (Anlægsbevilling)	35
3.7.6	§ 28.63.06 Baneafgifter m.v. (Anden bevilling)	36
3.7.7	§ 28.63.07 Banedanmark - tilskudspuljer (Reservationsbevilling)	37
3.7.8	§ 28.63.08 Banedanmark – anlægsprojekter på jernbanen (Anlægsbevilling)	38
4	Bilag	41
4.1	Noter til resultatopgørelse og balance	41
4.1.1	§ 28.63.01. Banedanmark (Statsvirksomhed)	41
4.1.2	§ 28.63.02. Banedanmark – puljeprojekter (Anlægsbevilling)	45
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 virksomhed	50
4.4	Tilskudsfinansierede aktiviteter	50
4.5	Forelagte investeringer	50
4.5.1	§ 28.63.05 Banedanmark – fornyelse og vedligeholdelse af jernbanenettet (Anlægsbevilling)	50
4.5.2	§ 28.63.08 Banedanmark – Anlægsprojekter på jernbanen (Anlægsbevilling)	52
4.6	Supplerende bilag	53

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 2016.

Banedanmark er ansvarlig for følgende hovedkonti på finansloven for 2016:

- § 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. Banedanmark – tilskudspuljer (Reservationsbevilling)
- § 28.63.08. Banedanmark – anlægsprojekter på jernbanen (Anlægsbevilling)

Det tilkendegives hermed:

- At årsrapporten med tilhørende bilag er korrekt, dvs. at årsrapporten ikke indeholder væsentlige fejlinformationer eller udeladelser, herunder at målopstillingen og målrapporteringen i årsrapporten er fyldestgørende.
- At de dispositioner, som er omfattet af regnskabsaflæggelsen, er i overensstemmelse med bevillinger, love og andre forskrifter samt med indgåelse af aftaler og sædvanlig praksis.
- 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 13. marts 2017

For Banedanmark

Per Jacobsen
Adm. direktør

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

Banedanmarks virksomhedsstrategi hedder "Fremtidens jernbane 2015-2020". Den indeholder seks mål: Rettidighed, trafikinformation, rejsetid, projekter som aftalt, projektkomkostninger, og vedligeholdelsesomkostninger. Målene definerer den fælles retning for virksomheden og skal sikre, at Banedanmark gennem målrettet samarbejde indfrier sin brændende ambition om at skabe en attraktiv togrejse og sikre mere jernbane for pengene.

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 Charlotte Smidt.

Banedanmark har pr. 3. marts 2016 foretaget en organisationsændring, således at direktionen udvides fra to til de seks medlemmer nævnt ovenfor. Ved samme lejlighed er områderne Produktion og Teknisk Drift blevet sammenlagt til én division, Teknik. Elektrificeringsprogrammet, Ny bane København-Ringsted og Ringsted-Femern banen udgør sammen med Anlæg & Fornyelse herefter én division, Anlæg. Signalprogrammet fortsætter som selvstændig enhed med direkte reference til Banedanmarks adm. direktør. Præcisionsprogrammet er underlagt divisionen Trafik med direkte reference til trafikdirektøren. Pr. 1. juli 2016 har divisionen Økonomi skiftet navn til Økonomi & Planlægning, og området Anlægsudvikling er samtidig blevet underlagt denne division. Endelig har Rigsrevisionen opsagt sin § 9-aftale med Transport-, Bygnings- og Boligministeriet om statsligt ansatte interne revisioner med virkning fra 1. september 2016. Opsigelsen omfatter enheden Intern Revision i Banedanmark, der herefter er blevet nedlagt.

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

Konto	Omkostningsbaseret	Udgiftsbaseret
§ 28.63.01. Banedanmark (Statsvirksomhed)	3.2.1 3.7.1	
§ 28.63.02. Banedanmark - puljeprojekter (Anlægsbevilling)		3.7.2.1 3.7.3.1
§ 28.63.04. Banedanmark - drift af jernbanenettet (Anlægsbevilling)		3.7.3.1 3.7.4.1
§ 28.63.05. Banedanmark - fornyelse og vedligehold af jernbanenettet (Anlægsbevilling)		3.7.3.1 3.7.5.1
§ 28.63.06. Baneafgifter mv. (Anden bevilling)		3.7.3.1 3.7.6.1
§ 28.63.07. Banedanmarks tilskudspulje (Reservationsbevilling)		3.7.3.1 3.7.7.1
§ 28.63.08. Banedanmark - anlægsprojekter på jernbanen (Anlægsbevilling)		3.7.3.1 3.7.8.1

2.2 Årets faglige resultater

Banedanmark måler rettidigheden i togdriften som *kundepunktlighed* (tidligere kunderettidighed), dvs. den rettidighed, som passageren reelt oplever på sin rejse. Alle forsinkelser over 2:59 min. fra planlagt afgangstidspunkt, samt aflysninger, der er foretaget mindre end 72 timer før planlagt afgang, er inkluderet ved udregningen af kundepunktligheden. Resultatet vægtes herefter i forhold til det antal passagerer, der ifølge passageroptællingerne skønnes at have været med det enkelte tog. Det bemærkes, at i kontrakten mellem Arriva og Transport-, Bygnings- og Boligministeriet opgøres Arrivas punktlighed efter et forsinkelseskriterium på 4:59 min.

Kundepunktligheden for DSBs fjern- og regionaltog var i 2016 udfordret af flere forhold: Sikrings- og sporfejl på Banedanmarks infrastruktur har løbende igennem året påvirket kundepunktligheden i toggangen, dog er antallet af sikringsfejl ikke steget i forhold til tidligere år, men har holdt sig på et stabilt niveau. En anden væsentlig påvirkning fra Banedanmarks side skete i maj og juni 2016 i forbindelse med sporombygningen af strækningen Nyborg-Odense: Sporspærringerne i forbindelse med Kr. Himmelfartsferien og pinsen blev først hævede hhv. tre og fire dage senere end planlagt på grund af uforudsete forsinkelser i udførelsen af sporarbejdet til stor gene for passagererne og jernbanevirksomhederne. DSB har påvirket kundepunktligheden primært som følge af materielforhold og flere, mindre hændelser vedr. passagerforhold. Eksterne forhold, som hverken Banedanmark eller jernbanevirksomhederne har ansvar for, påvirkede også kundepunktligheden, først og fremmest i form af tog, der ankom forsinket fra udlandet (primært Sverige) til Danmark, samt løvfald i årets sidste kvartal. Disse påvirkninger betød, at årsresultatet for kundepunktligheden for DSBs fjern- og regionaltog ligger på 74,0 pct., dvs. 7,8 procentpoint under kravet i Banedanmarks mål- og resultatplan for 2016. Banedanmarks påvirkning af DSBs kundepunktlighed ligger på i alt 10,8 pctpoint, hvilket er 2,64 pctpoint mere end forudsat. Dette utilfredsstillende resultat har ført til, at Banedanmark og DSB i fællesskab har justeret køreplanen for 2017, således at der tidsmæssigt kan tages højde for forhold, der har udfordret toggangen i 2016, som

f.eks. passagerudveksling, togenes bremseevne, grænsekontrol, samt tid til kobling af tog.

Kundepunktigheden for *Arrivas tog* i 2016 lå på 93,2 pct., dvs. 0,2 procentpoint over resultatkravet. Banedanmark påvirkede toggangen i form af sikrings- og trafikstyringsfejl, men påvirkninger forårsaget af den enkelte jernbanevirksomhed har også ført til forsinkelser af andre jernbanevirksomheders trafik, og dette har derfor også haft betydning for resultatet. Arriva påvirkede toggangen på grund af materiel- og fremføringsforhold. Eksterne forhold som løvfald i efteråret og et dæmningsskred ved Hinnerup i november måned udgjorde også en væsentlig faktor.

Kundepunktigheden på *S-banen* i 2016 var 92,6 pct., dvs. 0,3 procentpoint over resultatkravet. Også her påvirkede Banedanmark toggangen primært i form af sikringsfejl på S-banens centrale afsnit (Valby-Svanemøllen). Efter ibrugtagningen af det nye signalsystem CBTC på strækningen Jægersborg-Hillerød den 29. februar har en række indkøringsvanskeligheder med systemet endvidere påvirket kundepunktigheden primært på denne strækning og subsidiært på resten af S-banenettet. Banedanmark arbejder fokuseret på at få nedbragt antallet af de CBTC-relaterede fejl, og frem til og med årsskiftet 2017/2018 vil der bl.a. blive gennemført en række softwareopdateringer af systemet, således at fejlmængden og påvirkningerne reduceres.

Banedanmarks to store *sporombygningsprojekter* i 2016 på Østfyn (Nyborg-Odense) og Køge Bugt-banen (S-banen) blev begge ramt af større forsinkelser: Som følge af de forsinkelser, der opstod i forbindelse med to spærringer i foråret, så Banedanmark sig nødsaget til at opsig kontrakten med entreprenøren Strukton Rail på Østfynsprojektet ultimo maj. Banedanmark gennemførte herefter frem til den 7. august en række arbejder i de afsatte spærringer med egne medarbejdere og med brug af andre entreprenører. Alle arbejder vedr. skinner og sporskifter er således afsluttet, men der udestår stadig restarbejder (i form af bl.a. svelleudveksling og ballastrensning), som skal gennemføres inden for de næste 3-5 år for at kunne opretholde toggangen.

Sporspærringerne i forbindelse med projektet på Køge Bugt-banen kunne heller ikke hæves til tiden: Trafikken på strækningen Hundige-Åmarken blev genoptaget to dage senere end planlagt på grund af behovet for test af togkontrollsystemet, mens genåbningen af strækningen Køge-Hundige måtte udskydes to uger. Entreprenørens maskiner til sporombygninger var ankommet forsinket til Danmark, og da maskinerne ikke kunne opretholde den forudsatte daglige produktion med henblik på en rettidig genåbning, valgte Banedanmark at forlænge spærringen. Den beklagelige udsættelse var naturligvis til stor gene for passagererne, men har betydet, at sporombygningen har kunnet færdiggøres uden behov for senere sporarbejder.

Banedanmark foretager løbende målinger af UT-fejl, dvs. *fejl i skinnerne*, der skal rettes, hvis ikke der skal indføres en lokal hastighedsnedsættelse, indtil fejlen er udbedret. I løbet af året har Banedanmark gennemført en stor indsats for at få nedbragt og udbedret antallet af UT-fejl, hvilket betyder, at antallet af hastighedsnedsættelser og køretidstillæg på Banedanmarks infrastruktur ligger på et historisk lavt niveau ved indgangen til 2017. Skinnefejl påvirker ofte toggangens kundepunktighed, så med denne indsats er forudsætningerne for, at togenes køreplaner kan holde, blevet forbedrede.

Signalprogrammet har på baggrund af erfaringerne med ibrugtagningen af CBTC på S-banen revurderet planerne for udrulningen af det nye signalsystem på de øvrige S-banestrækninger. Da det ikke skønnes realistisk at færdiggøre udrulningen inden udgangen af 2018, som forudsat i Banedanmarks kontrakt med leverandøren, forventes det nu, at udrulningen på S-banen afsluttes i 2021, ét år senere end forudsat i den politiske aftale fra 2009. Også planerne for ibrugtagningen af signalsystemet ERTMS niveau 2 på fjernbanen er blevet reviderede. Behov for mere tid til tests og indsamling af dokumentation for systemet betyder, at udrulningen af det nye signalsystem udskydes, og at rækkefølgen af udrulningen på de enkelte strækninger ændres, således at ERTMS vil være fuldt ud ibrugtaget på fjernbanen i 2023, to år senere end forudsat i den politiske aftale fra 2009.

I forbindelse med revisionen af udrulningsplanerne har Banedanmarks Signalprogram og KPMG udarbejdet en *opdateret økonomisk prognose* for programmet, der viser, at hele den afsatte bevilling til programmet, inkl. den centrale 20 pct. reserve, på 19,3 mia. kr. (2016-priser) ventes anvendt, hvilket er tæt på det forudsatte i programmets oprindelige basisbudget fra 2008. Banedanmark forventer altså at kunne gennemføre programmet indenfor den nuværende samlede bevilling, inkl. den centrale reserve. De øgede udgifter knytter sig primært til ibrugtagningen af nyt signalsystem på fjernbanen, da dette er den mest komplekse del af programmet. Folketinget (Transport-, Bygnings- og Boligudvalget) er blevet orienteret om Signalprogrammets reviderede planer og prognose 11. oktober 2016.

Elektrificeringen af strækningen Esbjerg-Lunderskov er blevet forsinket: Banedanmarks leverandør har ikke kunnet overholde tidsplanen på grund af forsinkelser i færdiggørelsen af design i forhold til udførelsen af projektet i marken og i arbejdet med køreledningsanlægget. Endvidere har det været vanskeligt for Banedanmark at finde nye sporspæringer til de forsinkede arbejder. Ibrugtagningen er derfor udskudt fra december 2016 til april 2017. Konsekvenserne af forsinkelsen er under belysning. Næste strækning, der skal elektrificeres, er Ny bane København-Ringsted, hvor projektet planlægges indledt den 1. maj 2017. Forsinkelsen ventes ikke at få tidsmæssige konsekvenser for denne eller for de øvrige strækninger, der skal elektrificeres.

Anlægget af *Ny bane København-Ringsted* er i fuld gang og gennemføres i henhold til tidsplanen. I efteråret 2016 nåede projektet to milepæle: Medio september 2016 blev der taget første spadestik til Køge Nord Station og den 225 m lange gangbro, der skal forbinde den ny bane med S-banen og Køge by. Etableringen af stationen afsluttes i 2018, og den åbnes samtidigt med den ny bane ultimo samme år. Ultimo oktober 2016 blev selve sporlægningen af banen indledt i Ringsted, og allerede primo december 2016 var de to spor mellem Ringsted og Køge Nord stationer blevet færdiglagt.

I marts 2016 blev der truffet politisk aftale om det videre forløb for Femern Bælt-forbindelsen. Det betyder, at Banedanmarks projekt for *Ringsted-Femern banen* nu kan fortsætte, således at strækningen Ringsted-Nykøbing F udbygges til dobbeltspor, opgraderes til 200 km/t og udstyres med ERTMS niveau 2 baseline 3 frem til 2021. Strækningen elektrificeres senest i 2024. Projektet har efterfølgende indgået kontrakter om udførelsen af hhv. 52 broer på strækningen, jord- og

afvandingsarbejder på Sjælland og Falster, samt etableringen af en ny Masnedsundbro.

I løbet af foråret 2016 gennemførte Banedanmark og McKinsey en analyse af, hvilke vedligeholdelsesopgaver, det er mest hensigtsmæssigt, at Banedanmark selv løser, og hvilke opgaver, der med fordel kan outsources. *Teknikanalysen* konkluderede, at Banedanmark med fordel kan outsource flere opgaver indenfor forst, spor, kørestrøm og stærkstrøm. Analysen (og en tidligere analyse gennemført i 2012) medfører, at Banedanmark er blevet pålagt at finde besparelser på drift- og vedligeholdelsesopgaver på i alt 10 mio. kr. i 2017, hvilket gradvist stiger til 67 mio. kr. i 2020. Teknikanalysen viste, at outsourcing alene ikke kan hente effektiviseringen på vedligeholdelsesopgaver hjem. Derfor har Banedanmark i løbet af året foretaget en omorganisering af Teknik for at effektivisere udførelsen af vedligeholdelsesopgaverne. Der foreligger endvidere en masterplan for den øgede outsourcing af opgaver. Planen skal i 2017 omsættes i konkrete initiativer, herunder en outsourcingstrategi for de næste fire år.

Som led i regeringens planer for *udflytning af statslige arbejdspladser* er det besluttet, at 310 arbejdspladser i Banedanmark skal flyttes fra København til Ringsted og Fredericia. Ved årsskiftet 2016/2017 er 101 medarbejdere flyttet til Ringsted, mens 29 medarbejdere er flyttet til Fredericia. Flytningen af de resterende medarbejdere til Ringsted forventes afsluttet i 2019, når der er fundet en endelig lokalitet, mens flytningen til Fredericia sker løbende og forventes afsluttet ultimo 2017.

Megafon har i 2016 undersøgt *naboernes tilfredshed* med Banedanmarks kommunikationsindsats i forhold til tre af Banedanmarks projekter i 2016. Undersøgelsen konkluderer, at nabotilfredsheden er så høj, at Banedanmark opnår en plads i den øverste femtedel af de offentlige styrelser og virksomheder, som Megafon har gennemført lignende undersøgelser for i de sidste tre år. På de fleste måleområder opnår Banedanmark karakteren "den særdeles gode præstation", og det er navnlig kvaliteten af Banedanmarks informationsformidling, der opnår en meget høj bedømmelse.

Banedanmark havde i 2016 en samlet udgiftsbevilling på 8.458,9 mio. kr. og en samlet indtægtsbevilling på 1.979,7 mio. kr. Resultatet for året udviser samlede udgifter på 8.255,9 mio. kr., samt indtægter på 2.926,0 mio. kr.

I tabel 2.2.1. nedenfor er bevillingerne opgjort på drift-, budget- og anlægsramme. I Driftsramme 1 indgår den ordinære drift på hovedkonto § 28.63.01. Banedanmark (Statsvirksomhed). Budgetramme 1 består af hovedkonto § 28.63.06. Baneafgifter og § 28.63.07. Banedanmark tilskudspulje. Anlægsramme 1 består af anlægskontiene, § 28.63.02. Banedanmark – puljeprojekter, § 28.63.04. Banedanmark – drift af jernbanenettet, § 28.63.05. Banedanmark – fornyelse og vedligeholdelse af jernbanen, samt § 28.63.08. Banedanmark – anlægsprojekter på jernbanen.

2016-REGNSKAB

Tabel 2.2.1: Banedanmarks samlede aktivitet

	Mio. kr.	Bevilling	Regnskab
i alt	Udgifter	8.458,9	8.255,9
	Indtægter	-1.979,7	-2.926,0
Driftsramme 1	Udgifter	1.747,4	2.160,3
	Indtægter	-1.135,0	-2.145,9
Budgetramme 1	Udgifter	731,0	689,0
	Indtægter	-761,4	-707,8
Anlægsramme 1	Udgifter	5.980,5	5.406,5
	Indtægter	-83,3	-72,3

Note 1: Nettobevillingen på hovedkonto § 28.63.01. Banedanmark (statsvirksomhed) på 612,4 mio. kr. finansierer aktiviteter "Driftsramme 1" og bidrager til de samlede indtægter på 2.926,0 mio. kr.

Note 2: Hovedparten af aktiviteterne på konto § 28.63.01.20 Produktion består af intern handel med hovedkontiene § 28.63.04-05.

Tabel 2.2.2. viser bevillingerne fordelt på aktiviteter, henholdsvis under - eller udenfor budgetloft. Hovedkonto § 28.63.01. Banedanmark (Statsvirksomhed), § 28.63.04. Banedanmark – drift af jernbanen, § 28.63.06. Baneafgifter og § 28.63.07. Banedanmarks tilskudspulje er under budgetloft, mens de resterende konti er udenfor loft.

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

	Mio. kr.	Bevilling	Regnskab
i alt	Udgifter	8.458,9	8.255,9
	Indtægter	-1.979,7	-2.926,0
Under loft	Udgifter	2.864,8	3.248,6
	Indtægter	-1.896,4	-2.860,4
Udenfor loft	Udgifter	5.594,1	5.007,3
	Indtægter	-83,3	-65,7

Note 1: Nettobevillingen på hovedkonto § 28.63.01. Banedanmark (statsvirksomhed) på 612,4 mio. kr. finansierer aktiviteter "Under loft" og bidrager til de samlede indtægter på 2.926,0 mio. kr.

Note 2: Hovedparten af aktiviteterne på konto § 28.63.01.20 Produktion består af intern handel med hovedkontiene § 28.63.04-05.

Tabel 2.2.3 viser det regnskabsmæssige resultat i 2016 for alle Banedanmarks hovedkonti med angivelse af bortfald af bevilling i forbindelse med bevillingsafregning for 2016.

Tabel 2.2.3 Årets økonomiske resultater 2016 (mio. kr.)

	Drift	Pulje- projekter	Drift af jernbanen	Fornyelse & vedligehold	Baneafgifter	Tilskud til projekter	Anlægs- projekter på jernbanen
	§ 28.63.01	§ 28.63.02	§ 28.63.04	§ 28.63.05	§ 28.63.06	§ 28.63.07	§ 28.63.08
Bevilling (netto)	612,4	216,1	386,4	2.107,3	-30,4	-	3.187,4
Indtægter	1.533,5	3,9	6,6	70,6	707,8	-	-8,8
Udgifter	2.160,3	108,2	399,3	2.210,1	690,9	-1,9	2.689,0
Resultat 2016	-14,4	111,8	-6,2	-32,2	-13,5	1,9	489,6
Opsparing ultimo 2015*	108,5	364,1	35,1	452,3	-	55,4	1.722,8
Regnskabsmæssig korr.							
Bortfald	-0,5	-22,5				-1,7	-11,5
Overførelse af reserveret bevilling	57,1						
Akkumuleret resultat til videreførsel ultimo 2016	150,6	453,4	28,9	420,0	-13,5	55,6	2.200,8

Note: I årsrapporten for 2015 var opsparingen ultimo 2015 anført til 107,2 mio. kr. Differencen på 1,3 mio. kr. vedrører bortfald af reserveret bevilling, der i årsrapporten for 2015 var angivet som bortfald af resultat til videreførsel i stedet for som bortfald af reserveret bevilling.

Hovedkonto § 28.63.01. Banedanmark (*Statsvirksomhed*) omfatter bevillingen til Banedanmarks ordinære drift, den udførende del af Teknik-divisionen – i 2016 benævnt Banedanmark Produktion, forberedelse af anlægsprojekter samt jernbaneanlæg ved Femern Bælt. Resultatet for året udgør et merforbrug på 14,4 mio. kr. Merforbruget finansieres af opsparingen.

Underskuddet på Banedanmarks ordinære drift udgør 21,7 mio. kr. og kan primært henføres til omkostninger vedrørende elafgifter i perioden 2010-2013 på 13,3 mio. kr. samt tilbageførsel af omkostninger fra et anlæg under konstruktion på 11,6 mio. kr., til reklamer på Nørreport station, da det i december 2016 er besluttet ikke at ibrugtage aktivet. Banedanmark Produktion har et positivt driftsresultat på 17,7 mio. kr. Forbruget til forberedelse af anlægsprojekter er 10,4 mio. kr. højere end bevillingen, hvilket afspejler årets høje aktivitetsniveau. Resultatet vurderes at være tilfredsstillende, og forbruget udover bevillingen finansieres som planlagt af opsparingen. Opsparingen på HK 01 udgør således 150,6 mio. kr. ultimo 2016.

På hovedkonto § 28.63.02. Puljer (*Anlægsbevilling*) er årets forbrug 111,8 mio. kr. lavere end bevillingen. Resultatet vurderes ikke at være tilfredsstillende, da mindreforbruget skyldes, at en række projekter i puljerne til overkørsler, it og tilgængelighed er udskudt til 2017. Der er foretaget bortfald for 22,5 mio. kr. som følge af mindreforbrug på afsluttede projekter.

På hovedkonto § 28.63.04. Drift af jernbanenettet (*Anlægsbevilling*) er der realiseret et merforbrug på 6,2 mio. kr., hvilket vurderes som tilfredsstillende, idet det i løbet af året blev besluttet at igangsætte ekstra vedligeholdelsesaktiviteter finansieret af opsparingen.

På hovedkonto § 28.63.05. Fornyelse og vedligehold af jernbanenettet (*Anlægsbevilling*) er årsresultatet et merforbrug på 32,2 mio. kr. Det er primært vedligehold af jernbanen, som har haft ekstra aktiviteter udover bevillingen som følge af det planlagte vedligeholdelsesniveau, og resultatet vurderes derfor som tilfredsstillende. På Fornyelse er der balance mellem bevilling og udgifter til fornyelsesaktiviteter i 2016. Imidlertid var der forudsat et højere fornyelsesomfang i 2016, og dermed en planlagt reduktion af opsparingen, hvilket ikke er gennemført som følge af udskydelser i en række projekter, og resultatet vurderes derfor som mindre tilfredsstillende.

På hovedkonto § 28.63.06. Baneafgifter (*Anden bevilling*) er årsresultatet et nettooverskud på 16,9 mio. kr. som tilfalder statskassen. Kontoen vedrører jernbanevirksomhedernes betaling for anvendelse af jernbanen og de faste forbindelser, samt betaling for jernbanetraffikkens passager på Storebælt og Øresund. Resultatet er 13,5 mio. kr. lavere end bevillingen, hvilket skyldes, at særligt indtægtsbevillingen ikke har været tilpasset det planlagte trafikomfang.

På hovedkonto § 28.63.07. Tilskudspuljen (*Anden bevilling*) er årsresultatet et overskud på 1,9 mio. kr., hvoraf 1,7 mio. kr. bortfalder på bevillingsafregningen, idet projektet til undersøgelse af BRT/letbane løsning i Aalborg. er afsluttet med et mindreforbrug.

På hovedkonto § 28.63.08. Anlægsprojekter (*Anlægsbevilling*) er årsresultatet et mindreforbrug på 489,6 mio. kr. Afvigelsen skyldes primært Signalprogrammet, hvor

omkostningerne er reduceret som følge af en regnskabskorrektur vedrørende tidligere år samt lavere fremdrift end forudsat. Resultatet er ikke tilfredsstillende. Dette er afspejlet i opsparingen, som ultimo 2016 udgør godt 2.200 mio. kr.

Tabel 2.3.4 Hovedtal § 28.63.01 (mio. kr.)

Hovedtal	2015 2016 (mio. kr.)		Budget 2017
Resultatopgørelse			
Ordinære driftsindtægter	-1.971,7	-2.136,6	-1.987,3
- Heraf indtægtsført bevilling	-584,4	-612,4	-511,2
- Heraf salg af varer og tjenesteydelser	-1.386,3	-1.523,7	-1.476,1
- Heraf øvrige indtægter	-1,0	-0,5	0,0
Ordinære driftsomkostninger	1.922,5	2.136,0	2.014,6
- Heraf løn ¹	836,6	833,6	873,8
- Heraf afskrivninger	45,1	73,5	56,0
- Heraf øvrige omkostninger	1.040,8	1.228,9	1.084,8
Resultat af ordinære drift	-49,2	-0,7	27,3
Resultat før finansielle poster	-34,4	-2,0	24,3
Årets resultat	-11,3	14,4	38,8
Balance			
Anlægsaktiver ²	298,6	266,9	211,7
Omsætningsaktiver ³	449,1	570,3	373,0
Egenkapital	-193,3	-235,5	-196,1
Hensatte forpligtelser	-35,0	-41,4	-37,6
Langfristet gæld	-282,2	-279,4	-330,0
Kortfristet gæld ⁴	-810,9	-774,8	-773,2
Lånerammen	379,4	379,4	379,4
Træk på lånerammen	298,6	266,9	330,1
Finansielle nøgletal			
Udnyttelsesgrad af lånerammen	78,7%	70,4%	87,0%
Negativ udsvingsrate	1,3	1,8	1,3
Overskudsgrad	0,6%	-0,7%	-2,0%
Bevillingsandel	29,6%	28,7%	25,7%
Personaleoplysninger			
Antal årsværk	2.335,8	2.318,6	2.419,1
Årsværkpris	488.409	492.947	499.848
Lønomsætningsandel	57,9%	53,5%	60,0%
Lønforbrug ¹	1.140,8	1.142,9	1.209,2

Note 1: Lønforbruget før afløftning til anlæg.

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 351,2 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 1.016,7 mio. kr.

Note 4: I balancen for ikke-infrastruktur, tabel 3.3.1, indgår kortfristet gæld med 811,7 mio. kr., idet regnskabsposten "FF7 Finansieringskonto" er reklassificeret til kortfristet gæld, da kontoen udviser en kreditsaldo på 36,9 mio. kr. pr. 31.12.2016.

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	75,0	9,4	84,9	-0,6
Trafikstyring	216,1	24,5	243,7	-3,1
Trafikplanlægning og information	37,7	0,0	38,2	-0,5
Planlægning og styring	112,9	83,0	197,5	-1,6
Produktion	18,8	791,4	792,5	17,7
Beslutningsgrundlag for Anlægsprojekter	123,8	2,0	136,2	-10,4
Kørestrom	0,0	197,3	199,4	-2,1
Øvrige opgaver, herunder sikkerhed	28,1	425,9	467,7	-13,7
I alt	612,4	1.533,5	2.160,3	-14,4

Note : Bogføringen af fælles formål er sket ultimo 2016. Der vil i 2017 ske en yderligere kvalitetssikring af den nye model for generelle fællesomkostninger.

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 den nye formålsdefinition, 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 *Produktion* bidrager salg af en maskine og reducerede kapacitetsomkostninger til et overskud.







For *Beslutningsgrundlag for Anlægsprojekter* afspejler årets resultat det høje aktivitetsniveau.

For *Øvrige opgaver, herunder sikkerhed* er der afholdt omkostninger vedrørende for meget fratrukket el-afgift i årene 2010-2013, hvorfor denne viser et underskud (se nedenfor).

2.4 Målrapportering

Mål- og resultatplan 2016 mellem Banedanmark og Transport-, Bygnings- og Boligministeriets departement var gældende fra 1. januar 2016 til 31. december 2016 og erstattede mål- og resultatplanen for 2015. Skemaet herunder sammenfatter Banedanmarks opfyldelse af de ni mål i Mål- og resultatplan 2016.

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 projektrelaterede mål (2-6) i alt udgør maks. 45 point ud af 100 mulige.

MÅLKRAV for 2016	Resultat	Kommentar
1. Punktlighed		
Punktligheden for DSB Fjern- & Regionaltog: min. 81,8 pct.		Årsresultatet blev 74,0 pct., dvs. 7,8 pctpoint under resultatkravet.
Punktligheden for Arriva: min. 93,0 pct.		Årsresultatet blev 93,2 pct., dvs. 0,2 pctpoint over resultatkravet.
Punktligheden på S-banen: min. 92,3 pct.		Årsresultatet blev 92,6 pct., dvs. 0,3 pctpoint over resultatkravet.
2. Anlæg - økonomi		
Maksimalt træk på den centrale anlægsreserve på 3 pct. af årets forbrug fra projekterne på hovedkonto 08 på FL16.		I 2016 meddelte Banedanmark, at det bliver nødvendigt at disponere ca. 4 mia. kr. af Signalprogrammets centrale reserve. Der er dog ikke trukket på reserven i 2016. Projektbevillingerne på de øvrige projekter på hovedkonto 08 på FL16 er overholdt.
3. Anlæg - tid		
Ingen projekter forårsaget af Banedanmark må ændre åbningsår i forhold til det på på FL16 angivne åbningsår eller i forhold til politiske aftaler.		Ibrugtagningen af elektrificeringen af Esbjerg-Lunderskov er udskudt til april 2017 pga. forsinkelser i udførelsen og problemer med tildeling af nye sporspæringer til elektrificeringsarbejdet. Signalprogrammets reviderede tidsplaner for udrulning af nyt signalsystem udskyder afslutningen af udrulningen til hhv. 2021 på S-banen og 2023 på fjernbanen .
4. Projektmilepæle		
<i>Delmål:</i> Elektrificering 1. Opstart af elektrificeringskonstruktionerne i marken i 1. kvartal 2016. 2. Ibrugtagning af Esbjerg-Lunderskov inden implementeringen af K17.		1) Arbejderne i marken blev indledt den 25. februar 2016. 2) Ibrugtagningen af elektrificeringen af Esbjerg-Lunderskov er udskudt til april 2017.
<i>Delmål:</i> Signalprogrammet 1. Første tog er godkendt til kørsel i STM-mode ved udgangen af 3. kvartal 2016. 2. Test af Early Deployment Vest er indledt på den nordlige strækning.		1) Første tog blev endeligt godkendt af Trafik- og Byggestyrelsen til kørsel i STM-mode i april 2016. 2) Test af Early Deployment Vest på den nordlige strækning (Aalborg (Lindholm)-Frederikshavn) blev indledt den 21. november 2016.
<i>Delmål:</i> Ny bane København-Ringsted 1. TP30 (M4-broen) er frigivet til TP70 enterprisen (sporlægning) ved udgangen af 3. kvartal 2016. 2. Arbejderne med råttunnellerne på Kulbanevej og i Hvidovre er færdiggjort inden udgangen af 2016.		1) TP30 blev afleveret ultimo september 2016 som planlagt. 2) Arbejdet med de to råttunneller blev færdiggjort inden udgangen af 2016.
<i>Delmål:</i> Sporfornyelse 1. Sporfornyelse Nyborg-Odense: Spærringen i sommer 2016 hæves som planlagt. Det forudsættes, at der efter afslutningen af spærringen ikke er arbejder, der medfører hastighedsnedsættelser. 2. Sporfornyelse Køge Bugt-banen: Spærringen i sommer 2016 hæves som planlagt. Det forudsættes, at der efter afslutningen af spærringen ikke er arbejder, der medfører hastighedsnedsættelser i dagtimerne.		1) Spærringerne efter sporfornyelsesarbejdet i Kr. Himmelfartsferien og i pinsen blev ikke hævede som planlagt. Togtrafikken blev genoptaget som planlagt den 8. august 2016 uden hastighedsnedsættelser. 2) Spærringerne på Køge Bugt-banen blev ikke hævede som planlagt, men åbnede uden nogen former for hastighedsnedsættelser i dagtimerne.

5. Kapacitets- og rettidighedsfremmende initiativer		
<i>Delmål:</i> Ny bane Hovedgaard-Hasselager: VVM-redegørelse er sendt i høring ultimo 4. kvartal 2016.	😊	Som resultat af idéfasehøringen blev de to oprindelige forslag til linjeføringer justeret, og der undersøges tre yderligere linjeføringer. På baggrund af replanlægning af tidsplanen er det aftalt med Transport-, Bygnings- og Boligministeriet og forligspartierne, at tidspunktet for den offentlige høring af VVM-redegørelsen tilpasses derefter. Et beslutningsgrundlag ventes at foreligge medio 2018.
<i>Delmål:</i> Opgradering og elektrificering mellem Fredericia og Lindholm: Beslutningsgrundlag for politisk beslutning om opgradering og elektrificering mellem Aarhus H og Lindholm, inkl. Aarhus H, er udarbejdet ultimo 4. kvartal 2016.		Efter aftale med Transport-, Bygnings- og Boligministeriet er afleveringsfristerne udskudt: * Beslutningsgrundlag, inkl. VVM-redegørelse, for Aarhus-Lindholm afleveres ultimo februar 2017, * Beslutningsgrundlag, ekskl. VVM-redegørelse, for Fredericia-Aarhus, afleveres senest 1. maj 2017, mens VVM-redegørelsen afleveres senest 30. september 2017, og * Beslutningsgrundlag, inkl. VVM-redegørelse, for Aarhus H afleveres senest 1. maj 2017.
6. Internet i tog		
<i>Delmål:</i> Der er indgået konkret kontrakt med mindst én teleoperatør omkring antenneplaceringer inden udgangen af 2016.	😊	Det har været nødvendigt at justere den samlede tidsplan for Internet i tog på grund af aflysningen af DSBs WiFi-udbud og den tætte sammenhæng mellem delprojekterne. Der ventes indgået min. 30 lejeaftaler med teleoperatørerne i 2017.
<i>Delmål:</i> Min. ti Banedanmark-sites er klargjort til nye antenneindplaceringer inden udgangen af 2016 inkl. den nødvendige VVM-godkendelse.		Efter Finansudvalgets godkendelse af igansættelsen af projektet den 13. oktober 2016 er der primo december 2016 indgået aftale med et eksternt firma om forundersøgelse af antenneplaceringerne. Forundersøgelserne afsluttes i 2017.
7. CSM-proces		
<i>Delmål:</i> Trafik- og Byggestyrelsen og Banedanmark har inden udgangen af 1. kvartal 2016 formuleret et kommissorium for arbejdet med CSM.	😊	Kommissoriet blev vedtaget af Trafik- og Byggestyrelsen og Banedanmark ultimo 1. kvartal 2016.
<i>Delmål:</i> CSM-gruppen afleverer sin handlingsplan inden 1. oktober 2016.		CSM-gruppen har afleveret sin handlingsplan den 30. september 2016.
<i>Delmål:</i> Banedanmark fastlægger inden 1. oktober 2016 krav til kompetencer i forbindelse med CSM-processen.		Krav til kompetencer i forbindelse med CSM-processen er definerede den 15. september 2016.
8. Kvalitet i myndighedsafgørelser		
Højest 5 pct. af Banedanmarks samlede myndighedsafgørelser, herunder aktindsigtssager, må blive hjemvist til fornyet behandling i Banedanmark af departementet.	😊	Under 1 pct. af Banedanmarks samlede myndighedsafgørelser i 2016 er hjemvist af departementet til fornyet behandling i Banedanmark.
9. Ministerbetjening		
Rettidighed og skønnet anvendelighed for ministerbetjening på min. 95 pct.	😊	Rettidigheden på ministerbetjeningssager lå i 2016 på 95,2 pct., mens anvendeligheden lå på 95,7 pct.

2.5 Forventninger til det kommende år

Gennemførelsen af Banedanmarks større sporombygningsprojekter i 2016 var forbundet med en række udfordringer og betød desværre, at færdiggørelsen trak ud til gene for passagerer og jernbanevirksomheder. Dette ønsker Banedanmark ikke at se gentaget, hvorfor virksomheden i 2017 har som fokus at *få gjort sine projekter langt mere robuste*, både for så vidt angår udførelse i marken og økonomistyring, samt at få

undersøgt, om allerede planlagte projekter med fordel kan replanlægges. Det analyseres derfor, hvad Banedanmark selv kan gøre bedre i forhold til gennemførelsen af projekterne og de principper, de bygger på. Samtidig styrker Banedanmark sin dialog med markedet, således at der kan afstemmes forventninger i forhold til kommende projekter og opnås bedre leverancesikkerhed fra entreprenørerne.

Også i 2017 skal Banedanmark foretage omfattende *sporombygninger*: I skolernes sommerferie i 2017 og 2018 fornyes sporene på strækningen Klampenborg-Helsingør (Kystbanen). Der skal skiftes skinner, sveller og sporskifter, samt foretages ballastrensning, mens 12 broer fornyes. I 2017 vil sporarbejdet være koncentreret på strækningen nord for Rungsted Kyst St., hvor alt arbejde med spor og stibroer gennemføres. Fra påsken og frem til slutningen af august gennemfører Banedanmark endvidere en sporombygning af S-banestrækningen Valby-Svanemøllen, og også her skal der skiftes skinner, sveller og sporskifter og foretages ballastrensning. Endelig vil Banedanmark sporforny en del af Grenaa-banen, ligesom der gennemføres kørestrømsarbejder på Køge Bugt-banen indtil udgangen af året.

Som led i etableringen af Ny bane København-Ringsted tager Banedanmark i januar og februar 2017 hul på den første del af en større *ombygning af Ringsted St.* Projektet omfatter bl.a. udskiftning af spor og sporskifter og vil strække sig over tre år. Den første del af ombygningen består af en udskiftning af sporskifter i eksisterende spor, etablering af to nye sporskifter, der skal forbinde den nye bane med de allerede eksisterende spor, justering af sporet, samt skærve- og svelleudveksling.

Som følge af Signalprogrammets reviderede udrulningsplan har Banedanmark gennemgået sin *anlægsplan for perioden frem til 2026*. Hensigten har været at sørge for, at Banedanmarks projekter og programmer i sporet gennemføres i den mest optimale rækkefølge, også økonomisk set. Fornyelse, forberedende arbejder til elektrificering og hastighedsopgraderinger skal således gennemføres, inden Signalprogrammet udrulles på en strækning. Til gengæld skal Signalprogrammet være udrullet på en strækning, inden den elektrificeres, så der ikke bliver behov for at immunisere de eksisterende sikringsanlæg. Det betyder selvsagt, at arbejder på flere strækninger flyttes til andre tidspunkter i perioden end oprindeligt planlagt. Frem til 2020 planlægges fornyelses- og elektrificeringsprojekter, samt hastighedsopgraderinger primært gennemført i Øst- og Nordjylland og på hovedstrækningen over Sjælland og Fyn.

Også på andre områder ønsker Banedanmark i 2017 at *professionalisere sin forvaltning og styrke dialogen med markedet*: Der vil blive arbejdet på at tydeliggøre Banedanmarks krav til entreprenørerne, så begge parter så vidt muligt har afstemt alle forventninger til hinanden, inden entreprenøren skal udføre arbejde for Banedanmark. Endvidere vil der blive set på at optimere Banedanmarks udbudsforretning, dels ved at øge antallet af entreprenører ved udbud, dels ved at styrke og ensrette Banedanmarks udbudsmateriale. Banedanmark arbejder endvidere på at sikre en fuld aftaledækning af virksomhedens indkøb og på at undervise og vejlede sin egen organisation i procedurer og regler for indkøb.

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

	Regnskab 2016	Budget 2017
§ 28.63.01. Banedanmark		
Bevilling (netto)	612,4	511,2
Indtægter	1.533,5	1.023,6
Udgifter	2.160,3	1.573,7
Resultat	-14,4	-38,8
§ 28.63.02. Puljeprojekter		
Bevilling (netto)	216,1	189,0
Indtægter	3,9	-
Udgifter	108,2	221,2
Resultat	111,8	-32,2
§ 28.63.04. Drift af jernbanen		
Bevilling (netto)	386,4	385,9
Indtægter	6,6	-
Udgifter	399,3	385,9
Resultat	-6,2	0,0
§ 28.63.05. Fornyelse og vedligehold af jernbanen		
Bevilling (netto)	2.107,3	1.861,6
Indtægter	70,6	13,8
Udgifter	2.210,1	2.194,2
Resultat	-32,2	-318,8
§ 28.63.06. Baneafgifter		
Bevilling (netto)	-30,4	-28,9
Indtægter	707,8	722,7
Udgifter	690,9	697,7
Resultat	-13,5	-3,9
§ 28.63.07. Tilskud til projekter		
Bevilling (netto)	-	10,8
Indtægter	-	-
Udgifter	-1,9	25,0
Resultat	1,9	-14,2
§ 28.63.08. Anlægsprojekter på jernbanen		
Bevilling (netto)	3.187,4	3.881,8
Indtægter	-8,8	-
Udgifter	2.689,0	3.834,8
Resultat	489,6	47,0

3 Regnskab

3.1 Regnskabspraksis

Banedanmark aflægger 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 2016 indeholder følgende to balancer:

- Balance for Banedanmark Ikke-infrastruktur, som er opstillet efter Moderniseringsstyrelsens vejledning om udarbejdelse af årsrapport for statslige institutioner af november 2016.
- 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, foretaget korrektioner vedr. omkostninger til faglige formål. Enkelte omkostninger ifølge Moderniseringsstyrelsens definition af fællesformål er i Banedanmark kategoriseret som faglige formål. Banedanmark har vurderet, at såfremt disse faglige formål faldt bort, ville omkostningen hertil ligeledes bortfalde.

3.2 Resultatopgørelse § 28.63.01. Banedanmark

Tabel 3.2.1 Resultatopgørelse § 28.63.01 (mio. kr.)

Note	Resultatopgørelse	2015	2016	2017 Budget
	Ordinære driftsindtægter			
	Indtægtsført bevilling			
	Bevilling	-606,9	-612,4	-511,2
	Anvendt af tidligere års reservede bevillinger	-33,9	-	-
	Reserveret af indeværende års bevillinger	56,4	-	-
	Indtægtsført bevilling i alt	-584,4	-612,4	-511,2
	Salg af varer og tjenesteydelser	-1.386,3	-1.523,7	-1.476,1
	Tilskud til egen drift	-1,0	-0,5	-
	Ordinære driftsindtægter i alt	-1.971,7	-2.136,6	-1.987,3
	Ordinære driftsomkostninger			
	Vareforbrug	6,8	13,2	-
	Forbrugsomkostninger			
	Husleje mm	75,3	78,7	73,2
	Andre forbrugsomkostninger			
	Forbrugsomkostninger i alt	75,3	78,7	73,2
	Personaleomkostninger			
	Lønninger	732,4	717,8	754,8
	Pension	135,8	137,8	146,0
	Lønrefusion	-26,8	-24,8	-27,0
	Andre personaleomkostninger	-4,8	2,7	-
	Personaleomkostninger i alt	836,6	833,6	873,8
	Andre ordinære driftsomkostninger	958,7	1.137,0	1.011,6
	Af- og nedskrivninger	45,1	73,5	56,0
	Ordinære driftsomkostninger i alt	1.922,5	2.136,0	2.014,6
	Resultat af ordinær drift	-49,2	-0,7	27,3
	Andre driftsposter			
	Andre driftsindtægter	-6,5	-8,8	-3,0
	Andre driftsomkostninger	21,2	7,5	-
	Resultat før finansielle poster	-34,4	-2,0	24,3
	Finansielle poster			
	Finansielle indtægter	-1,8	-0,5	-0,5
	Finansielle omkostninger	25,0	16,9	15,0
	Resultat før ekstraordinære poster	-11,3	14,4	38,8
	Ekstraordinære poster			
	Ekstraordinære indtægter			
	Ekstraordinære omkostninger			
	Hensættelse til fremtidig rådighedsløn			
	Årets resultat	-11,3	14,4	38,8

Forklaringer til årets resultat på hovedkonto § 28.63.01. Banedanmark fremgår pr. underkonto på de følgende sider.

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

Resultatopgørelse	2015	2016	2017 Budget
Ordinære driftsindtægter			
Indtægtsført bevilling			
Bevilling	-483,7	-469,8	-465,7
Anvendt af tidligere års reservede bevillinger			
Reserveret af indeværende års bevillinger			
Indtægtsført bevilling i alt	-483,7	-469,8	-465,7
Salg af varer og tjenesteydelser	-297,6	-312,5	-303,0
Tilskud til egen drift	-0,5		
Ordinære driftsindtægter i alt	-781,8	-782,3	-768,7
Ordinære driftsomkostninger			
Vareforbrug			
Forbrugsomkostninger			
Husleje mm	48,0	48,1	53,0
Andre forbrugsomkostninger			
Forbrugsomkostninger i alt	48,0	48,1	53,0
Personaleomkostninger			
Lønninger	380,6	398,3	423,0
Pension	135,8	137,8	146,0
Lønrefusion	-26,8	-24,8	-27,0
Andre personaleomkostninger	-4,8	2,7	-
Personaleomkostninger i alt	484,8	514,0	542,0
Andre ordinære driftsomkostninger	215,3	177,3	158,2
Af- og nedskrivninger	14,2	50,1	23,0
Ordinære driftsomkostninger i alt	762,4	789,6	776,2
Resultat af ordinær drift	-19,4	7,3	7,5
Andre driftsposter			
Andre driftsindtægter	-3,6	-1,2	-3,0
Andre driftsomkostninger	-1,1	-0,8	-
Resultat før finansielle poster	-24,1	5,4	4,5
Finansielle poster			
Finansielle indtægter	-1,8	-0,5	-0,5
Finansielle omkostninger	24,9	16,8	15,0
Resultat før ekstraordinære poster	-1,0	21,7	19,0
Ekstraordinære poster			
Ekstraordinære indtægter			
Ekstraordinære omkostninger			
Hensættelse til fremtidig rådighedsløb			
Årets resultat	-1,0	21,7	19,0

Resultatet på den ordinære drift er et underskud på 21,7 mio. kr. og dækkes af opsparingen. Resultatet indeholder omkostninger på 13,3 mio. kr. vedrørende for meget fratrukket el-afgift i perioden 2010-2013 samt en omkostning på 11,6 mio. kr. som følge af tilbageførsel af omkostninger fra et anlæg under konstruktion til reklamer

på Ny Nørreport, da det i december 2016 er besluttet ikke at ibrugtage aktivet. Normaliseres årets resultat for disse poster er årets resultat positivt.

Regnskabet er herudover påvirket af, at der i 2016 er foretaget en ombygning af Svellefabrikken til midlertidigt at kunne håndtere produktion af højhastighedssveller. Ombygningen er foretaget på den ordinære drift, og påvirker årets af- og nedskrivninger med 28,9 mio. kr. Ombygningen finansieres af anlægsprojektet København – Ringsted ved en tilsvarende omkostningsreduktion på de andre ordinære driftsomkostninger.

Tabel 3.2.3: Resultatopgørelse Produktion, underkonto § 28.63.01.20. (mio. kr.)

Resultatopgørelse	2015	2016	2017 Budget
Ordinære driftsindtægter			
Indtægtsført bevilling			
Bevilling	-3,0	-18,8	-18,8
Anvendt af tidligere års reservede bevillinger			
Reserveret af indeværende års bevillinger			
Indtægtsført bevilling i alt	-3,0	-18,8	-18,8
Salg af varer og tjenesteydelser	-799,9	-783,8	-715,0
Tilskud til egen drift			
Ordinære driftsindtægter i alt	-802,9	-802,6	-733,8
Ordinære driftsomkostninger			
Vareforbrug	6,8	13,2	
Forbrugsomkostninger			
Husleje mm	27,3	30,3	20,2
Andre forbrugsomkostninger			
Forbrugsomkostninger i alt	27,3	30,3	20,2
Personaleomkostninger			
Lønninger	351,8	319,5	331,8
Pension			
Lønrefusion			
Andre personaleomkostninger			
Personaleomkostninger i alt	351,8	319,5	331,8
Andre ordinære driftsomkostninger	377,2	403,6	348,8
Af- og nedskrivninger	30,9	23,4	33,0
Ordinære driftsomkostninger i alt	793,9	790,1	733,8
Resultat af ordinær drift	-9,0	-12,6	-
Andre driftsposter			
Andre driftsindtægter	-2,9	-7,6	
Andre driftsomkostninger	2,4	2,4	
Resultat før finansielle poster	-9,5	-17,8	-
Finansielle poster			
Finansielle indtægter	-	-	
Finansielle omkostninger	0,1	0,1	
Resultat før ekstraordinære poster	-9,4	-17,7	-
Ekstraordinære poster			
Ekstraordinære indtægter			
Ekstraordinære omkostninger			
Hensættelse til fremtidig rådighedsløb			
Årets resultat	-9,4	-17,7	-

Produktions resultat på § 28.63.01.20, er et overskud på 17,7 mio. kr. I 2015 indgik en bevillingsoverførsel på 15,2 mio. kr. til hovedkonto 5 i regnskabet. Korrigeret herfor var resultatet i 2015 et overskud på 24,6 mio. kr. Resultatet i 2016 er derfor reelt 6,9 mio. kr. lavere end det var i 2015. Årsagen til faldet i overskuddet skyldes , at der i

2016 har været et fald i aktivitetsniveauet, hovedsageligt til spor- og sikringsopgaver, og dermed en lavere omsætning i 2016 end i 2015.

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

Resultatopgørelse	2015	2016	2017 Budget
Ordinære driftsindtægter			
Indtægtsført bevilling			
Bevilling	-17,1	-	
Anvendt af tidligere års reservede bevillinger	-15,2	-	
Reserveret af indeværende års bevillinger	9,1	-	
Indtægtsført bevilling i alt	-23,2	-	-
Salg af varer og tjenesteydelser	-0,9	-1,0	
Tilskud til egen drift	-0,5	-0,5	
Ordinære driftsindtægter i alt	-24,6	-1,5	-
Ordinære driftsomkostninger			
Vareforbrug	-	-	
Forbrugsomkostninger			
Husleje mm	0,0		
Andre forbrugsomkostninger	-	-	
Forbrugsomkostninger i alt	0,0	-	
Personaleomkostninger			
Lønninger			
Pension			
Lønrefusion			
Andre personaleomkostninger			
Personaleomkostninger i alt			-
Andre ordinære driftsomkostninger	24,1	7,7	0,2
Af- og nedskrivninger			
Ordinære driftsomkostninger i alt	24,1	7,7	0,2
Resultat af ordinær drift	-0,5	6,2	0,2
Andre driftsposter			
Andre driftsindtægter	-	-	
Andre driftsomkostninger	-	-	
Resultat før finansielle poster	-0,5	6,2	0,2
Finansielle poster			
Finansielle indtægter	-	-	
Finansielle omkostninger	-	-	
Resultat før ekstraordinære poster	-0,5	6,2	0,2
Ekstraordinære poster			
Ekstraordinære indtægter	-	-	
Ekstraordinære omkostninger	-	-	
Hensættelse til fremtidig rådighedsløn	-	-	
Årets resultat	-0,5	6,2	0,2

Resultatet for Forberedelse af anlægsprojekter på følgende underkonti, § 28.63.01.30/31/32 er et samlet underskud på 10,4 mio. kr., som fordeler sig 6,2 mio. kr. på Grøn transportpolitik, 0,7 mio. kr. på Togfonden DK og 3,5 mio. kr. på Kollektiv Trafik. Merforbruget skyldes altovervejende at en række aktiviteter vedrørende Grøn Transportpolitik blev udskudt fra 2015 og nu er gennemført i 2016.

Moderniseringsstyrelsen besluttede i august 2016, at sondringen mellem reserveret bevilling og overført overskud er ophævet, og der er derfor kun opgjort et samlet overskud for anlægsudviklingsaktiviteterne.

Forbruget på de øvrige underkonti fremgår nedenfor, medens der henvises til tabel 4.1.1.6. for yderligere specificering.

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

Resultatopgørelse	2015	2016	2017 Budget
Ordinære driftsindtægter			
Indtægtsført bevilling			
Bevilling	-82,1	-105,4	-26,5
Anvendt af tidligere års reservede bevillinger	-13,0	-	-
Reserveret af indeværende års bevillinger	34,1	-	-
Indtægtsført bevilling i alt	-61,1	-105,4	-26,5
Salg af varer og tjenesteydelser			
Tilskud til egen drift			
Ordinære driftsindtægter i alt	-61,1	-105,4	-26,5
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	-	-	-
Andre ordinære driftsomkostninger	60,8	106,1	44,2
Af- og nedskrivninger			
Ordinære driftsomkostninger i alt	60,9	106,1	44,2
Resultat af ordinær drift	-0,2	0,7	17,7
Andre driftsposter			
Andre driftsindtægter			
Andre driftsomkostninger			
Resultat før finansielle poster	-0,2	0,7	17,7
Finansielle poster			
Finansielle indtægter			
Finansielle omkostninger			
Resultat før ekstraordinære poster	-0,2	0,7	17,7
Ekstraordinære poster			
Ekstraordinære indtægter			
Ekstraordinære omkostninger			
Hensættelse til fremtidig rådigheds løn			
Årets resultat	-0,2	0,7	17,7

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

Resultatopgørelse	2015	2016	2017 Budget
Ordinære driftsindtægter			
Indtægtsført bevilling			
Bevilling	-21,0	-18,4	-0,2
Anvendt af tidligere års reservede bevillinger	-5,7	-	
Reserveret af indeværende års bevillinger	13,2	-	
Indtægtsført bevilling i alt	-13,4	-18,4	-0,2
Salg af varer og tjenesteydelser	-0,3	-0,5	
Tilskud til egen drift			
Ordinære driftsindtægter i alt	-13,8	-18,9	-0,2
Ordinære driftsomkostninger			
Vareforbrug	-	-	
Forbrugsomkostninger			
Husleje mm	-	-	
Andre forbrugsomkostninger	-	-	
Forbrugsomkostninger i alt	-	-	-
Personaleomkostninger			
Lønninger	-	-	
Pension	-	-	
Lønrefusion	-	-	
Andre personaleomkostninger	-	-	
Personaleomkostninger i alt	-	-	-
Andre ordinære driftsomkostninger	8,5	22,4	2,1
Af- og nedskrivninger	-	-	
Ordinære driftsomkostninger i alt	8,5	22,4	2,1
Resultat af ordinær drift	-5,3	3,5	1,9
Andre driftsposter			
Andre driftsindtægter	-	-	
Andre driftsomkostninger	5,1	-	
Resultat før finansielle poster	-0,2	3,5	1,9
Finansielle poster			
Finansielle indtægter	-	-	
Finansielle omkostninger	-	-	
Resultat før ekstraordinære poster	-0,2	3,5	1,9
Ekstraordinære poster			
Ekstraordinære indtægter	-	-	
Ekstraordinære omkostninger	-	-	
Hensættelse til fremtidig rådigheds løn	-	-	
Årets resultat	-0,2	3,5	1,9

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

Resultatopgørelse	2015	2016	2017 Budget
Ordinære driftsindtægter			
Indtægtsført bevilling			
Bevilling			
Anvendt af tidligere års reservede bevillinger		-	
Reserveret af indeværende års bevillinger		-	
Indtægtsført bevilling i alt	-	-	-
Salg af varer og tjenesteydelser	-287,5	-425,9	-458,1
Tilskud til egen drift	-	-	
Ordinære driftsindtægter i alt	-287,5	-425,9	-458,1
Ordinære driftsomkostninger			
Vareforbrug	-	-	
Forbrugsomkostninger			
Husleje mm	0,0	0,2	
Andre forbrugsomkostninger	-	-	
Forbrugsomkostninger i alt	0,0	0,2	-
Personaleomkostninger			
Lønninger	-	-	
Pension	-	-	
Lønrefusion	-	-	
Andre personaleomkostninger	-	-	
Personaleomkostninger i alt	-	-	-
Andre ordinære driftsomkostninger	272,7	419,9	458,1
Af- og nedskrivninger	-	-	
Ordinære driftsomkostninger i alt	272,7	420,1	458,1
Resultat af ordinær drift	-14,8	-5,8	-
Andre driftsposter			
Andre driftsindtægter	-	-	
Andre driftsomkostninger	14,8	5,8	
Resultat før finansielle poster	-0,0	-0,0	-
Finansielle poster			
Finansielle indtægter	-	-	
Finansielle omkostninger	-	-	
Resultat før ekstraordinære poster	-0,0	-0,0	-
Ekstraordinære poster			
Ekstraordinære indtægter	-	-	
Ekstraordinære omkostninger	-	-	
Hensættelse til fremtidig rådighedsløn	-	-	
Årets resultat	-0,0	-0,0	-0,0

Jernbaneanlæg ved Femern Bælt udviser et nulresultat, hvilket skyldes, at alle omkostninger på projektet viderefaktureres til A/S Femern Landanlæg i henhold til bevillingsbestemmelserne.

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 2016 er der afholdt omkostninger for 425,9 mio. kr. primært til renovering og ombygning af broer, kontraktindgåelse af to anlægspakker, ekspropriationer samt udgravning af sejlrende ved Masnedsund.

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

Fordelingen af resultat	mio. kr.
Ordinær Drift	21,7
Produktion	-17,7
Anlægsudvikling	10,4
Jernbaneanlæg ved Femern Bælt	-
Underskud	14,4

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

	2016
Disponeret til bortfald ¹	-0,5
Disponeret til udbytte til statskassen	-
Disponeret til overført overskud	-14,4

Note 1: Der bortfalder i 2016 0,5 mio. kr., der vedrører modtaget TEN-T støtte til VVM-undersøgelsen af en stikbane til Aalborg Lufthavn.

Opsparingen på hovedkonto § 28.63.01 Banedanmark reduceres med 14,9 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.)	31.12.2015	31.12.2016	Note	Passiver (mio. kr.)	31.12.2015	31.12.2016
	Anlægsaktiver				Egenkapital		
	Immaterielle anlægsaktiver				Startkapital	-84,3	-84,3
	Færdiggjorte udviklings- projekter	83,8	65,5		Bortfald		-0,5
	Udviklingsprojekter under opførelse	0,0	5,6		Overført overskud	-109,0	-150,6
	Immaterielle anlægsaktiver i alt	83,8	71,0		Egenkapital i alt	-193,3	-235,5
	Materielle anlægsaktiver				Hensatte forpligtelser	-35,0	-41,4
	Grunde, arealer og bygninger	51,5	49,3		Langfristede gældsposter		
	Transportmateriel	-	-		FF4 Langfristet gæld	-282,2	-279,4
	Produktionsanlæg og maskiner	26,6	30,8		Prioritetsgæld		
	Inventar og IT-udstyr	70,2	78,7		Anden langfristet gæld		
	Igangværende arbejder for egen regning	2,9	1,5		Statsgæld		
	Materielle anlægsaktiver i alt	214,7	195,9		Langfristet gæld i alt	-282,2	-279,4
	Finansielle anlægsaktiver	84,3	84,3		Kortfristede gældsposter		
	Anlægsaktiver i alt	382,9	351,2		Leverandører af varer og tjenesteydelser	-303,5	-354,6
	Omsætningsaktiver				Anden kortfristet gæld	-276,9	-252,0
	Varebeholdninger	22,0	23,5		Skyldige feriepenge	-172,1	-168,1
	Tilgodehavender varer/tjenesteydelser	384,9	501,6		Reserveret bevilling	-58,4	-
2	Periodeafgrænsningsposter	42,2	45,1		FF7 Finansieringskonto	-	-36,9
	Likvide beholdninger				Periodeafgrænsninger		
3	FF5 Uforrentet konto	257,0	446,2		Kortfristet gæld i alt	-810,9	-811,7
1 & 3	FF7 Finansieringskonto	232,2		1 & 3	Gæld i alt	-1.093,1	-1.091,0
	Andre likvider	0,2	0,2		Passiver i alt	-1.321,4	-1.368,0
	Likvide beholdninger i alt	489,4	446,4				
	Omsætningsaktiver i alt	938,5	1.016,7				
	Aktiver i alt	1.321,4	1.368,0				

Note 1: Regnskabsposten "FF7 Finansieringskonto" udviser pr. 31.12.16 en kreditsaldo på 36,9 mio. kr. og er derfor reklassificeret til kortfristet gæld under regnskabsposten "FF7 Finansieringskonto". Dette medfører, at balancetallene afviger fra SKS-data.

Note 2: I årsrapporten for 2015 indgik periodeafgrænsningsposter under regnskabsposten "Tilgodehavender varer/tjenesteydelser" med 42,2 mio. kr.

Note 3: Der er i henhold til disponeringsreglerne vedr. likviditets- og finansieringsordningen foretaget en nettoregulering på FF4, FF5 og FF7 i 2017.

3.4 Egenkapitalforklaring § 28.63.01. Banedanmark

Tabel 3.4.1 Egenkapitalforklaring § 28.63.01 (mio. kr.)

	31.12.2015	31.12.2016
Egenkapital primo R-året	-182,0	-192,8
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	-97,7	-108,5
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	-11,3	14,4
Overført overskud ²	-109,0	-150,6
Egenkapital ultimo R-året	-193,3	-234,9

Note 1 Forskellen mellem ultimoværdien i egenkapitalforklaringen 234,9 mio. kr. og ultimoværdien angivet i den samlede balance 235,5 mio. kr. skyldes registreret bortfald på 0,5 mio. kr., der ikke er afregnet i 2016. Bortfaldet afregnes i 2017.

Note 2: Forskellen mellem overført overskud ultimo 2015 109,0 mio. kr. og primo 2016 108,5 mio. kr. er bortfald i 2015, der er afregnet i 2016.

3.5 Likviditet og låneramme

Tabel 3.5.1. Unyttelses af låneramme

(mio. kr.)	2016
Sum af immaterielle og materielle anlægsaktiver	266,9
Låneramme på FL16	379,4
Udnyttelsesgrad i pct.	70,4
Bevillingsandel i pct.	28,7

Banedanmark har i 2016 overholdt de gældende disponeringsregler for likviditets- og finansieringsmodellen. Banedanmarks langfristede gæld svarer til værdien af immaterielle og materielle anlægsaktiver (soliditetskravet).

Banedanmark forventer fortsat overholdelse af gældende disponeringsregler, herunder lånerammeudnyttelsen i 2017.

3.6 Personale

I 2016 har der i Banedanmark været en nettoafgang på 21 medarbejdere, idet der har været en afgang på 269 medarbejdere og en tilgang på 248 jf. nedenstående tabel 3.6.1.

Samlet er der i Banedanmark ultimo 2016 2.237 medarbejdere. Der er budgetteret med 2.439 medarbejdere i 2017. Stigningen i medarbejderantallet skyldes besættelse af vakante stillinger i de udførende enheder samt konvertering af ressourcpersoner til fastansættelse.

Tabel 3.6.1 Personaleoversigt

Antal	2013	2014	2015	2016	Budget 2017
Banedanmark i alt	2.277	2.263	2.258	2.237	2.439
Tilgang af medarbejdere, i alt	277	208	260	248	
Afgang af medarbejdere, i alt	172	222	265	269	

Anm. Opgørelsen er ekskl. timelønnede

3.7 Bevillingsregnskabet

Nedenfor beskrives resultatet for de enkelte hovedkonti.

3.7.1 § 28.63.01. Banedanmark (Statsvirksomhed)

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

§ 28.63.01	Regnskab 2015	Bevilling 2016 (FL + TB)	Regnskab 2016	Difference FL16+ TB - Regnskab	Budget 2017
Nettoudgiftsbevilling	606,9	612,4	612,4	-	511,3
Nettoforbrug af reservationer	22,5	-	-	-	-
Indtægter	1.395,6	1.135,0	1.533,5	398,5	1.023,6
Udgifter	1.968,7	1.747,4	2.160,3	412,9	1.573,7
Årets resultat	11,3	-	-14,4	-14,4	-38,7
Opsparing primo	97,7		108,5		150,6
Regnskabsmæssig korr.	-		-		-
Bortfald	-1,8		-0,5		-
Overførelse af reserveret bevilling			57,1		-
Opsparing ultimo	107,2		150,6		111,9

Note 1: I årsrapporten for 2015 var opsparingen ultimo 2015 anført til 107,2 mio. kr. Differencen på 1,3 mio. kr. vedrører bortfald af reserveret bevilling, der i årsrapporten for 2015 var angivet som bortfald af resultat til videreførsel i stedet for som bortfald af reserveret bevilling..

Note 2: Opsparingen primo 2017 fordeles sig med 59,6 mio. kr. (01.10), 42,4 mio. kr. (01.20), 4,5 mio. kr. (01.30), 34,1 mio. kr. (01.31), 10,0 mio. kr. (01.32). Primoopsparingen i 2017 på anlægsudviklingskontiene 01.30, 01.31, 01.32 består af tidligere reserveret bevilling og opsparing.

Årets resultat på -14,4 mio. kr. udgør et merforbrug på 4,4 mio. kr. i forhold til grundbudgettet, som lød på -10 mio. kr.

Årets resultat er sammensat af et underskud på den ordinære drift på 21,7 mio. kr. (primært forårsaget af en række engangsomkostninger), et overskud på Produktion på 17,7 mio. kr. og et merforbrug til forberedelse af anlægsprojekter på 10,4 mio. kr., som primært kan henføres til, at en række aktiviteter der blev udskudt fra 2015 blev gennemført i 2016.

Moderniseringsstyrelsen besluttede i august 2016, at ophæve sondringen mellem reserveret bevilling og overført overskud, hvorfor der i regnskabet er overført 57,1 mio. kr. fra reserveret bevilling til hovedkontoens opsparing.

3.7.2 § 28.63.02. Banedanmark – puljeprojekter (Anlægsbevilling)

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

§ 28.63.02.	Regnskab 2015	Finanslov 2016 + TB	Regnskab 2016	Difference ift. FL 2016 + TB	Bevilling 2017
Indtægter	22,8	-	3,9	-3,9	-
Udgifter	251,4	216,1	108,2	107,9	189,0
Resultat brutto	-228,6	-216,1	-104,3	-111,8	-189,0
Bevilling	192,0	216,1	216,1	-	189,0
Resultat netto	-36,6	-	111,8	-111,8	-

Hovedkontoen indeholder rådighedspuljer og projektspecifikke anlægspuljer. Rådighedspuljerne giver Banedanmark mulighed for at foretage mindre investeringer på områderne Funktionalitetsfremmende foranstaltninger, Miljø og arbejdsmiljø, IT samt Hegn.

De projektspecifikke anlægspuljer består blandt andet af bevillinger til transportpuljeprojekter, nedlæggelse af usikrede overkørsler, investeringstilskud og forbedringer af den kollektive trafik.

Bevillingen på 216,1 mio. kr. er sammensat af 49,2 mio. kr. til transportpuljeprojekter, 65,7 mio. kr. til rådighedspuljer, 58,4 mio. kr. til overkørsler, 15,2 mio. kr. til investeringstilskud, 29,3 mio. kr. til ny tilgængelighedspulje givet i forbindelse med Finanslov 2017 og er i 2016 reduceret med 1,7 mio. kr. fra rådighedspuljerne, der er blevet overført til Padborg Kombiterminal på § 23.68.08.40 Aftale om kollektiv trafik.

Der er i 2016 et samlet mindreforbrug på 111,8 mio. kr. Dette kan altovervejende henføres til forsinkelser i projekter i overkørselspuljen samt ikke-udmøntede tilskud i Investeringspuljen. Herudover er der et mindreforbrug svarende til den afsatte bevilling til pulje til forbedring af tilgængeligheden på Banedanmarks stationer, jf. aktstykke 46 af 8. december 2016

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

§ 28.63.02	
Opsparing ultimo 2015	364,1
Resultat 2016	111,8
Bortfald	-22,5
Opsparing ultimo 2016	453,4

I forbindelse med bevillingsafregningen er der opgjort et bortfald på i alt 22,5 mio. kr. Bortfaldet vedrører projektet Godsspor til Esbjerg Havn på § 28.63.02.74, Transportpuljeprojekter, hvor der bortfalder 16,4 mio. kr. Endvidere er der foretaget en samlet bevillingsafregning af Puljen til hurtigere og mere rettidige tog på sidebanerne på § 28.63.02.78, Forbedring af den kollektive trafik på i alt 6,1 mio. kr., der primært vedrører mindreforbrug på Skagensbanens indføring i Frederikshavn.

3.7.3 § 28.63.02-08 Balance - Infrastruktur

Infrastrukturaktiverne fremgår af hovedkonto § 28.63.02. Banedanmark – puljeprojekter (anlægsbevilling).

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

Note	Aktiver	31.12.2015	31.12.2016	Note	Passiver	31.12.2015	31.12.2016
	Anlægsaktiver				Egenkapital		
	Immaterielle anlægsaktiver				Startkapital ultimo	-23.362,3	-26.701,6
	Færdiggjorte udviklingsprojekter	10,4	5,7		Opskrivninger 1/1-2009	-16.097,2	-16.097,2
	Udviklingsprojekter under opførelse	5,2	2,1		Primokorrekationer		
	Immaterielle anlægsaktiver i alt	15,5	7,8		Reserveret egenkapital		
	Materielle anlægsaktiver				Overført overskud	-3.339,3	-3.399,0
	Grunde, arealer og bygninger				Egenkapital i alt	-42.798,8	-46.197,8
	Infrastruktur	30.785,5	30.769,5		Hensatte forpligtelser	-35,0	-20,1
	Produktionsanlæg og maskiner				Hensatte forpligtelser	-35,0	-20,1
	Transportmateriel				Langfristede gældsposter		
	Inventar og IT-udstyr				FF4 Langfristet gæld		
	Igangværende arbejder for egen regning	12.969,8	16.058,9		Donationer	-166,5	-163,5
	Materielle anlægsaktiver i alt	43.755,3	46.828,3		Prioritetsgæld		
	Finansielle anlægsaktiver				Anden langfristet gæld		
	Anlægsaktiver i alt	43.770,8	46.836,1		Statsgæld		
	Omsætningsaktiver				Langfristet gæld i alt	-166,5	-163,5
	Varebeholdninger				Kortfristede gældsposter		
	Tilgodehavender varer/tjenest.	637,0	425,2		Leverandører af varer og tjenesteydelser	-1.569,1	-960,4
	Andre tilgodehavender				Anden kortfristet gæld	209,8	176,4
	Igangværende arbejder for egen regning				Skyldige feriepenge		
	Likvide beholdninger				Reserveret bevilling		
	FF5 Uforrentet konto				Igangværende arbejder for fremmed regning	-48,3	-96,0
	FF7 Finansieringskonto				Periodeafgrænsninger		
	Andre likvider				Kortfristet gæld i alt	-1.407,6	-879,9
	Likvide beholdninger i alt				Gæld i alt	-1.574,1	-1.063,6
	Omsætningsaktiver i alt	637,0	425,2		Passiver i alt	-44.407,9	-47.261,4
	Aktiver i alt	44.407,9	47.261,4				

Tilgangen til infrastrukturbalancen er Banedanmarks ny-anlæg og fornyelse, der finansieres af hovedkonto § 28.63.02. Banedanmark (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 det dog kun en del af udgifterne til ny-anlæg og fornyelse, der aktiveres.

Af tabel 3.7.3.1. fremgår det, at værdien af Banedanmarks anlægsaktiver på infrastrukturbalancen ultimo 2016 er 46.836,1 mio. kr. I forhold til 2015 er det en stigning på 3.065,3 mio. kr. De ordinære af- og nedskrivninger på Banedanmarks anlægsaktiver på infrastrukturbalancen i 2016 er 1.186,4 mio. kr. I det udgiftsbaserede regnskab foretages af- og nedskrivninger over egenkapitalen.

Ultimo 2016 udgør værdien af udviklingsprojekter under udførelse og igangværende arbejder for egen regning i alt 16.061,0 mio. kr. I forhold til 2015 er det en stigning på 3.086,0 mio. kr., hvilket hovedsagelig skyldes udviklingen i arbejderne med Signalprogrammet og Ny bane Købehavn – Ringsted.

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 2015	Finanslov 2016 + TB	Regnskab 2016	Difference ift. FL 2016 + TB	Bevilling 2017
Indtægter	4,2	-	6,6	-6,6	-
Udgifter	368,1	386,4	399,3	-12,9	385,9
Resultat brutto	-363,9	-386,4	-392,6	6,2	-385,9
Bevilling	377,6	386,4	386,4	-	385,9
Resultat netto	13,7	-	-6,2	6,2	-

Resultatet udviser et merforbrug til aktiviteterne for året på 6,2 mio. kr., som bl.a. kan tilskrives igangsættelse af ekstra aktiviteter til understøttelse af regularitet og levetidsfremmende aktiviteter (LCC) medio 2016. Aktiviteterne blev godkendt af Transport-, Bygnings- og Boligministeriet medio august og dækkes af opsparingen på hovedkonto 28.63.04.

Resultatet er påvirket af, at Banedanmark har modtaget en opkrævning fra SKAT, som følge af for meget fratrukket elafgift for perioden 2010-2016. Elafgiften vedrører infrastruktureneregnskabet, som var en del af underkonto § 28.63.01.50. for perioden 2010-2013, hvorefter det blev flyttet til underkonto § 28.63.04.20. Den del af opkrævningen, der vedrører perioden 2014-2016, 7,5 mio. kr. er derfor bogført på § 28.63.04.

Nedenfor ses det af tabel 3.7.7, at den akkumulerede opsparing på hovedkonto § 28.63.04 er reduceret med 6,2 mio.kr.

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

§ 28.63.04	
Opsparing ultimo 2015	35,1
Resultat 2016	-6,2
Opsparing ultimo 2016	28,9

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 jernbanenet
§ 28.63.05 (mio. kr).

§ 28.63.05.	Regnskab 2015	Finanslov 2016 + TB	Regnskab 2016	Difference ift. FL 2016 + TB	Bevilling 2017
Indtægter	108,4	13,6	70,6	-57,0	13,7
Udgifter	2.450,4	2.120,9	2.210,1	-89,2	1.875,3
Resultat brutto	-2.342,0	-2.107,3	-2.139,5	32,2	-1.861,6
Bevilling	2.254,2	2.107,3	2.107,3	-	1.861,6
Resultat netto	-87,8	-	-32,2	32,2	-

Kontoens samlede nettobevilling var i 2016 2.107,3 mio. kr. Regnskabet viser et samlet merforbrug i forhold til bevillingen på 32,2 mio. kr. Merforbruget er sammensat af et mindreforbrug på fornyelsesaktiviteterne på 2,1 mio. kr., et merforbrug på vedligehold på 56,4 mio. kr. og et mindreforbrug for lageret på 22,1 mio. kr.

Merforbruget på vedligehold skyldes primært at der på faget spor er gennemført større vedligeholdelsesarbejder på træbanerne, ligesom der er disponeret vedligeholdelsesopgaver svarende til Produktions overførte overskud vedrørende 2014, der blev overført på bevillingen ultimo 2015.

Resultatet for lageret skyldes en reduktion af betonsvellerlagrene med 30,0 mio. kr. og mindre opbygning på andre varegrupper så som sporskiftedrev og ATC.

Merforbruget dækkes af opsparingen, der jf. nedenstående tabel er reduceret til 420,0 mio. kr.

Tabel 3.7.5.2. Udvikling i den akkumulerede opsparing for § 28.63.05.

	mio. kr.
Opsparing ultimo 2015	452,3
Resultat 2016	-32,2
Opsparing ultimo 2016	420,0

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

Som forvalter af statens jernbanenet opkræver Banedanmark baneafgifter af jernbaneoperatørerne for benyttelse af infrastrukturen. Afgiftssatserne er fastlagt ved bekendtgørelse nr. 1357 af 27. november 2015 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 2015	FL 2016 + TB	Regnskab 2016	Difference ift. FL 2016 + TB	Bevilling 2017
Indtægter	693,9	761,4	707,8	53,6	738,7
Udgifter	967,1	731,0	690,9	40,1	709,8
Resultat brutto	-273,2	30,4	16,9	13,5	28,9
Bevilling	247,9	-30,4	-30,4	-	-28,9
Resultat netto	-25,3	-	-13,5	13,5	-

Hovedkonto § 28.63.06. Baneafgifter mv. er underlagt statens budgetloft. Indtægtskravet er forhøjet i 2016 i henhold til lov nr. 686 af 27. maj 2015 Infrastrukturafgifter m.v. Der var på finansloven for 2016 budgetteret med nettoindtægter for 30,4 mio. kr. Der blev i 2016 realiseret nettoindtægter for 16,9 mio. kr. Årets resultat er således 13,5 mio. kr. lavere end forudsat i indtægtskravet. Det lavere resultat afspejler trafikomfanget og benyttelsen af de faste forbindelser, blandt andet som følge af mængden af fornyelsesprojekter på jernbanen. På finansloven for 2017 er de budgetterede indtægter rebudgetteret bl.a. baseret på de seneste års realiserede trafikomfang.

3.7.7 § 28.63.07 Banedanmark - tilskudspuljer (Reservationsbevilling)

Kontoen vedrører statslig medfinansiering af projekter til fremme af banetrafikken.

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

§ 28.63.07	Regnskab 2015	FL 2016 + TB	Regnskab 2016	Difference ift. FL 2016 + TB	Bevilling 2017
Indtægter	-	-	-	-	-
Udgifter	13,0	-	-1,9	1,9	10,8
Resultat brutto	-13,0	-	1,9	-1,9	-10,8
Bevilling	33,7	-	-	-	10,8
Resultat netto	20,7	-	1,9	-1,9	-

Resultatet i 2016 vedrører tilbageførsel af ikke-forbrugt tilskud i forbindelse med udarbejdelse af en VVM-undersøgelse af en letbane/BRT-løsning i Aalborg. Projektet er regnskabsmæssigt afsluttet i 2016.

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

§ 28.63.07	
Opsparing ultimo 2015	55,4
Resultat 2016	1,9
Bortfald	-1,7
Opsparing ultimo 2016	55,6

Note 1: Bortfald af overskydende midler vedr. tilskud til VVM-undersøgelsen af en letbane/BTR-løsning i Aalborg

I bevillingsafregningen for 2016 er der for Tilskud til Aalborg Letbane bortfaldet 1,7 mio. kr. Opsparingen for § 28.63.07 er herefter 55,6 mio. kr.

Opsparingen vedrører aftale om ny Storstrømsbro, Holstebromotorvejen mv. af 21. marts 2013, hvor der blev afsat en pulje på 55,0 mio. kr. (2013 pl) til Signalløsning for godstog. Puljen blev afsat med henblik på at kompensere jernbanegodsoperatører for en del af deres udgifter til installation af det nye ERTMS-udstyr, som påkræves i forbindelse med Signalprogrammets udrulning. Banedanmark forventer at modtage de første af disse ansøgninger i 2017.

3.7.8 § 28.63.08 Banedanmark – anlægsprojekter på jernbanen (Anlægsbevilling)

Konto § 28.63.08. omfatter Banedanmarks anlægsbevillinger til større anlægsprojekter til udbygning og forbedring af statens jernbanenet. De største projekter er Signalprogrammet, Ny bane København – Ringsted og Elektrificeringsprogrammet.

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

§ 28.63.08	Regnskab 2015	FL 2016 + TB	Regnskab 2016	Difference ift. FL 2016 + TB	Bevilling 2017
Indtægter	94,8	69,7	-8,8	78,5	-
Udgifter	4.334,0	3.257,1	2.689,0	568,1	3.881,8
Resultat brutto	-4.239,1	-3.187,4	-2.697,8	-489,6	-3.881,8
Bevilling	4.265,1	3.187,4	3.187,4	-	3.881,8
Resultat netto	26,0	-	489,6	-489,6	-

Kontoens samlede bevilling er i 2016 på 3.187,4 mio. kr. og årets forbrug er på 2.697,8 mio. kr., hvilket medfører en forøgelse af opsparingen med 489,6 mio. kr.

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

Projekt	FL 2016 + TB	Forbrug 2016	Overskud
Signalprogrammet (S- og Fjernbane)	1.592,2	453,1	1.139,1
København-Ringsted	1.232,5	1.667,0	-434,5
Øvrige	362,7	577,7	-215,0
	3.187,4	2.697,8	489,6

Signalprogrammet

Der er i 2016 foretaget en replanlægning af Signalprogrammets udrulningsplan og en gennemgang af den økonomiske styringsmodel.

I forbindelse med dette arbejde er der foretaget en gennemgang af den vurderede fremdrift i projektet, der er sammenholdt med betalinger til leverandørerne og den registrerede fremdrift baseret på "Earned Value". Det er konstateret at fremdriften er lavere end tidligere forudsat, og der er derfor foretaget en regnskabsmæssig korrektion på 301,4 mio. kr. vedrørende omkostninger afholdt i tidligere år, primært 2015.

Som følge af forsinkelsen af Signalprogrammet blev det i forbindelse med replanlægningen klart, at Banedanmark ikke kan opfylde forudsætningerne for modtagelse af TEN-T støtte vedr. "ERTMS Baseline 3 - Early deployment" og "Retrofitting, Test and Interoperability Test Onboard". Der er derfor i regnskabet sket en tilbageførsel af TEN-T støtte for 56,8 mio. kr., der er indtægtsført i perioden 2013-2015. De bevillingsmæssige konsekvenser heraf vil blive håndteret i 2017.

Det resterende mindreforbrug i forhold til bevillingen på 894,5 mio. kr. skyldes lavere fremdrift end forudsat. Forklaringen kan opdeles i følgende dele:

- En reduktion af grundbudgettet i forhold til Finanslov 2016 på 101,8 mio. kr.
- Fejlretning på S-banens early deployment strækning har betydet, at den forudsatte fremdrift har været lavere end budgetteret, da arbejdet på kommende strækninger afventer resultatet heraf
- Lavere fremdrift end forudsat. Årsagen er, at der har været brug for mere tid til tests end planlagt på både på S-banen og fjernbanen og at det tager længere tid for både leverandører og for Banedanmark at få den omfattende dokumentation på plads, som der kræves for at få godkendt de nye systemer

Der er i 2016 foretaget en reetablering af Signalprogrammets budgetspor, herunder en beskrivelse af forudsætningerne for programmets bevilling fra 2012. Samtidigt er der udarbejdet et nyt styringsbudget, der i kombination med en ny styringsmodel, danner grundlag for den fremadrettede styring af programmets økonomi.

København-Ringsted

Årets forbrug er 1.667,0 mio. kr., hvilket er 434,5 mio. kr. mere end årets bevilling. Projektets samlede bevilling er reduceret på Finanslov 2017, da projektet forventer en samlet billiggørelse.

Forbruget afspejler primært hurtigere fremdrift i projektet end forudsat. I 2016 er størstedelen af civil works entrepriserne (anlægsarbejder for jord og broer) i 2016 blev afleveret. Sporentreprisen er igangsat i 2016 og forventes afsluttet i februar 2017. Endvidere er arbejderne med Køge Nord Station påbegyndt.

Øvrige anlæg

Øvrige anlæg relaterer sig primært til *Elektrificeringsprogrammet*. Forbruget på elektrificeringsprogrammet vedrører Elektrificering Esbjerg-Lunderskov, hvor arbejdet med selve elektrificeringen af strækningen blev igangsat 25. februar 2016.

Ibrugtagningstidspunktet for Esbjerg-Lunderskov blev i efteråret 2014 ændret fra 2015 til 2. halvår 2016, idet ingen af leverandørerne på daværende tidspunkt afgav et konditions-mæssigt tilbud på en tidsplan, hvor elektrificeringen af Esbjerg-Lunderskov kunne ibrugtages i 2015. Forbruget i 2016 på 256,5 mio. kr. er derfor markant højere end bevillingen, da bevillingsafløbet følger den oprindelige tidsplan. Efterfølgende er ibrugtagningen rykket til foråret 2017.

Tabel 3.7.8.3: Udviklingen i den akkumulerede opsparing for § 28.63.08. (mio.kr.)

§ 28.63.08	mio. kr.
Opsparing ultimo 2015	1.722,8
Resultat 2016	489,6
Bortfald	-11,5
Opsparing ultimo 2016	2.200,8

Note 1: Bortfald af overskydende midler vedr. Hobro-Aalborg samt korrektion af tilbageført bortfald vedr. 2015, jf. årsrapport 2015

Banedanmark har i 2016 bortfaldet 11,5 mio. kr. på § 28.63.08. Anlægsprojekter på jernbanen. Bortfaldet er sket på baggrund af bevillingsafregning af projekterne kapacitetsudvidelse vest for København (KØR) og nedlæggelse af overkørsler (Hobro-Aalborg).

På KØR-projektet er der sket et bortfald 4,5 mio. kr. Dette skyldes en korrektion af bevillingsafregningen for 2015.

Derudover er der bortfaldet 7,0 mio. kr. som følge af overskydende midler fra projektet Hobro-Aalborg, som nævnt ovenfor.

Den samlede opsparing ultimo 2016 er således 2.200,8 mio. kr.

Tabel 3.7.8.4. Opsparing fordelt på København - Ringsted, Signalprogram og andre anlæg (mio.kr.)

Projekt	Primo opsparing 2016	FL 2016 + TB	Forbrug 2016	Ultimo opsparing 2016
Signalprogrammet (S- og Fjernbane)	957,3	1.592,2	453,1	2.096,4
København-Ringsted	213,8	1.232,5	1.667,0	-220,7
Øvrige	551,7	362,7	577,7	336,7
Bortfald				-11,5
	1.722,8	3.187,4	2.697,8	2.200,8

4 Bilag

4.1 Noter til resultatopgørelse og balance

I det følgende fremgår noter pr. hovedkonto.

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
Kostpris	302,2
Tilgang	4,6
Afgang	-
Kostpris pr. 31.12.2016	306,8
Akkumulerede afskrivninger	-241,4
Akkumulerede nedskrivninger	-
Akkumulerede af- og nedskrivninger pr. 31.12.2016	-241,4
Regnskabsmæssig værdi pr. 31.12.2016	65,5
Årets afskrivninger	-23,0
Årets nedskrivninger	-
Årets af- og nedskrivninger	-23,0
Afskrivningsperiode/år	5 år (8 år)

	Udviklings- projekter under udførelse
Primosaldo pr. 1. januar 2016	0,0
Tilgang	10,1
Nedskrivninger	
Overført til færdiggjorte udviklingsprojekter	-4,6
Kostpris pr. 31.12.2016	5,6

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

	Grunde og arealer	Bygninger	Transportmateriel	Produktionsanlæg og maskiner	IT-udstyr	Inventar	I alt
Kostpris	11,0	95,3	64,2	410,1	124,8	5,0	710,4
Tilgang	-	29,0	13,4	21,7	-	-	64,1
Afgang	-	-	8,2	24,4	-	-	32,6
Kostpris pr. 31.12.2016	11,0	124,3	69,4	407,4	124,8	5,0	741,8
Akkumulerede afskrivninger	-	86,0	38,5	328,6	123,4	4,9	581,5
Akkumulerede nedskrivninger	-	-	-	-	-	-	-
Akkumulerede af- og nedskrivninger pr. 31.12.2016	-	86,0	38,5	328,6	123,4	4,9	581,5
Regnskabsmæssig værdi pr. 31.12.2016	11,0	38,3	30,8	78,7	1,4	0,1	160,4
Årets afskrivninger	-	-31,2	-0,9	11,2	-1,3	-0,0	-22,3
Årets nedskrivninger	-	-	-	-	-	-	-
Årets af- og nedskrivninger	-	-31,2	-0,9	11,2	-1,3	-0,0	-22,3
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 2016	63,6
overført til Infrastruktur	
Tilgang	36,0
Nedskrivninger	
overført til Infrastruktur	
Overført til færdige materielle anlægsaktiver	-64,0
Kostpris pr. 31.12.2016	35,5

Note 4.1.1.4.: Sammenlægning af overført overskud og reserveret bevilling

	Reserveret bevilling	Overført overskud
Beholdning primo 2016	-57,1	-108,5
Overførsel af reserveret bevilling	57,1	-57,1
Årets øvrige bevægelser	-	14,9
Beholdning ultimo 2016	-	-150,6

Overførsel af reserveret bevilling til overført overskud på 57,1 mio. kr. vedrører Forberedelse af anlægsprojekter og fordeler sig med 9,7 mio. kr. på § 28.63.01.30 Grøn Transportpolitik, 34,1 mio. kr. på § 28.63.01.31 Togfonden DK, og 13,3 mio. kr. på § 28.63.01.32 Kollektiv trafik.

Note 4.1.1.5.: Kørestrømsregnskab § 28.63.01.10. (mio.kr)

Resultatopgørelse	2015	2016
Indtæger ved salg af kørestrøm	-176,3	-196,4
Køb af kørestrøm	168,1	190,2
Dækningsbidrag	-8,2	-6,2
Administration	2,2	3,2
Vedligeholdelse og tilsyn	1,7	3,6
Afskrivninger ERESS	1,3	1,3
Renter	0,2	0,2
Resultat kørestrøm	-2,7	2,1
Hensættelser mv.	0,0	0,0
Resultat	-2,7	2,1

Note: Forvarme indgår i 2015, men ikke fra 2016 og frem, idet de afgiftsmæssig håndteres anderledes. Forvarme har ingen nettoeffekt på resultatet.

Kørestrømsregnskabet udviser et underskud på 2,1 mio. kr. i 2016. Årsagen til underskuddet i 2016 er en korrektion vedrørende tidligere år, medens afregningsåret 2016 isoleret set viser et overskud.

Generelt har der i 2016 været en betydelig højere omsætning end i de foregående år. Administration og vedligehold er i overensstemmelse med budgettet øget i forhold til 2015.

Tabel 4.1.1.6. Forberedelse af anlægsprojekter § 28.63.01.30-32

Projekt	Bevilling 2016	Forbrug 2016	Resultat ift. bevilling 2016
01.30 Grøn transportpolitik			
Hastighedsopgradering Ringsted Odense		3,3	-3,3
Ny bane til Aalborg Lufthavn		0,0	-0,0
Hastighedsopgradering Hobro - Aalborg, 200 km/t		0,1	-0,1
Ny station Favrholt		0,7	-0,7
Niveaufri Udflætning Ringsted Øst (NURØ)		2,1	-2,1
I alt	-	6,2	-6,2
01.31 Togfonden DK			
Hastighedsopgradering i Østjylland	25,2	23,2	2,0
Hastighedsopgr., Østerport-Helsingør		0,0	-0,0
Hastighedsopgradering, øvrige regionalbaner		0,1	-0,1
Ny bane til Billund	5,1	6,1	-1,0
Elektrificering, Fredericia - Lindholm	30,2	28,5	1,7
Ny bane Hovedgård - Hasselager	30,7	34,7	-4,0
Kapacitetsudvidelse i Vendsyssel	2,7	0,8	1,9
VVM Elektrificering Roskilde – Kalundborg	9,8	9,5	0,2
Hastighedsopgradering Holbæk-Kalundborg	1,8	1,6	0,2
Programfase EP Roskilde - Kalundborg		1,6	-1,6
I alt	105,4	106,1	-0,7
01.32 Kollektiv trafik			
Opgradering Ørestad St & Glostrup St.	8,2	8,1	0,1
Hastighedsopgradering S-banen	7,1	7,4	-0,3
Nyt vendespor ved Enghave St.		1,2	-1,2
Opgradering Herlev St.		2,1	-2,1
Hastighedsopgradering Ryomgaard-Grenaa	1,5	0,7	0,8
Ny station Jerne		1,0	-1,0
Ny station Kalundborg Øst	1,1	0,9	0,2
Overkørsel i Silkeborg	0,5	0,5	0,0
I alt	18,4	21,9	-3,5
	123,8	134,2	-10,4

4.1.2 § 28.63.02. Banedanmark – puljeprojekter (Anlægsbevilling)

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

Rådighedspulje	Opsparing primo 2016	Udgifts-bevilling inkl. TB 2016	Faktiske nettoudgifter i 2016	Bevillings- bortfald	Opsparing ultimo 2016
Miljø og arbejdsmiljø	22,9	15,4	16,8		21,5
Funktionalitetsfremme	20,6	6,7	4,4		22,9
IT	57,0	39,2	19,0		46,2
Hegnspulje	20,5	2,7	2,4		20,9
Tilgængelighed	4,6	29,3	0,6		33,3
Arealsalg	6,4	0	-4,2		10,5
Handicappulje	14,8	0	0,8		14,0
Nærbane	0,1	0	-		0,1
Overkørsler	14,4	58,4	36,0		75,8
Forlodsovertagelse	21,7	0	-		21,7
Transportpulje *	155,3	49,2	28,0	16,4	152,1
Støjreducerende skinneslibning	-18,7	0	-		-18,7
Investeringsstilskud, Togfonden	-15,0	15,2	-		0,2
Forbedring af kollektiv trafik	59,5	0	0,6	6,1	52,8
Sum	364,1	216,1	104,3	22,5	453,4

*Merforbruget på støjreducerende skinneslibning er en del af transportpuljen og finansieres af denne.

4.1.3 § 28.63.02-08 Balance - Infrastruktur

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

	Færdiggjorte udviklingsprojekter
Kostpris	199,8
Tilgang	3,1
Afgang	-
Kostpris pr. 31.12.2016	203,0
Akkumulerede afskrivninger	-197,3
Akkumulerede nedskrivninger	-
Akkumulerede af- og nedskrivninger pr. 31.12.2016	-197,3
Regnskabsmæssig værdi pr. 31.12.2016	5,7
Årets afskrivninger	7,8
Årets nedskrivninger	-
Årets af- og nedskrivninger	7,8
Afskrivningsperiode/år	5 år (8 år)

	Udviklingsprojekter under udførelse
Primosaldo pr. 1. januar 2016	5,2
Tilgang	11,3
Udgiftsført	
Overført til færdiggjorte udviklingsprojekter	14,4
Kostpris pr. 31.12.2016	2,1

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

	Infrastruktur
Kostpris	96.559,3
Tilgang	1.492,4
Afgang	329,8
Kostpris pr. 31.12.2016	97.721,8
Akkumulerede afskrivninger	-66.925,2
Akkumulerede nedskrivninger	27,2
Akkumulerede af- og nedskrivninger pr. 31.12.2016	-66.898,1
Regnskabsmæssig værdi pr. 31.12.2016	30.823,8
Årets afskrivninger	-1.178,6
Årets nedskrivninger	-
Årets af- og nedskrivninger	-1.178,6
Afskrivningsperiode/år	20 år/50år

	Igangværende arbejder for egen regning
Primo saldo pr. 1. januar 2016	12.969,8
Tilgang	4.570,2
Nedskrivninger	
Overført til færdige materielle anlægsaktiver	-1.481,1
Kostpris pr. 31.12.2016	16.058,9

4.1.4 § 28.63.04 Banedanmark – drift af jernbanenettet (Anlægsbevilling)

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

Mio. kr.	Forbrug 2015	FL2016 + Tb*	Forbrug 2016	Indeks	Difference (FL + TB) - Regnskab
Øresund	1,9	-	0,0	0	-0,0
Forst og Vej & plads	72,3	41,0	66,7	163	-25,7
Spor	70,9	58,0	78,7	136	-20,7
Sikring/Fjernstyring	34,8	50,6	41,4	82	9,2
It/tele	83,5	118,0	87,5	74	30,5
Kørestrøm	27,6	23,4	27,8	119	-4,4
Stærkstrøm	20,2	14,3	20,3	142	-6,0
Bygninger	0,1	-	0,1	0	-0,1
Broer	3,5	-	1,5	0	-1,5
Overkørsler, privatbaner	3,6	1,7	3,2	188	-1,5
Kombiterminaler	0,3	2,2	0,3	14	1,9
Vinterberedskab	11,1	34,1	19,4	57	14,7
Infrastrukturenergi	34,0	43,1	45,8	106	-2,7
I alt	363,8	386,4	392,6	102	-6,2

Note*: Fordelingen på aktiviteterne er vejledende

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

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

§ 28.63.05.	Regnskab 2015	FL 2016 + TB	Regnskab 2016	Difference til FL 2016 + TB	Bevilling 2017
Indtægter	108,4	13,6	70,6	-57,0	13,7
Udgifter	2.450,4	2.120,9	2.210,1	-89,2	1.875,3
Resultat brutto	-2.342,0	-2.107,3	-2.139,5	32,2	-1.861,6
Bevilling	2.254,2	2.107,3	2.107,3	-	1.861,6
Resultat netto	-87,8	-	-32,2	32,2	-

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

Mio.kr.	Regnskab 2015	FL 2016 + TB	Regnskab 2016	Difference (FL + TB) - Regnskab
Indtægter	63,6	-	19,9	-19,9
Udgifter	1.410,8	1.275,4	1.293,2	-17,8
Resultat Brutto	-1.347,3	-1.275,4	-1.273,3	-2,1
Bevilling	1.376,2	1.275,4	1.275,4	-
Resultat Netto	28,9	-	2,1	-2,1

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

Mio. kr.	Forbrug 2015	FL2016 + TB*	Forbrug 2016	Indeks	Difference (FL + TB) - Regnskab
Spor	833,5	702,1	902,3	129	-200,2
Broer	232,2	185,2	70,3	38	114,9
Kørestrøm	64,1	225,8	77,5	34	148,3
Stærkstrøm	84,2	53,4	70,8	133	-17,4
Sikring/fjernstyring	49,6	39,4	65,5	166	-26,1
It/Tele	59,7	52,4	76,7	146	-24,3
Forst & Vej & plads	24,1	17,1	10,4	61	6,7
Fornyelse i alt	1.347,3	1.275,4	1.273,3	707	2,1

Note*: Fordelingen på aktiviteter er vejledende

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

	Regnskab 2015	FL + TB 2016	Regnskab 2016	Difference (FL + TB) - Regnskab
Indtægter	11,6	-	14,2	-14,2
Udgifter	87,5	-	-7,9	7,9
Resultat Brutto	-75,9	-	22,1	-22,1
Bevilling	-	-	-	-
Resultat Netto	-75,9	-	22,1	-22,1

Tabel 4.1.5.5. Regnskab for vedligeholdelse andel af § 28.63.05. Banedanmark - Fornyelse og vedligeholdelse af jernbanenet (Anlægsbevilling).

Mio.kr.	Regnskab 2015	FL + TB 2016	Regnskab 2016	Difference (FL + TB) - Regnskab
Indtægter	34,6	13,6	38,5	-24,9
Udgifter	953,4	845,5	926,8	-81,3
Resultat Brutto	-918,8	-831,9	-888,3	56,4
Bevilling	862,8	831,9	831,9	-
Resultat Netto	-56,0	-	-56,4	56,4

Note 4.1.5.6.: Regnskab for vedligeholdelse, en del af § 28.63.05. Banedanmark - Fornyelse og vedligeholdelse af jernbanenet (Anlægsbevilling).

Mio. kr.	Forbrug 2015	FL 2016 +TB*	Forbrug 2016	Indeks	Difference (FL + TB) - Regnskab
Øresund	13,0	-	0,1	0	-0,1
Forst og Vej & plads	48,9	59,5	37,3	63	22,2
Spor	428,8	333,6	414,4	124	-80,8
Sikring/Fjernstyring	204,2	226,9	196,1	86	30,8
It/tele	40,7	8,3	56,0	675	-47,7
Kørestrøm	39,4	43,3	41,1	95	2,2
Stærkstrøm	42,0	42,5	45,5	107	-3,0
Bygninger	33,1	43,3	28,6	66	14,7
Broer	58,2	72,1	53,5	74	18,6
Overkørsler, privatbaner	15,4	13,4	16,2	121	-2,8
Kombiterminaler	-4,9	-11,0	-0,6	5	-10,4
I alt	918,8	831,9	888,3	107	-56,4

Note *: Fordelingen på aktiviteter er vejledende

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.)

	2015	2016
Sager med retslig afgørelse/erstatninger	30,5	34,5
Åremålsansættelser/resultatløn/frivillig tilbagetræd	4,5	6,9
I alt	35,0	41,4

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

	2015	2016
Lejeaftaler på ejendom	142	104
Kontrakter	9.754	9.233
I alt	9.896	9.337

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

	2015	2016
Personskader, Erstatningssager, Tingskade og Arbejdsskade	95,7	96,4

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 knyttet en selvrisko på 3,5 mio.kr. Der indgår i alt 14,0 mio.

kr. i de hensatte forpligtelser jf. note 4.1.6.1. De fremsatte krav udgør på disse sager 106,9 mio. kr.,

Note 4.1.6.4.: Hensat til tab på debitorer

	2015	2016
Hensat til tab på debitorer	4,0	2,3

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

	2015	2016
Primo saldo	20,7	22,0
Tilgang	7,9	14,6
Afgang	-6,6	-13,1
Ultimo saldo	22,0	23,5

4.2 Indtægtsdækket virksomhed

Banedanmark har i 2016 haft en mindre omsætning på 6 mio.kr., der i henhold til Budgetvejledningen 2016 bestemmelse 2.7.5 indtægtsdækket virksomhed, er indeholdt i opgørelsen af hovedkonto § 28.63.01.

4.3 Gebyrfinansieret virksomhed

Banedanmark har ikke gebyrfinansieret virksomhed.

4.4 Tilskudsfinansierede aktiviteter

Banedanmark har ikke tilskudsfinansierede aktiviteter

4.5 Forelagte investeringer

4.5.1 § 28.63.05 Banedanmark – fornyelse og vedligeholdelse af jernbanenettet (Anlægsbevilling)

Tabel 4.5.1. Større færdigmeldte fornyelsesprojekter i 2016

Færdigmeldte fornyelsesprojekter iht finanslovens bestemmelser	Byggestart År	Årets udgift	Totaludgift pr.	Forventet	Bevilling i
			31.12.2016	totaludgift	2016-priser
				Mio. kr.	
Sporombygning Bramming - Tønder	2012	0	229,9	229,9	

Projektet har ikke afholdt udgifter i løbet af året, og er nu færdigmeldt.

Tabel 4.5.2. Større igangværende fornyelsesprojekter (mio. kr.)

Igangværende fornyelsesprojekter	Byggestart	Forventet afslutning	Årets udgift	Totaludgift pr. 31.12.2016	Forventet totaludgift	Bevilling i 2016-priser
	År			Mio. kr.		
Køgebugtbanen	2015	2017	400,0	477,1	(Fortroligt)	(Fortroligt)
Sporombygning Odense - Fredericia	2015	2017	27,9	472,0	484,3	471,0
Nyborg - Odense	2015	2017	246,5	297,0	(Fortroligt)	(Fortroligt)
Klampenborg - Helsingør	2017	2017	22,0	40,0	(Fortroligt)	(Fortroligt)
Valby - Svanemøllen	2017	2017	59,6	76,8	(Fortroligt)	(Fortroligt)
Ny Nørreport	2009	2017	3	484,6	(Fortroligt)	(Fortroligt)
Sporombygning Skanderborg-Herning*	2012	2017	1,8	259,6	259,7	287,1
Sporfornyelse Taulov - Padborg*	2015	2017	1,8	220,0	225,8	258,3
(Langå) - Aalborg	2018	2020	0,1	22,1	(Fortroligt)	(Fortroligt)
Ringsted - Nykøbing F	2018	2021/2024	1,5	5,4	(Fortroligt)	(Fortroligt)
Frederikssundsbanen, sporfornyelse	2018	2019	16,5	27,6	(Fortroligt)	(Fortroligt)

Køgebugtbanen

Projektet havde i 2016 et forbrug på 400,0 mio. kr. til fornyelse af spor og køreledningsanlæg mellem Åmarken og Køge. I 2017 fortsætter fornyelsen af køreledningsanlægget, og arbejdet med nedramning af kørestrømsfundamenter og rejsning af master pågår. Projektet forventes at overholde bevillingen.

Sporombygning Odense - Fredericia

Projektet er i sin afsluttende fase, og der er udført 1-årsjustering samt restarbejder. Projektet har i 2016 haft et forbrug på 27,9 mio. kr. og forventes færdiggjort ved udgangen af marts 2017. Som tidligere beskrevet i Anlægsstatus forventes den bevilligede totaludgift på 471,0 mio. kr. (2016-priser) ikke overholdt, men overskridelsen af bevillingen vil være mindre end projektets forelæggelsesgrænse.

Nyborg-Odense

Projektets totaludgift vil være markant lavere end bevillingen som konsekvens af at Banedanmark valgte at ophæve kontrakten med entreprenøren. De resterende arbejder gennemføres senere som et særskilt projekt. Projektet gennemføres som angivet i Status for anlægs- og byggeprojekter 2. halvår 2016.

Klampenborg – Helsingør (Kystbanen)

Projektet har forbrugt 22,0 mio. kr. i 2016 til forberedende aktiviteter. Fornyelsen forventes gennemført i 2017 på strækningen Rungsted-Helsingør og i 2018 på strækningen Klampenborg-Rungsted.

Valby-Svanemøllen

Projektet har i 2016 anvendt 59,6 mio. kr. til forberedende aktiviteter. Fornyelsen gennemføres i 2017.

Ny Nørreport:

Projektet er i afslutningsfasen og forventes afsluttet i 2017.

Sporombygning Skanderborg – Herning:

Projektet er i afslutningsfasen og forventes færdigmeldt i marts 2017.

Sporfornyelse Taulov-Padborg:

I løbet af 2016 har projektet udbedret fejl på signalanlægget i Tinglev.

Langå-Aalborg:

Projektet vil blive opdelt i to projekter; Langå-Hobro og Hobro-Aalborg.

4.5.2 § 28.63.08 Banedanmark – Anlægsprojekter på jernbanen (Anlægsbevilling)

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

Hovedkonto 08 Anlægsprojekt	Senest forelagt	Byggestart	Forventet afslutning	Årets udgift	Total udgift ultimo 2016	Godkendt totaludgift
Aftale om en grøn transportpolitik						
Signalprogrammet	Akt J 2011	2009	2021/2023	453,1	6.674,2	19.611,9
København Ringsted	L527 / akt.	2010	2018	1.667,0	6.986,7	9.292,3
Dobbeltsporet Vamdrup-Vojens	FL2013	2012	2017	-5,7	486,7	583,0
Elektrificering, Esbjerg-Lunderskov	FL2013	2013	2017	256,5	656,8	859,5
Øvrige projekter						
Elektrificering ml Køge Nord og Næstved	FL2013	2014	2018	57,9	324,3	549,9
Aftale om Togfonden DK						
Hastighedsopgradering Køge Nord-Næstved (Elektrificering)	FL2015	2015	2020	5,0	27,9	38,2
Elektrificering, Fredericia-Aalborg	FL2015	2015	2023	77,2	129,0	4.740,2
Øvrige regionale opgraderinger	FL2015	2015	2017	0,2	0,3	2,0
Kombiterminal i Padborg	FL2015	2015	2016	6,5	10,0	9,9
KH -RG Niveauufri udfletning Ny Ellebjerg	FL2016	2015	2019	33,2	34,6	364,2

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

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

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

	Senest forelagt	Forventet afslutning	Faktisk afslutnings-		Årets udgift	Totaludgift		
			tidspunkt	Byggestart		pr. 31.12.2016	Forventet totaludgift	Godkendt totaludgift
Udbygning Nordvestbanen, Lejre-Vipperød	FL2011	2015	2016	2010	3,9	1.138,4	1.158,9	1.159,1
Hobro-Aalborg Nedlæggelse af overkørsler	FL2014	2014	2016	2013	16,5	191,1	200,5	211,4
I alt					20,3	1.329,5	1.359,3	1.370,5

Projektet Udbygning af Nordvestbanen, Lejre – Vipperød omfatter et nyt andet spor mellem Lejre og Vipperød samt hastighedsopgradering af banen mellem Roskilde og Holbæk til 160 km/t. Stationerne på strækningen er ombygget og ca. 30 broer er nybygget eller ændret. Arbejderne er primært udført i tre sommerspæringer i perioden 2012 til 2014. Den nye bane blev indviet d. 18. august 2014 - et år tidligere end forudsat. Der udestår mindre opgaver med matrikulære berigtigelser, tilbagelevering af enkelte arealer med underskrevne tilfredshedserklæringer m.v. Projektet forventes derfor gennemført indenfor den godkendte totaludgift og det vurderes, at projektet lever op til den forudsatte kvalitet

Projektet Hobro – Aalborg, nedlæggelse af overkørsler har til formål at reducere rejsetiden til og fra Nordjylland, samt sikre et løft til den kollektive trafik i hele området og er en del af arbejdet med at øge hastigheden på strækningen. Projektet omfatter forberedelse af opgraderingen ved at nedlægge overkørsler og stationsovergange i niveau. Projektet er afsluttet i 2016 indenfor den godkendte totaludgift.

De forventede udgifter til de mindre færdiggørelsesarbejder har Banedanmark opnået departementets tilslutning til at der oprettes særlige underkonti til på TB17.

4.6 Supplerende bilag

Ikke relevant