

# Delårsrapport

Januari-mars 2023

# Summering av kvartalet

Vid en summering av årets första kvartal kan konstateras att Sjöfartsverkets förmåga att leverera enligt våra kundlöften fortsatt är generellt god. Årets isbrytarsäsong kom igång betydligt senare än vanligt men tenderar såsom förra året att bli mer utdragen i tid. Sjöfartsverkets isbrytare är av stor betydelse för att sjöfarten till och från Sverige ska kunna fungera året om och därför är det extra viktigt med den upphandling av två nya isbrytare som kommer att göras under året. Under våren har dialoger genomförts med utvalda varv för att säkerställa ett bra och kvalitativt förfrågningsunderlag.

I januari infördes den så kallade klimatkompensationen i syfte att minska trycket på farledsavgifterna. Kompensationen innebär att Sjöfartsverket erhåller anslag för att finansiera en generell sänkning av farledsavgiften motsvarande 300 miljoner kronor för åren 2023 och 2024. Sänkningen har medfört att farledsavgiften minskat med närmare 20 procent för 2023 vilket förstås är välkomnat av handelssjöfarten. Kompensationen kommer dock att innebära att handelssjöfartens faktiska avgiftsökning 2025, när klimatkompensationen enligt nuvarande plan upphör, kommer vara betydande.

Regeringen gav under våren klartecken till två nya farledsavsnitt i farleden in till Södertälje hamn från Landsort. Det är ett efterlängtat besked som möjliggör mer djupgående fartyg och större mängder gods till Södertälje och Mälarhamnarna. Därtill kommer sjötransporterna kunna göras på ett miljömässigt och sjösäkerhetsmässigt bättre sätt.

Arbetet med att anpassa kollektivavtal för att säkerställa en god arbetsmiljö på ett ekonomiskt hållbart sätt har fortsatt under perioden. Mot bakgrund

av att SACO meddelat att samverkansavtalet sägs upp beslutade Sjöfartsverket att samverkansavtalet sägs upp från den 1 juli 2023 vilket innebär att parterna övergår till facklig samverkan enligt MBL från samma datum.

Statskontoret redovisade i januari sitt regeringsuppdrag avseende Sjöfartsverkets verksamhets- och finansieringsform. Slutsatserna är att verksamheten fortsatt bör vara i huvudsak avgiftsfinansierad men vissa förslag lämnades, bland annat att Sjöfartsverket på sikt bör följa samma regelverk som vanliga förvaltningsmyndigheter. Statskontoret menar vidare att regeringen behöver tydliggöra hur finansieringsansvaret bör fördelas mellan staten och handelsjöfarten, vilket är något som återkommande påtalats av Sjöfartsverket.

2023 kommer att bli ett ekonomiskt utmanade år med begynnande lågkonjunktur och hög inflation vilket påverkar såväl priser som trafikvolymer. Sjöfartsverkets modell för att inflationskorrigera avgifterna, under tider med stigande inflation, ger en eftersläpning i relation till inflationseffekten på kostnadssidan vilket bidrar till ett negativt prognostiserat rörelseresultat för 2023. Därtill påverkas finansnettot kraftigt negativt av indexeringen av pensionsskulden. Jag har stor tillförsikt till Sjöfartsverkets förmåga att generera positiva rörelseresultat under planperioden 2024-2026, dock kommer indexeringen av pensionsskulden fortsätta att tynga vårt finansnetto med det inflationstryck som nu råder.

**Katarina Norén**, Generaldirektör

» 2023 kommer att bli ett ekonomiskt utmanade år «

# Vårt uppdrag och våra leveranser

På uppdrag av Sveriges regering ansvarar Sjöfartsverket för tillgänglighet framkomlighet och säkerhet till sjöss.

## Isbrytning

Sjöfarten ska fungera oavsett årstid och alla svenska hamnar ska kunna ha öppet året runt. Sjöfartsverkets isbrytare ger handelsfartygen assistans genom att övervaka, dirigera, leda och bogsera. Isbrytarassistansen genomförs främst av våra egna isbrytare och vid behov hyrs externa resurser in. Dessutom har vi samarbeten såväl med Finland som internationellt för att säkerställa ett effektivt utnyttjande av tillgängliga isbrytarresurser.

## Farleder

Att arbeta med de svenska farlederna är en av Sjöfartsverkets huvudverksamheter. Vi utvecklar och håller farlederna öppna, säkra och i gott skick samt sköter drift och underhåll av sjösäkerhetsanordningar såsom bojar, prickar och fyrar. Arbetet med farleder innefattar även en rad tekniska system samt slussar och kanaler för handelssjöfarten. Farlederna utvecklas kontinuerligt i samarbete med Trafikverket i syfte att tillgodose framtidens behov av sjötransporter, underlätta multimodala transporter och förbättra sjösäkerheten.

## Sjögeografisk information

En viktig del i Sjöfartsverkets uppdrag är att producera sjökort av hög kvalitet som ger bästa möjliga stöd för navigering i svenska vatten. Det gäller såväl för kommersiell sjöfart men också för fiske- och fritidsbåttrafikens samt marinens behov. Sjöfartsverket mäter djupen i farlederna och lägesbestämmer objekt som är av betydelse för navigering. Sjömätningen är koncentrerad till områden inom HELCOM-överenskommelsen och områden där större fartyg rör sig.

## Lotsning

Genom lotsningsverksamheten tillhandahåller Sjöfartsverket en unik nautisk kompetens baserad på lokal kunskap och med hög kvalitet. Det möjliggör för fartygen att anlöpa hamn säkert, utifrån såväl ett sjösäkerhetsperspektiv som ett miljöperspektiv. Verksamheten fokuserar på att tillhandahålla en likvärdig lotsning med hög tillgänglighet och leveransprecision till en rimlig kostnad utmed hela landet.

## Sjö- och flygräddning

Sjöfartsverket ansvarar för sjö- och flygräddning inom svensk räddningsregion. Insatserna leds av räddningsledare från Sjö- och flygräddningscentralen, JRCC, i Göteborg. Räddningsenheterna utgörs främst av egna och samverkanspartners (främst Svenska Sjöräddningssällskapet och Kustbevakningen) luftfartyg och båtar, men räddningsledaren förfogar över hela samhällets samlade resurser.

## Sjömansservice

Sjömansservice arbetar för en aktiv och meningsfull fritid för sjöfolk. Det innebär i stort att främja social hållbarhet och att verka i enlighet med ILO-konventionen MLC 2006 (Maritime Labour Convention 2006). Sjömansservice utför även besök till fartyg där besättningen inte kan besöka våra anläggningar. Arbetet kännetecknas av nära samverkan med hamnar, rederier, sjömanskyrkan och andra intressenter.

## Sjötrafikinformation

Trafikinformation till sjöss innebär att tillhandahålla VTS, navigationsvarningstjänster och att uppfylla EU:s övervakningsdirektiv gällande trafikövervakning och sjöfartsrapportering. Anlöpsservice tillhandahåller sjöfartsadministrativa rapporteringsverktyg och bistår kunderna till säkra och effektiva fartygsanlöp. Trafikcentralerna ger information och service till sjötrafiken i hårt trafikerade eller miljö känsliga områden. Sjötrafikinformation har även hand om varnings- och rapporteringstjänster samt myndighetsövervakning av vissa havsområden.

## Ett axplock av delårsperiodens leveranser och servicenivåer:

### Isbrytning

Isvintersäsongen inleddes den 5 december 2022 och betecknas som en mild isvinter. Under delårsperioden har 323 (495) assistanser utförts. Den genomsnittliga väntetiden uppgick till 2 timmar och 20 minuter.

### Farleder

Tillgänglighet på system inom farledsverksamheten uppgick till 98,5 (99,0) procent och tillgänglighet farledsutmärkning uppgick till 99,5 (99,5) procent.

### Sjögeografisk information

Under delårsperioden har Sjöfartsverket sjömätt 157 (447) km<sup>2</sup> av Sveriges kust.

### Lotsning

Under delårsperioden har 7 472 (7 665) lotsningar genomförts varav 99,2 (99,2) procent utförts enligt överenskommen tid.

### Sjö- och flygräddning

Verksamheten har i huvudsak levererat undsättning av nödställda inom utlovade räddningstider.

### Sjömansservice

Sjömansservice har fortsatt att verka för en aktiv fritid för sjömän, och har besökt 1 689 (1 683) fartyg under delårsperioden.

### Sjötrafikinformation

Verksamheten verkar för att inga olyckor skall ske till sjöss. Under delårsperioden har 27 (35) incidenter rapporterats inom VTS kontrollerat område varav 0 (1) grundstötning/kollision.

# Ekonomisk utveckling för koncernen

De effekter vi ser till följd av oron i världsekonomin fortsätter att påverka koncernens ekonomi negativt. Vi ser framför oss ett år med lägre avgifts- pliktiga volymer och ökade kostnader i kombination med en kraftig inflations- justering av verkets pensionsskuld. Sjöfartsverket har väldigt små möjlig- heter att, med bibehållna servicenivåer och leveransmål, på kort sikt parera det ekonomiska utfallet för de förändrade finansiella förutsättningar som omvärldspåverkande faktorer medför.

Koncernens resultat för delårsperioden uppgår till -108 (9) mnkr, vilket är något bättre än förväntningarna i budget.

## Rörelsens intäkter

Sjöfartsverket finansieras till största delen med sjöfartsavgifter, vilka tas ut av handelssjöfarten vid anlop till svensk hamn och vid lotsning i svenska far- leder. Sjöfartsavgifterna utgörs av farledsavgifter och lotsavgifter. Farleds- avgifterna baseras på fartygets storlek samt på godsmängder och antal passagerare ombord. Lotsavgifterna baseras på en fast startavgift, samt en rörlig taxa utifrån hur lång tid lotsningen tar. Sjöfartsverkets ekonomi är i hög grad beroende av antalet anlop som görs, mängden gods och passa- gerare som transporteras, samt antal lotsningsuppdrag som utförs.

Delar av Sjöfartsverkets verksamhet finansieras via anslag över statsbudgeten. Anslagen tilldelas för specifika uppdrag och ändamål, men även för delar av Sjöfartsverkets grunduppdrag som inte skall finansieras fullt ut av handels- sjöfarten. För 2023 har Sjöfartsverket tilldelats anslag för rabatterning av far- ledavgifterna i så kallad klimatkompensation, vilket medför en förskjutning mellan anslagsintäkter och avgiftsintäkter jämfört med föregående år.

Rörelsens intäkter för perioden uppgår till 645 (674) mnkr, en minskning med 30 mnkr (4 procent) jämfört med föregående år. Av koncernens rörelseintäkter står sjöfartsavgifter för 63,2 (67) procent och anslag för 21,8 (18) procent.

Intäkternas fördelning



■ Farledsavgifter, fartyg 150 mnkr  
■ Farledsavgifter, gods 88 mnkr  
■ Anslag 141 mnkr  
■ Lotsavgifter 170 mnkr  
■ Övriga externa intäkter 96 mnkr



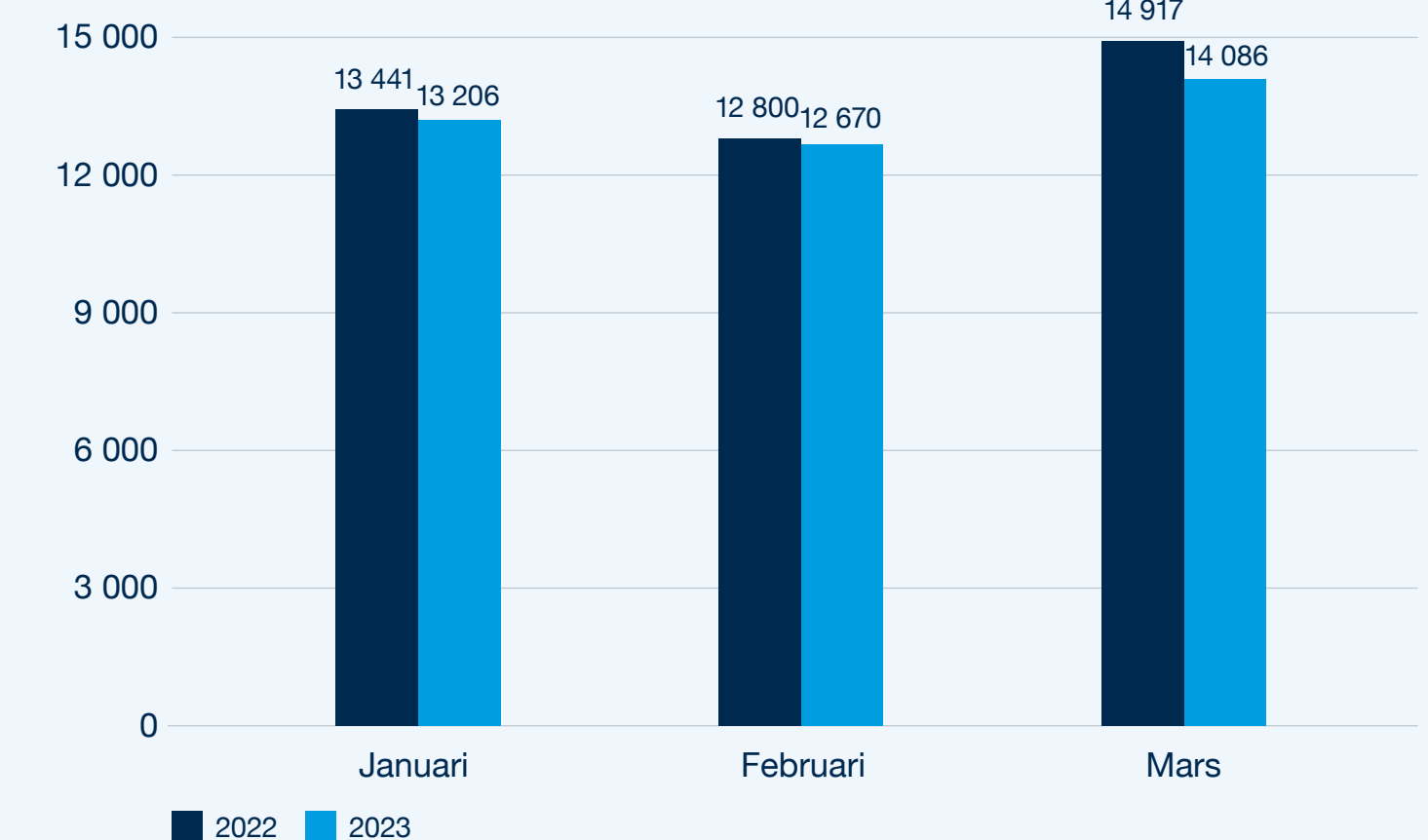
■ Farledsavgifter, fartyg 186 mnkr  
■ Farledsavgifter, gods 107 mnkr  
■ Anslag 122 mnkr  
■ Lotsavgifter 156 mnkr  
■ Övriga externa intäkter 103 mnkr

## Sjöfartsavgifter

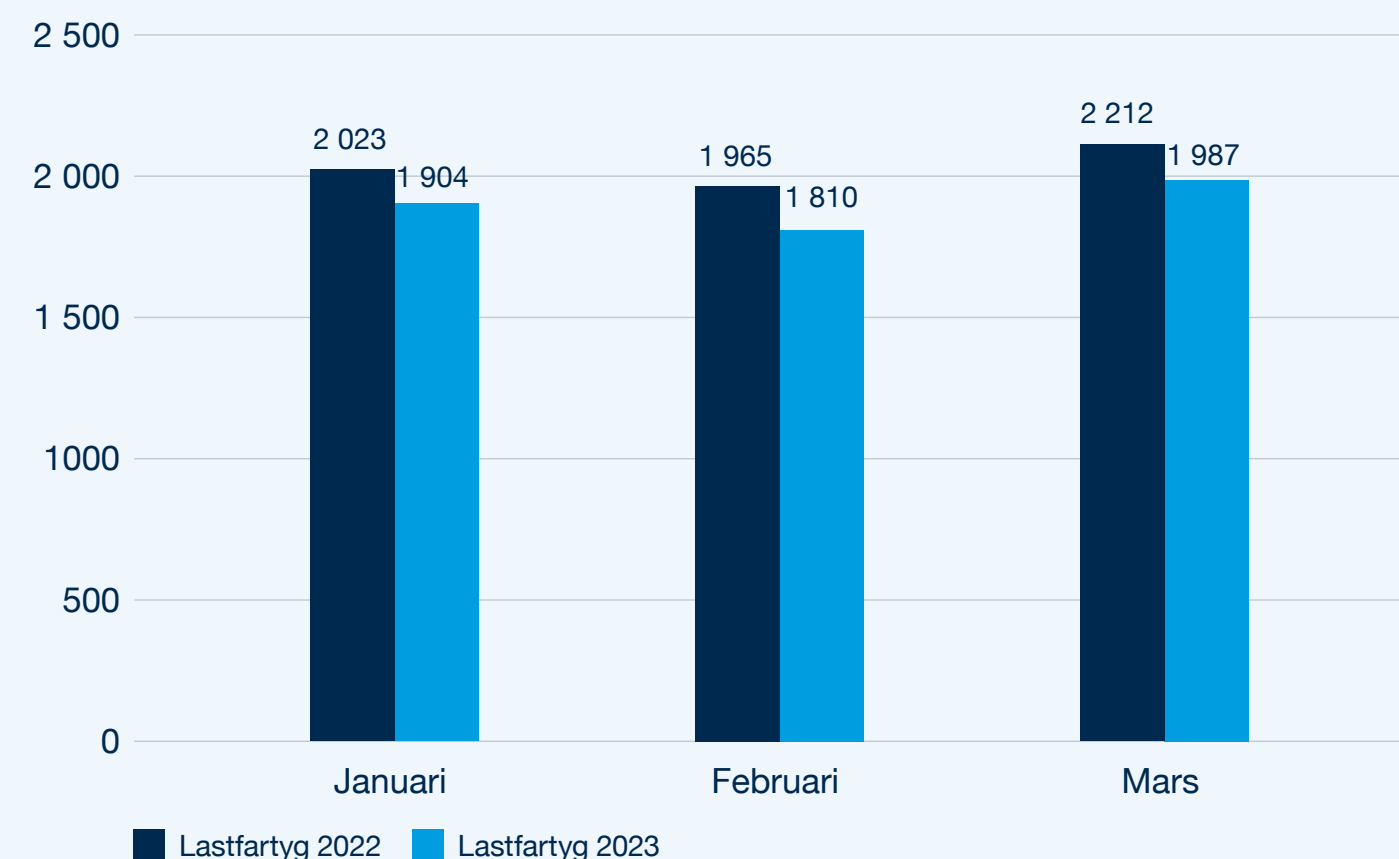
Antalet anlop till svenska hamnar uppgick under delårsperioden till 16 912 (17 040) vilket motsvarar en minskning med 0,8 procent. Anlop från passagerar- fartyg har ökat med 3,4 procent medan anlop från lastfartyg har minskat med 8,0 procent. Godsmängderna minskade under delårsperioden med 1,7 procent och uppgick till 40 (41) miljoner ton. Antalet utförda lotsningar upp- gick till 7 472 (7 665) vilket motsvarar en minskning med 2,5 procent jämfört med föregående år. Sjöfartsverket höjde farledsavgiften med 5,1 procent och lotsavgiften med 10,0 procent per den 1 januari 2023.

Intäkter från sjöfartsavgifter uppgick under delårsperioden till 408 (449) mnkr, och tillhörande ersättning från anslag avseende klimatkompensation uppgick under perioden till 70 mnkr. Totalt motsvarar det en ökning med 6,5 procent. Av intäktsökningen står minskning av avgiftspliktiga volymer för 1 mnkr och höjningen i avgiftsnivåerna för 30 mnkr.

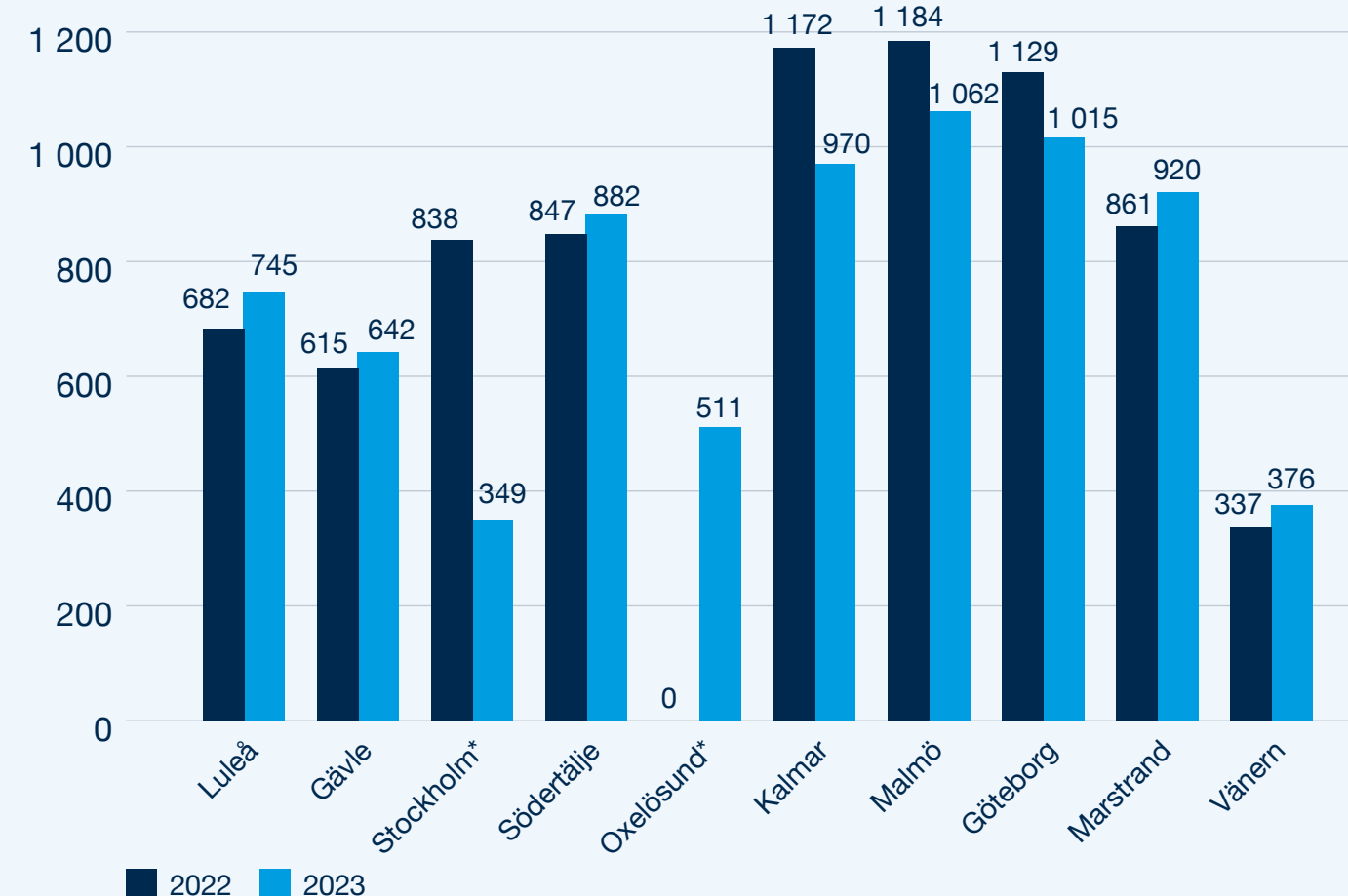
Godsvikt netto (t)



### Deklarerat antal anlöp, lastfartyg



### Antal lotsbeställningar

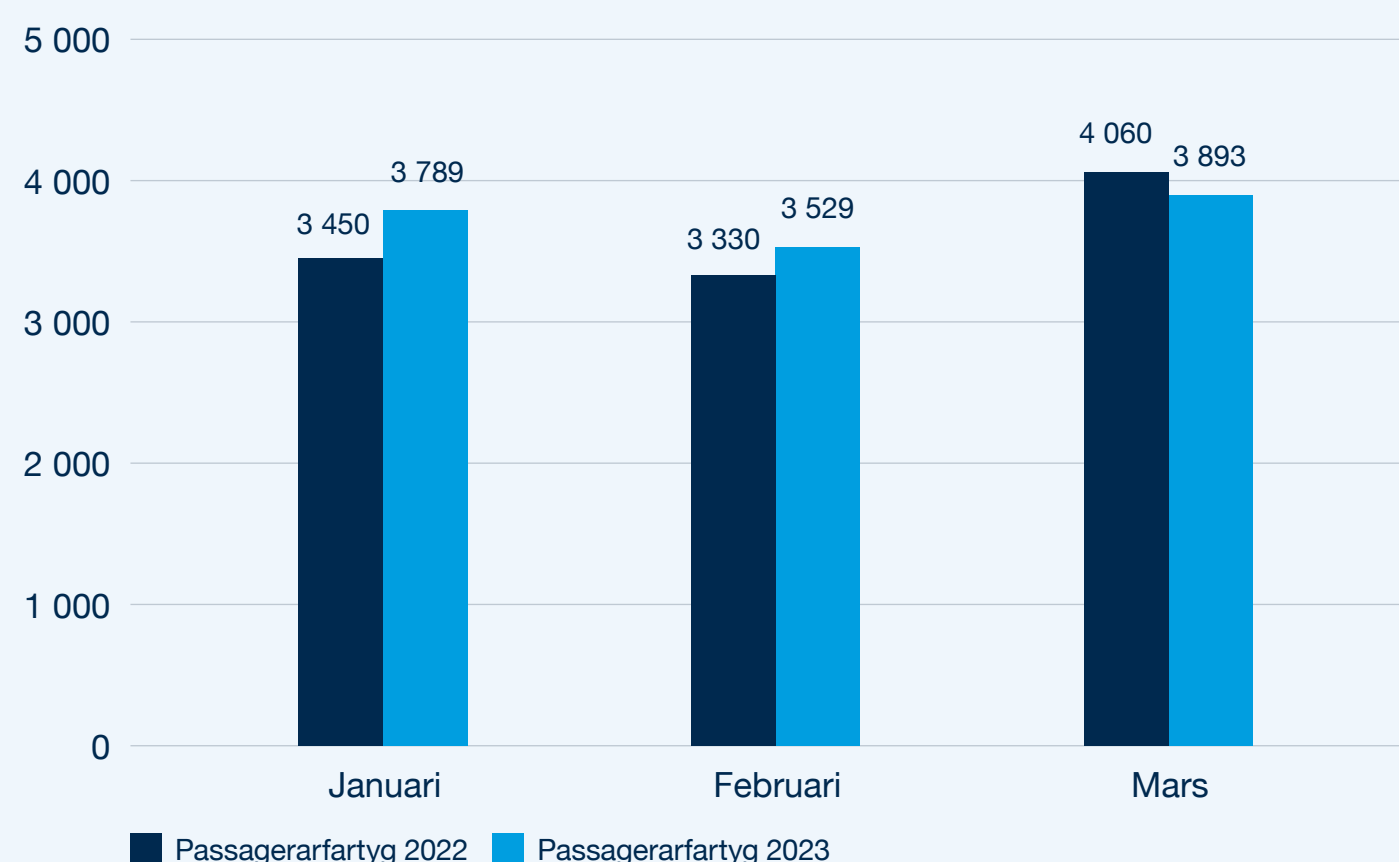


\* Fr o m 2023 så presenteras statistiken för Oxelösund separat. För 2022 återfinns statistiken för Oxelösund under Stockholm.

Anslaget för klimatkompensering av farledsavgifter om 300 mnkr återfaller sjöfarten genom en reducering av farledsavgifter i motsvarande grad, och ger därmed inte heller någon effekt på koncernens resultat.

Koncernens intäkter från anslag uppgår under delårsperioden till 141 (122) mnkr, en ökning med 19 mnkr mot föregående år. Av dessa intäkter utgörs 70 mnkr av klimatkompensation som återfaller sjöfarten genom en reducering av farledsavgiften i motsvarande grad. Anslag intäktsförs i takt med att kostnaderna upparbetas, vilket medför att intäktsnivån inte alltid är jämn mellan kvartalen. En detaljerad redovisning av intäkt per anslag framgår av Not 1.

### Deklarerat antal anlöp, passagerarfartyg



### Anslag

Sjöfartsverket har under 2023 beviljats anslag jämfört med föregående år enligt följande:

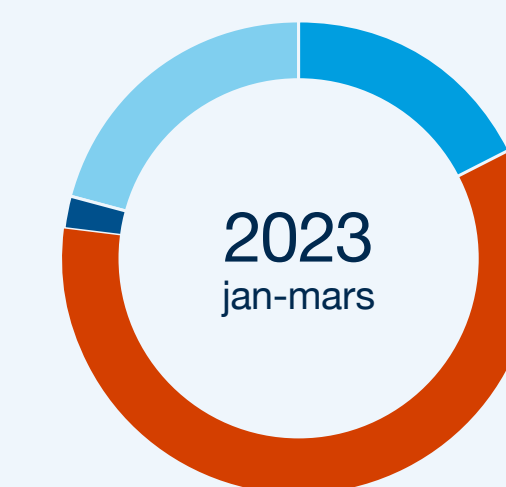
- 344 mnkr i anslag för anskaffning av två nya isbrytare.
- 300 mnkr i anslag för reduktion av farledsavgifterna genom klimatkompensation.
- minskning med 220 mnkr från den anslagsförstärkning som tilldelades Sjöfartsverket 2022 inom anslagen för sjöräddning och fritidsbåtsändamål, och viss kanal och slussinfrastruktur.
- 35 mnkr i ökat anslag för utgifter för förvaltningskostnader och andra åtgärder för beredskap och civilt försvar inom transportområdet.

Anslaget för anskaffning av isbrytare om 344 mnkr redovisas i sin helhet inom eget kapital till dess att isbrytarna är färdiga att tas i bruk. Därav påverkar inte anslaget årets resultat.

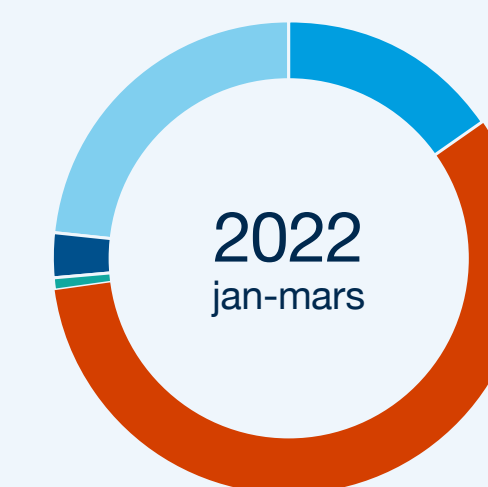
### Övriga externa intäkter

Övriga externa intäkter består av alla övriga intäktskällor som koncernen har, utöver sjöfartsavgifter och anslag. Övriga externa intäkter ligger i paritet med föregående år och uppgår till 96 (103) mnkr, en minskning med 7 mnkr. Den enskilt största inkomstkällan avser ersättning för kostnader hänförliga till flygräddningsverksamheten via det europeiska avgiftssystemet Eurocontrol. Intäkter från Eurocontrol uppgår till 24,0 (21,6) procent av delårets övriga externa intäkter. Ersättning för helikoptertjänster utgör 22,8 (19,9) procent och försäljning och royalty från sjökort uppgår till 17,3 (15,8) procent.

#### Övriga externa intäkter



- Försäljning 17 mnkr
- Uppdragsverksamhet 57 mnkr
- Realisationsvinster 0 mnkr
- Vidareförsäljning 2 mnkr
- Övriga externa intäkter 20 mnkr



- Försäljning 16 mnkr
- Uppdragsverksamhet 59 mnkr
- Realisationsvinster 1 mnkr
- Vidareförsäljning 3 mnkr
- Övriga externa intäkter 24 mnkr

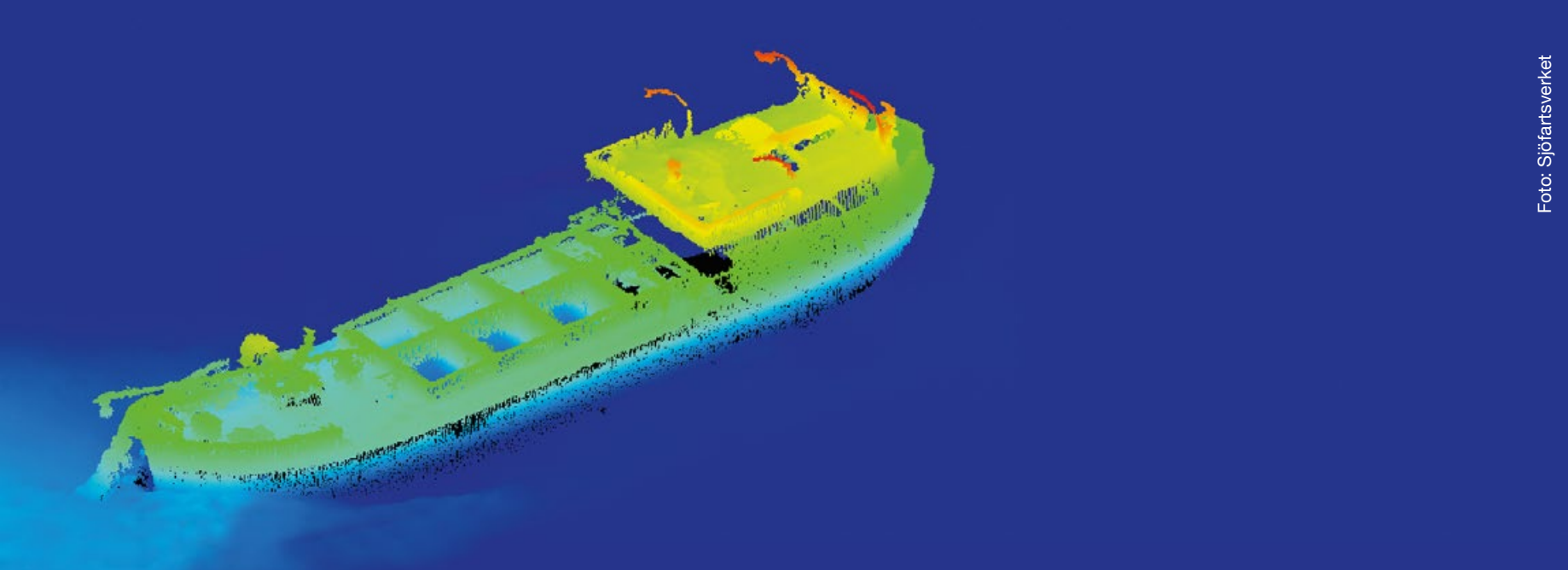


Foto: Sjöfartsverket

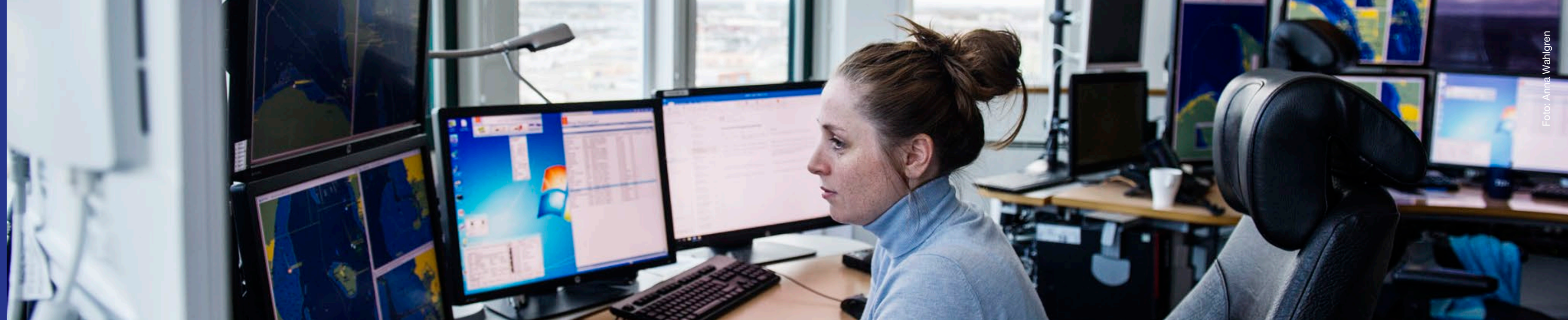
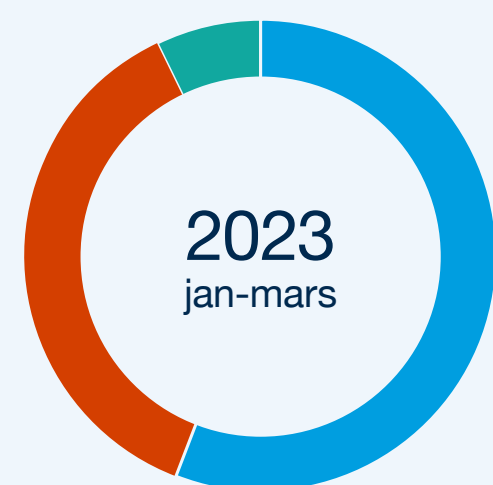


Foto: Anna Wahlgren

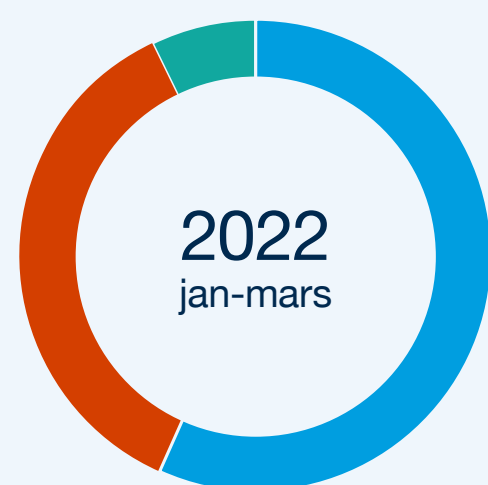
## Rörelsens kostnader

Rörelsekostnaderna uppgår till 704 (670) mnkr, en ökning med 34 mnkr (5,1 procent) jämfört med föregående år. Osäkerheten i världsekonomin i kombination med ökat uppdrag inom vissa anslagsposter, gör att kostnaderna kommer att öka under året jämfört med föregående år. Sjöfartsverkets största kostnadspost är personalkostnader som motsvarar 56,0 (56,7) procent av totala rörelsekostnader. Övriga externa kostnader motsvarar 37,1 (36,3) procent av totala kostnader.

Kostnadernas fördelning



Personalkostnader 394 mnkr  
 Övriga externa kostnader 261 mnkr  
 Avskrivningar 49 mnkr



Personalkostnader 380 mnkr  
 Övriga externa kostnader 243 mnkr  
 Avskrivningar 47 mnkr

## Personalkostnader

Personalkostnaderna uppgår till 394 (380) mnkr, en ökning med 14 mnkr (3,7 procent) jämfört med föregående år. Ökningen förklaras av en kombination av avtalsenliga löneökningar, mer lotsad tid, ökning av antalet anställda samt delvis högre beräknade pensionskostnader. Den första prognosen från Statens Pensionsverk avseende pensionskuldens utveckling indikerar inga kraftiga justeringar i verkets personalkostnader. Den stora indexeringen av pensionskuldens som sker under 2023 redovisas till fullo som finansiell kostnad.

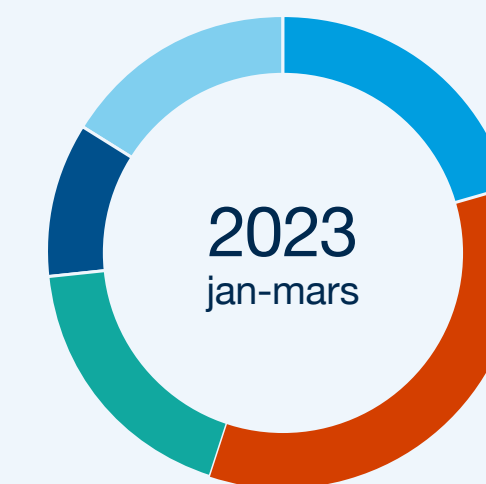
Antalet medarbetare vid delårsperiodens slut uppgick till 1 419 (1 367) personer.

## Övriga externa kostnader

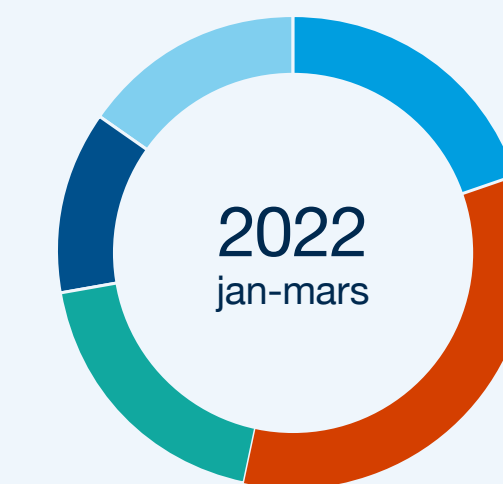
Övriga externa kostnader uppgår under delårsperioden till 261 (243) mnkr, en ökning med 18 mnkr (7,4 procent) jämfört med föregående år. Det är främst kostnader inom köpta tjänster, reparation, service och underhåll som har ökat.

Av Sjöfartsverkets övriga externa kostnader motsvarar extern bemanning och köpta tjänster 34,5 (33,5) procent under delåret. Största enskilda posten avser management och bemanning av våra isbrytare. Under delårsperioden motsvarar kostnader för reparationer och underhåll 20,7 (19,6) procent och kostnader för drivmedel 18,4 (18,9) procent.

Övriga externa kostnader



Reparationer och underhåll 54 mnkr  
 Extern bemanning och köpta tjänster 90 mnkr  
 Drivmedel 48 mnkr  
 Hyror 27 mnkr  
 Övriga externa kostnader 42 mnkr



Reparationer och underhåll 48 mnkr  
 Extern bemanning och köpta tjänster 82 mnkr  
 Drivmedel 46 mnkr  
 Hyror 30 mnkr  
 Övriga externa kostnader 37 mnkr

## Avskrivningar

Kostnader för avskrivningar uppgår under perioden till 49 (47) mnkr. I ett längre tidsperspektiv behöver flera av Sjöfartsverkets anläggningstillgångar reinvesteras, varvid avskrivningskostnaderna för verket beräknas öka kraftigt över tid.



## Finansieringsanalys och investeringar

Periodens kassaflöde uppgår till 274 (-65) mnkr. Kassaflödet från den löpande verksamheten uppgår till 488 (9) mnkr. Förändringen jämfört med föregående år förklaras av ökat kassaflöde från rörelsekapitalet.

Kassaflödet från investeringsverksamheten uppgår till -214 (-74) mnkr. Investeringarna uppgår för perioden till 208 (67) mnkr och avser till största del investeringar i farledsprojekt. Investeringsprognosen för 2023 uppgår till 1 464 mnkr, varav 1 130 mnkr avser farledsprojekt som finansieras genom nationella bidrag från Trafikverket. Resterande 335 mnkr av årets investeringsprognos avser främst investeringar i sjösäkerhetsanordningar, fartyg och IT-system.

Likviditeten är fortsatt god och uppgår vid delårsperiodens slut till 1 931 (1 166) mnkr.

## Finansiell ställning och måluppfyllelse

Koncernens egna kapital uppgår per den 31 mars 2023 till 606 (388) mnkr. Soliditeten uppgår till 8,0 (6,1) procent. En bidragande orsak till den låga soliditeten är att Sjöfartsverket skuldför pensionsåtaganden samt förutbetalda bidragsfinansiering av anläggningstillgångar i balansräkningen. Den justerade soliditeten, där förutbetalda bidrag ej medräknats i balansomslutningen, uppgår till 12,7 (9,2) procent. Räntabiliteten på eget kapital är negativt (2,7 procent).

De ekonomiska målen avseende räntabilitet och soliditet har pausats av regeringen under perioden 2021-2024.

## Prognos 2023

Första prognosen för året indikerar att vi följer den plan som sattes för 2023. Antagandet i budget om en trafikminskning med 1 procent och en kraftig minskning av kryssningstrafiken under 2023, kvarstår som sannolikt. Minskningen i trafiken är en direkt följd av omvärldsläget med lågkonjunktur, stigande fraktkostnader och höga energipriser. Sammantaget prognostiseras intäkterna minska med 123 mnkr jämfört med föregående år, vilket främst är hänförligt till anslagen som för 2023 återgått till tidigare nivåer efter den anslagsförstärkning som tillfördes 2022. Jämfört med föregående år ser vi en tydlig effekt av den höga inflationen, med generellt dyrare priser, en kraftig påverkan på indexeringen av pensionsskulden samt ökade personalkostnader till följd av löneökningar.

Sjöfartsverket planerar inte några större förändringar i verksamheten som ger upphov till förändrade servicenivåer eller prognosjusteringar. Däremot har andra omständigheter, bland annat ökade finansiella intäkter till följd av det högre ränteläget, till viss del förbättrat prognosen jämfört med budget. Prognosen indikerar ett helårsresultat för koncernen om -288 mnkr att jämföra med budgeterat resultat om -308 mnkr.

## Ekonomiska risker och osäkerhetsfaktorer

Den pågående konjunkturförsvagningen i Sverige är en konsekvens av utvecklingen i omvärlden. Den höga inflationen i Sverige har till stor del drivits av ökade importpriser och att priserna på energi har stigit kraftigt. Det har tagit längre tid än vad som tidigare förutsetts för inflationen att vända nedåt, men många av de bakomliggande faktorerna till den höga inflationen synes nu vara på väg att sjunka. Det råder dock betydande osäkerhet om hur snabbt det kommer att gå. Det ekonomiska läget för Sverige innebär att de beroenden som Sjöfartsverket har mot transportflöden, räntor, valuta, komponentpriser och drivmedelspriser ger en osäker prognos.

Sjöfartsverket följer situationen i Ukraina noga och samverkar tätt med andra aktörer. Kriget innebär inga generella begränsningar gällande Sjöfartsverkets uppdrag och leveranser men kan medföra påverkan på våra ekonomiska förutsättningar. Skulle förutsättningarna som kriget medför ändras, är Sjöfartsverket exponerat för minskade anlöpsvolym, valuta- och prisrisker, vilka kan få en materiell påverkan på verkets ställning och resultat vid större omvärldspolitiska händelser. Kreditrisken i Sjöfartsverkets fordringar bedöms fortfarande som låg.

### Utveckling i trafikvolym

Intäkter från farleds- och lotsavgifter är med anledning av oron i världsekonomin svåra att prognostisera. Den största osäkerheten gäller passagerartrafiken som är rörligare beroende på ekonomiska förutsättningar än handelssjöfarten. Det råder fortfarande en stor osäkerhet i prognosen kopplat till effekterna av hur pågående lågkonjunktur kommer att påverka sjöfartsbranschen och i förlängningen koncernens intäkter.

### Långsiktig ekonomi i balans

På längre sikt finns en omfattande problematik kopplad till att en betydande andel av Sjöfartsverkets anläggningstillgångar befinner sig i den bortre delen av sin ekonomiska livslängd, vilket betyder att kapitalkostnaderna för närvarande är låga genom att avskrivningarna är baserade på historiska anskaffningsvärden. Konsekvensen är att kapitalkostnaderna förväntas bli avsevärt högre i framtiden, vilket med nuvarande finansieringsmodell måste mötas genom avgiftshöjningar eller genom att anslagen stärks.

### Tvister och utredning

Under kvartalet har tvist uppstått med Svensk Sjöentreprenad i Malmö AB avseende muddringsåtgärder detta bolag utfört för Sjöfartsverket i Ystad. Entreprenaden har försenats och entreprenören har krävt tillkommande ersättning. Sjöfartsverket har hävt avtalet och har krav i anledning därav gentemot entreprenören. Entreprenören har anfört motkrav. Storleken på respektive krav har ännu inte fastställts.

För ytterligare upplysning om pågående tvister och utredningar hänvisas till Sjöfartsverkets årsredovisning 2022.

## Väsentliga händelser efter periodens utgång

Inga väsentliga händelser har inträffat som påverkar koncernens resultat och ställning per den 31 mars 2023.





# Resultaträkning

Resultaträkning, mnkr	Not	Koncernen				Affärsverket	
		2023 jan-mars	2022 jan-mars	2023 Prognos jan-dec	2022 Utfall jan-dec	2023 jan-mars	2022 jan-mars
<b>Rörelsens intäkter</b>							
Farledsavgifter, fartyg		150	186	640	809	150	186
Farledsavgifter, gods		88	107	349	446	88	107
Lotsavgifter		170	156	732	671	170	156
Anslag	1	141	122	598	529	141	122
Övriga externa intäkter	2	96	103	451	434	95	103
<b>Summa rörelseintäkter</b>		<b>645</b>	<b>674</b>	<b>2 770</b>	<b>2 889</b>	<b>644</b>	<b>674</b>
<b>Rörelsens kostnader</b>							
Personalkostnader		-394	-380	-1 574	-1 424	-385	-371
Övriga externa kostnader		-261	-243	-1 094	-959	-271	-255
Avskrivningar		-49	-47	-207	-196	-49	-46
Övriga rörelsekostnader		-	-	0	-9	-	-
<b>Summa rörelsekostnader</b>		<b>-704</b>	<b>-670</b>	<b>-2 875</b>	<b>-2 588</b>	<b>-705</b>	<b>-672</b>
<b>Rörelseresultat</b>	<b>3</b>	<b>-59</b>	<b>4</b>	<b>-105</b>	<b>301</b>	<b>-61</b>	<b>2</b>
<b>Resultat från finansiella investeringar</b>							
Finansiella intäkter		25	5	113	12	25	5
Finansiella kostnader		-74	0	-296	0	-74	0
<b>Resultat efter finansiella intäkter och kostnader</b>		<b>-108</b>	<b>9</b>	<b>-288</b>	<b>313</b>	<b>-110</b>	<b>7</b>
Bokslutsdispositioner		-	-	-	-303	-	-
<b>Resultat före skatt</b>		<b>-108</b>	<b>9</b>	<b>-288</b>	<b>10</b>	<b>-110</b>	<b>7</b>
Skattemotsvarighet		-	-	-	0	-	-
<b>Periodens resultat</b>		<b>-108</b>	<b>9</b>	<b>-288</b>	<b>10</b>	<b>-110</b>	<b>7</b>

## Balansräkning

Balansräkning, mnkr		Koncernen		Affärsverket	
Tillgångar	Not	2023 31-mars	2022 31-mars	2023 31-mars	2022 31-mars
<b>Anläggningstillgångar</b>					
Immateriella anläggningstillgångar		108	84	108	84
Materiella anläggningstillgångar		4 877	4 307	4 875	4 305
Finansiella anläggningstillgångar		121	120	126	125
<b>Summa anläggningstillgångar</b>		<b>5 106</b>	<b>4 511</b>	<b>5 109</b>	<b>4 514</b>
<b>Omsättningstillgångar</b>					
Varulager m.m.		88	62	88	62
Kortfristiga fordringar		226	447	223	446
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		249	189	248	187
Kassa och bank		1 931	1 166	1 925	1 149
<b>Summa omsättningstillgångar</b>		<b>2 494</b>	<b>1 864</b>	<b>2 484</b>	<b>1 844</b>
<b>Summa tillgångar</b>		<b>7 600</b>	<b>6 375</b>	<b>7 593</b>	<b>6 358</b>
<b>Eget kapital och skulder</b>					
Eget kapital	4	606	388	602	375
<b>Avsättningar</b>					
Avsättningar till pension		3 466	3 395	3 466	3 395
Övriga avsättningar		2	2	2	2
<b>Summa avsättningar</b>		<b>3 468</b>	<b>3 397</b>	<b>3 468</b>	<b>3 397</b>
<b>Kortfristiga skulder</b>					
Icke räntebärande skulder		451	183	453	184
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		3 075	2 407	3 070	2 402
<b>Summa Kortfristiga skulder</b>		<b>3 526</b>	<b>2 590</b>	<b>3 523</b>	<b>2 586</b>
<b>Summa eget kapital och skulder</b>		<b>7 600</b>	<b>6 375</b>	<b>7 593</b>	<b>6 358</b>
<b>Poster inom linjen</b>					
Ansvarsförbindelser		44	44	44	44
Ställda säkerheter		Inga	Inga	Inga	Inga

## Finansieringsanalys

Rörelsen, mnkr	Koncernen		Affärsverket	
	2023 jan-mars	2022 jan-mars	2023 jan-mars	2022 jan-mars
Resultat efter finansiella intäkter och kostnader	-108	9	-110	7
Justering för poster som inte ingår i kassaflödet	125	56	126	55
<b>Kassaflöde från den löpande verksamheten före förändringar av rörelsekapital</b>	<b>17</b>	<b>65</b>	<b>16</b>	<b>62</b>
<b>Kassaflöde från förändringar i rörelsekapital</b>				
Förändringar av varulager	-13	-1	-13	-1
Förändring av kortfristiga fordringar	107	-40	107	-40
Förändring av kortfristiga skulder	377	-15	379	-12
<b>Kassaflöde från den löpande verksamheten</b>	<b>488</b>	<b>9</b>	<b>489</b>	<b>9</b>
<b>Investeringsverksamheten</b>				
Förändring av långfristiga fordringar	-6	-8	-7	-8
Investeringar i anläggningstillgångar	-208	-67	-207	-67
Försäljning av anläggningstillgångar	0	1	0	1
<b>Kassaflöde från investeringar</b>	<b>-214</b>	<b>-74</b>	<b>-214</b>	<b>-74</b>
<b>Kassaflöde efter investeringar</b>	<b>274</b>	<b>-65</b>	<b>275</b>	<b>-65</b>
<b>Årets kassaflöde</b>	<b>274</b>	<b>-65</b>	<b>275</b>	<b>-65</b>
<b>Likviditetsförändring</b>				
Likvida medel vid periodens början	1 657	1 231	1 650	1 214
Likvida medel vid periodens slut	1 931	1 166	1 925	1 149
<b>Förändring i likvida medel</b>	<b>274</b>	<b>-65</b>	<b>275</b>	<b>-65</b>

# Noter

## Not 1 Anslagsredovisning, tkr

Anslagspost	Ingående överföringsbelopp	Årets tilldelning enligt regleringsbrev	Indragning	Totalt disponibelt belopp	Utgifter	Tillfört eget kapital	Utgående överföringsbelopp
1:1	932	413 478	-	414 410	-1 416	-4 969	408 025
1:4	-	533 308	-	533 308	-123 894		409 414
1:5	-	62 284	-	62 284	-15 571		46 713
<b>Summa</b>	<b>932</b>	<b>1 009 070</b>	<b>0</b>	<b>1 010 002</b>	<b>-140 881</b>		<b>864 152</b>

Sjöfartsverkets anslagsverksamhet finansieras genom tre ramanslag inom utgiftsområde 22 Kommunikationer:

1:1 Utveckling av statens transportinfrastruktur: Sjöfartsverket disponerar medel till utgifter för förvaltningskostnader och andra åtgärder för beredskap och civilt försvar inom transportområdet. Sjöfartsverket disponerar även medel till utgifter för investering i två nya isbrytare.

1:4 Ersättning för sjöräddning och fritidsbåtsändamål: Anslagsposten får användas för utgifter inom Sjöfartsverkets ansvarsområde som inte finansieras via handelssjöfarten såsom flyg- och sjöräddning, isbrytningsverksamhet samt fritidsbåtsinfrastruktur samt merkostnader för omställning till fossilfri båt- och fartygsflotta. Sjöfartsverket disponerar 300 000 tkr som får användas för att reducera farledsavgiften genom så kallad klimatkompensation.

1:5 Ersättning för viss kanal- och slussinfrastruktur: Anslagsposten får användas för utgifter för statsbidrag för att täcka drift och administration av Trollhätte kanal och slussar, Säffle kanal, samt övrig kanalverksamhet och byggnadsminnen.

Tilldelat belopp i ramanslag för 2023 uppgår totalt 1 009 070 tkr. Därutöver har 932 tkr vidareförts i anslagssparande från 2022. Bedömning är att samtliga disponibla anslagsbelopp kommer att nyttjas fullt ut under året.

## Not 2: Koncernmellanhavanden, mnkr

I koncernredovisningen ingår affärsverket, Sjöfartsverket Holding AB samt dess dotterbolag SMA Maintenance AB. Inköp och försäljning inom koncernen uppgår under delårsperioden till 12,6 (13,1) mnkr. För 2023 prognostiseras inköp och försäljningen inom koncernen att uppgå till 47,7 (47,5) mnkr.

## Not 3: Periodens rörelseresultat i affärsverket fördelat på verksamheter, mnkr

I nedan tabell redogörs för hur rörelseresultatet i affärsverket fördelas på verksamhetsnivå. Sjöfartsvavgifter i form av farledsavgifter för gods och fartyg, finansierar den del av Sjöfartsverkets uppdrag som inte täcks av anslag. Samtliga farledsavgifter redovisas i den gemensamma verksamheten och fördelas inte ut per verksamhet.

	Farleder	Isbrytning	Sjögeografisk information	Sjötrafikinformation	Lotsning	Sjömansservice	Sjö- och flygräddning	Myndighetsuppgifter	Gemensamt	Totalt
<b>Farledsavgifter, fartyg</b>									150	150
Farledsavgifter, gods									88	88
Lotsavgifter					170					170
Anslag	19	0		0			39	8	75	141
Övriga externa intäkter	12	10	20	0	2	1	44	5	1	95
<b>Summa rörelseintäkter</b>	<b>31</b>	<b>10</b>	<b>20</b>	<b>0</b>	<b>172</b>	<b>1</b>	<b>83</b>	<b>13</b>	<b>314</b>	<b>644</b>
<b>Direkta rörelsekostnader</b>										
Personalkostnader	-39	-8	-27	-24	-150	-4	-64	-15	-54	-385
Övriga externa kostnader	-29	-104	-12	-5	-30	-2	-57	-6	-26	-271
Avskrivningar	-16	-5	-1	-1	-7	0	-15	0	-4	-49
Övriga rörelsekostnader	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Summa direkta rörelsekostnader</b>	<b>-84</b>	<b>-117</b>	<b>-40</b>	<b>-30</b>	<b>-187</b>	<b>-6</b>	<b>-136</b>	<b>-21</b>	<b>-84</b>	<b>-705</b>
<b>Rörelseresultat</b>	<b>-53</b>	<b>-107</b>	<b>-20</b>	<b>-30</b>	<b>-15</b>	<b>-5</b>	<b>-53</b>	<b>-8</b>	<b>230</b>	<b>-61</b>

#### Not 4: Förändring av eget kapital, mnkr

	Koncernen				Affärsverket			
	Bundet kapital	Fritt kapital	Bundet kapital	Fritt kapital	Bundet kapital	Fritt kapital	Bundet kapital	Fritt kapital
	2023-03-31	2022-03-31	2023-03-31	2022-03-31	2023-03-31	2022-03-31	2023-03-31	2022-03-31
Belopp vid årets ingång enligt fastställd balansräkning	446	271	446	-68	446	269	446	-79
Omvärdering pensionsskuld	-	-8	-	1	-	-8	-	1
Kapitaltillskott	-	-	-	-	-	-	-	-
Statskapital - anslag för investeringar	-	5	-	-	-	5	-	-
Förändring av resultatutjämningsfond	-	-	-	-	-	-	-	-
Årets resultat	-	-108	-	9	-	-110	-	7
Belopp vid periodens utgång	446	160	446	-58	446	156	446	-71

#### Not 5: Nyckeltal mnkr

	Koncernen			Affärsverket		
	2023-03-31	2022-03-31	2022-12-31	2023-03-31	2022-03-31	2022-12-31
<b>Nyckeltal</b>						
Soliditet	8,0	6,1	9,9	7,9	5,9	9,9
Justerad soliditet	12,7	9,2	15,3	12,6	8,9	15,3
Räntabilitet på sysselsatt kapital	negativt	0,2	8,0	negativt	0,2	8,2
Räntabilitet på eget kapital	negativt	2,7	1,8	negativt	2,1	3,5



# Sjöfartsverkets styrelse

Vi intygar att delårsrapporten ger en rättvisande bild av verksamhetens kostnader, intäkter och myndighetens ekonomiska ställning.

Malmö den 29 maj 2023

-----  
Olle Sundin, Ordförande

-----  
Katarina Norén, Generaldirektör

-----  
Yvonne Gustafsson

-----  
Tove Friberg

-----  
Lars Johansson

-----  
Ewa Skoog-Haslum

-----  
Peter Hellberg

-----  
Tapani Hoffrén

-----  
Bengt-Erik Johansson

**Sjöfartsverket**  
601 78 Norrköping  
[sjofartsverket@sjofartsverket.se](mailto:sjofartsverket@sjofartsverket.se)

