

A photograph of a white lighthouse with a red lantern room, situated on a rocky, forested headland. The lighthouse is illuminated from within, casting a warm glow. The sky is a deep, dramatic blue with scattered white clouds. The sea is dark blue with white foam from breaking waves. In the foreground, a rocky, pebbly beach leads towards the water. The overall mood is serene and atmospheric.

Delårsrapport

Januari – Mars, 2025



SJÖFARTSVERKET

Innehåll

Delårsrapport

Summering av kvartalet	3
Sjöfartsverkets uppdrag och leveranser	4
Ekonomisk utveckling	5
Rörelsens intäkter	5
Sjöfartsavgifter	6
Anslag	8
Övriga externa intäkter	8
Rörelsens kostnader	9
Personalkostnader	9
Övriga externa kostnader	9
Avskrivningar och nedskrivningar	9
Finansieringsanalys och investeringar	10
Finansiell ställning och måluppfyllelse	10
Prognos 2025	10
Ekonomiska risker och osäkerhetsfaktorer	11
Ekonomi	12
Resultaträkning	13
Balansräkning	14
Finansieringsanalys	15
Noter	16

Omslagsfoto: Magnus Rietz



Foto: Erik Zienau

Summering av kvartalet

Konjunkturen är fortsatt kärv vilket får en direkt påverkan på världshandeln. Det syns också tydligt i vårt resultat för det första kvartalet med nedgångar i såväl antal anlöp, lotsvolymen som godsmängder och passagerarantal ombord. Nedgången är större än vi prognostiserat och efterfrågan på våra tjänster därmed lägre.

Dessbättre har även kostnaderna varit lägre än budgeterat som ett resultat av de besparingar som genomfördes inför året, bland annat en anställningsbroms och stor restriktivitet för allt som inte är direkt nödvändigt för vår leverans. Vi har även blivit hjälpta av den milda isvintern som inneburit ett mycket lågt antal assistanser och därmed betydligt lägre bunkerkostnader än budgeterat.

På sista raden är det ändå ett minusresultat som vi presenterar i denna delårsrapport.

Sjöfartsverkets ekonomi har länge varit ur balans. Även om största delen av verksamheten finansieras via avgifter från handelssjöfarten, civilflyget och Försvarsmakten är de statliga anslagen för servicen till medborgarna en viktig del. Denna andel har övertid minskat relativt sett då några anslag inte höjts på 30 år.

I den treårsplan med anslagsframställan som lämnades till regeringen under kvartalet var vi tydliga med att det krävs kraftfulla besparingar för att komma tillrätta med ekonomin. Alternativt en lika kraftig förstärkning av intäkterna i form av höjda anslag och ökade avgifter. Genomslaget blev stort och redan i vårändringsbudgeten har regeringen föreslagit en förstärkning inom sjö- och flygräddningen med 71 miljoner kronor för innevarande år tillsammans med en skrivning om att regeringen avser att återkomma kring finansieringen av Sjöfartsverket i kommande budgetprocesser.

Mot bakgrund av detta beslutades att skjuta upp neddragningarna inom den operativa verksamheten till efter höstbudgeten, då vi förväntas få klarhet i finansieringen för kommande år. Samtidigt fortlöper effektiviseringen inom administrationen, främst vid huvudkontoret i Norrköping, vilket beräknas leda till besparingar om 40 miljoner kronor och motsvarar en personalminskning på cirka var tionde anställd.

Mycket är positivt också. Under kvartalet har isbrytaren Idun påbörjat isbrytar-assistanser i Bottenviken och vi har även tagit steg framåt kring upphandlingen



Foto: Emelie Asplund

av en ny stor isbrytare. Vi har samtidigt fördjupat vårt sedan länge goda samarbete med våra finska kollegor. Flera nya och mer energieffektiva lotsbåtar är beställda, bland annat en lättviktsbåt och en transportbåt med eldrift. Det är nödvändigt och roligt, men takten i förnyelsen borde vara ännu högre då flottan är ålderstigen.

Tillsammans med Stockholms hamnar har vi etablerat en ny sjötrafikcentral och våra infrastrukturprojekt fortsätter framåt, till exempel med tillståndsansökningar för Landsort och Lilla Edet. Projekt Malmöporten har däremot tvingats att avbryta upphandlingen av muddring och kajarbeten då inkomna anbud översteg budgeten.

I grunden är Sjöfartsverket en välfungerande verksamhet, dygnet runt året om. Vi ser till att varuflödena till och från Sverige fungerar och räddar liv när olyckan är framme. Det är ändå något att vara stolt över.

Erik Eklund
Generaldirektör

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. Isbrytarassistanzen genomförs främst av våra egna isbrytare med 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 fyror. 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 som 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.

Januari – Mars

Ett axplock av delårsperiodens leveranser och servicenivåer

Isbrytning

Isvintersäsongen inleddes den 21 december 2024 och pågick fortfarande vid delårsperiodens slut. Under delårsperioden har 214 (1 013) assistanser utförts. 99,6 (98,2) procent av de fartyg som anlöpte en vinterhamn med isklassrestriktioner anlöpte på egen hand eller assisterades utan väntetid. För de fartyg som fick vänta på assistans uppgick den genomsnittliga väntetiden till 3 timmar och 36 minuter (6 timmar 6 minuter).

Farleder

Periodens tillgänglighet avseende farledsutmärkning uppgick till 99,6 (99,6) procent.

Sjögeografisk information

Hantering av ärenden för spridningstillstånd som ska beslutas inom 6 månader uppgick till 98,0 (93,5) procent. Hittills är totalt 106 196 km² uppmätt och redovisat i ENC där målet till 2027 är 130 000 km².

Lotsning

Under delårsperioden har 7 239 (7 932) lotsningar genomförts varav 92,1 (93,4) procent utförts enligt önskad tid.

Sjö- och flygräddning

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

Sjömansservice

Sjömansservice har under delårsperioden erbjudit service till 89 (92) procent av fartygen som anlöpt de orter där Sjömansservice har verksamhet.

Sjötrafikinformation

Verksamheten verkar för att inga olyckor skall ske till sjöss. Under delårsperioden har 16 (19) incidenter rapporterats inom VTS-kontrollerat område varav 0 (0) sjöolycka orsakats av brister i Sjöfartsverkets procedurer och/eller tjänsteutövning inom VTS-området.

Ekonomisk utveckling

Det osäkra omvärldsläget fortsätter att påverka Sjöfartsverkets ekonomi främst genom minskade trafik- och godsvolymer. Genom det pågående arbetet med att vidta åtgärder för att nå en ekonomi i balans, levererar Sjöfartsverket ett delårsresultat som är bättre än budget. Jämfört med föregående år är även rörelseresultatet bättre, vilket främst förklaras av att årets isvinter blev mild jämfört med förra årets isvinter vilken var normal men lång.

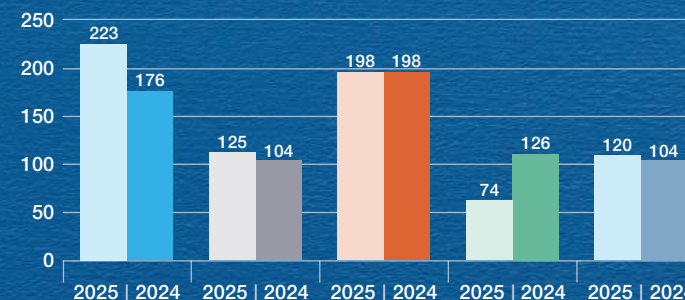
Koncernens rörelseresultat uppgår till -43 (-190) för delårsperioden och prognostiseras uppgå till -175 mnkr för 2025. Därutöver tillkommer finansiella kostnader för främst ränta och indexering av verkets pensionsskuld. Redovisat resultat uppgår till -52 (-226) mnkr och prognostiseras uppgå till -242 mnkr för 2025.

Rörelsens intäkter

Sjöfartsverket finansieras till största delen med sjöfartsavgifter, vilka tas ut av handelssjöfarten vid anlöp till svensk hamn och vid lotsning i svenska farleder. Sjöfartsavgifterna utgörs av farledsavgifter och lotsavgifter. Farledsavgifterna 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 anlöp som görs, mängden gods och passagerare 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 ska finansieras fullt ut av handelssjöfarten. Rörelsens intäkter för perioden uppgår till 741 (708) mnkr, en ökning med 33 mnkr (4,5 procent) jämfört med föregående år. Ökningen beror främst på höjda farleds- och lotsavgifter. Av koncernens rörelseintäkter står sjöfartsavgifter för 73,8 (67,5) procent och anslag för 10,0 (17,7) procent.

Intäkternas fördelning 2025 respektive 2024 (mnkr)



Rörelsens intäkter

- Farledsavgifter, fartyg
- Farledsavgifter, gods
- Lotsavgifter
- Anslag
- Övriga externa intäkter



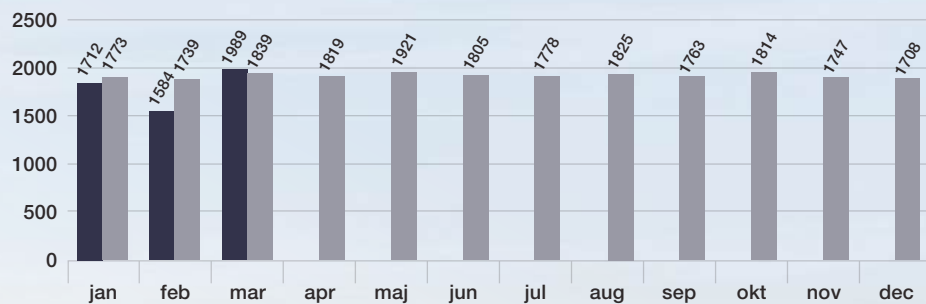
Sjöfartsavgifter

Antalet anlöp till svenska hamnar uppgick under delårsperioden till 15 848 (16 081) vilket motsvarar en minskning med 1,4 procent. Anlöp från passagerarfartyg har ökat med 1,3 procent medan anlöp från lastfartyg har minskat med 6,7 procent. Godsmängderna minskade under delårsperioden med 2,4 procent och uppgick till 39 (40) miljoner ton. Antalet utförda lotsningar uppgick till 7 239 (7 932) vilket motsvarar en minskning med 8,7 procent jämfört med föregående år. Sjöfartsverket höjde farledsavgiften med 5,75 procent och lotsavgiften med 10,0 procent per den 1 januari 2025.

Intäkter från sjöfartsavgifter uppgick under delårsperioden till 546 (535)² mnkr. Totalt motsvarar det en ökning med 2,1 procent. Intäktsökningen på 11 mnkr förklaras av en höjning av avgiftsnivåerna på 39 mnkr som sedan dämpades av ett volymtapp uppgående till -28 mnkr.

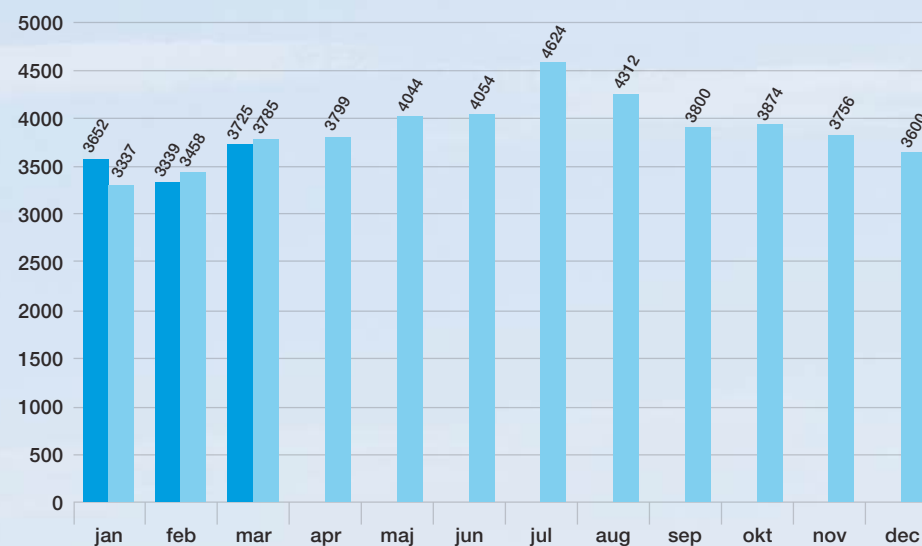
Deklarerat antal anlöp, lastfartyg¹

■ 2025 ■ 2024



Deklarerat antal anlöp, passagerarfartyg¹

■ 2025 ■ 2024



¹ Statistiken för anlöp och lotsbeställningar är uppdaterad med sen inrapportering, vilket innebär en justering av antalet anlöp och lotsbeställningar jämfört med avgiven statistik i tidigare rapporter.

² Vid jämförelse mot föregående år redovisas sjöfartsavgifterna exklusive klimatkompensation.

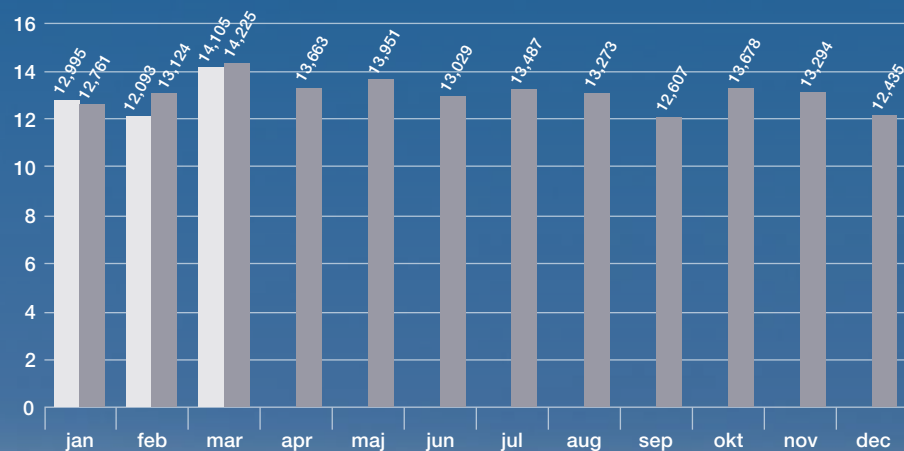
Foto: Sjöfartsverket



forts. Sjöfartsavgifter

Godsvikt netto (ton)

■ 2025 ■ 2024



Antal lotsbeställningar under delårsperioden

■ 2025 ■ 2024

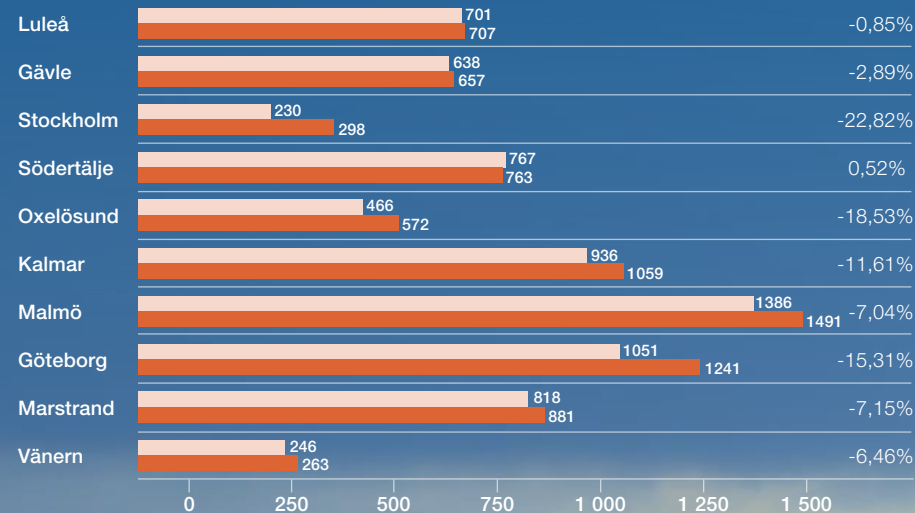
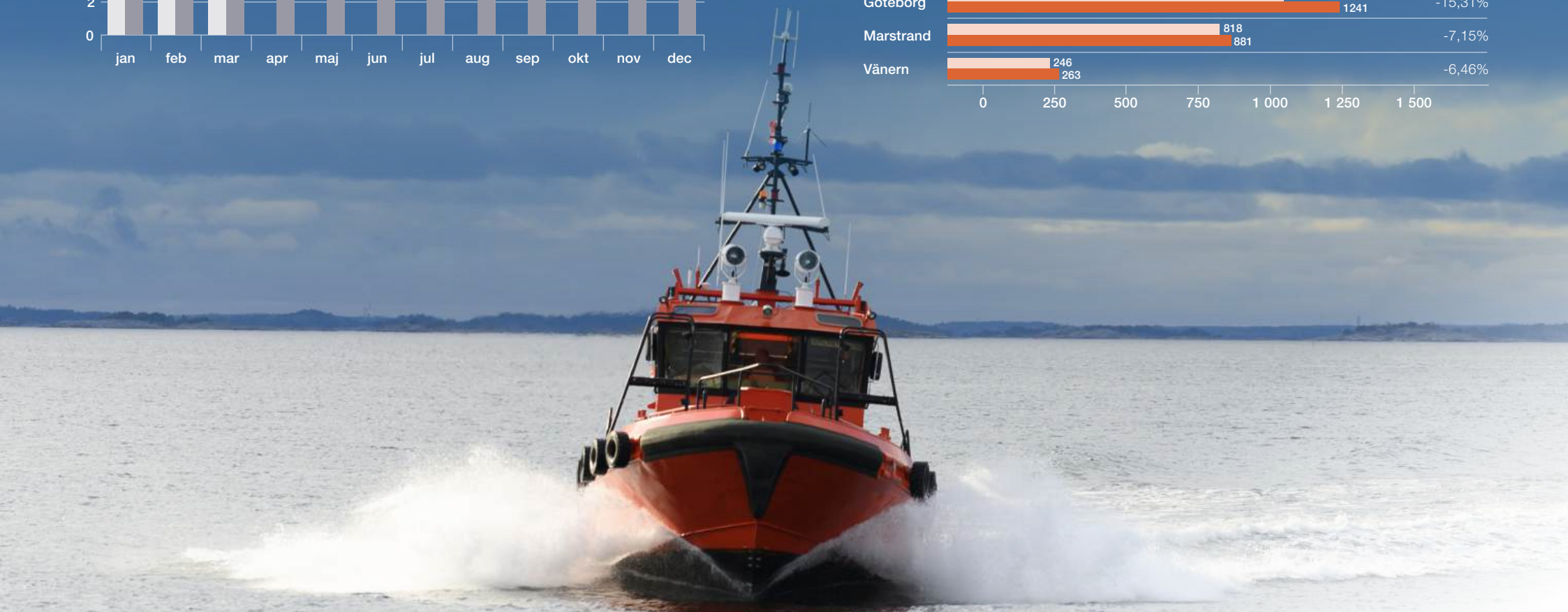


Foto: Mikael Karlin



Anslag

Sjöfartsverket har under 2025 beviljats följande anslag av tillfällig karaktär:

- 500 mnkr i anslag för förstärkning av isbrytarflottan
- 153 mnkr i anslag för beredskap och civilt försvar

Utöver de redan beviljade anslagen har regeringen föreslagit extra anslag till sjö- och flygräddningen på 71 mnkr.

Anslaget för anskaffning av isbrytare om 500 mnkr redovisas i huvudsak i balansräkningen tills dess att tillgången är färdig att tas i bruk, därav påverkar inte anslaget periodens resultat nämnvärt.

Koncernens intäkter från anslag uppgick under delårsperioden till 74 mnkr (126) mnkr, en minskning med 51 mnkr jämfört med föregående år. Minskningen förklaras huvudsakligen av att klimatkompensation, som motsvarande period föregående år uppgick till 57 mnkr, uteblev under 2025. Justerat för denna post uppvisar anslagsintäkterna en ökning om 6 mnkr, hänförlig till förstärkta medel för civilt försvar. Intäkter från anslag intäktsförs i takt med att kostnader upparbetas, vilket medför att intäktsnivån kan variera mellan kvartalen.

En detaljerad redovisning av intäkt per anslag framgår av Not 1.



500 mnkr

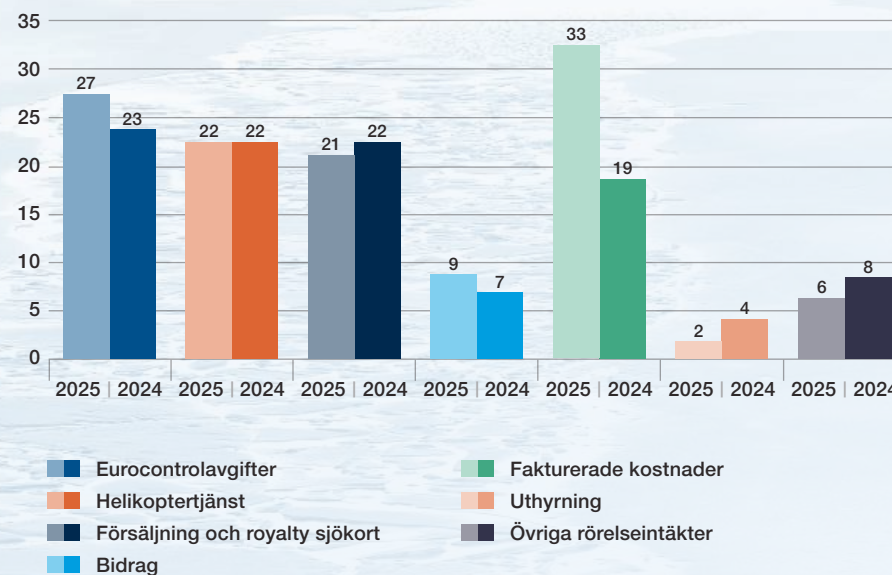
för förstärkning av isbrytarflottan



153 mnkr

för beredskap och civilt försvar

Övriga externa intäkter för perioden 2025 respektive 2024 (mnkr)



Övriga externa intäkter

Övriga externa intäkter består av alla övriga intäktskällor som koncernen har, utöver sjöfartsavgifter och anslag. Övriga externa intäkter har ökat jämfört med föregående år och uppgick till 120 (104) mnkr.

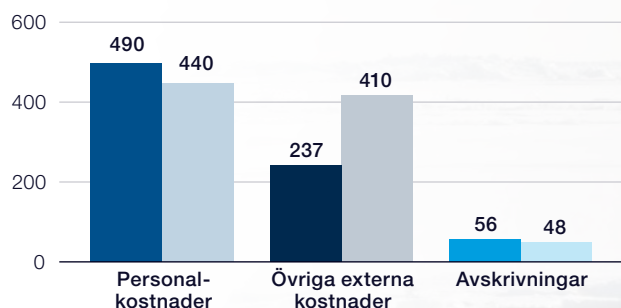
Av övriga externa intäkter utgör ersättning för kostnader hänförliga till helikoptertjänster 18,1 (21,1) procent och ersättning via Eurocontrol för flygräddningsverksamheten utgör 22,3 (22,1) procent. Försäljning och royalty från sjökort uppgick till 17,6 (21,0) procent av delårets övriga externa intäkter. Fakturerade kostnader uppgår i perioden till 27 (18) procent. Ökningen förklaras av pågående samarbeten med Sveriges lantbruksuniversitet (SLU), Trafikverket, Försvarsmakten samt Svenska Kraftnät.

Rörelsens kostnader

Rörelsekostnaderna uppgår till 784 (898) mnkr, en minskning med 114 mnkr (12,8 procent) jämfört med föregående år. Det är inom verksamhetsområdet Isbrytning som kostnadsminskningen för övriga externa kostnader är störst, vilket förklaras av den milda isvintern.

Sjöfartsverkets största kostnadspost är personalkostnader vilka motsvarar 62,6 (49,0) procent av totala rörelsekostnader. Övriga externa kostnader motsvarar 30,2 (45,7) procent av totala kostnader. Genom att isbrytarpersonalen från och med den 1 juli 2024 är anställda av Sjöfartsverket istället för att vara inhyrda från underleverantör, sker en förskjutning från övriga externa kostnader till personalkostnader under 2025. Vidare ökar antalet anställda jämfört med föregående år.

Kostnadernas fördelning januari-mars 2025 respektive 2024 (mnkr)



Personalkostnader

Personalkostnaderna uppgick till 490 (440) mnkr, en ökning med 50 mnkr (11,4 procent) jämfört med föregående år. Ökningen mot föregående år förklaras främst av övertagande av isbrytarpersonal samt av avtalsenliga löneökningar. Antalet medarbetare vid delårsperiodens slut uppgick till 1 693 (1 491) personer, en ökning med 202 personer jämfört med föregående år varav 193 återfinns inom Isbrytning.

Övriga externa kostnader

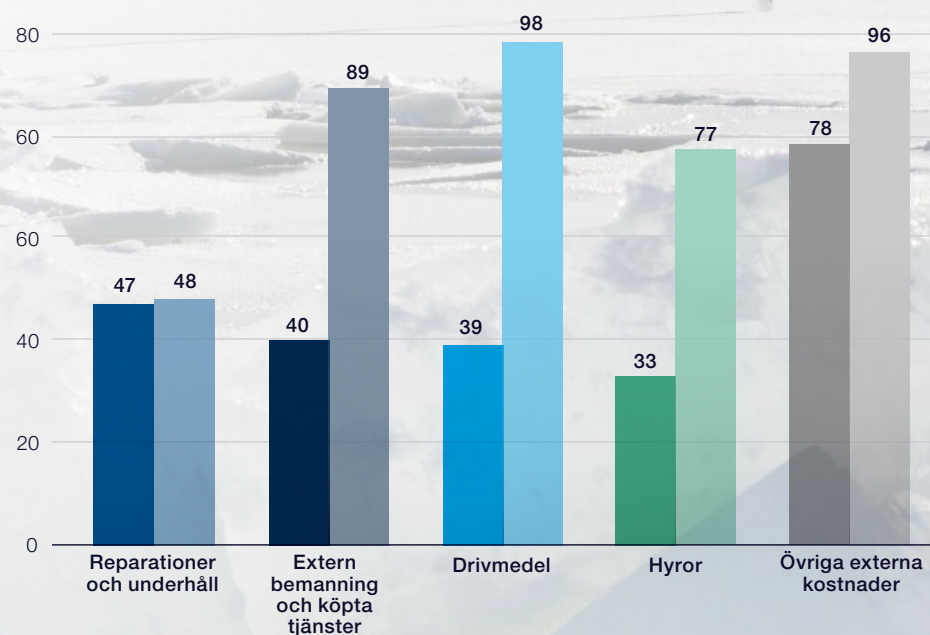
Övriga externa kostnader uppgick under delårsperioden till 237 (410) mnkr, en minskning med 172 mnkr (42 procent) jämfört med föregående år. Kostnadsminskningen förklaras främst av minskat behov av isbrytning som årets isvinter medfört, vilket resulterat i lägre kostnader avseende drivmedel, underhåll samt hyror för inhyrda isbrytarfartyg.

Av Sjöfartsverkets övriga externa kostnader motsvarar extern bemanning och köpta tjänster 16,9 (21,7) procent under delåret. Största enskilda posten som bidrar till förändringen mellan åren avser management och bemanning av våra isbrytare i och med att Sjöfartsverket från den 1 juli 2024 tog över driften och bemanningen i egen regi. Under delårsperioden motsvarar kostnader för reparationer och underhåll 19,8 (11,7) procent och kostnader för drivmedel 16,4 (23,8) procent.

Avskrivningar och nedskrivningar

Kostnader för av- och nedskrivningar uppgår under perioden till 56 (48) mnkr. Ökningen mot föregående år förklaras främst av tillkommande avskrivningar för isbrytaren Idun.

Övriga externa kostnader januari-mars 2025 respektive 2024 (mnkr)



Finansieringsanalys och investeringar

Periodens kassaflöde uppgår till -4 (-26) mnkr. Kassaflödet från den löpande verksamheten uppgår till 49 (-92) mnkr. Förändringen jämfört med förgående år förklaras främst av lägre förändring i pensionsavsättningen.

Kassaflödet från investeringsverksamheten uppgår till -208 (-475) mnkr. Investeringarna uppgår för perioden till 225 (473) mnkr. Årets investeringar för första kvartalet avser i huvudsak farledsprojekt. Utfallet för det första kvartalet 2024 påverkades i betydande grad av förvärvet av isbrytaren Idun.

Likviditeten är fortsatt god och uppgår vid delårsperiodens slut till 1 791 (2 094) mnkr.

Finansiell ställning och måluppfyllelse

Koncernens egna kapital uppgår per den 31 mars 2025 till 1 015 (522) mnkr. Ökningen med 492 mnkr förklaras främst av att fritt eget kapital förstärktes med 940 mnkr under det fjärde kvartalet 2024, till följd av försäkringsteknisk omvärderingen av pensionsskulden.

Soliditeten uppgår till 10,1 (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 22 (11,1) procent. Räntabiliteten på eget kapital är negativt (negativt).

Det av regeringen fastställda målet för den långsiktiga rörelsemarginalen, exklusive medel för nationell plan för transportinfrastrukturen, ska uppgå till 12 procent. Sjöfartsverkets rörelsemarginal exklusive medel från nationell plan för transportinfrastrukturen är 10,22 procent under en konjunkturcykel. För helåret 2025 beräknas resultatet uppgå till -242 mnkr vilket innebär en rörelsemarginal på 10,09 procent.

Det långsiktiga målet avseende eget kapital över en konjunkturcykel är 500 mnkr. Vid utgången av år 2025 beräknas eget kapital, vid den prognostiserade resultatutvecklingen, att uppgå till 516 mnkr.

Prognos 2025

Regeringens föreslagna extra tillskott om 71 mnkr till Sjö- och flygräddningsverksamheten är välkommet men den finansiella effekten uteblir när volymerna viker. Antal anlöp och antal lotsningar antas inte nå upp i de nivåer som antogs i budget. Bedömningen avseende intäkter från sjöfartsavgifter sänks i årets prognos med 120 mnkr. Vidare prognostiseras kostnader gällande personal och övriga kostnader att minska jämfört med budget till följd av att isvintern varit mildare än vad som antagits och att åtgärder vidtagits för att minska personalkostnaderna. Sammantaget indikerar årets första prognos ett rörelseresultat för koncernen om -175 mnkr vilket är drygt 23 mnkr bättre än budgeterat rörelseresultat.

Investeringsprognosen för 2025 uppgår till 2 727 mnkr, vilket jämfört mot budget är en minskning med 427 mnkr vilket i huvudsak förklaras av framflyttning av farledsprojektet Malmöporten. Av årets prognostiserade investeringar avser 1 587 mnkr farledsprojekt, vilka finansieras genom bidrag från Trafikverket. I prognosen inkluderas även införskaffning av ny isbrytare med anslagsfinansiering om 528 mnkr. Resterande investeringar avser främst sjösäkerhetsanordningar och IT-säkerhet.

Ekonomiska risker och osäkerhetsfaktorer

Den pågående konjunkturförsvagningen i Sverige är en konsekvens av utvecklingen i omvärlden. Inflationsnivån i Sverige har till stor del drivits av ökade importpriser och att priserna på energi har stigit kraftigt. Det ekonomiska läget för Sverige innebär att de beroenden som Sjöfartsverket har mot transportflöden, räntor, valuta, komponentpriser och drivmedelspriser även fortsättningsvis ger en ökad osäkerhet i ekonomin.

Utveckling i trafikvolymer

Intäkter från farleds- och lotsavgifter är med anledning av oron i världsekonomin svåra att prognostisera. Den största osäkerheten gäller passagerartrafiken som är mer beroende av ekonomiska och säkerhetspolitiska förutsättningar än vad handelssjöfarten är. Det råder fortfarande en stor osäkerhet i prognosen kopplat till effekterna av hur pågående lågkonjunktur kommer att påverka sjöfartsbranschen och i förlängningen koncernens intäkter. Den vikande trenden avseende framförallt lotsvolymerna är oroande, vilken delvis förklaras av färre anlöp samt att en effekt ses av införandet av den nya lotsföreskriften som trädde i kraft i början av 2024.

Långsiktig ekonomi i balans

Problematiken kopplad till Sjöfartsverkets långsiktiga finansieringsförmåga är bekymmersam. Sjöfartsverket har länge påtalat att den grundläggande finansieringsmodellen av verkets uppdrag inte är långsiktigt hållbar. Utöver att Sjöfartsverkets nuvarande ekonomi inte kan bära flera normala isvintrar i följd, finns även långsiktiga finansieringsutmaningar avseende reinvesteringar i anläggningar. Många av Sjöfartsverkets fartyg och sjösäkerhetsanordningar 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 ökning av avgiftsintäkter eller genom att anslagen stärks.

Twister och utredningar

Inga nya tvister har uppkommit under det första kvartalet 2025 och vad gäller pågående tvister föreligger inga förändringar att rapportera. För ytterligare upplysningar om pågående tvister och utredningar hänvisas till Sjöfartsverkets årsredovisning 2024.



Ekonomi



Resultaträkning

Resultaträkning, mnkr

Koncernen

Affärsverket

	Not	2025 jan-mar	2024 jan-mar	Prognos 2025 jan-dec	Utfall 2024 jan-dec	2025 jan-mar	2024 jan-mar
Rörelsens intäkter							
Farledsavgifter, fartyg		223	176	923	626	223	176
Farledsavgifter, gods		125	104	520	359	125	104
Lotsavgifter		198	198	801	705	198	198
Anslag	1	74	126	434	616	74	126
Övriga externa intäkter	2	120	104	494	467	120	103
Summa rörelseintäkter		741	708	3 172	2 773	741	707
Rörelsens kostnader							
Personalkostnader		-490	-440	-1 945	-1 582	-481	-432
Övriga externa kostnader		-237	-410	-1 145	-1 098	-248	-420
Avskrivningar och nedskrivningar		-56	-48	-257	-196	-56	-48
Övriga rörelsekostnader		-	-	0	0	-	-
Summa rörelsekostnader		-784	-898	-3 347	-2 876	-785	-900
Rörelseresultat	3	-43	-190	-175	-103	-44	-193
Resultat från finansiella investeringar							
Finansiella intäkter		11	17	13	113	11	17
Finansiella kostnader		-20	-53	-80	-239	-20	-53
Resultat efter finansiella intäkter och kostnader		-52	-226	-242	-229	-53	-229
Bokslutsdispositioner		-	-	-	229	-	-
Resultat före skatt		-52	-226	-242	0	-53	-229
Skattemotsvarighet		-	-	-	0	-	-
Periodens resultat		-52	-226	-242	0	-53	-229

Balansräkning

Balansräkning, mnkr

	Not	Koncernen		Affärsverket	
		2025 31 mar	2024 31 mar	2025 31 mar	2024 31 mar
Tillgångar					
Anläggningstillgångar					
Immateriella anläggningstillgångar		167	133	167	133
Materiella anläggningstillgångar		8 066	6 263	8 062	6 260
Finansiella anläggningstillgångar		99	111	104	116
Summa anläggningstillgångar		8 332	6 507	8 332	6 510
Omsättningstillgångar					
Varulager m.m.		85	80	85	80
Kortfristiga fordringar		206	277	205	276
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		178	253	177	250
Avräkning med statsverket		-498	-673	-498	-673
Kassa och bank		1 791	2 094	1 784	2 086
Summa omsättningstillgångar		1 763	2 030	1 753	2 019
Summa tillgångar		10 096	8 537	10 086	8 529
Eget kapital och skulder					
Eget kapital	4	1 015	522	1 009	517
Avsättningar					
Avsättningar till pension		2 928	3 521	2 928	3 521
Övriga avsättningar		18	17	18	17
Summa avsättningar		2 947	3 538	2 947	3 538
Kortfristiga skulder					
Icke räntebärande skulder		240	226	241	227
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		5 894	4 251	5 889	4 246
Summa Kortfristiga skulder		6 134	4 477	6 130	4 474
Summa eget kapital och skulder		10 096	8 537	10 086	8 529





Finansieringsanalys

Rörelsen, mnkr	Koncernen		Affärsverket	
	2025 jan-mar	2024 jan-mar	2025 jan-mar	2024 jan-mar
Resultat efter finansiella intäkter och kostnader	-52	-227	-53	-229
Justering för poster som inte ingår i kassaflödet	101	135	101	134
Kassaflöde från den löpande verksamheten före förändringar av rörelsekapital	49	-92	48	-96
Kassaflöde från förändringar i rörelsekapital				
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	5	16	5	16
Avräkning med statsverket	214	525	214	524
Kassa och bank	-63	2	-62	4
Summa omsättningstillgångar	205	450	204	449
Investeringsverksamheten				
Förändring av långfristiga fordringar	16	-2	16	-2
Investeringar i anläggningstillgångar	-225	-474	-225	-473
Försäljning av anläggningstillgångar	0	0	0	0
Kassaflöde från investeringar	-208	-475	-208	-475
Kassaflöde efter investeringar	-3	-26	-4	-26
Periodens kassaflöde	-3	-26	-4	-26
Likviditetsförändring				
Likvida medel vid periodens början	1 794	2 119	1 788	2 112
Likvida medel vid periodens slut	1 791	2 094	1 784	2 086
Förändring i likvida medel	-3	-26	-4	-26

Noter

Not 1 Anslagsredovisning tkr

Anslag, tkr

	Ingående överförings- belopp	Årets tilldelning enligt regleringsbrev	Totalt disponibelt belopp	Utgifter	Utgående överförings- belopp
Utgiftsområde 22 Kommunikationer					
1:1 ap.3 Civilt försvar	240	153 255	153 495	-17 392	136 102
1:1 ap.5 Isbrytare	336 379	500 000	836 379	-1 308	835 071
1:4 ap.1 Ersättning för fritidsbåtsändamål m.m.	22 063	194 308	216 371	-54 116	162 255
1:5 ap.1 Ersättning till viss kanaltrafik m.m.	-	62 284	62 284	-15 571	46 713
Summa	358 682	909 847	1 268 529	-88 388	1 180 141

Kommentarer till väsentliga avvikelser

Av 88 388 tkr i utgifter avser 14 062 tkr utgifter för investeringar som redovisats över balansräkningen. Motsvarande anslagsintäkt redovisas inom eget kapital.

Villkor för anslag

Anslag 1:1

Ersättning för utveckling av statens transportinfrastruktur.

Villkor

Sjöfartsverket får disponera medel för utgifter för förvaltningskostnader och andra åtgärder för beredskap och civilt försvar inom transportområdet.

Sjöfartsverket disponerar medel till utgifter för att förnya isbrytarflottan.

Anslag 1:4

Ersättning för sjöräddning, fritidsbåtsändamål med mera.

Villkor

Anslaget får disponeras av Sjöfartsverket med en fjärdedel i förskott per kvartal.

Anslagsposten får användas för utgifter inom Sjöfartsverkets ansvarsområde som inte finansieras via handelssjöfarten såsom flyg- och sjöräddning, isbrytningsverksamhet, fritidsbåtsinfrastruktur samt merkostnader för omställning till fossilfri båt- och fartygsflotta.

Anslag 1:5

Ersättning till viss kanaltrafik med mera.

Villkor

Anslaget får disponeras av Sjöfartsverket med en fjärdedel i förskott per kvartal.

Anslagsposten får användas för att täcka underskott vid drift av Trollhätte kanal och Säffle kanaler.

Not 2 Koncernmellanhavanden mnkr

I koncernredovisningen ingår affärsverket, Sjöfartsverket Holding AB samt dess dotterbolag SMA Maintenance AB. Inköp och försäljning inom koncernen uppgick under delårsperioden till 13,9 (12,6) mnkr. För 2025 prognostiseras inköp och försäljning inom koncernen att uppgå till 53 mnkr.

Not 3 Periodens rörelseresultat i Affärsverket fördelat på verksamheter mnkr

I nedan tabell redogörs för hur rörelseresultatet i affärsverket fördelas på verksamhetsnivå. Sjöfartsverket tar i affärsverksamheten ut avgifter som finansierar flera av Sjöfartsverkets verksamheter. Från och med 2023 har farledsavgifterna fördelats ut på verksamhetsgrenar. Fördelningsmodellen baseras på att farledsavgifterna ska allokeras i relation till verksamheternas genomsnittliga ofinansierade underskott.

2025-01-01-2025-03-31, mnkr

	Farleder	Isbrytning	Sjögeografisk information	Sjötrafik-information	Lotsning	Sjömans-service	Sjö- och flygräddning	Myndighets-uppgifter	Totalt
Rörelsens intäkter									
Lotsavgifter	0	0	0	0	198	0	0	0	198
Anslag	19	3	1	0	0	0	39	4	66
Övriga externa intäkter	19	15	22	4	4	1	47	3	115
Summa rörelseintäkter	38	18	23	4	203	1	87	6	380
Direkta rörelsekostnader									
Personalkostnader	-54	-66	-37	-28	-155	-4	-78	-21	-443
Övriga externa kostnader	-30	-53	-8	-5	-30	-2	-65	-7	-198
Avskrivningar	-15	-11	-2	-1	-6	0	-10	-2	-48
Övriga rörelsekostnader									0
Summa direkta rörelsekostnader	-99	-130	-46	-34	-191	-6	-154	-30	-690
Resultat före indirekta rörelseposter	-60	-112	-23	-30	12	-5	-67	-24	-310
Utfördelade farledsavgifter	79	130	35	39	0	8	38	18	348
Indirekta rörelseintäkter	2	2	1	1	5	0	2	0	13
Indirekta rörelsekostnader	-13	-15	-8	-7	-35	-2	-12	-3	-95
Resultat efter indirekta rörelseposter	7	5	4	3	-18	1	-39	-8	-44

Not 4 Förändring av eget kapital

mnkr	Bundet kapital		Fritt kapital		mnkr	Bundet kapital		Fritt kapital	
	2025-03-31	2024-03-31	2025-03-31	2024-03-31		2025-03-31	2024-03-31	2025-03-31	2024-03-31
Koncernen					Affärsverket				
Belopp vid årets ingång enligt fastställd balansräkning	446	490	446	65	Belopp vid årets ingång enligt fastställd balansräkning	446	486	446	63
Omvärdering pensionsskuld	-	118	-	235	Omvärdering pensionsskuld	-	118	-	235
Statskapital – anslag för investeringar	-	13	-	1	Statskapital – anslag för investeringar	-	13	-	1
Periodens resultat	-	-52	-	-227	Periodens resultat	-	-53	-	-229
Belopp vid årets slut	446	569	446	76	Belopp vid årets slut	446	562	446	71

Not 5 Nyckeltal

mnkr	Koncernen			Affärsverket		
	2025-03-31	2024-03-31	2024-12-31	2025-03-31	2024-03-31	2024-12-31
Soliditet	10,1	6,1	9,2	10,0	6,1	9,2
Justerad soliditet	22,0	11,1	18,7	21,9	11,0	18,6
Räntabilitet på sysselsatt kapital	negativt	negativt	negativt	negativt	negativt	negativt
Räntabilitet på eget kapital	negativ	negativt	0,2	negativt	negativt	0,0
Justerad rörelsemarginal över en konjunkturcykel	10,22%	10,47%	8,41%	10,60%	10,83%	8,30%
EK över en konjunkturcykel	569	441	508	520	458	499

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

Göteborg den 19 maj 2025

Olle Sundin Ordförande

Erik Eklund Generaldirektör

Thomas Andersson

Tove Friberg Vice ordförande

Charlotta Gustafsson

Lars Johansson

Johan Norlén

Patrik Wikand

Carl Cremonese

Ib Bergström

Sjöfartsverket
601 78 Norrköping
sjofartsverket@sjofartsverket.se

