

# Delårsrapport

Januari–september 2023

# Summering av kvartalet

Mycket är annorlunda i vår omvärld denna höst som känns ännu mörkare och kyligare än vad vädrets makter under gråa höstdagar normalt brukar förmå. Att planera för och räkna med det okända, snarare än det rimliga, har i det närmaste blivit legio. På ett helt annat plan är hösten också annorlunda för mig då jag tills vidare verkar som tillförordnad generaldirektör – ett uppdrag jag är stolt över men också ödmjuk inför.

Återigen har våra räddningshelikoptrar gjort nytta utöver dess uppdrag att vara en viktig resurs för sjö- och flygräddningen, denna gång i samband med höstens jordskred på E6 utanför Stenungsund. Efter en inledande sökinsats vinschades ytbärgaren ner och kunde visuellt kontrollera de fordon som inte kunde kommas åt på annat sätt.

Under kvartalet har viktiga steg tagits närmare en modernisering av isbrytarflottan då anbudsfrågan skickats ut till prekvalificerade anbudsgivare. Nu inväntas anbud efter nyår med målet att ingå avtal under första kvartalet 2024. Nuvarande isbrytarflotta har under sensommaren och hösten varit på turné runt landet där allmänheten med stort intresse kunnat besöka isbrytare och se hur ett yrkesliv på sjön kan se ut.

Nyligen lanserades vårt nya affärssystem, ett system som ska hjälpa till att utveckla Sjöfartsverket framöver. Idag är det främst de mer basala ekonomifunktionerna som systemet omfattar, men nästa fas ger fördelar för till exempel farledsunderhållet och därefter kommer verksamheter ses över med syfte att integreras i affärssystemet. Jag är övertygad om att systemet kommer göra skillnad, men också att det kommer ta tid innan allt är på plats.

Sedan halvårsskiftet ser vi en nedgång av antalet passagerare. Årets kryssningstrafik ligger väsentligt under de nivåer som rådde 2022, precis som vi antog i budgeten. Vad beträffar godsvolymer och anlop till svenska hamnar har nedgången varit konstant sedan början av året. Att 2023 skulle vara ett ekonomiskt utmanande år var väntat - rådande lågkonjunktur, omvärldsläge och hög inflation påverkar såväl priser som trafikvolymer. Även om intäkterna är lägre än förväntat ligger rörelseresultatet emellertid på den förväntade nivån.

Joel Smith, t.f. Generaldirektör Sjöfartsverket

» Återigen har våra räddningshelikoptrar gjort nytta för samhället, denna gång i samband med höstens jordskred på E6 utanför Stenungsund. «

# 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 fritidsbåtstrafikens 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. Anlopsservice tillhandahåller sjöfartsadministrativa rapporteringsverktyg och bistår kunderna till säkra och effektiva fartygsanlop. 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 – september  
– ett axplock av delårsperiodens leveranser och servicenivåer

## Isbrytning

Isvintersäsongen inleddes den 20 december 2022 och avslutades den 18 maj 2023. Under delårsperioden har 538 (696) assistanser utförts. Den genomsnittliga väntetiden uppgick till 2 timmar och 0 minuter.

## Farleder

Tillgänglighet på system inom farledsverksamheten uppgick till 98,9 (98,9) procent och tillgänglighet farledsutmärkning uppgick till 99,6 (99,5) procent.

## Sjögeografisk information

Under delårsperioden har Sjöfartsverket sjömått 1 389 (1 965) km<sup>2</sup> av Sveriges kust.

## Lotsning

Under delårsperioden har 23 217 (24 108) lotsningar genomförts varav 99,5 (99,4) procent utförts enligt överenskommen tid.

## Sjö- och flygräddning

Verksamheten har i huvudsak levererat undsättning av nödställda inom utlovade räddningstider. Sjöfartsverket bistod med helikopter vid sök i rasmassor efter skredet vid Stenungsund.

## Sjömansservice

Sjömansservice har fortsatt att verka för en aktiv fritid för sjömän, och har besökt 5 180 (5 207) fartyg under delårsperioden.

## Sjötrafikinformation

Verksamheten verkar för att inga olyckor skall ske till sjöss. Under delårsperioden har 21 (108) incidenter rapporterats inom VTS kontrollerat område varav 0 (4) grundstötning/kollision.

# Ekonomisk utveckling

De effekter vi ser till följd av oron i världsekonomin fortsätter att påverka koncernens ekonomi. Minskning i avgiftspliktiga volymer och ökade kostnader i kombination med en kraftig inflationsjustering av verkets pensionskulld gör att koncernen kommer att leverera ett negativt resultat under 2023. Sjöfartsverkets modell för att inflationskorrigera sjöfartsavgifterna medför en eftersläpning i relation till inflationseffekten på kostnadssidan. Denna effekt blir särskilt påtaglig i tider av hög inflation. Sjöfartsverket har väldigt små möjligheter 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 -110 (270) mnkr.

## Rörelsens intäkter

Sjöfartsverket finansieras till största delen med sjöfartsavgifter, vilka tas ut av handelssjöfarten vid anlop 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 anlop 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. För 2023 har Sjöfartsverket tilldelats anslag för rabatterning av farledsavgifterna i så kallad klimatkompensation, vilket medför en för-

skjutning mellan anslagsintäkter och avgiftsintäkter jämfört med föregående år. Rörelsens intäkter för perioden uppgår till 2 078 (2 138) mnkr, en minskning med 60 mnkr (2,8 procent) jämfört med föregående år. Av koncernens rörelseintäkter står sjöfartsavgifter för 62,3 (68,2) procent och anslag för 21,0 (17,1) procent.

Intäkternas fördelning



■ Farledsavgifter, fartyg, 482 mnkr  
■ Farledsavgifter, gods, 276 mnkr  
■ Lotsavgifter, 536 mnkr  
■ Anslag, 437 mnkr  
■ Övriga externa intäkter, 347 mnkr



■ Farledsavgifter, fartyg, 609 mnkr  
■ Farledsavgifter, gods, 335 mnkr  
■ Lotsavgifter, 513 mnkr  
■ Anslag, 366 mnkr  
■ Övriga externa intäkter, 315 mnkr

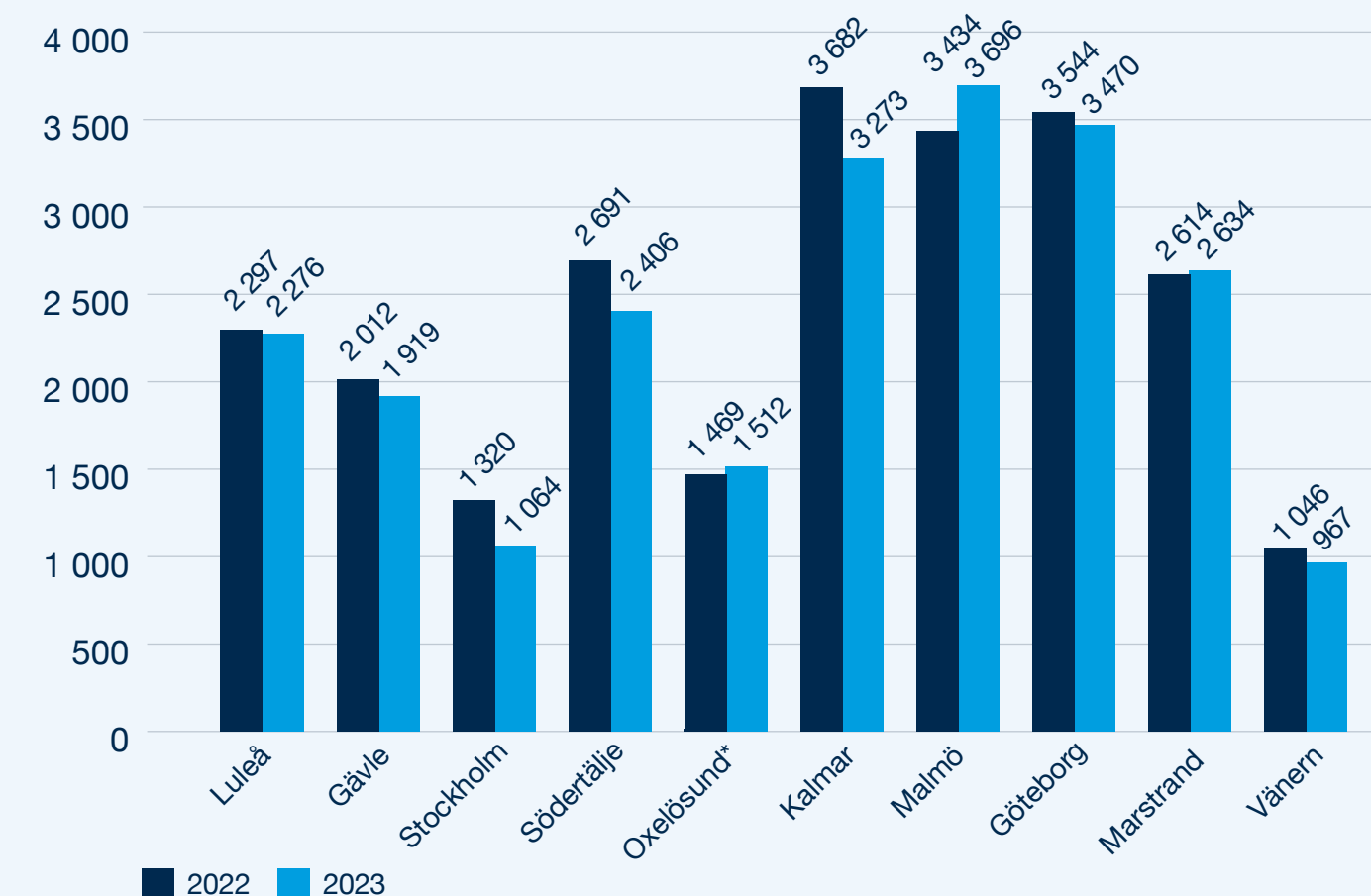
## Sjöfartsavgifter\*

Antalet anlop till svenska hamnar uppgick under delårsperioden till 53 311 (56 289) vilket motsvarar en minskning med 6,5 procent. Anlop från passagerarfartyg har minskat med 4,9 procent medan anlop från lastfartyg har minskat med 9,8 procent. Godsmängderna minskade under delårsperioden med 4,4 procent och uppgick till 118 (123) miljoner ton. Antalet utförda lotsningar uppgick till 23 217 (24 104) vilket motsvarar en minskning med

3,7 procent jämfört med föregående år. Sjöfartsverket höjde farledsavgiften med 5,1 procent och lotsavgiften med 10,0 procent per den 1 januari 2023.

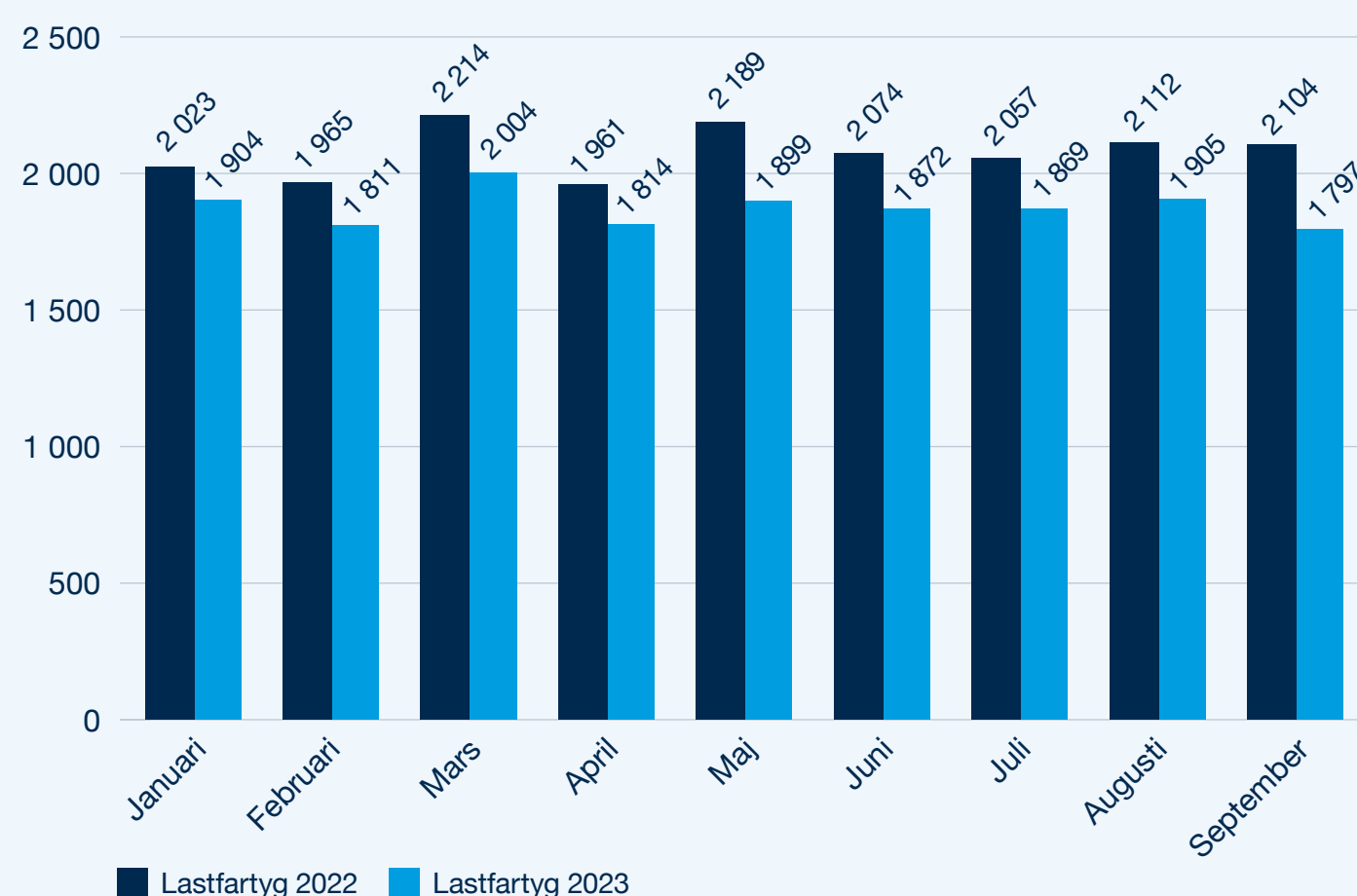
Intäkter från sjöfartsavgifter uppgick under delårsperioden till 1 294 (1 457) mnkr, och tillhörande ersättning från anslag avseende klimatkompensation uppgick under perioden till 221 (0) mnkr. Totalt motsvarar det en ökning med 4,0 procent. Av intäktsökningen står minskning av avgiftspliktiga volymer för 40 mnkr och höjningen i avgiftsnivåerna för 98 mnkr.

Antal lotsbeställningar

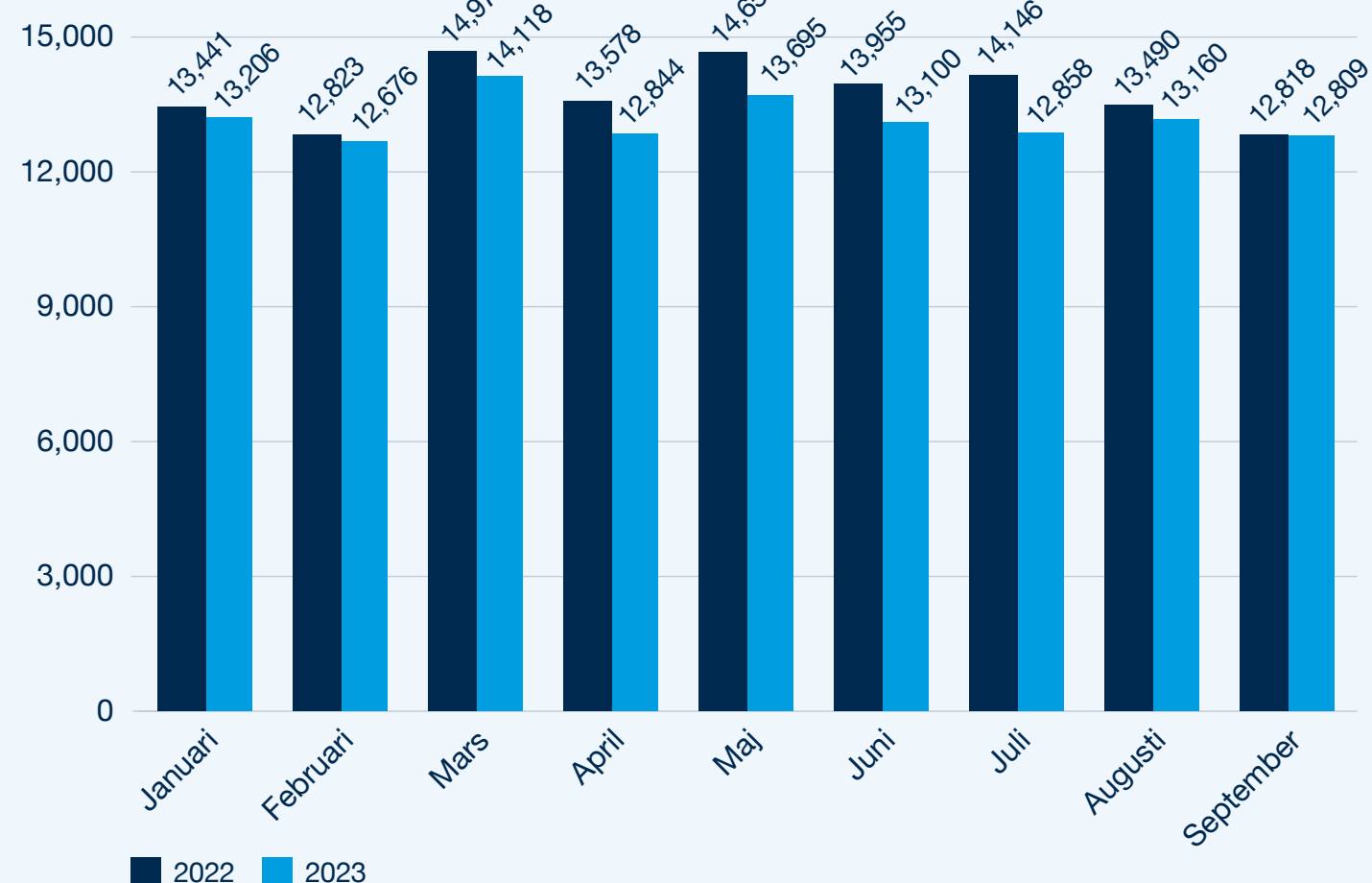


Statistiken för anlop och lotsbeställningar är uppdaterad med sen inrapportering, vilket innebär en justering av antalet anlop och lotsbeställningar jämfört med avgiven statistik i tidigare rapporter.

### Deklarerat antal anlöp, lastfartyg



### Godsvikt netto (kton)



### 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 huvudsak inom eget kapital till dess att isbrytarna är färdiga att tas i bruk. Därav påverkar inte anslaget årets resultat nämnvärt. Anslaget för klimatkompensation av farledsavgifter om 300 mnkr tillfaller sjöfarten genom en reduktion av farledsavgifter i motsvarande grad och ger därmed inte heller någon effekt på koncernens resultat.

Koncernens intäkter från anslag uppgår under delårsperioden till 437 (366) mnkr, en ökning med 71 mnkr mot föregående år. Av dessa intäkter utgörs 221 mnkr av klimatkompensation som tillfaller sjöfarten genom en reduktion av farledsavgifterna 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.

### Övriga externa intäkter

Övriga externa intäkter består av alla övriga intäktskällor som koncernen har, utöver sjöfartavgifter och anslag. Övriga externa intäkter har ökat jämfört med föregående år och uppgår till 347 (315) mnkr, en ökning med 32 mnkr som till största del är hänförlig till Odens polarexpedition 2023. Ersättning för kostnader hänförliga till helikoptertjänster utgör 18,7 (19,9) procent och ersättning via Eurocontrol för flygräddningsverksamheten utgör 18,7 (21,2) procent av delårets övriga externa intäkter. Försäljning och royalty från sjökort uppgår till 13,6 (13,7) procent av delårets övriga externa intäkter.

### Övriga externa intäkter



- Eurocontrolavgifter, 65 mnkr
- Helikoptertjänster, 65 mnkr
- Försäljning och royalty sjökort, 47 mnkr
- Fakturerade kostnader, 33 mnkr
- Bidrag, 22 mnkr
- Uthyrning, 34 mnkr
- Övriga rörelseintäkter, 81 mnkr



- Eurocontrolavgifter, 67 mnkr
- Helikoptertjänster, 63 mnkr
- Försäljning och royalty sjökort, 43 mnkr
- Fakturerade kostnader, 34 mnkr
- Bidrag, 24 mnkr
- Uthyrning, 15 mnkr
- Övriga rörelseintäkter, 69 mnkr



## Rörelsens kostnader

Rörelsekostnaderna uppgår till 2 088 (1 872) mnkr, en ökning med 216 mnkr (11,5 procent) jämfört med föregående år. Osäkerheten i världsekonomin i kombination med ökat uppdrag inom vissa anslagposter, gör att kostnaderna kommer att öka under året jämfört med föregående år. Sjöfartsverkets största kostnadspost är personalkostnader som motsvarar 55,7 (56,6) procent av totala rörelsekostnader. Övriga externa kostnader motsvarar 37,3 (35,8) procent av totala kostnader.

### Kostnadernas fördelning



- Personalkostnader, 1 163 mnkr
- Övriga externa kostnader, 778 mnkr
- Avskrivningar, 147 mnkr



- Personalkostnader, 1 059 mnkr
- Övriga externa kostnader, 670 mnkr
- Avskrivningar, 143 mnkr

## Personalkostnader

Personalkostnaderna uppgår till 1 163 (1 059) mnkr, en ökning med 104 mnkr (9,8 procent) jämfört med föregående år. Ökningen förklaras till 38 mnkr av ökad löneskatt till följd av högre pensionsskuld. Resterande personalkostnadsökning om 66 mnkr (motsvarande 6,2 procent) förklaras av avtalsenliga löneökningar samt fler medarbetare 2023 än 2022. Antalet medarbetare vid delårsperiodens slut uppgick till 1 459 (1 389) personer.

## Övriga externa kostnader

Övriga externa kostnader uppgår under delårsperioden till 778 (670) mnkr, en ökning med 108 mnkr (16,1) procent jämfört med föregående år. Det är främst ökade kostnader inom köpta tjänster samt reparation och underhåll som har ökat jämfört med föregående år.

Av Sjöfartsverkets övriga externa kostnader motsvarar extern bemanning och köpta tjänster 35,1 (33,6) procent under delåret. Största enskilda posten avser management och bemanning av våra isbrytare. Under delårsperioden motsvarar kostnader för reparationer och underhåll 21,7 (22,2) procent och kostnader för drivmedel 15,2 (15,4) procent.

## Övriga externa kostnader



- Reparationer och underhåll, 169 mnkr
- Extern bemanning och köpta tjänster, 273 mnkr
- Drivmedel, 118 mnkr
- Hyror, 69 mnkr
- Övriga externa kostnader, 149 mnkr



- Reparationer och underhåll, 149 mnkr
- Extern bemanning och köpta tjänster, 225 mnkr
- Drivmedel, 103 mnkr
- Hyror, 68 mnkr
- Övriga externa kostnader, 125 mnkr

## Avskrivningar

Kostnader för avskrivningar uppgår under perioden till 147 (143) mnkr.

## Finansieringsanalys och investeringar

Periodens kassaflöde uppgår till 309 (162) mnkr. Kassaflödet från den löpande verksamheten uppgår till 1 169 (528) mnkr. Förändringen jämfört med föregående år förklaras både av ökade förutbetalda bidragsintäkter i farledsprojekt samt ökade förutbetalda anslagsintäkter.

Kassaflödet från investeringsverksamheten uppgår till -860 (-366) mnkr. Investeringarna uppgår för perioden till 847 (353) mnkr och avser till största del investeringar i farledsprojekt. Investeringsprognosen för 2023 uppgår till 1 398 mnkr, varav 1 104 mnkr avser farledsprojekt som finansieras genom nationella bidrag från Trafikverket. Resterande 294 mnkr av årets investeringsprognos avser främst investeringar i sjösäkerhetsanordningar, fartyg och IT-system.

Likviditeten är fortsatt god och uppgår vid delårsperiodens slut till 1 966 (1 393) mnkr.

## Finansiell ställning och måluppfyllelse

Koncernens egna kapital uppgår per den 30 september 2023 till 599 (653) mnkr. Soliditeten uppgår till 7,3 (9,4) 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 12,1 (14,3) procent. Räntabiliteten på eget kapital är negativt (50,2 procent).

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

## Prognos 2023

Trafiken och lotsvolymerna fortsätter att minska, både jämfört med 2022 och jämfört med de antagande som gjordes i budgeten. I årets tredje prognos sänks förväntningarna på sjöfartsintäkterna med drygt 30 mnkr jämfört med budget. Minskningen i trafiken är en direkt följd av omvärldsläget med lågkonjunktur, stigande fraktkostnader och höga energipriser. Sammantaget prognostiseras intäkterna minska med 127 mnkr jämfört med föregående år, vilket främst förklaras av att anslagen återgått till tidigare nivåer efter den anslagsförstärkning som tillfördes 2022. Jämfört med föregående år ser vi en ökad 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 -293 mnkr att jämföra med budgeterat resultat om -308 mnkr.

Investeringsprognosen har minskats med drygt 422 mnkr jämfört med budget, där närmare 340 mnkr beror på att investeringsutgifterna i nya isbrytarfartyg beräknas ta fart först under 2024.





Foto: Anton Stenros

## 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 är nu 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 utgör en osäkerhet i ekonomin under den närmsta tiden.

Sjöfartsverket följer situationen i i Ukraina och Mellanöstern noga och samverkar tätt med andra aktörer. Kriget i Ukraina 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 störreomvärldspolitiska 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 mer beroende av ekonomiska och säkerhetspolitiska förutsättningar än vad handelssjöfarten är. Det råder fortfarande en 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 borte 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.

### Twister och utredning

Under kvartalet har Sjöfartsverket och Svensk Sjöentreprenad i Malmö AB förlikats i den tvist som uppstod i början av året kring muddringsåtgärder i Ystad.

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

## Väsentliga händelser efter delårsperiodens utgång

Inga väsentliga händelser har inträffat som påverkar koncernens resultat och ställning per den 30 september 2023.



# Resultaträkning

| Resultaträkning, mnkr                                    |     | Koncernen     |               |                      |                     | Affärsverket  |               |
|--|-----|---------------|---------------|----------------------|---------------------|---------------|---------------|
|  | Not | 2023 jan-sep  | 2022 jan-sep  | 2023 Prognos jan-dec | 2022 Utfall jan-dec | 2023 jan-sep  | 2022 jan-sep  |
| <b>Rörelsens intäkter</b>                                |     |               |               |                      |                     |               |               |
| Farledsavgifter, fartyg                                  |     | 482           | 609           | 631                  | 809                 | 482           | 609           |
| Farledsavgifter, gods                                    |     | 276           | 335           | 358                  | 446                 | 276           | 335           |
| Lotsavgifter   |     | 536           | 513           | 705                  | 671                 | 536           | 513           |
| Anslag   | 1   | 437           | 366           | 605                  | 529                 | 437           | 366           |
| Övriga externa intäkter                                  | 2   | 347           | 315           | 463                  | 434                 | 347           | 315           |
| <b>Summa rörelseintäkter</b>                             |     | <b>2 078</b>  | <b>2 138</b>  | <b>2 762</b>         | <b>2 889</b>        | <b>2 078</b>  | <b>2 138</b>  |
| <b>Rörelsens kostnader</b>                               |     |               |               |                      |                     |               |               |
| Personalkostnader  |     | -1 163        | -1 059        | -1 611               | -1 424              | -1 137        | -1 033        |
| Övriga externa kostnader                                 |     | -778          | -670          | -1 112               | -959                | -806          | -699          |
| Avskrivningar  |     | -147          | -143          | -204                 | -196                | -147          | -143          |
| Övriga rörelsekostnader                                  |     | 0             | -             | 0                    | -9                  | 0             | -             |
| <b>Summa rörelsekostnader</b>                            |     | <b>-2 088</b> | <b>-1 872</b> | <b>-2 927</b>        | <b>-2 588</b>       | <b>-2 090</b> | <b>-1 875</b> |
| <b>Rörelseresultat</b>                                   | 3   | <b>-10</b>    | <b>266</b>    | <b>-165</b>          | <b>301</b>          | <b>-12</b>    | <b>263</b>    |
| <b>Resultat från finansiella investeringar</b>           |     |               |               |                      |                     |               |               |
| Finansiella intäkter                                     |     | 79            | 4             | 111                  | 12                  | 79            | 15            |
| Finansiella kostnader                                    |     | -179          | 0             | -239                 | 0                   | -179          | 0             |
| <b>Resultat efter finansiella intäkter och kostnader</b> |     | <b>-110</b>   | <b>270</b>    | <b>-293</b>          | <b>313</b>          | <b>-112</b>   | <b>278</b>    |
| Bokslutsdispositioner                                    |     | -             | -             | -                    | -303                | -             | -             |
| <b>Resultat före skatt</b>                               |     | <b>-110</b>   | <b>270</b>    | <b>-293</b>          | <b>10</b>           | <b>-112</b>   | <b>278</b>    |
| Skattemotsvarighet                                       |     | -             | -             | -                    | 0                   | -             | -             |
| <b>Periodens resultat</b>                                |     | <b>-110</b>   | <b>270</b>    | <b>-293</b>          | <b>10</b>           | <b>-112</b>   | <b>278</b>    |



## Balansräkning

| Balansräkning, mnkr                          |     | Koncernen    |              | Affärsverket |              |
|--|-----|--------------|--------------|--------------|--------------|
| Tillgångar                                   | Not | 2023 30 sep  | 2022 30 sep  | 2023 30 sep  | 2022 30 sep  |
| <b>Anläggningstillgångar</b>                 |     |              |              |              |              |
| Immateriella anläggningstillgångar           |     | 129          | 94           | 129          | 94           |
| Materiella anläggningstillgångar             |     | 5 397        | 4 487        | 5 395        | 4 485        |
| Finansiella anläggningstillgångar            |     | 135          | 130          | 140          | 134          |
| <b>Summa anläggningstillgångar</b>           |     | <b>5 661</b> | <b>4 711</b> | <b>5 664</b> | <b>4 713</b> |
| <b>Omsättningstillgångar</b>                 |     |              |              |              |              |
| Varulager m.m.                               |     | 91           | 76           | 91           | 76           |
| Kortfristiga fordringar                      |     | 14           | 419          | 11           | 417          |
| Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter |     | 464          | 318          | 463          | 316          |
| Kassa och bank                               |     | 1 966        | 1 393        | 1 960        | 1 387        |
| <b>Summa omsättningstillgångar</b>           |     | <b>2 535</b> | <b>2 206</b> | <b>2 525</b> | <b>2 196</b> |
| <b>Summa tillgångar</b>                      |     | <b>8 196</b> | <b>6 917</b> | <b>8 189</b> | <b>6 909</b> |
| <b>Eget kapital och skulder</b>              |     |              |              |              |              |
| Eget kapital                                 | 4   | 599          | 653          | 594          | 649          |
| <b>Avsättningar</b>                          |     |              |              |              |              |
| Avsättningar till pension                    |     | 3 619        | 3 402        | 3 619        | 3 402        |
| Övriga avsättningar                          |     | 2            | 2            | 2            | 2            |
| <b>Summa avsättningar</b>                    |     | <b>3 621</b> | <b>3 404</b> | <b>3 621</b> | <b>3 404</b> |
| <b>Kortfristiga skulder</b>                  |     |              |              |              |              |
| Icke räntebärande skulder                    |     | 115          | 153          | 118          | 153          |
| Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter |     | 3 861        | 2 707        | 3 856        | 2 703        |
| <b>Summa Kortfristiga skulder</b>            |     | <b>3 976</b> | <b>2 860</b> | <b>3 974</b> | <b>2 856</b> |
| <b>Summa eget kapital och skulder</b>        |     | <b>8 196</b> | <b>6 917</b> | <b>8 189</b> | <b>6 909</b> |
| <b>Poster inom linjen</b>                    |     |              |              |              |              |
| Ansvarsförbindelser                          |     | 44           | 44           | 44           | 44           |
| Ställda säkerheter                           |     | Inga         | Inga         | Inga         | Inga         |

## Finansieringsanalys

| Rörelsen, mnkr  | Koncernen    |              | Affärsverket |              |
|---|--------------|--------------|--------------|--------------|
|   | 2023 jan-sep | 2022 jan-sep | 2023 jan-sep | 2022 jan-sep |
| Resultat efter finansiella intäkter och kostnader                                   | -110         | 270          | -112         | 278          |
| Justering för poster som inte ingår i kassaflödet                                   | 365          | 159          | 366          | 157          |
| <b>Kassaflöde från den löpande verksamheten före förändringar av rörelsekapital</b> | <b>255</b>   | <b>429</b>   | <b>254</b>   | <b>435</b>   |
| <b>Kassaflöde från förändringar i rörelsekapital</b>                                |              |              |              |              |
| Förändringar av varulager   | -16          | -15          | -16          | -15          |
| Förändring av kortfristiga fordringar   | 104          | -141         | 105          | -139         |
| Förändring av kortfristiga skulder  | 826          | 255          | 829          | 257          |
| <b>Kassaflöde från den löpande verksamheten</b>                                     | <b>1 169</b> | <b>528</b>   | <b>1 172</b> | <b>538</b>   |
| <b>Investeringsverksamheten</b>   |              |              |              |              |
| Förändring av långfristiga fordringar   | -19          | -18          | -21          | -17          |
| Investeringar i anläggningstillgångar   | -847         | -353         | -847         | -352         |
| Försäljning av anläggningstillgångar  | 6            | 4            | 6            | 4            |
| <b>Kassaflöde från investeringar</b>  | <b>-860</b>  | <b>-366</b>  | <b>-862</b>  | <b>-365</b>  |
| <b>Kassaflöde efter investeringar</b>   | <b>309</b>   | <b>162</b>   | <b>310</b>   | <b>173</b>   |
| <b>Årets kassaflöde</b>   | <b>309</b>   | <b>162</b>   | <b>310</b>   | <b>173</b>   |
| <b>Likviditetsförändring</b>  |              |              |              |              |
| Likvida medel vid periodens början  | 1 657        | 1 231        | 1 650        | 1 214        |
| Likvida medel vid periodens slut  | 1 966        | 1 393        | 1 960        | 1 387        |
| <b>Förändring i likvida medel</b>   | <b>309</b>   | <b>162</b>   | <b>310</b>   | <b>173</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                   | -14 157         | -16 141               | 384 112                    |
| 1:4          | -                          | 533 308                                 | -          | 533 308                   | -375 740        | -202                  | 157 366                    |
| 1:5          | -                          | 62 284                                  | -          | 62 284                    | -46 713         |                       | 15 571                     |
| <b>Summa</b> | <b>932</b>                 | <b>1 009 070</b>                        | <b>0</b>   | <b>1 010 002</b>          | <b>-436 610</b> | <b>-16 343</b>        | <b>557 049</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.

## 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 35,0 (46,4) mnkr. För 2023 prognostiseras inköp och försäljning inom koncernen att uppgå till 47,9 mnkr.

## Not 3: Periodens rörelseresultat i Affärsverket fördelat på verksamheter mnkr

I nedan tabell redogörs för hur rörelseresultatet i affärsverket fördelas på verksamhetsnivå. Sjöfartsavgifter 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>Rörelsens intäkter</b>             |             |             |                           |                      |             |                |                       |                     |             |               |
| Farledsavgifter, fartyg               | -           | -           | -                         | -                    | -           | -              | -                     | -                   | 482         | 482           |
| Farledsavgifter, gods                 | -           | -           | -                         | -                    | -           | -              | -                     | -                   | 276         | 276           |
| Lotsavgifter                          | -           | -           | -                         | -                    | 536         | -              | -                     | -                   | -           | 536           |
| Anslag                                | 58          | 6           | -                         | -                    | -           | -              | 116                   | 22                  | 235         | 437           |
| Övriga externa intäkter               | 46          | 82          | 55                        | 1                    | 8           | 3              | 134                   | 13                  | 5           | 347           |
| <b>Summa rörelseintäkter</b>          | <b>104</b>  | <b>88</b>   | <b>55</b>                 | <b>1</b>             | <b>544</b>  | <b>3</b>       | <b>250</b>            | <b>35</b>           | <b>998</b>  | <b>2 078</b>  |
| <b>Direkta rörelsekostnader</b>       |             |             |                           |                      |             |                |                       |                     |             |               |
| Personalkostnader                     | -104        | -25         | -78                       | -69                  | -439        | -11            | -181                  | -48                 | -182        | -1 137        |
| Övriga externa kostnader              | -106        | -281        | -28                       | -13                  | -95         | -6             | -162                  | -26                 | -89         | -806          |
| Avskrivningar                         | -48         | -16         | -5                        | -2                   | -20         | -              | -46                   | 0                   | -10         | -147          |
| Övriga rörelsekostnader               | -           | -           | -                         | -                    | 0           | -              | -                     | -                   | -           | 0             |
| <b>Summa direkta rörelsekostnader</b> | <b>-258</b> | <b>-322</b> | <b>-111</b>               | <b>-84</b>           | <b>-554</b> | <b>-17</b>     | <b>-389</b>           | <b>-74</b>          | <b>-281</b> | <b>-2 090</b> |
| <b>Rörelseresultat</b>                | <b>-154</b> | <b>-234</b> | <b>-56</b>                | <b>-83</b>           | <b>-10</b>  | <b>-14</b>     | <b>-139</b>           | <b>-39</b>          | <b>717</b>  | <b>-12</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 |
|   | 2023-09-30     | 2022-09-30    | 2023-09-30     | 2022-09-30    | 2023-09-30     | 2022-09-30    | 2023-09-30     | 2022-09-30    |
| Belopp vid årets ingång enligt fastställd balansräkning | 446            | 271           | 446            | -68           | 446            | 269           | 446            | -79           |
| Omvärdering pensionsskuld                               | -              | -23           | -              | 5             | -              | -23           | -              | 4             |
| Kapitaltillskott  | -              | -             | -              | -             | -              | -             | -              | -             |
| Statskapital - anslag för investeringar                 | -              | 15            | -              | 0             | -              | 15            | -              | 0             |
| Förändring av resultatutjämningsfond                    | -              | -             | -              | -             | -              | -             | -              | -             |
| Periodens resultat                                      | -              | -110          | -              | 270           | -              | -112          | -              | 278           |
| Belopp vid periodens utgång                             | 446            | 153           | 446            | 207           | 446            | 149           | 446            | 203           |

#### Not 5: Nyckeltal

|                                    | Koncernen  |            |            | Affärsverket |            |            |
|------------------------------------|------------|------------|------------|--------------|------------|------------|
|                                    | 2023-09-30 | 2022-09-30 | 2022-12-31 | 2023-09-30   | 2022-09-30 | 2022-12-31 |
| Soliditet                          | 7,3        | 9,4        | 9,9        | 7,3          | 9,4        | 9,9        |
| Justerad soliditet                 | 12,1       | 14,3       | 15,3       | 12,1         | 14,2       | 15,3       |
| Räntabilitet på sysselsatt kapital | 1,7        | 6,9        | 8,0        | 1,6          | 7,1        | 8,2        |
| Räntabilitet på eget kapital       | negativt   | 50,2       | 1,8        | negativt     | 52,5       | 3,5        |



# Sjöfartsverkets styrelse

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

Stockholm den 14 november 2023

-----  
Olle Sundin, Ordförande

-----  
Joel Smith, t.f. Generaldirektör

-----  
Thomas Andersson

-----  
Tove Friberg

-----  
Yvonne Gustafsson

-----  
Lars Johansson

-----  
Ewa Skoog-Haslum

-----  
Ulf Bäcklund

-----  
Carl Cremonese

-----  
Peter Hellberg

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

