

**Handläggare:** Anders Söderberg  
Tel: 031-368 40 14  
E-post: anders.soderberg@goteborg.com

## **Budget och verksamhetsplan för Göteborg & Co AB 2019**

### **Förslag till beslut i styrelsen för Göteborg & Co AB**

Styrelsen föreslå besluta

- 1) Anta förelagd budget och verksamhetsplan 2019.

### **Sammanfattning**

Göteborg & Co:s budget och verksamhetsplan 2019 tar sin utgångspunkt i styrelsens inriktningsdokument som utgår från kommunfullmäktiges budget för 2019, destinationens och bolagets affärsplan 2018–2020 samt Göteborgs Stads program för besöksnäringen fram till 2030 och Jubileumsplanen Göteborg 400 år.

Utifrån styrelsens prioriteringar i sitt preliminära inriktningsdokument har verksamhetsplaner på affärsområdes- och avdelningsnivå utarbetats. Styrelsen konstaterar i sitt definitiva inriktningsbeslut att bolagets grundläggande uppdrag - att bidra till hållbar tillväxt och attraktivitet – även sammanfaller med kommunfullmäktiges intentioner i den definitiva budgeten för de budgetområden som är relevanta för bolaget varför framtagna verksamhetsplaner fortfarande är relevanta.

I verksamhetsplanen knyts de målområden ur kommunfullmäktiges budget som styrelsen i olika grad prioriterat till enskilda aktiviteter. Verksamhetsplanerna bifogas.

Budgeten präglas något av att projektvolymen är lägre än 2018 vilket innebär att den totala omsättningen för bolaget minskar med 8,6% jämfört prognos 2018. Projektvolymen minskar med 34%. De externa intäkterna uppgår till 58 mkr vilket motsvarar en externfinansieringsgrad på 31% (2018 prognos 34,3%) Minskningen består i allt väsentligt av den lägre projektvolymen.

Grundorganisationen definierat som bolagets destinationsutvecklings- och destinationsmarknadsföringsuppdrag, de återkommande evenemang och åtagande som bolaget har i uppdrag att genomföra (Kulturkalaset 2018/ Gothenburg Culture Festival 2019, Julstaden

och Team Göteborg) samt kostnader för sålda varor och tjänster har en kostnadsmassa om 146,9 mkr vilket är ca 9,6 mkr lägre än prognos 2018. Skillnaden härrör främst från försiktigt räknade projektbudgetar för grundorganisationens projekt 2019 jämfört prognosticerat utfall 2018.

Affärsplanens inriktning att fortsätta gå från genomförare till möjliggörare inom Evenemang samt satsningar på Analys & Omvärld, Möten och förstärkning inom upphandlingsområdet förväntades få genomslag i 2019 års personalkostnadsbudget. Omprioriteringar och nyrekrytering av VD senare under 2019 balanserar kostnadsökningarna.

Göteborg & Co budgeterar ett nollresultat för 2019.

Sammanfattningsvis budgeteras enligt följande

<b>kk.</b>	<b>Budget 2019</b>	<b>Prognos 2018</b>	<b>Differens</b>
Intäkter	189 129	207 095	-17 966
Kostnader	-189 129	-220 595	+17 966
<u>Finansnetto</u>	<u>0</u>	<u>-13 500</u>	<u>0</u>
Erhållna koncernbidrag		13 500	
Resultat	0	0	0

## Inledning

I juni fastställde kommunfullmäktige en preliminär budget för 2019 (Socialdemokraternas budget). Definitiv budget för 2019 fastställdes den 22 november 2018 (Alliansens budget). Styrelsen för Göteborg & Co har vid sitt styrelsemöte 15 juni 2018 instruerat bolaget att arbeta fram preliminär budget och verksamhetsplan som behandlades i oktober. Efter kommunfullmäktiges definitiva budgetbeslut fattar styrelsen definitivt beslut om inriktningsdokument, verksamhetsplan och budget.

Kommunfullmäktige beslutade budgetera 114 mkr i uppdragsersättning för 2019. Det är 1,7 mkr lägre än kommunfullmäktiges preliminära budgetbeslut. Bolaget kommer att efterfråga om den minskade uppdragsersättningen avser en generell sänkning eller något särskilt uppdrag alternativt om något avtalat uppdrag förbisets i budgetarbetet.

Uppdragsersättningen har sedan 2014 inte uppräknats med prisjustering varför generella kostnadsökningar absorberas i bolagets budget.

## Inriktningsdokument 2019

Styrelsen har i sitt preliminära inriktningsdokument, beslutat 2018-09-24, beaktat anvisande dokument (ägardirektiv) och riktningvisande dokument (kommunfullmäktiges preliminära budget 2019, program, särskilda uppdrag från kommunfullmäktige samt destinationens affärsplan 2018–2020 och bolagets affärsplan 2018–2020).

I Inriktningsdokumentet lyfter styrelsen sammanfattningsvis

- Implementera bolagets ägardirektiv
- Implementera handlingsplaner för besöksnäringens programmet.
- Verkställa den treåriga affärsplanens strategier.
- Fortsätta uppdraget Göteborgs 400-årsjubileum och intensivt förbereda förberedelserna för jubileumsåret 2021.
- Bidra till genomförandet av det näringslivsstrategiska programmet.

I det preliminära inriktningsdokumentet har styrelsen, utifrån en bedömning av fullmäktiges målformuleringar, fullmäktiges inriktningar, utpekade processägare och centrala aktörer i olika grad prioriterat målområdena, besöksnäring, näringsliv, ett antal hållbarhetsrelaterade målområden samt kultur, personal och inköp/upphandling.

Styrelsen för Göteborg & Co har utifrån kommunfullmäktiges budgetbeslut den 22 november gjort en översiktlig bedömning av budgetens mål och inriktningar. Styrelsen konstaterar att bolagets grundläggande uppdrag - att bidra till hållbar tillväxt och attraktivitet - sammanfaller med kommunfullmäktiges intentioner i de budgetområden som är relevanta för bolaget. Det innebär konkret fortsatt prioritering av budgetområdena besöksnäring, näringsliv, hållbarhetsrelaterade målområden samt kultur, personal och inköp/upphandling.

Styrelsen har gjort bedömningen att frågan om hur målen ska uppnås i stora delar är omhändertaget i bolagets treåriga affärsplan genom övergripande mål och konkreta åtgärder.

I de affärsområdes- och avdelningsspecifika verksamhetsplanerna knyts, där det är relevant, de målområden som styrelsen prioriterat till konkreta aktiviteter, mål med beskrivningar av hur de ska nås. Till verksamhetsplanernas aktiviteter knyts också, där det är relevant, bolagets hållbarhetsstrategier. Affärsområdenas verksamhetsplaner bifogas.

### **Särskilda uppdrag kommunfullmäktiges budget**

I kommunfullmäktiges budget har Göteborg & Co tilldelats ett uppdrag som träffar samtliga styrelser och nämnder. (Stadens nämnder och bolag ges i uppdrag att erbjuda praktikplatser och olika former av sommarjobb till unga.)

De generella uppdraget hanteras inom ramen för den ordinarie verksamheten.

### **Affärsplaneprioriteringar 2019**

Den treåriga affärsplanen och de konkretiserande verksamhetsplanerna är förändringsinriktade. Målsättningarna är i vissa fall volymmål mot förändrade målgrupper och i andra fall är målsättningarna uttryckta som genomförda processförändringar. Många av verksamhetsplanernas aktiviteter sker inom ramen för grundorganisationens verksamhet. De är viktiga för att verkställa den treåriga affärsplanens strategier men är inte i väsentlig omfattning budgetpåverkande.

Nedan listas prioriterade aktiviteter 2019 som svarar mot de förflyttningar och strategier i affärsplanen.

#### **Aktiviteter & Åtgärder**

- Implementera handlingsplaner för besöksnäringens programmet.

Åtgärden stödjer direkt destinationens mål för 2030, stadens ambitioner för besöksnäringen och samtidigt affärsplanens övergripande strategier:

- Stärka samverkan
- Utveckla finansieringsmodeller

Åtgärden prioriteras ur bolagets medel för särskilda utvecklingsinsatser.

- Under 2019 genomförs Association World Congress som samlar representanter för ca 9 000 akademiska kongresser.

Åtgärden stödjer affärsplanens mötesstrategi att värva möten med både volym och spets.

Under 2019 finansieras åtgärden med 2 mkr (totalt 2018-2019 3 mkr) och genomförs i samverkan med Svenska Mässan, Göteborgs restaurangförening m.fl.

- Implementering av den Mötesstrategiska planen.  
Åtgärden stödjer affärsplanens samtliga mötesstrategier
  - Värva möten med volym och spets
  - Intensifiera samverkan med regionens näringsliv
  - Nyttja Göteborg som arena för att utveckla nya möteskoncept
- Utveckling av Affärsområde Analys och Omvärld.  
Under 2018 bildades affärsområdet och en ny chef tillsattes. Under 2019 nyrekryteras en medarbetare för att stärka upp inom statistik, analys och kommunikation.  
Åtgärden stödjer den bolagsövergripande strategin att bygga en kunskaps-hub som förmedlar värde.
- Under 2019 ges möjlighet att få full effekt av organisationsförändringen på evenemang som syftar till att fortsätta omvandlingen från genomförare till möjliggörare.  
Stödjer affärsplanens evenemangsstrategier
  - Göra nytt och göra nytta.
  - Öka destinationsfokus i värnings- och utvecklingsarbetet.
  - Leda arbetet med hållbara evenemang.
  - Driva och stärka samverkan.

Förändringen sker genom omprioritering inom affärsområde Evenemang.
- Genomföra första editionen av Gothenburg Culture Festival.  
Stödjer affärsplanens evenemangsstrategi Göra nytt och göra nytta  
Gothenburg Culture Festival budgeteras utifrån 2017 års förutsättningar.
- En ökad digitalisering möjliggör nya former för informationssökning. Med anledning av det och besöksservice lägre volymer görs en anpassning av verksamheten. Vidare planeras avveckling av guidebokningsverksamheten.  
  
Under 2019 planeras en översyn av hur besökaren ska bemötas i framtiden i fysiska respektive digitala möten.  
  
Åtgärden stödjer affärsplanens strategi Marknad & Kommunikation; Lyfta Göteborgs värdskap till nya nivåer och innebär en kostnadsminskning på 1,6 mkr jämfört prognos 2018.
- Fullmäktigeuppdraget Göteborgs 400-årsjubileum fortsätter 2019 med temaåret Kunskap och Upplysning. Temaåret skapar synergier till Vetenskapsfestivalen och till affärsplanens mötesstrategier
- Under 2019 intensifieras arbetet med att planera jubileumsårets utformning.

- 2018 etablerades en ny Upphandlings och- Avtalspecialisttjänst i syfte att stärka upp verksamhetsstyrningen inom området.

Stödjer affärsplanens förflyttning mot att använda upphandling och inköp som ett stöd för hållbara upphandlingar och förväntas bidra till fördelaktigare upphandlingar samt ökad kvalitet.

- 2019 avsätts resurser för att förbättra processerna för projektstyrning av evenemang.

Under året förbereds också införande av kommungemensamma ekonomitjänster.

Vidare avsätts medel för att utveckla digitaliseringens möjligheter för möten, analys och omvärld samt en förstudie för utveckling av digitala kanaler.

Åtgärderna prioriteras ur bolagets medel för särskilda utvecklingsinsatser samt genom omfördelning av bolagets resurser för verksamhetsutveckling.

- Fortsatt utveckling Gothenburg Open Source

Åtgärden prioriteras ur bolagets medel för särskilda utvecklingsinsatser.

## Ägaruppdraget/Klusteruppdraget

Ägaruppdraget ligger inom ordinarie budgetram och finansieras av samtliga bolag i klustret genom management fee. Under 2019 fortsätter arbetet med att implementera ägardirektiv och utifrån ägardirektivets tillämpning återuppta arbetet med att finna synergier och samordningsmöjligheter.

## Organisation & Medarbetare

De strategiska förflyttningar som fastställts i bolagets affärsplan innebär omfördelning mellan vissa verksamheter och resursförstärkning inom andra.

Nedan redovisas områden aktuella för 2019 eller som får helårseffekt 2019.

- Den strategiska satsningen på möten genomförs till stora delar genom ökade personella resurser för värvning och budproduktion som kan skapa fler och djupare kontaktytor med mötesambassadörer och arrangörer. Konkret 2019 innebär det att organisationen temporärt utökas för planeringen och genomförandet av Association World Congress och permanent genom utökning med 0,5 tjänst.
- Att gå från utförare till möjliggörare flyttar resurser från evenemangsproduktion till medarbetare för support till arrangörer (2,6 tjänster). Förflyttningen innebär möjlighet att skapa större värden för destinationen men innebär också att kostnader som tidigare belastat projekten fortsättningsvis belastar grundorganisationen med en större andel.

- Förflyttningen från traditionella tidsbegränsade kampanjer till digitalt innehåll "always on" flyttar resurser från kampanj till medarbetare. Förflyttningen är till stora delar genomförd de senaste åren. En förflyttning till digitala kanaler från fysiska möten innebär att besöksservice anpassas. Ett första steg tas i budget 2019 och under 2019 skapas en långsiktig plan för hur vi framåt ska möta besökarna i fysiska och digitala möten.
- Den bolagsövergripande strategin att bygga en kunskaps-hub som förmedlar värden ställer krav på ökade resurser som till del består av nya medarbetare för insamling, analys och kommunikation. Förutom en utökning i ledningsresurs förstärks gruppen under 2019 med 0,5 heltidstjänst.
- Ökade krav på rapportering och efterlevnad av regelverk kräver mer administrativa resurser. Vidare innebär den strategiska förflyttningen mot ökad intern digitalisering krav på utvecklingsresurser. Hösten 2018 förstärktes organisationen med en upphandlingsspecialist medan tjänsten som verksamhetsutvecklare för 2019 inte tillsätts utan motsvarande resurser används för processutveckling för värvning och genomförande av evenemang med externa resurser.

I budgeten är löneökningar budgeterade till 2,2 %. Löneökningarna absorberas i verksamheten.

## **Budgetkommentarer Göteborg & Co AB**

### **Evenemang och projekt 2019**

Bland evenemang och projekt 2019 märks European Choir Games, första editionen av Gothenburg Culture Festival samt Masters (golf).

European Choir Games genomförs i början av augusti och tillför tema och internationell attraktivitet till Gothenburg Culture Festival. Bolaget har det delat genomförandeansvar med rättighetsinnehavaren Interkultur.

Projektet finansieras från evenemangsfonden enligt tilldelningsbeslut och genom samarbetsavtal med bl.a. VGR samt av biljettintäkter.

Projektbudgeten är utmanande och det råder en viss osäkerhet kring förutsättningarna för bolagets åtagande. Vid budgeteringstillfället återstår ett arbete med att säkra åtagandets omfattning. Projektbudgeten bedöms innehålla en kostnadsrisk om 2 mkr varför evenemanget på bolagsnivå budgeterats med ett underskott om 1 mkr av försiktighetsskäl.

Bolagets åtagande i Masters (golf) finansieras inom ramen för evenemangsfonden enligt tilldelningsbeslut. Nobel Week Dialogue, som är ett riktat uppdrag från kommunstyrelsen, finansieras genom särskild utökning i budgetramen.

Jubileumsprojektet Göteborg 400 är finansieras med 20 mkr varav 10 mkr ingår i bolagets uppdragsersättning och 10 mkr budgeteras kommuncentralt. För 2019 har bolaget budgeterat med att 5,65 mkr ur de kommuncentrala medlem tilldelas bolaget.

Under 2018–2019 pågår ett arbete med att forma framtidens Julstaden Göteborg. Förslag till utveckling rapporteras under våren 2019. Med anledning av ett osäkert avtalsläge inför 2019 är budget försiktig och 2,5 mkr lägre än prognosticerad omfattning 2018.

## Intäkter

Budgerade intäkter för 2019 uppgår till 189,1 mkr vilket är 18 mkr lägre än prognos 2018.

Differensen mellan åren förklaras i allt väsentligt av den lägre projektvolymen där Volvo Ocean Race var dominerade 2018.

De totala intäkterna innebär att bolaget har en externfinansieringsgrad för 2019 på 31%. 2018 prognos 34,3%.

<b>kk.</b>	<b>Budget 2019</b>	<b>Prognos 2018</b>	<b>Differens</b>
Produktförsäljning externa	13 229	15 500	-2 271
Samverkansavtal externa	44 731	56 680	- 11 949
Periodiserade projektintäkter	1 833	-3 452	+ 5 285
Uppdragsersättning	119 650	119 300	+ 350
<u>Kommuninterna samverkansavtal och försäljning</u>	<u>9 686</u>	<u>19 067</u>	<u>-9 381</u>
Summa intäkter	189 129	207 095	-17 966

Produktförsäljning består i huvudsak av annonsförsäljning, besöksservice försäljning samt försäljning i samband med evenemang. Differensen mellan prognos 2018 och budget 2019 består i huvudsak av den försäljning som var i samband med Volvo Ocean Race 2018 (-3,1 mkr).

Minskningen i posten "Samverkansavtal externa" förklaras framförallt av de intäkter som under 2018 tillhör projektet Volvo Ocean Race 2018 tillsammans med ökning avseende European Choir Games 2019 (netto ca -14 mkr).

Kommuninterna samverkansavtal och försäljning är i budget 2019 9,4 mkr lägre än prognos 2018. 4 mkr av dess härrör sig till Volvo Ocean Race. Under löpande år kan intäktsfördelningen mellan interna och externa förändras då endast rimligt säkra interna intäkter preciseras i budgeten.

Uppdragsersättning 2019 och 2018 inkluderar extra medel till jubileumsarbetet 2021. Ordinarie uppdragsersättning är 114 mkr.

## Kostnader

Den totala kostnadsmassan uppgår i budget 2019 till 189,1 mkr. Bolagets budgeterade kostnader redovisas på aggregerad nivå per kostnadslag i resultaträkning, bifogas sist i detta dokument och kommenteras nedan.



<b>Direkta Produktkostnader</b>	<b>Budget 2019(kkr.)</b>	<b>Prognos 2018(kkr.)</b>	<b>Avvikelse (kkr.)</b>
<i>Kommentar</i>	3 946	7 438	+ 3492

Skillnaden mot 2018 består i allt väsentligt av kostnader för Volvo ocean Race 2018 3,1 mkr i prognos. Budget 2019 består av produktkostnader relaterade till annonsförsäljning och besökservices försäljning.

<b>Personalkostnader</b>	<b>Budget 2019 (kkr.)</b>	<b>Prognos 2018(kkr.)</b>	<b>Avvikelse (kkr.)</b>
<i>Kommentar</i>	83 576	83 917	+341

Förstärkning i Jubileumsorganisationen tillsammans med personalkostnader för European Choir Games möter i princip personalkostnaderna för Volvo Ocean Race 2018.

Personalkostnadsnettot av de förändringar som redovisats i avsnittet Organisation och medarbetare som följer affärsplanens ambitioner är något högre än prognos 2018.

Personalkostnadsbudgeten påverkas vidare av att bolaget förväntas ha lägre ledningskostnader 2019 med anledning av att bolaget förväntas ledas av intern tf VD under ca 8 månader.

<b>Lokal- och kontorskostnader</b>	<b>Budget 2019 (kkr.)</b>	<b>Prognos 2018(kkr.)</b>	<b>Avvikelse (kkr.)</b>
<i>Kommentar</i>	10 140	11 284	+ 1 144

Hyreskostnaderna för lokaler på Mässans gata och Kungssportsplatsen ökar med ca 0,3. Övriga lokal- och kontorskostnader som t.ex. datakommunikation, anslutningsavgifter IT, övriga lokalkostnader mm väntas minska jämfört i prognos då de främst avsett Volvo Ocean Race 2018.

<b>Övriga verksamhetskostnader samt utvecklingsmedel och oförutsedda kostnader/ risk</b>	<b>Budget 2019 (kkr.)</b>	<b>Prognos 2018(kkr.)</b>	<b>Avvikelse (kkr.)</b>
<i>Kommentar</i>	85 344	116 800	+ 31 456

Differensen mellan 2019 och 2018 består till största delen av minskade projektkostnader för i allt väsentligt Volvo Ocean Race.

<b>Avskrivningar</b>	<b>Budget 2019 (kkr.)</b>	<b>Prognos 2018(kkr.)</b>	<b>Avvikelse (kkr.)</b>
----------------------	-------------------------------	-------------------------------	-----------------------------

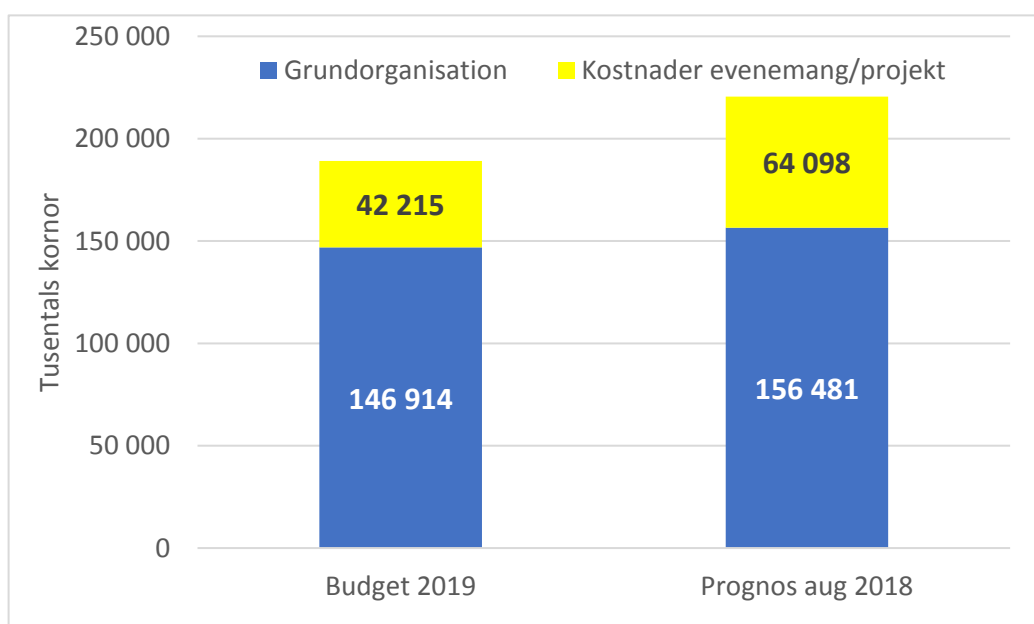
Kommentar 1 123 1 140 + 17

Avskrivningarna är i stort sett desamma 2019 som 2018. Inga väsentliga anskaffningar planeras.

### Fördelning grundorganisation och projekt

Den totala omsättningsvolymen minskar med ca 14% och projektvolymen minskar med 34 % jämfört prognos 2018.

Då kostnadsmassan (och intäktsmassan) varierar med antal och storlek på projekt har budgeten analysmässigt delats i två delar. Kostnader för särskilda evenemang och projekt har separerats från kostnaden för bolagets grundorganisation definierad som bolagets destinationsutvecklings- och destinationsmarknadsföringsuppdrag, de återkommande evenemang och åtagande som bolaget har i uppdrag att genomföra samt kostnader för sålda varor och tjänster.



Grundorganisationens kostnader minskar med 9,6 mkr jämfört prognos 2018. Inom grundorganisationen finns positiva och negativa effekter som tar ut varandra i de affärsplaneprioriteringar och förändringar som redovisats ovan och i verksamhetsplanerna.

Utöver det är det ett antal engångsposter och budgeteffekter som i allt väsentligt förklarar skillnaden.

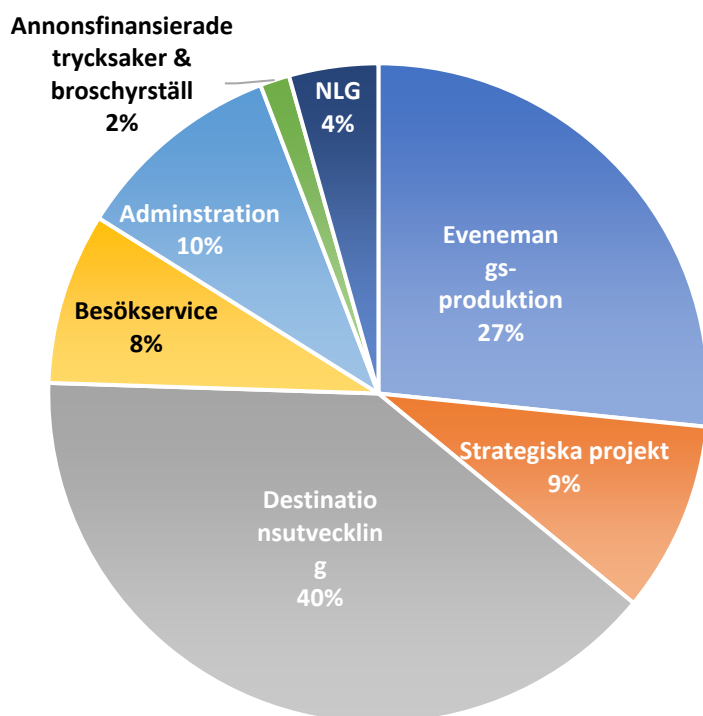
- 1) För 2019 budgeteras Gothenburg Culture Festival motsvarande 2017 års kulturkalas. 2018 genomfördes Kulturkalaset samtidigt som Europride. Avtalsåtagandet med

- Europride samt ökade intäkter som skapat ökat utrymme för projektet utökat innebär att kostnaden i prognos 2018 är **5 mkr (-)** högre än budget 2019.
- 2) Med anledning av ett osäkert avtalsläge inför 2019 är budget för Julstaden Göteborg försiktig och **2,5 mkr** lägre än prognosticerad omfattning 2018
  - 3) Evenemangsfonden används i allt väsentligt till att (1) finansiera evenemang där bolaget är arrangör (kostnader evenemang & projekt alternativt (2) värva evenemang eller (3) investera i evenemang som drivs av en extern arrangör (kostnader i grundorganisationen för destinationsutveckling). I 2019 års budget är en mindre andel än 2018 allokerad till grundorganisationen **2 mkr (-)** (exklusiv fondallokering 2018 till Kulturkalaset)
  - 4) Vid budgettillfället ej ännu fördelad evenemangsfond för året är förd till kostnader grundorganisationen, ökning **1,7 mkr (+)** jämfört prognos 2018.
  - 5) European Choir Games budgeteras av försiktighetsskäl på bolagsnivå med ett underskott om **1 mkr (-)** vilket budgettekniskt innebär att en ökad kostnad i grundorganisationen för destinationsutveckling möter kostnader i evenemang och projekt.

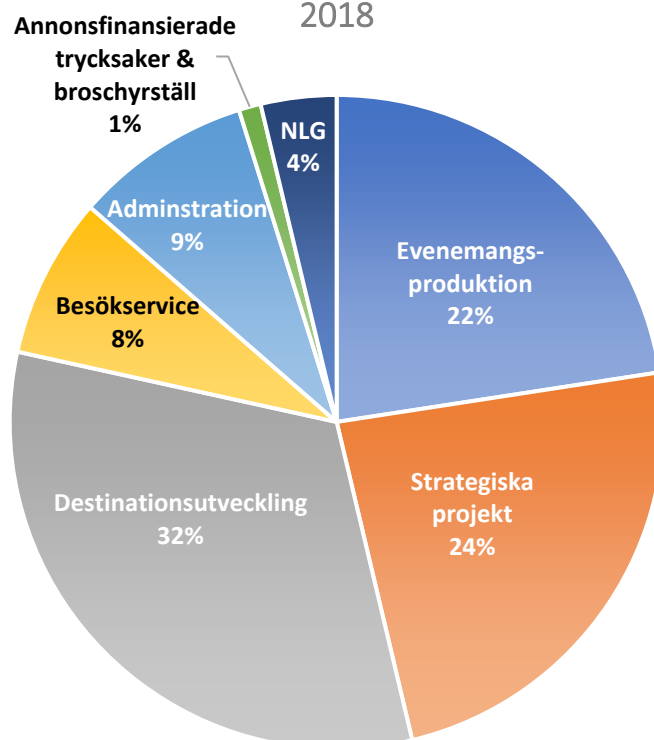
## Resursanvändning och effekter av prioriteringar

I grafen nedan (budget jämfört prognos 2018) är resurserna grovt uppdelade per användningsområde (ej att förväxla med organisationsdel). Kostnader för VD, stab och omvärldsbevakning & analys är kalkylmässigt fördelade med 75% "destinationsutveckling" och 25% administration. Samtliga utvecklingsmedel och riskmedel, 40% av bolagets kompetensutvecklingsmedel samt oallokerade evenemangsfondsmedel fördelas kalkylmässigt till "destinationsutveckling" vilket innebär att det områdets andel eventuellt övervärderas med uppskattningsvis **3-4** %- andelar. Att fördela ut ovan medel till fler områden ökar inte precisionen då det i budgetögonblicket inte är känt hur de medlen kommer att fördelas (det gäller exempelvis risk, evenemangsfond eller kompetensutvecklingsmedel).

Resursanvändning Budget 2019



Resursanvändning prognos augusti 2018



Den sammanlagda andelen av **Evenemangsproduktion** och **Strategiska projekt** minskar med 10% andelar vilket förklaras av genomförandet av Volvo Ocean Race 2018. Budgetvolymen evenemangsproduktion är i samma omfattning mellan åren då Vetenskapsfestivalen är något större med anledning av jubileumsårets fokus Kunskap och upplysning samt genomförandet av European Choir Games. **Strategiska projekt** består av Jubileumsprojektet Göteborg 400 år och Nobel Week Dialogue

Andelen **Destinationsutveckling** växer jämfört 2018 både procentuellt (8-%andelar) och i budgetvolym (5 %).

- Möten inklusive förberedelser och genomförande av Association World Congress (AWC) ökar med 30% i budgetvolym (9% exklusive AWC)
- Marknad & Kommunikation exklusive besöksservice ökar sin budgetvolym med 4% vilket till stor del beror på generella löneökningar och att resurser för bolags- och internkommunikation flyttat över till avdelningen.
- Budgetvolymen för Evenemang exklusive evenemangsproduktion 19% lägre än 2018.
  - o Generella löneökningar och något större organisation.
  - o Budget för markandsinvesteringar i evenemang minskas med 40% och förväntas i större utsträckning hanteras genom styrelsens prioriteringar i evenemangsfonden.
  - o I posten destinationsutveckling ligger den del av evenemangsfonden som inte fördelas till projekt i egen regi eller som inte ännu fördelats. Sammantaget 14% lägre än föregående år då både Europride och Nordea Masters genomfördes. 2019 endast Masters (golf).
- Ökade resurser för Analys och Omvärld och övergripande destinationsutveckling kopplat till besöksnärsprogrammet.
- Budgeten påverkas även av uppskattade lägre ledningskostnader (VD) för delar av året.

**Besöksservice** tillsammans med **försäljning av egna produkter** har en lägre budgetvolym (6,6%) som till största delen beror på att besöksservice anpassas till lägre besöksvolym.

**Administration** ökar sin relativa andel medan budgetvolymen motsvarar föregående år.

**Näringslivsgruppens** budgetvolym motsvarar föregående år.

## Resultat

Göteborg & Co AB budgeterar ett noll-resultat för 2019.

## Risk- och Utvecklingsmedel 2019

Bolaget har sedan flera år i budget avsatt en riskreserv i syfte att kunna hantera oförutsedda händelser samt eventuella budgetavvikelser i projekt där bolaget tar en viss risk.

Bolaget har för 2019, budgeterat 3 mkr i riskmedel. Det föranleds av bolagets roll utifrån ett delat genomförandeansvar av European Choir Games tillsammans med 1:a editionen av Gothenburg Culture Festival, övriga genomförande samt som en beredskap för generella verksamhetsrisker.

Efter det att European Choir Games och Gothenburg Culture Festival genomförts används riskmedel i en prioriterad plan för utvecklingsaktiviteter.

I budget finns utvecklingsmedel budgeterat med 3 mkr som i huvudsak används för prioriterade åtgärder enligt avsnittet Affärsplaneprioriteringar 2018.

## Göteborg & Co AB

	<b>Budget 2019</b>	<b>Prognos 2018</b>	<b>Budget 2018</b>
Uppdragsersättning Gbg Stad	119 650	119 300	120 700
Försäljningsintäkter	13 229	15 500	19 038
Samarbetsavtal mm - externa	44 731	56 680	68 429
Kommuninterna intäkter	9 686	19 067	14 876
Periodiserade projektintäkter	1 833	-3 452	-3 336
<b>Intäkter</b>	<b>189 129</b>	<b>207 095</b>	<b>219 707</b>
Direkta produktkostnader	-3 946	-7 438	-7 906
Personalkostnader	-83 576	-83 917	-83 205
Lokal- och kontorskostnader	-10 140	-11 284	-11 499
Övriga verksamhetskostnader	-84 344	-116 800	-123 481
Avskrivningar	-1 123	-1 140	-1 116
Risk/oförutsedda	-3 000		-3 000
Utvecklingsmedel	-3 000		-3 000
<b>Kostnader</b>	<b>-189 129</b>	<b>-220 579</b>	<b>-233 207</b>
<b>Rörelseresultat</b>	<b>0</b>	<b>-13 484</b>	<b>-13 500</b>
Finansiella intäkter	0	14	0
Finansiella kostnader	0	-30	0
<b>Resultat efter fin. poster</b>	<b>0</b>	<b>-13 500</b>	<b>-13 500</b>
Budgeterade erhållna koncernbidrag (KF)	289 900	290 400	290 400
Budgeterade lämnade koncernbidrag (KF)	-289 900	-290 400	-290 400
Beslut tillägg koncernbidrag (KF)		13 500	13 500
<b>Resultat</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

## Bilagor

Bilaga 23 Verksamhetsplan 2019