



Årsrapport 2020 Bolag

Liseberg AB
2020

Innehållsförteckning

1	Sammanfattning	4
2	Väsentlig styrinformation till kommunstyrelsen	5
2.1	Verksamhetens utveckling	5
2.1.1	Redovisning av resultat	5
2.1.2	Väsentliga avvikelser i verksamhetens utveckling	5
2.1.3	Övrig väsentlig koncerninformation till kommunstyrelsen	6
2.2	Kommunfullmäktiges budgetmål	6
2.2.1	Organisationsmål	6
2.2.2	Styrelsespecifika mål från KF	6
2.2.3	Styrelsespecifika mål från KF	7
2.2.4	Verksamhetsnära mål	7
3	Övrig uppföljning till kommunstyrelsen	8
3.1	Utveckling inom personalområdet	8
3.1.1	Mått/nyckeltal som beskriver utvecklingen ur ett HR-perspektiv	8
3.1.2	Analys av situationen inom HR-området	8
3.2	Ekonomisk uppföljning	9
3.2.1	Analys av årets utfall	9
3.2.2	Resultat per affärsområde/dotterbolag eller motsvarande	9
3.2.3	Investeringsredovisning	10
3.2.4	Bokslut	10
3.3	Uppföljning av särskilda beslut och uppdrag	11
3.3.1	Kommunalt ändamål och befogenheter	11
3.3.2	Utvärdering av system för styrning, uppföljning och kontroll	12
3.3.3	Brukar-/kundorienterad kvalitetsledning	13
3.3.4	Sponsring	13
3.3.5	Uppföljning av projekt inom gröna obligationer	13
3.3.6	Uppföljning Intraservices tjänst dataskyddsbud	14
3.3.7	Övriga beslut och/eller uppdrag	14
4	Uppföljning till Göteborgs Stadshus AB	15
4.1	Uppföljning kassaflöde, lån samt realisationsresultat	15

4.2	Utfall och kommentar avkastningskrav.....	15
4.3	Stadshus uppföljning från ärenden, ägardialoger, handlingsplaner etc.....	16
5	Styrinformation till styrelsen.....	17
6	Redovisning av uppdrag från Kommunfullmäktige	18
6.1	Redovisning av uppdrag från KS/KF i och utanför budget (KF/KS kolumn)	18
6.1.1	Uppdrag till nämnd/styrelse som tilldelats utanför budgetbeslut	18
6.2	Redovisning av uppdrag från KF/KS i och utanför budget (uppdragskolumn).....	19
6.2.1	Uppdrag till nämnd/styrelse som tilldelats utanför budgetbeslut	19
6.3	Redovisning av styrelsens uppdrag, exkl. KF/KS.....	19

1 Sammanfattning

Verksamhetsåret 2020 har i sin helhet präglats av Coronapandemin. Liseberg har, liksom övriga nöjesparker i Sverige, träffats hårt av de restriktioner regeringen infört för att begränsa smittspridningen. Restriktionerna har i praktiken inneburit ett förbud för Liseberg att bedriva verksamhet och nöjesparken har förblivit stängd under hela 2020.

Nedstängningen har fått stora ekonomiska konsekvenser för verksamheten och Liseberg har tvingats till drastiska åtgärder för att begränsa de negativa ekonomiska effekterna. Utöver en översyn av organisationsstrukturen och neddragning i personalstyrkan, har genomgripande sparåtgärder genomförts och långsiktiga investeringsplaner skjutits på framtiden. Det stöd som erbjudits från statligt håll i form av bland annat korttidspermittering och omställningsstöd har utnyttjats i så hög utsträckning som möjligt, men täcker bara en mycket begränsad del av verksamhetens förlust. Nettoomsättningen i koncernen uppgick till 42 miljoner kronor (1 256) och resultat efter finansiella poster uppgick till -546 miljoner kronor (199). Totala investeringar uppgick till 486 miljoner kronor (406) och är i huvudsak hänförliga till Lisebergs expansion söderut (Jubileumsprojektet) och investeringar i Kaninlandet. Det egna kapitalet uppgår till 850 miljoner kronor, vilket motsvarar en soliditet på 34 procent (60 procent).

Arbetet med Jubileumsprojektet, som omfattar uppförandet av ett tematiserat hotell och en vattenpark, fortsatte under 2020. I början av året förvärvades mark från Göteborgs Stad som tidigare disponerats via arrendeavtal. Syftet med förvärvet var att möjliggöra detaljplanarbetet för fastigheten Krokslätt 150:15. Under året ingicks även ett exploateringsavtal med Göteborgs Stad avseende exploateringen av det område som omfattas av detaljplan för Lisebergs expansion öster om Nellickevägen.

I oktober slutfördes förhandlingarna avseende försäljning av mark och byggrättigheter till AB Volvo och Volvo Cars gemensamma bolag, WoV Fastighetsholding AB, för uppförande av ett upplevelsecenter och under december påbörjades rivningen av de byggnader som står på fastigheten.

Den 4 november 2020 tog Lisebergs styrelse beslut om att ingå avtal med NCC samt att godkänna Lisebergs byggherrekostnader gällande uppförande av en tematiserad vattenpark. I samband härmed skrevs också värdet ned på projekteringskostnader avseende ett tidigare projekterat och förkastat alternativ med totalt 52,9 miljoner kronor.

I januari 2020 revs Stjärnornas Krog och The Green Room av Trafikverket för att möjliggöra bygget av Västlänken. Under året har tillfälliga restauranglokaler uppförts och färdigställda. Sedan november 2020 hyr Liseberg restauranglokalerna från Trafikverket.

I övrigt är det Lisebergs bedömning att verksamheten under 2020 varit förenlig med kommunens ändamål med sitt ägande av bolaget samt att Liseberg fullgjort sitt uppdrag enligt ägardirektiv och affärsplan.

2 Väsentlig styrinformation till kommunstyrelsen

2.1 Verksamhetens utveckling

2.1.1 Redovisning av resultat

Effektmått och övriga mått/nyckeltal

Mått/nyckeltal	Utfall 2018	Utfall 2019	Utfall 2020
Gästnöjdhet	89	91	E/T
Brand Equity Index	n/a	68	E/T

Nyckeltalen mäts inte då parken har varit stängd under perioden. Mätning av Brand Equity Index genomfördes inte 2018.

Volym-, intäkts- och kostnadsutveckling

Mått	2018	2019	2020
Antal capitagäster	2882	2768	E/T
Omsättning	1228,8	1256,5	42,5
Personalkostnad i % av omsättning	41,0%	40,2%	575 %
Rörelsemarginal (EBITA)	6,6%	7,1%	E/T

Nyckeltal beräknade exkl. Övriga intäkter

På grund av regeringens restriktioner för att begränsa smittspridningen så har parken varit stängd för besökare under hela året. Endast delar av boendeverksamheterna, samt en begränsad del av övrig verksamhet har kunnat bedrivas. Nedstängningen har fått stora ekonomiska konsekvenser för verksamheten.

2.1.2 Väsentliga avvikelser i verksamhetens utveckling

Orsak till att avvikelser uppstått
Förordning om förbud mot allmänna sammankomster och offentliga tillställningar med fler än 50 deltagare.
Konsekvenser för de verksamheten är till för
Parken stängd för besökare med stor påverkan på besöksnäringen i Göteborg. Hotellets verksamhet har begränsats till ett minimum och är stängt sedan 10 juli.
Konsekvenser för organisation, medarbetare och chefer
Korttidspermitteringar och omfattande sparpaket.
Ekonomiska konsekvenser
Stora negativa konsekvenser på årets resultat.

Vidtagna åtgärder
Anställningsstopp, varsel, korttidspermitteringar samt införda sparpaket. Kommunikation med myndigheter för att utverka ekonomiskt stöd.
Orsak till att avvikelsen uppstått
Konsekvenser för de verksamheten är till för
Konsekvenser för organisation, medarbetare och chefer
Ekonomiska konsekvenser
Vidtagna åtgärder

2.1.3 Övrig väsentlig koncerninformation till kommunstyrelsen

2.2 Kommunfullmäktiges budgetmål

2.2.1 Organisationsmål

Göteborgs Stad är en attraktiv arbetsgivare med goda arbetsvillkor				
Indikator	Utfall 2018	Utfall 2019	Utfall 2020	Mål 2020
Medarbetarengagemang (HME) - Totalindex	77%	78%	Mätning ej genomförd*	>78%
Sjukfrånvaro kommunalt anställda	4,59%	4,56%	3,65%	<4,5%

*På grund av Coronapandemin och den stängda verksamheten genomfördes inte den ordinarie medarbetarenkäten 2020.

2.2.2 Styrelsespecifika mål från KF

För klustret turism, kultur och evenemang har kommunfullmäktige fastställt två övergripande mål; att fler upptäcker och besöker Göteborg och att antalet gästnätter i Göteborg ökar.

Besöksnäringen i Göteborg har drabbats mycket hårt med anledning av pandemin. Då Liseberg tvingats hålla stängt har vi inte kunnat bidra till att fler besöker Göteborg eller att antalet gästnätter ökar.

Liseberg ger nedan sin bedömning av vilka av Göteborgs Stads övergripande mål med indikatorer som är relevanta för Lisebergs verksamhet och på vilket sätt bolaget har arbetat med dessa under 2020.

1.5.1 Antal sysselsatta inom turismberoende branscher ska öka. Liseberg har med

anledning av pandemin minskat antalet anställda under året.

1.6.1 *Invånare 16–84 år med avsaknad tillit till andra ska minska.* Liseberg har under året inte arbetat med målet då vi inte haft några säsongsanställda. Vi arbetar vanligtvis med detta inom ramen för våra rekryteringar av säsongsanställda då vi aktivt arbetar med att fånga upp medarbetare som står långt från arbetsmarknaden eller som kommer från områden med låg socioekonomisk ställning.

2.1.3 *Utsläpp till luft av växthusgaser totalt ska minska.* Liseberg har under året arbetat efter den utvecklingsplan hållbarhet som bolaget tagit fram och som bland annat innehåller flera mål kopplat till minskade utsläpp såsom klimatneutral verksamhet, hållbart resande till och från parken och en minskning av bolagets energianvändning. Lisebergs utsläpp under året har varit lägre än normalt med anledning av att verksamhet inte har bedrivits.

3.1.5 *Staden ska ha god ekonomisk hushållning i verksamheten.* 2020 har för Liseberg präglats av kraftiga besparingar och en mängd åtgärder har vidtagits för att hushålla med bolagets resurser. Alla kostnader har noga avvägs och endast nödvändiga utgifter har erlagts. Bolaget har genomgått och genomgår fortsatt en omorganisation med målet att bland annat nå en så kostnadseffektiv organisation som vi ser möjlig. Den stora majoriteten av våra anställda har varit permitterade under året och ungefär var fjärde tillsvidareanställd har varslats och sagts upp.

3.3.2 *Sjukfrånvaro kommunalt anställda totalt ska minska.* Liseberg har under 2020 haft en sjukfrånvaro på 3,65 vilket understiger kommunfullmäktiges mål.

2.2.3 Styrelsespecifika mål från KF

2.2.4 Verksamhetsnära mål

Lisebergs styrelse har inte tagit några beslut om verksamhetsnära mål och indikatorer.

3 Övrig uppföljning till kommunstyrelsen

3.1 Utveckling inom personalområdet

3.1.1 Mått/nyckeltal som beskriver utvecklingen ur ett HR-perspektiv

	2018	2019	2020
Total sjukfrånvaro %	4,59	4,86	3,65
Bolagsextern personalomsättning* (%)	6	7	3

Under 2020 har Liseberg haft anställningsstopp med undantag för kritiska ersättningsrekryteringar, vilket förklarar den låga personalomsättningen.

3.1.2 Analys av situationen inom HR-området

Som en följd av att stora delar av bolagets verksamhet (nöjesparken och hotell) varit stängda under året har Liseberg tvingats ta till drastiska besparingsåtgärder. Tre omgångar av varsel har genomförts och totalt har 79 personer med tillsvidareanställning och nio personer med visstidsanställning, främst inom gästnära verksamheter, blivit uppsagda och fått lämna sina arbeten. Ytterligare åtta personer har blivit uppsagda, men dessa har fått ny tillsvidareanställning med lägre sysselsättningsgrad. Majoriteten av Lisebergs kvarvarande medarbetare har varit korttidspermitterade under större delen av året. Inga säsongstjänster i nöjespark eller på boendeanläggningarna har kunnat erbjudas. Som en konsekvens av den låga personalnärvaron genomfördes inte den ordinarie medarbetarenkäten 2020, utan istället genomfördes en mindre enkät med tydlig koppling till medarbetarnas hälsa. Medarbetarnas inställning till arbetsgivaren bedöms också ha fångats upp under de många risk- och konsekvensanalyser (se nedan) som genomförts under året och antalet olycksfall och tillbud har varit låg.

Under hösten inleddes en organisationsöversyn med syfte att skapa en mer flexibel organisation, bättre rustad för oförutsedda händelser men också som ett steg i att förbereda organisationen för den framtid som väntar med nytt hotell och vattenpark. För att hantera dessa utmaningar och de risker en kraftigt bantad organisation för med sig har ett stort antal riskanalyser genomförts och de identifierade riskerna har hanterats och kommer att följas upp under 2021.

I slutet av året genomfördes ett antal breda utbildningsinsatser för i samverkan med ArbVux där utbildningar inom hygien och lågaffektivt bemötande och Utbildningsprogrammet fortsätter in i 2021 med bland annat Office 365-utbildning.

3.2 Ekonomisk uppföljning

3.2.1 Analys av årets utfall

Resultaträkning

	Bokslut 2020	Budget 2020	Avvikelse	Bokslut 2019	Bokslut 2018
Intäkter	119,4	1 306,3	-1 186,9	1 373,6	1 228,8
Kostnader	-656,3	-1 212,1	555,8	-1 162,4	-1 147,3
Rörelseresultat	-536,9	94,2	-631,1	211,2	81,5
Finansiella intäkter	5,8	1,4	4,4	1,4	0,9
Finansiella kostnader	-15,4	-8,4	-7,0	-8,3	-7,8
Resultat efter fin. poster	-546,4	87,2	-633,6	204,3	74,6

Verksamhetsåret 2020 har i sin helhet präglats av Coronapandemin. Liseberg har, liksom övriga nöjesparker i Sverige, träffats hårt av de restriktioner regeringen infört för att begränsa smittspridningen. Restriktionerna har i praktiken inneburit ett förbud för Liseberg att bedriva verksamhet och nöjesparken har förblivit stängd under hela 2020.

Nedstängningen har fått stora ekonomiska konsekvenser för verksamheten och Liseberg har tvingats till drastiska åtgärder för att begränsa de negativa ekonomiska effekterna. Utöver en översyn av organisationsstrukturen och neddragning i personalstyrkan, har genomgripande sparåtgärder genomförts och långsiktiga investeringsplaner skjutits på framtiden. Det stöd som erbjudits från statligt håll i form av bland annat korttidspermittering och omställningsstöd har utnyttjats i så hög utsträckning som möjligt, men täcker bara en mycket begränsad del av verksamhetens förlust.

Hotellbranschen har under året drabbats hårt av Coronapandemin, så även Hotell Liseberg Heden. Hotellet har varit stängt för boendegäster sedan 10 juli 2020. Dels för att en stor del av hotellets gäster är Lisebergsbesökare, dels för att ta bort kapacitet från en mycket pressad hotellmarknad i Göteborg. Endast en mindre del i form av lunch- och konferensverksamheten har varit öppen.

Campingmarknaden har också drabbats av Coronapandemin, dock ej lika hårt som hotellen. Stugor & Camping har varit öppet hela året men beläggningen har varit betydligt lägre än tidigare år.

3.2.2 Resultat per affärsområde/dotterbolag eller motsvarande

	Bokslut 2020	Budget 2020	Avvikelse	Bokslut 2019	Bokslut 2018

--	--	--	--	--	--

3.2.3 Investeringsredovisning

3.2.3.1 Projektredivisning investeringsobjekt, pågående och kommande projekt enligt investeringsplaner

Benämning projekt enl. inv. plan, i mnkr	KF beslut at (ja/nej)	Budget per projekt	Ack utfall tom perioden	Aktuell prognos för hela projektet	Beräknas färdigt (år, kv)
Jubileumsprojektet (Hotellet)	ja	1 179	276,8	1 179	2023 , kvartal 2
Jubileumsprojektet (Vattenparken)	ja	1 070	87,0	1 070	2024 , kvartal 2

Jubileumsprojektet består av två större delprojekt, ett hotell och ett vattenland. Dessa två delprojekt rapporteras separat. Styrelsebeslut för att påbörja byggandet av vattenlandet togs den 4 november 2020. Projekten utvecklas i enlighet med plan.

3.2.4 Bokslut

På grund av regeringens restriktioner för att begränsa smittspridningen har parken varit stängd för besökare under hela året. Endast delar av boendeverksamheterna, samt en begränsad del av övrig verksamhet har kunnat bedrivas.

Nettoomsättningen i koncernen uppgick till 42 miljoner kronor (1 256) och resultat efter finansiella poster uppgick till -546 miljoner kronor (199). Övriga intäkter uppgår till 77 miljoner kronor och avser ersättning från Trafikverket för utebliven vinst samt erhållna stöd från regeringen hänförliga till Coronapandemin.

Avkastningen på eget kapital är negativ (16,4 procent). Koncernens kassaflöde från den löpande verksamheten uppgick till -324 miljoner kronor (291). Totala investeringar uppgick till 486 miljoner kronor (406) och är i huvudsak hänförliga till Jubileumsprojektet och investeringar i Kaninlandet. Det egna kapitalet uppgår till 850 miljoner kronor vilket motsvarar en soliditet på 34 procent (60 procent).

Anläggningstillgångar på totalt 93 miljoner kronor har skrivits ned, varav 40 miljoner kronor avser rivna byggnader på fastigheten Skår 40:17 och 53 miljoner kronor avser projekteringskostnader för ett tidigare projekterat och förkastat alternativ gällande den vattenpark, som är en del av Lisebergs Jubileumsprojekt. Nedskrivningen är i huvudsak gjord i Liseberg ABs helägda dotterbolag AB Liseberg Skår 40:17 och täcks av ett koncernbidrag från Liseberg AB på 89,8 miljoner kronor. Syftet med koncernbidraget från Liseberg AB till AB Liseberg Skår 40:17 är således att återställa dotterbolagets egna kapital till samma nivå som vid ingången av året.

3.3 Uppföljning av särskilda beslut och uppdrag

3.3.1 Kommunalt ändamål och befogenheter

Bolagets styrelse ska i anslutning till årsredovisningen/årsrapporten göra ett uttalande huruvida verksamheten varit kompetenslig och förenlig med de kommunalrättsliga principerna som gäller för verksamheten. Som utgångspunkt för denna bedömning beaktas vad som framgår av bolagsordning och ägardirektiv. Av Lisebergs bolagsordning framgår att "bolaget skall ha till föremål för sin verksamhet att bedriva nöjesverksamhet, underhållning och andra programaktiviteter, försäljning, restaurang-, hotell-, camping- och gästhamnsverksamhet, fastighetsförvaltning samt konsultverksamhet och idéutveckling inom turism- och nöjesbranschen".

Av Lisebergs bolagsspecifika ägardirektiv framgår att: "Lisebergsparken skall vara en av de ledande nöjesparkerna i Europa och ha en inriktning mot att bli en ledande turistattraktion året om. Nöjesparken bör ha en prispolitik som medger att alla kan besöka parken och ta del av dess utbud. Koncernen ska, i aktiv samverkan med andra aktörer inom turism och evenemangsnäringsarna, medverka till att Göteborg blir en så attraktiv stad, att resandet till och vistelsen i Göteborgsområdet ökar. Lisebergs olika verksamheter skall utgå från den skandinaviska kulturtraditionen men också fånga upp traditioner från andra kulturer i syfte att verksamheterna ska tilltala och vara tillgänglig för alla göteborgare oberoende av nationellt ursprung och ålder. Lisebergs verksamheter med underhållning, attraktioner, restauranger och boende skall vara av hög klass. Verksamheterna skall präglas av kvalitet, säkerhet, service, variation och förnyelse. Liseberg bidrar med sin verksamhet till en god marknadsföring av Göteborgsregionen och stärker namnet Göteborg så att staden kan konkurrera nationellt och internationellt om attraktiva evenemang. Inom turismsektorn och nöjesparksmarknaden pågår förändringar och omstruktureringar såväl nationellt som internationellt. För att säkerställa koncernens uppdrag kan olika former av samarbete sökas med andra, exempelvis att ingå samarbetsavtal eller bilda delägda dotterbolag. Sådant samarbete skall vara av ett allmänintresse för kommunen och bidra till en positiv utveckling av koncernen och till marknadsföringen av Göteborg. Koncernens utveckling skall ske med långsiktighet och uthållighet. Tillfredsställande lönsamhet ska uppnås för att säkerställa självfinansiering".

Den kommunala kompetensen avseende drift av turistanläggningar regleras i 2 kap kommunallagen samt i 4 kap 1 § lag om vissa kommunala befogenheter. Sammanfattningsvis kan sägas att drift av turistanläggningen Liseberg får bedrivas om anläggningen är av allmänt intresse, går ut på att tillhandahålla allmännyttiga anläggningar eller tjänster och att turistanläggningen behövs för att främja turistväsendet inom kommunen. Lagen om vissa kommunala befogenheter ger alltså kommunen en utvidgad kompetens, vid sidan om den allmänna kompetensen, att bedriva turistanläggningar. Denna kompetens ger även kommunen befogenhet att tillhandahålla och driva turistanläggningar utan tillämpning av den så kallade lokaliseringprincipen. Det vill säga verksamheten som bedrivs behöver inte vara en direkt anknytning till kommunens område eller dess medlemmar.

Under 2020 har Liseberg på grund av pandemin och den tolkning av begränsning av antalet deltagare vid offentlig tillställning till 50 personer i hela parken tvingats hålla stängt. Under delar av året har Liseberg haft sin campingverksamhet, hotell och spelhus öppet. Någon betydande verksamhet har inte bedrivits och den

verksamhet som trots allt har bedrivits faller inom ramen för den kommunala kompetensen.

Mot beaktande av vad som nu angetts bedömer styrelsen och den verkställande direktören att verksamheten varit förenlig med kommunens ändamål med sitt ägande av bolaget och att bolaget har följt det ändamål som framgår av 3 § bolagsordningen och följt de principer för kommunal verksamhet som framgår av 2 kap kommunallagen samt 4 kap 1 § lag om kommunala befogenheter.

3.3.2 Utvärdering av system för styrning, uppföljning och kontroll

Lisebergs arbete med intern kontroll ska, liksom övriga förvaltningar och bolags inom Göteborg Stad, utgå ifrån COSO:s ramverk – en internationell standard för intern styrning och kontroll.

För att säkerställa att tillämpliga lagar, föreskrifter och riktlinjer följs, ska Liseberg verka för en god intern styrning och kontroll. Vidare ska den interna kontrollen säkerställa att den finansiella rapporteringen och informationen i verksamheten är tillförlitlig.

Lisebergskoncernen har en gemensam anvisning där verksamhetens risker identifieras i samband med framtagandet av budget och planeringskonferenser för nästkommande verksamhetsår. Arbetet med riskanalys har delats upp i två delar, en del som avser riskanalys för verksamheten och en del som avser riskanalys för den finansiella rapporteringen. De risker som identifieras för verksamhetens olika områden fastställs sedan till en samlad riskbild där de kategoriseras enligt Lisebergs fem styrdimensioner: Gäst, Hållbarhet, Varumärke, Medarbetare och Ekonomi.

När riskanalysen är genomförd och en samlad riskbild är framtagen ska en åtgärdsplan tas fram och som beskriver vilka riskreducerande åtgärder som planeras och genomförs för att minska risken.

Utifrån den samlade riskbilden av analysen och som en del av Lisebergskoncernens arbete med att förbättra verksamheten, ska styrelsen även välja ut ett antal riskområden som särskilt ska granskas under kommande verksamhetsår. Dessa utvalda riskområden antas i en intern kontrollplan för att verifiera att riskreducerande åtgärder vidtas och fungerar på ett tillfredsställande sätt.

Mot bakgrund av ovanstående processbeskrivning innebär det för styrelsen att årligen besluta om:

- Riskanalys och en samlad riskbild för kommande verksamhetsår
- Åtgärdsplan
- Intern kontrollplan för kommande verksamhetsår

Granskning enligt Internkontrollplanen för 2020 har genomförts i de fall det varit relevant mot bakgrund av att verksamheten har varit begränsad på grund av Coronapandemin. En riskanalys avseende effekterna av Covid-19 upprättades tidigt under pandemin. Den begränsade utvärdering av interna kontrollen som genomfördes under året visar på att inga väsentliga felaktigheter förekommit. Det sammanlagda resultatet av de tester som utförts enligt Internkontrollplanen visar att Liseberg har en god intern kontroll.

Liseberg har under de senaste åren arbetat fram och utvecklat den process som idag

används för styrning, uppföljning och kontroll. Organisationen har en bra kultur som tillåter en god intern kontroll och bidrar till ett riskmedvetande och en riskhantering i det dagliga arbetet. De risker och åtgärder som inkluderats i den årliga internkontrollplanen följs upp och granskas under året och då säkerställs också att dokumentationen är tillräcklig, samtidigt som uppföljningen i sig dokumenteras på ett betryggande sätt. Liseberg känner en trygghet i befintligt system för styrning, uppföljning och kontroll men ser samtidigt att förbättring skulle kunna ske gällande att ytterligare skapa medvetande och kommunicera kring arbetet till ledning på samtliga nivåer i organisationen.

3.3.3 Brukar-/kundorienterad kvalitetsledning

Liseberg har tidigare genomfört intressentanalys där de viktigaste intressentgrupperna har identifierats. Gäster, medarbetare, invånare i Göteborgs stad, samt ägare finns alla med som viktiga grupper som Liseberg bör ha en dialog med när det gäller utveckling av verksamheten.

Den allra största och viktigaste intressentgruppen är Lisebergs gäster (kunder). För att säkerställa att verksamheten möter gästerna behov och krav genomförs vanligtvis varje år ca 7000 enkätundersökningar, där man får besvara frågor om hur man upplevt kvalitén på sitt Lisebergsbesök. Resultatet av dessa enkäter sammanställs och är en viktig parameter när förändringar och utvecklingsarbete genomförs och utgör också viktig input till den årliga affärsplan- och budgetprocessen, där såväl ägarens politiska mål som verksamhetens behov och intressentgruppernas synpunkter omhändertas.

Under 2020 har inga enkätundersökningar gjorts som svarar på frågor om hur man upplevt sitt Lisebergsbesök eftersom parken har varit stängd. Däremot har enkätundersökningar gjorts för att svara på frågor om vilka och nivå på skyddsåtgärder för att förhindra spridning av sjukdomen covid-19 som våra gäster förväntar sig att vi genomför samt undersökningar som svarar på frågorna om hur benägna våra gäster är att besöka parken under pandemin. Svaren på dessa frågor har använts som ett led i vårt arbete med att säkerställa att vi hade kunnat öppna parken på ett säkert sätt om vi hade tillåtit göra det.

3.3.4 Sponsring

Liseberg har inga sponsringsåtaganden.

3.3.5 Uppföljning av projekt inom gröna obligationer

Inga väsentliga avvikelser noterade.

Kostnader

Projekt	Utfall 2020	Prognos 2021	Total budget
Jubileumsprojektet – Hotellet	276,8	457	1179

Mätetal Miljö

Projekt	Mätetal	Utfall 2020	Beräknat utfall 2021
---------	---------	-------------	----------------------

--	--	--	--

3.3.6 Uppföljning Intraservices tjänst dataskyddsombud

Lisebergs verksamhet har under år 2020 varit starkt påverkat av rådande pandemi varför arbetet med dataskydd till viss del har fått stå tillbaka för mer pressande frågor. Liseberg har ett en organisation bestående av IT-chef, registrator och bolagsjurist som arbetar med frågor som rör skyddet av personuppgifter ("Gruppen"). Gruppen har under året haft kontakt och kontinuerliga möten med Lisebergs dataskyddsombud Martin Brunhage ("DSO").

Liseberg ser mycket positivt på samarbetet med DSO. Den hjälp och det stöd som DSO har givit Liseberg har varit värdefull och har hjälpt Liseberg arbeta med frågor rörande skydd av personuppgifter och att förbättra verksamheten. Gruppen har bedömt, med stöd av DSO, att den implementering som gjordes av Liseberg år 2017–2018 inför det att Dataskyddsförordningen straffsanktioner trädde ikraft, alljämt håller en adekvat nivå. Informationskartläggning och risk- och sårbarhetsanalyser ska ses över och uppdateras med viss regelbundenhet för att garantera att verksamheten fortsatt håller en adekvat nivå av skydd för personuppgifter. Gruppen kommer att tillsammans med DSO arbeta vidare med frågorna under kommande år.

Liseberg ser även positivt på det stöd och information som Intraservice Dataskyddsenhet ger genom till exempel nyhetsbrev.

En förutsättning för ett fungerande samarbete med Intraservice Dataskyddsenhet i allmänhet och DSO i synnerhet är ett förhållande som bygger på kännedom av verksamhet och ömsesidigt förtroende. En utmaning är kännedom av och insyn i verksamheten. Liseberg är av den uppfattningen att samarbetet med DSO fungerar mycket bra att DSO:s kännedom av verksamheten är god och att en god grund av förtroende föreligger.

Liseberg önskar att samarbetet fortsätter i samma mån som hittills och att relationen utvecklas.

En möjlig förväntning är att Intraservice Dataskyddsenhet tillhandahåller grundläggande utbildningar i frågor om skydd för personuppgifter. Förslagsvis en webbaserad utbildning som riktar sig till fler anställda än bara de som direkt arbetar med personuppgifter. Att öka kompetensnivån hos flertalet anställda inom en organisation säkerställer i högre grad att frågorna hanteras på korrekt sätt inom organisationen. Att genomföra sådana utbildningar är svårt och betungande för organisationer. Nivån på utbildning kan därtill variera. Synergieffekter skulle uppnås om sådan utbildning genomförs centralt varför Liseberg anser att det vore önskvärt att sådan utbildning sker i Intraservice regi.

3.3.7 Övriga beslut och/eller uppdrag

4 Uppföljning till Göteborgs Stadshus AB

4.1 Uppföljning kassaflöde, lån samt realisationsresultat

Uppföljning kassaflöde, lån samt realisationsresultat

Lån mnkr	Volym 31 december 2020	Volym 31 dec 2019
Summa	1302,8	496,1
Kassaflöde	Kassaflöde 2020	Kassaflöde 2019
Löpande verksamhet	-324,3	274
Investeringsverksamhet	-487,0	-402,9
Finansieringsverksamhet	806,6	122,2
SUMMA	-4,7	-6,7

Specifikation rearesultat avyttring fastighet/bolag

Specifikation rearesultat avyttring fastighet/bolag	Objekt (fastighet/bolag)	Utfall 2020	Motpart (extern/kommun/Stadshuskoncernen)

4.2 Utfall och kommentar avkastningskrav

Lisebergs nya ägardirektiv (ännu inte antagen av bolagsstämman) har som finansiellt krav på bolaget att verksamhetens delar ger en avkastning som står i paritet med andra relevanta aktörers jämförbara verksamheter. Branschen globalt har överlag drabbats hårt av Coronapandemin. Möjligheterna att öppna och med vilka restriktioner har varierat mellan olika länder och aktörer. Mot bakgrund av rådande situation har Liseberg inte genomfört någon branschjämförelse i år.

Enligt det nya ägardirektivet skall Liseberg säkerställa en stabil ekonomisk utveckling och skapa ett ekonomiskt utrymme som möjliggör ett långsiktigt och hållbart agerande. Liseberg har under de senaste åren haft en stabil soliditet omkring 60%. Soliditeten 2020 har minskat till 34%, varav cirka 15-procentenheter av minskningen är hänförlig till Coronapandemin. Lisebergs målsättning är att på sikt återställa sin finansiella stabilitet genom att bland annat skjuta vissa investeringar i parken på framtiden.

4.3 Stadshus uppföljning från ärenden, ägardialoger, handlingsplaner etc.

5 Styrinformation till styrelsen

6 Redovisning av uppdrag från Kommunfullmäktige

6.1 Redovisning av uppdrag från KS/KF i och utanför budget (KF/KS kolumn)

6.1.1 Uppdrag till nämnd/styrelse som tilldelats utanför budgetbeslut

Beskrivning av området

Uppdrag som tidigare riktats från KF/KS utanför budget i kolumnen: Uppdrag är nu även inlagda i den nya kolumnen: KF/KS uppdrag och ska följas upp på nämnd/styrelsenivå i denna kolumn. Tidigare riktade uppdrag i kolumnen Uppdrag ligger kvar på den röda tråden för uppföljning och genomförande lokalt.

Nya uppdrag som tilldelas utanför budget i kolumnen KF/KS uppdrag måste läggas in av kontaktperson (förv/bolag) i kolumnen Uppdrag för genomförande och uppföljning i den egna organisationen.

All Uppföljning till KF/KS genomförs i den nya kolumnen: KF/KS uppdrag enligt anvisningar från Stadsledningskontoret. Aktuell status och kommentarer från nämnd/styrelse (förvaltning/bolag) anges löpande under året.

Status	Uppdrag och beskrivning	Datum	Kommentar
<input type="checkbox"/> Ej påbörjad	Alla stadens nämnder och bolagsstyrelser som har fordon får i uppdrag att utse en mobilitetsansvarig för sin verksamhet samt att tillse att den mobilitetsansvarige får adekvat utbildning via Göteborgs Stads Leasing AB.	2020-03-19 2020-12-31	

6.2 Redovisning av uppdrag från KF/KS i och utanför budget (uppdragskolumn)

6.2.1 Uppdrag till nämnd/styrelse som tilldelats utanför budgetbeslut

Beskrivning av området

Uppdrag som tidigare riktats från KF/KS utanför budget i kolumnen: Uppdrag är nu även inlagda i den nya kolumnen: KF/KS uppdrag och ska följas upp på nämnd/styrelsenivå i denna kolumn. Tidigare riktade uppdrag i kolumnen Uppdrag ligger kvar på den röda tråden för uppföljning och genomförande lokalt.

Nya uppdrag som tilldelas utanför budget i kolumnen KF/KS uppdrag måste läggas in av kontaktperson (förv/bolag) i kolumnen Uppdrag för genomförande och uppföljning i den egna organisationen.

All Uppföljning till KF/KS genomförs i den nya kolumnen: KF/KS uppdrag enligt anvisningar från Stadsledningskontoret. Aktuell status och kommentarer från nämnd/styrelse (förvaltning/bolag) anges löpande under året.

6.3 Redovisning av styrelsens uppdrag, exkl. KF/KS