

Årsrapport 2021 Bolag

Göteborg & Co (Klusterkoncernen)
2021

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	7
2.2	Kommunfullmäktiges budgetmål	8
2.2.1	Organisationsmål	8
2.2.2	Styrelsespecifika mål från KF	8
2.2.3	Styrelsespecifika mål från KF	9
2.2.4	Verksamhetsnära mål	9
3	Övrig uppföljning till kommunstyrelsen	10
3.1	Utveckling inom personalområdet	10
3.1.1	Mått/nyckeltal som beskriver utvecklingen ur ett HR-perspektiv	10
3.1.2	Analys av situationen inom HR-området	10
3.2	Ekonomisk uppföljning	11
3.2.1	Analys av årets utfall	11
3.2.2	Resultat per affärsområde/dotterbolag eller motsvarande	12
3.2.3	Investeringsredovisning	14
3.2.4	Bokslut	14
3.3	Uppföljning av särskilda beslut och uppdrag	16
3.3.1	Kommunalt ändamål och befogenheter	16
3.3.2	Utvärdering av system för styrning, uppföljning och kontroll	21
3.3.3	Kundorienterad kvalitetsledning	24
3.3.4	Uppföljning av projekt inom gröna obligationer	26
3.3.5	Uppföljning av implementering av program för full delaktighet	26
3.3.6	Övriga beslut och/eller uppdrag	27
4	Uppföljning till Göteborgs Stadshus AB	29
4.1	Uppföljning kassaflöde och realisationsresultat	29

4.2	Utfall och kommentar avkastningskrav.....	30
4.3	Stadshus uppföljning från ärenden, ägardialoger, handlingsplaner etc.....	30
5	Styrinformation till styrelsen.....	32
6	Redovisning av uppdrag från Kommunfullmäktige	33
6.1	Redovisning av uppdrag från KS/KF i och utanför budget (KF/KS kolumn)	33
6.1.1	Budgetuppdrag från KF:s budget 2021.....	33
6.1.2	Budgetuppdrag från KF:s budget 2020.....	34
6.1.3	Uppdrag till nämnd/styrelse som tilldelats utanför budgetbeslut	35
6.2	Redovisning av uppdrag från KF/KS i och utanför budget (uppdragskolumn).....	38
6.2.1	Budgetuppdrag från KF:s budget 2021.....	38
6.2.2	Budgetuppdrag från KF:s budget 2020.....	38
6.2.3	Uppdrag till nämnd/styrelse som tilldelats utanför budgetbeslut	38
6.3	Redovisning av styrelsens uppdrag, exkl. KF/KS.....	39

Bilagor

Bilaga 1: Barnbokslut Got Event

Bilaga 2: Barnbokslut Liseberg

Bilaga 3: Barnbokslut - Göteborgs Stadsteater AB

Bilaga 4: Barnbokslut Göteborg & Co

1 Sammanfattning

2021 inleddes med en förlängning av besöksnäringens kris till följd av Covid-19, vilket har påverkat verksamheterna i TKE-klustret på olika sätt. I juni kunde Liseberg återigen öppna, dock med omfattande restriktioner för antal gäster i parken, attraktioner, restauranger och butiker. Inför Halloween-säsongen hade restriktionerna lyfts helt, men Liseberg valde ändå att behålla en begränsning i antalet gäster i parken av försiktighets skull. Även för Got Event innebar lättnader i restriktionerna att verksamheten kunde komma igång i viss utsträckning under hösten, med besökare på arenor och i sporthallar. Pandemin har emellertid haft stor påverkan på verksamhet och ekonomi för de båda bolagen, då myndighetsrestriktioner har begränsat antalet gäster under större delen av året. Stadsteatern redovisar ett resultat efter finansiella poster som är 2,0 mkr bättre än budget. Kostnaderna har kunnat hållas nere på grund av coronanedstängning under våren.

Fram till juni 2021 var hotellbeläggningen i Göteborgsregionen mellan 20-30%. I slutet av juni vände siffrorna brant uppåt och under andra halvan av juli var närmare 80% hotellrummen i Göteborgsregionen uthyrda. I juli och augusti slogs rekord i svenska övernattnings i Göteborg, 11 procent fler än 2019. Detta indikerar att Göteborg är ett attraktivt besöksmål trots att sommarens evenemang inte ägde rum på samma sätt som tidigare och att Liseberg och andra besöksmål haft begränsad kapacitet.

Efterfrågan har under året drivits av inhemskt resande medan det internationella har varit fortsatt lågt. De internationella övernattningsarna var under sommaren mindre än hälften jämfört med 2019, en trend som höll i sig resten av året. Antalet gästnätter på hotell och vandrarhem i Göteborgsregionen beräknas 2021 bli 3,6 miljoner, vilket är en kraftig förbättring jämfört med 2020 (+ 46 procent), men fortfarande långt under 2019 (- 29 procent). Enligt European Travel Commission väntas det internationella resandet till Europa 2021 minska 60% jämfört med 2019 och man bedömer att det dröjer till 2024 innan resandet möjligen kan vara tillbaka på för-pandemiska nivåer.

Utvecklingen under året innebär fortsatta utmaningar för verksamheterna i klustret. I vilken utsträckning detta påverkar måluppfyllselen av kommunfullmäktiges budgetmål om att "fler upptäcker och besöker Göteborg" samt "antalet gästnätter i Göteborg har ökat" visar sig först en bit in på 2022 när underlaget presenteras från SCB.

För andra året i rad har Göteborg & Co tilldelats medel för näringslivsfrämjande åtgärder i stadens budget. Uppdraget har sin grund i näringslivets och besöksnäringens behov av stöd efter pandemins effekter på branschen. Insatsens övergripande mål är genomföra omställningsfrämjande aktiviteter som räddar och stödjer på kort sikt, men som samtidigt stärker inför att möta de långsiktiga utmaningarna för besöksnäringen och destinationen.

2 Väsentlig styrinformation till kommunstyrelsen

2.1 Verksamhetens utveckling

2.1.1 Redovisning av resultat

Effektmått och övriga mått/nyckeltal

Mått/nyckeltal	Utfall 2019	Utfall 2020	Utfall 2021
Antal genomförda evenemang (Got Event)	388	251	308
Antal besökare evenemang (Got Event)	1 565 657	352 542	433 168
Gästnöjdhet (Liseberg)*	-	-	-
Brand Equity Index*	-	-	-
Antal besökare (Stadsteatern)**	97 341	24 702	32 801
Genomsnittlig beläggning (Stadsteatern)**	71%	68%	78%
Värvade möten (Göteborg & Co)	33	15	12
Värvade kultur- och idrottsevenemang (Göteborg & Co)	7	20	11

*Liseberg använder sig av två effektmål, NPS och BEI. Då dessa nyckeltal är affärskänslig information kommer nyckeltalen inte att redovisas explicit utan endast trenden i nyckeltalen kommenteras nedan. Då parken var stängd under hela 2020 genomfördes ingen mätning av varken gästnöjdhet eller Brand Equity Index.

Kompletterande text:

Gästnöjdhet mäts från och med 2021 med utgångspunkt i Net Promoter Score (NPS). Verksamheten har under året haft en något lägre NPS än under ett normalår. Detta har flertalet orsaker varav en del kan hänföras till pandemin. Trots mycket färre gäster i parken, har speciellt gästernas förväntningar om köer och trängsel varit svåra att möta under 2021.

Mätningar av Lisebergs varumärkets styrka har ökat på nationell nivå under 2021. Överlag har nöjesparksbranschen klarat av pandemiutmaningen utifrån ett varumärkesperspektiv. Våra gäster har längtat efter öppning, samtidigt som att man upplever att vi hanterat begränsningar, omvärld och media på ett konstruktivt sätt.

**Utfall 2020 och 2021 påverkas av att produktioner och föreställningar ställdes in pga covid-19 samt att stadsteatern har haft stängt för ombyggnad.

Volym-, intäcks- och kostnadsutveckling

Mått	2019	2020	2021

2.1.2 Väsentliga avvikelser i verksamhetens utveckling

Orsak till att avvikelserna uppstått

Som en konsekvens av den fortsatta smittspridningen av Covid-19 och påföljande restriktioner som införts i syfte att minska denna, har verksamheterna inom kluster Turism, Kultur och Evenemang fortsatt påverkats även år 2021. De restriktioner som begränsar antal deltagare vid allmänna sammankomster, offentliga tillställningar och serveringsställen har inneburit stora utmaningar för hela klustret.

Konsekvenser för de verksamheten är till för

Under större delen av året har restriktioner av antal deltagare vid allmänna sammankomster och offentliga tillställningar gjort att många av de större evenemang som skulle arrangerats under året har fått ställas in eller flyttas fram i tid. Konsekvenserna har drabbat såväl boende, besökare och näringsliv genom exempelvis minskat utbud av kultur- och idrottsevenemang, lägre sysselsättning till följd av nedskärningar samt minskade intäkter för aktörer inom näringen. Pandemins utveckling innebär fortsatt stor oförutsägbarhet i branschen. Ökad smittspridning och förändringar i allmänna restriktioner/rekommendationer innebär stora svårigheter för näringen att planera sin verksamhet, exempelvis rörande personalplanering och inköp.

Smittläget och efterföljande restriktioner har påverkat Stadsteatern som tvingats ställa in två kommande produktioner. För Liseberg har restriktionerna inneburit kraftigt begränsade möjligheter till att ta in gäster i parken samt en framflyttad säsongspremiär. Även Got Event har sett ett minskat antal evenemang och begränsat antal besökare till arenorna.

Pandemins utveckling har fått konsekvenser för sysselsättningen inom besöksnäringen, men också för verksamheterna i klustret. Medarbetare har korttidspermitterats samtidigt som rekrytering av sommarjobb och extraanställningar begränsats eller uteblivit. Minskat utbud och färre arbetstillfällen inom besöksnäringen drabbar göteborgarna direkt och indirekt.

Konsekvenser för organisation, medarbetare och chefer

Verksamheterna inom kluster Turism, Kultur och Evenemang har på olika sätt påverkats av pandemin. Gemensamt för klustret är att det inneburit långa tider med ovisshet när verksamheten kan komma igång igen och det har också påverkat organisationen och medarbetarna.

För Göteborg & Co har pandemin inneburit utmaningar på kort sikt när det gäller att genomföra evenemang och möten i staden, som i sin tur genererar gästnätter, turistekonomiska effekter och sysselsättning. Situationen har under året fortsatt visst haft stor påverkan på verksamheten inom flera av bolagets affärsområden. I förlängningen innebär detta stora konsekvenser för bolaget att uppfylla sitt grunduppdrag i ägardirektiv, främst i fråga om att stärka och utveckla besöksnäringen inom destinationen. Detta har föranlett justeringar i samband med revidering av Program för besöksnäringens utveckling, då pandemin påverkat grundläggande målsättningar kopplade till gästnätter, sysselsättning och omsättning i besöksnäringen efter pandemin. Fortsättningsvis har Göteborgs Kulturkalas och Vetenskapsfestivalen, som Göteborg & Co själva äger, krävt omfattande omarbetning av koncept och genomförande. Detta har inneburit stora utmaningar under året. Vad gäller medarbetare har situationen fortsatt medfört vissa omprioriteringar i arbetsfördelning och arbetsuppgifter.

Inom Got Event finns en osäkerhet om hur verksamheten kan komma att påverkas framöver till följd av pandemin. Många medarbetare har varit korttidspermitterade och arbetat hemma under lång tid, bristen på sociala kontakter med arbetskamrater, kunder, arrangörer och partners påverkar medarbetarna. Däremot har vissa medarbetare fått arbeta på plats för nödvändig verksamhet. Liseberg har inte haft möjlighet att i vanlig omfattning erbjuda ungdomars säsongsanställning. Stadsteatern har på grund av pandemin ställt in flertalet föreställningar samtidigt som repetition av framtida föreställningar begränsats på grund av krav på arbete hemifrån.

Ekonomiska konsekvenser

För Göteborg & Co har konsekvenserna blivit anpassning av koncept, innehåll och genomförande av bolagets egna evenemang, Göteborgs Kulturkalas samt Vetenskapsfestivalen, det har inneburit varierande omfattade justeringar i budgeten. I övrigt bedöms inte pandemin ge några väsentliga ekonomiska konsekvenser på bolagets resultat under 2021. Däremot har myndighetsrestriktioner där ingen eller begränsad publik tillåts, påverkat ekonomin för hela klustret. Got Event har påverkats genom att utfallet av konserterna på Ullevi i hög grad påverkat bolagets totala ekonomi samt att utfallet ger konsekvenser för Göteborgs besöksnäring i stort. Konsekvensen av restriktionerna har gjort att Got Event sökt statliga stöd i form av omställningsstöd och korttidsstöd. Detta gör att pandemins effekter hanteras inom bolagets ekonomi i år.

Liseberg har minskat försäljning på grund av ett lägre än normalt antal gäster och därigenom har man sökt statligt stöd för sin verksamhet.

Mot bakgrund av planerad ombyggnation under våren 2021 genomförde Stadsteatern justeringar i budget inför året. Intäktsbortfall och därigenom påverkan på budget har därmed varit begränsad.

Vidtagna åtgärder

till följd av pandemins effekter på besöksnäringen som bransch har Göteborg & Co fokuserat resurser på att bistå näring, partners, beslutsfattare och myndigheter med mätningar, analyser och omvärldsbevakning på området. Göteborg & Co har inlett närmare samverkan med besöksnäringens aktörer för att öka informations- och erfarenhetsutbyte. Avstämningar med samverkansgrupper och lokala, regionala samt nationella nätverk har blivit mer frekventa liksom dialoger med dialoger med andradestinationer nationellt och internationellt. Tidsperspektivet på värvande av större möten har justerats framåt i tiden och organisationen har ställt om för att kunna möta stora internationella kongresser först under åren 2025-2026. För att möta det nya behovet av hybridupplevelser inom möten och evenemang formulerade bolaget i affärsplanen för 2021 ett strategiskt tema kring hybridupplevelser. Arbetet ska resultera i en plan för positionering och program som förverkligar Göteborg som hybridupplevelsedestination, vilket innebär attraktiva lösningar för hybrida möten och evenemang samt tillgängliggörande av destinationen digitalt. Redan i dagsläget har platsstärkande insatser genomförts, vilket har underlättat för ett digitalt deltagande och möjligheten att uppleva Göteborg på distans.

För Got Event har inställda evenemang medfört minskad arbetsmängd som en åtgärd har bolaget från januari- juni 2021 har stor del av medarbetarna varit korttidspermitterade. Bolagsledningen och chefer har lagt stor vikt vid löpande kommunikation med medarbetare samt på att vidta löpande praktiska åtgärder för att minimera smittspridningen. För Liseberg har smittskyddsåtgärder i parken, samt försiktighet i rekrytering av säsongsmedarbetare införts som åtgärder för det utsatta läget. Stadsteatern har i sin tur planerat för smittsäkra evenemang under hösten.

2.1.3 Övrig väsentlig koncerninformation till kommunstyrelsen

Styrelsen för Liseberg AB gav 2020-07-21 VD i uppdrag att genomföra en översyn av Lisebergs stug- och campingverksamhet vid Askim Strand och Lisebergssbyn, samt återkomma med underlag och förslag till beslut. Liseberg har genomfört och återrapporterat en genomlysning, vilken bl.a. innefattar en beskrivning av nuvarande campingverksamhets erbjudande samt redogörelse för omsättning, lönsamhet, driftsmarginal samt konstruktion kring ägande och drift.

Mot bakgrund av uppdraget och genomförd översyn har Liseberg utarbetat tre alternativa beslutsvägar där det alternativ som förordas innebär en avyttring av bolagets stug- och campingverksamheten i sin helhet. Förslaget grundar sig i behovet av att stärka bolagets finansiella situation, konsolidera kärnverksamheten samt att bolaget ser en ekonomisk utmaning i att genomföra nödvändiga investeringar i campingverksamheten för att uppnå en rimlig lönsamhet.

Styrelsen för Liseberg AB beslöt 2021-05-17 att hemställa till kommunfullmäktige

om ställningstagande kring föreslagen avyttring av Lisebergs stug- och campingverksamhet.

Göteborg & Co ska i rollen som moderbolag, i enlighet med Göteborgs Stads riktlinjer för ägarstyrning, yttra sig över dotterbolagens ärenden av principiell beskaffenhet eller annars av större vikt som ska överlämnas till kommunfullmäktige för ställningstagande. Bolagets avsikt har varit att anlägga ett destinationsperspektiv på frågan. Göteborg & Co styrelse beslöt 2021-09-21 att tillstyrka Lisebergs hemställan och översända ärendet till SHAB, kommunstyrelsen samt kommunfullmäktige för vidare beredning.

2.2 Kommunfullmäktiges budgetmål

2.2.1 Organisationsmål

<i>Göteborgs Stad är en attraktiv arbetsgivare med goda arbetsvillkor</i>				
Indikator	Utfall 2019	Utfall 2020	Utfall 2021	Mål 2021
Medarbetarengagemang (HME) - Totalindex	Got Event 72 Stadsteatern 69 Göteborg & Co - Liseberg *	Got Event 73 Stadsteatern 68 Göteborg & Co 77 Liseberg *	Got Event 72 Stadsteatern 76 Göteborg & Co 78 Liseberg *	Got Event 80 Stadsteatern 70 Göteborg & Co 82 Liseberg *
Sjukfrånvaro kommunalt anställda	Got Event 4,4 Stadsteatern 3,8 GöteborgCo 2,84 Liseberg 4,56	GotEvent 3,6 Stadsteatern 3,1 GöteborgCo 2,46 Liseberg 3,65	GotEvent 2,4 Stadsteatern 2,6 GöteborgCo 2,9 Liseberg 4,62	GotEvent 3,0 Stadsteatern 3,5 GöteborgCo 2 Liseberg < 4,5

*Liseberg använder sig av GPTW för att mäta medarbetarnöjdhet, vilket skiljer sig från övriga bolag, siffrorna blir därför inte jämförbara. Liseberg genomförde ingen mätning under 2020 p.g.a. Corona-pandemin och den stängda verksamheten. Göteborg & Co genomförde ingen HME mätning under 2019.

**Sjukfrånvaro anges i procenttal

2.2.2 Styrelsespecifika mål från KF

Mål	Indikator	Utfall 2019	Utfall 2020	Mål 2021	Utfall 2021	Mål 2022	Mål 2030
Fler upptäcker och besöker Göteborg	Antal övernattade besökare (miljoner)	3,05	1,48	3,54	2,14	3,71	5,27

Mål	Indikator	Utfall 2019	Utfall 2020	Mål 2021	Utfall 2021	Mål 2022	Mål 2030
Fler upptäcker och besöker Göteborg	Stannetid (antal nätter i genomsnitt)	1,66	1,66	1,67	1,63	1,67	1,71
Antalet gästnätter i Göteborg har ökat	Gästnätter totalt (miljoner)	5,06	2,46	5,9	3,49	6,1	9
Antalet gästnätter i Göteborg har ökat	Gästnätter internationellt (miljoner)	1,41	0,38	1,9	0,54	2,1	3,6

Som en direkt konsekvens av smittspridningen av covid-19 och de restriktioner som den svenska regeringen infört i syfte att minska denna, har besöksnäringen både lokalt, nationellt och internationellt, drabbats mycket hårt. För utländska besökare har möjligheterna att resa till Sverige varit starkt begränsade. Även inhemska besökare till destinationen har minskat drastiskt, både på grund av nationella reserestriktioner och begränsningar av antal deltagare vid anordning av allmänna sammankomster och offentliga tillställningar men även till följd av förändrade beteendemönster med bakgrund av pandemin i form av t.ex. en avvaktande inställning till trängsel och folksamlingar. I Sverige är det de tre storstadsområdena som drabbats hårdast av nedgången i besöksnäring och den fysiska handeln.

Målsättningen har varken för år 2021 eller framåt tagit hänsyn till pandemins effekter.

2.2.3 Styrelsespecifika mål från KF

2.2.4 Verksamhetsnära mål

3 Övrig uppföljning till kommunstyrelsen

3.1 Utveckling inom personalområdet

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

	2019	2020	2021
Total sjukfrånvaro %	Got Event 4,4 Stadsteatern 3,8 Göteborg & Co 2,84 Liseberg 4,56	Got Event 3,6 Stadsteatern 3,1 Göteborg & Co 2,46 Liseberg 3,65	Got Event, 2,4 Stadsteatern 2,6 Göteborg & Co 2,9 Liseberg 4,62
Bolagsextern personalomsättning* (%)	Got Event 6,9 Stadsteatern 0,7 Göteborg & Co 12,8 Liseberg 7	Got Event 7,4 Stadsteatern 2,3 Göteborg & Co 12,1 Liseberg 3	Got Event 1,4 Stadsteatern 6,9 Göteborg & Co 4,9 Liseberg 3

Got Event - kommentar

För Got Event har sjukfrånvaron fram till september månad varit låg och har sedan ökat något under hösten. Tidigare års högre personalomsättning beror bl.a. på att medarbetare valde att gå tidigare i pension.

Stadsteatern - kommentar

Inför och under ombyggnation av Stadsteatern (samt under första pandemiåret) valde Stadsteatern att avvakta med vissa ersättningsrekryteringar som under år 2021 blev aktuella att tillsätta. Med ny organisation för det ombyggda teaterhuset krävs även en ökad bemanning. Utöver detta har Stadsteatern ett generationsskifte som pågår i organisationen.

Liseberg - kommentar

Sjukfrånvaron för Liseberg under året varit i paritet med 2020 och 2019. Bolaget ser dock en ökad sjukskrivningsgrad i gruppen säsonganställda.

Göteborg & Co - kommentar

I bolag med relativt få anställda slår enskilda individers sjukfrånvaro väldigt kraftigt i statistiken. För Göteborg & Co ligger sjukfrånvaron som föregående år på en relativt låg nivå. Personalomsättningen har varit relativt stabil de senaste åren. Under 2021 har både antalet avgångar samt antalet rekryteringar minskat.

3.1.2 Analys av situationen inom HR-området

Situationen inom HR-området har även under 2021 fortsatt dominerats av effekterna från Covid-19. Bland bolagen har olika åtgärder fortsatt vidtagits, anställningsstopp i början av året, korttidspermitteringar, färre rekryteringar av timavlönade, översyn av organisationen samt arbete hemifrån.

När rekryteringarna återupptagits har samtliga bolag sett svårigheter att rekrytera inom ett antal yrkesgrupper. Både p.g.a. en god arbetsmarknad och lägre antal sökanden.

När det gäller säsonganställningar har Liseberg fortfarande ett relativt högt söktryck, framförallt från åldersgruppen 18-20 år.

3.2 Ekonomisk uppföljning

3.2.1 Analys av årets utfall

Resultaträkning

Belopp i mkr	Bokslut 2021	Budget 2021	Avvikelse	Bokslut 2020	Bokslut 2019
Intäkter	1456,3	1382,2	74,1	451,5	1826,0
Kostnader	-1544,3	-1687,1	142,8	-1272,7	-1881,0
Rörelseresultat	-88,0	-304,9	216,9	-821,2	-55,0
Finansiella intäkter	287,8	9,9	277,9	7,9	2
Finansiella kostnader	-9,3	-20,9	11,6	-16,3	-8,0
Koncernbidrag	329,0	309,0	20,0	283,2	290,0
Resultat efter fin. poster	519,5	-6,9	526,4	-546,4	229,0

Klustret övergripande:

Besöksnäringen har under året varit fortsatt kraftigt påverkad av pandemin. Inom TKE-klustret har verksamheterna i Liseberg, Stadsteatern och Got Event påverkats stort av restriktioner och begränsningar. För Göteborg & Cos del har framförallt satsningar och prioriteringar fått anpassas utifrån olika restriktioner under året.

Större delen av posten koncernbidrag utgörs av de budgeterade koncernbidragen till Got Event och Stadsteatern och de finansiella intäkterna kommer från Liseberg.

Bolagen:

Lisebergs ekonomi har även under 2021 påverkats negativt av pandemin och de begränsningar som ålagts verksamheten av myndigheterna. Totalt besöktes parken av 1,5 miljoner gäster, inklusive besökare till Lisebergsteatern, Rondo och övriga events i parken, vilket är en halvering jämfört med ett normalår. Intäktsbortfallet från ett lägre antal gäster har delvis kunnat kompenseras genom kostnadsbesparingar samt genom att varje besökande gäst har spenderat mer pengar i parken än normalt.

De negativa avvikelserna pga pandemin och begränsningar kompenseras även av att Liseberg under året sökt och fått beviljat ett omställningsstöd och korttidsstöd på totalt 149 miljoner SEK, hänförligt till 2020 och 2021. Sammantaget är rörelseresultatet 192 miljoner SEK bättre än budget.

Tack vare det bättre rörelseresultatet och de stora reavinsterna under året är

resultatet ca 480 mnkr bättre än budget.

Got Events omsättning är lägre än budget. Framförallt pga att evenemanget Gothenburg Horse Show (GHS) ställdes in av FEI, men även beroende på ytterligare restriktioner kring maximalt antal personer för allmänna sammankomster som tillkom efter det att budgeten beslutades.

Statliga stöd i form av korttidsstöd och omställningsstöd har erhållits. Detta har givit en positiv avvikelse mot budget då statligt stöd i form av omställningsstöd inte budgeterats. Årets resultat är ca 9 mnkr bättre än budget.

Stadsteatern ställde in alla föreställningar under våren pga pandemin. I och med ombyggnationen av teatern var dock intäkterna lägre budgeterade än normalt vilket gjorde att effekterna pandemin mildrades.

Medel/stöd som inte var budgeterade har erhållits från Teaterfonden och VGR. Årets resultat är strax över budget.

Göteborg & Co har större delen av intäkterna i form av kommunbidrag/uppdragsersättning från staden. Externfinansieringsgraden är 11,7% för 2021, vilket med god marginal understiger de max 20% enl Teckalkriterierna. Årets utfall för verksamheten är i stort sett i linje med budget, med ett resultat kring noll. Förra årets stora nedskrivning av värdet på Liseberg har inte reverserats under 2021. Sannolikt kommer detta dock att göras 2022.

3.2.2 Resultat per affärsområde/dotterbolag eller motsvarande

Liseberg Belopp i mkr	Bokslut 2021	Budget 2021	Avvikelse	Bokslut 2020	Bokslut 2019
Intäkter	1120,2	1047,5	72,7	113,4	1 373,60
Kostnader	-914,4	-1034	119,6	-656,4	-1 162,40
Rörelseresultat	205,8	13,5	192,3	-543,0	211,2
Finansiella intäkter	285,1	0	285,1	1,1	1,4
Finansiella kostnader	-7,4	-11,1	3,7	-10,6	-8,3
Resultat efter fin. poster	483,5	2,4	481,1	-552,5	204,3

Göteborg & Co Belopp i mkr	Bokslut 2021	Budget 2021	Avvikelse	Bokslut 2020	Bokslut 2019
Intäkter	176,9	183,0	-6,1	167,3	181,0
Kostnader	-179,4	-183,1	3,7	-165,5	-180,9
Rörelseresultat	-2,6	-0,1	-2,5	1,8	0,1
Finansiella intäkter	0,1	0,1	0	0,2	1,6
Finansiella kostnader	-0,7	0	-0,7	-159	-3,8
Beslutat koncernbidrag	-	-	-	-	-

Göteborg & Co Belopp i mkr	Bokslut 2021	Budget 2021	Avvikelse	Bokslut 2020	Bokslut 2019
Resultat efter fin. poster	-3,2	0	-3,2	-157,0	-2,2

Got Event Belopp i mkr	Bokslut 2021	Budget 2021	Avvikelse	Bokslut 2020	Bokslut 2019
Intäkter	103,1	99,3	3,8	121,6	210,7
Kostnader	-273,8	-295,4	21,6	-299,3	-362,3
Rörelseresultat	-107,7	-196,1	25,4	-177,7	-151,6
Finansiella intäkter	2,5	0	2,5	1,7	0,6
Finansiella kostnader	-1,9	0	-1,9	-0,9	-0,3
Beslutat Koncernbidrag	187,1	187,1	0	184,3	179,0
Lämnat Koncernbidrag	-17,2	-	-17,2	-6,3	-27,8
Resultat efter fin. poster	-0,2	-9,0	8,8	1,1	-0,1

Stadsteatern Belopp i mkr	Bokslut 2021	Budget 2021	Avvikelse	Bokslut 2020	Bokslut 2019
Intäkter	56,1	53,0	3,1	49,1	68,1
Kostnader	-176,6	-175,3	-1,3	-157,5	-182,7
Rörelseresultat	-120,5	-122,3	1,8	-108,4	-114,6
Finansiella intäkter	0,2	-	0,2	0,1	0,02
Finansiella kostnader	-	-	-	-	-
Beslutat koncernbidrag	121,9	121,9	0	114,2	112,9
Lämnat koncernbidrag	-2,4	-	-2,4	-7,3	0
Resultat efter fin. poster	-0,8	-0,4	-0,4	-1,4	-1,7

3.2.3 Investeringsredovisning

3.2.3.1 Projektredovisning 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)
Liseberg: Jubileumsprojektet (Hotellet)	ja	1 179	712	1 179	2023 , kvartal 2
Liseberg: Jubileumsprojektet (Vattenparken)	ja	1 070	246	1 070	2024 , kvartal 2

3.2.4 Bokslut

Liseberg

Under 2021 tog Lisebergkoncernen, inklusive boendeanläggningarna, emot 1,8 miljoner gäster. Årets nettoomsättning i koncernen uppgick till 879 miljoner kronor (43) och resultat efter finansiella poster uppgick till 483 miljoner kronor.

Avkastningen på eget kapital uppgick till 37 procent (neg.). Koncernens kassaflöde från den löpande verksamheten uppgick till 295 miljoner kronor (-324).

Totala investeringar uppgick till 690 miljoner kronor (486) och är i huvudsak hänförliga till Jubileumsprojektet.

Det egna kapitalet uppgår till 1 325 miljoner kronor vilket motsvarar en soliditet på 44 procent (34 procent).

Got Event

Årets resultat efter bokslutsdispositioner och skatt uppgår till 0,1 mkr. Nettoomsättningen uppgår till 75 mkr, vilket är en minskning med ca 30 % jämfört med föregående år. 2020 startade med ett starkt första kvartal där EM i handboll och Gothenburg Horse Show hann att genomföras innan pandemin slog till. Under 2021 har publikrestriktioner tillämpats under större delen av året vilket lett till minskad nettoomsättningen. Verksamheten finansieras dels av externa intäkter, dels av koncernbidrag. Koncernbidragets andel av total omsättning uppgår till 62% (jmf 59% 2020). Koncernbidraget uppgår till 169,9 mkr där det budgeterade koncernbidraget uppgår till 187,1 mkr. Bolaget har återlämnar 17,2 mkr till ägaren.

Det fria egna kapitalet uppgår till 45,8 mkr och har ökat med 22,1 mkr jämfört med utgående balans 2020. Ökningen motsvaras av aktieägartillskott från årets resultat samt lämnad hyresrabatt till elitklubbarna enligt beslut i kommunfullmäktige 2021-06-10.

Balansomslutningen uppgår till 515 mkr (jmf 302 mkr 2020). Soliditeten uppgår till 12,1%, vilket är en minskning med 10% jämfört med föregående år. Soliditeten påverkas även av när i tid biljettsläpp och avräkning med arrangörer görs. Likviditeten uppgår till 90%, vilket är en ökning med 25% jämfört med föregående år. Bolaget hanterar verksamhetsrelaterade investeringar, medan fastighetsägaren

Higab hanterar fastighetsrelaterade investeringar. Årets investeringar för bolaget uppgår till ca 12 mkr, vilket är en lägre volym än vad som planerats för året.

Stadtteatern

Resultat efter finansiella poster uppgår till -120,3 mkr vilket är 2,0 mkr bättre än budget.

Bokslutsdispositioner uppgår till 119,9 mkr, som består av beslutat koncernbidrag på 121,9 mkr, återlämnande av koncernbidrag -2,4 mkr samt en återföring av avsättning till överavskrivning 0,4 mkr. Det bokförda resultatet uppgår till -0,4 mkr.

Ej avdragsgilla kostnader uppgår till 0,4 mkr tkr vilket gör att det skattemässiga resultatet för 2021 uppgår till 0 mkr. Skatten på årets resultat uppgår till 0 mkr.

Bolaget har erhållit ett aktieägartillskott på +1,9 mkr och avser ej utnyttjade koncernbidrag 2021.

Intäktsutfallet innebär att bolaget har en självfinansieringsgrad för 2021 på 6,6 % (utfall 2020 5,6 %).

Göteborg & Co

Göteborg & Co har ett ekonomiskt utfall som, inklusive egna bokslutsdispositioner men före Stadshuskoncernens bokslutsdispositioner och övriga koncernposter, håller sig inom beslutad budget.

Bolagets balansräkning består till största delen av andelar i dotterbolagen. Även koncerninterna fordringar och skulder är stora poster. De senare är relaterade till Stadshuskoncernens bokslutsdispositioner.

Dotterbolaget Lisebergs egna kapital minskade under 2020, som en konsekvens av det negativa resultatet för det året. Detta resulterade i att Göteborg & Co hade en övervärderad tillgång. Av denna anledning gjordes en nedskrivning med ca 156 mkr i bokslutet 2020. Någon reversering av denna nedskrivning har inte gjorts i 2021 års bokslut med motiveringen att den vinst som Liseberg redovisar för året främst härrör från finansiella intäkter från överlåtelse av byggrätter mm.

De koncerninterna posterna/bokslutsdispositionerna har netto även detta år inneburit en ökning av det bokförda värdet på dotterbolaget Stadtteatern. Som en följd av detta har en nedskrivning behövt göras även avseende värdet på Stadtteatern göras med ca 0,7 mkr. (föregående år ca 3 mkr).

Göteborg & Co:s soliditet är nu ca 92% och har legat över 90% sedan 2017 då bolaget blev moderbolag i TKE-koncernen.

Balansomslutningen är relativt lika med föregående år.

Göteborg & Co har ett negativt kassaflöde även under 2021. Detta är framförallt en effekt av att bolaget ännu inte erhållit någon del av de 100 mkr som enligt kommunfullmäktiges beslut ska erhållas avseende Göteborgs 400-årsjubileum 2021-2023. Inom kort behöver bolaget antingen få delar av dessa medel utbetalda eller så kommer bolaget att behöva lånefinansiera från staden.

3.3 Uppföljning av särskilda beslut och uppdrag

3.3.1 Kommunalt ändamål och befogenheter

Enligt kommunallagen ska kommunstyrelsen årligen pröva om den verksamhet som bedrivits av Göteborgs Stads aktiebolag under föregående kalenderår har varit förenlig med det fastställda kommunala ändamålet och utförts inom ramen för de kommunala befogenheterna. Det innebär att kommunstyrelsen ska bedöma om verksamheten har varit kompetensenlig och förenlig med de kommunalrättsliga principer som gäller för den aktuella verksamheten. Om kommunstyrelsen vid sin årliga prövning finner att ett kommunalt bolag bedriver verksamhet i strid med den kommunala kompetensen ska styrelsen lämna förslag till kommunfullmäktige om nödvändiga åtgärder.

Varje bolagsstyrelse ska i anslutning till årsredovisningen/årsrapporten göra ett uttalande huruvida verksamheten varit kompetensenlig och förenlig med de kommunalrättsliga principerna som gäller för verksamheten. Som utgångspunkt för denna bedömning beaktas vad som framgår av bolagsordning och ägardirektiv.

En mer utförlig beskrivning av hur verksamheten bedrivits och utvecklats utifrån de i styrdokumentet angivna uppdragen redovisas i respektive bolags årsrapport.

Göteborg & Co

Styrelsen och verkställande direktören bedömer att verksamheten varit förenlig med kommunens ändamål med sitt ägande av bolaget och att bolaget har följt de principer som framgår av 3 § i bolagsordningen.

Verksamhetsmålet i bolagsordningen för Göteborg & Co anger följande:

"Göteborg & Co AB utgör moderbolag för bolagen som ingår i klustret för Turism, Kultur och Evenemang och ska som sådant leda och samordna arbetet inom den egna koncernen. Göteborgs Stads ändamål med bolaget är att på övergripande nivå leda och samordna arbetet inom koncernen och medverka till att stärka och utveckla besöksnäringen inom Göteborg och Göteborgsregionen samt bidra till besöksnäringens utveckling inom Västra Götalandsregionen."

Det kommunala ändamålet i ägardirektivet för Göteborg & Co anger följande:

"Göteborg & Co AB utgör moderbolag för bolagen som ingår i klustret för Turism, Kultur och Evenemang och ska som sådant leda och samordna arbetet inom den egna koncernen. Göteborgs Stads ändamål med bolaget är att på övergripande nivå leda och samordna arbetet inom koncernen och medverka till att stärka och utveckla besöksnäringen inom Göteborg och Göteborgsregionen samt bidra till besöksnäringens utveckling inom Västra Götalandsregionen. Uppdraget ska ske genom att kontinuerligt driva destinationsutveckling och marknadsföring samt genom att agera samverkansplattform för besöksnäringens olika aktörer."

Bolagsordning och ägardirektivet beskriver Göteborg & Co:s roll som moderbolag i TKE-klustret och anger bolagets uppgift att leda och samordna arbetet inom den egna koncernen. Inom ramen för uppdraget och i enlighet med § 5 i Göteborgs Stads riktlinjer för ägarstyrning har Göteborg & Co under 2021 genomfört ägardialoger med samtliga dotterbolag. Mötena ägnades åt aktuella frågeställningar och utmaningar inom ramen för respektive bolag, samt tolkning och genomförande av delar av ägardirektiv samt samverkansmöjligheter inom klustret.

Det regionala samarbetet har stärkts under året bl.a. genom bolagets närvaro i GR-kommunerna för att förankra innehållet bland politiker och tjänstemän.

Inom ramen för bolagets affärsplan har ett antal strategiska teman skapats och ägnats löpande arbete under året. Ett av dessa kallas för utvecklad och breddad samverkan och syftar till att fler ska ha möjlighet att bidra till morgondagens destination. Arbetet innefattar att se över bolagets befintliga nätverk, utveckla relationer samt etablera nya former för samverkan med besöksnäring, stad och region, akademi, kulturliv, organisationer, arrangörer och övrigt näringsliv. Det finns ett nationellt såväl som internationellt perspektiv för att dela kunskap och driva förändring. En breddad samverkan är också avgörande för ett framgångsrikt hållbarhetsarbete i syfte att uppnå samhällsnyttiga effekter på längre sikt.

Ytterligare insatser som faller inom bolagets ansvar som samverkansplattform är arbetet med näringslivsfrämjande åtgärder. I Göteborgs Stads budget 2021 under avsnitt för budgeterade kostnader för särskilda ändamål tilldelades Göteborg & Co 10 mkr för uppdraget, vilket har sin grund i näringslivets, och i synnerhet besöksnäringens, behov av stöd efter pandemins effekter på branschen. Insatsen är en del i Göteborgs Stads åtgärder för att stödja och underlätta för näringen under krisen och inför en återhämtning. För att insatsen skulle få extra kraft från hela bolaget valde ledningsgruppen att under våren utpeka insatsen som ett strategiskt tema inom ramen för affärsplanen 2021. Insatsen har bestått av ett antal olika projekt och aktiviteter som alla har individuella projektplaner, målsättningar och budget. Projekten och aktiviteterna har arbetats fram och prioriterats gemensamt i bolagets ledning. Insatsens övergripande mål är genomföra omställningsfrämjande aktiviteter som räddar och stödjer på kort sikt, men som samtidigt stärker inför att möta de långsiktiga utmaningarna för besöksnäringen och destinationen. Flera av insatserna har skett i bred samverkan med parter från såväl näringslivet, som staden och akademien. Flera av insatserna har haft mycket god framdrift under året, och har utvecklats till konkreta samverkansprojekt där stad och näring tillsammans skapat målbild och aktiviteter. Några insatser har haft en långsammare framdrift, mycket beroende på den komplexa situation som besöksnäringens företag befunnit sig i under hela 2021.

Liseberg AB

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 "Det kommunala ändamålet med Liseberg är att, i bred samverkan med relevanta aktörer, medverka till att Göteborg blir en så attraktiv destination att resandet till och vistelsen i Göteborgsområdet ökar. Liseberg ska ha till föremål för sin verksamhet att bedriva nöjes- och temaparksverksamhet, restaurang-, hotell-, och campingverksamhet samt fastighetsförvaltning."

Av Lisebergs ägardirektiv framgår bland annat att: "Lisebergsparken skall vara en av de ledande nöjesparkerna i Europa samt den självklara mötesplatsen i Göteborg och året runt erbjuda, göteborgare och tillresande gäster, nöjesupplevelser av hög klass. Liseberg ska med sin verksamhet bidra till att stärka Göteborg som destination, nationellt och internationellt. Liseberg ska vara en verksamhet i ständig förnyelse, och samtidigt värna sitt ursprung och sin historia.

Liseberg ska säkerställa en stabil ekonomisk utveckling och skapa ett ekonomiskt utrymme som möjliggör ett långsiktigt och hållbart agerande för koncernen och

Staden som övergripande ägare. Bolaget ska fastställa lämpliga finansiella nyckeltal för de olika delarna av verksamheten så att verksamheternas utveckling kan följas och värderas. Ägaren har som finansiellt krav på bolaget att verksamhetens delar ger en avkastning som står i paritet med andra relevanta aktörers jämförbara verksamheter. Lisebergs analys ska ske i enlighet med en balanserad branschjämförelse för hela verksamheten, samt uppdelat på relevanta affärsområden. För bolaget som helhet innebär ovanstående att den ekonomiska styrningen inriktas på att mätas på rörelsemarginal, beräknad enligt rörelseresultat efter avskrivningar/omsättning.”

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 lokaliseringsprincipen. Det vill säga verksamheten som bedrivs behöver inte vara en direkt anknytning till kommunens område eller dess medlemmar.

Efter 17 månaders stängning kunde Liseberg den 3 juni 2021 återigen öppna portarna till parken, men då med omfattande restriktioner. Totalt tog Liseberg anläggningar, nöjesparken tillsammans med boendeanläggningarna, emot cirka 1,7 miljoner gäster under 2021, varav 1,5 miljoner gäster i parken. Liseberg bidrar i betydande omfattning till att öka omsättningen inom handel, resor och boende i Göteborgsområdet.

Tillresande turister kommer således kommuninnevärdarna i Göteborg till nytta genom den turistekonomiska effekt de skapar. Det torde därför inte råda några tvivel om att Lisebergs verksamhet är av allmänt intresse och går ut på att tillhandahålla allmännyttiga anläggningar eller tjänster åt bland annat göteborgarna och behövs för att främja turistväsendet inom kommunen. Driften av Liseberg anses alltså falla inom ramen för den kommunala kompetensen.

I nöjesparksbranschen är möjligheten att erbjuda ett integrerat boende, med tydlig koppling till besöksmålet, en mycket viktig del av verksamheten och affärsmodellen. Denna koppling är en tydlig trend över hela Europa, men även globalt, med båda nya och starkt integrerade nöjesparksdestinationer, som under de senaste åren har blivit en viktig del av Lisebergs konkurrensbild. Lisebergs arbete med att uppföra ett hotell och en vattenpark ligger helt i linje med denna trend.

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.

Got Event AB

Bolagets styrelse ska i anslutning till årsredovisningen/årsrapporten göra ett uttalande huruvida verksamheten varit kompetensenlig och förenlig med de kommunalrättsliga principerna som gäller för verksamheten.

Det kommunala ändamålet enligt bolagsordningen är att bolagets ska verka för

Göteborg som en ledande evenemangsstad. Bolaget ska svara för verksamhet i och drift av de större kommunalt ägda anläggningarna som är avsedda för evenemang. Bolaget ska marknadsföra, försälja och genomföra evenemang inom sport och kultur i såväl egen regi som på konsultbasis samt bedriva därmed jämförlig verksamhet.

Av ägardirektivet framgår att Got Event ska ansvara för att i egen eller annans regi, genomföra nationella och internationella evenemang av hög klass i stadens anläggningar och arenor. Bolaget ska aktivt bidra till utveckling, genomförande och uppföljning / analys av Göteborgs Stads, och destinationens, evenemangsstrategi. Bolaget ska bidra till att Göteborg är Europas mest hållbara evenemangsstad.

Genom verksamheten ska bolaget bidra till god marknadsföring av destinationen Göteborg, nationellt och internationellt. Bolaget ska i nära samverkan med berörda anläggnings- och arenaägare, utarbeta kort- och långsiktiga utvecklings-, underhålls, och investeringsplaner som underlag i syfte att säkerställa relevant funktionalitet och förnyelse av anläggningar och arenor.

I ägardirektivet anges även att Got Event är en väsentlig del av Göteborgs Stads, och destinationens, evenemangsutveckling. Detta kräver en nära samverkan med Göteborg & Co AB men även en kontinuerlig dialog med väsentliga evenemangsarrangörer, samt ledande anläggning- och arenaoperatörer, på lokal, nationell och internationell nivå, dels för att optimera egna anläggningar, dels för att bidra till destinationens attraktionskraft.

Bolaget ska också stödja det strategiska utvecklingsarbete som staden bedriver. Det innebär fortlöpande samråd och samverkan med berörda kommunala nämnder och bolag, samt övriga strategiska intressenter inom och utom besöksnäringen.

Evenemangen och arenorna vänder sig till såväl göteborgare som till tillresande besökare. Arenorna är viktiga mötesplatser för kultur, idrott och näringsliv. Genom bredden i utbudet av evenemang skapas en verksamhet som tilltalar alla besökare. År 2020 och 2021 har varit annorlunda år till följd av pandemi med inställda, framflyttade evenemang samt publikrestriktioner. Under 2021 genomfördes 308 evenemang med 433 168 besökare, vilket kan jämföras med 388 evenemang 2019 och 1,5 miljoner besökare. Got Event bidrar med sin verksamhet till en god marknadsföring av Göteborg så att bolaget och staden kan konkurrera nationellt och internationellt om attraktiva evenemang. Sedan 45 år tillbaka genomför bolaget ett eget evenemang, Gothenburg Horse Show (GHS).

Got Events verksamhet och arenorna har en central roll i att bidra till evenemangsstrategin och till att Göteborg ska vara Europas mest hållbara evenemangsstad. Flera av arenorna ligger inom evenemangsstråket i Göteborg som med sitt centrala läge i staden utgör en stor konkurrensfördel och som också stärker besöksnäringen i Göteborg. Arenorna bidrar också till en levande stadsmiljö för både göteborgare och besökare då stadens attraktivitet ökar som besöksmål.

För att säkerställa bolagets uppdrag samverkar bolaget med en rad aktörer, både externa och kommuninternt. Bolaget stödjer i det strategiska utvecklingsarbetet som staden bedriver genom att delta i olika grupperingar kring stadsutvecklings- och hållbarhetsprojekt och övriga frågor som berör bolagets verksamhetsområde. Inom klustret Turism, Kultur- och Evenemang (TKE) sker samverkan kontinuerligt i det dagliga arbetet, liksom med Idrotts- och föreningsförvaltningen och Higab som är fastighetsägare. Utgångspunkten för bolagets verksamhet är god kostnadskontroll och så hög egenfinansiering som möjligt genom uthyrning och

produktionsuppdrag.

Bolagets verksamhet bidrar också till att öka omsättningen inom handel och hotell i Göteborg. En konsert på Ullevi ger ungefär 100 miljoner i extra omsättning för hotellen, restaurangerna och handeln – bara genom de många turister som besöker Göteborg för att gå på evenemanget. Till följd av pandemin har verksamheten varit begränsad under 2021.

Got Event verkar både på den nationella och internationella marknaden. Konserter och idrottsevenemang genomförs med utländska artister och idrottare där bolaget samverkar med en rad aktörer och samarbetspartners. Tidigare genomförda kundundersökningar visar att evenemangsbesökarna är mycket nöjda och att evenemangen genomförs med hög klass. För att arenorna ska vara attraktiva är det viktigt och att investeringar genomförs i den takt som är nödvändig för att möta nuvarande och kommande krav från arrangörer och besökare. Vissa arenor är i stort behov av upprustning. För att förnya och utveckla arenorna samt säkerställa deras funktionalitet upprättas investerings- och underhållsplaner i samarbete med fastighetsägaren. Bolaget genomför även egna verksamhetsinvesteringar för att öka anläggningarnas attraktivitet.

Styrelsen och verkställande direktören bedömer att verksamheten varit förenlig med kommunens ändamål med sitt ägande av bolaget och att bolaget har följt de principer som framgår av 3 § bolagsordningen.

Göteborgs stadsteater

Bolagets styrelse ska i anslutning till årsredovisningen/årsrapporten göra ett uttalande huruvida verksamheten varit kompetensförmålig och förenlig med de kommunalrättsliga principerna för verksamheten.

Utifrån det kommunala ägardirektivet och bolagsordningen som tydligt anger att teaterns viktigaste ändamål är att bedriva scenkonstverksamhet på konstnärligt hög nivå på Stadsteatern och med särskild inriktning mot barn och unga på Backa Teater har styrelsen antagit fyra mål som alla präglar verksamheten under en lång tid tillbaka, så även under 2021.

Att utforska och tolka samtiden

Att producera teater av hög konstnärlig kvalitet

Att bredda publiken och särskilt tilltala en ung publik

Att behålla den trogna publiken

Årets konstnärliga verksamhet har begränsats av dels ombyggnationen av Stadsteatern, dels av pandemin.

Att utforska och tolka samtiden

På Studion på Stadsteatern spelades innan jul *Vi hade i alla fall tur med ramavtalet* av Gertrud Larsson. En satir av det samtida begreppet New Public Management, som till stor del utspelar sig i Göteborgs stad med fokus på dess likabehandlingsplan och regler för upphandling. (De är dock inte specifika för Göteborg). Uppenbarligen kände många i publiken igen sig, så målet måste anses uppfyllt för detta kriterium.

Att producera teater av hög konstnärlig kvalitet

Kejsarn av Portugalien var en brechtiansk tolkning av Selma Lagerlöfs klassiska

roman och höll god konstnärlig höjd genom hela föreställningen. Det var höstens mest utsålda föreställning som publiken uppskattade mycket. Samuel Becketts pjäs Slutspel var en föreställning trogen originalet och därmed uppfyllde den kravet. Tystnaden av Ingmar Bergman i regi av Dead Centre var en föreställning av hög europeisk kvalitet, vilket inte minst konstaterades av våra europeiska Prospero-partners, som besökte teatern i slutet av november. Flera teatrar vill ha den på gästspel, vilket vi nu försöker genomföra. Slutligen visade sig Mellika Melouani Melanis uppsättning av Kristina Lugns Idlaflickorna vara en konstnärlig fullträff. Mellika hade arbetat om pjäsen tillsammans med Kristina Lugn.

Att bredda publiken och särskilt tilltala en ung publik

Backa Teater har en repertoar som är helt inriktad på den unga publiken och når ut mycket väl till ungdomar i Göteborg och regionen, främst inom GR, som har pendlingsavstånd. Årets tre föreställningar; Luciakandidaterna, Sex roller söker en författare och Färgen från yttre rymden uppfyllde med råge detta mål.

Arbetet med att bredda publiken pågår ständigt och efter flera års konsekvent arbete med Östra Göteborg och nu även Norra Biskopsgården och Tynnered, når vi nu en publik som kommer till Stadsteatern på ett sätt som tidigare inte varit särskilt vanligt, även om även detta arbete bromsats upp under pandemin, på grund av få föreställningar.

Teaterns seminarieserier bidrar till att bredda den lokala publiken med intellektuella evenemang som inte enbart är teater, och under året genomfördes ett flertal sådana evenemang i Julkalendern på Stadsteatern, som programlades varje dag i december fram till julafton.

Att behålla den trogna publiken

I år har höstens föreställningar vänt sig till en stor publik och den trogna publiken på Stadsteatern uppskattar inte minst klassiker och traditionell teater, som i Kejsarn av Portugallien och Slutspel. Så även denna målsättning har huvudsakligen kunnat uppfyllas.

Styrelsen och verkställande direktören bedömer att verksamheten varit förenlig med kommunens ändamål med sitt ägande av bolaget och att bolaget har följt de principer som framgår av 3 § i bolagsordningen.

3.3.2 Utvärdering av system för styrning, uppföljning och kontroll

Enligt stadens dokument ”Riktlinjer för styrning, uppföljning och kontroll” ska styrelsen årligen utvärdera och förbättra effektiviteten i systemet för intern styrning, uppföljning och kontroll. Som en del i kommunstyrelsens uppsiktsplikt ska styrelsen rapportera resultatet från utvärderingen samt lämna en bedömning om systemet för styrning, uppföljning och kontroll fungerar på ett betryggande sätt.

Då klustrets styrelser gör sina egna bedömningar redovisas respektive bolags utvärdering utan en samlad bedömning.

Göteborg & Co

Bolagets systematiska planerings- och uppföljningssystem tar sin utgångspunkt främst i Göteborgs Stads riktlinjer för styrning, uppföljning och kontroll samt Göteborgs Stads regler för ekonomisk planering, budget och uppföljning. Systemet

innefattar främst processerna kring budget, affärsplan, uppföljningsrapporter i mars respektive augusti, årsrapport samt riskanalys och intern kontrollplan. Under 2021 har ytterligare uppföljningsrapporter aktualiserats av stadsledningskontoret och Stadshus AB, bl.a. månatlig ekonomisk uppföljning och särskild uppföljning till stadens årsredovisning.

Formerna för den riskbaserade styrningen har fortsatt förfinats från föregående år där ett större internt förändringsarbete påbörjades. Ambitionen under året har varit att aktualisera uppföljningen under större delen av verksamhetsåret i syfte att skapa ett arbetssätt präglad av kontinuitet och aktualitet, såväl i ledningsgrupp som i resten av organisationen. Under året har bolaget i större utsträckning kunnat nyttja fördelarna av det systemstöd som infördes i samband med processen under föregående år. Metodiken förväntas bidra till bolagets förmåga att genom riskhantering på ett tydligare sätt säkerställa olika handlingsalternativ för att uppnå verksamhetens mål samt säkerställa verksamhetens möjlighet att utföra sitt uppdrag.

Under året har bolaget inlett ett projekt med syftet att genomlysna bolagets hantering av processer rörande styrning, uppföljning och kontroll samt andra typer av intern och extern rapportering. Målbilden är att tillgängliggöra en tydlig bild över bolagets omhändertagande av samtliga moment samt dess beroenden av varandra i syfte att möjliggöra synergier och skapa en förståelse och förutsägbarhet genom hela organisationen. Utkomsten förväntas stärka och kvalitetssäkra bolagets egna system för styrning och uppföljning och ska leda till ett förslag till ny intern rapporteringsstruktur vilket ska ge effektivare processer, större transparens samt ett mer kvalitativt underlag. Vidare innehåller uppdraget ett flertal delmoment som bl.a. innebär en tydligare visualisering av årshjul, förenklade rapporteringsmallar för affärsområdenas verksamhetsplaner och andra stödjande delar.

Bolagets budgetarbete genomförs i bred samverkan på ledningsnivå. I ambitionen om en tydligare stringens mellan budget och affärsplan har innevarande års budgetprocess präglats av en gemensam prioriteringsmetodik av bolagets utvecklingsmedel i ledningsgruppen.

Under året har en ny modell för affärsplan implementerats. Modellens inbyggda metodik möjliggör för en flexibilitet i bolagets insatser under året. Metoden ger möjligheten att snabbt justera och komplettera åtgärder för att skapa större nytta och säkerställa kvalitet för dem som verksamheten riktar sig till.

Införandet av ett systemstöd för kontinuerlig och vid behov riktad mätning av organisationens mående skapar möjligheter för direkta åtgärder i verksamheten, såväl på bolagsövergripande nivå som på enhetsnivå. Metodiken bidrar till en stärkt bolagskultur med ett öppet kommunikativt klimat.

I årets granskningsredogörelse från stadsrevisionen kommenteras att bolaget kan stärka sin styrning och uppföljning av fullmäktiges budget övergripande mål för klustret samt att styrning och uppföljning av avtalshanteringen kan stärkas. Bolaget välkomnar uppmärksammandet av dessa utvecklingsområden och kommer formulera åtgärder att implementera under året.

Liseberg AB

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

Kontrollerna i Internkontrollplanen för 2021 har testats och utvärderats löpande under året och inga väsentliga felaktigheter har påträffats. 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.

Got Event AB

Bolaget har ett systematiskt planerings- och uppföljningssystem som tar sin utgångspunkt i politiska beslut och därmed i Göteborgs Stads riktlinjer. Utifrån de långsiktiga strategierna (affärsplanen), kommunfullmäktiges budget arbetas den årliga budgeten och verksamhetsplanen fram. I den bolagsövergripande verksamhetsplanen bryts de politiska målen ner i verksamheten och resursätts. Till den bolagsövergripande verksamhetsplanen kopplas indikatorer för att nå måluppfyllelse. Budget och verksamhetsplan följs löpande upp, utvärderas och

rapporteras till styrelsen.

Under året har en genomlysning av vissa processer påbörjats i syfte att minska manuell hantering och öka digitaliseringen. För att ytterligare öka styrningen och förbättra uppföljningen av verksamheten har fokus även lagts på att utveckla nyckeltal för verksamheten.

En viktig del i planerings- och uppföljningssystemet är rådande kultur i verksamheten. Bolaget fortsätter arbetet kring det kulturarbete som påbörjats med hjälp av ledord, fokusområden, måluppföljning och kommunikation. Ett av syftena är att skapa en medvetenhet om situationer där det finns risk för oetiskt eller oönskat beteende och att minska risken för att sådana händelser inträffar i verksamheten.

Risker identifieras löpande i verksamheten samt i respektive avdelnings aktivitetsplan. Dessa aggregeras sedan till den bolagsövergripande riskanalysen. Denna riskanalys är grunden till den interna kontrollplan som årligen beslutas av styrelsen. Planen innehåller, utifrån analys av genomförd riskbedömning, de områden/processer som särskilt ska granskas för att verifiera att redan införda åtgärder har avsedd effekt. Under året har testningar utförts och inga väsentliga avvikelser har påträffats.

Sammanfattningsvis bedöms systemet för styrning, uppföljning och kontroll vara effektivt.

Göteborgs Stadsteater

Ledningsgruppen har utvärderat sitt system för styrning, uppföljning och kontroll. Till hjälp har ledningen använt den bedömningsmall som har tagits fram centralt i staden.

Den sammanfattande bedömningen är att bolaget har allt från styrka till en tillräcklig effektiv hantering inom de olika områdena. Det område som bolaget behöver utveckla och bli bättre på är att följa upp beslutade och genomförda åtgärder för att fastställa om de har fått avsedd effekt.

I Stadsrevisionens årliga granskning görs bedömningen att bolaget har en tillfredställande ledning och styrning samt en tillräcklig intern kontroll. Samtidigt bedömer revisionen att det finns förbättringsområden. Revisionen rekommenderar att bolaget uppdaterar rekryteringspolicyn så att den överensstämmer med Göteborgs Stads beskrivning av HR-processen. Tidigare rekommendation från 2020 om informationssäkerhetsarbetet kvarstår och bolaget kommer följa upp och rapportera till styrelsen i slutet av 2022.

3.3.3 Kundorienterad kvalitetsledning

Göteborg & Co

Göteborg & Co:s huvudsakliga målgrupper inom ramen för sitt uppdrag att främst boende, besökare och näringsliv. Under dessa breda kategorier av målgrupper finns ytterligare specifika grupperingar, exempelvis evenemangsdeltagare, mötesdelegater, arrangörer av specifika evenemang etc. Regelbundna mätningar av t.ex. nöjdhet hos besökare vid evenemang eller deltagare vid kongresser sker frekvent i syfte för bolaget att dra lärdom och utveckla arbetssätt samt stärka upplevelsen av kvalitet i de tjänster som bolaget har att utföra. Metodiken är en viktig del för bolagets verksamhetsutveckling.

Ytterligare ett verktyg i arbetet att undersöka intressenters och målgruppers synpunkter och behov är den imageundersökning som bolaget genomför med regelbunden intervall. Undersökningen genomförs dels gentemot besökare från Sverige och jämförs med resultat mot övriga storstäder i landet, dels gentemot göteborgarna själva, boende i närområdet och boende i övriga Sverige. Ett av syftena är att utvärdera boende och besökares uppfattning om destinationen utifrån bolagets kärnvärden mänsklig, inkluderande och pluralistisk. Materialet analyseras och nyttjas i planering och strategiska prioriteringen av insatser gentemot såväl boende som besökare och näringsliv.

Inom verksamhetens olika affärsområden nyttjas nätverk och branschvisa organ som hotellgrupperingar och liknande, vilka fyller rollen som rådgivande och ibland beslutsfattande organ. Utifrån resultatet av underlagen anpassas verksamheten för att uppnå största möjliga nytta och kvalitet hos bolagets olika målgrupper.

Bolaget använder sig av en ettårig affärsplanemodell. I modellens metodik ingår en flexibilitet som på ett effektivt sätt möjliggör för bolaget att styra om sina strategier och åtgärder både långsiktigt och snabbfotat under året, för att på så vis säkerställa kvaliteten för dem som verksamheten riktar sig till.

Liseberg AB

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 ett stort antal enkätundersökningar (under 2021 ca. 60 000), 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.

Got Event AB

Vid alla större evenemang genomförs kundundersökningar där frågor ställs till besökarna om hur evenemangsupplevelsen, arenan, besök i kiosker och restaurangerna, service och bemötande skulle kunna förbättras. Resultatet från kundundersökningarna är sedan ett underlag för planering i verksamheten, t e x i investerings- och underhållsplaneringen.

På grund av pågående pandemi har endast ett fåtal kundundersökningar genomförts under 2021.

Göteborgs Stadsteater

Göteborgs Stadsteater frågar inte efter våra målgruppers perspektiv eller förväntningar vad gäller vilken teater vi producerar. Däremot frågar vi i viss utsträckning efter vad som upplevdes kvalitativt och uppskattats av publiken. Både vad gäller den teater vi spelar och den service vi har. Teatern har också tydliga rutiner, kontroll och uppföljning vad gäller kundens/publikens negativa upplevelser och klagomål samt en grundad arbetsordning vad gäller särskilda händelser.

Direkta klagomål, via telefon, infomejl eller vid personligt möte, hanteras på delegation av biljettkassa, ledningsassistent eller reception. Om de uppfattar

händelsen som allvarigare hänvisas ärendet till biljettkassechef eller marknadschef som tar personlig kontakt och utreder händelsen. Allt dokumenteras. Kunskap som insamlas vid kundkontakt förs vidare till berörda och om relevant till ansvariga på teatern. Dessa klagomålsrutiner gäller oavsett om området berör det konstnärliga, tekniska eller har med bemötande att göra.

Vid särskilda händelser, exempelvis om någon i publiken blir sjuk eller ett olycksfall inträffar i samband med föreställningen, så tar publika personalen uppgifter på plats som dagen efter är synlig via en digital föreställningsrapport. Denna läses av berörda i ledningen, personal med ansvar för säkerhet samt marknads- och kommunikationschef som är den som personligen återkopplar till berörd kund. Inhämtad information om vad som hänt framförs snarast till berörda som underlag för analys och eventuella åtgärder från teaterns sida.

3.3.4 Uppföljning av projekt inom gröna obligationer

Kostnader

Projekt	Utfall 2021	Prognos 2022	Total budget
Liseberg: Jubileumsprojektet (Hotellet)	435	440	1179

Mätetal Miljö

Projekt	Mätetal	Utfall 2021	Beräknat utfall 2022

3.3.5 Uppföljning av implementering av program för full delaktighet

I enlighet med Göteborgs stads program för full delaktighet av personer med funktionsnedsättningen så har Göteborg & Co angivit information till styrelsen 2021-03-24.

Stadsteatern har meddelat styrelsen om Göteborgs stads program för full delaktighet 2021-12-15. Got Event har lämnat information kring programmet på styrelsens strategidag 2021-08-23.

Liseberg har sedan flera år tillbaka erbjudit nöjesparksbesök till barn, familjer och andra som på grund ekonomiska, hälsomässiga eller socialt svåra omständigheter inte har möjlighet att besöka parken. Det görs med avsikt för att nå en bred mottagarkrets och tillvarata flera olika intressen. Som en del i tillgänglighetsarbetet erbjuder Liseberg gäster med funktionshinder möjligheten att ta med en ledsagare med fri entré. Utöver det arbetar Liseberg också aktivt med att erbjuda personer med funktionsnedsättning säsongsanställning på Liseberg i den mån det finns möjlighet. Därigenom jobbar Liseberg redan aktivt med tillgänglighetsanpassning för full delaktighet i ordinarie verksamhet.

3.3.6 Övriga beslut och/eller uppdrag

Göteborg & Co

Göteborgs Stads program för besöksnäringens utveckling mot 2030

Det globala utbrottet av covid-19 i mars 2020 har fått tydliga effekter på besöksnäringen över hela världen. Pandemin har lamslagit näringen på många destinationer, även Göteborg. En av effekterna har varit att redan tidigare kända trender inom exempelvis digitalisering, konsumtions- och resmönster förstärkts och accelererats. Förändringarna har belyst behovet av aktualisering av målbild och strategier i Göteborgs Stads program för besöksnäringens utveckling mot 2030. Detta för att tjäna som ett kraftfullt och långsiktigt styrdokument, utformat för en besöksnäring och en destination i utveckling, men också för att kunna stödja näringen i en återhämtningsfas som sannolikt kommer att påverka utvecklingen under flera år fram till 2030. I februari 2021 beslöt Göteborg & Co styrelse att låta inleda en revidering av programmet för att spegla och omhänderta de omställningar och riktningförändringar som besöksnäringen står inför.

Det reviderade besöksnäringensprogrammet ska visa nya, breddade mått och målsättningar som tar hänsyn till besöksnäringens struktur idag samt hur den kan komma att utvecklas fram till 2030. Stora grundläggande förflyttningar, exempelvis digitalisering och en bred hållbar omställning, dominerar utvecklingen och är därför centrala i programmet. Att följa dessa skeenden löpande och anpassa sig efter dem, blir avgörande för destinationens återhämtning och framtida utveckling. Det reviderade programmet innebär därför ett ökat fokus på hållbar destinationsutveckling med förtydligade strategier i programmet, ett utökat antal relevanta indikatorer och en målbild som bygger destinationen långsiktigt. Programmet tydliggör vidare Göteborg & Co:s ansvar för att koordinera och planera för genomförande och uppföljning. Dessa förtydliganden, tillsammans med den förändrade riktningen, ska ge goda förutsättningar för att staden tillsammans med utpekade nyckelaktörer och näringen kan ta nästa steg.

Revideringen genomförs av bolagets projektgrupp under ledning av programmets processledare. Arbetet med revideringen har löpande rapporterats till VD, ledningsgrupp och styrelse. För att samla relevant information och kunskap, exempelvis rörande besöksnäringens strukturella utmaningar och konsumenters förändrade beteende, har ett antal intressenter och aktörer från besöksnäring, akademi, näringsliv och offentliga verksamheter i stad och region, deltagit i revideringens förberedande arbete.

Göteborg & Co styrelse beslöt 2021-10-11 att sända programförslaget på remiss till relevanta förvaltningar, bolag, bransch- och näringsrepresentanter samt kommunledningarna i Göteborgsregionen. Under remissperioden och våren 2022 fortsätter Göteborg & Co förankringen av programmet i stadens bolag och förvaltningar samt i övriga GR-kommuner. Planeringen av process för framtagande av handlingsplaner och annan implementering av programmets strategier kommer också att vara i fokus. Framtagande av handlingsplaner och övriga aktiviteter kopplade till programmets strategier beräknas startas upp under hösten 2022, utifrån nuvarande tidplan.

Göteborgs 400-årsjubileum 2021

Göteborg & Co leder, samordnar, genomför, kommunicerar och följer upp jubileumsarbetet i bred samverkan med ett öppet och innovativt arbetssätt, där många inkluderas. Efter beslut i kommunfullmäktige 2020-09-10 om förändrat

uppdrag på grund av coronapandemin genomfördes ett formellt, historiskt firande av Göteborgs officiella födelsedag 4 juni 2021. Med huvudbudskapet *Göteborg fyller 400 år – se direktsändningen och fira där du är* skapades ett engagemang där stadens verksamheter, näringsliv, föreningsliv och privatpersoner involverades med hjälp av det digitala jubileumspaketet. Hundratusentals personer tog del av ett två timmar långt jubileumsprogram. Under resterande delen av året samlade och kommunicerade Jubileumskalendariet allt det som genomfördes av jubileumssatsningar och jubileumsaktörer.

Jubileumsorganisationen fortsätter kraftsamlingen för stad och region 2022 med fokusområdet hälsa och i november genomfördes ett inspirationsmöte i hybridformat från Lorensbergsteatern. Planeringen inför 2023, då göteborgare och besökare från hela världen kan fira Göteborg tillsammans, tog ordentligt fart under hösten. Målet är att skapa *Göteborgs Jubileumsfirande2023* som inleds med *Göteborgs 400-årsfest* 2-6 juni. *Prototyp Göteborg – staden som utställning* pågår hela sommaren, stadens 100-åriga institutioner celebrerar och firandet avrundas med en final i slutet av augusti med bland annat Göteborgs Kulturkalas, Frihamnsdagarna och Göteborgsvarvet Marathon.

4 Uppföljning till Göteborgs Stadshus AB

4.1 Uppföljning kassaflöde och realisationsresultat

Uppföljning kassaflöde och realisationsresultat

Kassaflöde (mnkr)	Kassaflöde innevarande år	Kassaflöde föregående år
Löpande verksamhet	295,4	324,3
Investeringsverksamhet	-350,0	-487,0
Finansieringsverksamhet	56,4	806,6
SUMMA	1,8	-4,7

Kassaflöde Liseberg

Specifikation rearesultat avyttring fastighet/bolag

Specifikation rearesultat avyttring fastighet/bolag	Objekt (fastighet/bolag)	Utfall 2021	Motpart (extern/kommun/Stadshuskoncernen)
	Skår Fastigheter 1 AB	50,2	Wov Fastighetsholding AB
	Hotel Liseberg Heden AB	286,6	Higab AB

Kassaflöde Göteborg & Co	Kassaflöde 2021	Kassaflöde 2020
Löpande verksamhet	-15,0	-3,3
Investeringsverksamhet	-0,9	-1,2
Finansieringsverksamhet	-0,4	-2,0
SUMMA	-16,3	-6,5

Kassaflöde Got Event	Kassaflöde 2021	Kassaflöde 2020
Löpande verksamhet	31,9	-245,6
Investeringsverksamhet	-11,5	-23,9
Finansieringsverksamhet	188,2	156,5
SUMMA	208,6	-113,0

Kassaflöde Stadsteatern	Kassaflöde 2021	Kassaflöde 2020
Löpande verksamhet	-113,6	-82,7
Investeringsverksamhet	-3,8	-0,5
Finansieringsverksamhet	121,4	111,0
SUMMA	4,0	27,8

4.2 Utfall och kommentar avkastningskrav

Lisebergs nya ägardirektiv har som finansiellt krav på bolaget att verksamhetens delar ger en avkastning som står i paritet med andra relevanta aktörers jämförbara verksamheter. Styrelsen i bolaget har ännu inte fattat beslut om nivå på ett långsiktigt avkastningskrav och någon branschjämförelse har därför inte genomförts under 2021.

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 har på grund av pandemin, men också ökad upplåning till Jubileumsprojektet minskat till 44%. 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.

Göteborgs Stadshus AB (Stadshus) genomförde 2020-09-29 ägardialog med Göteborg & Co AB. Ägardialogerna redovisas skriftligt till kommunstyrelsen och kommunfullmäktige och kompletteras med handlingsplaner. I handlingsplan 2020 formulerades två uppdrag till Göteborg & Co styrelse. Uppdragen innefattande en bedömning avseende pandemins påverkan på besöks-, mötes- och evenemangssindustrin samt pandemins påverkan på framtida hotellinvesteringar.

Uppdraget avseende pandemins påverkan på besöks-, mötes-, och evenemangsindustrin återrapporterades till Stadshus 2021-04-22. Med hänsyn till pågående analyser av pandemins långsiktiga effekter, samt pågående revidering av program för besöksnäringens utveckling, beslöt Stadshus 2021-04-26 att flytta fram återrapporteringen av uppdrag avseende pandemins påverkan på hotellinvesteringar till juni 2021. Uppdraget återrapporterades 2021-06-16. Fortsatt resonemang avseende vikande besöksantal i förhållande till framtida hotellutveckling förs i samband med att reviderat program för besöksnäringens utveckling överlämnas till kommunstyrelsen, i enlighet med återkoppling från Stadshus AB 2021-08-23.

I oktober 2021 fick Göteborg & Co tilldelat sig två uppdrag som resultat efter årets ägardialog med Stadshus AB. Ett av uppdragen rör uppföljning av kompetensförsörjningsproblem inom besöksnäringen, där bolaget ombetts presentera en aktuell lägesbild i frågan. Det andra uppdraget rör en djupgående uppföljning av verksamhet och ekonomi hos samtliga bolag i TKE-klustret och ska bl.a. ligga till grund för SLKs budgetförutsättningar 2023-2025, samt eventuellt omarbetade avkastningskrav i ägardirektiv. Uppdraget ska återrapporteras i mars

2022.

5 Styrinformation till styrelsen

Verksamhetens utveckling

6 Redovisning av uppdrag från Kommunfullmäktige

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

6.1.1 Budgetuppdrag från KF:s budget 2021

Beskrivning av området

Budgetuppdrag från KF:s budget som är riktade till nämnder och styrelser för genomförande.

All Uppföljning till KF 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
▶ Pågående	Göteborg & Co får i uppdrag att förverkliga och implementera kommunfullmäktiges program för besöksnäringen.	2021-01-01 2021-12-31	Göteborg & Co genomför under 2021 en revidering av program för besöksnäringens utveckling och programmet är för närvarande utsänt på remiss. Bedömningen är att färdigställt förslag till reviderat program bedöms nå KF under Q2 2022.
▶ Pågående	Göteborg & Co får i fortsatt uppdrag att leda arbetet med stadens 400-årsjubileum.	2021-01-01 2021-12-31	Bolaget genomförde i enlighet med KF beslut 2020-09-10 ett historiskt firande av Göteborgs officiella födelsedag 4 juni 2021. Under hösten tar planeringen inför 2023 vid med målet att skapa ett Jubileumsprogram med folkfest och urban utställning.

6.1.2 Budgetuppdrag från KF:s budget 2020

Beskrivning av området

KF Budgetuppdrag 2020 som riktas till nämnd/styrelse att genomföra

All Uppföljning till KF 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
✓ Avslutad	Samtliga nämnder och styrelser får i uppdrag att se över möjliga realiseringar av tillgångar i syfte stärka stadens finansiering av kommande års investeringsprojekt. Ekonomiska uppdrag	2020-01-01 2020-12-31	
✓ Avslutad	Samtliga nämnder och styrelser får i uppdrag att sträva efter hög kostnadstäckning på avgiftsbelagda verksamheter, där så är möjligt. Ekonomiska uppdrag	2020-01-01 2020-12-31	
▶ Pågående	Samtliga nämnder och styrelser får i uppdrag att bedriva ett digitalt effektiviseringsarbete under hela planperioden. Ekonomiskt uppdrag	2020-01-01 2022-12-31	
✓ Avslutad	Samtliga nämnder och styrelser får i uppdrag att bidra till att minska stadens totala personalvolym, enligt arbetad tid, under mandatperioden. Ekonomiskt uppdrag	2020-01-01 2022-12-31	

Status	Uppdrag och beskrivning	Datum	Kommentar
✓ Avslutad	<p>Samtliga nämnder och styrelser får i uppdrag att överse implementering av Göteborg Stads plan för jämställdhet 2019 - 2023 i stadens verksamheter. (SE UPPFÖLJNINGSPRÅG TILL NÄMND/STYRELSE)</p> <p>Riktat till KS (Kommunledningen)</p> <p>OBS! Uppdraget följs enbart upp av SLK. Nämnd/styrelse har fått uppdraget för att kunna besvara uppföljningsfrågan. Uppdraget ska inte riktas vidare till underliggande enheter.</p>	2020-01-01 2020-12-31	
✓ Avslutad	<p>Göteborg & Co får i uppdrag att förverkliga och implementera kommunfullmäktiges program för besöksnäringen.</p>	2020-01-01 2020-12-31	<p>Göteborg & Co genomför under 2021-2022 en revidering av program för besöksnäringens utveckling. Bolagets styrelse har 2021-10-11 beslutat att skicka förslag till reviderad version på remiss. Tidplanen medger beslut i kommunfullmäktige under Q2 2022.</p>

6.1.3 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
✓ Avslutad	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	
▶ Pågående	Samtliga nämnder och bolag får i uppdrag att införa verksamhetsspecifika klimatmål som en del i det ordinarie uppföljningssystemet senast 2020. Målen ska vara baserade på att vi globalt uppnår 1,5-gradersmålet.	2020-08-20 2020-12-31	Frågan har diskuterats i Miljöförvaltningens "miljöchefsgroup". Miljöförvaltningen kommer ta fram stödmaterial för hur nämnder och styrelser kan formulera klimatmål.
▶ Pågående	Styrelsen för Göteborgs Stadsteater AB får i uppdrag att överta Stora Teatern från kulturnämnden.	2020-12-10 2021-12-31	Arbetet fortlöper i samråd med kulturförvaltningen.
▶ Pågående	Göteborg & Co AB får i uppdrag att tillsammans med trafiknämnden och park- och naturnämnden möjliggöra Coronasäkrade mötesplatser runt om i staden.	2021-03-25 2021-12-31	Restriktioner har begränsat möjligheten att planera och genomföra evenemang och av denna anledning har insatserna fokuserat på att kommunicera och öka de platsförstärkande insatser som Trafikkontoret och Park- och naturförvaltningen genomför.
▶ Pågående	Göteborgs Stadsteater AB får i uppdrag att överta ansvaret för Göteborgs dans- och teaterfestival och Kulturpunkten	2021-06-10 2021-12-31	Ett nära samarbete med Kulturförvaltningen pågår för att säkerställa övergången och inrangeringsförhandlingen av personalen är färdigställd.

Status	Uppdrag och beskrivning	Datum	Kommentar
— Ej påbörjad	Nämnder och styrelser får i uppdrag att säkerställa att stadens alla chefer omfattas av ett fungerande systematiskt arbetsmiljöarbete enligt arbetsmiljölagen.	2021-08-26 2021-12-31	
— Ej påbörjad	Nämnder och styrelser får i uppdrag att säkerställa att det finns skyddskommittéer som hanterar chefers arbetsmiljöfrågor.	2021-08-26 2021-12-31	
— Ej påbörjad	Nämnder och styrelser får i uppdrag att säkerställa att arbetsplatsträffar (APT) genomförs för samtliga chefer.	2021-08-26 2021-12-31	
— Ej påbörjad	Got Event AB får i uppdrag att, i samverkan med idrotts- och föreningsnämnden, utreda förutsättningarna för annan temporär ersättningslösning för Lisebergshallen.	2021-10-28 2021-12-31	
— Ej påbörjad	Got Event AB får uppdrag att återkomma till kommunfullmäktige för ny hantering av frågan om temporär ersättningslösning ej kan ske inom bolagets ekonomiska ramar.	2021-10-28 2021-12-31	
— Ej påbörjad	Stadens nämnder och styrelser får i uppdrag att under 2022 genomföra förbättringar på de områden som brister i linje med svaren i enkäten gällande bland annat cykelparkeringsmöjligheter för anställda.	2021-12-09 2022-12-31	

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

6.2.1 Budgetuppdrag från KF:s budget 2021

Beskrivning av området

Budgetuppdrag från KF:s budget som är riktade till nämnder och styrelser för genomförande.

All Uppföljning till KF 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.

6.2.2 Budgetuppdrag från KF:s budget 2020

Beskrivning av området

KF Budgetuppdrag 2020 som riktas till nämnd/styrelse att genomföra

All Uppföljning till KF 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.

6.2.3 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