

Styrelsen 2016-09-27

Diarenummer: xxx
Handläggare: Anders Söderberg
Tel: 031-368 4018
E-post: anders.soderberg@goteborg.com

Fördelning av Management fee från Göteborgs Stadshus AB och ledningskostnader för klustret Turism, Kultur och Evenemang.

Förslag till beslut i styrelsen för AB/ Kommunintressent AB

Styrelsen föreslås besluta

1. Fastställa nedan redovisade principer och fördelning av Göteborg Stadshus ABs Management fee och ledningskostnader för klustret Turism, Kultur och Evenemang att budgetmässigt gälla 2017.
2. Uppdra åt tf VD att inför prognos 3 2017 göra en avstämning i syfte att, om utrymme finns, justera belopp och fördelning.

Ärendet

Göteborg Stadshus AB har beslutat fördela sina administrativa kostnader inom koncernen, genom en så kallad management fee, i relation till klustrens och direktägda bolags omsättning. Principen för fördelning gäller tills vidare. För 2017 beräknas Stadshus kostnader omfatta 25 Mkr varav drygt 8% (2 400 tkr) beräknas avse klustret Turism, Kultur och Evenemangs andel.

Klusterfunktionerna enligt ägardirektiv omfattar dels kostnader som tills vidare täcks av kommunbidrag till Göteborg & Co Kommunintressent men har också tillförts ledningsuppgifter som ägarstyrning, rapportering och samordning som inte ligger inom ramen för tilldelat kommunbidrag.

Principiellt föreslås att Management fee och klustrets ledningsuppgifter fördelas ut efter bolagens omsättning. För 2017 fördelas klustrets ledningsuppgifter (preliminär bedömning 2,6 Mkr) och Stadshus ABs management fee (preliminär bedömning 2 4 Mkr).

Modellen innebär att Liseberg erhåller en stor andel i fördelningen varför en avstämning och eventuell justering av belopp och fördelning ska ske inför prognos 3 2017.

Management fee Stadshus AB och klustrets ledningskostnader, fördelning 2017			
<u>Bolag</u>	<u>Nettoomsättning (P8 2015)</u>	<u>Del av total</u>	<u>Bolags kostnad</u>
Göteborg & Co			
Liseberg			
Got Event			
Stadsteatern			
SUMMA			

Budgetmässig fördelning fastställs efter att prognos 2016 rapporterats (20 september)

Ekonomiska konsekvenser

De ekonomiska förutsättningarna beskrivs i ärendet ovan.

Fördelningen innebär att bolagen förväntas täcka den fördelade kostnaden inom sin budgetram.

Olika perspektiv

Barnperspektivet, Jämställdhetsperspektivet, Mångfaldsperspektivet, Miljöperspektivet och Omvärldsperspektivet

Förslaget till finansieringsmodell management fee och ledningskostnader för klustret Turism, Kultur och Evenemang bedöms vara svåra att direkt tydliggöra inom de olika perspektiven. De direkta konsekvenserna berör i huvudsak frågor om finansiell fördelning inom bolagskoncernen.

Expedieras:

- Liseberg AB
- Got Event AB
- Stadsteatern AB
- Göteborg & Co Träffpunkt AB