

Beslutsunderlag
Styrelsen 2023-12-11
Diarienummer 0259/23

Handläggare: Marita Kärnstrand, Chef Ekonomi & VS
Telefon: 031 – 368 44 30
E-post: marita.karnstrand@gotevent.se

Investeringsprognos 2024 - 2034

Förslag till beslut

i styrelsen för Got Event AB

1. Styrelsen för Got Event AB föreslås besluta godkänna förslag till långsiktig investeringsprognos 2024–2034 och översända rapporten till Stadsledningskontoret.

Sammanfattning

I enlighet med Göteborgs Stads riktlinjer för finansverksamheten ska samtliga bolag lämna flerårsplan på investerings- och lånebehov till Stadsledningskontoret. Flerårsplanen utgör underlag till kommunfullmäktiges kommande budgetbeslut.

Bedömning ur ekonomisk dimension

Verksamhetsrelaterade investeringar är nödvändiga för att långsiktigt stärka bolagets konkurrenskraft. Investeringarna är av blandad karaktär där vissa investeringar finansieras via ökad hyra eller avgift, andra investeringar medför en kostnadssänkning medan vissa investeringar belastar bolagets ekonomi.

Bedömning ur ekologisk dimension

Got Event har inte funnit några särskilda aspekter på frågan utifrån detta perspektiv.

Bedömning ur social dimension

Got Event har inte funnit några särskilda aspekter på frågan utifrån detta perspektiv.

Bilaga

1. Investeringsprognos 2024–2034.
2. Excelmatris

Ärendet

Styrelsen har vid sitt sammanträde 2023-09-18 fattat beslut om investeringar 2024. Enligt Göteborgs Stads riktlinjer för finansverksamheten ska bolaget lämna flerårsplan på investerings- och lånebehov till Stadsledningskontoret. Flerårsplanen utgör underlag till kommunfullmäktiges kommande budgetbeslut. Bilaga 1 innehåller flerårsplan som föreslås rapporteras till Stadsledningskontoret.

Bolagets bedömning

Arenorna har en central roll i att uppnå Stadens mål för besöksnäringen genom att öka konkurrenskraften, stärka besöksnäringen och evenemangsstaden Göteborg. För att uppnå målsättningen är arenornas attraktivitet och funktionalitet viktigt, likväl som att investeringar genomförs i den takt som är nödvändig för att möta nuvarande och kommande krav från arrangörer och besökare. I dagsläget finns ett underskott av investeringar i arenorna, vilket leder till att arenornas attraktivitet och konkurrenskraft riskerar att minska.

Marita Kärnstrand

Lotta Nibell

Chef Ekonomi & Verksamhetsstyrning VD Got Event AB

10-årig investeringsprognos 2024–2034

Got Event AB

Innehållsförteckning

1	Processbeskrivning	3
2	Investeringsområden	4
3	Hållbarhetsdimensioner	5
4	Kapital -och driftskostnadskonsekvenser	5
5	Finansiella mål och lånevolym	5
	5.1 Lånevolym.....	5
	5.2 Soliditet	6
6	Förändringar från föregående år	6
7	Utmaningar och osäkerheter	6
8	Indexuppräknings	6

1 Processbeskrivning

Got Event ansvarar för förvaltning och drift av arenorna; Bravida Arena, Frölundaborg, Gamla Ullevi, Scandinavium, Ullevi, Valhallabadet, Valhalla IP, Valhallarinken och Valhalla Sporthallar. Higab äger fastigheterna.

Got Event ansvarar för och bekostar investeringar som hör till verksamheten. Higab, såsom fastighetsägare, ansvarar för investeringar i anläggningarna. Dessa investeringar betalar Got Event genom en ökad hyra till Higab.

Urval och prioritering av verksamhetsrelaterade investeringar görs i den ordinarie planeringsprocessen. Behov uppstår i verksamheten, analys/utredning genomförs och prioritering sker i ledningsgrupp och styrelse, varefter beslut fattas i styrelsen.

För att kunna prioritera bland uppkomna behov av investeringsåtgärder har styrelsen fattat beslut om följande prioriteringsordning:

1. Uppfylla lagkrav
2. Tillgodose ägarens politiska mål
3. Nödvärdigt för att upprätthålla eller stärka väsentliga funktioner (främst reinvesteringar)
4. Lönsamma/kostnadssänkande åtgärder (A-investeringar)
5. Åtgärder för att långsiktigt stärka bolagets konkurrenskraft och som bidrar till en långsiktigt hållbar anläggning ur aspekterna:
 - teknisk livslängd
 - rationell drift
 - miljö
 - tillgänglighet
 - säkerhet

2 Investeringsområden

Investeringsområdena utgår från våra arenor; Bravida Arena, Gamla Ullevi, Frölundaborg, Scandinavium, Ullevi, Valhallabadet, Valhalla IP, Valhallarinken och Valhalla Sporthallar.

Investeringar 2024–2034

Got Event har historiskt genomfört årliga verksamhetsinvesteringar på ca 20–30 Mkr totalt för de nio arenorna. Investeringarna finansieras indirekt genom de avskrivningar som görs på tidigare gjorda investeringar. Merparten av de årliga åtgärderna utgörs av nödvändiga reinvesteringar. Därmed är utrymmet för utvecklings- och förnyelseinvesteringar begränsat. Bolagets ekonomimodell är inte helt tydliggjord när det gäller hantering av eventuella överskott från goda evenemangsår, om bolaget får behålla hela eller delar av överskottet. Detta gör att en långsiktig planering av investeringar blir svårhanterlig. I investeringsplan 2024 har investeringsnivån ökat till 78 mnkr bl a på grund av att planbelysningar och gräsmattor behöver bytas ut på några arenor samt att vissa utvecklingsinvesteringar kommer att genomföras. Investeringsnivån bedöms därefter att ligga på ca 35 mnkr årligen, behovet är dock större.

Belopp i mnkr	Utfall/Prognos		Prognos					
	2022	2023 p3	2024	2025	2026	2027	2028	2029
Investeringar	48	55	78	35	36	38	39	40

3 Hållbarhetsdimensioner

Investeringsområde	Ekologisk	Social
Samtliga arenor	5%	50%

Typ av investeringar varierar år från år beroende behov i verksamheten. %-satser i ovanstående tabell bygger på investeringsplan 2024. Generellt sett görs löpande investeringar som avser utbyte av armaturer, LED-belysning mm. Starkt fokus ligger på energieffektiviserande åtgärder vilket på sikt även ger en ekonomisk besparing. Investeringar görs också i säkerhetshöjande och trygghetsskapande åtgärder i och omkring arenorna samt i publika ytor.

4 Kapital -och driftskostnadskonsekvenser

Bedömd driftkonsekvens i form av ökade ränte- och avskrivningskostnader för total investeringsvolym (tidigare och prognosticerade investeringar) uppgår till 23 mnkr 2024 för att succesivt öka till ca 39 mnkr år 2034.

5 Finansiella mål och lånevolym

Bolagets mål är att investeringar ska finansieras inom bolagets ekonomi under förutsättning att nuvarande nivå på koncernbidraget bibehålls.

5.1 Lånevolym

Verksamheten finansierats dels med koncernbidrag, dels med intäkter från verksamheten. Bolagets investeringar bedöms i dagsläget att finansieras inom bolagets ekonomi under förutsättning att nuvarande nivå på koncernbidraget bibehålls.

Belopp i mnkr	Utfall/Prognos		Prognos					
	2022	2023 p3	2024	2025	2026	2027	2028	2029
Skuldförändring								

5.2 Soliditet

Mål för soliditeten är 15%.

6 Förändringar från föregående år

Got Event har historiskt genomfört årliga verksamhetsinvesteringar på ca 20–30 Mkr totalt för de nio arenorna. Under 2022 och 2023 har vissa utvecklingsinvesteringar genomförts som medfört att investeringsnivån är något förhöjd under dessa år. I investeringsplan 2024 har investeringsnivån ökat till 78 mnkr bl a på grund av att planbelysningar och gräsmattor behöver bytas ut på några arenor. Investeringsnivån bedöms därefter att ligga på ca 35 mnkr årligen, behovet är dock större.

7 Utmaningar och osäkerheter

I nuläget är det högst osäkert hur lågkonjunktur med stigande räntor och priser kommer att påverka ekonomin och investeringsprojekten. Osäkerheter i omvärlden påverkar också leveranser av material. Vi ser att anbuden blir färre och dyrare.

Möjligheten till egenfinansiering kan komma att minska om biljettköp och publikbeteende förändras vilket påverkar ekonomin och därmed utrymmet för kommande investeringar.

8 Indexuppräknningar

Matrisen innehåller indexuppräkning med 3%.

Kontaktuppgifter

Bölag:	Got Event AB
Kontaktperson:	Marita Kärnstrand
E-post:	marita.karnstrand@gotevent.se
Tel:	84430

Styrelsebehandlat

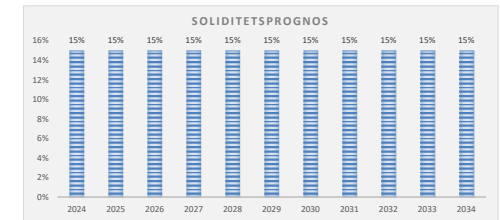
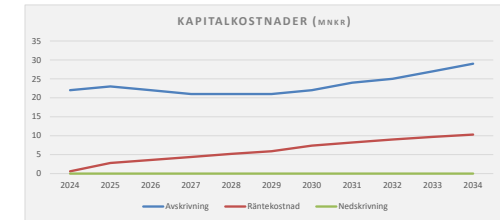
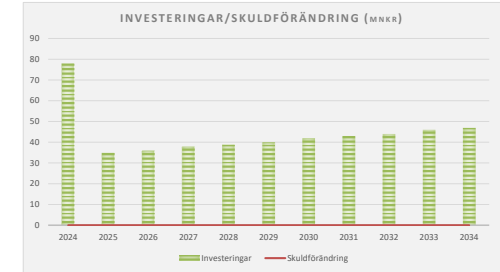
Datum:	2023-12-11
--------	------------

KF	Projektet är av principiell karaktär och ska därför till KF (Sätt ett kryss)
Grön	Projektet har positiva effekter på klimat och miljö (Sätt ett kryss) Länk till stadens gröna ramverk
Kategori	Ange siffror 1, 2 eller 3
1	Investeringsbeslut taget i styrelse/hämnd
2	Planerade, definierade investeringar, ej ännu tagna i styrelse/hämnd
3	Odefinierade investeringar
(*)	Ökad skuld: positivt tal, Minskad skuld: negativt tal
(**)	Om man angivit investeringsvolym med fasta priser gör ni här en procentuell indexering till rörliga priser.

Investeringsprognos för period 2024 + 2025 - 2034 (mnr)

(Allt inmatning görs i vita fält)

(mnr)	KF	Kategori	Grön	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034	Totalt	2025-2029	Totalt	2030-2034	Totalt	2025-2034
NYINVESTERINGAR	X	1-3	X																	
Verksamhetsinvesteringar alla arenor		1		25	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Verksamhetsinvesteringar alla arenor		2		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Verksamhetsinvesteringar alla arenor		3		0	10	10	11	11	11	12	12	12	13	13	53	62	115			
4				0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5				0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6				0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7				0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8				0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9				0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
10				0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Övrigt				0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
SUMMA NYINVESTERINGAR				25	10	10	11	11	11	12	12	12	13	13	53	62	115			
Rörliga priser (**)																				
Ev. påslag index (+%)					0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%						
SUMMA NYINVESTERINGAR				25	10	10	11	11	11	12	12	12	13	13	53	62	115			
REINVESTERINGAR																				
Verksamhetsinvesteringar, alla arenor, kategori 1				53	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Verksamhetsinvesteringar, alla arenor, kategori 2				0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Verksamhetsinvesteringar, alla arenor, kategori 3				0	25	26	27	28	29	30	31	32	33	34	135	160	295			
4				0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5				0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Övrigt				0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
SUMMA REINVESTERINGAR				53	25	26	27	28	29	30	31	32	33	34	135	160	295			
Rörliga priser (**)																				
Ev. påslag index (+%)					0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%						
SUMMA REINVESTERINGAR				53	25	26	27	28	29	30	31	32	33	34	135	160	295			
TOTALT INVESTERINGAR				78	35	36	38	39	40	42	43	44	46	47	188	222	410			
UNDERHÅLLSKOSTNADER																				
Årliga underhållskostnader				32	33	34	35	36	37	38	39	40	41	42	175	200	375			
KAPITALKOSTNADER (positiva tal, mnr)																				
Avskrivning				22	23	22	21	21	21	22	24	25	27	29	108	127	235			
Räntekostnad				1	3	4	4	5	6	7	8	9	10	10	22	45	67			
Nedskrivning				0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0			
SUMMA KAPITALKOSTNADER				23	26	26	25	26	27	29	32	34	37	39	130	172	302			
SKULDFÖRÄNDRING (*) & SOLIDITET																				
Årlig skuldförändring (mnr)				0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0			
Soliditetsprognos (procent)				15%	15%	15%	15%	15%	15%	15%	15%	15%	15%	15%	15%	15%	15%			



	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034	Totalt 2025-2029	Totalt 2030-2034	Totalt 2025-2034
Summa Nyinvesteringar	25	10	10	11	11	11	12	12	12	13	13	53	62	115
Summa Nyinvesteringar inkl. påslag	25	10	10	11	11	11	12	12	12	13	13	53	62	115
Summa Reinvesteringar	53	25	26	27	28	29	30	31	32	33	34	135	160	295
Summa Reinvesteringar inkl. påslag	53	25	26	27	28	29	30	31	32	33	34	135	160	295
TOTALT INVESTERINGAR	78	35	36	38	39	40	42	43	44	46	47	188	222	410
Underhållskostnader	32	33	34	35	36	37	38	39	40	41	42	175	200	375
SKULDFÖRÄNDRING	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
SOLIDITET	15%	15%	15%	15%	15%	15%	15%	15%	15%	15%	15%	15%	15%	15%
Avskrivning	22	23	22	21	21	21	22	24	25	27	29	108	127	235
Räntekostnad	1	3	4	4	5	6	7	8	9	10	10	22	45	67
Nedskrivning	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Summa kapitalkostnader	23	26	26	25	26	27	29	32	34	37	39	130	172	302