

**Handläggare:** Camilla Nyman  
Tel: 031-368 40 11  
E-post: camilla.nyman@goteborg.com

## Budget för Göteborg & Co 2017

### Förslag till beslut i styrelsen för Göteborg & Co Träffpunkt AB och Göteborg & Co Kommunintressent AB

- 1) I Göteborg & Co Träffpunkt AB anta förelagd budget 2017.
- 2) I Göteborg & Co Kommunintressent AB anta förelagd budget 2017.

### Sammanfattning

Göteborg & Cos budget för 2017 har sin utgångspunkt i att leverera mot såväl ägardirektiv, inriktningsdokument som det sista året på innevarande affärsplan för Destinationen Göteborg. De huvudstrategier som stipulerar utvecklingen av bolagets verksamhet visar vägen för strategiska vägval. Budgeten 2017 präglas av att projektvolymen är låg, till skillnad från 2016 vilket innebär att den totala omsättningen för bolaget minskar med 21 % och projektvolymen minskar med 57 %. De externa intäkterna uppgår till 70,5 mkr vilket motsvarar en externfinansieringsgrad om 36,4 %. (2016 prognos 46,0 %). Minskningen består i allt väsentligt av den lägre projektvolymen och överlåtelsen av produkten Skolresan.

Grundorganisationen definierat som bolagets destinationsutvecklings- och destinationsmarknadsföringsuppdrag, de återkommande evenemang och åtagande som bolaget har i uppdrag att genomföra (Kulturkalaset, Julstaden och Team Göteborg) samt kostnader för sålda varor och tjänster har en kostnadsmassa om 161,8 mkr vilket är ca 10,2 mkr lägre än prognos 2016. Skillnaden härrör främst från minskade produkt-försäljnings- och administrationskostnader för produkten Skolresan som överlätits hösten 2016.

Både Träffpunkt och Kommunintressent budgeterar ett nollresultat för 2017.

Sammanfattningsvis budgeteras enligt följande

<b>kk.</b>	<b>Budget 2017</b>	<b>Prognos 2016</b>	<b>Differens</b>
Intäkter	193 751	246 643	-52 742

Kostnader	-193 751	-246 643	+52 742
<u>Finansnetto</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Resultat	0	0	0

## Inledning

Som grund för budget ligger kommunfullmäktiges budget, kommunfullmäktiges prioriterade mål och bolagets inriktningsdokument samt Destinationens Affärsplan 2015-2017 nedbruten på avdelnings/affärsområdes (AO)-nivå (Turism, Möten, Evenemang). Budgeten är en detaljerad rambudget på bolagsnivå som i allt väsentligt byggs upp från budget för avdelning/AO.

I samband med det fortsatta arbetet med detaljerade handlingsplaner för 2017 kan vissa justeringar mellan avdelningar och projekt ske. Eventuella förändringar redovisas i prognos 1.

Under 2016 har verksamheten i Kommunintressent och Träffpunkt bedrivits i ett bolag (Träffpunkt) men med separata budgetar för de bägge bolagen. Även budget för 2017 sker formellt separat för de bägge bolagen då fusionen kommer att ske först någon gång under 2017.

Budget för bägge bolagen (Göteborg & Co) dokumenteras samlat i detta dokument.

## Budgetens styrande dokument och prioriterade områden

### Kommunfullmäktiges budgetbeslut samt styrelsens inriktningsdokument.

Kommunfullmäktiges budgetbeslut innebär att 113,7 mkr tilldelas Göteborg & Co för att täcka delar av bolagens kostnader. Utöver det tillkommer ytterligare 2 mkr för projektet Nobel Week Dialogue, där bolaget har kommunstyrelsens uppdrag att vara avtalspart.

Kommunfullmäktiges budget innehåller prioriterade mål och uppdrag. Göteborg & Co har identifierat vilka mål som bolaget via sin verksamhet kan påverka/bidra till direkt och indirekt, och vilka specifika och generella uppdrag som bolaget fått. I bilaga till bolagets inriktningsdokument beskrivs på övergripande nivå hur bolaget tar sig an mål och uppdrag.

I inriktningsdokumentet ges bolaget också inriktning för såväl destinationsuppdraget som ägaruppdraget/klusteruppdraget.

### Affärsplan 2015-2017

2014 fattade Träffpunkts styrelse beslut om Affärsplan 2015-2017 för Destinationen Göteborg.

Dokumentet är ett målbildsdocument som pekar ut riktning och prioriteringar för besöksnäringens samtliga intressenter från näringsliv till offentliga aktörer. Det är också ett strategidokument som för varje del av besöksnäringen (Turiststaden, Mötesstaden och Evenemangsstaden) beskriver aktiviteter och konkreta mål. Göteborg & Co har, som destinationsutvecklingsbolag, delaktighet i uppfyllelse av samtliga mål och aktiviteter varför de är inarbetade i budgeten.

Att gå från genomförare till möjliggörare är en av huvudstrategierna i affärsplanen vilket syns i 2017 års budget genom den lägre projektvolymen och genom att ytterligare delar av verksamheten lyfts över till extern part (Skolresan). Andra huvudstrategier som sätter avtryck i budget för 2017 är fortsatt prioritering av förbättrad tillgänglighet. Det gäller såväl till och från destinationen som den digitala ansatsen.

I övrigt fullföljs 2017 affärsplanens sista år och under året pågår arbetet med nästa plan i nära samverkan med besöksnäringens intressenter.

### **Prioriteringar 2017**

Styrelsen har pekat ut följande områden och aktiviteter som särskilt prioriterade för 2017.

#### **Destinationsuppdraget**

- Vara en del i utvecklingen av Göteborg och bidra till attraktivitet genom att stärka destinationens varumärke samt bidra till hållbar tillväxt.
- I nära samverkan med besöksnäringens intressenter utarbeta Destinationens affärsplan för perioden 2018-2020
- Delta i arbetet med utvecklingsplanen för en ny multiarena m.m.
- I nära samverkan med ansvarig arrangör Got Event, förstärka EM i ridsport som plattform för stadens destinationsavtryck.
- Fortsatt förstärka PR-insatser och digitalisering
- Öka fokus på möten via det egna affärsområdet Göteborg Convention Bureau.

Bolagets utvecklingsmedel för 2017 kommer bland annat att prioriteras till en utökad satsning tillsammans med andra nationella parter i Vinnovaprojekt kring hållbara evenemangsstäder. Bolaget prioriterar också att delta i den nationella satsningen måltidsturism, som är en del av exportstrategin för Sverige.

Med bakgrund av den utmanande finansieringsstrukturen av de inom verksamheten årligen återkommande evenemangen Kulturkalaset och Julstaden har styrelsen tydlig uttalat Julstadens betydelse för destinationen och vikten av att säkra den framtida finansieringen. Bolaget har fått i uppdrag att återkomma med utvecklingsplan för de båda verksamheterna med prioriteringsförslag och konsekvensbeskrivning av omfördelning av resurser mellan evenemangen, vilket även kan komma att innebära en översyn av respektive dels uppdragsbeskrivning.

#### **Ägaruppdraget/Klusteruppdraget**

- Implementera ett nytt ägardirektiv
- Fortsätta arbetet med att stärka samverkan med besöksnäringens intressenter och finna långsiktiga finansierings- och prioriteringsmodeller
- Vid behov lämna förslag till kommunfullmäktige om ändringar och kompletteringar av dotterbolagens ägardirektiv
- Utveckla samordning och synergier inom klustret
- Genomföra fusion

- Efter beslut i kommunfullmäktige om Stadens program för besöksnäringen initiera det långsiktiga arbetet genom att tillsammans med berörda nämnder och styrelser skapa förståelse för programmets innebörd, inleda arbetet och följa upp.

## **Organisation & Medarbetare**

Bolagets verksamhet och omsättning fluktuerar över tid och utvecklas i enlighet med liggande affärsplan för destinationen. Det innebär att bolagets verksamhet minskar jämfört 2016 bl. a på grund av en minskad projektvolym.

Övertaligheten regleras främst genom att projektanställningar knutna till genomförda projekt avslutas och genom att vakanta tjänster tillsätts av tillgängliga resurser. I dagsläget räknar bolaget med att ingen övertalighet uppstår bland fast anställda.

Ett arbete pågår med att se över hela evenemangsorganisationen för att säkerställa att verksamheten är rustad för framtidens krav. En del av det arbetet innebär att se över de overheadkostnader som är relaterade till projektvolymen och komma med förslag på eventuella justeringar.

I budgeten är löneökningar budgeterade till 2,3 %. Löneökningarna absorberas i verksamheten.

Under 2016 har rekrytering skett för att hantera bolagets ägaruppdrag inkluderande styrelsestöd, rapportering och konsolidering m.m.

2016 har ett omställningsarbete skett framförallt inom kommunikation (kompetensväxling digitalisering) och privatturismorganisationen (överlåtelse Skolresan). Bolaget fortsätter under 2017 sitt arbete med att utveckla och effektivisera organisationen för att möta den förändrade omvärldskonkurrensen.

## **Budgetkommentarer Göteborg & Co Träffpunkt AB**

### **Särskilda evenemang och projekt 2017**

Bland särskilda evenemang och projekt 2017 märks EM i ridsport där Got Event har det juridiska huvudmannskapet för projektet. Göteborg & Co har som ansvarsområde kommunikation och marknadsföring samt VIP- och protokollsfrågor. Det arbetet finansieras av projektets budget. Utöver det kommer Göteborg & Co allokera ytterligare medel för att nyttja evenemangets kraft ur ett destinationsperspektiv och stärka de långsiktiga effekterna av evenemanget.

De strategiska projekten som löper över flera år är jubileumsarbetet 2021, Volvo Ocean Race 2018 och Nobel Week Dialogue (genomförs enligt plan i Göteborg 2017). Förberedelserna för Volvo Ocean Race 2018 finansieras 2017 med 2 mkr via Evenemangsfonden enligt tidigare allokeringsbeslut medan jubileumsarbetet 2021 finansieras inom budgetram.

### **Intäkter**

Budgeterade intäkter för 2017 uppgår till 193,8 mkr vilket är 52,9 mkr lägre än prognos 2016. Differensen mellan åren förklaras i allt väsentligt av den lägre projektvolymen där Euroskills är

den mest omfattande med 33 mkr, samt överlåtelsen av produkten Skolresan. Intäkterna fördelar sig enligt följande:

De totala intäkterna innebär att bolaget har en externfinansieringsgrad för 2017 på 36,4%. 2016 prognos 46,0%.

<b>kk.</b>	<b>Budget 2017</b>	<b>Prognos 2016</b>	<b>Differens</b>
Produktförsäljning externa	22 395	45 537	-23 142
Samverkansavtal externa	48 056	67 994	-20 938
Uppdragsersättning	115 700	119 470	-3 770
<u>Kommuninterna samverkansavtal och försäljning</u>	<u>7 600</u>	<u>13 642</u>	<u>-5 042</u>
Summa intäkter	193 751	246 643	-52 892

Produktförsäljning består i huvudsak av annonsförsäljning, besöksservice försäljning, City Card, paketprodukten Skolresan (2016) samt försäljning i samband med evenemang. Differensen mellan prognos 2016 och budget 2017 består i huvudsak av den försäljning som är i samband med Euroskills 2016 (-10,3 mkr) och att Skolresan överlätits till extern part 2017 (-5,3 mkr).

Minskningen i posten "Samverkansavtal externa" förklaras framförallt av de intäkter som under 2016 tillhör projektet Euroskills (14 mkr) men även av intäkter relaterade till Tallships Regatta, Gothenburg Green World och Go To Sea. Avtalsförhandlingar pågår avseende flera av de bolagsövergripande avtalen och budget 2017 är baserad på förväntade avtal minst i nivå med 2016.

Kommuninterna samverkansavtal och försäljning är i budget 2017 aningen lägre än budget 2016. Under löpande år kan intäktsfördelningen mellan interna och externa förändras då som endast rimligt säkra interna intäkter preciseras i budgeten.

Uppdragsersättning 2017 inkluderar 2 mkr avseende Nobel Week Dialogue.

## **Kostnader**

Den totala kostnadsmassan uppgår i budget 2017 till 193,7 mkr. Bolagets budgeterade kostnader redovisas på aggregerad nivå per kostnadslag i resultaträkning, bifogas sist i detta dokument och kommenteras nedan.

<b>Direkta Produktkostnader</b>	<b>Budget 2017 (kk.)</b>	<b>Prognos 2016 (kk.)</b>	<b>Avvikelse (kk.)</b>
<i>Kommentar</i>	9 931	25 371	+15 440

Skolresan 5,3 i prognos överläts inför 2017. Euroskills 10,3 i prognos avser paketering av kost och logi-tjänster för Euroskills delegater under 2016.

<b>Personalkostnader</b>	<b>Budget 2017 (kk.)</b>	<b>Prognos 2016 (kk.)</b>	<b>Avvikelse (kk.)</b>
<i>Kommentar</i>	80 853	82 532	+1 679

Kostnader för personal omfattar både anpassning till den lägre verksamhetsvolymen och utökning för att hantera det tillkommande ägaruppdraget.

<b>Lokal- och kontorskostnader</b>	<b>Budget 2017 (kk.)</b>	<b>Prognos 2016 (kk.)</b>	<b>Avvikelse (kk.)</b>
<i>Kommentar</i>	10 945	12 209	+ 1 264

Hyseskostnaderna för lokaler på Mässans gata och Kungssportsplatsen ökar med ca 0,7. Övriga lokal- och kontorskostnader som t.ex. städ, förbrukningsmaterial mm förväntas minska. En eventuell höjd hyra efter ombyggnad av Besöksservice är budgeterad.

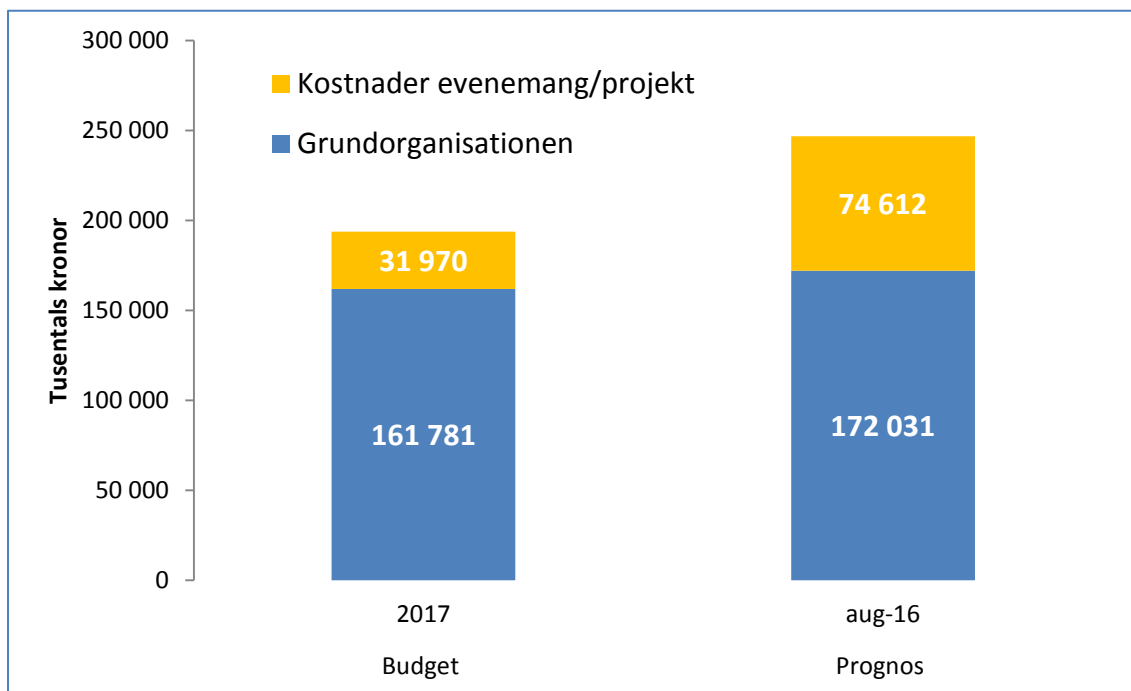
<b>Övriga verksamhetskostnader samt utvecklingsmedel och oförutsedda kostnader/ risk</b>	<b>Budget 2017 (kk.)</b>	<b>Prognos 2016 (kk.)</b>	<b>Avvikelse (kk.)</b>
<i>Kommentar</i>	90 964	125 989	+ 35 025

Differensen mellan 2017 och 2016 består till största delen av minskade projektresurser. Framst avseende Euroskills (-18 mkr), Tallships regatta (-7 mkr), men även avseende jubileumsarbetet 2021, Go to Sea och Gothenburg Green World.

<b>Avskrivningar</b>	<b>Budget 2017 (kk.)</b>	<b>Prognos 2016 (kk.)</b>	<b>Avvikelse (kk.)</b>
<i>Kommentar</i>	1 058	542	- 516

Avskrivningarna ökar i och med att de nya infartsskyltarna tas i anspråk 2017.

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

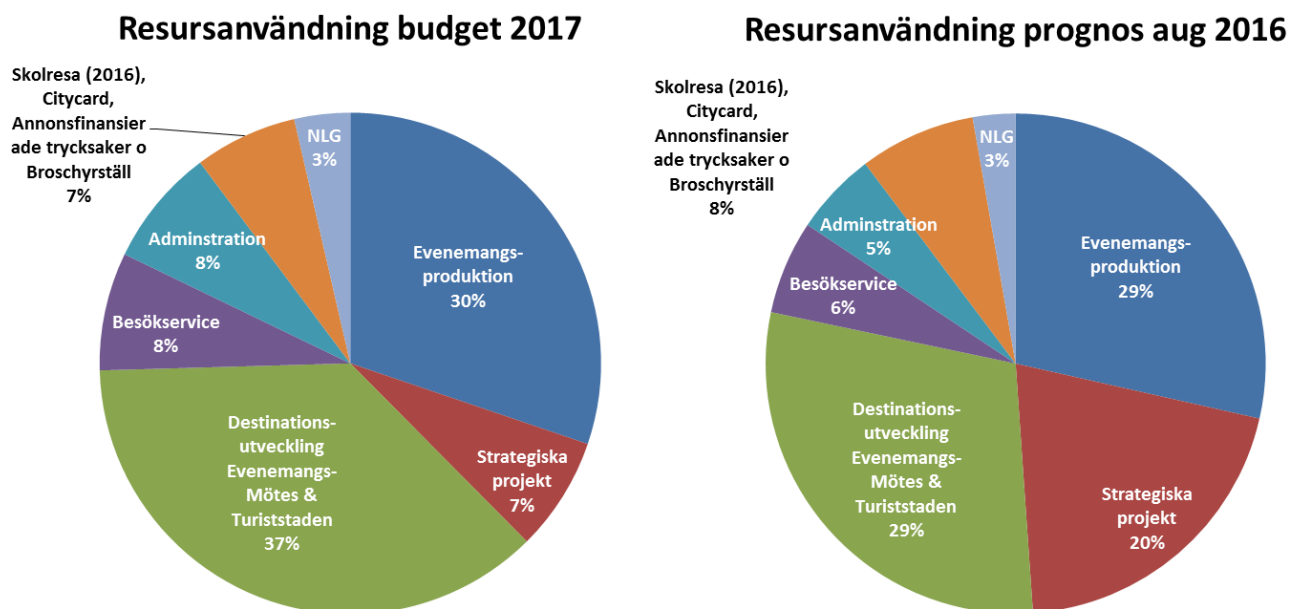


bolaget har i uppdrag att genomföra (Kulturkalaset, Julstaden och Team Göteborg) samt kostnader för sålda varor och tjänster.

Den totala omsättningsvolymen minskar med ca 21 % och projektvolymen minskar med ca 57 %.

Grundorganisationens kostnader minskar med 10,2 mkr (ca 6 %). Det är framförallt kostnader relaterade till produkten Skolresan, ca 7 mkr men även generella kostnadsminskningar som utöver att minska den totala kostnaden även möter ökade avskrivningar, lönekostnadsökning m.m.

En uppdelning av kostnaderna per område och en jämförelse med prognos 2016 ger följande bild:



Bilderna speglar på ett tydligt sätt att 2017 har en betydligt minskad projektvolym enligt tidigare beskrivning. För destinationsutveckling, med i stort sett samma budgetvolym som föregående år, ökar andelen från 29 % till 37 %. Besökservice har samma budgetvolym som förra året. De administrativa kostnaderna ökar då samtliga kostnader för moderbolaget ligger i Träffpunkts budget från och med 2017.

### Resultat

Träffpunkt budgeterar ett noll-resultat för 2017.

## Budgetkommentar Göteborg & Co Kommunintressent AB

Budget för bolaget avser endast de kostnader som täcks av avgifter till dotterbolagen för management fee från Göteborgs Stadshus AB och klusterkostnader för ägaruppdraget (två tjänster samt en mindre budget för externa tjänster). Rörelseresultat budgeteras till noll.

Budgeten för av kommunfullmäktige beslutade koncernbidrag till Stadsteatern och Got Event redovisas över Kommunintressents resultaträkning bokslutsdispositioner med ett noll-resultat.



## Göteborg & Co Träffpunkt AB

Budget 2017 samt prognos helår 2016 per augusti och budget 2016

(belopp i kkr.)

	<b>Rapporterad budget 2017*</b>	<b>Ojusterad Budget 2017*</b>	<b>Prognos 2016</b>	<b>Budget 2016</b>
Uppdragsersättning Gbg Stad	115 700	115 700	119 470	113 700
Försäljningsintäkter	22 395	22 395	45 537	41 336
Samarbetsavtal mm - externa	55 222	48 056	67 994	73 557
Kommuninterna intäkter	7 600	7 600	13 642	8 300
<b>Intäkter</b>	<b>200 917</b>	<b>193 751</b>	<b>246 643</b>	<b>236 893</b>
Direkta produktkostnader	-9 931	-9 931	-25 371	-22 853
Personalkostnader	-80 853	-80 853	-82 532	-82 201
Lokal- och kontorskostnader	-10 945	-10 945	-12 209	-10 268
Övriga verksamhetskostnader	-92 130	-84 964	-125 989	-114 844
Avskrivningar	-1 058	-1 058	-542	-662
Risk/oförutsedda	-3 000	-3 000		-3 000
Utvecklingsmedel	-3 000	-3 000		-3 115
<b>Kostnader</b>	<b>-200 917</b>	<b>-193 751</b>	<b>-246 643</b>	<b>-236 943</b>
<b>Rörelseresultat</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-50</b>
Finansiella intäkter	0	0	0	50
Finansiella kostnader	0	0	0	0
<b>Resultat efter fin. poster</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

\*

För att underlätta jämförelse med 2016 följer budgethandlingen de periodiseringsprinciper som tillämpats under året.

Parallellt med budgetarbetet har bolaget tillsammans med bolagets revisor, E&Y, arbetat fram nya periodiseringsprinciper där upparbetade kostnader utgör basen för projektperiodisering istället för som tidigare intäkterna. Syftet är att förbättra tydlighet och transparens.

Förändringen innebär budgettekniskt att budgetens omslutning (intäkter och kostnader) ökas med ca 7,1 mkr då den rapporteras in i uppföljningssystemen. Förändringen innebär ingen resultateffekt.

**Göteborg & Co Kommunintressent AB**

Budget 2017 samt prognos 2016 augusti

	Budget 2017	Prognos 2016
<b>INTÄKTER</b>		
Avgifter dotterbolag		
- Management fee Stadshus	2 400	2 050
- Kluster Göteborg & Co	2 600	3 900
<b>Totala intäkter</b>	<b>5 000</b>	<b>5 950</b>
<b>KOSTNADER</b>		
Management fee Stadshus	-2 400	-2050
Klusterkostnader	-2 600	-3 900
<b>Totala kostnader</b>	<b>-5 000</b>	<b>- 5 950</b>
<b>Rörelseresultat</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Erhållna koncernbidrag		
Stadsteatern	106 600	
Got Event	187 400	
Lämnade koncernbidrag		
Stadsteatern	-106 600	
Got Event	-187 400	
<b>RESULTAT EFTER DISPOSITIONER</b>	<b>0</b>	<b>0</b>