



Delårsrapport mars 2024 - Nämnder och bolag

Liseberg AB

Innehållsförteckning

1	Sammanfattning	3
2	Väsentlig styrinformation till kommunledningen	4
2.1	Verksamhetens utveckling	4
2.1.1	Mått/nyckeltal som beskriver verksamhetens utveckling.....	4
2.1.2	Väsentliga avvikelser i verksamhetens utveckling	5
2.1.3	Övrig väsentlig information till kommunstyrelsen	5
3	Övrig uppföljning till kommunledningen	6
3.1	Utveckling inom personalområdet.....	6
3.1.1	Personalvolymsutveckling	6
3.1.2	Årlig uppföljning av systematiskt arbetsmiljöarbete	6
3.2	Ekonomisk uppföljning	7
3.2.1	Resultatredovisning i sammandrag bolag	7
3.2.2	Utfall till och med perioden	7
3.2.3	Prognos.....	8
3.2.4	Resultat per affärsområde/dotterbolag eller motsvarande	8
3.2.5	Investeringsredovisning.....	9
3.2.6	Lån och lånetak för bolag	10
3.3	Uppföljning av särskilda beslut och uppdrag	10
3.3.1	Övriga beslut och/eller uppdrag.....	10
4	Uppföljning till Göteborgs Stadshus AB	11
4.1	Uppföljning av bolagsstyrelsens utvärdering av eget arbete	11
4.2	Uppföljning av kassaflöde, lån och realisationsresultat	11
4.3	Redovisning av uppdrag från KS/KF i och utanför budget.....	11
5	Styrinformation till styrelsen	12
5.1	Redovisning av uppdrag från Kommunfullmäktige (Begränsad kommentar)	12
5.2	Redovisning av uppdrag från Kommunfullmäktige (Utökad kommentar)	14
5.3	Redovisning av styrelsens egna uppdrag	17

Bilagor

Bilaga 1: Protokoll styrelsemöte 20240216

1 Sammanfattning

Oceana var planerad att öppna sommaren 2024 och skulle bli en av norra Europas största vattenparker. Måndagen den 12 februari 2024 bröt emellertid en kraftig brand ut vid Oceana. Skadorna är omfattande och effekterna är svårbedömda men kommer påverka såväl Liseberg som Göteborgs besöksnäring i stort. Styrelsen har gett ledningen i uppdrag att utreda möjligheten till återuppbyggnad av Oceana och något nytt premiärdatum kan inte fastställas innan beslut om återuppbyggnad är taget. Som en konsekvens av branden föreligger även ett nedskrivningsbehov av hittills upparbetade projektkostnader. Storleken på skadorna bedöms uppgå till 484 mnkr (nuvarande estimat) och denna nedskrivning genomfördes under mars månad. Till följd av nedskrivningen bemyndigade Kommunfullmäktige Stadshus AB att lämna ett villkorat, temporärt kapitaltillskott till AB Liseberg Skår 40:17 om maximalt 1 100 mnkr i syfte att återställa det egna kapitalet i bolaget efter nedskrivningen och fram tills dess försäkringsersättningen utbetalas.

För första gången någonsin har Nöjesparken haft öppet i vecka 1 som en förlängning av Jul på Liseberg. Under veckan besöktes parken av 21 000 gäster, vilket var något lägre än budget. I samband med påskhelgen öppnade Kaninlandet och bjöd in till Vårkul i Kaninlandet, med öppna attraktioner och föreställningar på Lisebergsteatern. Närmare 6 000 gäster fördelat på fem öppetdagar valde att fira påsk tillsammans med Lisebergs kaniner. Båda dessa event bidrog till ett ökat antal gästnätter på Grand Curiosa Hotel och är tydliga exempel på ett Liseberg som går från säsonsöppet till helårsöppet.

Beläggningen på Grand Curiosa Hotel första kvartalet uppgår till 37%, vilket är något över budget. Samtidigt har snittpriserna även de legat något över budget och hotellets restauranger har gått bra vilket totalt ger en försäljning på 13% över budget under perioden. Stugor & Camping tappar beläggning och därmed också försäljning jämfört med budget och mot föregående år, i huvudsak på grund av färre företagskunder. I övrigt har Rondo gästats av Björn Skifs under första kvartalet vars föreställningar i princip varit helt utsålda.

Sammantaget gör Liseberg ett rörelseresultat första kvartalet på -666,0 mnkr. Justerat för nedskrivningen på 484 mnkr samt övriga intäkter och kostnader relaterat till Oceana uppgår rörelseresultatet till -181,4 mnkr vilket är 2,7 mnkr bättre än budget.

I övrigt är det Lisebergs bedömning att verksamheten under det första kvartalet 2024 varit förenlig med kommunens ändamål med sitt ägande av bolaget samt att Liseberg fullgjort sitt uppdrag enligt ägardirektiv och affärsplan.

2 Väsentlig styrinformation till kommunledningen

2.1 Verksamhetens utveckling

2.1.1 Mått/nyckeltal som beskriver verksamhetens utveckling

Effektmått och övriga mått/nyckeltal

Mått/nyckeltal	Utfall 2022	Utfall 2023	Utfall perioden 2024	Prognos helår 2024
Brand Equity Index (BEI)		68		

Liseberg använder sig av två effektmål, Net Promotor Score (NPS) och Brand Equity Index (BEI). NPS är affärskänslig information och nyckeltalet kommer därför inte att redovisas explicit utan endast trenden i nyckeltalet kommenteras nedan.

Liseberg använder sig av två effektmål, Net Promotor Score (NPS) och Brand Equity Index (BEI).

NPS är det mått Liseberg använder för att mäta gästnöjdhet. Parken har varit stängd under perioden och någon gästnöjdhet kan därför inte rapporteras.

BEI mäter styrkan i Lisebergs varumärke. Senaste mätningen genomfördes i augusti 2023 och den mätningen visar att Liseberg fortfarande har branschens starkast varumärke. Dock ser vi en minskning jämfört med tidigare mätning som är ett resultat av många olika faktorer bland annat effekter på hela bransch kategorin som följd av Gröna Lund-olyckan och en ökad priskänslighet. BEI mäts vartannat år och nästa mätning kommer således att göras 2025.

Volymmått samt nettokostnadsutveckling

Mått	Utfall perioden jämfört med samma period föregående år	Prognos helår jämfört med helår föregående år
Antal capitagäster (antal tusen)	21	+156
Omsättning (mnkr)	38,0	+92
Personalkostnad i % av nettoomsättning (%-enheter)	E/T	-2
Rörelsemarginal (EBITA) (%-enheter)	E/T	E/T

De enheter som har varit öppna under perioden är Grand Curiosa Hotel samt Nöjesparken. Ingen av dessa enheter var öppna under samma period föregående år, vilket förklarar ökningen i omsättning. För första gången någonsin har Nöjesparken haft öppet i vecka 1 och tog under veckan emot 21 tusen gäster.

För ytterligare kommentarer på det ekonomiska utfallet vänligen se även punkt 3.2.2 Utfall till och med perioden nedan.

2.1.2 Väsentliga avvikelser i verksamhetens utveckling

Orsak till att avvikelser uppstått
Måndagen den 12 februari 2024 bröt en kraftig brand ut vid Oceana. Skadorna är omfattande och effekterna är svårbedömda men kommer påverka såväl Liseberg som Göteborgs besöksnäring i stort.
Konsekvenser för de verksamheten är till för
Oceana var planerad att öppna sommaren 2024 och skulle bli en av norra Europas största vattenparker.
Konsekvenser för organisation, medarbetare och chefer
Rekrytering av personal stoppad. Befintlig personal omplacerad eller övertalig.
Ekonomiska konsekvenser
Nedskrivning med totalt 484 mnkr påverkar resultatet innevarande år. Detta är ett tidigt estimat, kostnaderna kan både bli högre och lägre. Effekten av underskottet på eget kapital täcks genom ett villkorat, temporärt kapitaltillskott från Stadshus AB
Vidtagna åtgärder
Den 21 mars bemyndigade Kommunfullmäktige Stadshus AB att lämna ett villkorat kapitaltillskott till AB Liseberg Skår 40:17 om maximalt 1 100 mnkr i syfte att återställa det egna kapitalet efter nedskrivningen av pågående projekt i bolaget fram tills dess försäkringsersättning utbetalas. Styrelsen har gett ledningen i uppdrag att utreda förutsättningarna för en återuppbyggnad av Oceana.

2.1.3 Övrig väsentlig information till kommunstyrelsen

Intraservice fakturerar Liseberg för Kommungemensamma tjänster. I juli 2022 ökade denna fakturering från budgeterat 1,4 mnkr till 3,0 Mkr på årsbasis, en ökning med 1,6 mnkr, eller +116%. För 2024 uppgår totalt budgeterat belopp till 4,5 mnkr. Orsaken till ökningen är att Intraservice ändrat fördelningsnyckel på ett för Liseberg mycket ofördelaktigt sätt där säsonganställda inkluderas i beräkningen - anställda som inte på något sätt har relation till de tjänster Intraservice tillhandahåller. Dessutom nyttjar Liseberg för närvarande endast en mycket liten del av de kommungemensamma tjänsterna då Lisebergs komplexa affär kräver att flertalet av dessa tjänster hanteras av Liseberg själv. Därmed bär Liseberg en oproportionerligt hög andel av kostnaderna för de kommungemensamma tjänsterna, utan att dessa används av bolaget. Detta har i flera möten och i övrig kommunikation påtalats för Intraservice utan resultat. Liseberg har därför inte betalat de fakturor som Intraservice ställt ut. Till och med mars 2024 uppgår fakturerat ej betalt belopp till 6,1 mnkr. Liseberg vidhåller att utestående fakturor skall krediteras och att en ny och juridiskt hållbar fördelningsnyckel fastställs.

3 Övrig uppföljning till kommunledningen

3.1 Utveckling inom personalområdet

3.1.1 Personalvolymsutveckling

	Aktuell period (ack sedan årets början)	Motsvarande period föregående år	Prognos 2024	Utfall 2023
Antal årsarbetare	174,75	125,46	1200	1265

Under 2024 har Liseberg haft fler event än tidigare år, som krävt mer personal, bland annat Liseberg Grand Curiosa Hotell, vilket inte var öppet motsvarande period föregående år. Längre öppettider över julsäsongen (första veckan i januari) samt öppet under påskhelgen (Kaninlandet) har även det ökat personalbehovet. För kommande säsonger förväntas bemanningen vara något lägre än föregående år.

3.1.2 Årlig uppföljning av systematiskt arbetsmiljöarbete

Har ni genomfört den årliga uppföljningen av det systematiska arbetsmiljöarbetet?

JA

Skyddsrondd (SAM 8§)

Ett mer strukturerat arbete med skyddsronder är på god väg, men saknas till viss del i organisationen. Åtgärder för detta ska klara Q2 2024. Följs upp under Q4 2024.

Kontroll av åtgärder (SAM 10§)

Uppföljning av åtgärder i arbetsmiljön görs inte alltid inom tidplanen. Åtgärd för detta är genomförd och följs upp Q4 2024.

Har ni genomfört den årliga uppföljningen av aktiva åtgärder?

JA

Vi arbetar utifrån tydliga processer, vilket förebygger diskriminering. Vi har haft ett fåtal fall av trakasserier utifrån diskrimineringsgrund och har implementerat ett informationsmaterial till den digitala introduktionen som genomförs vid nyanställning samt ett fysiskt material med information och värderingsövningar som ska göras i samband med APT.

Beskriv kortfattat de tre största riskerna eller hindren och hur de påverkar arbetsmiljön negativt.

Konflikter och hot i gästmötet

Arbetar med utbildning om lågaffektivt bemötande för de personalgrupper där risken är större samt med ökad bemanning av ordningsvakter vid behov.

Brännskada

Förtydliga i introduktionen för respektive arbetsplats, hur man skyddar sig från att bränna sig.

Slagskada, medarbetare springer in i/stöter emot/ sparkar in i tex rekvisita.

Förtydliga vid introduktion hur man ska skydda sig.

Beskriv kortfattat en främjande faktor (friskfaktor) och hur den påverkar arbetsmiljön positivt.

Verksamhetskultur och kamratskapen är en av våra starkaste friskfaktorer. God kamratskap ökar tilliten kollegor emellan och stärker ett gott samarbete.

Ett uppdaterat APT-material, för att ytterligare stärka dialogen är under framtagande. Insatsen ska vara genomförd Q2 2024

3.2 Ekonomisk uppföljning

3.2.1 Resultatredovisning i sammandrag bolag

Resultatredovisning i sammandrag

Belopp i mnkr	Period				Helår			
	Utfall	Budget	Avvikelse	Utfall fg år	Prognos	Fg prognos	Budget	Bokslut fg år
Intäkter	63,7	61,1	2,6	25,7	1 574,3	1 572,8	1 667,8	1 437,9
Kostnader	-729,7	-254,9	-474,8	-189,8	-2 032,1	-2 039,5	-1 637,4	-1 455,3
Rörelseresultat	-666,0	-193,8	-472,2	-164,1	-457,8	-466,7	30,4	-17,4
Finansiella intäkter	3,2	0,0	3,2	0,2	3,5	0,3	0,0	3,3
Finansiella kostnader	-18,5	-17,8	-0,8	-8,4	-71,8	-72,0	-71,7	-49,5
Resultat efter fin. poster	-681,3	-211,6	-469,7	-172,3	-526,1	-538,4	-41,3	-63,6

3.2.2 Utfall till och med perioden

Branden på Oceana överskuggar det mesta under perioden. Som en konsekvens av branden föreligger ett nedskrivningsbehov av hittills upparbetade projektkostnader. Storleken på skadorna bedöms uppgå till 484 mnkr och denna nedskrivning genomfördes under mars månad. Detta är ett tidigt estimat, kostnaderna kan båda blir högre och lägre.

I övrigt uppgår intäkterna under perioden till 63,7 mnkr, vilket är 2,6 mnkr bättre än budget. Det är framförallt Grand Curiosa Hotel som haft en högre beläggning och bättre prisutveckling än budgeterat. Beläggningen första kvartalet uppgår till 37% jämfört med 36% i budget och samtidigt har snittpriserna legat 5% över budget. Nöjesparken öppnade vecka 1 och besöktes av 21 000 gäster vilket var något sämre än budget. Detta kompenseras till viss del av att Kaninlandet öppnade med Vårkul i Kaninlandet under påskhelgen, ett event som inte var budgeterat och som besöktes av närmare 6 000 gäster. Även Rondo har gått bra där Björn Skifs föreställningar under perioden i princip varit utsålda. Stugor & camping tappar 2%-enheter i beläggning mot budget och har därmed också en försäljning strax under budget. Tappet beror i huvudsak på färre företagskunder som en effekt av lägre byggtakt i Göteborg.

Justerat för nedskrivningen ligger totala kostnaderna under budget med 9,2 mnkr. Avvikelsen mot budget är hänförlig till periodiseringar där kostnaderna skjuts framåt i tiden. Finansiella intäkter avviker från budget på grund av en valutavinst relaterad till en terminssäkring i USD som inte kommer att användas som ett resultat av branden på Oceana.

Sammantaget gör Lisebergskoncernen ett rörelseresultat första kvartalet på -666,0 mnkr. Justerat för nedskrivningen på 484 mnkr samt övriga intäkter och kostnader relaterat till Oceana uppgår rörelseresultatet till -181,4 mnkr vilket är 2,7 mnkr bättre än budget.

3.2.3 Prognos

Prognosen justeras ned med nedskrivningen av pågående projekt hänförligt till Oceana. Alla intäkter och kostnader budgeterade för Oceana har lyfts ut ur prognosen, med undantag för den personal som är kvar samt vissa fasta kostnader (ex. fastighetsskatt).

I övrigt justeras prognosen ned för antal gäster i Nöjesparken med utfallet i vecka 1. Inför övriga säsonger kvarstår gästprognosen i enlighet med budget. Grand Curiosa Hotel justerar ned förväntad beläggning under hösten/vintern som en konsekvens av att Oceana inte kan öppna. Sammantaget innebär det att intäkterna förväntas minska med 93,5 mnkr jämfört med budget. Intäktsstappet kompenseras till viss del av minskade kostnader samt förväntad utbetalning från tecknad avbrottsförsäkring. Utöver effekterna från Oceana förväntas kostnader för väktare att öka med 5 mnkr då kontraktet med tidigare vaktbolag sagts upp. Timpriserna har ökat kraftigt i samband med upphandling av nytt vaktbolag.

Sammantaget förväntas rörelseresultatet minska med 488,2 mnkr jämfört med budget och uppgå till -457,9 mnkr. Justerat för nedskrivningen av Oceana samt övriga intäkter och kostnader relaterat till Oceana förväntas rörelseresultatet uppgå till 10,3 mnkr.

3.2.4 Resultat per affärsområde/dotterbolag eller motsvarande

Belopp i mnkr	Period			Helår			
	Utfall	Budget	Avvikelse	Prognos	Fg prognos	Budget	Bokslut fg år

3.2.5 Investeringsredovisning

3.2.5.1 Investeringar i materiella och immateriella anläggningstillgångar

Investeringar i materiella och immateriella anläggningstillgångar

Nettoutgifter i mkr	Utfall t o m mars	Prognos helår	Budget helår
Nyinvesteringar	27,3	325,7	449,4
Reinvesteringar	71,7	31,4	34,0
SUMMA INVESTERINGAR	99,0	357,1	483,4

Investeringar i finansiella anläggningstillgångar

Aktier och andelar, i mnkr	Prognos helår
Summa investeringar	

Totalt har budget justerats ned med 126 mnkr, varav 91 mnkr är relaterat till Oceanabranden.

3.2.5.2 Sammanställning av moderbolagets/bolagets totala investeringar

Rapporterande bolag	Utfall ack period	Prognos helår	Budget helår	Utfall fg år
Liseberg AB	27,3	154,6	189,8	355,6
AB Liseberg Skår 40:17	71,0	200,0	291,0	591,7
Liseberg Gäst AB	0,8	2,5	2,5	0,9

Totalt har budget justerats ned med 126 mnkr, varav 91 mnkr är relaterat till Oceanabranden.

3.2.5.3 Projektredovisning investeringsobjekt, pågående och kommande projekt enligt investeringsplaner för bolag

Benämning projekt enl. inv. plan, i mnkr	Budget per projekt	Ack utfall tom perioden	Aktuell prognos för hela projektet	Beräknas färdigt (år, kv)
Jubileumsprojektet (Oceana)				

Måndagen den 12 februari 2024 bröt en kraftig brand ut vid Oceana. Skadorna är omfattande och effekterna är svårbedömda. Styrelsen har gett ledningen i uppdrag att utreda förutsättningarna för en återuppbyggnad av Oceana. Innan en sådan utredning är klar och konsekvenserna av branden utifrån tid, ekonomi och utformning är klarlagda kan avrapportering av projektet ej ske.

3.2.6 Lån och lånetak för bolag

Lån mnkr	Volym 31 mar 2024	Prognos 31 dec 2024	Lånetak 2024	Volym 31 dec 2023
Summa	2 767	2 686	2 900	2 424

3.3 Uppföljning av särskilda beslut och uppdrag

3.3.1 Övriga beslut och/eller uppdrag

4 Uppföljning till Göteborgs Stadshus AB

4.1 Uppföljning av bolagsstyrelsens utvärdering av eget arbete

Bolag	Datum för beslut
Liseberg AB	2024-02-16

4.2 Uppföljning av kassaflöde, lån och realisationsresultat

Lån i mnkr	Volym 31 mars	Prognos 31 dec 2024	Volym 31 dec 2023
Summa	2 767,0	2 685,6	2424,2
Kassaflöde		Prognos helår 2024	
Löpande verksamhet		95,3	
Investeringsverksamhet		-357,1	
Finansieringsverksamhet		261,4	
Summa		-0,4	
Specifikation reareultat avyttring fastighet/bolag	Objekt (fastighet/bolag)	Utfall period	Motpart (externt/kommun/ Stadshuskoncernen)

4.3 Redovisning av uppdrag från KS/KF i och utanför budget

5 Styrinformation till styrelsen

5.1 Redovisning av uppdrag från Kommunfullmäktige (Begränsad kommentar)

Uppdrag från KF/KS	Uppdragets status och kommentar
<p>Kommunstyrelsen hemställer till samtliga nämnder och bolag att sammanställa vilka verksamhetsmässiga eller affärsmässiga konsekvenser som kriget i Ukraina och tillhörande effekter har inneburit för verksamheterna. Samtliga nämnder och bolag ska även redovisa verksamheternas prognoser på kostnadsutvecklingen för direkta kostnader som är kopplade till flyktmottagandet. Uppföljningen ska redovisas i samband med delårsrapport per mars för Staden.</p> <p><i>Uppdragsår</i> 2022 <i>Typ av KF/KS-uppdrag</i> Hemställan</p>	<p>✓ Avslutad</p> <p>Halvår 2 2022 2022-09-28</p> <p>Bolaget har redogjort för uppdraget i samband med delårsrapporten för mars. Rapporten behandlades i styrelsen 2022-05-23.</p>
<p>Alla nämnder och styrelser får i uppdrag att aktivt arbeta med hållbarhetsperspektiven i budget- och uppföljningsprocesser. Detta gäller även jämställdhetsperspektivet och framför allt i investeringsbudgetar.</p> <p><i>Uppdragsår</i> 2023 <i>Typ av KF/KS-uppdrag</i> Uppdrag inom budgetbeslut</p>	<p>🟢 Pågående</p>
<p>Alla nämnder och styrelser får i uppdrag att arbeta för att andelen arbetade timmar som utförs av timanställda inte överstiger fem procent.</p> <p><i>Uppdragsår</i> 2023 <i>Typ av KF/KS-uppdrag</i> Uppdrag inom budgetbeslut</p>	<p>✓ Avslutad</p> <p>Halvår 1 2024 2024-04-12</p> <p>Andelen timanställda (anställningsform enstaka dagar) används på Liseberg framför allt för att täcka sjukfrånvaro.</p>
<p>Alla nämnder och styrelser får i uppdrag att stärka de organisatoriska förutsättningarna för första linjens chefer och genomföra utbildningar om tillitsbaserat ledarskap.</p> <p><i>Uppdragsår</i> 2023 <i>Typ av KF/KS-uppdrag</i> Uppdrag inom budgetbeslut</p>	<p>✓ Avslutad</p> <p>Halvår 1 2024 2024-04-12</p> <p>Tillitsbaserat ledarskap ingår som en del av vårt introduktionsprogram genom vårt nystartade mentorsprogram där både nya och gamla chefer deltar.</p> <p>Tillit följs också i vårt Trust Index, vår årliga medarbetarundersökning.</p>

Uppdrag från KF/KS	Uppdragets status och kommentar
<p>Göteborgs Stads nämnder och styrelser får i uppdrag att analysera klimateffekternas påverkan och konsekvenser för sin verksamhet, samt identifiera och nominera åtgärdsbehov till stadens kommande klimatanpassningsplan. Uppdraget ska återrapporteras till kommunstyrelsen senast kvartal 3 2023.</p> <p>Uppdragsår 2023</p> <p>Typ av KF/KS-uppdrag Uppdrag utanför budgetbeslut</p>	<p>✓ Avslutad</p>
<p>Idrotts- och föreningsnämnden, Förvaltnings AB Framtiden, Got Event AB, Liseberg AB och Göteborgs Hamn AB, stadsfastighetsnämnden, Higab AB, Älvstranden Utveckling AB samt stadsmiljönämnden får i uppdrag att identifiera objekt i sin egen verksamhet som ska stängas av vid meddelande om risk för manuell förbrukningsfrånkoppling från Svenska kraftnät. Uppdraget ska vara slutfört senast 31 oktober 2023.</p> <p>Uppdragsår 2023</p>	<p>✓ Avslutad</p>
<p>Samtliga nämnder och styrelser får i uppdrag att möjliggöra för anställningar och praktikplatser för fler personer med funktionsnedsättning, uppdraget återrapporteras i respektive nämnd och styrelse.</p> <p>Uppdragsår 2023</p> <p>Typ av KF/KS-uppdrag Uppdrag utanför budgetbeslut</p>	<p>🟢 Pågående</p>
<p>Alla nämnder och bolagsstyrelser får i uppdrag att tillgängliggöra lokaler som efterfrågas av valnämnden för att säkerställa tillgång till vallokaler över hela Göteborg.</p> <p>Uppdragsår 2024</p> <p>Typ av KF/KS-uppdrag Uppdrag inom budgetbeslut</p>	<p>— Ej påbörjad</p>
<p>Liseberg AB får i uppdrag att erbjuda rimliga priser för inträden, konsertbesök och åkattraktioner med ambitionen att alla ska ha möjlighet att besöka Liseberg.</p> <p>Uppdragsår 2024</p> <p>Typ av KF/KS-uppdrag Uppdrag inom budgetbeslut</p>	<p>✓ Avslutad</p>

5.2 Redovisning av uppdrag från Kommunfullmäktige (Utökad kommentar)

Uppdrag från KF/KS	Uppdragets status och kommentar
<p>Kommunstyrelsen hemställer till samtliga nämnder och bolag att sammanställa vilka verksamhetsmässiga eller affärsmässiga konsekvenser som kriget i Ukraina och tillhörande effekter har inneburit för verksamheterna. Samtliga nämnder och bolag ska även redovisa verksamheternas prognoser på kostnadsutvecklingen för direkta kostnader som är kopplade till flyktmottagandet. Uppföljningen ska redovisas i samband med delårsrapport per mars för Staden.</p> <p><i>Uppdragsår</i> 2022 <i>Typ av KF/KS-uppdrag</i> Hemställan</p>	<p>✓ Avslutad</p>
<p>Alla nämnder och styrelser får i uppdrag att aktivt arbeta med hållbarhetsperspektiven i budget- och uppföljningsprocesser. Detta gäller även jämställdhetsperspektivet och framför allt i investeringsbudgetar.</p> <p><i>Uppdragsår</i> 2023 <i>Typ av KF/KS-uppdrag</i> Uppdrag inom budgetbeslut</p>	<p>▶ Pågående</p> <p>2024-03-25</p> <p>Lisebergs övergripande målet är långsiktig ekonomisk hållbarhet och centralt finns sex strategier som är ramverk för en rad initiativ, som alla representerar en identifierad nödvändig förflyttning. Två av dessa är Framtidens Arbetsplats och Hållbar Utveckling. Båda kopplar till uppdraget.</p> <p>I samband med senaste budget- och verksamhetsplaneringen beslutade Lisebergsledningen att under 2024 stärka hållbarhetsintegrationen i Lisebergs strategi, styrmodell och drift. Detta ska göras genom att kalibrera styrmodellen, utöka ISO-certifieringen med Liseberg Grand Curiosa Hotel, förbereda inför och implementera ny lagstiftning, fortsätta med programmet för hållbarhetsambassadörer och andra insatser för att stärka hållbarhetskulturen samt identifiera i vilken grad hållbarhet ska integreras i varumärket och börja implementera. Utöver detta beslutades att organisationen ska prioritera sprints inom följande områden: Trygg, säker & inkluderande miljö – insatser som bidrar till ökad trygghet, säkerhet, tillgänglighet och mångfald för både gäst och medarbetare. Klimat & energi – åtgärder som bidrar till minskat klimatavtryck och minskad energianvändning. Cirkularitet – initiativ som bidrar till cirkulära lösningar där avfall inte uppstår.</p>

Uppdrag från KF/KS	Uppdragets status och kommentar
<p>Alla nämnder och styrelser får i uppdrag att arbeta för att andelen arbetade timmar som utförs av timanställda inte överstiger fem procent.</p> <p><i>Uppdragsår</i> 2023 <i>Typ av KF/KS-uppdrag</i> Uppdrag inom budgetbeslut</p>	<p>✓ Avslutad</p>
<p>Alla nämnder och styrelser får i uppdrag att stärka de organisatoriska förutsättningarna för första linjens chefer och genomföra utbildningar om tillitsbaserat ledarskap.</p> <p><i>Uppdragsår</i> 2023 <i>Typ av KF/KS-uppdrag</i> Uppdrag inom budgetbeslut</p>	<p>✓ Avslutad</p>
<p>Göteborgs Stads nämnder och styrelser får i uppdrag att analysera klimateffekternas påverkan och konsekvenser för sin verksamhet, samt identifiera och nominera åtgärdsbehov till stadens kommande klimatanpassningsplan. Uppdraget ska återrapporteras till kommunstyrelsen senast kvartal 3 2023.</p> <p><i>Uppdragsår</i> 2023 <i>Typ av KF/KS-uppdrag</i> Uppdrag utanför budgetbeslut</p>	<p>✓ Avslutad</p> <p>2024-03-25</p> <p>Liseberg kommer påverkas av klimatförändringarna, direkt och indirekt. Under 2023 har konsekvenserna av olika klimateffekter analyserats samt åtgärdsbehov för Lisebergs verksamhet identifierats. Resultatet har rapporterats in som inspel till Göteborgs Stads klimatanpassningsplan i linje med uppdraget, och som sannolikt kommer Liseberg arbeta vidare med ett antal åtgärder. I nuläget bedöms de direkta effekterna främst handla om påverkan från mer extrema väderförhållanden och det pågår ett arbete för att rusta Liseberg för exempelvis översvämningar från Mölndalsån, som rinner igenom parken. Indirekt bedöms det också finnas risk för att varor och livsmedel som Liseberg köper in kan komma att påverkas negativt av klimatförändringar i framtiden. Nyckelpersoner inom funktionerna Utveckling samt Teknik & säkerhet har fått utbildning i klimatanpassning för ökad förståelse och medvetenhet i denna fråga. Framöver ska åtgärder som syftar till att klimatsäkra verksamheten inkluderas i det löpande underhållet och utvecklingen av verksamheten.</p> <p>Liseberg har ett gediget klimatarbete som går att läsa om tex i Lisebergs hållbarhetsredovisning 2023.</p>

Uppdrag från KF/KS	Uppdragets status och kommentar
<p>Idrotts- och föreningsnämnden, Förvaltnings AB Framtiden, Got Event AB, Liseberg AB och Göteborgs Hamn AB, stadsfastighetsnämnden, Higab AB, Älvstranden Utveckling AB samt stadsmiljönämnden får i uppdrag att identifiera objekt i sin egen verksamhet som ska stängas av vid meddelande om risk för manuell förbrukningsfrånkoppling från Svenska kraftnät. Uppdraget ska vara slutfört senast 31 oktober 2023.</p> <p><i>Uppdragsår</i> 2023</p>	<p>✓ Avslutad</p> <p>2024-01-22</p> <p>I samband med energikrisen under slutet av 2022 tog Liseberg fram en energisparplan i vilken 3 scenario redovisades, varav ett innebar total förbrukningsfrånkoppling. Planen redovisades för styrelsen vid sammanträdet den 12 december, 2022.</p>
<p>Samtliga nämnder och styrelser får i uppdrag att möjliggöra för anställningar och praktikplatser för fler personer med funktionsnedsättning, uppdraget återrapporteras i respektive nämnd och styrelse.</p> <p><i>Uppdragsår</i> 2023 <i>Typ av KF/KS-uppdrag</i> Uppdrag utanför budgetbeslut</p>	<p>▶ Pågående</p> <p>2024-03-25</p> <p>Liseberg har stort fokus på tillgänglighetsfrågor. I Lisebergs hållbarhetsorganisation finns en tillgänglighetsspecialist som arbetar heltid med dessa frågor. Sedan flera år tillbaka har Liseberg ett samarbete med Arbetsförmedlingen "Jobbswinget" i linje med uppdraget. Andra initiativ och åtgärder genomförs också för att möjliggöra anställningar för personer med funktionsnedsättningar.</p>
<p>Alla nämnder och bolagsstyrelser får i uppdrag att tillgängliggöra lokaler som efterfrågas av valnämnden för att säkerställa tillgång till vallokaler över hela Göteborg.</p> <p><i>Uppdragsår</i> 2024 <i>Typ av KF/KS-uppdrag</i> Uppdrag inom budgetbeslut</p>	<p>▬ Ej påbörjad</p>

Uppdrag från KF/KS	Uppdragets status och kommentar
<p>Liseberg AB får i uppdrag att erbjuda rimliga priser för inträden, konsertbesök och åkattraktioner med ambitionen att alla ska ha möjlighet att besöka Liseberg.</p> <p><i>Uppdragsår</i> 2024 <i>Typ av KF/KS-uppdrag</i> Uppdrag inom budgetbeslut</p>	<p>✓ Avslutad</p> <p>2024-04-14</p> <p>Liseberg arbetar med uppdraget i den utsträckning det är möjligt inom ramen för kommunal affärsverksamhet och med beaktande av reglerna om konkurrensbegränsande offentlig säljverksamhet. Liseberg bedriver kommersiell verksamhet på en konkurrensutsatt marknad. Detta innebär att bolaget bedriver sedvanlig affärsverksamhet och konkurrerar med det privata näringslivet. Det är därför viktigt att Liseberg tillhandahåller sina tjänster på marknadsmässiga villkor för att inte en snedvridning av konkurrensen ska ske. Inom ramen för de marknadsmässiga villkoren har Liseberg under 2022 lanserat en ny prismodell med differentierade priser, vilket innebär att priserna under vissa perioder är högre medan de i andra perioder är lägre. Den differentierade prissättningen har inte för avsikt att höja priserna på ett generellt plan utan innebär att priserna typiskt sett är lägre under för- och eftersäsong och högre under högsäsong. Under för- och eftersäsong är det företrädesvis boende i Göteborg eller dess omgivning som besöker nöjesparken. Detta innebär att det nu finns ett stort utbud av dagar då det är låga priser för inträde och åkattraktioner. För konsertbesök utgår endast en mindre kostnad för akter på stora scenen utöver entrén. Akter på Lilla scenen och Kaninscenen ingår i entrépriset. Under 2024 kostar en konsertbiljett 75 kr (reservationsavgift). Detta är ett pris som är mycket lågt och behöver balanseras i förhållande till andra aktörer i Göteborg som bedriver konsertverksamhet.</p>

5.3 Redovisning av styrelsens egna uppdrag