



Dokumentnamn	Dokumenttyp	Utgåva
Delårsrapport samt Helårsprognos	TU	2024–373
Utfärdare	Avdelning	Säkerhetsklass
Lena Ahl	Ekonomiavdelningen	

Delårsrapport samt Helårsprognos

Förslag till beslut:

1. Styrelsen för GöteborgsOperan AB beslutar att fastställa delårsrapport per augusti samt helårsprognos för 2024.

Ärendet:

Per augusti månad upprättades ett delårsbokslut enligt VGRs tidsplan för rapportering.

Enligt riktlinjer från koncernkontoret ska även en helårsprognos samt delårsrapport upprättas per augusti. Helårsprognosen rapporterades till koncernkontoret den 13 september och delårsrapporten rapporteras i systemet Plan & Styr den 24 september efter kommande styrelsemöte.

Delårsresultatet per augusti kommer också bli föremål för granskning av våra externa revisorer KPMG under september.

Beslutsunderlag

- Delårsrapport per augusti samt helårsprognos 2024

Dokumentnamn	Dokumenttyp	Utgåva
Datum för styrelsens sammanträdesdagar 2025	TU	
Utfärdare	Avdelning	Säkerhetsklass
Helena Ferm	Ekonomiavdelningen	

Datum för styrelsens sammanträdesdagar 2025

Dnr 2024–374

Förslag till beslut:

1. Styrelsen för GöteborgsOperan AB beslutar att fastställa datumen för styrelsens sammanträdesdagar under 2025.

Ärendet

Förslag på sammanträdesdagar i enlighet med Styrelsens arbetsordning. Många av mötena sammanfaller med Västra Götalands Regionens krav på rapportering.

Sammanträdesdagar 2025

7 februari, årsbokslutsmöte och strategiarbete. Heldag för styrelsen.

18 mars, årsstämma

16 maj, verksamhetsutveckling

13 juni, verksamhetsuppföljning

19 september

24 oktober, extra styrelsemöte

28 november, budgetmöte

12 december



GÖTEBORGS
OPERAN

Dokumentnamn Styrelseplan för 2025	Dokumenttyp TU	Utgåva
Utfärdare Helena Ferm	Avdelning Ekonomiavdelningen	Säkerhetsklass

Styrelseplan för 2025

Dnr 2024–375

Förslag till beslut:

1. Styrelsen för GöteborgsOperan AB beslutar att fastställa styrelseplanen för 2024.

Ärendet:

Styrelseplan i enlighet med Styrelsens arbetsordning som fastställs årligen.



Dokumentnamn	Dokumenttyp	Utgåva
Revidering delegeringsordning	TU	
Utfärdare	Avdelning	Säkerhetsklass
Lena Ahl	Ekonomiavdelningen	

Revidering delegeringsordning

Dnr 2024–376

Förslag till beslut:

1. Styrelsen för GöteborgsOperan fastställer reviderad delegeringsordning enligt upprättat förslag.

Ärendet:

Enligt bolagsordningen för Styrelsen för GöteborgsOperan ska vd handa den löpande förvaltningen i bolaget. Vd har rätt att inom ramen för sin behörighet delegera beslutanderätt till annan befattningshavare inom bolaget.

Styrelsen för GöteborgsOperan har det yttersta ansvaret för verksamheten, beslut som fattas med stöd av delegering ska därför anmälas till GöteborgsOperans styrelse. Delegeringsordningslistan innehåller de ärendegrupper där styrelsen beslutar om att delegera sin beslutanderätt.

Delegeringsordningen har reviderats utifrån organisationens förändringar.

Beslutsunderlag

- Delegeringsordning



Dokumentnamn	Dokumenttyp	Utgåva
Remissyttrande Policy för god ekonomisk hushållning och ekonomistyrning i Västra Götalandsregionen	TU	
Utfärdare	Avdelning	Säkerhetsklass
Lena Ahl	Ekonomiavdelningen	

Remissyttrande Policy för god ekonomisk hushållning och ekonomistyrning i Västra Götalandsregionen

Dnr 2024–318

Förslag till beslut:

- Styrelsen för GöteborgsOperan beslutar att överlämna yttrande på remissen Policy för god ekonomisk hushållning och ekonomistyrning i Västra Götalandsregionen

Ärendet:

Styrelsen för GöteborgsOperan AB har getts möjlighet att yttra sig över förslag till Policy för god ekonomisk hushållning och ekonomistyrning i Västra Götalandsregionen, RS 2024–00479. Yttrandet ska delges regionstyrelsen senast den 31 oktober 2024.

Yttrande

Styrelsen för GöteborgsOperan AB anser att policyn är bra och beskriver tydligt vad som avses med god ekonomisk hushållning och ekonomistyrning inom VGR.

Dock saknar styrelsen ett övergripande bolagsperspektiv då bolagen följer delvis andra regelverk vilket innebär att vissa skrivelser i policyn inte är applicerbara för bolagen. Avsnittet om resultatreservering (punkt 5) är ett exempel på skrivelse där aktiebolag inte har samma regelverk utan följer regelverket angående obeskattade reserver som en möjlighet till resultatdisponering. Även fokusområdet angående pensionsåtaganden är inte applicerbart för GöteborgsOperan.

Styrelsen för GöteborgsOperan AB föreslår därför ett förtydligande angående bolagen.

Beslutsunderlag

- Remiss Förslag till Policy för god ekonomisk hushållning och ekonomistyrning i Västra Götalandsregionen, dnr RS 2024–00479.