

Årsrapport 2006

for Det Kongelige Teater



Det Kongelige Teater

1.1 PRÆSENTATION AF DET KONGELIGE TEATER

1.1.1 Lovgrundlag og hovedformål

Det Kongelige Teater og Kapel er Danmarks Nationalscene. Teatrets hovedopgave er ifølge teaterloven at opsætte og opføre skuespil-, opera- og balletforestillinger af høj kunstnerisk kvalitet. Teatret skal videreføre de klassiske traditioner og udvikle den nutidige scenekunst. Dette skal ske uden ensidighed, og danske værker skal have en særlig prioritet.

Teatrets scener ligger i København, men teatrets virksomhed omfatter hele landet. En række af teatrets forestillinger transmitteres i radio og Tv og sendes på turné til provinsen. Ved siden af skuespil-, opera- og balletforestillinger opfører teatret symfonikoncerter og kammerkoncerter. Teatret uddanner balletdansere og operasangere og har skuespilelever i praktik.

Teatret er en statsvirksomhed under Kulturministeriet, og teatret ledes af en bestyrelse, der består af seks medlemmer, der udpeges af kulturministeren og 2 medlemmer, der vælges af medarbejderne: Én valgt blandt det kunstneriske personale og én valgt blandt det teknisk/administrative personale.

1.1.2 Mission og vision

Det Kongelige Teaters mission er *at være hele Danmarks Nationalscene*, og dette skal ske gennem efterlevelse af teatrets vision. Teatrets mål opnås ved gennemførelse af en række aktiviteter indeholdt i teatrets handlingsplan. Aktiviteterne er indarbejdet i teatrets balancerede styringsmodel.

1.1.3 Det Kongelige Teaters indsatsområder

Det Kongelige Teaters økonomi er fastlagt i en politisk 4-årsaftale for perioden 2004-2007 indgået af Venstre, Det Konservative Folkeparti, Socialdemokratiet, Socialistisk Folkeparti, Det Radikale Venstre, Enhedslisten og Kristendemokraterne. For aftaleperioden er der angivet en række indsatsområder og konkrete aktivitets- og resultatmål for Det Kongelige Teater.

4-årsaftalens indsatsområder indgår i teatrets balancerede styringsmodel, hvor indsatsområderne er udmøntet i dels konkrete *kvantitative aktivitetsmål* og dels mere bløde *kvalitative aktivitetsmål*, der ofte vedrører gennemførelse af konkrete aktiviteter, der finder sted i løbet af aftaleperioden. En udmøntning af 4-årsaftalens indsatsområder for 2006 er at finde i Tabel 2.1.

TEATRETS HOVEDFORMÅL

- At opsætte og opføre skuespil.
- At opsætte og opføre opera.
- At opsætte og opføre ballet.
- At opføre symfonikoncerter og kammerkoncerter.
- At formidle teatrets forestillinger og koncerter til hele landet.
- At uddanne balletdansere.
- At uddanne operasangere.

TEATRETS MISSION

At være hele Danmarks Nationalscene.

TEATRETS VISION

- Hver forestilling på Det Kongelige Teater skal gøre en forskel.
- Hver medarbejder på Det Kongelige Teater bidrager til denne forskel.
- Hver kunstner skal stadig udvikle sin selvstændige profil og i samspil med teknik og administration skabe Det Kongelige Teaters enestående helhed.
- Det Kongelige Teater skal være en af de mest attraktive arbejdspladser i Europa for enhver, der ønsker at beskæftige sig med teater.

INDSATSOMRÅDER FOR 2004-2007

- En større del af den danske befolkning skal have adgang til teatrets forestillinger, gennem et bredere repertoire, flere forestillinger, mere fleksible tilbud og spilletidspunkter.
- Teatret skal åbne sig for nye publikumsgrupper først og fremmest børn og unge.
- Teatret skal nå bredere ud gennem nye former for turné- og friluftsforestillinger.
- Teatret skal skabe spændvidde og fornyelse ved i højere grad at give plads til gæstespil fra andre teatre og ensembler.
- Teatret skal forsat øge det kunstneriske niveau for alle fire kunstarter.
- Teatret skal sikre, at alle fire kunstarter udvikler deres egen tydelige profil, der kan profilere sig på et niveau, som kan måle sig med det bedste i Europa.
- Teatret skal udbygge og videreudvikle samarbejdet med fonde og erhvervsliv.
- Teatret skal styrke uddannelserne på skolerne.

1.2 ÅRETS FINANSIELLE RESULTATER

Det kongelige Teaters økonomiske resultat blev for driftsbevillingen et overskud på 13,0 mio. kr., hvorved teatrets samlede negative videreførelsesbeløb ultimo 2006 er mindsket fra -21,4 til -8,4 mio. kr. Det negative videreførelsesbeløb skyldes de omkostninger til personale og investeringer i inventar og teknik, som teatret var nødsaget til at foretage for at kunne åbne operahuset i 2004. For anlægsbevillingen har teatret udgifter på 16,2 mio. og indtægter på 8,0 mio. kr. i 2006. De 8,0 mio. kr. er indtægter fra Bikubenfonden i forbindelse med byggeriet af Balletkostskolen. Indtægterne skulle oprindeligt være faldet i 2005. Årets resultat betyder, at videreførelsesbeløbet for anlægsbevillingen ultimo 2006 er 1,8 mio. kr. Årets finansielle resultat vurderes som værende meget tilfredsstillende, og det er teatrets forventning, at det negative videreførelsesbeløb oparbejdet i 2004 er nedbragt til nul inden udgangen af 2007 for begge bevillinger under et¹.

Tabel 1.1: Virksomhedens økonomiske nøgletal (mio. kr.)

Omkostningsbaseret resultat		Regnskab 2006	
Ordinære driftsindtægter (ekskl. bevillinger)			241,1
Ordinære driftsomkostninger			660,6
Heraf personaleomkostninger			412,4
Andre driftsposter, netto			0,0
Finansielle poster, netto			-2,2
Ekstraordinære poster, netto			0,0
Årets resultat (ekskl. bevillinger)			-417,3
Udgiftsbaseret resultat	Driftsbevilling	Anlægsbevilling*	
	21.23.01.10	21.23.71.55	
Indtægter (regnskab)	241,1	8,0	
Udgifter (regnskab)	639,2	16,2	
Årets udgiftsbaserede resultat, brutto	-398,1		
Nettoudgiftsbevilling, inkl. TB	411,1	0,0	
Indtægtsbevilling, inkl. TB			
Udgiftsbevilling, inkl. TB			6,7
Årets resultat (inkl. bevillinger)	13,0		
Til videreførsel	-8,4	1,8	
Balance		Status pr.	
		31.12.2006 (1)	
Anlægsaktiver i alt			2.155,0
Heraf immaterielle anlægsaktiver			-
Heraf materielle anlægsaktiver			2.155,0
Omsætningsaktiver i alt			131,8
Aktiver i alt			2.286,8
Egenkapital			369,7
Hensatte forpligtigelser			1,5
Langfristet gæld i alt			0,2
Kortfristet gæld i alt			1.915,4
Passiver i alt			2.286,8

Anm.*: Under anlægsbevilling er alene medtaget teatrets anlægsbevilling 21.23.71.55. Teatret har fri overførelsesret mellem teatrets driftsbevilling og medtaget anlægsbevilling. For en gennemgang af teatrets øvrige anlægningsbevillinger henvises til Afsnit 3.6.

Note (1): For en uddybende kommentar vedr. primobalancen for 2007 henvises til Afsnit 3.3.

¹ I teatrets årsberetning for 2006 er årets resultat opgjort til 11,5 mio. kr. og videreførelsesbeløbet på -6,6 mio. kr. Årets resultat er fremkommet ved, at teatrets 2 bevillinger (driftsbevilling og anlæg og større vedligeholdelsesarbejde) er lagt sammen og opgjort netto (udgiftsbevilling minus indtægtsbevilling).

1.3 ÅRETS FAGLIGE RESULTATER

Årets finansielle resultat skal ses i sammenhæng med at teatret i løbet af den politiske aftaleperiode har formået at øget antallet af forestillinger og publikummer samtidig med, at teatret skulle betale af på gælden på i alt -31,4 mio. kr.²

Forestillings- og publikumsmæssigt var året 2006 et rigtigt godt år. Med mere 650.000 tilskuere og mere end 970 forestillinger har teatret nået de politiske fastsatte måltal for publikummer og forestillinger. Det ekstraordinære gode resultat i 2006 skal ses i sammenhæng med, at teatret som følge af en tidligere udflytning fra Turbinehallerne end oprindeligt planlagt kapacitetsmæssigt mangler 2 scener fra sommeren 2007 indtil åbningen af skuespilhuset februar 2008. Udsigten til den mindre scenemæssige kapacitet i 2007 har betydet, at teatret for 2006 strategisk har valgt at øge antallet af forestillinger herunder gæstespil ekstraordinært, hvormed teatret samlet set for de sidste 2 år af den politiske aftaleperiode (2006-2007) vil opfylde de ambitiøse aktivitetsmål fastlagt i den politiske 4-aftale for 2004-2007.

Tilskuerinteressen er fortsat stor, og teatret har formået at fastholde teatrets høje sæde- og værdibelægning på trods af, at udbudet af forestillinger i forhold til 2004 er øget med 31%. Teatret kommer ud med en sædebelægning på 83% og en værdibelægning på 73% for 2006, hvilket er lidt bedre end året før.

Det Kongelige Teaters samlede resultatmål er udmøntet ved opstilling af 76 delmål, og teatret kom ud med en samlet målopfyldelse på 85%, hvilket efter teatrets vurdering er tilfredsstillende. Sammenlagt betyder det, at teatret inden udgangen af 2007 forventer, at opfylde de kvantitative og kvalitative mål opstillet i 4-årsaftalen.

En oversigt over nøgletal for teatrets kerneaktiviteter er at finde i Tabel 1.2. For en mere detaljeret gennemgang af teatrets mål og resultater henvises til Tabel 2.1

Tabel 1.2: Nøgletal for teatrets kerneaktiviteter 2006

	2003	2004	2005	2006
Forestillinger (inkl. gratis arrangementer)	811	743	916	975
Nyproduktioner (fornyelse af repertoire)	23	20	29	29
Værker (variationen i repertoire)	46	53	76	79
Tilskuere (ekskl. gratis arrangementer)	543.000	432.000	519.000	659.000
Sædebelægning	84%	80%	81%	83%
Værdibelægning	71%	67%	70%	73%

1.4 FORVENTNINGER TIL DE KOMMENDE ÅR

De politiske resultatmål for indeværende aftale periode er ved at være opfyldt, og en række store projekter i forhold til teatrets personale, organisation og produktionsfaciliteter er gennemført eller snart gennemført. Teatrets værksteder kunne i midten af 2006 efter lang tids venten endelig flytte ind i teatrets nye produktionshus på Refshaleøen. Det er forventningen og forudsat i investeringskalkulationerne for produktionshuset, at teatret med et tidssvarende og størrelsesmæssigt dimensioneret produktionshus i fremtiden kan levere dekorationer til teatrets scener af høj kvalitet og høj produktivitetsudnyttelse. Logistikken mellem de forskellige huse er ligeledes på plads, og teatrets uddannelsesprogram af ledere og medarbejdere fortsætter igennem 2007 og 2008.

² I årsrapporten for 2004 er det finansielle resultat for 2004 opgjort til -31,4 mio. kr., hvor teatrets driftsbevilling (21.23.01) og anlægsbevilling (21.23.71.55) er lagt sammen.

I andet halvår af 2007 flytter teatret ind i det nye skuespilhus, der skal være klar med første forestilling for publikum februar 2008. Det er forventningen at både tidsplanen og økonomien holder, og at teatret kan fejre endnu en succesfuld åbning af et nyt hus. Udflytningen betyder, at aktivitetsniveauet i 2007 går lidt ned som følge af, at skuespillet og det scenetekniske personale skal bruge ressourcer på at lære det nye hus at kende, samt at skuespillet reelt kun har 1 scene til rådigheder og kommer til at lægge beslag andre af teatrets scener, når teatret fraflytter Turbinehallerne sommeren 2007. Nedgangen i aktivitetsniveauet som følge af en tidligere fraflytning er kompenseret ved et øget aktivitetsniveau i 2006. Oprindeligt var planen, at Turbinehallerne først skulle fraflyttes ved udgangen af 2007, men en tidligere fraflytning har betydet, at ekstraordinære personaleudgifter i forbindelse med åbningen af nyt skuespilhus i højere grad kunne undgås.

I løbet af 2007 skal der forhandles en ny politisk 4-årsaftale for Det kongelige Teater for perioden 2008-2011. Det kongelige Teater står overfor nye økonomiske og logistiske udfordringer, idet Det Kongelige Teater nu skal drive tre selvstændige huse frem for tidligere et hus. En række driftsudgifter og udgifter til hjælpefunktioner kan minimeres ved at håndtere opgaverne centralt og derved udnytte stordriftsfordelene, mens andre driftsudgifter og hjælpefunktioner øges med antallet af huse. Erfaringerne fra operahuset og de reelle omkostninger i forbindelse med driften af selve bygningen samt vedligeholdelsen og den fremtidige refinansiering af det scenetekniske udstyr betyder, at operahuset i dag årligt koster væsentligt mere end oprindeligt antaget³. Beløbets størrelse vil fremgå af en igangsat budgetanalyse. Merudgiften til operahuset skal dækkes af teatrets merbevilling i forbindelse med overtagelsen af operahuset fra 2004, hvilket kan få betydning for teatrets fremtidige aktivitetsniveau. Overtagelsen af skuespilhuset betyder tillige øgede driftsudgifter i form af øgede ejendomsskatter og bygningsdriftsudgifter, men teatret har i højere grad haft mulighed for at tage højde for dette i selve tilblivelsen af skuespilhuset og den løbende budgettering af den fremtidige drift.

Foruden de bygningsmæssige udfordringer står teatret ved udgangen af 2007 med nye budgetmæssige udfordringer, idet teatrets samlede bevilling ved udgangen af indeværende aftaleperiode 2004-2007 falder med ca. 18 mio. kr. (driftsbevilling, 21.23.01.10 plus anlægsbevilling, 21.23.71.55). Teatret har i sin budgetlægning forudsat, at bevillingen, som tilfældet har været med de sidste 3 forhandlinger, fastholdes, da dette vil være en betingelse for, at det nuværende aktivitetsniveau med ca. 900 forestillingen årligt kan holdes indenfor teatrets nettobevilling.

1.5 HOVEDKONTI OMFATTET AF ÅRSRAPPORTEN

En gennemgang af teatrets hovedkonti i årsrapporten omfatter teatrets underkonti på finansloven: *drift* (21.23.01.) og *anlæg* (21.23.71.55) samt en række øvrige anlægsbevillinger se Tabel 1.3.

Tabel 1.3: Oversigt over omfattende konti

Kontonummer	Kontonavn
21.23.01	Det Kongelige Teater og Kapel, drift
21.23.71.55	Det Kongelige Teater, anlæg og større vedligeholdelsesarbejde
21.23.71.56	Det Kongelige Teater, ombygning ved lokalerokade
21.23.71.70	Renovering af Nye Scene, udvendig
21.23.71.72	Modernisering og renovering af Nye Scene, indvendig

³ Budgetanalyse foretaget i 2003 forud for forhandlingerne om ny 4-årsaftale for 2004-2007 i forbindelse med operahusets overtagelse.

2 MÅL OG RESULTATER FOR DET KONGELIGE TEATER 2006

Den politiske 4-årsaftales resultatmål for perioden 2004-2007 er indarbejdet i teatrets balancerede styringsmodel og årets mål og resultater for 2006 kan findes i nedenstående tabel.

Tabel 2.1: Mål og resultater for aftaleperioden 2004-2007

Resultatmål	Målsætninger	Mål 2006	Resultat 2006	Målopfyldelse 2006
Repertoire og publikum	Målet er en forøgelse af Det Kongelige Teaters tilskuertal i 2007 med 130.000 - 150.000 set i forhold til gns. for 2000-2002. Svarende til 575 - 595.000 tilskuere årligt ved udgangen af 2007. Antal forestillinger skal i 2007 være øget med ca. 165 set i forhold til gns. for 2000-2002, svarende til knap 900 forestillinger årligt ved udgangen af 2007.	<u>Måltal for aktivitetsniveau:</u> 890 forestillinger 573.000 tilskuere 80% sædebelægning 70% værdibelægning <u>Måltal for fornyelsen og variationen i repertoireet :</u> (gns. 2000-2002) 23 nyproduktioner 49 værker	975 forestillinger 659000 tilskuere 83% sædebelægning 73% værdibelægning 29 nyproduktioner 79 værker	100% 100% 100% 100% 100% 100%
Nå bredere ud	Teatret skal favne bredt og i kontakt med en større del af den danske befolkning: Gennem forestillinger/publikumsarr., gennem turnévirkingsomhed og (friluft)forestillinger i årets sommermåneder. Teatret skal fokusere på både det nuværende kemepublikum, nye publikumsgrupper, en større geografisk spredning og generel synliggørelse af Nationalscenen som kulturbærende institution.	<u>Måltal for aktivitetsniveau for turné:</u> 120 udbudte turnéer 80 solgte turnéer <u>Måltal for sommeraktiviteter:</u> 54 forestillinger og øvrige arrangementer 110.000 tilskuere til sommeraktiviteter <u>Måltal for synliggørelse af Nationalscenen:</u> 23.500 Rundviste gæster 18 Tv- og radiotransmissioner -aftale med DR og TV2	137 udbudte turnéer 113 solgte turnéer 90 sommeraktiviteter 177000 tilskuere 100336 rundviste gæster 31 transmissioner	100% 100% 100% 100% 100% 100%
		Foruden ovenstående aktiviteter opstilles en række projektmål, der skal sikre at teatret når bredere ud.	I 2006 har der været særlig fokus på at tiltrække nye publikummer, herunder gruppen af unge mennesker, der normalt ikke kommer i Det Kongelige Teater. Man har haft succes med, at få denne gruppe i teatret gennem særlige arrangementer, events og forestillinger i Turbinehallerne.	91%
Børn og unge	Teatret skal inspirere og præsentere børn og unge for den levende kunsts muligheder og den danske kulturarv inden for alle 4 kunstarter – med særlig fokus på opera og ballet. Teatret skal tilbyde deciderede børne- og familieforestillinger på spilletidspunkter tilpasset den gruppe. Samarbejde med skoler, børnehaver, institutioner m.v.	<u>Måltal for aktiviteter for børn og unge:</u> 80 forestillinger for børn og unge Foruden forestillinger for børn og unge gennemføres en række aktiviteter og projekter, der skal sikre at flere børn og unge får kendskab til teatret. Herunder arrangementer for børn og unge, salg af ungdoms og studiebilletter samt rundvisninger for børn.	117 forestillinger 54905 studie og ungdomsbilletter 4005 rundviste børn og unge	100% 86%
		Foruden forestillinger og rundvisninger for børn har der i 2006 været særlig fokus på at forbedre tilbudene til skoler og gymnasier, dels ved bedre studiemateriale, dels ved flere skoleforestillinger og større udbud af rabattilletter for børn og unge.		
De klassiske traditioner og kunstnerisk profil	Forpligtigelsen overfor de klassiske traditioner m.h.p.: Valg af repertoire, publikumsarrangementer, uddannelse etc. Teatrets fire kunstarter skal profilere sig på et niveau, der kan måle sig med det bedste i Europa.	For hver af teatrets 4 kunstarter opstilles en række mål for styrkelse af de klassiske traditioner og den kunstneriske profil.	For 2006 er der opstillet en række mål, der dels skal sikre en videreførelse af de klassiske traditioner og dels skabe fornyelse af scenekunsten. I 2006 opførte operaen Wagners Nibelungens ring for første gang i 100 år. Det store projekt blev godt modtaget og Det Kongelige Teater og Operaen blev placeret på verdenskortet.	91%
Teatrets uddannelser (Balletskolen, konservatoriestuderende og operaakademi)	Balletskolen: Oprettelse af en balletkostskole, uddannelsesplan for elevernes boglige uddannelse. Kapelpraktikordning: Ordningen skal forhandles på plads i løbet af aftaleperioden. Operaakademi: Aktiviteter i f.m. styrkelse af operaakademiets uddannelser.	For 2006 opstilles en række mål for styrkelse af teatrets uddannelser.	I 2006 blev Dronning Margrethe Kollegiet indviet, hvilket giver teatret bedre muligheder for at skabe mere trygge rammer for de balletbørn, der ikke kan bo hjemme privat. Årets resultat dækker over 3 konkrete mål, hvoraf det ene kun lige er påbegyndt. Derfor er målopfyldelse samlet set lav.	67%
Ekstremt samarbejde på tværs	Videreudvikling og udbygning af teatrets samarbejdsrelationer med andre orkestre, opera- og balletkompagnier i ind- og udland. Teatret skal give plads for gæstespil fra andre teatre, opera- og dansekompagnier fra ind- og udland. Teatret skal sikre yderligere spændvidde i repertoireet gennem gæstespil m.h.p. nyt publikum.	<u>Måltal for aktiviteter for gæstespil:</u> 100 gæstespil (forestillinger) 15 gæstespil (værker) For 2006 opstilles en række mål for styrkelse af teatrets samarbejde med andre orkestre, opera- og balletkompagnier i ind og udland samt mål for et øget antal gæstespil.	126 forestillinger 22 værker I 2006 har der været særlig fokus på at give plads til gæstespil for der igennem at udvide spædvidden i teatrets repertoire. Derudover har det været fokus på at øge antallet af samarbejdsprojekter og co-produktioner.	100% 100% 92%
Øget kvalitet	Videreudvikling og opfølgning på aktiviteter indeholdt i teatrets kvalitetsmodel: <i>Outputdimensionen:</i> Anmelderindeks, publikumsundersøgelse og klare mål <i>Inputdimensionen:</i> Fokus på fastholdelse og tiltrækning af personale. <i>Procesdimensionen:</i> Fokus på gennemførelse af selvevalueringer på alle nyproduktioner. Udmontning af at være én af de mest attraktive arbejdspladser i Europa!	For 2006 opstilles en række mål for styrkelse af teatrets arbejde med kvalitet.	Teatret har i løbet af 2006 gennemført en række aktiviteter indeholdt i teatrets kvalitetsmodel: Evalueringer af alle nyproduktioner, kvalitetsmålinger i forhold til anmeldere og publikum. Mål for betjeningen af teatrets kunder - fælles servicekoncept (klare mål). Videreførelse af teatrets personale og lederudviklingsprogram. Den lavere målopfyldelse kan i det væsentligste henføres til, at en række mål m.h.p. tiltrækning og fastholdelse af personale ikke blev gennemført i 2006 men udskudt til 2007.	62%
Sponsorsamarbejde	Målet er en forøgelse af teatrets sponsorindtægt med 10% i forhold til 2002 (21,2 mio. kr.). Hvilket indebærer at teatret som gennemsnit igennem aftaleperioden skal have en sponsor indtægt på 23,3 mio. kr. årligt.	For 2006 opstilles en række mål for øget sponsorindtægt og sponsorsamarbejde.	Teatrets sponsorindtægt udgjorde i 2006 31,6 mio. kr.	100%

For en opgørelse over ressourceforbruget for de væsentlige resultatmål henvises til Obligatorisk note 6: Omkostninger fordelt på hovedformål.

Egenindtjening	I perioden 2005-2007 og Det Kongelige Teaters indtægts- og udgiftsbudget således med 5 mio. kr. (2004 niveau)	For 2006 opstilles en række mål for forøgelse af indtjening på ikke-teateraktiviteter.	Teatrets egenindtjening på ikke-teateraktiviteter udgjorde i 2006 15,5 mio. kr.	100%
Effektivisering	Iværksættelse af nye initiativer i henhold til KUMs og Finansministeriets effektiviseringsstrategi. Videreudvikling af teatrets model for forbedning af arbejdsprocesser på teatret.	For 2006 opstilles en række mål for forbedning af arbejdsprocesser.	I løbet af 2006 er der gennemført en række projekter, der skal sikre produktivitetforbedringer i de administrative funktioner. Teatret har fået implementeret et nyt planlægningssystem, der delvist er taget i brug.	80%
Total				85%

Anm.: Teatrets resultatmål er indarbejdet i teatrets balancerede succeskriterier. De enkelte resultatmål er vægtet og teatrets eksterne mål vægter 62% i forhold til teatrets samlede balancerede model. Hvert delmål er vurderet ud fra: 100% - målet er opfyldt, 75% - målet er næsten opfyldt, 50% - målet er delvist opfyldt, 25% - målet er påbegyndt men ikke opfyldt, 0% - målet er ikke påbegyndt. Målopfyldelsen for de enkelte resultatmål er baseret på en beregnet subtotal for de opstillede delmåls målopfyldelse divideret med antallet af delmål indeholdt i resultatmålet. Den samlede målopfyldelsesprocent er en subtotal af målopfyldelsesprocenten for samtlige delmål divideret med antallet af mål.

2.1 ANALYSER OG VURDERING AF MÅL OG RESULTATER

Det Kongelige Teater har for 2006 valgt 4 områder ud for en nærmere analyse og vurdering. Områderne er valgt fordi de har væsentlig strategisk betydning for teatrets opfyldelse af 4-årsaftalens politiske målsætninger. De 4 områder er: *Repertoire og publikum, nå bredere ud, samarbejde på tværs og gæstespil og klare mål.*

Af Tabel 2.2 fremgår de aftalemål for den resterende aftaleperioden (2006 – 2007), som blev lagt fast i 2004 (se teatrets årsrapport 2004, afsnit 1.5.).

Tabel 2.2: Aftalemål for Det Kongelige Teaters 4-årsaftale

	<i>Niveau</i>	<i>Periodisering</i>	
	2002	2006	2007
<i>Repertoire og publikum</i>			
Forestillinger	748	890	900
Tilskuere	460.000	573.000	595.000
		<i>---- Gennemsnit for perioden ----</i>	
Nyproduktioner (fornylse af repertoire)	23	23	23
Værker (variationen i repertoire)	50	49	49
Sædebelægning	85%	80%	80%
Værdibelægning	71%	70%	70%
<i>Nå bredere ud</i>			
		<i>----- Periodisering -----</i>	
Sommer- og friluftsfeststillinger	34	54	70
		<i>---- Gennemsnit for perioden ----</i>	
Udbudte turnéforestillinger indland	126	120	120
Solgte turnéforestillinger indland	85	80	80
<i>Børn og unge</i>			
Børne- og familiefeststillinger	61	80	80

Anm.: For niveauet 2002 er der i forhold til 4-årsaftalens aktivitetsmål tillagt 14 udenlandske turneer og 15.000 tilskuere til udenlandske turneer. Udenlandske turneer er medregnet, da udenlandske turneer trækker på teatrets ressourcer i lighed med de øvrige forestillinger.

2.2 REPERTOIRE OG PUBLIKUM

2.2.1 Forestillinger

Det Kongelige Teater gennemførte i 2006 975 forestillinger, koncerter og særarrangementer på teatrets scener i København og på turné, hvilket er væsentlig bedre end budgetmålet for 2006. Det bedre resultat kan i det væsentligste henføres til, at teatret for 2006 valgte øge antallet af forestillinger herunder antallet af gæstespil for at kompensere for den mindre scene-kapacitet i 2007, som følge af lukningen af Turbinehallerne. Det øgede antal forestillinger i 2006 betyder, at teatret for 2006 og 2007 samlet set år kommer ud med et gennemsnit på 927 forestillinger årligt. Det er således teatrets forventning, at teatret for de sidste 2 år af af-

taleperioden (2006-2007) med fuld scenekapacitet i operahuset vil opfylde det politiske aftalemål på knapt 900 forestillinger årligt.

2.2.2 Fornyelse og variationen i repertoiret

Fornyelsen og variationen i repertoiret udmøntes gennem antallet af nyproduktioner og værker. Vægtningen mellem antallet af nyproduktioner, værker og forestillinger skal ses i sammenhæng med de kunstneriske målsætninger for repertoiret, kapaciteten på scener og værksteder, og de økonomiske rammer.

Variationen i repertoiret er konkretiseret med 79 opførte værker i 2006. Sammenholdt med budgetmålet for 2006 er årets resultat 21 værker bedre end budgetteret. I forhold til den politiske 4-årsaftales krav om gennemsnitligt 49 værker pr. år har variationen i repertoiret i 2006 været væsentligt højere end aftalemålet. Det øgede antal værker i 2006 kan i det væsentligste henføres til flere gæstespil på Det Kongelige Teater end oprindeligt budgetteret. For 2007 budgetteres med et variationsmål på 50 værker, hvilket ligger på niveau i forhold til aftalemålet. Nedgangen i antallet af værker i forhold til 2006, skyldes dels at teatret lukker Turbinehallerne i 2007, dels at teatret i 2006, for at kunne opretholde et højt aktivitetsniveau for gæstespil for den resterende aftaleperiode (2006-2007), pressede et større antal gæstespil igennem i 2006.

Fornyelsen i repertoiret er konkretiseret med 29 nyproduktioner i 2006, hvilket er lidt bedre end budgetmålet for 2006. Måltallet for antal nyproduktioner er udtryk for et gennemsnit hen over aftaleperioden, og det enkelte årsresultat kan afvige fra måltallet. For 2007 budgetteres med 28 nyproduktioner, hvilket for hele 4-årsaftale perioden giver et forventet gennemsnit på 27 nyproduktioner, hvilket er 4 nyproduktioner bedre end det gennemsnitlige måltal for aftaleperioden (23 nyproduktioner). Stigningen i antallet af nyproduktioner kan i det væsentligste henføres til at operaen har valgt at øge antallet af nyproduktioner og mindske antallet af repremierer. Det er teatrets vurdering, at antallet af nyproduktioner ved udgangen af aftaleperioden i 2007 vil ligge noget over det aftalte niveau. Vægtningen mellem flere eller færre nyproduktioner/repremierer afhænger meget af teatrets fremtidige økonomi, publikums interesse og fremtidige kunstneriske satsninger.

Tabel 2.3: Værker, nyproduktioner og forestillinger 2003-2006 og budget 2007

	2003	2004	2005	----- 2006 -----		2007	
	Resultat	Resultat	Resultat	Budgetmål	Resultat	Difference	Budgetmål
Antal opførte værker	46	53	76	58	79	21	50
- Skuespil	17	20	18	16	26	10	12
- Opera	15	15	24	19	22	3	20
- Ballet	14	18	34	23	29	6	18
- Koncert					2	2	
Antal nyproduktioner	23	20	29	27	29	2	28
- Skuespil	13	12	12	11	13	2	12
- Opera	4	4	9	11	11	0	10
- Ballet	6	4	8	5	5	0	6
Antal forestillinger	811	743	916	855	975	120	879
- Skuespil	497	450	462	468	497	29	455
<i>heraf indenlandske turnéer</i>	<i>107</i>	<i>73</i>	<i>83</i>	<i>88</i>	<i>90</i>	<i>2</i>	<i>121</i>
<i>heraf udenlandske turnéer</i>	<i>9</i>	<i>6</i>	<i>36</i>		<i>0</i>		
<i>heraf publikum- og særarrangementer</i>	<i>6</i>	<i>5</i>	<i>0</i>		<i>15</i>	<i>15</i>	
- Opera	136	136	209	213	237	24	207
<i>heraf indenlandske turnéer</i>	<i>4</i>	<i>4</i>	<i>7</i>	<i>14</i>	<i>12</i>	<i>-2</i>	<i>8</i>
<i>heraf udenlandske turnéer</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>		<i>0</i>	<i>0</i>	
<i>heraf publikum- og særarrangementer</i>	<i>9</i>	<i>5</i>	<i>12</i>		<i>6</i>	<i>6</i>	
- Ballet	166	144	221	163	199	36	178
<i>heraf indenlandske turnéer</i>	<i>5</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>10</i>	<i>11</i>	<i>1</i>	<i>23</i>
<i>heraf udenlandske turnéer</i>	<i>7</i>	<i>8</i>	<i>2</i>	<i>7</i>	<i>10</i>	<i>3</i>	
<i>heraf publikum- og særarrangementer</i>	<i>22</i>	<i>13</i>	<i>14</i>		<i>3</i>	<i>3</i>	
- Koncerter	12	13	13	11	21	10	17
<i>heraf indenlandske turnéer</i>	<i>0</i>	<i>1</i>	<i>0</i>		<i>0</i>		
<i>heraf udenlandske turnéer</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>		<i>0</i>	<i>0</i>	
<i>heraf publikum- og særarrangementer</i>	<i>2</i>	<i>1</i>	<i>0</i>		<i>0</i>	<i>0</i>	
- Ekstraordinære arrangementer	0	0	11		21	21	22
- Turné indland i alt	116	78	90	112	113	1	152
- Turné udland i alt	16	14	38	7	10	3	0
- Publikum og særarrangementer i alt	39	24	26		24	24	0
- Forestillinger for børn og unge i alt	64	65	105	79	117	38	23

2.2.3 Publikum

De 975 forestillinger, koncerter og arrangementer blev overværet af 659.000 tilskuere, hvor- til kommer skønsmæssigt 45.000 tilskuere til operakoncerterne i Fælledparken og på Skamlingsbanken. Totalt har 704.000 tilskuere overværet teatrets forestillinger på scenerne i København og turné. Sammenholdt med den politiske 4-årssaftales krav om en gradvis forøgelse af antallet af tilskuere til mellem 575.000 – 595.000 tilskuere (ekskl. gratis arrangementer) ved udgangen af 2007, er årets resultat tilfredsstillende. For 2007 budgetteres med 572.000 tilskuere. Det mindre antal budgetterede tilskuere i forhold til 2006 kan i det væsentligste henføres til at skuespillet ikke spiller en friluftsforestilling i Dyrehaven i 2007 (88.000 tilskuere) og at skuespillet som følge af indflytning i skuespilhuset, reelt kun har en scene til rådighed 2. halvår af 2007. Nedgangen i skuespillets forestillinger på egne scener for 2. halvår 2007 modsvares til dels af et øget antal turneforestillinger. Set over 2 år er det forventningen, at teatret for de sidste 2 år af aftaleperioden vil komme ud med et gennemsnit på 615.500 tilskuere pr. år, hvilket vurderes som meget tilfredsstillende.

Tabel 2.4: Tilskuere 2003-2006 og budget 2007 (København og turné)

	2003	2004	2005	----- 2006 -----		2007	
	Resultat	Resultat	Resultat	Budgetmål	Resultat	Difference i %	Budgetmål
Antal betalende tilskuere	543.000	432.000	519.000	566.000	659.000	16%	572.000
- Skuespil	247.000	140.000	164.000	216.000	241.000	12%	131.000
<i>heraf indenlandske turnéer</i>	49.000	37.000	42.000	44.000	45.000	2%	61.000
<i>heraf udenlandske turnéer</i>	3.000	3.000	36.000		0	-	
<i>heraf publikum- og særrangementer</i>	0	0	0		1.000	-	
- Opera	143.000	152.000	177.000	208.000	226.000	9%	258.000
<i>heraf indenlandske turnéer</i>	3.000	2.000	4.000	6.000	9.000	50%	4.000
<i>heraf udenlandske turnéer</i>	0	0	0		0	-	
<i>heraf publikum- og særrangementer</i>	2.000	2.000	2.000		1.000	-	
- Ballet	144.000	129.000	149.000	132.000	154.000	17%	149.000
<i>heraf indenlandske turnéer</i>	4.000	0	0	5.000	16.000	220%	12.000
<i>heraf udenlandske turnéer</i>	8.000	14.000	1.000	3.000	10.000	233%	
<i>heraf publikum- og særrangementer</i>	3.000	1.000	3.000		0	-	
- Koncerter	9.000	11.000	13.000	10.000	13.000	30%	12.000
<i>heraf indenlandske turnéer</i>	0	1.000	0		0	-	
<i>heraf udenlandske turnéer</i>	0	0	0		0	-	
<i>heraf publikum- og særrangementer</i>	0	1.000	0		0	-	
- Ekstraordinære forestillinger	0	0	16.000		25.000	-	22.000
- Indenlandske turnéer i alt	56.000	40.000	46.000	55.000	70.000	27%	77.000
- Udenlandske turnéer i alt	11.000	17.000	37.000	3.000	10.000	233%	0
- Publikum- og særrangementer i alt	5.000	4.000	5.000	0	2.000	-	0
Tilskuere ved gratisforestillinger	90.000	90.000	70.000	45.000	45.000	0%	70.000
Tilskuere i alt	633.000	522.000	589.000	611.000	704.000	15%	642.000

Sædebelægningsprocenten som fremgår af Tabel 2.5 blev i 2006 83%, hvilket er lidt over niveauet for budgetmålet for 2006. Sædebelægningsprocenten er udtryk for, hvor stor en andel af teatrets sædepladser, der er solgt i forhold til et fuldt hus. For 2007 budgetteres med en sædebelægning på 81%, og for hele aftaleperioden giver det et gennemsnit på 81% belægning. Sammenholdt med det politiske aftalemål på 80% sædebelægning er årets resultat samt det forventet resultat for den resterende aftaleperiode tilfredsstillende.

Tabel 2.5: Sædebelægning 2003-2006 og budget 2007 (København)

	2003	2004	2005	----- 2006 -----		2007	
	Resultat	Resultat	Resultat	Budgetmål	Resultat	Difference	Budgetmål
Sædebelægning	84%	80%	81%	82%	83%	+1%-point	81%
- Skuespil	83%	73%	70%	78%	81%	+3%-point	66%
- Opera	93%	89%	90%	87%	90%	+3%-point	88%
- Ballet	79%	77%	78%	80%	75%	-5%-point	80%
- Koncerter	88%	76%	89%	84%	87%	+3%-point	77%

Værdibelægningsprocenten som fremgår af Tabel 2.6 blev i 2006 73%, hvilket er lidt under budgetmålet. Værdibelægningsprocenten er udtryk for, hvor stor en indtjening teatret har haft i forhold til et fuldt hus, hvor alle pladser er solgt til fuld pris, dvs. uden abonnements-, ungdoms- og pensionistrabat mv., og værdibelægningsprocenten er et resultat af dels teatrets pris- og rabatpolitik overfor bl.a. grupperne børn og unge, dels publikums ”betalingsvillighed”. En værdibelægning på 100% er derfor ikke foreneligt med teatrets resultatmål - om at nå bredere ud og at flere børn og unge skal stifte bekendtskab med Det Kongelige Teaters forestillinger.

Tabel 2.6: Værdibelægning 2003-2006 og budget 2007 (København)

	2003	2004	2005	----- 2006 -----			2007
	Resultat	Resultat	Resultat	Budgetmål	Resultat	Difference	Budgetmål
Værdibelægning	71%	67%	70%	74%	73%	-1%-point	71%
- Skuespil	69%	51%	47%	68%	65%	-3%-point	53%
- Opera	82%	80%	83%	80%	83%	+3%-point	79%
- Ballet	59%	60%	62%	66%	59%	-7%-point	63%
- Koncerter	83%	74%	63%	81%	79%	-2%-point	57%

Budgetmålet for 2007 er en værdibelægning på 71%, hvilket for hele aftaleperioden giver et gennemsnit på 70% svarende til det politiske aftalemål for perioden.

2.3 NÅ BREDERE UD

Teatret skal jfr. den politiske 4-årsaftale favne bredt og komme i kontakt med en større del af den danske befolkning gennem forestillinger og publikumsarrangementer på teatrets egne scener, gennem turnévirkosomhed og gennem (friluft)forestillinger i årets sommer måneder. For 2006 er der opstillet en række kvantitative bredde mål samt opstillet en række kvalitative aktivitetsmål. I Tabel 2.7 fremgår teatrets kvantitative bredde mål og resultater. De enkelte års budgetmål og resultater kan afvige fra 4-årsaftalens resultatmål, men vil som gennemsnit for aftaleperioden matche aftalemålene. For teatrets turnévirkosomhed tages udgangspunkt i 120 udbudte turnéer årligt jfr. 4-årsaftalen. I 2006 blev der udbudt 137 turnéforestillinger, mens 113 turnéforestillinger blev gennemført. For 2007 er teatrets budgetmål 152 udbudte turnéforestillinger, hvilket for hele aftaleperioden giver et gennemsnitlig udbud på 121 turnéforestillinger. Teatret finder dette resultat tilfredsstillende, og at teatret i aftaleperiode har levet op til aftalemålet. For sommeraktiviteter er målet for teatret at gennemføre gennemsnitlig 70 sommeraktiviteter pr. år ved udgangen af 2007. Teatret afholdte i perioden juni-august 90 sommeraktiviteter i 2006, hvortil teatret havde mere end 177.000 tilskuere. Sommeraktiviteterne strakte sig fra friluftforestillingen *Thor*, Jazz koncerter i samarbejde med Copenhagen Jazzfestival, Sommerballet på Grønnegaards Teatret og på turné rundt i sommerlandet, Opera i det fri (turné rundt i landet), til børnekoncerter i samarbejde med Trippel Karavane. For 2007 budgetteres med 67 sommeraktiviteter, og det er teatrets vurdering, at teatret vil opfylde det politiske aftalemål inden udgangen af 2007. For Tv- og radiotransmissioner tages udgangspunkt i det faktiske og forventet aktivitetsniveau for DR og TV2, hvorved teatret har en transmissionsaftale.

Teatret oplever på andet året af Operaens åbning en fortsat stor interesse for huset, og teatret har alene i operahuset haft knapt 90.000 gæster til teatrets rundvisninger, mens mere end 10.000 rundvisningsgæster har besøgt Gamle Scene.

For at øge tilskuerantallet inden udgangen af 2007 har teatret dels satset på at udbyde flere forestillinger til teatrets eksisterede publikum og dels på at opsøge nye publikumsgrupper. Teatret har gennem aftaleperioden haft særlig fokus på børn og unge. Udbudet af børnevenlige familieforestillinger er steget i henhold til 4-årsaftalens aftalemål, og tilbudene til de unge er forbedret kraftigt gennem teatrets ungdomsnetværk *ungopera.dk*, *ungballet.dk* og *klikken*. I 2006 har skuespillet fortsat succesen fra 2005 med særlige arrangementer i Turbinehallerne med debat- og dialogmøder, liveradioarrangementer og mindre koncerter. Arrangementerne har haft succes med at tiltrække et ungt publikum, der ikke normalt går i Det Kongelige Teater. For skoleeleverne i folkeskole og gymnasier har teatret i 2006 udarbejdet nyt studiemateriale, udsendt nyhedsbreve, pixibøger (oversigt over skoleforestillinger og studietilbud) og afholdt arrangementer med åbne prøver, workshop, koncerter (Trippel Karavane koncerter i Operaen) samt en række skoleforestillinger. Gennem aftaleperioden er der sket en stigning i salget af ungdomsbilletter og skole-/studiebilletter, og teatret solgte i 2006 mere end 54.000 ungdoms- og studiebilletter mod 25.230 billetter i 2005. Det store antal rabatterede billetter påvirker naturligvis teatrets værdibelægning i nedadgående retning, men det er teatret vurdering, at teatrets strategi med at få flere børn og unge i teatret er en succes. Efterspørgslen på bl.a. skoleforestillinger er større end teatret kan efterleve, men teatret vil forsø-

ge at øge udbudet af rabatterede forestillinger indenfor de kendte økonomiske rammer, som teatret har i dag.

Et andet fokusområde i forhold til at nå nye publikumsgrupper har været tiltrækning af publikummer af anden etnisk baggrund end dansk. Det Kongelige Teater har med støtte fra Integrationsministeriet og Københavns Kommune sat en række projekter i gang med det formål at tiltrække et publikum med anden etnisk baggrund ved bl.a. afholdelse af koncertarrangementer og skolekoncerter, workshops og arrangementer med foreninger og klubber. Etablering af netværk (Klub teater-2-nights) med særlige forestillingstilbud til unge flygtninge og indvandrere. Det er teatrets vurdering, at de enkelte projekter har været en succes.

Turnevirksomhed, sommerarrangementer og friluftskoncerter er ligeledes kulturelle tilbud, der skal sikre at flere stifter bekendtskab med Det Kongelige Teater og får mulighed for at opleve enten opera, ballet, skuespil eller klassisk musik. Foruden teatrets 2 store gratis arrangementer er der i sommermånederne (juni til august) afholdtes en række arrangementer og forestillinger på teatrets scener i København og i provinsen. Sommerarrangementerne har haft omkring 170.000 publikummer. I forhold til de politiske aftalemål med 120 udbudte turneer og 70 sommeraktiviteter årligt er årets resultat meget tilfredsstillende.

Tabel 2.7: Bredde mål

	2003	2004	2005	----- 2006 -----			2007
	Resultat	Resultat	Resultat	Budgetmål	Resultat	Difference i %	Budgetmål
Antal sommeraktiviteter	64	35	51	52	90	73%	67
Antal tilskuere til sommeraktiviteter	192.000	110.000	99.000	100.000	177.000	77%	100.000
Antal transmissioner	29	19	25	18	31	72%	18
- TV	10	3	8		11		
- Radio	19	16	17		20		
Antal Danmarksturnéer							
- Udbudte	120	98	97	139	137	-1%	152
- Solgte	78	78	90		113		
Antal gæster ved rundvisninger	23.000	23.300	97.000	70.000	100.336	43%	70.000

2.4 SAMARBEJDE PÅ TVÆRS OG GÆSTESPIL

Teatret skal jfr. 4-årsaftalen give plads for gæstespil fra andre teatre, opera- og dansekompanier, udbygge og videreudvikle samarbejdet og idéudvikling med andre ensembler fra ind- og udland. Målet er at give nationalscenens repertoire en yderligere spændvidde og give andre ensembler og teatre en mulighed for at præsentere forestillinger i nye rammer og for et nyt publikum. Med 22 forskellige gæstespil og 126 forestillinger i løbet af 2006 har teatret i høj grad udvidet spændvidden i repertoireet. Teatret vil fastholde og udbygge samarbejdet med andre teatre og kompagnier for den resterende del af aftaleperioden. Foruden inddragelse af gæstespil satser Det Kongelige Teater meget på samarbejde med andre teater-, ballet- og operahuse omkring co-produktioner. Teatret samarbejder med både Radioens Underholdnings Orkester, Sjællands Symfoniorkester og CoCo om orkesterydelser til teatrets forestillinger. Derudover har teatret en aftale med Tivolis Pantomimeteater om at få stillet balletdansere til rådighed for operaens og skuespillets forestillinger.

2.5 KLARE MÅL

Det kongelige Teater ønsker, at teatrets kunder møder et højt og professionelt serviceniveau i alle relationer, hvor kunden møder teatret. Dette stiller store krav til de af teatrets medarbejdere og samarbejdspartnere, der møder kunden. Teatret har for 2006 opstillet en række mål, der skal resultere i et fælles servicekoncept for teatret: ”*Det venlige teater*”.

Baggrunden for at fokusere på et fælles servicekoncept er, at teatrets serviceniveau udfordres af en række forhold. Af disse kan nævnes:

- Øget krav til teatrets billetcenter som følge af en stigning i teatrets billetsalg.
- Kraftig stigning i salget af arrangementer og rundvisninger.
- Øget krav til mere ensartet standarder for service og information som følge af, at teatret splittes op på flere huse og scener.
- Endeligt en generel efterspørgsel i samfundet om bedre service og information samt nye eller anderledes krav til service og information fra nye kundegrupper på teatret.

Teatret har valgt at definere målgruppen for *Det venlige teater* som værende følgende kundegrupper:

- Publikum, der ønsker information om forestillinger mv.
- Publikum, der ønsker at købe billet
- Personer, der ønsker at købe andre ydelser, herunder rundvisninger, arrangementer og middage mv.
- Personer (fx presse, studerende mv.), der ønsker information om teatret, kunstnere mv.
- Personer, der ønsker (telefonisk) kontakt til teatret
- Myndigheder, sponsorer, leverandører, samarbejdspartnere mv.

For 2006 har teatret opstillet nedenstående mål for betjening af teatrets kunder (se Tabel 2.8). Årets resultat vurderes som tilfredsstillende, og skal ses i sammenhæng med, at det er starten på en længerevarende proces, der skal sikre et fælles servicekoncept for teatret. I de kommende år vil der ske en egentlig konkretisering og implementering af servicekonceptet på teatret.

Tabel 2.8: Afrapportering på klare mål

Mål	Succeskriterie	Resultat	Bedømmelse/kommentar
Fælles servicekoncept for hele teatrets frontline personale Det Kongelige Teaters publikum og øvrige borgere skal mødes med et professionel og ensartet servicekoncept i alle forhold, hvor "kunden" møder teatret. For 2006 etableres et servicerråd, der har til formål at tage initiativ til en række servicetiltag, der skal sikre at teatrets kunder møder et professionelt og ensartet serviceniveau. Initiativerne skal konkretiseres i en handlingsplan.	Etablering af servicerråd Udarbejdelse af en handlingsplan	100%	Servicerådet har udarbejdet en handlingsplan og taget initiativer til en række projekter, der skal sikre, at kunden oplever et professionelt og mere ensartet service i alle funktioner, hvor kunden møder teatret. Herunder etablering af projekt "Det venlige Teater". Projektet har fokus på publikums- og kundeservice og består af dels en analyse af, hvordan kunderne oplever os uden for scenen (dvs. i Billetcenteret, Arrangementsafdelingen, Forhuset, receptionen og i restauranter og cafeer) (analysen finder sted i løbet af sæsonen 2006/2007. Dels en proces, hvor medarbejdere og chefer sammen får mulighed for at præcisere og styrke det fælles servicekoncept. Målet for servicekonceptet er, at konceptet er fælles for hele teatret – også i en tid, hvor teatret bliver større, og hvor teatret splittes op i flere huse og på forskellige scener.

3.1 ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Regnskabspraksis tager udgangspunkt i de regnskabsregler og principper, som Økonomistyrelsen har opstillet for omkostningsregnskaber. Årsrapporten for 2006 er opstillet efter Økonomistyrelsens regnskabsprincipper med følgende afvigelser/specifikationer i forhold til regelsættet. For nærmere beskrivelse af anvendt regnskabspraksis henvises til årsrapporten for 2005.

Af særlige forhold/afvigelser i forhold til de givne regelsæt og anvendelse skal følgende kommentarer knyttes til teatrets anvendte regnskabspraksis. Det Kongelige Teater besidder ikke Nationalejendom og alle af teatret ejede bygninger er derfor optaget i åbningsbalancen, da bygningerne er nødvendige for opfyldelsen af teatrets hovedformål. Bygningerne er indregnet til den seneste offentlige ejendomsvurdering med en levetid på 50 år. Teatrets grunde er optaget som særskilte poster, idet der ikke afskrives på grundværdien. Teaterteknisk udstyr som over- og undermaskineri, lys- og lydtekniske installationer på scenerne, brandalarmeringsanlæg, kulisse- og orkesterelevatorer samt medhørs- og interne tv-anlæg er optaget som særlige installationer med en levetid på 20 år.

Værdiansættelsen af produktionsanlæg og maskiner følger som udgangspunkt Økonomistyrelsens procesvejledninger, dog har det været nødvendigt i nogle tilfælde at skønne en anskaffelsesværdi, da det ikke har været muligt at fastslå en objektiv anskaffelses- eller genanskaffelsesværdi. Det gælder især for gruppen af musikinstrumenter. Anlægsaktiver modtaget som donation er aktiveret til en skønnet anskaffelsespris eller vurderingspris og afskrives lineært ud fra en angivet fastsat levetid.

Anlægsaktiver, der er indkøbt til direkte brug i teatrets forestillinger aktiveres ikke, men driftsføres direkte. Baggrunden for dette er et ønske om forsigtighed, da der ikke er sikkerhed for, at den givne forestilling sættes op igen og i givet fald hvornår og dermed ikke kan begrunde en aktivering.

3.2 RESULTATOPGØRELSE

Tabel 3.1: Resultatopgørelse (mio. kr.)*

mio. kr., løbende priser	<i>Regnskab</i> 2006	<i>Regnskab</i> 2005	<i>Budget</i> 2007
Ordinære driftsindtægter			
Salg af varer og tjenesteydelser	164,7	127,5	107,4
Øvrige driftsindtægter	76,4	73,4	89,5
Ordinære driftsindtægter i alt	241,1	200,9	196,9
Ordinære driftsomkostninger			
<i>Forbrugsomkostninger</i>			
Husleje	11,0	7,1	12,0
Andre forbrugsomkostninger	147,2	140,1	151,9
Forbrugsomkostninger i alt	158,3	147,2	163,9
<i>Personaleomkostninger</i>			
Lønninger	380,3	421,5	373,3
Pension	37,3	36,0	31,9
Lønrefusion	8,3	7,9	8,9
Andre personaleomkostninger	3,1	3,0	11,4
Personaleomkostninger i alt	412,4	452,5	407,8
Andre ordinære driftsomkostninger	61,4	39,7	46,5
Af- og nedskrivninger	27,6	14,3	32,5
Ændring i lagre	1,0	0,0	0,0
Ordinære driftsomkostninger i alt	660,6	653,6	650,6
Resultat af ordinær drift	-419,5	-452,6	-453,7
Andre driftsposter			
Andre driftsindtægter	0,0	0,0	0,0
Andre driftsomkostninger	0,0	0,0	0,0
Resultat før finansielle poster	-419,5	-452,6	-453,7
Finansielle poster			
Finansielle indtægter	3,3	2,4	2,4
Finansielle omkostninger	1,1	1,3	28,8
Resultat før ekstraordinære poster	-417,3	-451,5	-480,1
Ekstraordinære poster			
Ekstraordinære indtægter	0,0	0,0	0,0
Ekstraordinære omkostninger	0,0	0,0	0,0
Årets resultat	-417,3	-451,5	-480,1

Anm.*: Resultatopgørelsen samt supplerende noter hertil omfatter kun teatrets driftsbevilling 21.23.01.

Til resultatopgørelsen for 2006 knyttes følgende kommentar. For posten *Husleje* er der en stigning på +3,9 mio. kr. fra 2005 til 2006. Stigningen kan i den væsentligste henføres til huslejeudgifter i forbindelse med overtagelsen af produktionshuset (august 2006). I forbindelse med overtagelsen af produktionshuset har teatret opsagt en række lejemaal (se suppl. note 10). For 2007 dækker huslejeudgiften til produktionshuset for et helt år. For posten *Lønninger* er der et fald på -41,2 mio. kr. fra 2005 til 2006. Faldet dækker over et fald i feriepenge (modkonto) på 55,7 mio. kr. fra 2005 til 2006. Udgifterne til egentlig løn er i samme periode steget med 14,0 mio. kr. For 2007 budgetteres med en lille nedgang i lønudgifterne (se suppl. note 13). For posten *af- og nedskrivninger* er der en stigning på +13,3 mio. kr. fra 2005 til 2006. Stigningen kan i det væsentligste henføres til en lavere neutralisering af donationsafskrivninger på bygninger fra -46,0 mio. kr. (2005) til -30,6 mio. kr. (2006) (se suppl. note 18).

3.3 BALANCE

Tabel 3.2: Balance (mio. kr.)*

Aktiver	Primo 2006	Regnskab 2006	Passiver	Primo 2006	Regnskab 2006
Anlægsaktiver:			Egenkapital i alt, note 4	385,9	369,7
<i>Immaterielle anlægsaktiver, note 2</i>			Hensættelser	1,5	1,5
Færdiggjorte udviklingsprojekter			Langfristede gældsposter:		
Erhvervede koncessioner, patenter m.v.			Prioritetsgæld	0,2	0,2
Udviklingsprojekter under opførelse			Anden langfristet gæld	-	-
Immaterielle anlægsaktiver i alt	-	-	Statsgæld	-	-
<i>Materielle anlægsaktiver, note 3</i>			Langfristet gæld i alt	0,2	0,2
Grunde, arealer og bygninger	2.172,2	2.118,6	Kortfristede gældsposter:		
Infrastruktur	-	-	Leverandører af varer og tjenesteydelser	118,8	96,2
Produktionsanlæg og maskiner	34,4	32,5	Anden kortfristet gæld	2,9	8,5
Transportmateriel	0,6	1,7	Skyldige feriepenge	52,2	48,4
Inventar og IT-udstyr (**)	1,3	2,2	Igangværende arbejder for fremmed regning	-	-
Igangværende arbejder for egen regning	-	-	Periodeafgrænsningsposter	1.836,4	1.762,4
Materielle anlægsaktiver i alt	2.208,5	2.155,0	Kortfristet gæld i alt	2.010,4	1.915,4
Finansielle anlægsaktiver	-	-		2.010,6	1.915,6
Anlægsaktiver i alt	2.208,5	2.155,0			
Omsætningsaktiver:					
Varebeholdning	2,3	2,2			
Tilgodehavender	76,0	22,1			
Værdipapirer	-	-			
Likvide beholdninger	111,3	107,6			
Omsætningsaktiver i alt	189,5	131,8			
Aktiver i alt	2.398,0	2.286,8	Passiver i alt	2.398,0	2.286,8

Anm. (*): Teatrets balance samt supplerende noter hertil omfatter kun teatrets driftsbevilling 21.23.01.10.

Anm. (**): Inventar og It-udstyr - Beholdningen er i korrigeret primobalance pr. 01.01.07 opført med t.kr. 1.864 p.g.a. fejlagtig aktivering af inventar for kr. 327.600,00 minus afskrivninger kr. 14.850,93, netto kr. 312.749,07.

I forbindelse med opstillingen af primobalancen for 2007, som dannes som led i bevillingsreformen og overgangen til omkostningsbaseret bevillinger, har det været nødvendigt at opsplitte anlægsbøgføringskredsen i en del der er omfattet af reformen (tidligere Finanslovs paragraf 21.23.71), og en del der ikke er omfattet af reformen (Finanslovs paragraf 21.23.73).

Opsplitningen er foreløbigt alene foretaget udenfor de lokale og centrale økonomisystemer og med en manuel egenkapitalflytning, således at de opsplittede regnskaber stemmer hver for sig. Endvidere er der foretaget en gennemgang af posterne i anlægsdelregnskaberne med henblik på at fastlægge, hvorvidt de opgjorte anlægsbeholdninger var aktiverbare. Det har været nødvendigt at lave en række korrektioner hvilke medfører at balancen ultimo 2006 ikke umiddelbart er sammenlignelig med primobalancen 2007, ligesom primobalancen er tilpasset i henhold til de nye opstillingsprincipper, eksempelvis udgøres de finansielle anlægsaktiver af statsforskrivningen. Den tilpassede primobalance 2007 fremgår af bilag 1.

3.4 OMREGNINGSTABEL

Tabel 3.3: Omregningstabel (mio. kr.)

Årets omkostningsbaserede resultat	-417,3
- Afskrivninger	37,0
- Nedskrivninger	-9,4
- Ændringer i hensættelser	0,0
+ Afskaffelser	-4,7
+/- Lagerregulering	0,1
+ Igangværende arbejder/udviklingsprojekter under opførelse	0,0
+/- Regulering af personaleomkostninger (skyldige feriepenge og skyldigt overarbejde)	-3,8
+/- Periodiseringer	0,0
- Tab på debitor	0,0
+/- Korrektion for forskellen mellem salgspris og tab/gevinst ved salg af aktiver	0,0
Afdrag på prioritetsgæld	0,0
Årets nettoudgifter	-398,1

3.5 BEVILLINGSREGNSKAB

Det kongelige Teaters bevillingsregnskab for 2006 er vist i Tabel 3.4. Bevillingsregnskabet er sammenholdt med nettobevillingen samt teatrets interne budget godkendt af teatrets bestyrelse⁴. Årets resultat udviser et overskud på 13,0 mio. kr., hvilket er en forbedring af året resultat på 6,8 mio. kr. i forhold til godkendte budget.

Tabel 3.4: Bevillingsregnskab (det udgiftsbaserede regnskab)

Løbende priser, i mio. kr.	Regnskab 2005	Budget 2006	Regnskab 2006	Difference	Budget 2007
Udgifter	593,4	622,6	639,2	-16,6	625,7
Indtægter	205,9	217,7	241,1	-23,4	208,8
Resultat, brutto	-387,5	-404,9	-398,1	-6,8	-416,9
Bevilling, netto	403,8	411,1	411,1	0,0	424,0
Resultat, netto	16,3	6,2	13,0	-6,8	7,1

Der er sket en stigning i både udgifter og indtægter i forhold til budgettet for 2006. Stigningen skyldes et øget aktivitetsniveau i 2006 i forhold til det oprindelige budgetteret. Teatrets billetindtægter var 2,4 mio. kr. bedre end budgetteret, hvilket primært kan henføres til en merindtægt på friluftsforestillingen *Thor*. Årets resultat på 13,0 mio. kr. kan dels henføres til gennemførte besparelser, som følge af teatrets negative videreførelsesbeløb oparbejdet i 2004 (6,2 mio. kr.). Dels henføres til periodeforskydninger af en række planlagte aktiviteter mellem 2006 og 2007 (4,8 mio. kr.). Af aktiviteter, der er udskudt og budgetteret i 2007, kan nævnes diverse IT-anskaffelser (2,8 mio. kr.), samt afsatte lokallønsmidler til dækning af igangværende overenskomstforhandlinger (2,0 mio. kr.). Endeligt kan årets resultat henføres til flere indtægter fra arrangementer og rundvisninger i Operaen end oprindeligt budgetteret (2,0 mio. kr.).

3.6 BEVILLINGSAFREGNING OG AKKUMULERET RESULTAT

Teatrets bevillingsafregning omfatter hovedkonti 21.23.01 Det Kongelige Teater og Kapel (driftsbudget) og underkonto 21.23.71.55 Det Kongelige Teater og Kapel (anlæg og større vedligeholdelsesarbejder), samt en række øvrige anlægsbevillinger listet i Tabel 3.5.

Tabel 3.5: Bevillingsafregning for 2006

Løbende priser, i mio. kr.	Bevilling	Regnskab	Årets overskud	Disposition, oversk. der bortfalder	Akkumuleret oversk. til videreførelse
<i>Driftsbevilling/ Statsvirksomhedsbevilling</i>					
Nettoudgift*	411,1	398,1	13,0	0,0	-8,4
I alt	411,1	398,1	13,0	0,0	-8,4
21.23.71.55					
<i>Anlægsbevilling</i>					
Udgifter	6,7	16,2	-9,5		1,8
Indtægter	0,0	8,0	8,0		
Øvrige anlægsbevillinger					
21.23.71.56	0,0	3,0	-3,0		4,4
21.23.71.70	0,0	0,0	0,0		0,1
21.23.71.72	0,0	0,1	-0,1		0,0
21.23.73.10	256,4	218,1	38,3		56,9

Anm.*: Det Kongelige Teater har som statsvirksomhed ingen lønsumsbevilling.

⁴ Det godkendte budget af bestyrelsen – fratrukket budget for anlæg (21.23.71.55). Teatret har fri overførelsesret mellem driftsbevillingen (21.23.01.10) og anlægsbevillingen (21.23.71.55).

Teatrets akkumulerede resultat fremgår af Tabel 3.6. Af tabellen fremgår det, at teatret med et årsresultat på 13,0 mio. kr. på driften kommer ud med et akkumuleret resultat på -8,4 mio. kr. for hovedkonto 21.23.01. Det negative akkumulerede resultat skyldes de startomkostninger, som teatret pådrog sig i forbindelse med operahusets åbning. Det Kongelige Teater forventer, at det negative akkumulerede resultat er nedbragt allerede ved udgangen af 2007, og ikke i 2009, som beskrevet i teatret årsrapport for 2005. Nedbringelsen af det negative akkumulerede resultat forventes sket uden ændringer i det samlede aktivitetsniveau forudsat i den politiske 4-årsaftale 2004-2007 for Det Kongelige Teater.

For underkonto 21.23.71.55 (anlæg) har teatret i 2006 modtaget en indtægt på 8,0 mio. kr. af Bikubenfonden (se Tabel 3.5), til dækning af udgifter i forbindelse med etableringen af balletkostskolen. Indtægterne skulle oprindeligt falde i 2005, men kom først i 2006. For yderligere forklaring henvises til teatrets årsrapport for 2005.

Til de øvrige anlægsbevillinger i Tabel 3.5 knyttes følgende bemærkninger. For anlægsbevilling 21.23.73.10 – *Nyt Skuespilhus ved Kvæsthusbroen* foretages en samlet redegørelse af projektet ved udgangen af 2007, når skuespilhuset er færdigt. For anlægsbevillingen 21.23.71.56 – *Ombygning ved lokalerokade*, er der afholdt udgifter for 3,0 mio. kr. i 2006, og det forventes at videreførelsesbeløbet på 4,4 mio. kr. er anvendt ultimo 2007 ved projektets afslutning. For anlægsbevilling 21.23.71.70 – *Renovering af Nye Scene, udvendig* er der i 2006 flyttet 22 t.kr. til anlægsbevilling 21.23.71.72 – *Modernisering og renovering af Nye Scene, indvendig*. Anlægsbevilling 21.23.71.70 har et akkumuleret overskud til videreførelse ultimo 2006 på 88 t.kr., mens anlægsbevilling 21.23.71.72 har et akkumuleret overskud på 0 kr. Anlægsbevilling 21.23.71.70 og 21.23.71.72 forventes afsluttet i 2007.

Tabel 3.6: Akkumuleret resultat for 2006

Løbende priser, i mio. kr.	Ultimo 2003	Ultimo 2004	Ultimo 2005	Årets resultat	Ultimo 2006
Hovedkonto					
21.23.01.10 (drift)	14,3	-37,7	-21,4	13,0	-8,4
21.23.71.55 (anlæg)	0,9	6,3	11,3	-9,5	1,8
21.23.71.56 (øvrige anlæg)	2,4	2,4	7,4	-3,0	4,4
21.23.71.70 (øvrige anlæg)	1,6	0,1	0,1	0,0	0,1
21.23.71.72 (øvrige anlæg)	0,0	0,7	0,1	-0,1	0,0
21.23.73.10 (øvrige anlæg)	14,6	46,2	18,6	38,3	56,9

4 PÅTEGNING AF ÅRSRAPPORTEN

Årsrapporten omfatter:

Årsrapporten med bilag omfatter de hovedkonti og anlægsprogrammer (på underkontoni-veau) på finansloven, som Det Kongelig Teater og Kapel, CVR-nummer 10842255 er ansvarlig for: §§ 21.23.01., 21.23.71.55., 21.23.71.56., 21.23.71.70., 21.23.71.72., 21.23.73.10., herunder de regnskabsmæssige forklaringer, som skal tilgå Rigsrevisionen i forbindelse med bevillingskontrollen for 2006.

Påtegning:

Det tilkendegives hermed:

1. at årsrapporten er rigtig, dvs. at årsrapporten ikke indeholder væsentlige fejlinformationer eller udeladelser, herunder at måloppstillingen og målrapporteringen i årsrapporten er fyldestgørende,
2. at de dispositioner, som er omfattet af regnskabsaflæggelsen, er i overensstemmelse med meddelte bevillinger, love og andre forskrifter samt med indgåede aftaler og sædvanlig praksis, og
3. at der er etableret forretningsgange, der sikrer en økonomisk hensigtsmæssig forvaltning af de midler og ved driften af de institutioner, der er omfattet af årsrapporten

København den .april 2007

København den .april 2007

Michael Christiansen
Teaterchef

Karoline Prien Kjeldsen
Departementschef

5 BILAG

5.1 OBLIGATORISKE NOTER

Obligatorisk note 1: Personaleoplysninger

	Regnskab 2003	Regnskab 2004	Regnskab 2005	Regnskab 2006	Budget 2007
Fagligt personale	753	792	876	906	906
Hjælpefunktioner/administrativt personale	117	118	147	152	152
I alt	870	910	1.022	1.058	1.058

Det store antal personer, der årligt er tilknyttet teatrets virksomhed i kortere eller længere tid, medfører at en tilgangs- og afgangsanalyse ikke er relevant for teatret som helhed, og indgår derfor ikke i teatrets årsrapport som obligatorisk note.

Obligatorisk note 2: Materielle anlægsaktiver

mio. kr.	Grunde, arealer og bygninger	Infrastruktur	Produktions- anlæg og maskiner	Transport- materiel	Inventar og IT- udstyr	I alt
Regnskabsmæssig værdi pr. 31.12.2005	2.172,2	0,0	34,4	0,6	1,3	2.208,5
Primokorrekationer og flytning ml. bogføringskredse	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Regnskabsmæssig værdi pr. 1.1.2006 (før tilgang og afskr.)	2.172,2	0,0	34,4	0,6	1,3	2.208,5
Tilgang	0,2	0,0	0,4	1,2	2,9	4,7
Afgang	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Regnskabsmæssig værdi pr. 31.12.2006 (før afskr.)	2.172,4	0,0	34,7	1,8	4,2	2.213,2
Akk. afskrivninger	-53,8	0,0	-2,2	-0,1	-2,0	-58,2
Akk. nedskrivninger	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Årets af- og nedskrivninger	-53,8	0,0	-2,2	-0,1	-2,0	-58,2
Regnskabsmæssig værdi pr. 31.12.2006	2.118,6	0,0	32,5	1,7	2,2	2.155,0
Afskrivningsperiode/år	50,0	antal år	5-40	8,0	50% af saldoen	

Obligatorisk note 3: Egenkapital

mio. kr.	
Primobeholdning 01.01.2006:	
Startkapital	385,9
Primoregulering/flytning mellem bogføringskredse	5,0
Bevægelser i året:	
Likviditetstildeling	396,0
Mellemregning med andre statsinstitutioner	0,0
Afstemningsdifferencer	0,0
Overført resultat:	
Årets resultat	-417,3
Egenkapital pr. 31.12.2006	369,7

Obligatorisk note 4: Igangværende anlægsprojekter

mio. kr.	Byggestart	Forventet afslutning	Årets udgift	Totaludgift
Anlægsprojekt				
Det Kongelige Teater, ombygning ved lokalerokade, 21.23.71.56	2004	2007	3,0	15,7
Renovering af Nye Scene, udvendig, 21.23.71.70	1998	2007	0,0	24,0
Modernisering og renovering af Nye Scene, indvendig, 21.23.71.72	1998	2007	0,1	76,4
Nyt Skuespilhus på Kvæsthusbroen, 21.23.73.10	2001	2007	218,1	769,6

Obligatorisk note 5: Omkostninger fordelt på hovedformål

Mio. kr.	Regnskab 2006
Skuespil	117,5
Opera	208,9
Ballet	112,9
Koncerter	20,6
Turné	10,0
Balletskolerne	11,1
Operaakademiet	3,6
Hjælpfunktioner	51,5
Generel ledelse og administration	23,0
Bygningsmæssig drift	101,5
i alt	660,6

5.2 SUPPLERENDE NOTER

Supplerende note 10: Salg af varer og tjenesteydelser

1.000 kr.	
Lokaleudleje	416,4
Restaurantforpagtning	6.445,1
Billetsalg	157.833,4
I alt	164.694,9

Supplerende note 11: Øvrige driftsindtægter

1.000 kr.	
Sponsorindtægter	23.639,7
Årligt driftstilskud fra Københavns Kommune	41.510,0
Øvrige indtægter	11.286,2
I alt	76.435,8

Supplerende note 12: Andre forbrugsomkostninger

1.000 kr.	
Køb af energi	14.068,8
Køb af it-varer	252,6
Køb af øvrige varer	36.117,7
Køb af tjenesteydelser	96.800,7
I alt	147.239,9

Supplerende note 13: Lønomsomkostninger

1.000 kr.	
Egentlig løn	383.320,9
Elever	1.504,6
Ændring i skyldige feriepenge	-3.846,9
Fradrag for anlægsløn	-678,3
I alt	380.300,3

Supplerende note 14: Pensionsomkostninger

1.000 kr.	
Pensionsbidrag	37.265,8
I alt	37.265,8

Supplerende note 15: Lønrefusion

1.000 kr.	
Beskæftigelsesordninger	592,2
Barselsfonden	1.274,4
Sygdom	6.073,3
Elever, fravær	284,7
Øvrige	47,0
I alt	8.271,5

Supplerende note 16: Andre personaleomkostninger

1.000 kr.	
Over- og merarbejde	3.025,2
Understøttelsesordninger	40,6
I alt	3.065,8

Supplerende note 17: Andre ordinære driftsomkostninger

1.000 kr.	
Rejser og befordring	9.197,4
Repræsentation	2.836,8
Rep.og vedligeholdelse	7.552,1
AER/flexjob	5.039,6
Kommunale skatter og afgifter	23.042,7
Vægtafgift	213,1
Omk.dækkende ydelser	125,1
Kantinetilskud	1.044,5
Øvrige	12.362,9
I alt	61.414,2

Supplerende note 18: Af- og nedskrivninger

1.000 kr.	
Neutralisering af donat.afskr.-Bygninger	-30.579,5
Donat.-Bygninger	44.570,5
Bygninger	9.242,5
Transportmateriel	146,9
Prod.anlæg og maskiner	746,4
Donat.-Prod.maskiner	1.463,2
It-udstyr	2.018,1
Inventar	14,9
I alt	27.623,1

Supplerende note 19: Ændring i lagre

1.000 kr.	
Manufaktur	961,5
I alt	961,5

Supplerende note 20: Finansielle indtægter

1.000 kr.	
Kasse, kurs, moms-diff.	1.052,7
Renter	2.271,2
Øvrige	1,7
I alt	3.325,6

Supplerende note 21: Finansielle omkostninger

1.000 kr.	
Kasse, kurs, moms-diff.	1.080,9
Renter	55,4
I alt	1.136,3

Supplerende note 22: Varebeholdning

1.000 kr.	
Værdi primo 2006	2.272,0
Manufaktur, køb	860,6
Manufaktur, salg	-961,5
Værdi ultimo 2006	2.171,1

Supplerende note 23: Tilgodehavender

1.000 kr.	
Værdi primo 2006	75.955,7
Specifikation af ændring	0,0
Moms.	7,8
Andre tilgod.h.	-37.359,7
Udlæg	-119,8
Refusioner	338,3
Ansatte	224,5
Deposita/Interrim	-805,5
V/varesalg	-16.177,3
Specifikation af ændring	0,0
Værdi ultimo 2006	22.064,1

Supplerende note 24: Likvide beholdninger

1.000 kr.	
Værdi primo 2006	111.266,3
Bank	-3.395,8
Kontant	-305,3
Værdi ultimo 2006	107.565,2

Supplerende note 25: Prioritetsgæld

1.000 kr.	
Værdi primo 2006	218,8
Tordenskjoldsgade 1	-18,5
Værdi ultimo 2006	200,3

Supplerende note 26: Kortfristet gæld, leverandøraftaler og tjenesteydelser

1.000 kr.	
Værdi primo 2006	118.841,6
Modydelser vedr. sponsoraftaler	-19.550,0
Billetsalg m.v.	-3.102,3
Værdi ultimo 2006	96.189,3

Supplerende note 27: Anden kortfristet gæld

1.000 kr.	
Specifikation af ændring	0,0
Moms.	803,9
Modtagne udlæg	160,7
Deponenter	4,1
SLS-indeholdelser	4.542,9
Værdi ultimo 2006	8.451,2

Supplerende note 28: Skyldige feriepenge

1.000 kr.

Værdi primo 2006	52.212,3
Ændring	-3.846,9
Værdi ultimo 2006	48.365,4

Supplerende note 29: Periodeafgrænsningsposter

1.000 kr.

Værdi primo 2006	1.836.378,4
Donation afskrivning	-30.579,5
Period.afgræns.post.forpl.	-38.359,7
Regulering af egenkapital	-5.000,0
Værdi ultimo 2006	1.762.439,2

Bilag 1: Tilpasset primobalance 2007, mio. kr.(*)

Aktiver	Primo- balance 2007	Passiver	Primo- balance 2007
<u>Anlægsaktiver:</u>		<u>Egenkapital i alt</u>	21,4
<i>Immaterielle anlægsaktiver</i>		<u>Hensættelser</u>	1,5
Færdiggjorte udviklingsprojekter	0,0	<u>Langfristede gældsposter:</u>	
Erhvervede koncensioner, patenter m.v.	0,0	Prioritetsgæld	0,2
Udviklingsprojekter under opførelse	0,0	Anden langfristet gæld	
Immaterielle anlægsaktiver i alt	-	Statsgæld	2.167,1
<i>Materielle anlægsaktiver</i>		<u>Langfristet gæld i alt</u>	2.167,3
Grunde, arealer og bygninger	2.130,4	<u>Kortfristede gældsposter:</u>	
Infrastruktur		Leverandører af varer og tjenesteydelser	100,7
Produktionsanlæg og maskiner	33,1	Anden kortfristet gæld	5,9
Transportmateriel	2,0	Skyldige feriepenge	48,4
Inventar og IT-udstyr	1,9	Igangværende arbejder for fremmed regning	
Igangværende arbejder for egen regning	-	Periodeafgrænsningsposter	
Materielle anlægsaktiver i alt	2.167,3	Kortfristet gæld i alt	155,0
Finansielle anlægsaktiver	29,8		
Anlægsaktiver i alt	2.197,1		
<u>Omsætningsaktiver:</u>			
Varebeholdning	2,2		
Tilgodehavender	24,6		
Værdipapirer			
Likvide beholdninger	121,3		
Omsætningsaktiver i alt	148,0		
Aktiver i alt	2.345,2	Passiver i alt	2.345,2

Anm. (*): Teatrets primobalance 2007 omfatter både teatrets driftsbevilling (21.23.01.10) og anlægsbevilling (21.23.71.55).