

ÅRSRAPPORT 2008 for Det Kongelige Teater



Det Kongelige Teater

Indholdsfortegnelse

Indholdsfortegnelse	1
1 Beretning	1
1.1 PRÆSENTATION AF VIRKSOMHEDEN	1
1.1.1 Lovgrundlag og hovedformål.....	1
1.1.2 Mission og vision.....	1
1.1.3 Det Kongelige Teaters indsatsområder.....	1
1.2 ÅRETS FAGLIGE RESULTATER	2
1.3 ÅRETS ØKONOMISKE RESULTAT	2
1.4 FINANSIELLE NØGLETAL	4
1.5 FORVENTNINGER TIL KOMMENDE ÅR	4
2 Målrapportering	6
2.1 OPGAVER OG RESSOURCER	6
2.1.1 Opgaver og ressourcer første del: Skematisk oversigt.....	6
2.2 MÅLRAPPORTERING	6
2.2.1 Mål og resultater første del: skematisk oversigt	6
2.2.2 Mål og resultater anden del – uddybende analyser og vurderinger	11
2.2.3 Aktiviteter og publikum	11
2.2.3.1 Forestillinger.....	12
2.2.3.2 Fornyelse og variation i repertoireet	12
2.2.3.3 Publikum.....	13
2.2.4 Det kongelige Teater for og i hele landet	14
3 Regnskab	16
3.1 ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS	16
3.2 RESULTATOPGØRELSE	17
3.3 BALANCEN	19
3.4 EGENKAPITALFORKLARING	20
3.5 BEVILLINGSREGNSKABET	20
4 Påtegning af det samlede regnskab	21
5 Bilag til årsrapporten	22
6 Obligatoriske noter	24
7 Supplerende noter	26
7.1 NOTER TIL RESULTATOPGØRELSEN.....	26
7.2 NOTER TIL BALANCEN.....	28

1 BERETNING

1.1 PRÆSENTATION AF VIRKSOMHEDEN

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 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 2008-2011 indgået af Venstre, Det Konservative Folkeparti, Socialdemokraterne, Dansk Folkeparti, Socialistisk Folkeparti, Det Radikale Venstre, Enhedslisten og Ny Alliance. 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 kvalitative aktivitetsmål, der ofte vedrører gennemførelse af konkrete aktiviteter, der finder sted i løbet af aftaleperioden. En udmøntning af 4-årsaftalens indsatsområder for 2008 er at finde i afsnit 2.2.1.

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 2008-2011

- Teatret skal have stor årvågenhed i den langsigtede vægtning mellem kerneaktiviteter og sideaktiviteter.
- Teatret skal nå hele landet gennem en fornyelse af turnébegrebet og nyt koncept for gæstespil.
- Teatret skal sikre, at alle fire kunstarter udvikler deres egen tydelige profil, der kan profilere sig på et internationalt niveau.
- Teatret skal åbne sig for nye publikumsgrupper først og fremmest børn og unge.
- I skuespilafdelingen skal der være fokus på udviklingen og arbejdet med det danske sprog.
- Teatret skal forsat være åbent i forhold til mangfoldighed henholdsvis for ansatte og publikum.
- Teatret skal styrke uddannelserne på skolerne.
- Teatret skal medvirke til at udvikle de journalistiske og mediemæssige formater til tidssvarende og engagerende formidlingsformer.
- Teatret skal udbygge og videreudvikle samarbejdet med erhvervslivet.
- Teatret skal videreudvikle sin organisation, således at de kunstneriske chefers virke og tid i så høj grad som muligt medgår til den kunstneriske udvikling af den enkelte kunstner.

1.2 ÅRETS FAGLIGE RESULTATER

Indledningsvis kan det konstateres, at året 2008 blev et af teatrets mest aktive år. Der blev i 2008 afholdt 1073 aktiviteter i regi af Det kongelige Teater. En sædebelægningsprocent på 85% og en værdibelægningsprocent på 72% taler sit eget sprog.

Teatrets opfyldelse af de mål for 2008, der er udstukket i 4 års aftalen for 2008-2011 har været meget tilfredsstillende (se afsnit 2.2.1). Antallet af tilskuere har været 782.000, heraf omkring 78.000 til teatrets tre store friluftsansatninger på Skamlingsbanken, i Fælledparken og på Kastellet. Teatrets målsætning for antallet af tilskuere for året blev derved indfriet. Tilskuerne fordelte sig på 869 forestillinger. Det var på niveau med målet, hvilket er tilfredsstillende.

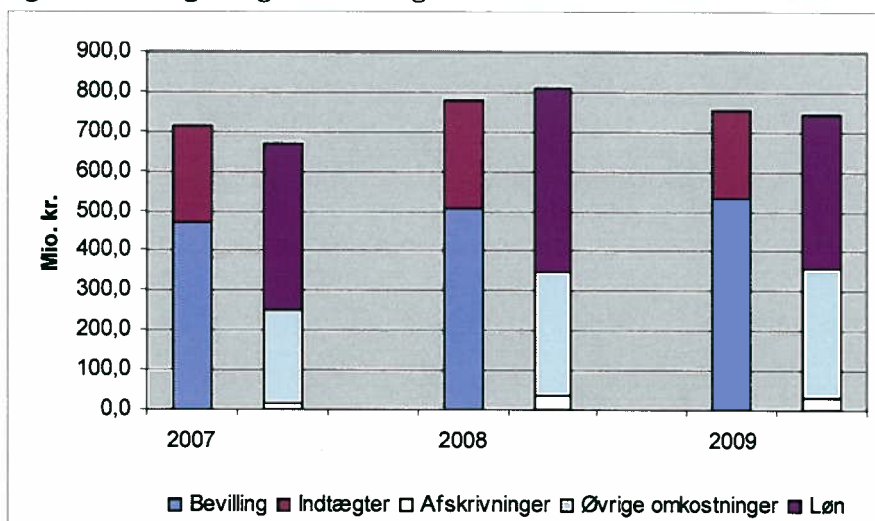
Med 29 nyproduktioner og 70 værker blev målene for fornyelsen og variationen i repertoiret ligeledes indfriet. Det klassiske repertoire, ofte i spændende nye fortolkninger i udfordrende scenografiske rammer, det moderne repertoire, det internationale islæt, repertoire målrettet børn og unge og produktioner frembragt i samarbejde med andre teatre - alle var de repræsenteret i 2008. Teatret gennemfører fast interne evalueringer af nyproduktionerne, publikums mening indhentes løbende for en række af produktionerne og det indledende arbejde med en international analyse af teatret er påbegyndt. Der er mange meninger om brugbarheden af denne type informationer. Det forekommer dog hævet over enhver tvivl af de indkomne bidrag, at den oplevede kvalitet af teatrets forestillinger ligger på et højt niveau.

For en dybdegående analyse af resultaterne henvises til afsnit 2.2.2.

1.3 ÅRETS ØKONOMISKE RESULTAT

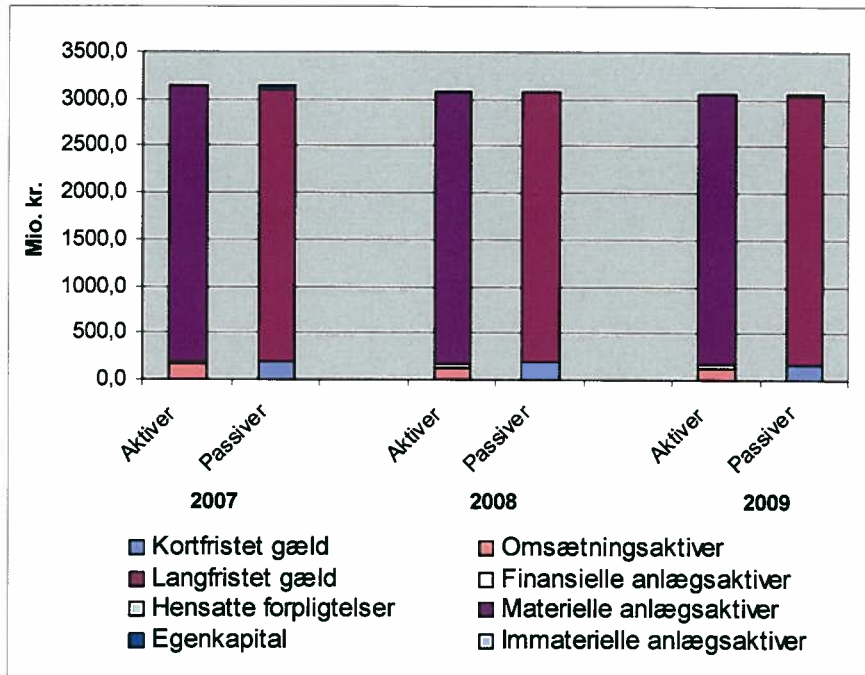
Det Kongelige Teaters økonomiske resultat blev for driftsbevillingen et underskud på 32,4 mio.kr., hvorved teatret får et negativt overført overskud primo 2008 på 23,3 mio.kr. Teatret arbejder med en treårige plan for at bringe det overførte overskud i nul og vil derfor indenfor de bevillingsmæssige regler have udlignet det negative overførte overskud. Underskuddet hidrørte primært fra omkostninger ved det nye skuespilhus, øgede omkostninger til vedligeholdelse og drift af teatrets huse samt stigende ejendomsskatter. Årets resultat vurderes under omstændighederne som værende tilfredsstillende.

Figur 1: Indtægter og omkostninger



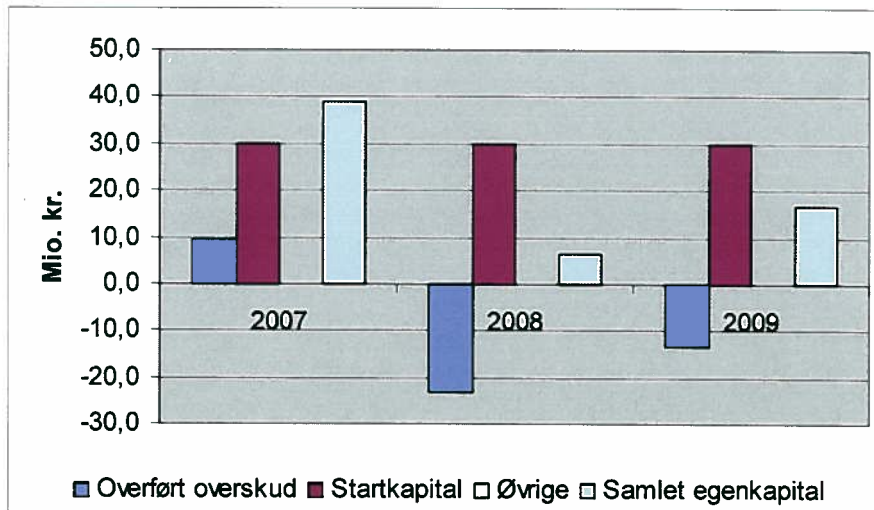
Af figur 1 ses en grafisk fremstilling af teatrets indtægter og omkostninger i 2007 og 2008 samt et budget for 2009. I budgettet for 2009 er indarbejdet et overskud på 10 mio.kr. svarende til den plan teatret har for at nedbringe det negative overførte overskud.

Figur 2: Balancens sammensætning



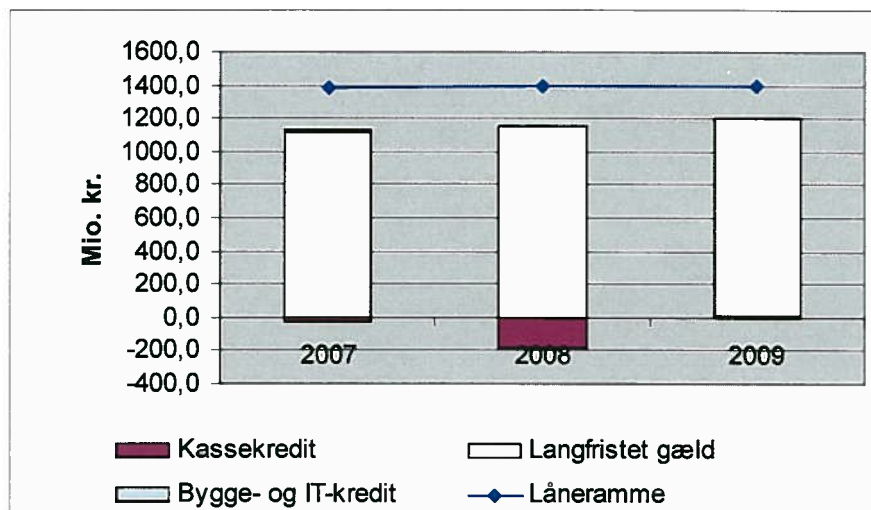
I figur 2 ses at balancen hovedsagligt består af materielle anlægsaktiver og langfristet gæld, årsagen er teatrets store bygningsmasse. Teatrets materielle anlægsaktiver består primært af Operahuset, Skuespilhuset, Gl. Scene inkl. baghus samt to mindre etageejendomme i August Bournonvilles Passage. Det er væsentligt at holde for øje, at Operahuset er overdraget teatret som en donation. De afskrivninger og den forrentning, der er knyttet til Operahuset neutraliseres i regnskabet og belaster således ikke driftsomkostningerne.

Figur 3: Egenkapitalens sammensætning



Egenkapitalens sammensætning fremgår af figur 3. Det skal bemærkes, at stigningen i det overført overskud fra 2008 til 2009 svarer til teatrets plan for nedbringelse af det negative overført overskud.

Figur 4: Lånerammen og SKB-gæld



Af figur 4 ses teatrets udnyttelse af lånerammen. Udnyttelsen i 2008 lå på 83%. Det var på niveau med det budgetterede. Årsagen var, at skuespilhuset blev overført til Det Kongelige Teater i 2008.

Tabel 1: Det Kongelige Teaters administrerede indtægter og omkostninger

Bevillingstype	Hovedkonto		Bevilling	Regnskab
Anlægsbevilling	21.23.73	Udgifter	0,0	17,3
		Indtægter	0,0	0,0

I tabel 1 fremgår det, at der har været udgifter på 17,3 mio.kr. i 2008. Der har været en videreførelse af bevilling fra tidligere år, derfor medfører udgifterne på 17,3 mio.kr. ikke en overskridelse i forhold til den samlede bevilling til opførelse af nyt Skuespilhus på Kvæsthusbroen.

I regnskabet for 2007 opstod der en beklagelig fejl, hvor udgifter på 50,6 mio.kr. ikke var bogført korrekt. Det blev oplyst til Statsrevisorerne i forbindelse med bevillingskontrollen for 2007, at beløbet skulle bortfalde, så den videreførte bevilling blev reduceret. I 2008 er teatret blevet opmærksom på, at beløbet, som skal falde bort, kun er 48,6 mio.kr., hvilket svarer til prisen på grunden på Kvæsthusbroen. De resterende 2,0 mio.kr. kan henføres til udgifter afholdt opstarten af projektet på hovedkonto 21.23.72. nyt Skuespilhus v/Turbinehallerne, hvor der var optaget bevillingen til udgifter i den størrelsesorden. Denne del af bevillingen til opførelse af Skuespilhuset er forblevet på hovedkonto 21.23.72.

1.4 FINANSIELLE NØGLETAL

De finansielle nøgletal for teatret fremgår af bilag 4.

1.5 FORVENTNINGER TIL KOMMENDE ÅR

Folketingets partier har indgået en ny 4-årsaftale for perioden 2008-2011. Det Kongelige Teaters resultatmål i den nye 4-årsaftale for perioden 2008-2011 er periodiseret i tabel 2. Det forventes, at teatret over 4-årsperioden samlet set vil leve op til de kvantitative aktivitetsmål. Det kræver imidlertid stor årvågenhed i den langsigtede vægtning mellem kerneaktiviteter og sideaktiviteter, mellem bygningsdrift og kunstneriske aktiviteter, hvis Det kongelige Teater fortsat skal være i stand til at skabe scenekunst af international standard.

Table 2: Aftalemålene fra Det Kongelige Teaters 4-årsaftale 2008-2011

	Måltal pr. år	2008 Resultat*	2009	2010	2011
<i>Antal aktiviteter</i>					
Aktiviteter	1000	1074	1001	1058	1033
- heraf forestillinger	870	902	846	898	868
- Skuespil	475	490	488	520	490
- Opera	180	217	165	185	185
- Ballet	150	169	168	168	168
- Koncerter	25	26	25	25	25
- Ikke teater aktiviteter	150	172	155	160	165
Udbudte turneforestillinger	120	120	120	120	120
- Gennemførte turné indland		89	90	90	90
- Gennemførte turné udland		2	2	0	2
Forestillinger i juni, juli og august	50	152	90	100	100
Forestillinger for børn og unge	80	159	85	90	95
<i>Antal personer</i>					
Solgte billetter	580.000	667.000	580.000	630.000	600.000
Tilskuere til teatrets aktiviteter**		706.000	640.000	690.000	660.000
Udbudte rundvisninger	100.000	114.500	100.000	100.000	100.000
- heraf gennemførte rundvisninger		114.500	90.000	90.000	90.000

* Resultat for 2008 er ikke identiske med tallene fra udmøntningsaftalen. Tallene i denne tabel er resultat af den endelige optælling af aktiviteter og tilskuere.

** ekskl. friluftsforestillingene

Forventningerne til de økonomiske resultater for det kommende år skal ses i lyset af teatrets plan for at nedbringe det negative overførte overskud. Der er taget initiativer i Budget 2009, så driftsoverskuddet på 10 mio.kr. må forventes at holde.

2 MÅLRAPPORTERING

2.1 OPGAVER OG RESSOURCER

2.1.1 Opgaver og ressourcer første del: Skematisk oversigt

I tabel 3 fordeles årets overskud på opgaver.

Tabel 3: Sammenfatning af økonomi for virksomhedens hovedformål

Mio. kr., løbende priser	Indtægtsført bevilling	Øvrige indtægter	Omkostninger	Andel af årets overskud
Skuespil	-104,8	-45,9	159,7	28%
Opera	-210,2	-127,2	346,6	28%
Ballet	-149,8	-61,2	220,1	28%
Koncerter	-19,3	-9,3	37,7	28%
Turné	-6,0	-10,1	16,2	0%
Balletskolerne	-13,9	-0,7	14,6	0%
Operaakademiet	-5,6	-0,8	6,4	0%
Arrangementer og udlejningsvirksomhed	0,0	-13,8	9,6	-13%
I alt	-509,6	-268,9	810,9	100%

Det Kongelige Teater har i 2008 et underskud på 32,4 mio. kr. jf. tidligere. Det kan aflæses af tabel 3, at der i forhold til teatrets hovedformål (opgaver) var en ligelig fordeling af underskuddet på de enkelte hovedformål.

Årsagen til den ligelige fordeling af underskuddet følger af metoden til omkostningsfordeling (se bilag 7). Underskuddet stammer primært fra omkostninger til bygningsmæssig drift og vedligehold, der ifølge metoden til omkostningsfordeling bliver fordelt i alle afdelinger og dermed påvirker alle afdelinger ligeligt.

2.2 MÅLRAPPORTERING

2.2.1 Mål og resultater første del: skematisk oversigt

Den politiske 4-årsaftales resultatmål for perioden 2008-2011 og årets resultater for 2008 findes i nedenstående tabel.

Tabel 4: Mål og resultater for aftaleperiode 2008-2011

Indsatsområde	Resultatkrav i 2008	Målopfyldelse Resultat	%
Kvantitative mål for aktiviteter og publikum			
Mål	Resultatkrav i 2008	Resultat	%
Det Kongelige Teater skal gennemføre i alt 1000 aktiviteter pr. år, heraf mindst 870 forestillinger fordelt med mindst 150 balletforestillinger, mindst 180 opera/oprettedeforestillinger, mindst 475 skuespilforestillinger, mindst 25 koncerter samt mindst 150 andre aktiviteter	1022 aktiviteter Heraf 868 forestillinger 490 skuespil 185 operaforestillinger 170 balletforestillinger 25 koncerter 150 ikke teater aktiviteter	1074 aktiviteter 902 forestillinger i alt 490 skuespilforestillinger 217 operaforestillinger 169 balletforestillinger 26 koncerter 172 ikke teater aktiviteter	100% 100% 100% 100% 100% 100% 100%
		Året 2008 har været præget af højt aktivitetsniveau, hvilket har medført, at der kom flere tilskuere til Det Kongelige Teaters forestillinger og aktiviteter end nogensinde tidligere. Skuespilhuset åbnede i februar 2008, og har betydet et særligt spændende år for skuespillet med nye muligheder og med større kunstneriske højdepunkter. Samtidig produceres der for fuld styrke i både operaen og balletten.	
Målsætningen i aftaleperioden er 120 turnéforestillinger pr. år	120 udbudte turnéforestillinger 89 gennemførte turne indland 2 gennemførte turne udland	120 udbudte turnéforestillinger 89 gennemførte turne indland 2 gennemførte turne udland	100% 100% 100%
Målsætningen i aftaleperioden er 50 forestillinger i sommermånederne årligt - heraf skal mindst 30 gennemføres på teatrets egne scener og med det Kongelige teater som producent eller medproducent. Der skal gennemføres særskilte aktiviteter inden for alle kunstarter repræsenteret på teatret	125 forestillinger i juni, juli og august	103 forestillinger og 49 aktiviteter i juni, juli og august. Af de 103 forestillinger er 84 gennemført på egne scener med Det Kongelige Teater som producent eller medproducent. Både forestillinger og arrangementer har været fordelt på alle 4 kunstarter samt andre arrangementer.	100%
Målsætningen i aftaleperioden er ca. 80 børne- og familieforestillinger pr. år.	142 forestillinger for børn og unge	159 forestillinger for børn og unge. Her kan nævnes skuespillene "Mirakel" og "Musical", balletterne "Kom Bamse, nu balletter vi" og "Noddeknækkeren" samt operaen "Brodrene Lovehjerter".	100%
Det Kongelige Teater skal sælge 580.000 billetter pr. år	655.000 solgte billetter 731.000 tilskuere til teatrets aktiviteter	667.000 solgte billetter. Billetterne er solgt til forestillinger og aktiviteter på egne scener og på turne. 784.000 tilskuere til teatrets aktiviteter inkl. friuftsforestillingerne.	100% 100%
Teatret skal tilbyde rundvisning i teatrets bygninger til op til 100.000 personer pr. år.	100.000 udbudte rundvisninger Heraf 114.000 gennemførte	114.500 udbudte rundvisninger 114.500 gennemførte rundvisninger	100% 100%

Det Kongelige teater for og i hele landet			
Mål	Resultatkrav i 2008	Resultat	%
Det Kongelige Teater skal gøre sine tilbud tilgængelige i store dele af landet og ud over hele året. Det skal blandt andet ske gennem et udvidet samarbejde med lokale aktører, teaterforeninger og arrangører om at øge publikumsrekrutteringen til nationalscenens forestillinger, herunder gennem særlige kanaler til billetsalg, særlige transporttilbud mv.	Øge publikumsrekrutteringen til teatrets forestillinger gennem samarbejde med lokale aktører, teaterforeninger og arrangører over det meste af landet.	Samarbejdet med lokale aktører, teaterforeninger og arrangører er fortsat i 2008.	100%
	Arbejdet med publikumsrekruttering fortsættes og forstærkes i takt med at teatret i løbet af aftaleperioden planlægger implementering af et nyt CRM system og et nyt billetsystem. Begge systemer indarbejdes i løbet af 2009-2010.	I 2008 har der været udbud af billetsystem. Det nye system er fundet og vil blive implementeret med udgangen af 2009. CRM-systemet er også valgt og vil blive implementeret sideløbende med det nye billetsystem.	50%
Fortsat udvikling af turnevirksomheden og bidrag til at forny turnebegrebet.	Der arbejdes på at udvide samarbejdet med de store teater- og kulturhuse uden for København som et led i at forny turnebegrebet.	Teatret har i 2008 arbejdet med ideudvikling på dette felt.	25%
	Både balletten og operæen skal rundt i landet. Planen for friluftsforestillinger bliver et fælles sommerarrangement for både ballet og opera, som forventes indarbejdet i 2009.	I 2008 er det sket med mindre uddrag af balletforestillinger og mindre operakoncerter. Herudover er der afholdt friluftsforestillinger i Fælledparken, på Skamlingsbanken samt på Kastellet.	100%
Teatret har også et ansvar for at få forestillinger ude fra landet og fra de mindre projektteatre uden fast scene ind på Det Kongelige Teater.	Der arbejdes på et nyt koncept for gæstespil, der implementeres i 2010. Det nye koncept har til formål at sikre, at der fortsat vil være indenlandske gæstespil i uændret omfang inden for de tre kunstarter, og tillige styrke internationaliseringen bl.a. via gæstesinstruktører og co-producenter.	I 2008 er der taget initiativer så det nye koncept for gæstespil kan implementeres fuldt ud i 2010	25%
	En naturlig åbenhed overfor bl.a. borneteatre og andre teatre uden fast scene vil i aftaleperioden indgå som en del af Det Kongelige Teaters tilbud til publikum. Samarbejdet vil ske i dialog med Københavns øvrige teatre.	I 2008 har flere borneteatre og teatre uden fast scene gastet Det Kongelige Teaters scener bl.a. borneteatrene trippel karavane, Corona La Balance samt Pantomimeteatret, teatre uden fast scene som Hotel Proforma og Det unge danske kompagni.	100%
	I aftaleperioden vil blive afholdt en lang række aktiviteter både ved- og i Skuespilhuset og Operaen, hvor der bliver gjort positivt brug af beliggenheden ved Havnen.	I sommeren 2008 har været gennemført en række arrangementer i relation til Copenhagen Jazzfestival, egen revy, korfestival, Matador mv.	100%

Det Kongelige teater på internationalt niveau			
Mål	Resultatkrav i 2008	Resultat	%
Teatret skal fortsat arbejde med kvalitetssikring. Anmelderindeks, publikumsundersøgelse, klare mål samt en ekstern analyse der sammenligner Teatret med nationalscenerne i flere europæiske lande. Fokus på gennemførelse af selvevalueringer på alle nyproduktioner.	Teatret arbejder kontinuerligt med kvalitetssikring igennem løbende interne evalueringer, analyse af presseanmeldelser samt analyse af publikums oplevelser og forventninger til teatrets forestillinger. Derudover udarbejdes en ekstern analyse af Det Kongelige Teater som nationalscene.	I 2008 er gennemført interne evalueringer af alle nyproduktioner, en analyse af presseanmeldelser samt en analyse af publikums oplevelser og forventninger. Arbejdet med den eksterne analyse startes op i begyndelsen af 2009	100%
Teatret skal placere dansk scenekunst i en europæisk og global sammenhæng og trække de vigtigste impulser fra international scenekunst til Danmark. Teatret skal højne den kunstneriske kvalitet og alsidighed og sikre teatret en placering som en betydningsfuld faktor i det europæiske scenekulturliv.	Skuespil: Strategien for skuespillets internationale profil består dels i invitation af toneangivende udenlandske instruktører og scenografer samt gæstespil fra internationale teater. Opera: Der arbejdes aktivt dels på coproduktioner med internationale operahuse, dels på at præsentere en række af verdens forende operainstruktører. I de kommende år arbejdes der på også at kunne præsentere dirigenter og gæstesangere på højt internationalt niveau. Derudover samarbejdes der med verdens største distributør af opera på dvd, Decca.	I 2008 har der været en række instruktører fra de nordiske lande samt internationale gæstespil. Der har i 2008 været flere coproduktioner f.eks. Wozzeck. Der har været en række internationale operainstruktører samt enkelte internationale dirigenter og gæstesangere i 2008. I 2008 udkom "Ringene" på dvd.	100%
	Ballet Strategien for balletten indebærer store internationale tuméer, prominente gæstespil fra højt anerkendte kompagnier, foruden gæstoptredener af internationale balletstjerner. Hertil kommer udveksling af dansere samt instruktører, invitation af internationale koreografer og sidst give mulighed for at danske dansere supplerer udenlandske topkompagnier pga. deres høje kvalitet teknisk og kunstnerisk.	I 2008 var balletten i Kina til afbringningen af OL. Flere internationale gæstespil f.eks. Cullberg Balletten. Der er løbende udveksling af dansere, udveksling af instruktører, internationale koreografer samt mulighed for at danske dansere supplerer udenlandske topkompagnier.	100%
Det Kongelige teater for børn og unge			
Mål	Resultatkrav i 2008	Resultat	%
Teatret skal bidrage til, at sikre børn et rigt og varieret udbud af teaterforestillinger. Teatret skal tilbyde deciderede børne- og familie-forestillinger på spilletidspunkter tilpasset den gruppe. Samarbejde med skoler, børnehaver, institutioner, det danske børneteatermiljø m.v.	Det Kongelige Teater vil fortsætte sin indsats for at sikre børn gode teateroplevelser.	Der bliver løbende arbejdet med gode teateroplevelser for børn og unge. I 2008 har der været flere forestillinger for børn og unge f.eks. "Kom Bamse, nu balletter vi" samt "Brodrene Lovehjerter". Der har også været en række gæstespil fra ind og udland inden for børneteater f.eks. "Tømmelse" og "Historien om den lille farbror".	75%
	Det Kongelige Teater arbejder på i sin prisstruktur at gøre det muligt for børn og unge at komme i teatret.	I 2008 har der været rabat på billetpriserne for børn og unge.	100%
	Målet er at der sælges 30.000 billetter pr. år med børne/ungdomsrabat, og intentionen er at harmonisere Det Kongelige Teaters rabatter med andre teater.	Der blev i 2008 solgt ca. 34.000 billetter til børn og unge.	100%
Det Kongelige teater og det danske sprog			
Mål	Resultatkrav i 2008	Resultat	%
Det Kongelige Teater har et generelt medansvar for at styrke det danske sprog og reflektere og dokumentere dets udvikling.	Det talte sprog, som det skabes, udvikles og forvaltes i den dramatiske digtning og i teatrets forestillinger er et af scenekunstens allervigtigste grundelementer.	Der har i 2008 fortsat været 2 talelærere tilknyttet skuespilafdelingen der varetager den stemmetekniske side af faget, og deres arbejde rækker også ind i det levende, kreative arbejde med sproget.	100%

Større mangfoldighed og nye publikumsgrupper			
Mål	Resultatkrav i 2008	Resultat	%
Teatret skal bidrage til kulturel mangfoldighed ved bl.a. at tage initiativer henvedt til særlige målgrupper.	Specielt Balletten, Operaen og Kapellet har altid været åben overfor såvel gæstekunstnere, instruktører, koreografer og scenografer. Der er Det Kongelige Teaters mål, at en ligende åbenhed ift. teatrets publikum til stadighed udbygges og professionaliseres.	Der har i 2008 fortsat været mangfoldighed ved brug af gæstekunstnere, instruktører, koreografer og scenografer. Der har i 2008 været fokus på videreudvikling af Teatrets netværksgrupper indenfor f.eks. integration og undervisning.	100%
	Tosidet strategi for at fastholde det høje antal publikum. Dels forestillinger og markedsføring rettet mod meget specifikke målgrupper. Dels brede og markante forestillinger, som ved sin populære appeal tiltrækker publikum som ikke er vant til at bruge teatret.	Den specifikke markedsføring søges udbygget ved ibrugtagning af det nye CRM system. I 2008 fortsatte arbejdet med teatrets netværksgrupper f.eks. ifm integration og undervisning. Af brede, markante og populære forestillinger skal nævnes "Matador" samt "Revy 08". Der arbejdes i de kommende år med titler som "My Fair Lady" og "De Tre Musketerer".	75%
	Disse satsninger forventes tilsammen at tiltrække over 230.000 publikummer. Heraf skønnes mindst 100.000 aldrig, eller kun meget sjældent benytter Det Kongelige Teater.	Til "Matador" og "Revy 08" har der i 2008 været ca. 67.500 tilskuere. Dette mål forventes endeligt opfyldt, når vi kender resultatet af "My Fair Lady" og "De Tre Musketerer".	50%

Det Kongelige teater og uddannelserne			
Mål	Resultatkrav i 2008	Resultat	%
Teatret skal i samarbejde med teaterskoler, musikkonservatorier og balletskoler sikre et højt rekrutteringsniveau af udøvere inden for musik, sang og dans.	Balletskolen: Der arbejdes målrettet på at fortsætte og udbygge balletskolens niveau. Herunder arbejdes der på at flere balletskoler rundt om i Danmark kan certificeres på fælles vilkår således at rekrutteringsgrundlaget for balletdansere øges og udbredes.	I 2008 er flere danseskoler rundt om i landet blevet certificeret. Der arbejdes de kommende år med at certificere flere danseskoler.	100%
	Operaakademiet: Samarbejdet med Det Kongelige Danske Musikkonservatorium fortsættes.	Samarbejdet med Det Kongelige Danske Musikkonservatorium er fortsat.	100%
Det Kongelige Teater skal stille praktikpladser til rådighed for alle relevante musik- og scenekunstudannelser.	Det Kongelige Teater vil i perioden fortsat have håndværks- og scenetekniske elever.	I 2008 har der været 14 elever tilknyttet teatret. 8 scenetekniske elever, 2 dameskræddere, 1 herreskrædder, 1 snedker, 1 teatermaler samt 1 modist elev.	100%
	Det Kongelige Teater vil i perioden samarbejde med de kunstneriske uddannelsesinstitutioner på teaterets område bl.a. om praktikpladser og dermed sikre den kunstneriske fodkæde med bl.a. musikere, skuespillere, sangere mv.	I 2008 har Kapellet brugt mange musikassistenter, hvor flere kommer fra Musikkonservatoriet. Skuespillet har brugt enkelte elever fra teaterskolerne. Sangere fra Operaakademiet har medvirket i opsætninger i Operaen.	100%

Det Kongelige teater i en elektronisk verden			
Mål	Resultatkrav i 2008	Resultat	%
Teatret skal medvirke til at udvikle de journalistiske og mediemæssige formater til tidssvarende og engagerende formidlingsformer.	Der forhandles om en ny transmissionsaftale med DR.	I 2008 lykkedes det at forhandle enkeltaftaler på radio transmission af Partenope og Den glade Enke. Der blev ligeledes gennemført TV transmission af Reumert prisuddelingen samt Kronprinsparets Kulturpris. Der forhandles fortsat med DR i 2009 om en fast transmissionsaftale.	25%
	Forhandle en mere smidig aftale med kunstnerne, således at der kan åbnes op for en merudnyttelse af de på teatret frembragte produktioner.	Forhandlingerne er afsluttet i 2008.	100%
	Der forhandles også med TV2 om samarbejde om såvel markedsføring som redaktionelt.	Aftale om markedsføring af abonnementet for sæson 2009/2010.	50%

Det Kongelige teater og erhvervslivet			
Mål	Resultatkrav i 2008	Resultat	%
Teatret skal bidrage til opbygningen af egentlige samarbejder, der til gavn for begge parter bidrager med gensidig inspiration og udvikling indenfor alle centrale forretningsgange: Ledelse og management, markedsføring og økonomistyring.	Det er teatrets mål at øge sponsor- og fondstilskud i aftaleperioden. Strategien er at sponsorerne direkte sponsorerer forestillinger eller en af de tre kunstarter.	I 2008 var sponsorindtagterne på 18 mio.kr. fordelt på 29 sponsorer. I 2008 er der indgået flere nye sponsoraftaler vedrørende bl.a. balletens turné til Japan samt nyproduktion af Napoli.	100%
	Udvikle eksterne samarbejder og tænke nye kommercielle muligheder ind i teatrets virke og tilbud til offentligheden, herunder til erhvervslivet.	En løbende proces der også har været arbejdet på i 2008.	100%
	Der vil i løbet af 2009 og 2010 blive etableret en case-samling med alle de mange gode store og små samarbejdsprojekter med erhvervslivet.	Arbejdet sættes først i gang i 2009.	

Det Kongelige teaters organisationsudvikling			
Mål	Resultatkrav i 2008	Resultat	%
Teatret skal videreudvikle sin organisation, således at de kunstneriske chefers virke og tid i så høj grad som muligt medgår til den kunstneriske udvikling af den enkelte kunstart.	Det Kongelige Teater vil i aftaleperioden konsolidere den omfattende værdi- og omstillingsproces, som teatret har gennemgået de seneste år. Teatret kan i dag flytte fokus fra ekspansion og nye bygninger til i højere grad at fokusere på indhold i den kunstneriske udvikling og sikring af højt kvalitetsniveau.	Værdiprocesen startede i chefgruppen ultimo 2008.	50%
	Samlingen af de 4 kunstarter i et teater giver en stærk synergi og sammenhængskraft på tværs af organisationen	Der har i 2008 været gennemført tværorganisatoriske medarbejder- og lederudviklingsforløb	100%
Sikre kønsnæssig balance i teatrets leder- og medarbejder-sammensætning	Teatret ønsker en fornuftig balance mellem kvinder og mænd i de medarbejdergrupper, hvor det er realistisk samt i teatrets ledelse. Der arbejdes løbende med at have fokus på ligestilling og ligebehandling.	Der har været fokus på dette i 2008, og der er løbende fokus på ligestilling og ligebehandling.	100%

Anm.: 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. Opfølgning på Klare mål fremgår af bilag 1.

2.2.2 Mål og resultater anden del – uddybende analyser og vurderinger

Det Kongelige Teater har for 2008 valgt 2 områder ud til en nærmere analyse og vurdering. Områderne er valgt fordi de har væsentlig strategisk betydning for teatrets opfyldelse af 4 års aftalens politiske målsætninger. De 2 områder er: Kvantitative mål for aktiviteter og publikum samt Det kongelige Teater for og i hele landet.

2.2.3 Aktiviteter og publikum

2.2.3.1 Forestillinger

Det Kongelige Teater gennemførte i 2008 1074 forestillinger, koncerter, særarrangementer og ikke teater aktiviteter på teatrets scener i København og på turné, hvilket ligger over budgetmålet for 2008. Teatret har således i det første år af aftaleperioden (2008-2011) opfyldt det politiske aftalemål på 1000 aktiviteter årligt.

2.2.3.2 Fornyelse og variation 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, samt de økonomiske rammer.

Variationen i repertoiret var konkretiseret med 70 opførte værker i 2008. Sammenholdt med budgetmålet for 2007 var det 30 værker bedre end budgetteret. Det øgede antal værker i 2008 kan i det væsentlige henføres til flere gæstespil på Det Kongelige Teater end oprindeligt budgetteret.

Fornyelsen i repertoiret var konkretiseret med 29 nyproduktioner i 2008, hvilket var på niveau med budgetmålet for 2008. Antallet af nyproduktioner kunne i det væsentligste henføres til at operaen havde valgt at øge antallet af nyproduktioner og mindske antallet af repremierer. Vægtningen mellem flere eller færre nyproduktioner / repremierer afhænger meget af publikums interesse og fremtidige kunstneriske satsninger.

Tabel 5: Værker, nyproduktioner og forestillinger 2005-2008 og budget 2009

	2005	2006	2007	2008		2009	
	Resultat	Resultat	Resultat	Budgetmål	Resultat	Difference	Budgetmål
Antal opførte værker	76	79	59	40	70	30	56
- Skuespil	18	26	13	16	21	5	18
- Opera	24	22	18	12	19	7	20
- Ballet	34	29	28	12	30	18	18
- Koncert		2					
Antal nyproduktioner	29	29	27	27	29	2	23
- Skuespil	12	13	11	13	12	-1	12
- Opera	9	11	9	7	8	1	8
- Ballet	8	5	7	7	9	2	3
Antal forestillinger	916	975	871	1002	1074	72	986
- Skuespil	462	497	407	554	514	-40	534
<i>heraf i de nlandske turnéer</i>	83	90	65	70	65	-5	70
<i>heraf udenlandske turnéer</i>	36	0					
<i>heraf publikum- og særarrangementer</i>	0	15	28	50	24	-26	50
- Opera	209	237	241	203	234	31	191
<i>heraf i de nlandske turnéer</i>	7	12	7	8	10	2	19
<i>heraf udenlandske turnéer</i>	0	0		2		-2	
<i>heraf publikum- og særarrangementer</i>	12	6	8	15	19	4	15
- Ballet	221	199	192	202	234	32	205
<i>heraf i de nlandske turnéer</i>	0	11	8	14	14	0	8
<i>heraf udenlandske turnéer</i>	2	10	3		2	2	10
<i>heraf publikum- og særarrangementer</i>	14	3	18	30	66	36	50
- Koncerter	13	21	12	8	26	18	21
<i>heraf i de nlandske turnéer</i>	0	0					
<i>heraf udenlandske turnéer</i>	0	0				0	
<i>heraf publikum- og særarrangementer</i>	0	0				0	
- Ekstraordinære arrangementer	11	21	19	35	66	31	35
- Turné indland i alt	90	113	80	92	89	-3	97
- Turné udland i alt	38	10	3	2	2	0	10
- Publikum og særarrangementer i alt	26	24	54	95	109	14	115
- Forestillinger for børn og unge i alt	105	117	102	56	159	103	83

Anm.: antal forestillinger er inkl. friluftsforestillinger

2.2.3.3 Publikum

De 1073 forestillinger, koncerter, særarrangementer og ikke teater aktiviteter blev overværet af 706.000 tilskuere, hvortil kommer skønsmæssigt 78.000 tilskuere til operakoncerterne i Fælledparken, på Skamlingsbanken og Ballet på Kastellet. Totalt havde 784.000 tilskuere overværet teatrets forestillinger på scenerne i København og turné. Sammenholdt med den politiske 4-årssaftales krav om gennemsnitlig 580.000 tilskuere pr. år (ekskl. gratis arrangementer) i aftaleperioden 2008-2011, var årets resultat tilfredsstillende. Det større antal tilskuere til skuespillets forestillinger kunne i det væsentligste henføres til nyhedsværdien af skuespilhuset og den nye satsning med revy i sommermånederne. I det første år af aftaleperioden (2008 – 2011) havde teatret 706.000 tilskuere, hvilket vurderes som meget tilfredsstillende. Hertil kommer de 78.000 tilskuere, der overværede en eller flere af teatrets store gratis friluftsarangementer med opera og ballet.

Tabel 6: Tilskuere 2005-2008 og budget 2009 (København og turné)

	2005	2006	2007	2008		2009	
	Resultat	Resultat	Resultat	Budgetmål	Resultat	Difference i %	Budgetmål
Antal tilskuere	519.000	659.000	588.000	568.800	706.000	24%	550.000
- Skuespil	164.000	241.000	118.000	131.000	178.000	36%	151.000
<i>heraf indenlandske turnéer</i>	42.000	45.000	33.000	60.500	33.000	-45%	35.000
<i>heraf udenlandske turnéer</i>	36.000	0				-	
<i>heraf publikum- og særarrangementer</i>	0	1.000	3.000		3.000	-	1.000
- Opera	177.000	226.000	267.000	253.200	276.000	9%	191.000
<i>heraf indenlandske turnéer</i>	4.000	9.000	10.000	3.500	18.000	414%	9.500
<i>heraf udenlandske turnéer</i>	0	0				-	
<i>heraf publikum- og særarrangementer</i>	2.000	1.000	1.000		7.000	-	5.500
- Ballet	149.000	154.000	176.000	150.600	198.000	31%	168.000
<i>heraf indenlandske turnéer</i>	0	16.000	19.000	6.000	22.000	267%	4.000
<i>heraf udenlandske turnéer</i>	1.000	10.000	3.000	3.000	5.000	67%	15.000
<i>heraf publikum- og særarrangementer</i>	3.000	0	5.000		29.000	-	15.000
- Koncerter	13.000	13.000	10.000	12.000	21.000	75%	12.000
<i>heraf indenlandske turnéer</i>	0	0				-	
<i>heraf udenlandske turnéer</i>	0	0				-	
<i>heraf publikum- og særarrangementer</i>	0	0				-	
- Ekstraordinære forestillinger	16.000	25.000	17.000	22.000	33.000	50%	28.000
- Indenlandske turnéer i alt	46.000	70.000	62.000	70.000	73.000	4%	48.500
- Udenlandske turnéer i alt	37.000	10.000	3.000	3.000	5.000	67%	15.000
- Publikum- og særarrangementer i alt	5.000	2.000	9.000	0	39.000	-	21.500
Tilskuere ved gratisforestillinger	70.000	45.000	74.000	70.000	78.000	11%	70.000
Tilskuere i alt	589.000	704.000	662.000	638.800	784.000	23%	620.000

Sædebelægningsprocenten som fremgår af Tabel 7 blev i 2008 85%, hvilket var højere end budgetmålet for 2008, derfor var årets resultat tilfredsstillende. Sædebelægningsprocenten er udtryk for, hvor stor en andel af teatrets sædepladser, der er solgt i forhold til et fuldt hus. For 2009 budgetteres forsigtigt med en sædebelægning på 78%.

Tabel 7: Sædebelægning 2005-2008 og budget 2009 (København)

	2005	2006	2007	2008		2009	
	Resultat	Resultat	Resultat	Budgetmål	Resultat	Difference	Budgetmål
Sædebelægning	81%	83%	85%	81%	85%	+4%-point	78%
- Skuespil	70%	81%	75%	66%	82%	+16%-point	69%
- Opera	90%	90%	91%	88%	91%	+3%-point	88%
- Ballet	78%	75%	82%	80%	84%	+4%-point	77%
- Koncerter	89%	87%	87%	77%	67%	-10%-point	46%

Værdibelægningsprocenten som fremgår af Tabel 8 blev i 2008 72%, hvilket var lidt over 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 pensionistrabatter 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 8: Værdibelægning 2005-2008 og budget 2009 (København)

	2005	2006	2007	----- 2008 -----		2009	
	Resultat	Resultat	Resultat	Budgetmål	Resultat	Difference	
Værdibelægning	70%	73%	73%	71%	72%	+1%-point	69%
- Skuespil	47%	65%	52%	53%	64%	+11%-point	57%
- Opera	83%	83%	82%	79%	79%	0%-point	79%
- Ballet	62%	59%	66%	63%	66%	+3%-point	65%
- Koncerter	63%	79%	65%	57%	56%	-1%-point	42%

2.2.4 Det kongelige Teater for og i hele landet

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. I Tabel 9 fremgår teatrets kvantitative bredde mål og resultater. De enkelte års budgetmål og resultater kan afvige fra 4 års aftalens resultatmål, men vil som gennemsnit for aftaleperioden matche aftalemålene. For teatrets turnévirkosomhed tages udgangspunkt i 120 udbudte turnéer årligt jfr. 4 års aftalen. I 2008 blev der udbudt 120 turnéforestillinger, mens 89 indenlandske turnéforestillinger blev gennemført. For sommeraktiviteter var målet for teatret at gennemføre gennemsnitlig 50 sommeraktiviteter pr. år fra 2008. Målet var opfyldt, da teatret afholdt i perioden juni-august 152 sommeraktiviteter i 2008, hvortil teatret havde 193.000 tilskuere. Sommeraktiviteterne strakte sig fra Jazz koncerter i samarbejde med Copenhagen Jazzfestival, Revy i Skuespilhuset, Opera i det fri (turné rundt i landet) samt Matador i samarbejde med DR. I 2009 forventes det, at der gennemføres minimum 50 sommeraktiviteter svarende til måltallet i den nye 4-årsaftale for perioden 2008-2011. Der er ingen forventede tv- og radiotransmissioner i 2009, da teatret er i forhandlinger med DR om en ny transmissionsaftale.

I 2008 det første år med Skuespilhuset har der været stor interesse for huset, der har været 53.000 gæster til teatrets rundvisninger. Teatret oplever fortsat interesse for Operaen, der har alene i Operahuset været 44.000 gæster til teatrets rundvisninger, mens ca. 6.000 rundvisningsgæster har besøgt Gamle Scene.

For at opretholde det høje antal tilskuere fra sidste 4-årsaftale havde teatret i 2008 forsat satset på at udbyde flere forestillinger og aktiviteter til børn. Udbuddet af børnevenlige familieforestillinger og tilbuddene til de unge var højt i 2008. Skuespillet rykkede arrangementer fra Turbinehallerne med debat- og dialogmøder, live radioarrangementer og mindre koncerter over i Skuespilhuset. Arrangementerne havde succes med at tiltrække et ungt publikum, der ikke normalt går i Det Kongelige Teater. For skoleeleverne i folkeskoler og gymnasier havde teateret i 2008 koncerter (Tripple Karavane koncerter i Operaen) samt en række skoleforestillinger. I forhold til 2007 er der sket en stigning i salget af ungdomsbilletter og skole-/studiebilletter, og teatret solgte i 2008 mere end 53.000 ungdoms- og studiebilletter. Det påvirker naturligvis teatrets værdibelægning i nedadgående retning, men det var teatrets vurdering, at teatrets strategi med at få børn og unge i teatret var en succes. Teatret vil fortsat bestræbe sig på at have et udbud af rabatterede forestillinger indenfor de kendte økonomiske rammer, som teatret har i den nye 4-årsaftale for perioden 2008-2011.

Turnévirkosomhed, 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 3 store gratis arrangementer blev der i sommermånederne (juni til august) afholdt en række arrangementer og forestillinger på teatrets scener i København og i provinsen.

Tabel 9: Bredde mål

	2003	2004	2005	2006	2007	----- 2008 -----		2009	
	Resultat	Resultat	Resultat	Resultat	Resultat	Budgetmål	Resultat	Difference i %	Budgetmål
Antal sommeraktiviteter	64	35	51	90	80	50	152	204%	50
Antal tilskuere til sommeraktiviteter	192.000	110.000	99.000	177.000	168.000	100.000	193.000	93%	100.000
Antal transmissioner	29	19	25	31	33	18	4	-78%	
- TV	10	3	8	11	12		2		
- Radio	19	16	17	20	21		2		
Antal Danmarksturnéer									
- Udbudte	120	98	97	137	110	120	120	0%	120
- Solgte	78	78	90	90	83		89		
Antal rundvisninger									
- Udbudte							114.500		100.000
- Solgte	23.000	23.300	97.000	100.336	75.000	70.000	114.500	64%	

Teatret skal jfr. 4 års aftalen 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.

Teatret vil fastholde og udbygge samarbejdet med andre teatre og kompanier. 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.

3 REGNSKAB

3.1 ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Regnskabspraksis tager udgangspunkt i de regnskabsregler og principper, som Økonomistyrelsen har opstillet for omkostningsregnskaber og -bevillinger. Årsrapporten for 2008 er opstillet efter Økonomistyrelsens regnskabsprincipper med følgende afvigelser/specifikationer i forhold til regelsættet.

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 offentlige ejendomsvurdering i 2004 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, kulisser 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. Afskrivninger finansieret ved donation neutraliseres.

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.

I årsrapportens balance, resultatopgørelse og noterne benyttes uddata fra Statens koncernsystem (SKS), Statens Budgetsystem samt Navision.

Det skal bemærkes, at foruden en årsrapport, udarbejder teatret også en årsberetning, hvor fokus er lagt på forestillingerne.

3.2 RESULTATOPGØRELSE

Tabel 10: Resultatopgørelse

Mio. kr., løbende priser	Regnskab 2007	Regnskab 2008	Budget 2009
note:			
Ordinære driftsindtægter			
<i>Indtægtsført bevilling</i>			
Bevilling	-472,0	-509,6	-533,2
Anvendt af tidligere års reserverede bevillinger	0,0	0,0	0,0
Reserveret af indeværende års bevillinger	0,0	0,0	0,0
Indtægtsført bevilling i alt	-472,0	-509,6	-533,2
4 Salg af varer og tjenesteydelser	-156,1	-183,0	-152,5
Tilskud til egen drift	0,0	0,0	0,0
Gebyrer	0,0	0,0	0,0
Ordinære driftsindtægter i alt	-628,1	-692,6	-685,7
Ordinære driftsomkostninger			
5 Ændring i lagre	0,8	1,5	0,0
<i>Forbrugsomkostninger</i>			
6 Husleje	16,7	16,9	16,9
Forbrugsomkostninger i alt	16,7	16,9	16,9
1 <i>Personaleomkostninger</i>			
7 Lønninger	392,1	433,2	364,6
Andre personaleomkostninger	0,2	0,0	0,0
Pension	38,4	41,0	35,7
8 Lønrefusion	-12,5	-9,9	-9,9
Personaleomkostninger i alt	418,2	464,2	390,4
10 Af- og nedskrivninger	13,8	33,3	31,4
9 Andre ordinære driftsomkostninger	201,9	239,5	250,7
Ordinære driftsomkostninger i alt	651,4	755,5	689,4
Resultat af ordinær drift	23,3	62,9	3,7
Andre driftsposter			
11 Andre driftsindtægter	-85,4	-84,8	-70,8
Andre driftsomkostninger	0,7	0,0	0,0
Resultat før finansielle poster	-61,4	-21,9	-67,1
Finansielle poster			
12 Finansielle indtægter	-0,9	-1,1	0,0
13 Finansielle omkostninger	16,7	55,4	57,1
Resultat før ekstraordinære poster	-45,7	32,4	-10,0
Ekstraordinære poster			
Ekstraordinære indtægter	0,0	0,0	0,0
Ekstraordinære omkostninger	0,0	0,0	0,0
Årets resultat	-45,7	32,4	-10,0

I resultatopgørelsen i årsrapporten for 2007 indgik en forventning om øgede indtægter svarende til den obligatoriske opsparring på 5,1 mio.kr. i budgettet for 2008. Teatret har genereret flere indtægter, men meromkostninger ved overtagelse af Skuespilhuset samt til bygningsmæssig drift og vedligehold gjorde at teatret ikke kunne holde budgettet for 2008.

Budget 2009 i resultatopgørelsen svarer til tallene på Finansloven for 2009. Der er forskel mellem det internt styrende budget og finanslovens tal for 2009. Forskellen mellem regnskab 2008 og budget 2009 skyldes især, at der i budgettet på finansloven for 2009 i foråret 2008 tages udgangspunkt i det på dette tidspunkt kendte aktivitetsniveau. I takt med at

aktivitetsniveauet lægges endeligt fast, henover sommeren og tidligt efterår 2008, ændres bruttoindtægterne og bruttoudgifterne i opadgående retning under fastholdelse af bevillingsniveauet. Specielt skal nævnes at en del af teatrets personaleomkostninger budgetteres som andre ordinære driftsomkostninger, da de på budgetteringstidspunktet indgår i en specifik forestillingen, disse omkostninger vil ved endelig bogføring konteres under personaleomkostninger.

Tabel 11: Resultatdisponering

Mio. kr., løbende priser note:	<i>Regnskab</i> 2007	<i>Regnskab</i> 2008	<i>Budget</i> 2009
Årets resultat	-45,7	32,4	-10,0
Disponeret til bortfald	28,1	0,0	0,0
Disponeret til reserveret egenkapital	0,0	0,0	0,0
Disponeret udbytte til statskassen	0,0	0,0	0,0
Disponeret til overført overskud	17,6	-32,4	10,0

Til resultatopgørelsen for 2008 er der en detaljeret gennemgang af de enkelte poster i Bilag 7.1
NOTER TIL RESULTATOPGØRELSEN.

3.3 BALANCEN

Tabel 12: Balancen, Mio.kr.

Aktiver note:	<i>Primo</i> 2008	<i>Ultimo</i> 2008	Passiver note:	<i>Primo</i> 2008	<i>Ultimo</i> 2008
Anlægsaktiver:			Egenkapital		
2 <i>Immaterielle anlægsaktiver</i>			Reguleret egenkapital (starkapital)	29,8	29,8
Færdiggjorte udviklingsprojekter	0,0	0,0	Opskrivninger	0,0	0,0
Erhvervede koncessioner, patenter, licenser m.v.	0,9	0,8	Reserveret egenkapital	0,0	0,0
Udviklingsprojekter under opførelse	0,0	0,0	Bortfald af årets resultat	0,0	0,0
Immaterielle anlægsaktiver i alt	0,9	0,8	Udbytte til staten	0,0	0,0
3 <i>Materielle anlægsaktiver</i>			Overført overskud	9,2	-23,3
Grunde, arealer og bygninger	2.856,6	2.835,4	Egenkapital i alt	39,0	6,5
Infrastruktur	0,0	0,0	Hensatte forpligtelser	1,5	0,0
Transportmateriel	1,3	1,3	<i>Langfristede gældsposter</i>		
Produktionsanlæg og maskiner	71,5	75,1	FF4 Langfristet gæld	1.122,7	1.149,5
Inventar og IT-udstyr	7,5	8,8	FF6 Bygge og IT-kredit	4,9	7,7
Igangværende arbejder for egen regning	7,7	7,7	Donationer	1.780,0	1.730,8
Materielle anlægsaktiver i alt	2.944,7	2.928,4	Priontetsgæld	0,2	0,2
Statsforskrivning	29,8	29,8	Anden langfristet gæld	0,0	0,0
Øvrige finansielle anlægsaktiver	0,0	0,0	Langfristet gæld i alt	2.907,9	2.888,2
Finansielle anlægsaktiver i alt	29,8	29,8	<i>Kortfristede gældsposter</i>		
Anlægsaktiver i alt	2.975,4	2.959,0	Leverandører af varer og tjenesteydelser	111,6	132,6
Omsætningsaktiver:			Anden kortfristet gæld	25,4	2,3
14 Varebeholdning	2,0	2,8	Skyldige feriepenge	49,6	51,8
15 Tilgodehavender	258,1	25,9	Reserveret bevilling	0,2	0,0
Værdipapirer	0,0	0,0	Igangværende arbejder for fremmed regning	0,0	0,0
16 <i>Likvide beholdninger</i>			Periodafgrænsningsposter	0,0	7,1
FF5 Uforrentet konto	119,9	-100,1	Kortfristet gæld i alt	186,8	193,8
FF7 Finansieringskonto	24,0	182,0	Gæld i alt	3.094,7	3.082,1
Andre likvider	-244,2	18,9	Passiver i alt	3.135,2	3.088,6
Likvide beholdninger i alt	-100,3	100,8			
Omsætningsaktiver i alt	159,8	129,6			
Aktiver i alt	3.135,2	3.088,6			

(1) En del af overtagelsen af grunden ved Skuespilhuset til en værdi af 14,9 mio.kr. er i Navision regnskabet bogført på egenkapitalen. I ultimo balancen 2008 indgår de 14,9 mio.kr. under langfristet gældsposter. Fejlen vil blive rettet i 2009.

I 2008 blev sidste del af overflytningen af skuespilhusets værdi gennemført, således at hele kostprisen på skuespilhuset fremgik af teatrets balance ultimo 2008. Derudover var der i 2007 opstået tre beklagelige fejl dels 10,4 mio.kr., der var dobbelt posteret på egenkapitalen. Dels 0,2 mio.kr. der var bogført som reserveret bevilling som følge af bilag anvist af Økonomistyrelsen. Dels 28,1 mio.kr. i bortfald af bevilling, der var bogført under egenkapitalen. Fejlene blev rettet i 2008.

Tildelingen af likviditet stemmer ikke i den tilpassede åbningsbalance, da der skete rettelse til åbnings balancen i 2008. Likviditet svarende til 14,9 mio.kr. (en del af grunden ved Skuespilhuset) vil blive tilpasset i 2009, samtidig med at de 14,9 mio.kr. overføres fra egenkapitalen til langfristet gæld.

3.4 EGENKAPITALFORKLARING

Tabel 13: Egenkapitalforklaring

Mio. kr. note:	2008
Egenkapital primo R-året	39,0
Startkapital primo	29,8
+Ændring i startkapital	0,0
Startkapital ultimo	29,8
Opskrivninger primo	0,0
+Ændringer i opskrivninger	0,0
Opskrivninger ultimo	0,0
Reserveret egenkapital primo	0,0
+Ændring i reserveret egenkapital	0,0
Reserveret egenkapital ultimo	0,0
Overført overskud primo	9,2
+Primoregulering/flytning mellem bogføringskredse	0,0
+Regulering af det overførte overskud	0,0
+Overført fra årets resultat	-32,4
- Bortfald af årets resultat	0,0
- Udbytte til staten	0,0
Overført overskud ultimo	-23,3
Egenkapital ultimo R-året	6,5

På grund af afrunding af beløbende i ovenstående tabel er det ikke direkte muligt at beregne overført overskud.

3.5 BEVILLINGSREGNSKABET

I nedenstående tabel er vist bevillingsregnskabet fra hovedkonto 21.23.01.

Tabel 14: Bevillingsregnskab

Mio. kr., løbende priser	Regnskab 2007	Budget 2008	Regnskab 2008	Difference	Budget 2009
Nettoudgiftsbevilling	-472,0	-512,4	-509,6	-2,8	-533,2
Indtægter	-242,4	-193,0	-268,9	75,9	-223,2
Indtægter i alt	-714,4	-705,4	-778,5	73,1	-756,4
Udgifter	668,8	700,3	810,9	-110,6	746,5
Årets resultat	-45,7	-5,1	32,4	-37,5	-10,0

Regnskabsresultatet for 2008 var betydeligt lavere end budgetteret. Forskellen mellem regnskab og budget kan forklares ved, at indtægterne budgetteres forsigtigt. Merindtægter modsvares af udgifter og afspejler ændret aktivitetsniveau i løbet af året. Dette betyder, at udgifterne og de afledte indtægterne hæves som aktivitetsniveauet hæves. I 2008 skyldes den store forskel bl.a. at restauranten Ofelia i Skuespilhuset ikke var inde i budgettet. Svarende til 20 mio.kr. i henholdsvis omkostning og indtægter.

Forskellen mellem udgifterne som budgetteret på finansloven og regnskabstallene er et resultat af forudsætningerne for finanslovsbidraget, der blev udarbejdet på et tidspunkt, hvor der var stor usikkerhed om en eventuel videreførelse af aftalebevillingen på 12 mio.kr. Derfor forudsatte Det kongelige Teater en nedgang i aktivitetsniveauet og med tilsvarende nedgang i antal medarbejdere. På indtægtssiden budgetterede teatret kun med billetindtægter fra ordinære forestillinger. Al aktivitet ud over dette minimumsbudget fremstår som difference.

4 PÅTEGNING AF DET SAMLEDE REGNSKAB

Årsrapporten omfatter:

Årsrapporten med bilag omfatter de hovedkonti og anlægsprogrammer (på underkontoniveau) på finansloven, som Det Kongelig Teater og Kapel, CVR-nummer 10842255 er ansvarlig for: §§ 21.23.01, 21.23.73, herunder de regnskabsmæssige forklaringer, som skal tilgå Rigsrevisionen i forbindelse med bevillingskontrollen for 2008.

Påtegning:

Det tilkendegives hermed:

1. at årsrapporten er rigtig, dvs. at årsrapporten ikke indeholder væsentlige fejlinformationer eller udeladelser, herunder at målopstillingen 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 2009

København den .april 2009

København den 14.april 2009



Erik Jacobsen
Teaterchef



Lars Pallesen
Bestyrelsesformand



Karoline Prien Kjeldsen
Departementschef

5 BILAG TIL ÅRSRAPPORTEN

Bilag 1: Afrapportering på 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 arbejdede i 2008 videre med det fælles servicekoncept for teatret: "Det venlige teater", beskrevet i årsrapporten for 2007. I 2008 er målet ikke opfyldt pga. indflytning i det nye skuespilhus og budgetudfordringer i den afdeling der står for servicekonceptet.

For 2008 havde teatret opstillet nedenstående mål for betjening af teatrets kunder (se bilag 2).

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. I 2008 vil det udarbejdede servicekonceptet fra 2007 blive implementeret.	Udrulning og lobende kompetaceudvikling af frontliniemedarbejderne	25%	På grund af budgetproblemer er projektet mere eller mindre udsat. Der har været gennemført et enkelt opfølgingsseminar på chefniveau og 2-3 salgs- og servicekurser i Billetcentret. Mini-MUP implementeret for frontline-personel og første af slagsen er gennemført.

Bilag 2: Igangværende anlægsprojekter

Mio. kr.	Byggestart	Forventet afslutning	Årets udgift	Forventet totaludgift
Anlægsprojekt				
Nyt Skuespilhus på Kvæsthusbroen, 21.23.73.10	2001	2009	17,3	767,0

I regnskabet for 2007 opstod der en beklagelig fejl, hvor udgifter på 50,6 mio.kr. ikke var bogført korrekt. Det er oplyst i forbindelse med bevillingskontrollen for 2007 til Statsrevisorerne, at der skulle ske et bortfald af den videreførte bevilling svarende til beløbet. I 2008 er teatret blevet opmærksom på, at fejlen kun omfatter 48,6 mio.kr. svarer til prisen på grunden på Kvæsthusbroen. De resterende 2,0 mio.kr. knytter sig til opstarten af projektet, som blev finansieret på hovedkonto 21.23.72. Nyt Skuespilhus v/Turbinehallerne. På denne hovedkonto er udgifterne afholdt og bevillingen givet. Der er ikke sket en omflytning af den del af bevilling og udgifter i forbindelse med Skuespilhuset.

Bilag 3: Nøgletal

Mio. kr.	2007	2008
1 Negativ udsvingsrate	30,7%	-78,1%
2 Akkumuleret overskudsgrad	1,4%	-3,3%
3 Udnyttelsesgrad af låneramme	81,7%	83,0%
4 Overskudsgrad	7,3%	-4,7%
5 Bevillingsandel	75,1%	73,6%
6a Ekstraordinære poster, udgifter	0,0%	0,0%
6b Ekstraordinære poster, indtægter	0,0%	0,0%
7 Tab på debitorer	0,0%	0,0%
8 Kapitalandel	11,6%	20,2%
9 Nedskrivningsrate	0,0%	0,0%
10 Afskrivningsrate	7,0%	2,9%
11 Opretholdelsesgrad	1404,5%	78,2%
12 Gennemsnitlig årsværkspris (tkr.)	471	514
13 Soliditetsgrad	1,2%	0,2%
14 Reservationsflow	-	-
15 Reservationsandel	0,0%	0,0%
16 Akk. reservationsandel	0,0%	0,0%

Bilag 4: Nøgletal for teatrets kerneaktiviteter 2008

	2005	2006	2007	2008
Forestillinger (inkl. gratis arrangementer)	916	975	871	1074
Nyproduktioner (fornyelse af repertoiret)	29	29	27	29
Værker (variationen i repertoiret)	76	76	59	70
Tilskuere (ekskl. gratis arrangementer)	519.000	634.000	571.000	706.000
Sædebelægning	81%	83%	85%	85%
Værdibelægning	70%	73%	73%	72%

Bilag 5: Metode til omkostningsfordeling

Omkostningerne er fordelt ud fra registrering af, hvilke aktiviteter pengene er brugt til samt timeregistrering på aktiviteter. Udgifterne til generel ledelse og bygningsmæssig drift er fordelt forholdsvist ud på aktiviteterne i forhold til omkostningerne.

6 OBLIGATORISKE NOTER

Note 1: Personaleomkostninger

Årsværk/antal	Regnskab 2005	Regnskab 2006	Regnskab 2007	Regnskab 2008	Budget 2009
Fagligt personale	875,5	906,0	887,7	903,2	903,2
Hjælpefunktioner / administrativt persor	146,5	152,0	157,6	200,8	200,8
I alt	1.022,0	1.058,0	1.045,3	1.104,0	1.104,0

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. De årsværk der er tilknyttet teatret i kortere tid, er ofte tilknyttet produktionen af en forestilling. Løn til disse årsværk bliver budgetteret under andre ordinære driftsomkostninger, og derfor kan faldet i personaleomkostningerne i resultatopgørelsen ikke aflæses i det budgetterede antal årsværk i 2008.

De 50 nye årsværk i 2008 kan primært henføres til restaurant Ofelia i Skuespilhuset.

Note 2: Immaterielle anlægsaktiver

Mio. kr.	Færdiggjorte udviklingsprojekter	Erhvervede koncessioner, patenter, licenser mv.	I alt
Kostpris	0,0	1,5	1,5
Opskrivning	0,0	0,0	0,0
Kostpris pr. 1.1.2008 (før afskr.)	0,0	1,5	1,5
Tilgang	0,0	0,0	0,0
Afgang	0,0	0,0	0,0
Kostpris pr. 31.12.2008 (før afskr.)	0,0	1,5	1,5
Akk. afskrivninger	0,0	0,7	0,7
Akk. nedskrivninger	0,0	0,0	0,0
Akk. af- og nedskrivninger 31.12.2008	0,0	0,7	0,7
Regnskabsmæssig værdi pr. 31.12.2008	0,0	0,8	0,8
Årets afskrivninger	0,0	0,2	0,2
Årets nedskrivninger	0,0	0,0	0,0
Årets af- og nedskrivninger	0,0	0,2	0,2
Afskrivningsperiode/år	-	3	

	Udviklingsprojekter under opførelse
Primosaldo pr. 1.1.2008	0,0
Tilgang	0,0
Nedskrivninger	0,0
Afgang	0,0
Kostpris pr. 31.12.2008	0,0

Note 3: Materielle anlægsaktiver

Mio. kr.	Grunde, arealer og bygninger	Infrastruktur	Produktionsanlæg og maskiner	Transportmateriel	Inventar og IT-udstyr	I alt
Kostpris	3038,4	0,0	84,9	1,9	16,3	3141,6
Opskrivning	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Kostpris pr. 1.1.2008 (før afskr.)	3038,4	0,0	84,9	1,9	16,3	3141,6
Tilgang	56,8	0,0	5,8	0,2	3,2	66,1
Afgang	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Kostpris pr. 31.12.2008 (før afskr.)	3095,3	0,0	90,7	2,2	19,5	3207,7
Akk. afskrivninger	259,8	0,0	15,6	0,8	10,7	287,0
Akk. nedskrivninger	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Akk. af- og nedskrivninger 31.12.2008	259,8	0,0	15,6	0,8	10,7	287,0
Regnskabsmæssig værdi pr. 31.12.2008	2835,4	0,0	75,1	1,3	8,8	2920,7
Årets afskrivninger	78,0	0,0	4,2	0,2	1,9	84,4
Årets nedskrivninger	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Årets af- og nedskrivninger	78,0	0,0	4,2	0,2	1,9	84,4
Afskrivningsperiode/år	50	-	5-40	8	50% af saldoen	

	I gang-værende arbejder for egen regning
Primosaldo pr. 1.1. 2008	7,7
Tilgang	0,0
Nedskrivninger	0,0
anlægsaktiver	0,0
Kostpris pr. 31.12.2008	7,7

Ved Grund, arealer og bygninger består tilgang primært af grunden på Kvæsthusbroen (48,6).

7 SUPPLERENDE NOTER

7.1 NOTER TIL RESULTATOPGØRELSEN

Note 4: Salg af varer og tjenesteydelser

1.000 kr.	
Lokaleudleje	1.068,7
Restaurantforpagtning	4.747,3
Salg af mad m.v.	22.002,9
Billetsalg	137.651,1
Salg i øvrigt	17.561,9
I alt	183.031,9

Note 5: Forbruget af varelagre

1.000 kr.	
Manufaktur	794,1
Træ	697,8
I alt	1.491,9

Note 6: Husleje

1.000 kr.	
Husleje	2.445,4
Husleje til produktionshuset	10.500,1
Leje og leasing i øvrigt	3.993,5
I alt	16.939,0

Note 7: Lønomskostninger

1.000 kr.	
Egentlig løn	427.395,5
Elever	393,3
Ændring i skyldige feriepenge	2.208,9
Over- og merarbejde	3.340,1
Fradrag for anlægsløn	-164,7
I alt	433.173,1

Note 8: Lønrefusion

1.000 kr.	
Beskæftigelsesordninger	517,2
Barselsfonden	1.490,5
Sygdom	6.208,0
Elever, fravær	27,2
Øvrige	1.706,8
I alt	9.949,7

Note 9: Andre ordinære driftsomkostninger

1.000 kr.	
Rejser og befordring	10.166,3
Repræsentation	2.564,0
Rep. og vedligeholdelse	10.295,3
AER/flexjob	5.830,1
Kommunale skatter og afgifter	29.142,3
Omk.dækkende ydelser	145,0
Kantine tilskud	561,1
Køb af energi	19.279,7
Køb af it-varer	1.446,2
Køb af tjenesteydelser	111.460,7
Køb af øvrige varer til forbrug	45.110,4
Øvrige	3.527,4
I alt	239.528,4

Note 10: Af- og nedskrivninger

1.000 kr.	
Neutralisering af donat afskr.	-51.239,1
Donation-Bygninger	48.794,3
Bygninger	29.228,1
Transportmateriel	242,2
Prod.anlæg og maskiner	1.750,0
Donat.-Prod.maskiner	2.444,8
Erhvervede koncessioner, patenter, licenser mv.	153,6
IT-udstyr	1.435,6
Inventar	500,4
I alt	33.309,9

Note 11: Andre driftsindtægter

1.000 kr.	
Sponsorindtægter	18.948,7
Årligt driftstilskud fra Københavns Kommune	43.909,0
Øvrige indtægter	21.898,1
I alt	84.755,8

Note 12: Finansielle indtægter

1.000 kr.	
Renteindtægter FF7	925,4
Øvrige renteindtægter	161,2
I alt	1.086,7

Note 13: Finansielle omkostninger

1.000 kr.	
Renteomkostninger FF4, FF6, FF7	55.455,3
Øvrige renteomkostninger	73,3
I alt	55.528,6

7.2 NOTER TIL BALANCEN

I nedenstående noter fremgår ændring i løbet af året.

Note 14: Varebeholdning

1.000 kr.	
Værdi primo 2008	2.015,9
Manufaktur, tilgang	804,5
Manufaktur, afgang	-816,6
Træ, tilgang	261,2
Træ, afgang	-697,8
Spiritus, tilgang	959,5
Fødevarer, tilgang	322,6
Værdi ultimo 2008	2.849,3

Note 15: Tilgodehavender

1.000 kr.	
Værdi primo 2008	258.118,7
Moms	37,4
Andre tilgodeh.	9.774,1
Udlæg	-505,6
Refusioner	-818,8
Ansatte	-1.151,3
Deposita / Interrim	-7.384,0
Vedr. varesalg	-226,0
Udligningspost (SKB/SKS)	-231.920,1
Værdi ultimo 2008	25.924,4

Note 16: Likvide beholdninger

1.000 kr.	
Værdi primo 2008	-100.319,0
FF5	-220.029,7
FF7	158.021,8
Banken	260.074,9
Kontant	3.096,2
Værdi ultimo 2008	100.844,2

I løbet af 2008 er der foretaget en afstemning af FF5 kontoen, så den udelukkende repræsenterer hensatte forpligtelser, omsætningsaktiverne og de kortfristede gældsforpligtelser herunder reserveret bevilling. Beløbet er overført til Banken.

Note 17: Prioritetsgæld

1.000 kr.	
Værdi primo 2008	192,5
Tordenskjoldsgade 1	-14,3
Værdi ultimo 2008	178,3

Note 18: Kortfristet gæld, leverandører af varer og tjenesteydelser

1.000 kr.	
Værdi primo 2008	111.583,9
Modydelser vedr. sponsoraftaler	13.777,0
Billetsalg m. v.	7.276,0
Værdi ultimo 2008	132.636,9

Note 19: Anden kortfristet gæld

1.000 kr.	
Værdi primo 2008	25.438,0
Moms	4.169,6
Modtagne udlæg	-28.999,4
Deponenter	4,3
SLS-indeholdelser	1.658,5
Værdi ultimo 2008	2.270,9

Note 20: Skyldige feriepenge

1.000 kr.	
Værdi primo 2008	49.572,5
Ændring	2.217,6
Værdi ultimo 2008	51.790,2