

DET KØBENHAVNSKE TEATERSAMARBEJDE

ÅRSRAPPORT 2015/2016

Selvejende institution - CVR.: 58446815



Det Københavnske
Teatersamarbejde
Torvegade 50, 2. tv.
DK-1400 København K

T +45 33 366 766

E kbht@kbht.dk
W kbht.dk

INDHOLDSFORTEGNELSE

	Side
Ledelsespåtegning	3
Den uafhængige revisors erklæringer	4
Bestyrelsens årsberetning 2015/16	6
Anvendt regnskabspraksis	14
Resultatopgørelse 1. juli 2015 til 30. juni 2016	17
Aktiver pr. 30.06.2016	19
Passiver pr. 30.06.2016	20
Noter	21

LEDELSESPÅTEGNING

Vi har dags dato aflagt årsrapporten for perioden 1. juli 2015 - 30. juni 2016 for Det Københavnske Teatersamarbejde.

Årsregnskabet for perioden 1. juli 2015 - 30. juni 2016 aflægges efter bekendtgørelse nr. 1701 af 21. december 2010 om økonomiske og administrative forhold for modtagere af driftstilskud fra Kulturministeriet og bekendtgørelse nr. 1261 af 13. december 2012 om formidlingstilskud til nedbringelse af billetpriser.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig således, at årsregnskabet, efter vor opfattelse, giver et retvisende billede af teatrets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultat.

København, den 25. november 2016

LEDELSE

Steen Pade
Direktør

BESTYRELSEN

Lisbeth Lollike
Formand

Anders Høiris
Næstformand

Lasse Bo Handberg

Karen Arnfred Vedel

Mette Sigaard

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRINGER

Til ledelsen af Det Københavnske Teatersamarbejde

Påtegning på årsregnskab

Vi har revideret årsregnskabet for Det Københavnske Teatersamarbejde for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 der omfatter: anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet er udarbejdet efter bekendtgørelse nr. 1701 af 21. december 2010 om økonomiske og administrative forhold for modtagere af driftstilskud fra Kulturministeriet og bekendtgørelse nr. 1261 af 13. december 2012 om formidlingstilskud til nedbringelse af billetpriser.

Revisionen omfatter ikke budgettal og budgetafvigelser, hvorfor vi ikke udtrykker nogen sikkerhed herom.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse bekendtgørelse nr. 1701 af 21. december 2010 om økonomiske og administrative forhold for modtagere af driftstilskud fra Kulturministeriet og bekendtgørelse nr. 1261 af 13. december 2012 om formidlingstilskud til nedbringelse af billetpriser. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, samt valg og anvendelse af en hensigtsmæssig regnskabspraksis og udøvelse af regnskabsmæssige skøn, som er rimelige efter omstændighederne.

Herudover er det ledelsens ansvar, at de dispositioner, der er omfattet af årsregnskabet, er i overensstemmelse med meddelte bevillinger, love og andre forskrifter samt med indgåede aftaler.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning, god offentlig revisionsskik samt jf. Kulturministeriets bekendtgørelse om økonomiske og administrative forhold for modtagere af driftstilskud fra Kulturministeriet og bekendtgørelse om formidlingstilskud til nedbringelse af billetpriser. Disse kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for Det Københavnske Teatersamarbejdes udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er, at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af Det Københavnske Teatersamarbejdes interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Revisionen omfatter desuden en vurdering af, om der er etableret forretningsgange og interne kontroller, der understøtter, at de dispositioner, der er omfattet af årsregnskabet, er i overensstemmelse med meddelte bevillinger, love og andre forskrifter samt med indgåede aftaler.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRINGER

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af Det Københavnske Teatersamarbejdes aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2016 samt af resultatet af Det Københavnske Teatersamarbejdes aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 i overensstemmelse med bekendtgørelse nr. 1701 af 21. december 2010 om økonomiske og administrative forhold for modtagere af driftstilskud fra Kulturministeriet og bekendtgørelse nr. 1261 af 13. december 2012 om formidlingstilskud til nedbringelse af billetpriser. Det er ligeledes vores opfattelse, at der er etableret forretningsgange og interne kontroller, der understøtter, at de dispositioner der er omfattet af årsregnskabet, er i overensstemmelse med meddelte bevillinger, love og andre forskrifter samt med indgåede aftaler.

Udtalelse om ledelsesberetningen

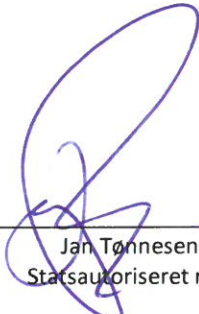
Vi har i henhold til bekendtgørelse nr. 1701 af 21. december 2010 om økonomiske og administrative forhold for modtagere af driftstilskud fra Kulturministeriet og bekendtgørelse nr. 1261 af 13. december 2012 om formidlingstilskud til nedbringelse af billetpriser gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

København, den 25. november 2016

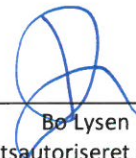
Grant Thornton

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR.: 34209936



Jan Tønnesen
Statsautoriseret revisor



Børge Lysen
Statsautoriseret revisor

BESTYRELSENS ÅRSBERETNING FOR DET KØBENHAVNSKE TEATERSAMARBEJDE 2015/16

Bestyrelsens beretning

Det Københavnske Teatersamarbejde gik ind i sæsonen med en netop besluttet ny strategiplan for 2015/16-2018/19. Visionen i planen er, at Det Københavnske Teatersamarbejde (KbhT) skaber rammer for:

- Teatre i udvikling og med et højt aktivitetsniveau
- Teatre, der får styrke gennem samarbejder og netværk med dansk scenekunst i hele den bredde
- Teatre, som præsenterer vedkommende og alsidige forestillinger
- Teatre, som har internationalt udsyn med rødder i Danmark

I forlængelse har KhbT lagt en række overordnede strategiske spor for organisationens overordnede udvikling i perioden 2015/16 - 2018/19 under følgende overskrifter:

- Stærke institutioner, der kan udvikle scenekunsten
- Ensartede vilkår for teatre i en decentral organisation
- Teatrenes produktioner og samarbejdet med andre teaterproducenter
- Aktivitet i husene samt fortsat opgradering af teaterbygningerne, bæredygtighed
- Et alsidigt repertoire og varieret udbud
- Kunstnerisk udvikling og nytænkning samt internationalt arbejde
- Publikumsudvikling samt øvrig opfølgning på omverdensanalyse
- Tværgående administrative opgaver
- Udviklingsmål og flere bundlinjer

Bestyrelsen har i sæson 2015/16 afholdt 6 bestyrelsesmøder.

Bestyrelsen noterer sig med stor tilfredshed, at aktivitetsniveauet på teatrene samlet set i sæson 2015/16 har været meget højt.

Den store aktivitet afspejler også et meget bredt felt af samarbejder med andre teatre, teaterproducenter og andre arrangører. Bestyrelsen anerkender dette som meget positivt i forhold til de strategiske spor.

Ny teaterstruktur

Finansloven for 2016 indebærer med omprioriteringsbidraget en markant nedgang for KhbT's bevilling i de kommende år. Bestyrelsen traf beslutning om en spareplan, der via besparelser på administration og tværgående aktiviteter samt aktivering af KhbT's egenkapital kan friholde teatrene for besparelser indtil 2018/19. Nedjustering af tilskuddene til teatrene blev i sommeren 2015 udmøntet i tillæg til teatrenes rammeaftaler.

Bestyrelsen for Det Københavnske Teatersamarbejde besluttede efterfølgende at gennemføre en ny teaterstruktur. Der bliver færre støttekroner i fremtiden, og dette pres på ressourcerne gør ændringer nødvendige. I forlængelse af sin strategi gik KhbT derfor i foråret 2016 videre i dialogen med parterne om de strukturelle forhold, der kan fremtidssikre teatrene. Efter drøftelse med kulturministeren og bestyrelsesformændene for de omfattede teatre, traf bestyrelsen beslutning om følgende nye struktur:

Oprettelse af et nyt teater på Østerbro

I Østre Gasværk Teaters og Republiques nuværende bygninger oprettes ét samlet teater pr. 1. juli 2017. De to teatres bestyrelser og KhbT har efterfølgende indgået aftale om fusion af de to teatre. Her er parterne enige om, at visionen er skabe ét nyt samlet teater, som kunstnerisk står på to ben:

BESTYRELSENS ÅRSBERETNING FOR DET KØBENHAVNSKE TEATERSAMARBEJDE 2015/16

Det ene sikrer tæt samarbejde med de frie grupper, åbenhed over for omverdenen og internationale gæstespil. Det andet betoner nødvendigheden af udvikling, og at det nye teater skal prioritere nyskabende scenekunst. Det nye teater kan fortsat producere også store, spektakulære musikforestillinger, så længe de blot er udviklende og nyskabende.

Teatret vil blive ledet af en bestyrelse, der beskikkes af kulturministeren.

Nørrebro Teater fraflytter Rialto

Nørrebro Teater vil fremadrettet koncentrere kræfterne om at videreudvikle det moderne morskabsteater og musikforestillinger på hovedscenen i Ravnsborggade. Teatret fraflytter derfor Rialto 30. juni 2017, og lejemålet er opsagt.

Højt aktivitetsniveau i alle teaterhusene

Betty Nansen Teatret og Folketeatret opretholdes i den nuværende form. På trods af det faldende tilskud gør den ny struktur det muligt at opretholde et højt aktivitetsniveau i alle teaterhusene under Det Københavnske Teatersamarbejde.

Justering af aktivitetskrav

En meget negativ omtale af det vigende billetsalg i 2014/15 afstedkom en videre offentlig debat i starten af 2016. Et af synspunkterne var, at kravene til antallet af årlige produktioner hæmmer teatrenes mulighed for at forlænge succeser, og på den måde stiller sig i vejen for en tilfredsstillende indtjening. På denne baggrund ændrede KbHT aftalerne med teatrene, således at der ikke stilles endelige krav til antallet af teatrenes produktioner i strategiperioden.

Antallet af egenproduktioner og gæstespil/koproduktioner fungerer således alene som parameter ved beregning af teatrenes tilskud. Det er op til det enkelte teater, hvor mange produktioner, teatret finder det hensigtsmæssigt at lave. Dette skal teatret fortsat orientere om i afrapporteringen til KbHT. Det vil også være en betingelse, at teatrene både laver egenproduktioner og indgår i samarbejder med andre teatre og teaterproducenter om gæstespil og koproduktioner.

Opfyldelse af mål i rammeaftale

Nedenfor rapporteres, hvordan KbHT og teatrene i sæson 2015/16 har arbejdet med de indsatsområder, der indgår i rammeaftalen mellem KbHT og Kulturministeriet for perioden 2012-2015. Kulturministeriet har forlænget rammeaftalen til 30. juni 2016.

1. Kunstnerisk udvikling

Mål	Opfyldelse
Forny scenekunsten, udvide teaterbegrebet og flytte grænserne for traditionelle opfattelser af scenekunst.	Alle teatrene arbejder med udvikling af scenekunsten. Eksempelvis fik Peter Asmussen i 2016 Reumertprisen som årets dramatiker for Soli Deo Gloria på Betty Nansen Teatret. En forestilling, der båret af en stærk tekst, har kvaliteten til at kunne blive en nyklassiker.
Producere forestillinger af høj kvalitet, som adskiller sig indbyrdes og fra det øvrige teaterudbud.	En klassiker i en andet lys præsenterede Nørrebro Teater i Melodien, der blev væk. En nyskabende scenografi af den helt nyuddannede scenograf Franciska Zahle bidrog løftede oplevelsen til stor poesi.
Have et internationalt udsyn med rødder i København	Flere af teatrene husede internationale gæstespil, bla. Nadère Performing Art på Republique og Robert Le Page og Cirkus Cirkör på Østre Gasværk Teater. Republique fortsatte turnéen med The Tiger Lillies Perform Hamlet og besøgte Polen, Tyrkiet, Australien og Colombia.
Medvirke aktivt til at etablere og økonomisk understøtte driften af en åben scene.	Midlerne til åben scene blev i 2014 flyttet til Statens Kunstfond. Bestyrelsen har i den nye strategi et stærkt fokus på teatrenes samarbejder med andre teaterproducenter og på at udnytte kapaciteten i teaterbygningerne. Teatrene har i 2015/16 haft i alt 30 gæstespil og 13 koproduktioner og en lang række andre samarbejder, bl.a. ifm. CPH Stage. Bestyrelsen finder dette meget tilfredsstillende.

2. Forretningsudvikling

Mål	Opfyldelse
Sikre en optimering af teatrenes egenindtjening og ressourceanvendelse.	Samlet set er antal tilskuere i sæson 2015/16 tilfredsstillende. Især Østre Gasværk Teater har haft et meget flot billetsalg, der først og fremmest skyldes Shubidua – the musical. På 4 ud af 5 teatre er antal solgte billetter større end de fastsatte krav. I forhold til optimering af teatrenes ressourceanvendelse har KbhT i 2015/16 indgået aftale med virksomheden PX3, der har specialiseret sig i at hjælpe organisationer med optimering af indkøb. Aftalen betyder, at alle teatrene i KbhT, teatrenes billetsalgsorganisation BilletBillet og KbhT kan få gennemgået samtlige indkøbsaftaler med henblik på at opnå besparelser og opnå højere kvalitet.
Øge publikumsunderlaget for teatrene under Det Københavnske Teatersamarbejde.	På Folketeatret blev Toves Værelse, med Paprika Steen i hovedrollen som Tove Ditlevsen, teatrets mest sælgende forestilling med over 20.000 tilskuere. Vurderes billetsalget i rammeaftalens periode som helhed har det som hovedtendens været faldende, hvilket ikke er tilfredsstillende. Bestyrelsen har i den ny strategi forsøgt at imødekomme dette ved at stille en omverdensanalyse med fokus på mersalg til rådighed for teatrene og afsætte ressourcer til tværgående publikumsudvikling. Dog først og fremmest ved at teatrene ved justering af aktivitetskravene har fået ekstra ressourcer til dette og ved at tydeliggøre ansvaret for publikumsudvikling på det enkelte teater.

2. Forretningsudvikling (fortsat)

Mål	Opfyldelse
Give teaterpublikummet en enkel og tidssvarende adgang til billetkøb.	I rammeaftalens periode er der sket en vellykket overførsel af opgaver, hvor teatrene har overtaget det fælles billetsalg i BilletBillet og indgået et samarbejde med Scenit. Det betyder, at abonnenter og andre teaterkunder nu nemt kan købe billetter til næsten alt teater i hovedstaden samme sted online, og med rabatter på tværs mellem teatrene på Teaterbilletter.dk.
Sikre, at de enkelte teatre har kompetencer til at udnytte de nyeste teknologiske muligheder inden for kommunikation og markedsføring.	Af KbhTs pulje til kompetenceudvikling er blandt andet ydet tilskud til følgende aktiviteter på de enkelte teatre: Online markedsføring, in-reach/outreach og publikumsudvikling, backend styring af billetsystem og strategisk markedsføring.

3. Kommunikation og omverden

Understøtte en stærk udvikling af teatermiljøet i Danmark med særligt fokus på københavnsområdet, særligt hvad angår scenekunstens formidling og tilgængelighed.	Med afsæt i den ny strategi har det rådgivende Direktørforum udarbejdet en handlingsplan for tværgående publikumsudvikling finansieret af KbhT. Heri indgår bl.a. udvikling af en fælles budskabsstrategi, der kan være katalysator for en bredere samfundsdebat om scenekunstens betydning og nødvendighed. I planen indgår også et samarbejde med CPH Stage om tekstning af forestillinger med opstart i 2015/16. Forestillingerne tekstes på dansk, engelsk og evt. andre sprog og vises via en app på telefon eller tablet. Formålet er at gøre teatrenes forestillinger tilgængelige for publikumsgrupper, der i udgangspunktet er forhindrede/begrænsede i at få udbytte af produktioner, hvor de ikke forstår sproget. Målgrupperne er bl.a.: Hørehæmmede, turister, udlændinge bosat i Danmark (herunder udenlandske studerende, sprogskoler, medfølgende ægtefæller mv.), danskere med andet sprog end dansk, publikum til udenlandske gæstespil.
--	--

Øvrige aktiviteter

God ledelse af selvejende institutioner

I bestyrelsens årshjul indgår, hvordan der løbende følges op på anbefalingerne fra Lars Liebst-rapporten om god ledelse af selvejende institutioner. Bl.a. giver den årlige evaluering et godt udgangspunkt for bestyrelsens refleksioner over, hvor de fremtidige udfordringer er.

Overenskomstforhandlinger

KbhT's sekretariat har i henhold til samarbejdsaftalen mellem Dansk Teatres Fællesorganisation (DTF) og KbhT bistået DTF i forhandlingerne af OK 15. Der er indgået forhandlingsaftaler med samtlige forbund, og de nye overenskomsttekster er godkendt.

Sekretariatet varetager i overenskomstperioden en række opgaver, der indgår i aftalerne med forbundene. Eksempelvis afholdelse af temamøder med teatrene om god forvaltningsskik og analyse af lønudviklingen på området i samarbejde med HK STAT og udformning af fælles retningslinjer for Seniorpolitik sammen med Teknisk Landsforbund.

Efteruddannelse

Af KbhT's pulje til efteruddannelse og kompetenceudvikling er ydet tilskud til en lang række aktiviteter for teatrenes medarbejdere. Hovedparten af midlerne er anvendt til aktiviteter på tværs, eksempelvis skræddersyede kurser for teatrene i ansættelsesret, kontraktsindgåelse, skat og arbejdsmiljøkursus med fysisk nedslidning som tema.

Sidstnævnte er også væsentlig som en del af strategiens tema om bæredygtighed. Her har KbhT valgt også at lade teatrenes arbejde med udvikling af arbejdsmiljøet indgå. Dette blandt under indtryk af, at den omverdensanalyse, der blev udformet i forbindelse med ny strategi, lidt overraskende viste, at publikum lægger vægt på, at teatrene tilvejebringer et godt arbejdsmiljø for deres ansatte.

Teaterbygningerne

Som del af udviklingsaftalen med KbhT har Republique i foyeren på Store scene etableret en mindre scene, Reaktor, der navnlig er anvendelig til gæstespil med enkelt eller to medvirkende. Reaktor har allerede i 2015/16 været ramme om en lang række aktiviteter.

Det ombyggede Folketeater åbnede rettidigt i november 2015 og fremstår nu netop så åbent og indbydende ud mod Nørregade, som det var intenderet. Hertil kommer en vellykket, generel opgradering af publikumsarealerne i forhuset samt en renovering af teatersalens sæder.

Med konsulentbistand har KbhT rejst en sag om størrelsen af Folketeatrets ejendomsskat og opnået en varig nedsættelse. For meget indbetalt ejendomsskat for de seneste år er samtidig betalt tilbage og har skaffet en éngangsindtægt på ca. 1,8 mio. kr. Pengene gør det muligt, på trods af nedgangen af statens bevilling til KbhT at fastholde den strategiske satsning på bedre siddekomfort.

Som en del af den ny teaterstruktur har KbhT besluttet, at en pulje på 2 mio. kr. der er afsat til bedre siddekomfort, skal anvendes på Østre Gasværk Teater. Tilskuddene er fordelt i to rater med 1,5 mio. kr. i 2015/16 og 0,5 mio. kr. i 2016/17.

KbhT har, efter drøftelser i direktørforum, igangsat en energiscreening af teatrene i KbhT, som led i strategiens fokus på bæredygtighed. Energiscreeningerne har bl.a. til formål at identificere, hvor det er mest hensigtsmæssigt at foretage ændringer i forhold til at optimere teatrenes samlede energiforbrug. Energiscreeningerne forventes at foreligge i sæson 2016/17.

Flytning af KbhT's sekretariat

Det var en væsentlig del af KbhT's beslutning om udmøntning af besparelserne på bevillingen til KbhT (omprioriteringsbidraget) at nedbringe omkostningerne til sekretariatet. Dette er effektueret bl.a. gennem en flytning af sekretariatet, hvorved de årlige huslejeomkostninger er reduceret med ca. 30 %.

Flytningen har afstedkommet en række ekstraordinære udgifter, bl.a. til istandsættelse det fraflyttede lejemål og indretning af nyt lejemål samt selve flytningen. Det er lykkedes, at holde disse særudgifter indenfor den samlede budgetterede driftsramme for Sekretariatet.

Regnskabsresultat

Årsregnskabet for KbhT udviser et samlet resultat på -1,5 mio. kr. før anvendelsen af hensættelser, som bringer resultatet i nul. I forhold til det budgetterede er der tale om væsentlig nedgang i KbhT's bevilling grundet omprioriteringsbidraget samt ekstraordinære udgifter vedr. nye stole og ny teaterstruktur. På den positive side er der ikke-budgetterede tilbageførsler fra Betty Nansen Teatret og Østre Gasværk Teater og tilbagebetalte ejendomsskatter.

At resultatet balancerer fuldstændigt er en konsekvens af den tilskudsmodel, som Kulturministeriet har fastlagt for KbhT i finansårene 2014-17. Her er KbhT's bevilling nedsat mod, at der kan ske et træk på de hensatte midler, der tidligere var reserveret til åben scene.

Årets resultat betyder, at egenkapitalen pr. 1. juli 2016 udgør 17,5 mio. kr., hvoraf 10 mio. kr. er reserveret som en kapitalindskudspulje.

Det er bestyrelsens samlede vurdering, at regnskabsresultatet for KbhT er tilfredsstillende.

I tabel 1 er en sammenfatning af nøgletal fra teatrenes regnskaber.

På teatrene har der i alt været 77 produktioner og 1.035 opførelser, hvilket er en stigning i forhold til sæsonen før. Teatrene har med i alt 279.211 solgte billetter oplevet en markant stigning i antal solgte billetter i forhold til foregående sæson.

Der har samlet set været tale om en betydelig stigning i antallet af produktioner og opførelser i forhold til den seneste sæson, hvilket er positivt i forhold til bestyrelsens fokus på så meget aktivitet i husene og så god udnyttelse af kapaciteten som muligt.

Resultatet ledsages af en betydelig stigning i teatrenes samlede billetindtægter.

Samlet set er der således tale om en sæson med mange tilfredsstillende resultater. På trods af dette lever de enkelte teatre i flere tilfælde ikke op til de aftalte krav. Det understøtter KbhT's vurdering af, at langsigtede strategiske tiltag er nødvendige, herunder de initiativer, der er igangsat med den ny teaterstruktur. Herudover vil KbhT's bestyrelse fortsætte dialogen med teatrene om teatrenes fremadrettede opfyldelse af de fastsatte mål. Dette sker blandt ved en besøgsrunde på alle teatrene i sæson 2016/17.

TEATRENES ØKONOMI OG RESULTATER

Tabel1: Sammenfatning af teatrenes nøgletal

Betty Nansen

Teatret Folketeatret Nørrebro Teater Republique* Østre Gasværk Teater I alt

Driftstilskud inkl. huslejetilskud i 1.000 kr.

2011/12	16.294	21.400	18.050	21.846	15.700	93.290
2012/13	16.294	21.400	18.050	21.846	15.700	93.290
2013/14	16.294	21.400	18.050	21.846	15.700	93.290
2014/15	16.372	21.400	18.117	21.924	15.767	93.580
2015/16	16.445	21.498	18.212	21.954	15.831	93.941

Driftstilskud ekskl. huslejetilskud i 1.000 kr.

2011/12	14.902	15.330	15.172	19.370	13.566	78.093
2012/13	14.902	15.330	15.172	19.370	13.566	78.340
2013/14	14.902	15.330	15.172	19.370	13.566	78.340
2014/15	14.980	15.330	15.239	19.448	13.633	78.630
2015/16	15.281	15.732	15.334	19.478	13.697	79.522

Billetindtægt, ekskl. billettstilskud i 1.000 kr.

2011/12	11.082	9.489	9.160	2.382	13.506	44.530
2012/13	7.397	8.871	9.262	4.211	23.094	52.781
2013/14	9.822	10.474	11.205	4.865	14.208	50.574
2014/15	7.559	12.104	7.859	2.207	10.808	40.537
2015/16	4.232	12.108	9.241	3.764	32.241	61.586

Øvrige indtægter, ekskl. sponsor -og renteindtægter i 1.000 kr.

2011/12	2.244	813	2.172	929	1.417	7.574
2012/13	1.776	606	3.528	526	2.708	9.144
2013/14	2.886	1.050	3.468	543	1.292	9.239
2014/15	1.079	979	2.217	736	1.409	6.420
2015/16	638	1.284	1.497	2.589	6.547	12.555

Antal produktioner

2011/12	5	9	5	9	8	36
2012/13	8	17	8	16	6	55
2013/14	8	19	9	9	14	59
2014/15	10	14	13	13	10	60
2015/16	9	24	11	21	12	77

Antal egenproduktioner

2015/16	3	9	6	10	6	34
---------	---	---	---	----	---	----

Antal gæstespil/koproduktioner

2015/16	6	15	5	11	6	43
---------	---	----	---	----	---	----

*) Iht. udviklingsaftale mellem Republique og KbHT må billettal og opførelser i udlandet max udfylde 5 % af rammekrav i 2015/16. Det realiserede på disse parametre er derfor opgjort som det realiserede i Danmark (147 antal opførelser, 51.069 udbudte sæder, 25.356 solgte billetter) tillagt et antal i udlandet svarende til max 5% af kravet (8,3 antal opførelser, 1.925 udbudte sæder, 1.155 solgte billetter).

Betty Nansen
Teatret
Folketeatret
Nørrebro Teater
Republique
Østre Gasværk Teater
I alt
Antal opførelser, ekskl. forpremiere

	Realiseret	Krav	Realiseret	Krav	Realiseret	Krav	Realiseret	Krav	Realiseret	Krav	Realiseret	Krav
2011/12	218	180	284	200	192	250	187	160	174	160	1.055	950
2012/13	206	150	228	200	168	180	151	160	191	140	944	830
2013/14	215	150	289	200	208	180	151	125	127	140	990	795
2014/15	213	150	159	200	194	180	250	120	160	140	976	790
2015/16	163	190	311	190	245	190	147	166	169	190	1.035	926

Antal solgte billetter

	Realiseret	Krav	Realiseret	Krav	Realiseret	Krav	Realiseret	Krav	Realiseret	Krav	Realiseret	Krav
2011/12	67.967	66.000	53.566	60.000	58.799	65.000	18.104	28.500	72.122	73.000	270.558	292.500
2012/13	47.844	42.000	49.149	60.000	57.426	56.000	27.886	27.500	113.784	**)	296.089	185.500
2013/14	56.965	42.000	57.082	60.000	68.074	56.000	24.401	22.000	66.709	**)	273.231	180.000
2014/15	47.753	42.000	64.591	60.000	49.434	56.000	14.960	20.000	43.632	**)	220.370	178.000
2015/16	29.696	46.127	68.257	49.091	54.326	50.697	26.511	23.105	100.421	83.147	279.211	252.167

**) I resultataftalen med Østre Gasværk Teater er der i 2012/13-2014/15 ikke fastsat krav til antal solgte billetter. I stedet er der et krav om en sædebelægning på 65% og et krav om 100.000 udbudte pladser. Det svarer til et estimeret krav på 65.000 solgte billetter.

Antal tilskuere, inkl. inviterede og forpremierer

2011/12	75.236	60.763	64.478	23.672	87.346	311.495
2012/13	57.048	56.020	63.643	32.627	123.601	332.939
2013/14	69.499	64.106	77.117	31.325	76.405	318.452
2014/15	58.719	68.737	61.734	19.628	55.580	264.398
2015/16	35.460	75.318	61.918	30.088	111.528	314.312

Resultat i 1.000 kr.

2011/12	2.145	2.781	486	1.396	-3.880	2.928
2012/13	391	272	1.562	404	445	3.074
2013/14	331	4.178	299	-133	-346	4.329
2014/15	-852	4.739	-2.101	105	-3.851	-1.960
2015/16	825	310	-2.172	212	4.576	3.751

Egenkapital ultimo i 1.000 kr.

2011/12	1.142	3.972	4.661	-235	9.851	19.391
2012/13	1.534	4.244	6.222	169	10.296	22.465
2013/14	1.864	8.422	6.521	36	9.951	26.794
2014/15	1.012	13.161	4.421	141	6.100	24.835
2015/16	1.838	13.471	2.249	353	10.676	28.587

Sædebelægning for antal solgte billetter i Danmark, ekskl. fribilletter
Gns.

	Realiseret	Krav	Realiseret	Krav	Realiseret	Krav	Realiseret	Krav	Realiseret	Krav	Realiseret	Krav
2015/16	44%	65%	72%	65%	52%	65%	52%	60%	72%	65%	58%	64%

Krav vedrørende sædebelægning er beregnet som funktion af antal solgte billetter og udbudte sæder.

Værdibelægning for solgte billetter i Danmark, ekskl. gebyrer og formidlingstilskud
Gns.

2015/16	35%	62%	38%	41%	74%	50%
---------	-----	-----	-----	-----	-----	-----

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med bekendtgørelse nr. 1701 af 21. december 2010 om økonomiske og administrative forhold for modtagere af driftstilskud fra Kulturministeriet og bekendtgørelse nr. 1261 af 13. december 2012 om formidlingstilskud til nedbringelse af billetpriser.

Der er ikke sket ændringer i regnskabsprincipper.

GENERELT OM INDREGNING OG MÅLING

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder nedskrivninger.

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde virksomheden, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå virksomheden, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af eventuelle afdrag samt tillæg / fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

RESULTATOPGØRELSEN FOR DRIFT OG PRODUKTION

Indtægter

Tilskud

Indtægter omfatter årets driftstilskud og særtilskud fra Kulturministeriet, som indtægtsføres i den periode tilskuddet er ydet for.

Teatrene

Indtægter omfatter årets husleje og inventarleje mv. fra teatrene, og indtægtsføres i den periode indtægten er ydet for.

Indtægter fra tilbageløbsordningen indtægtsføres i det regnskabsår som tilbageløbet vedrører.

Udgifter

Tilskud

Driftstilskud og særtilskud til teaterselskaberne udgiftsføres i den periode, som tilskuddene er ydet for.

Teatrene og fælles aktiviteter

Omkostninger under teatrene og fælles aktiviteter omfatter omkostninger til fælles økonomisystemer, revision, kompetenceudvikling, leje af lokaler m.v.

Sekretariatet

Omkostningerne under sekretariatet omfatter løn og gager, sociale omkostninger, pensioner mv. til institutionens personale, driftsomkostninger, husleje mv.

Afskrivninger

Materielle anlægsaktiver afskrives over deres forventede brugstid. Afskrivningsperioden er beskrevet under de enkelte anlægsaktiver. Afskrivninger er i resultatopgørelsen placeret under lejeudgifter mv.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og - omkostninger. Finansielle indtægter og udgifter indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

RESULTATOPGØRELSEN FOR BILLETFORMIDLING

Indtægter

Tilskud

Indtægter omfatter årets formidlingstilskud fra Kulturministeriet, som indtægtsføres i den periode tilskuddet er ydet for.

Udgifter

Tilskud

Formidlingstilskud udgiftsføres i den periode, som tilskuddene er ydet for.

BALANCEN

Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger måles til kostpris med tillæg af forbedringer, og med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Der afskrives ikke på grunde.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Teaterbygningen Nørregade 39 / Nørrevoldgade 50

Ombygningen fra 2013-2015 afskrives med værdien af afdrag på kreditforeningsgæld som relaterer sig til ombygningsomkostningen. Den valgte afskrivningsprofil er således progressiv i takt med afdragsprofilen på kreditforeningsgælden. Den valgte metode medfører, at ombygning af bygninger afskrives over en periode på 20 år.

Anskaffelser af driftsmidler, tekniske anlæg og inventar omkostningsføres fuldt ud i anskaffelsesåret.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Tilgodehavender og ansvarlig lånekapital

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Forudbetalinger

Forudbetalinger indregnet under aktiver omfatter afholdte udgifter vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Egenkapital

Institutionens egenkapital er i årsrapporten specificeret i en række grupperinger.

Hensatte forpligtelser

Hensatte forpligtelser omfatter forventede omkostninger til garantiforpligtelser, omstruktureringer mv. Hensatte forpligtelser indregnes, når institutionen som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at indfrielse af forpligtelsen vil medføre et forbrug af institutionens økonomiske ressourcer.

Gældsforpligtelser

Prioritetsgæld er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Andre gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

DRIFT OG PRODUKTION

RESULTATOPGØRELSE 01.07.15 - 30.06.16

Note	INDTÆGTER	2015/2016 kr.	Budget i kr. (ikke revideret)	Afvigelse (ikke revideret)	2014/2015 kr.
1	Tilskud				
	Driftstilskud, Kulturstyrelsen	102.050.000	102.800.000	-750.000	104.600.000
2	Teatrene				
a	Lejeindtægt	20.308.930	20.840.900	-531.970	20.840.900
b	Tilbageførselsordningen, teatre	1.200.418	-	1.200.418	-
3	Øvrige indtægter				
a	Ejendomskat, Nørregade 39	1.890.303	-	1.890.303	-
b	Øvrige indtægter	267.737	242.400	25.337	240.984
	Renteindtægter				
	Renteindtægter	-	20.000	-20.000	30.980
	INDTÆGTER I ALT	125.717.388	123.903.300	1.814.088	125.712.864

Note	UDGIFTER	2015/2016 kr.	Budget i kr. (ikke revideret)	Afvigelse (ikke revideret)	2014/2015 kr.
4	Tilskud				
a	Driftstilskud	93.940.900	93.940.900	-	93.580.300
b	Udviklingspulje	3.000.000	3.000.000	-	2.272.614
	Pulje til forretningsudvikling				250.000
5	Teatrene				
a	Lejeudgifter mv.	19.035.492	19.562.663	-527.171	21.648.749
b	Dispositionspulje	250.000	250.000	-	
c	Ekstraordnære omkostninger, ny teaterstruktur	1.895.000	-	1.895.000	-
d	Nye stole	1.500.000	-	1.500.000	-
6	Fælles aktiviteter				
a	Fælles revision	316.859	600.000	-283.141	555.149
b	Fælles kompetenceudvikling	500.000	500.000	-	500.000
c	Fælles økonomi- og lønsystem	431.313	500.000	-68.687	734.976
7	Bestyrelse og Sekretariatet				
a	Bestyrelsesvederlag	282.800	287.056	-4.256	280.000
b	Sekretariat, løn og drift	5.918.799	5.980.438	-61.639	5.375.351
	Renteudgifter				
	Renter og gebyrer	152.192	30.000	122.192	83.547
	UDGIFTER I ALT	127.223.355	124.651.057	2.572.298	125.280.686
	RESULTAT FØR TRÆK PÅ P/L REG. OG KOMPENSATION	-1.505.967	-747.757	-758.210	432.179

Resultat før anvendelse af hensatte midler

Hensat P/L regulering	500.000	500.000	-	-
Kompensation 2014-2017 (tidligere åben scene)	1.005.967	247.757	758.210	-
RESULTAT	-	-	-	-

BILLETFORMIDLING

RESULTATOPGØRELSE 01.07.15 - 30.06.16

Note	INDTÆGTER	2015/2016 kr.	Budget i kr. (ikke revideret)	Afvigelse (ikke revideret)	2014/2015 kr.
8	Tilskud, Kulturstyrelsen				
	Billetformidlingstilskud, Kulturstyrelsen	12.255.300	12.200.000	55.300	14.852.279
	INDTÆGTER I ALT	12.255.300	12.200.000	55.300	14.852.279

Note	UDGIFTER	2015/2016 kr.	Budget i kr. (ikke revideret)	Afvigelse (ikke revideret)	2014/2015 kr.
9	Tilskud, anvendt til nedbringelse af billetpriser				
	Anvendt til rabatter	12.255.300	12.200.000	55.300	14.852.279
	UDGIFTER I ALT	12.255.300	12.200.000	55.300	14.852.279

RESULTAT	-	-	-	-
-----------------	---	---	---	---

AKTIVER

BALANCE PR. 30.06.16

Note AKTIVER	2015/2016 kr.	2014/2015 kr.
Anlægsaktiver		
Folketeaterejendommen	18.650.324	14.897.662
10 Deposita	1.603.783	1.660.968
Anlægsaktiver i alt	20.254.107	16.558.631
11 Tilgodehavender		
a Tilgodehavende, teatre	1.343.360	60.794
b Tilgodehavende samarbejdspartnere	302.610	301.230
c Tilgodehavende, moms	512.566	-
d Diverse tilgodehavende	123.607	33.872
Tilgodehavender i alt	2.282.143	395.896
12 Forudbetalinger		
Forudbetalinger	276.074	76.969
Forudbetalinger i alt	276.074	76.969
13 Likvide beholdninger		
Likvide beholdninger	31.854.360	31.722.774
Likvide beholdninger i alt	31.854.360	31.722.774
AKTIVER I ALT	54.666.685	48.754.270

PASSIVER

BALANCE PR. 30.06.16

Note PASSIVER	2015/2016 kr.	2014/2015 kr.
14 Egenkapital		
a Kapitalindskudspuljen	10.000.000	10.000.000
b Øvrige reserver	7.472.509	7.040.330
Årets resultat	-	432.179
Egenkapital i alt	17.472.509	17.472.509
15 Hensættelser		
a Hensat, Kompensation 2014-2017 (tidl. åben scene)	5.360.271	6.366.238
Hensættelser i alt	5.360.271	6.366.238
16 Langfristet gæld		
Realkredit Byggelån, Folketeatret	18.543.947	19.364.519
Langfristet gæld i alt	18.543.947	19.364.519
17 Kortfristet gæld		
Skyldige omkostninger, moms	-	170.811
a Skyldig ejendom Nørregade 39, Folketeatret	4.620.886	-
b Skyldige omkostninger, teatre	114.376	117.405
c Skyldige omkostninger, teknik og vedligehold	3.143.155	2.393.875
d Skyldige omkostninger, puljer	3.690.278	809.847
e Skyldige omkostninger, i øvrigt	1.233.251	1.406.264
f Skyldige lønomkostninger	488.012	652.801
Kortfristet gæld i alt	13.289.957	5.551.003
PASSIVER I ALT	54.666.685	48.754.270
18 Leasingforpligtelser		
19 Sikkerhedsstillelser og pantsætning		

INDTÆGTER

NOTER

1 TILSKUD

TILSKUD FRA KULTURSTYRELSEN	2015/2016 kr.	Budget i t.kr. (ikke revideret)	Afvigelse i t.kr. (ikke revideret)
Driftstilskud	102.050.000	102.800	-750
I alt	102.050.000	102.800	-750

2 TEATRENE

a LEJEINDTÆGT, TEATRE

2015/2016 kr.

Lejeindtægt	Husleje	Inventarleje	I alt	Budget i t.kr. (ikke revideret)	Afvigelse i t.kr. (ikke revideret)
Betty Nansen Teatret	1.164.000	1.178.100	2.342.100	2.570	-228
Folketeatret	5.766.630	1.178.100	6.944.730	7.248	-304
Nørrebro Teater	2.877.900	1.178.100	4.056.000	4.056	-
Republique	2.475.600	1.178.100	3.653.700	3.654	-
Østre Gasværk Teater	2.134.300	1.178.100	3.312.400	3.312	-
I alt	14.418.430	5.890.500	20.308.930	20.841	-532

LEJEINDTÆGTER, TEATRE I ALT	20.308.930	20.841	-532
-----------------------------	------------	--------	------

b TILBAGEFØRSELSORDNING

2015/2016 kr.

Østre Gasværk Teater, tilbageførselsordning	1.069.108	-	1.069
Betty Nansen Teatret, tilbageførselsordning	131.310	-	131
I alt	1.200.418	-	1.200

3 ØVRIGE INDTÆGTER

a EJENDOMSSKAT, NØRREGADE 39

2015/2016 kr.

Ejendomsskat vedr. Nørregade 39	2015/2016 kr.	Budget i t.kr. (ikke revideret)	Afvigelse i t.kr. (ikke revideret)
I alt	1.890.303	-	1.890

b ØVRIGE INDTÆGTER

2015/2016 kr.

Salg af inventar i forbindelse med flytning af sekretariat	25.649		
Aarhus Teater, rådgivningsabonnement	60.522		
Aalborg Teater, rådgivningsabonnement	60.522		
Odense Teater, rådgivningsabonnement	60.522		
Den Jyske Opera, rådgivningsabonnement	60.522		
I alt	267.737	242	25

ØVRIGE INDTÆGTER I ALT	267.737	242	1.916
------------------------	---------	-----	-------

UDGIFTER

NOTER

4 TILSKUD

	2015/2016 kr.	Budget i t.kr. (ikke revideret)	Afvigelse i t.kr. (ikke revideret)
a DRIFTSTILSKUD			
Betty Nansen Teatret	16.445.400	16.445	-
Folketeatret	21.498.400	21.498	-
Nørrebro Teater	18.212.250	18.212	-
Republique	21.953.700	21.954	-
Østre Gasværk Teater	15.831.150	15.831	-
I alt	93.940.900	93.941	-
DRIFTSTILSKUD I ALT	93.940.900	93.941	-
b UDVIKLINGSPULJE			
Betty Nansen Teatret	1.125.000	1.125	-
Folketeatret	750.000	750	-
Nørrebro Teater	843.750	844	-
Republique	-	-	-
Østre Gasværk Teater	281.250	281	-
I alt	3.000.000	3.000	-

5 TEATRENE

	2015/2016 kr.	Budget i t.kr. (ikke revideret)	Afvigelse i t.kr. (ikke revideret)
a LEJEUDGIFTER mv.			
Frederiksberg Allé 57 (Betty Nansen)	837.693	867	-30
Kontraktmæssig vedl. Frb. Allé 57 (Betty Nansen)	944.000	953	-9
Edisonvej 10 (Betty Nansen)	-	234	-234
Jorisvej 9 (Folketeatret, lager)	76.767	376	-300
Ejendomsskatter NV 50 / Nørregade 39 (Folketeatret)	851.947	1.160	-308
Renter & Afdrag NV 50 / Nørregade 39 (Folketeatret)	1.394.307	1.314	81
Ravnsborggade 3 (Nørrebro Teater)	2.061.225	2.040	21
Ravnsborggade 13 / Fælledvej (Nørrebro Teater)	65.216	66	-1
Esromgade (Nørrebro Teater, lager)	94.946	96	-1
Smallegade 2 (Frederiksberg Scenen)	767.977	807	-40
Smallegade 2b kælder (Frederiksberg Scenen)	4.709	4	0
Falkoner Alle kælderen (Frederiksberg Scenen)	16.127	16	-0
Østerfælled Torv 37 (Republique)	1.078.327	1.107	-29
Østerfælled Torv 34 (Republique)	1.438.394	1.460	-22
Nyborggade 17 (Østre Gasværk)	2.124.392	2.200	-75
Ejendomsskatter Nyborggade 17 (Østre Gasværk)	270.429	270	1
Ekstraordinære udgifter til vedligeholdelse	280.760		281
I alt	12.307.214	12.972	-665
VEDLIGEHOLDELSE TEATRE			
Teknik og vedligeholdelse	6.728.278	6.591	138
I alt	6.728.278	6.591	138
LEJEUDGIFTER OG VEDLIGEHOLDELSE I ALT	19.035.492	19.563	-527
b DISPOSITIONSPULJE			
Dispositionspulje	250.000	250	-
I alt	250.000	250	-
c NY TEATERSTRUKTUR			
Ny teaterstruktur	1.895.000	-	1.895
I alt	1.895.000	-	1.895
d NYE STOLE			
Nye stole	1.500.000	-	1.500
I alt	1.500.000	-	1.500

		Budget i t.kr. (ikke revideret)	Afvigelse i t.kr. (ikke revideret)
a FÆLLES REVISION	2015/2016 kr.		
Fælles revision 2015/16	316.859	600	-283
I alt	316.859	600	-283
b FÆLLES KOMPETENCEUDVIKLING	2015/2016 kr.		
Fælles kompetenceudvikling	500.000	500	-
I alt	500.000	500	-
c FÆLLES ØKONOMISYSTEM	2015/2016 kr.		
Hosting	109.044		
Licenser og abonnementer	83.428		
Konsulentbistand	238.841		
I alt	431.313	500	-69

7 BESTYRELSE OG SEKRETARIATET

		Budget i t.kr. (ikke revideret)	Afvigelse i t.kr. (ikke revideret)
a BESTYRELSESHONORARER	2015/2016 kr.		
Bestyrelseshonorarer	282.800	287	-4
Bestyrelse i alt	282.800	287	-4
b SEKRETARIAT LØN INKL. PENSIONER	2015/2016 kr.		
Direktion og ledelsessekretariat	2.351.823		
Regnskab og jura	1.492.260		
Sekretariat i alt	3.844.083		
Øvrige lønomkostninger			
Sociale udgifter	38.023		
Atp, arbejdsgiverandel	12.230		
Refusioner	-141.761		
Regulering, feriepengeforpligtelse	-22.966		
Øvrige lønomkostninger i alt	-114.475		
LØNOMKOSTNINGER SEKRETARIAT I ALT	3.729.608	3.845	-116

		Budget i t.kr. (ikke revideret)	Afvigelse i t.kr. (ikke revideret)
DRIFTSOMKOSTNINGER	2015/2016 kr.		
Administrationsomkostninger			
Kontorhold	148.668	150	-1
IT-udgifter	247.645	250	-2
Forsikringer m.m	69.217	120	-51
Kontingenter og abonnementer	127.750	130	-2
Sagsstyringssystem	21.716	60	-38
Rejser, seminarer og kurser	156.204	220	-64
Transport og kørselsgodtgørelse	17.863	50	-32
Mødeudgifter og repræsentation	14.671	60	-45
Personaleomkostninger	41.555	60	-18
Revision	105.244	40	65
Juridisk assistance	220.088	200	20
Konsulentbistand	150.000	200	-50
Annoncer	-	10	-10
Love og faglitteratur	1.699	5	-3
Øvrig administration	41.288	45	-4
I alt	1.363.608	1.600	-236
Lokaleomkostninger	2015/2016 kr.		
Husleje	406.652	380	27
Rengøring	59.799	55	5
El og varme	45.816	50	-4
Vedligeholdelse og inventar samt flytning	313.316	50	263
I alt	825.584	535	291
DRIFTSOMKOSTNINGER I ALT	2.189.192	2.135	54

KbhT's sekretariat flyttede 1. marts 2016 til et nyt og billigere lejemål. I denne forbindelse er afholdt en række ekstraordinære udgifter til kontorhold, istandsættelse af fraflyttet lejemål, dobbelt husleje og forbrug, rengøring, indretning af nyt lejemål samt udgifter til selve flytningen. Udgifterne modsvares af mindreforbrug på andre poster indenfor driftsrammen.

SEKRETARIAT I ALT	5.918.799	5.980	-62
--------------------------	------------------	--------------	------------

BILLETFORMIDLING

NOTER

8 BILLETILSKUD	2015/2016 kr.	Budget i t.kr. (ikke revideret)	Afvigelse i t.kr. (ikke revideret)
Billetformidlingstilskud, Kulturstyrelsen	12.255.300	12.200	55
I alt	12.255.300	12.200	55

9 TILSKUD ANVENDT TIL NEDBRINGELSE AF BILLETPRISER	2015/2016 kr.	Budget i t.kr. (ikke revideret)	Afvigelse i t.kr. (ikke revideret)
Tilskud Betty Nansen Teatret	1.460.228	2.544	-1.083
Tilskud Folketeatret	2.606.924	2.549	58
Tilskud Nørrebro Teater	2.866.516	3.040	-173
Tilskud Republique	996.905	1.090	-93
Tilskud Østre Gasværk Teater	3.347.565	2.979	369
I alt	11.278.138	12.200	-922

TILSKUD ANVENDT TIL MARKEDSFØRING OG ADMINISTRATION AF ORDNINGEN			
Tilskud Betty Nansen Teatret	977.162	-	977
I alt	977.162	-	977

Andel anvendt til rabatter (%)	92%
Andel anvendt til administration og markedsføring (%)	8%

BILLETFORMIDLING I ALT	12.255.300	12.200	55
-------------------------------	-------------------	---------------	-----------

BILLETTER I HENHOLD TIL FORMIDLINGSORDNINGENS BESTEMMELSER

De i nedenstående skema anførte billetter og tilknyttede rabatter opfylder kravene til minimumspris (32 kr. ekskl. moms og ekskl. evt. gebyr) og minimumsrabat (30 kr. ekskl. moms) og opfylder i øvrigt bestemmelserne i Bekendtgørelse om formidlingstilskud til nedbringelse af billetpriser (BEK nr 1261 af 13/12/2012) og tilhørende Vejledning om formidlingsordningen af 3. september 2013. Tallene viser udelukkende aktiviteter i Danmark.

	Abonnement	Ungdom (under 25 år)	Billetter og Billy+ (under 25 år)	Øvrige former for rabat
Betty Nansen Teatret	10.104	1.280	2.878	3.663
Folketeatret	12.962	7.663	5.216	6.463
Nørrebro Teater	7.498	5.576	4.024	12.348
Republique	7.667	693	2.368	5.171
Østre Gasværk Teater	13.369	12.741	1.306	7.570
I alt	51.600	27.953	15.792	35.215

BILLETTER I ALT

Nedenstående skema indeholder samtlige billetter (med og uden billetformidlingstilskud) i Danmark. Dette betyder, at der en afvigelse på antal solgte billetter i skemaet og teatrenes nøgletal svarende til 1.155 vedr. Republiques aktiviteter i udlandet (se note under tabel 1).

Antal billetter solgt til børn og unge under 25 år i stk	43.745
Antal billetter solgt med øvrige former for rabat i stk	86.815
Antal billetter solgt uden rabat i stk	147.496
Antal solgte billetter med og uden rabat i alt i stk, ekskl. fribilletter	278.056
Procentdel af solgte billetter med rabat af det samlede billetsalg	48%
Antal fribilletter i stk	36.442
Antal billetter med og uden rabat i alt i stk (inkl. fribilletter)	326.579

SÆDE- OG VÆRDIBELÆGNING

	Sæde-belægning*	Værdi-belægning**
Betty Nansen Teatret	44%	35%
Folketeatret	72%	62%
Nørrebro Teater	52%	38%
Republique	52%	41%
Østre Gasværk Teater	72%	74%

*) Sædebelægning udtrykker forholdet imellem antallet af udbudte billetter og antallet af solgte billetter i Danmark.

**) Værdibelægning udtrykker forholdet imellem værdien af det enkelte teaters udbudte billetter og teatrets realiserede billetindtægter (ekskl. gebyrer og ekskl. formidlingstilskud) i Danmark.

AKTIVER

NOTER

	Saldo pr. 01.07.15	Tilgang/afgang i året	Saldo pr. 30.06.15
10 DEPOSITA			
Dansescenen/Republique, lille scene	715.704	17.325	733.029
Nørrebro Teater (Esromgade)	23.154	549	23.703
Rialto Teatret	312.232	-572	311.660
Østre Gasværk Teater	423.567	-	423.567
Teatrene i alt	1.458.681	17.302	1.491.959
Depositum, frankeringsmaskine	4.500	-	4.500
Depositum, lejemål Nr. Voldgade/Torvegade	181.811	-74.486	107.325
I alt	186.311	-74.486	111.825
DEPOSITA I ALT	1.644.992	-57.185	1.603.783

11 TILGODEHAVENDER

a TILGODEHAVENDE TEATRE	2015/2016 kr.
Forbrugsomkostninger, République	140.331
Tilbageførselsordning, Østre Gasværk Teater	1.069.108
Tilbageførselsordning, Betty Nansen Teatret	131.310
Medarbejderudlæg	2.611
I alt	1.343.360

b TILGODEHAVENDE SAMARBEJDSPARTNERE	2015/2016 kr.
Debitorer	302.610
I alt	302.610

c TILGODEHAVENDE MOMS	2015/2016 kr.
Moms	512.566
I alt	512.566

d DIVERSE TILGODEHAVENDE	-
Realkredit Danmark	116.436
Pension	7.171
I alt	123.607

12 FORUDBETALINGER	2015/2016 kr.
Forudbetalinger	276.074
I alt	276.074

13 LIKVIDE BEHOLDNINGER	2015/2016 kr.
Erhvervskonto, Danske Bank	31.127.656
Byggekonto, Danske Bank	-
Mastercard	-
Vestjyske Bank, højrentekonto	726.705
I alt	31.854.360

PASSIVER

NOTER

14 EGENKAPITAL

a KAPITALINDSKUDSPULJEN	2015/2016 kr.
Saldo pr. 01.07.2015	10.000.000
Saldo pr. 30.06.2016	10.000.000
b ØVRIGE RESERVER	2015/2016 kr.
Saldo pr. 01.07.2015	7.472.509
Årets resultat 2015/16	-
Saldo pr. 30.06.2016	7.472.509
EGENKAPITAL I ALT	17.472.509

15 HENSÆTTELSER

a (TIDL. ÅBEN SCENE, PULJE 2012-2015/BESPARELSE SEKR.))	2015/2016 kr.
Saldo pr. 01.07.2015	6.366.238
Træk på kompensation	-1.005.967
Saldo pr. 30.06.2015	5.360.271
HENSAT KOMPENSATION 2014-2017 I ALT	5.360.271

I efteråret 2013 blev der indgået politisk aftale om, at en særbevilling til åben scene fra 2014 blev flyttet fra Det Københavnske Teatersamarbejde (KbhT) til Statens Kunstfond. I denne forbindelse fastlagde Kulturministeriet en tilskudsmodel for KhbT i 2014-2017. Modellen indebærer en teknisk nedsættelse af KhbT's bevilling mod, at KhbT i perioden kan anvende et tilsvarende beløb af allerede hensatte/reserverede midler som kompensation. Hensættelsen forventes anvendt ved udgangen af 2016/17.

16 LANGFRISTET GÆLD

REALKREDIT, BYGGELÅN	2015/2016 kr.
Saldo pr. 01.07.2015	20.269.911
Afdrag	868.224
Saldo pr. 30.06.2016	19.401.687
REALKREDIT KURSTAB	2015/2016 kr.
Kurstab pr. 01.07.15	905.392
Afdrag	47.652
Saldo pr. 30.06.2016	857.740
LANGFRISTET GÆLD I ALT	18.543.947

17 KORTFRISTET GÆLD

NOTER

a	SKYLDIG EJENDOM NØRREGADE 39	2015/2016 kr.
	Skyldig ejendom Nørregade 39, Folketeatret	4.620.886
	I alt	4.620.886
b	SKYLDIGE OMKOSTNINGER, TEATRE	2015/2016 kr.
	Efteruddannelse, Østre Gasværk Teater	64.950
	Aconto forbrug retur, Nørrebro Teater	26.539
	Aconto forbrug retur, Folketeatret	22.887
	I alt	114.376
c	HENSAT TIL TEKNIK OG VEDLIGEHOLDELSE	2015/2016 kr.
	Saldo pr. 01.07.2015	2.393.875
	Anvendt 2015/16	-2.393.875
	Hensat til bygningsvedligeholdelse, teatre	3.143.155
	I alt	3.143.155
d	SKYLDIGE OMKOSTNINGER, PULJER	2015/2016 kr.
	Skyldig, pulje til efteruddannelse	295.278
	Skyldig, nye stole	1.500.000
	Skyldig, ny teaterstruktur	1.895.000
	I alt	3.690.278
e	SKYLDIGE OMKOSTNINGER, I ØVRIGT	2015/2016 kr.
	Hensættelse til P/L regulering 2015/16	-
	Skyldig publikumsundersøgelse	191.469
	Skyldige omkostninger, husleje	33.377
	Skyldige omkostninger, fælles løn og økonomistyring	208.681
	Skyldige omkostninger, revision	550.000
	Skyldige omkostninger, advokat	33.000
	Skyldige omkostninger, journalsystem	100.000
	Skyldige omkostninger, i øvrigt	116.724
	I alt	1.233.251
f	SKYLDIGE LØNOMKOSTNINGER	2015/2016 kr.
	Hensat til feriepenge	483.467
	Skyldige lønomkostninger, i øvrigt	4.544
	I alt	488.012
	KORTFRISTET GÆLD I ALT	8.669.072

18 LEASINGFORPLIGTELSE

Leasingforpligtelser fra operationel leasing kan opgøres til følgende:

Inden for 1 år	10.846
Mellem 1 og 5 år	18.075
Efter 5 år	-
Samlede fremtidige leasingydelse	28.921
Anvisningsforpligtelse ved kontraktens udløb	-

19 SIKKERHEDSSTILLELSE OG PANTSÆTNING

Til sikkerhed for gæld i realkreditinstitutter t.kr. 18.544 er der givet pant i grunde og bygninger, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 30. juni 2016 udgør t.kr. 18.650.