

Teatret OM

Buen 15
6950 Ringkøbing

Resultatbudget 2023

INDHOLDSFORTEGNELSE

	Side
Virksomhedsoplysninger	
Virksomhedsoplysninger.....	2
Erklæringer	
Ledelsens budgeterklæring.....	3
Erklæring afgivet af uafhængig revisor på budget.....	4
Budget 2023	
Budgetberetning.....	5
Resultatbudget.....	7
Noter til resultatbudget.....	8
Budgetoverslag 2024 og 2025	
Resultatoverslag 2024.....	12
Resultatoverslag 2025.....	13

VIRKSOMHEDSOPLYSNINGER

Virksomhedens navn og adresse: Teatret OM
Buen 15
6950 Ringkøbing

Organisationsform: Selvejende Institution

Telefon: 24 24 71 47

Hjemmeside: www.teatretom.dk

E-mail: teatretom@teatretom.dk

CVR-nr: 19 55 32 80

Stiftet: 1. januar 2006 / januar 1989

Hjemsted: Ringkøbing-Skjern Kommune

Regnskabsår: 1. januar - 31. december

Bestyrelse: Mogens Pedersen formand
Karina Lodberg næstformand
Pia Vestergaard byrådet
Annemarie Waagepetersen
Rebecca Molders
Ole Graversen
Lene Bak

Kunstnerisk leder: Sandra Pasini

Revisor: Revisionsfirmaet Per Jacobsen
Statsautoriseret revisor
Herningvej 21B
6950 Ringkøbing

Pengeinstitutter: Ringkøbing Landbobank A/S
Torvet 1
6950 Ringkøbing

Nordea Bank Danmark A/S
Torvet 8
6950 Ringkøbing

Vestjysk Bank A/S
Torvet 2
6950 Ringkøbing

LEDELSENS BUDGETERKLÆRING

Ledelsens budgeterklæring

Det af teatret aflagte budget for perioden 1. januar 2023 - 31. december 2023 og resultatoverslagene for 2024 og 2025 er behandlet og godkendt af bestyrelsen dags dato.

Budgettet og resultatoverslagene er udarbejdet i overensstemmelse med teatrets nuværende regnskabspraksis og på grundlag af forudsætninger, der efter vores opfattelse forekommer velbegrundede, rimelige og realistiske.

Det er vores opfattelse, at budgettet og resultatoverslagene giver en pålidelig beskrivelse af forventningerne til resultatet for 2023, 2024 og 2025 og at budgettet og resultatoverslagene med tilhørende budgetberetning giver brugerne selvstændig mulighed for at bedømme budgettet og resultatoverslagene.

Et budget er en fremtidsvurdering, hvorfor det kan forventes, at ikke alle forudsætninger opfyldes, ligesom der kan indtræffe begivenheder og hændelser der medfører, at resultatet kan afvige fra det budgetterede og afvigelserne kan være væsentlige.

Ringkøbing, den 8. september 2022



Mogens Pedersen



Karina Lodberg



Pia Vestergaard



Rebecca Molders



Ole Graversen



Lene Bak



Annemarie Waagepetersen

ERKLÆRING AFGIVET AF UAFHÆNGIG REVISOR PÅ BUDGET

Til bestyrelsen i Teatret OM

Vi har efter aftale undersøgt budgettet for den selvejende institution Teatret OM for perioden 1. januar 2023 - 31. december 2023. Budgettet omfatter resultatbudget samt budgetforudsætninger og andre forklarende noter. Vi har endvidere undersøgt resultatoverslagene for 2024 og 2025.

Ledelsens ansvar

Teatret OM's ledelse har ansvaret for budgettet og de forudsætninger som budgettet er baseret på.

Revisors ansvar og de udførte undersøgelser

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om budgettet på grundlag af vores undersøgelser. Vi har udført vores undersøgelser i overensstemmelse med den internationale standard om undersøgelse af fremadrettede finansielle oplysninger og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Denne standard kræver, at vi tilrettelægger og udfører undersøgelserne med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for, at de anvendte budgetforudsætninger er velbegrandede og ikke indeholder væsentlig fejlinformation, og en høj grad af sikkerhed for, at budgettet er udarbejdet på grundlag af disse forudsætninger.

Vores undersøgelser har omfattet en gennemgang af budgettet med henblik på at vurdere, om de af ledelsen opstillede budgetforudsætninger er dokumenterede, velbegrandede og fuldstændige. Vi har endvidere efterprøvet, om budgettet er udarbejdet i overensstemmelse med de opstillede budgetforudsætninger, ligesom vi har efterprøvet den indre talmæssige sammenhæng i budgettet.

Det er vores opfattelse, at de udførte undersøgelser giver et tilstrækkeligt grundlag for vores konklusion.

Konklusion

På grundlag af vores undersøgelse af det bevis, der underbygger forudsætningerne, er vi ikke blevet bekendt med forhold, der giver os anledning til at konkludere, at disse forudsætninger ikke giver et rimeligt grundlag for budgettet. Det er endvidere vores konklusion, at budgettet i alle væsentlige henseender er udarbejdet på grundlag af de opstillede forudsætninger og er præsenteret i overensstemmelse med teatrets sædvanlige regnskabspraksis.

De faktiske resultater vil sandsynligvis afvige fra de budgetterede, idet forudsatte begivenheder ofte ikke indtræder som forventet. Disse afvigelser kan være væsentlige.

Ringkøbing, den 8. september 2022
Revisionsfirmaet Per Jacobsen



Per Jacobsen
Statsautoriseret revisor



Claus Föllin Larsen
Revisor HD

BUDGETBERETNING

Teatrets aktiviteter

Teatret OM er egnsteater for Ringkøbing-Skjern Kommune og drives med støtte fra Ringkøbing-Skjern Kommune og Kulturministeriet. Den gældende egnsteateraftale omfatter perioden 1. januar 2021 - 31. december 2024.

Teatrets aktiviteter omfatter udvikling og opførelse af egenproduktioner, udvikling og gennemførelse af workshops, events og projekter samt planlægning af og deltagelse i professionelle aktiviteter beregnet på at udvikle scenekunsten i lokalområdet (festival/sommeraktiviteter). Teatret er endvidere initiativtager til/samarbejdspartner på regionale og internationale projekter. Herudover tilbyder teatret lejlighedsvist attraktive gæstespil. Aktiviteterne gennemføres dels i teatrets egen teatersal og andre lokaliteter i lokalområdet og dels i forbindelse med dansk og international festivalaktivitet samt ved turnéaktiviteter i ind- og udland.

Formålet med budgettet

Formålet med budgettet er at fastsætte målepunkter for teatrets ordinære drift baseret på de eksisterende økonomiske rammer samt forventede tilskud og/eller fondsmidler til afholdelse af tilbagevendende festival jf. afsnittet "Andre tilskud" under "Forudsætninger". Der foreligger planer for andre aktiviteter som ikke indgår i budgettet, men disse planer vil alene blive aktualiseret såfremt der sikres særtilskud/fondsmidler til aktiviteterernes gennemførelse.

Budgettets omfang og grundlag

Budgettet omfatter resultatbudget for perioden 1. januar 2023 - 31. december 2023 samt resultatoverslag for 2024 og 2025. Budgettet er udarbejdet på grundlag af regnskabsanalyse for regnskabsårene 2018 - 2021, realiserede data for perioden 1. januar 2022 - 30. juni 2022 samt ledelsens forventninger til udviklingen i budgetperioden således som disse er beskrevet nedenfor i afsnittet "Forudsætninger". Resultatoverslagene for 2024 og 2025 er en fremskrivning af resultatbudgettet for 2023 korrigeret for kendte eller/og planlagte ændringer i de enkelte poster og ledelsens forventninger til udviklingen i perioden.

Anvendt regnskabspraksis

Budgettet er udarbejdet og opstillet efter samme principper som anvendes i forbindelse med aflæggelse af årsregnskabet.

Forudsætninger

Billetindtægter og salg af forestillinger

Billetindtægter og salg af forestillinger er budgetteret på grundlag af de realiserede indtægter for årene 2018 - 2021, forventede indtægter for 2022, indgåede aftaler vedrørende 2023 samt ledelsens forventninger til salg af nye forestillinger i perioden 2023 - 2025. Der er ved vurderingen set bort fra regnskabsåret 2018 som var præget af flere usædvanlige forhold.

Indtægter fra andre aktiviteter

Indtægter fra andre aktiviteter omfatter indtægter fra kursusaktiviteter, personaleudleje, udlejning af teatersal samt overskud ved kiosksalg. Indtægterne er budgetteret på grundlag af de realiserede indtægter for årene 2018 - 2021, forventede indtægter for 2022 samt kendte og/eller planlagte aktiviteter i perioden 2023 - 2024.

Særligt driftstilskud fra staten

Særligt driftstilskud fra staten er budgetteret på grundlag af foreliggende egnsteateraftale.

Kommunale tilskud

Tilskud fra Ringkøbing-Skjern Kommune er budgetteret på grundlag af foreliggende egnsteateraftale.

BUDGETBERETNING

Forudsætninger - fortsat**Andre tilskud**

Som anført under afsnittet "Formålet med budgettet" er budgettet baseret på de eksisterende økonomiske rammer samt bevilgede og allerede udbetalte særtilskud fra Kulturstyrelsen vedrørende udvikling af den nye produktion "Symposium". Der er her ud over medtaget 40.000 kr. i forventede tilskud vedrørende "Serenade Parvathy" og "Symposium"

Tilskud til gager og lønninger, herunder tilskud til fleksjob, er modregnet under posten "Gager, lønninger og honorarer".

Produktionsomkostninger

Produktionsomkostninger er budgetteret på grundlag af realiserede omkostninger for årene 2018 - 2021 samt forventede omkostninger for 2022. Der budgetteres ikke med omkostninger til fragt af udstyr, da der alene vil blive gennemført udenlandske turnéaktiviteter såfremt disse dækkes af særtilskud eller såfremt omkostningerne afholdes af de udenlandske samarbejdspartnere.

Gager, lønninger og honorarer

Gager og lønninger er budgetteret på grundlag af foreliggende kontrakter og forventede lønreguleringer i perioden 2023 - 2025. Honorarer er budgetteret på grundlag af aktivitetsplaner for 2023 - 2025.

Salgsomkostninger

Salgsomkostninger er budgetteret på grundlag af realiserede omkostninger for årene 2018 - 2021 samt forventede omkostninger for 2022. Teatret har vurderet effekten af de enkelte omkostninger, hvilket har medført ændret vægtning af de enkelte poster.

Turnéomkostninger

Turnéomkostninger er budgetteret på grundlag af realiserede omkostninger for årene 2018 - 2021 samt forventede omkostninger for 2022. Der budgetteres ikke med turnéomkostninger i udlandet idet der alene vil blive gennemført aktiviteter i udlandet såfremt disse dækkes af særtilskud eller såfremt omkostningerne afholdes af de udenlandske samarbejdspartnere.

Administrationsomkostninger

Administrationsomkostninger er budgetteret på grundlag af realiserede omkostninger for årene 2018 - 2021 samt forventede omkostninger for 2022.

Lokaleomkostninger

Leje af administrationslokaler og teatersal er budgetteret på grundlag af foreliggende lejekontrakter. Øvrige lokaleomkostninger er budgetteret på grundlag af realiserede omkostninger for årene 2018 - 2021 samt forventede omkostninger for 2022. Der forventes ikke væsentlige vedligeholdelses- eller indretningsarbejder i årene 2023 - 2025.

Afskrivninger

Afskrivninger er budgetteret på grundlag af teatrets anlægskartotek ved budgetårets begyndelse med tillæg af afskrivning på forventede investeringer i budgetperioden. Teatrets anlægsaktiver består af en leaset teaterbus som afskrives over 8 år med en scrapværdi på 20.200 kr.

RESULTATBUDGET FOR ÅRET 2023

<u>Note</u>	<u>2023</u>
1 Billetindtægter.....	57.000
1 Salg af forestillinger.....	382.000
2 Indtægter fra andre aktiviteter.....	210.000
Øvrige indtægter.....	8.000
Driftsindtægter.....	<u>657.000</u>
3 Særligt driftstilskud fra staten.....	1.531.000
4 Kommunale tilskud.....	1.990.000
5 Andre tilskud.....	251.000
Tilskud.....	<u>3.772.000</u>
Indtægter i alt.....	4.429.000
6 Produktionsomkostninger.....	301.000
7 Gager, lønninger og honorarer.....	3.072.000
8 Salgsomkostninger.....	52.000
9 Turnéomkostninger.....	114.000
10 Administrationsomkostninger.....	286.000
11 Lokaleomkostninger.....	553.000
Afskrivninger.....	30.000
Omkostninger i alt.....	4.408.000
Resultat før finansielle poster.....	21.000
Finansielle indtægter.....	0
Finansielle omkostninger.....	<u>-6.000</u>
Årets resultat.....	<u>15.000</u>

NOTER TIL RESULTATBUDGET FOR ÅRET 2023

<u>Note</u>	<u>2023</u>
1 Billetindtægter	
Skønnet ud fra aktivitetsplan.....	<u>57.000</u>
Billetindtægter.....	<u>57.000</u>
1 Salg af forestillinger	
Skønnet ud fra aktivitetsplan.....	<u>382.000</u>
Salg af forestillinger.....	<u>382.000</u>
2 Indtægter fra andre aktiviteter	
Skønnet ud fra aktivitetsplan.....	<u>210.000</u>
Indtægter fra andre aktiviteter.....	<u>210.000</u>
3 Særligt driftstilskud fra staten	
Særtilskud fra staten ifølge egnsteateraftalen.....	<u>1.531.000</u>
Særligt driftstilskud fra staten.....	<u>1.531.000</u>
4 Kommunale tilskud	
Ifølge Ringkøbing-Skjern Kommunes tabelberegninger.....	<u>1.990.000</u>
Kommunale tilskud.....	<u>1.990.000</u>
5 Andre tilskud	
Skønnet ud fra aktivitetsplan.....	<u>251.000</u>
Andre tilskud/Sponsorstøtte.....	<u>251.000</u>

NOTER TIL RESULTATBUDGET FOR ÅRET 2023

<u>Note</u>	<u>2023</u>
6 Produktionsomkostninger	
Dekorationer og rekvisitter.....	26.000
Kostumer.....	7.000
Vedligeholdelse, teknisk udstyr.....	0
Småanskaffelser, teknisk udstyr.....	25.000
Båndindspilninger og Koda-afgifter.....	14.000
Forsikring udstyr.....	0
Programmer.....	7.000
Gæstespil.....	116.000
Royalty.....	0
Materialer og bøger.....	0
Kurser.....	0
Fortæring.....	16.000
Indkvartering.....	10.000
Værksted.....	7.000
Rejseomkostninger.....	73.000
Produktionsomkostninger.....	301.000
7 Gager, lønninger og honorarer	
Produktionsledelse/Instruktører.....	63.000
Scenografer.....	232.000
Skuespillere.....	588.000
Eksterne undervisere / musikkere.....	81.000
Teknikere.....	348.000
Øvrige.....	257.000
Specialteknikker/pedel.....	237.000
Lønrefusion og løntilskud.....	-31.000
Sceneomkostninger.....	1.775.000
Teaterledelse.....	105.000
Administrations- og PR-medarbejder.....	348.000
Akademisk medarbejder.....	152.000
Bogholder.....	301.000
Rengøring.....	57.000
Digitalisering af arkiv.....	11.000
Lønrefusion og løntilskud.....	0
Administration.....	974.000
Lønninger og honorarer i alt.....	2.749.000
Teatrets pensionsbidrag.....	254.000
Teatrets atp-bidrag og øvrige løn-afhængige bidrag.....	67.000
Teatrets feriepengeforpligtelse.....	0
Stillingsannoncer.....	2.000
Lønninger, honorarer og løn-afhængige bidrag.....	3.072.000

NOTER TIL RESULTATBUDGET FOR ÅRET 2023

<u>Note</u>	<u>2023</u>
8 Salgskostninger	
Hjemmeside.....	7.000
Annoncer.....	13.000
Plakater.....	8.000
Foto.....	8.000
Brochurer.....	3.000
Informationsmateriale.....	6.000
Salgsarrangementer.....	5.000
Dekorationer, PR mv.....	0
Diverse.....	2.000
Salgskostninger.....	52.000
9 Turnéomkostninger	
Hoteludgifter.....	32.000
Rejsegodtgørelse.....	0
Rejseudgifter og transport.....	20.000
Drift af teaterbus:	
Brændstof.....	10.000
Forsikringer mv.....	9.000
Vedligeholdelse.....	7.000
Andre biludgifter (leje mv.).....	22.000
Kørselsgodtgørelse.....	10.000
Øvrige (leje af spillesteder/rejseforsikring mv.).....	4.000
Turnéomkostninger.....	114.000
10 Administrationsomkostninger	
Personale og bestyrelse.....	14.000
Kurser.....	2.000
Repræsentationsudgifter.....	6.000
Revision.....	26.000
Regnskabsmæssig assistance.....	25.000
Bogføringsassistance.....	0
Konsulentassistance.....	13.000
Telefon.....	25.000
Porto og gebyrer.....	10.000
Kontorartikler.....	6.000
Kontingenter og abonnementer.....	80.000
Småanskaffelser.....	9.000
Edb-udgifter.....	70.000
Administrationsomkostninger.....	286.000

<u>Note</u>	<u>2023</u>
11 Lokaleomkostninger	
Husleje, administrationslokaler.....	108.000
Husleje, stationær scene.....	210.000
Husleje, prøvesal.....	90.000
Vedligeholdelse bygninger.....	22.000
Småanskaffelser.....	5.000
El, vand og varme.....	91.000
Rengøring.....	4.000
Drift Vesterkær/Enghavevej.....	<u>23.000</u>
Lokaleomkostninger.....	<u><u>553.000</u></u>

RESULTATOVERSLAG FOR ÅRET 2024

	<u>2024</u>
Billetindtægter.....	52.000
Salg af forestillinger.....	340.000
Indtægter fra andre aktiviteter.....	110.000
Øvrige indtægter.....	5.000
Driftsindtægter.....	<u>507.000</u>
Særligt driftstilskud fra staten.....	1.563.000
Kommunale tilskud.....	2.032.000
Andre tilskud/Sponsorstøtte.....	220.000
Tilskud.....	<u>3.815.000</u>
Indtægter i alt.....	4.322.000
Produktionsomkostninger.....	265.000
Gager, lønninger og honorarer.....	3.100.000
Salgsomkostninger.....	60.000
Turnéomkostninger.....	115.000
Administrationsomkostninger.....	290.000
Lokaleomkostninger.....	448.000
Afskrivninger.....	30.000
Omkostninger i alt.....	4.308.000
Resultat før finansielle poster.....	14.000
Finansielle indtægter.....	0
Finansielle omkostninger.....	-6.000
Årets resultat.....	<u>8.000</u>

RESULTATOVERSLAG FOR ÅRET 2025

	<u>2025</u>
Billetindtægter.....	50.000
Salg af forestillinger.....	320.000
Indtægter fra andre aktiviteter.....	60.000
Øvrige indtægter.....	35.000
Driftsindtægter.....	<u>465.000</u>
Særligt driftstilskud fra staten.....	1.596.000
Kommunale tilskud.....	2.075.000
Andre tilskud/Sponsorstøtte.....	850.000
Tilskud.....	<u>4.521.000</u>
Indtægter i alt.....	4.986.000
Produktionsomkostninger.....	670.000
Gager, lønninger og honorarer.....	3.350.000
Salgsomkostninger.....	70.000
Turnéomkostninger.....	110.000
Administrationsomkostninger.....	290.000
Lokaleomkostninger.....	455.000
Afskrivninger.....	30.000
Omkostninger i alt.....	<u>4.975.000</u>
Resultat før finansielle poster.....	11.000
Finansielle indtægter.....	0
Finansielle omkostninger.....	-6.000
Årets resultat.....	<u><u>5.000</u></u>

SAMLET OVERSICHT FOR BUDGET / PLANPERIODEN

	<u>2023</u>	<u>2024</u>	<u>2025</u>
Billetindtægter.....	57.000	52.000	50.000
Salg af forestillinger.....	382.000	340.000	320.000
Indtægter fra andre aktiviteter.....	210.000	110.000	60.000
Øvrige indtægter.....	8.000	5.000	35.000
Driftsindtægter.....	<u>657.000</u>	<u>507.000</u>	<u>465.000</u>
Særligt driftstilskud fra staten.....	1.531.000	1.563.000	1.596.000
Kommunale tilskud.....	1.990.000	2.032.000	2.075.000
Andre tilskud/Sponsorstøtte.....	251.000	220.000	850.000
Tilskud.....	<u>3.772.000</u>	<u>3.815.000</u>	<u>4.521.000</u>
Indtægter i alt.....	4.429.000	4.322.000	4.986.000
Produktionsomkostninger.....	301.000	265.000	670.000
Gager, lønninger og honorarer.....	3.072.000	3.100.000	3.350.000
Salgsomkostninger.....	52.000	60.000	70.000
Turnéomkostninger.....	114.000	115.000	110.000
Administrationsomkostninger.....	286.000	290.000	290.000
Lokaleomkostninger.....	553.000	448.000	455.000
Afskrivninger.....	30.000	30.000	30.000
Omkostninger i alt.....	4.408.000	4.308.000	4.975.000
Resultat før finansielle poster.....	21.000	14.000	11.000
Finansielle indtægter.....	0	0	0
Finansielle omkostninger.....	-6.000	-6.000	-6.000
Årets resultat.....	15.000	8.000	5.000
Egenkapital primo 2023.....	110.000	125.000	133.000
Budgetteret resultat året.....	15.000	8.000	5.000
Egenkapital.....	125.000	133.000	138.000