

# Teatret OM

CVR-nr. 19 55 32 80

## Resultatbudget

**2024**

## INDHOLDSFORTEGNELSE

	Side
<b>Virksomhedsoplysninger</b>	2
<b>Erklæringer</b>	
Ledelsens erklæring	3
Revisors erklæring om opstilling af budget	4
<b>Budget 2024</b>	
Budgetberetning	5
Resultatbudget for året 2024	8
Noter til resultatbudget for året 2024	9
<b>Budgetoverslag 2025 og 2026</b>	
Resultatoverslag for året 2025	13
Resultatoverslag for året 2026	14

**VIRKSOMHEDSOPLYSNINGER**

<b>Virksomhedens navn og adresse</b>	Teatret OM Buen 15 6950 Ringkøbing
<b>Organisationsform</b>	Selvejende Institution
<b>Telefon</b>	24 24 71 47
<b>Hjemmeside</b>	<a href="http://www.teatretom.dk">www.teatretom.dk</a>
<b>E-mail</b>	<a href="mailto:teatretom@teatretom.dk">teatretom@teatretom.dk</a>
<b>CVR-nr.</b>	19 55 32 80
<b>Stiftet</b>	1. januar 2006/januar 1989
<b>Hjemsted</b>	Ringkøbing-Skjern Kommune
<b>Regnskabsår</b>	1. januar – 31. december
<b>Bestyrelse</b>	Mogens Pedersen, formand Karina Lodberg, næstformand Pia Vestergaard, byrådet Annemarie Waagepetersen Rebecca Molders Ole Graversen Lene Bak
<b>Kunstnerisk leder</b>	Sandra Pasini
<b>Revisor</b>	Partner Revision Statsautoriseret revisionsaktieselskab Birkmosevej 20A 6950 Ringkøbing
<b>Pengeinstitutter</b>	Ringkøbing Landbobank A/S Torvet 1 6950 Ringkøbing  Nordea Bank Danmark A/S Havnepladsen 7, 1. 6950 Ringkøbing  Vestjysk Bank Torvet 2 6950 Ringkøbing

## LEDELSENS ERKLÆRING

Teatret OM har dags dato fremlagt budgettet for 2024 samt resultatoverslagene for 2025 og 2026 til brug for vurdering af den forventede indtjening i budgetperioden.

Budgettet er behandlet og godkendt af bestyrelsen dags dato.

Budgettet er udarbejdet på grundlag af planer og forudsætninger for Teatret OM, der skønnes rimelige og realistiske. De indregnede forventninger til budgetperioden er efter vores opfattelse mulige at realisere, og budgettet giver efter vor opfattelse grundlag for en selvstændig bedømmelse af Teatret OM's mulige resultat og økonomiske stilling ved budgetperiodens udløb. Beskrivelsen i budgettet af de anvendte forudsætninger er efter vores opfattelse fuldstændig.

Der vil imidlertid ofte opstå afvigelser mellem et budget og de senere realiserede resultater, idet begivenheder og omstændigheder hyppigt ikke indtræffer som forventet, og sådanne afvigelser kan være væsentlige.

Der er ikke indtruffet væsentlige begivenheder efter budgettets udarbejdelse, som burde indregnes eller omtales i budgettet for 2024.

Ringkøbing, den 26. september 2023

### Bestyrelse



Mogens Pedersen  
Formand



Karina Lodberg  
Næstformand



Pia Vestergaard  
Byrådet



Rebecca Molders



Ole Graversen



Lene Bak



Annemarie Waagepetersen

## REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF BUDGET

### Til bestyrelsen i Teatret OM

Vi har opstillet budgettet for Teatret OM for 2024 på grundlag af de fastlagte budgetforudsætninger og øvrige oplysninger, som Teatret OM har tilvejebragt.

Budgettet omfatter driftsbudget og noter samt resultatoverslag for 2025 og 2026.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410 Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Teatret OM med at udarbejde og præsentere budgettet i overensstemmelse med god budgetskik. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisors etiske adfærd (IESBA Code), herunder principper om integritet, objektivitet, professionel kompetence og fornøden omhu.

Budgettet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af budgettet, er Teatret OM's ansvar.

Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er vi ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, Teatret OM har givet os til brug for at opstille budgettet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt budgettet er udarbejdet i overensstemmelse med de opstillede budgetforudsætninger.

Budgettet er opstillet på baggrund af de budgetforudsætninger, som Teatret OM har fastlagt. Budgettet er således udelukkende tiltænkt Teatret OM's brug og kan være uegnet til andre formål.

Ringkøbing, den 26. september 2023

### Partner Revision

statsautoriseret revisionspartnerselskab  
CVR-nr. 15 80 77 76



Henrik Dalgaard  
statsautoriseret revisor  
MNE-nr. 34028

## BUDGETBERETNING

### **Teatret OM's 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.

Teatret OM's 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 OM er endvidere initiativtager til/samarbejdspartner på regionale og internationale projekter. Herudover tilbyder Teatret OM lejlighedsvist attraktive gæstespil. Aktiviteterne gennemføres dels i Teatret OM's 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 Teatret OM's 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 2024 - 31. december 2024 samt resultatoverslag for 2025 og 2026. Budgettet er udarbejdet på grundlag af regnskabsanalyse for regnskabsårene 2019 - 2022, realiserede data for perioden 1. januar 2023 - 30. juni 2023 samt ledelsens forventninger til udviklingen i budgetperioden, således som disse er beskrevet nedenfor i afsnittet "Forudsætninger". Resultatoverslagene for 2025 og 2026 er en fremskrivning af resultatbudgettet for 2024 korrigeret for kendte eller/og planlagte ændringer i de enkelte poster og ledelsens forventninger til udviklingen i perioden.

Det skal bemærkes, at 2025 er et festival-år, hvorved resultatoverslaget vil være påvirket af dette.

### **Anvendt regnskabspraksis**

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

## BUDGETBERETNING

### **Forudsætninger**

#### **Billetindtægter og salg af forestillinger**

Billetindtægter og salg af forestillinger har ikke kunnet budgetteres på grundlag af de tilsvarende realiserede indtægter i årene 2019-2022 samt forventningerne til 2023 af følgende årsager:

2019 og 2022 var begge festival-år med særtilskud fra Ringkøbing-Skjern Kommune samt støtte fra forskellige fonde og lokale sponsorer – med det formål at alt skal være gratis for publikum. I 2020 og første halvår 2021 blev årene påvirket af forsamlingsrestriktioner m.m. som følge af Covid-19. I 2021 og 2022 gennemførte Teatret OM det 2-årige projekt Giganternes indtog, som primært blev støttet af LAG-midler fra Erhvervsstyrelsen.

I 2023 har Teatret OM haft to projekter støttet af kultursamarbejdet samt et Internationalt Symposium støttet af Kulturstyrelsen.

2024 er første år i en længere årrække, hvor Teatret OM har et almindeligt år uden større projekter, men med fokus på produktion af forestillinger og salg. Derudover er der afsat flere midler til gæstespil og annoncering.

#### **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 kendte og/eller planlagte aktiviteter i perioden 2024 - 2026.

#### **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.

#### **Andre tilskud**

Som anført under afsnittet "Formålet med budgettet", er budgettet baseret på de eksisterende økonomiske rammer samt bevilgede og allerede udbetalte særtilskud.

#### **Produktionsomkostninger**

Produktionsomkostninger er budgetteret på grundlag af kendte og/eller planlagte aktiviteter i perioden 2024 - 2026. 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 2024 - 2026. Honorarer er budgetteret på grundlag af aktivitetsplaner for 2024 - 2026.

## BUDGETBERETNING

### **Forudsætninger, fortsat**

#### **Salgsomkostninger**

Salgsomkostninger er budgetteret på grundlag af kendte og/eller planlagte aktiviteter i perioden 2024 - 2026. Teatret OM har vurderet effekten af de enkelte omkostninger, hvilket har medført ændret vægning af de enkelte poster.

#### **Turnéomkostninger**

Turnéomkostninger er budgetteret på grundlag af kendte og/eller planlagte aktiviteter i perioden 2024 - 2026. 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 2019 - 2022 samt forventede omkostninger for 2023.

#### **Lokaleomkostninger**

Leje af administrationslokaler, teatersal og prøvesal er budgetteret på grundlag af foreliggende lejekontrakter. Øvrige lokaleomkostninger er budgetteret på grundlag af realiserede omkostninger for årene 2019 - 2022 samt forventede omkostninger for 2023. Der forventes ikke væsentlige vedligeholdelses- eller indretningsarbejder i årene 2024 - 2026.

#### **Afskrivninger**

Afskrivninger er budgetteret på grundlag af Teatret OM's anlægskartotek ved budgetårets begyndelse med tillæg af afskrivning på forventede investeringer i budgetperioden. Teatret OM's anlægsaktiver består af en leaset teaterbus, som afskrives over 8 år med en scrapværdi på 45.000 kr.



## RESULTATBUDGET FOR ÅRET 2024

Note	2024
1 Billetindtægter	62.800
1 Salg af forestillinger	448.300
2 Indtægter fra andre aktiviteter	35.000
Øvrige indtægter	21.500
<b>Driftsindtægter</b>	<b>567.600</b>
3 Særligt driftstilskud fra staten	1.603.000
4 Kommunale tilskud	2.076.000
5 Andre tilskud	30.000
<b>Tilskud</b>	<b>3.709.000</b>
<b>Indtægter i alt</b>	<b>4.276.600</b>
6 Produktionsomkostninger	217.500
7 Gager, lønninger og honorarer	2.958.700
8 Salgsomkostninger	114.000
9 Turnéomkostninger	108.100
10 Administrationsomkostninger	274.000
11 Lokaleomkostninger	549.800
Afskrivninger	25.700
<b>Omkostninger i alt</b>	<b>4.247.800</b>
<b>Resultat før finansielle poster</b>	<b>28.800</b>
Finansielle indtægter	0
Finansielle omkostninger	12.300
<b>Årets resultat</b>	<b>16.500</b>

## NOTER TIL RESULTATBUDGET FOR ÅRET 2024

Note	2024
<b>1 BILLETINDTÆGTER</b>	
Skønnet ud fra aktivitetsplan	62.800
	<b>62.800</b>
 <b>1 SALG AF FORESTILLINGER</b>	
Skønnet ud fra aktivitetsplan	448.300
	<b>448.300</b>
 <b>2 INDTÆGTER FRA ANDRE AKTIVITETER</b>	
Skønnet ud fra aktivitetsplan	35.000
	<b>35.000</b>
 <b>3 SÆRLIGT DRIFTSTILSKUD FRA STATEN</b>	
Særtilskud fra staten ifølge egnsteateraftalen	1.603.000
	<b>1.603.000</b>
 <b>4 KOMMUNALE TILSKUD</b>	
Ifølge Ringkøbing-Skjern Kommunes tabelberegninger	2.076.000
	<b>2.076.000</b>
 <b>5 ANDRE TILSKUD</b>	
Skønnet ud fra aktivitetsplan	30.000
	<b>30.000</b>
 <b>6 PRODUKTIONSOMKOSTNINGER</b>	
Dekorationer og rekvisitter	26.000
Kostumer	6.000
Vedligeholdelse, teknisk udstyr	0
Småanskaffelser, teknisk udstyr	15.000
Båndindspilninger og Koda-afgifter	30.000
Programmer	1.500
Gæstespil	100.000
Materialer og bøger	0
Kurser	0
Transport	178.500
	<b>178.500</b>

**NOTEN FORTSÆTTES**

## NOTER TIL RESULTATBUDGET FOR ÅRET 2024

Note	2024
<b>6 PRODUKTIONSOMKOSTNINGER, FORTSAT</b>	
Transport	178.500
Fortæring	15.000
Indkvartering	10.000
Værksted	8.000
Rejseomkostninger	6.000
	<b>217.500</b>
<b>7 GAGER, LØNNINGER OG HONORARER</b>	
Produktionsledelse/Instruktører	45.000
Scenografer	234.800
Skuespillere	665.200
Eksterne undervisere/musikere	43.700
Teknikere	205.500
Øvrige/producer	250.200
Specialtekniker/pedel/værksted	171.700
Lønrefusion og løntilskud	0
	<b>1.616.100</b>
Teaterledelse	105.700
Administrationsmedarbejder	238.000
Markedsføringsmedarbejder	190.400
Akademisk medarbejder	48.000
Bogholder	304.600
Rengøring	56.400
Digitalisering af arkiv	7.500
Lønrefusion og løntilskud	0
<b>Administration</b>	<b>950.600</b>
Lønninger og honorarer i alt	2.566.700
Teatrets pensionsbidrag	280.300
Teatrets årlig lønregulering	42.000
Teatrets ATP-bidrag og øvrige lønafhængige bidrag	67.700
Teatrets feriepengeforpligtelse	0
Stillingsannoncer	2.000
	<b>2.958.700</b>

## NOTER TIL RESULTATBUDGET FOR ÅRET 2024

Note	2024
<b>8 SALGSOMKOSTNINGER</b>	
Hjemmeside	7.000
Annoncer	85.000
Plakater	4.500
Foto	7.000
Brochurer	3.000
Informationsmateriale	0
Salgsarrangementer	5.000
Diverse	2.500
	<b>114.000</b>
 <b>9 TURNÉOMKOSTNINGER</b>	
Hoteludgifter	60.000
Rejsegodtgørelse	0
Rejseudgifter og transport	10.000
<b>Drift af teaterbus</b>	
Brændstof	10.000
Forsikringer m.v.	10.600
Vedligeholdelse	5.000
Andre biludgifter (leje m.v.)	3.000
Kørselsgodtgørelse	5.000
Øvrige (leje af spillesteder/rejseforsikring m.v.)	4.500
	<b>108.100</b>
 <b>10 ADMINISTRATIONSOMKOSTNINGER</b>	
Personale og bestyrelse	14.000
Kurser	2.000
Repræsentationsudgifter	6.000
Revision	27.000
Regnskabsmæssig assistance	25.000
Bogføringsassistance	0
Konsulentassistance	2.000
Telefon og internet	25.000
Porto og gebyrer	10.000
Kontorartikler	6.000
Kontingenter og abonnementer	75.000
Småanskaffelser	2.000
Edb-udgifter	80.000
	<b>274.000</b>

**NOTER TIL RESULTATBUDGET FOR ÅRET 2024**

<u>Note</u>	<u>2024</u>
<b>11 LOKALEOMKOSTNINGER</b>	
Husleje, administrationslokaler	115.400
Husleje, stationær scene	223.700
Husleje, prøvesal	78.000
Vedligeholdelse bygninger	25.000
Småanskaffelser	8.000
El, vand og varme	65.000
Rengøring	6.500
Drift Vesterkær/Enghavevej	28.200
	<u><b>549.800</b></u>

**RESULTATOVERSLAG FOR ÅRET 2025**

	2025
Billetindtægter	15.000
Salg af forestillinger	280.000
Indtægter fra andre aktiviteter	50.000
Øvrige indtægter	9.000
<b>Driftsindtægter</b>	<b>354.000</b>
Særligt driftstilskud fra staten	1.648.500
Kommunale tilskud	2.157.000
Andre tilskud/Sponsorstøtte	779.000
<b>Tilskud</b>	<b>4.584.500</b>
<b>Indtægter i alt</b>	<b>4.938.500</b>
Produktionsomkostninger	590.000
Gager, lønninger og honorarer	3.200.000
Salgsomkostninger	145.000
Turnéomkostninger	130.000
Administrationsomkostninger	275.000
Lokaleomkostninger	560.000
Afskrivninger	25.700
<b>Omkostninger i alt</b>	<b>4.925.700</b>
<b>Resultat før finansielle poster</b>	<b>12.800</b>
Finansielle indtægter	0
Finansielle omkostninger	10.300
<b>Årets resultat</b>	<b>2.500</b>

**RESULTATOVERSLAG FOR ÅRET 2026**

	2026
Billetindtægter	60.000
Salg af forestillinger	460.000
Indtægter fra andre aktiviteter	40.000
Øvrige indtægter	23.000
<b>Driftsindtægter</b>	<b>583.000</b>
Særligt driftstilskud fra staten	1.695.500
Kommunale tilskud	2.241.000
Andre tilskud/Sponsorstøtte	50.000
<b>Tilskud</b>	<b>3.986.500</b>
<b>Indtægter i alt</b>	<b>4.569.500</b>
Produktionsomkostninger	350.000
Gager, lønninger og honorarer	3.050.000
Salgsomkostninger	120.000
Turnéomkostninger	150.000
Administrationsomkostninger	280.000
Lokaleomkostninger	570.000
Afskrivninger	25.700
<b>Omkostninger i alt</b>	<b>4.545.700</b>
<b>Resultat før finansielle poster</b>	<b>23.800</b>
Finansielle indtægter	0
Finansielle omkostninger	12.300
<b>Årets resultat</b>	<b>11.500</b>