

Årsrapport 2008
for
Statens Teaterskole

Indholdsfortegnelse

Oversigt over tabeller, noter og bilag	3
1. Beretning	4
1.1. Præsentation af virksomheden	4
1.2. Årets faglige resultater	5
1.3. Årets økonomiske resultat	6
1.4. Finansielle nøgletal	9
1.5. Forventninger til kommende år	9
2. Målrapportering	11
2.1. Opgaver og ressourcer	11
2.1.1. Opgaver og ressourcer: Skematisk oversigt	11
2.1.2. Opgaver og ressourcer: Uddybende oplysninger	11
2.1.3. Redegørelse for reservation	13
2.2. Mål og resultater	13
2.2.1. Mål og resultater: Skematisk oversigt	13
2.2.1.1 Faglige resultater vedr. færdiguddannede	16
2.2.1.2 Faglige resultater vedr. efteruddannede	16
2.2.2. Mål og resultater: Uddybende analyser og vurderinger	17
3. Regnskab	20
3.1. Anvendt Regnskabspraksis	20
3.2. Resultatopgørelse	20
3.3. Balancen	22
3.4. Egenkapitalforklaring	23
3.5. Opfølgning på likviditetsordningen hen over året	23
3.6. Opfølgning på lønsumsloft	24
3.7. Bevillingsregnskabet	24
4. Påtegning af det samlede regnskab	26
5. Bilag til årsrapporten	27

Oversigt over tabeller, noter og bilag

Beretning og Målrapportering

Figur 1: Indtægter og omkostninger

Figur 2: Balancens sammensætning

Figur 3: Egenkapitalens sammensætning

Figur 4: Låneramme og SKB-gæld

Tabel 2: Sammenfatning af økonomi for virksomhedens produkter/ydelser

Tabel 3: Centrale aktivitetsoplysninger

Tabel 5: Årets resultatopfyldelse

Regnskabstabeller

Tabel 6: Resultatopgørelse

Tabel 7: Resultatdisponering

Tabel 8: Balancen

Tabel 9: Egenkapitalforklaring

Tabel 10: Inddækning af merforbrug

Tabel 11: Bevillingsregnskab

Obligatoriske noter

Note 1: Udvikling i årsværk

Note 2: Immaterielle anlægsaktiver

Note 3: Materielle anlægsaktiver

Note 4: Hensættelser

Obligatoriske bilag

Bilag 2: Oversigt over gebyrordninger

Bilag 8: Nøgletal

Øvrige tabeller

Bilag 9: Klare mål for brugerrettede opgaver

Bilag 10: Metode til omkostningsfordeling

1. Beretning

1.1. Præsentation af virksomheden

Mission: Statens Teaterskoles opgaver fastlægges i lov om videregående kunstneriske uddannelsesinstitutioner under Kulturministeriet, jf. lovbekendtgørelse nr. 889 af 21. september 2000. Skolen uddanner og efteruddanner scenekunstnere inden for teater og moderne dans.

Statens Teaterskole:

- tilbyder praksisbaseret grund-, efter- og videreuddannelse inden for scenekunst.
- uddanner personer, som bidrager væsentligt til et højt professionelt kunstnerisk niveau inden for scenekunst og til en videreudvikling og fornyelse af teatret og den moderne dans som kunstarter.
- bidrager væsentligt til at fremme kunstnerisk udviklingsvirksomhed og viden om uddannelse inden for professionel scenekunst.
- deltager aktivt i nationale og internationale sammenhænge, for at videreudvikle kompetence, udveksle erfaring og sikre videndeling på alle relevante områder inden for scenekunstuddannelse.

Vision:

- Statens Teaterskole er i 2010 anerkendt som en af de førende uddannelsesinstitutioner for teater og moderne dans i Europa.
- Skolen uddanner samfundsbevidste, kreative, innovative og selvstændige scenekunstnere, som bidrager aktivt til videreudviklingen og fornyelsen af dansk scenekunst.
- Skolen tilbyder praksisbaserede uddannelser, der kombinerer en grundig indføring i fagområdernes basiskundskaber og traditioner med et stærkt fokus på udviklingen af den enkelte studerendes kunstneriske potentiale, skaberevne, selvstændighed, ansvarlighed og evne til refleksion.
- Skolen er et nationalt center for efter- og videreuddannelse af professionelle scenekunstnere, og arbejder med udvikling af kunstnerisk forskning samt med kunstnerisk og pædagogisk udviklingsvirksomhed. Endvidere repræsenterer skolens undervisning de mest avancerede teknikker og læreformer i forhold til metodik, teknologi og pædagogik.
- Skolen har en løbende og aktiv dialog med scenekunstmrådet og samarbejder med de bedste uddannelsesinstitutioner nationalt og internationalt for at medvirke til kunstnerisk videreudvikling af teater og dans som kunstarter, og med sigte på videndeling og udveksling af personer og kompetence.
- Statens Teaterskole er en attraktiv arbejdsplads med kvalificerede, motiverede og udviklingsorienterede medarbejdere i både pædagogiske og ikke-pædagogiske funktioner. Arbejdsmiljøet er præget af målrettethed og er åbent, inkluderende, kreativt og innovativt.

Statens Teaterskole har 2 hovedopgaver: videregående uddannelse og efteruddannelse.

1.2. Årets faglige resultater

Statens Teaterskole har også i 2008 udført et omfattende arbejde for at opfylde målsætningerne i skolens resultatkontrakt. Det er derfor tilfredsstillende, at skolen af de 15 resultatmål, som vedrører 2008, har opfyldt 12 mål 100 % og 2 mål 75 %, og at kun et enkelt mål slet ikke er opfyldt. Herudover er der i 2008 gjort en indsats for at forberede opfyldelsen af resultatmålene i 2009 og 2010, som for en stor dels vedkommende er mål, som kræver en flerårig forudgående forberedelse.

Statens Teaterskole kunne i september 2008 markere sit 40 års jubilæum med to store arrangementer: En matiné for skolens nuværende ansatte og studerende under overværelse af H.M. Dronningen, og en stor aftenforestilling med efterfølgende middag og dans for skolens tidligere studerende, ansatte og et antal øvrige gæster. Som en yderligere markering af jubilæet besluttede skolen at benytte hele skoleåret 2008/09 som en mulighed for at præsentere skolens mangfoldige aktiviteter for et eksternt publikum gennem åbne visninger, samarbejdsforestillinger med andre teater og dansekompanier, kurser, seminarer etc., samt en offensiv markedsføringsstrategi i samarbejde med Have PR & Kommunikation. Efteråret 2008 har derfor i højere grad end nogensinde kunnet fremvise en scenekunstscole, der ønsker at gå i dialog med samfundet omkring.

De faglige aktiviteter består primært af uddannelse, da skolen ikke har ret eller pligt til at bedrive forskning eller kunstnerisk udviklingsarbejde. Derudover påtager skolen sig et relativt omfattende, primært ikke-formaliseret, pædagogisk udviklingsarbejde gennem de faste og tilknyttede underviseres indsatser. Det tredje aktivitetsområde er efteruddannelse af scenekunstnere.

Uddannelsesaktiviteterne på grunduddannelsen består af undervisning i basisfag og teoretiske fag samt af sceniske produktioner. De faglige resultater af undervisningen i året 2008 bærer præg af skolens betydelige satsning på videreudviklingen af den faglige profil, som i alle år har kendetegnet skolen: En solid metodisk forankring i de sceniske fagkundskaber og et praktisk, tværfagligt produktionssamarbejde, der bevæger sig på tværs af uddannelser og fagområder. Takket være en kontinuerlig videreudvikling og professionalisering af denne fagprofil har skolen de senere år fundet sin plads i teten blandt de bedste sceneskoler i Europa.

Det overordnede planlægningsarbejde for skoleåret 2009/10, har i betydelig grad fokuseret på forberedelserne til en fremtidig implementering af Bologna-processens intentioner. Skolen rustet sig gradvist til en akkreditering med sigte på godkendelse af alle de nuværende fireårige uddannelser efter den aktuelle grad i kvalifikationsrammen for de videregående uddannelser. Og parallelt med dette udvikles en metodisk bevidsthed og faglig oprustning til en gang i nær fremtid at kunne løfte opgaven med at udbyde overbygningssuddannelser på flere af fagområderne.

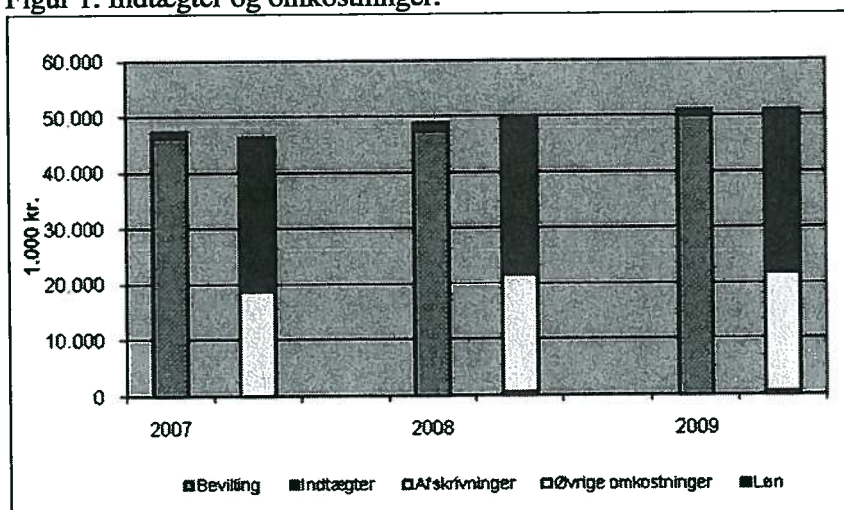
Arbejdet med at videreudvikle skolens pædagogiske fagmiljø har også i 2008 været et vigtigt indsatsområde med særligt fokus på videreudvikling af samarbejdsrelationerne på tværs af uddannelser og fagområder. Den tværfaglige samarbejdsstanke giver på alle niveauer en inspiration til nytænkning, en spore til pædagogisk åbenhed, en lydhørhed overfor andre fagkompetencer og stiller krav til refleksion og metodisk dialog. Samtidig er tværfagligheden en krævende øvelse, både pædagogisk, logistisk, planlægningsmæssigt, økonomisk og bemandingsmæssigt. Skolen ser det som en forudsætning for, at dansk scenekunst også i fremtiden kan beholdes og videreudvikles på internationalt niveau, at Statens Teaterskoles uddannelser baseres på idéen om scenekunstens kollektive arbejdsprocesser. Samtidig er det nødvendigt at fokusere skarpt på den studerendes evne til at udvikle sig individuelt, personligt og specialiseret. Beskæftigelsessituationen, såvel som scenekunstens udvikling, kræver individer, der er i stand til at vise fleksibilitet i forhold til udfoldelsen af sit talent, men også at være kompromisløse i forhold til den enkeltes kunstneriske vision. Arbejdet for at tilrettelægge uddannelserne ud fra disse målsætninger har også i 2008 stillet store krav til de respektive studiemiljøer.

Statens Teaterskole har i 2008 fortsat de foregående års tilpasning af skolens udgifter og har i denne proces sigtet mod en god og bæredygtig balance mellem de faglige udviklingsbehov og den løbende drift. I denne balance har der ligget en række udfordringer både for ledelsen og de ansatte: Sikringen af en forsvarlig bemanding har været præget af nyansættelser og nye definitioner af ansvarsområder. Kravet om en professionel udførelse af de administrative og produktionsmæssige opgaver har nødvendiggjort nytænkning og effektivisering. Og opfyldelsen af de pædagogiske og udviklingsmæssige krav og skolens ambition om at være blandt de centrale uddannelsesinstitutioner på scenekunstuddannelsesområdet i Europa har ført til en række nye undervisningsforløb, nye (ikke mindst udenlandske) undervisere, og en videreudvikling og faglig præcisering af studierne i den årlige studiekatalog.

1.3. Årets økonomiske resultat

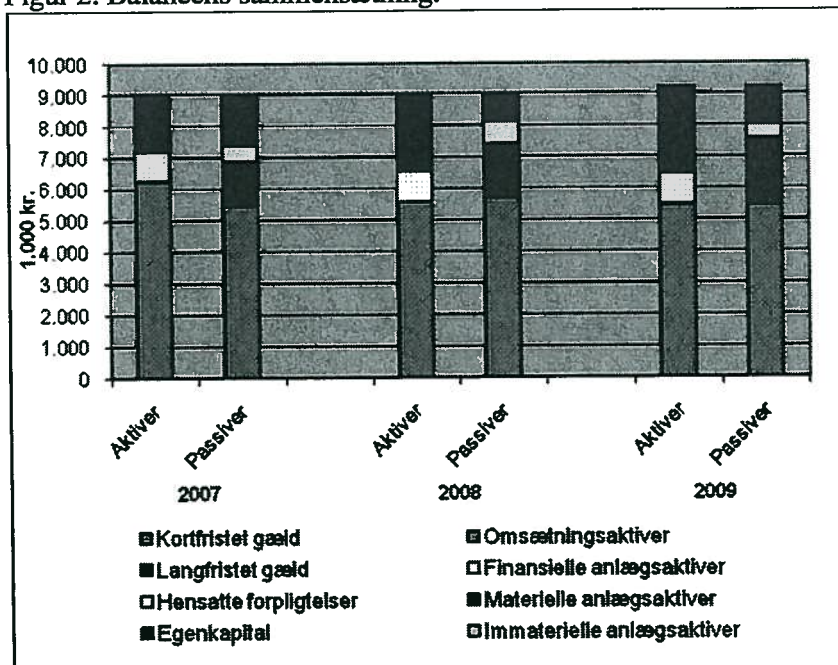
Af figur 1 nedenfor fremgår skolens regnskab for 2007 og 2008 samt budget for 2009 vedrørende indtægter og omkostninger. Skolen havde i 2008 et underskud på ca. kr. 610.000, hvilket dog blev delvist opvejet af et videreført overskud fra 2007. Skolen havde derfor ved udgangen af 2008 et akkumuleret underskud på ca. kr. 93.000. I afsnit 3.2 og 3.7 nedenfor redegøres der nærmere for årsagerne til underskuddet i 2008. I 2009 budgetteres der med et overskud på ca. kr. 93.000, således at det akkumulerede underskud er udlignet.

Figur 1. Indtægter og omkostninger.



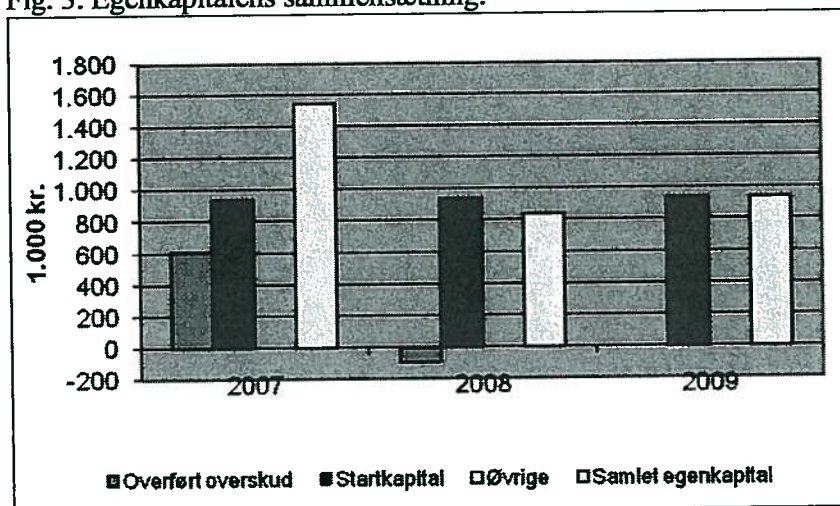
Figur 2 nedenfor viser balancens sammensætning ultimo 2007, 2008 og 2009. Den væsentligste udvikling er en forøgelse af skolens langfristede gæld pga. investeringer via lånerammen fra ca. 1.369 t.kr. i 2007 til ca. 1.694 t.kr. i 2008 og (budgetteret) ca. 2.085 t.kr. i 2009. Dette modsvares af en forøgelse af de materielle anlægsaktiver fra ca. 1.723 t.kr. i 2007 til (budgetteret) ca. 2.800 t.kr. i 2009. En anden ændring er, at der i 2009 – pga. fratræden af en af skolens to åremålsansatte medarbejdere – sker en reduktion af hensættelserne pga. udbetaling af fratrædelsesgodtgørelse.

Figur 2. Balancens sammensætning.



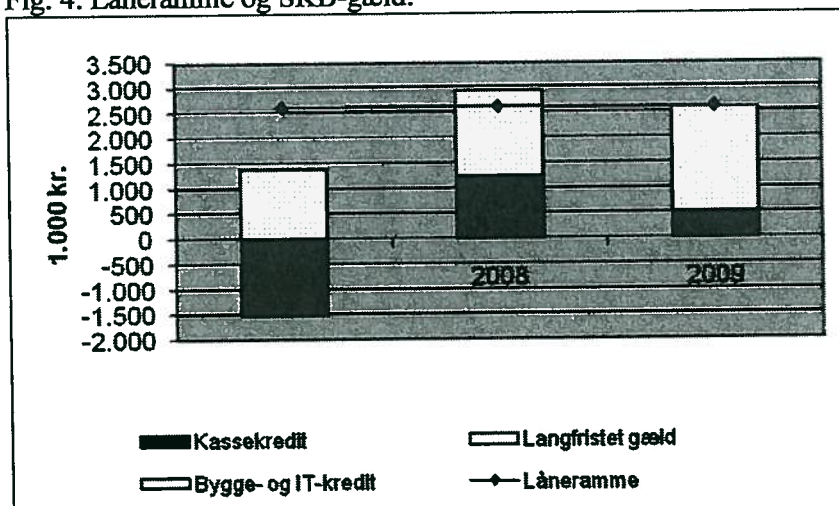
Egenkapitalens sammensætning fremgår af figur 3 nedenfor. Variationen over årene skyldes det overførte overskud ultimo 2007, som i 2008 er vendt til et akkumuleret underskud, der som nævnt forventes udlignet ved udgangen af 2009. Startkapitalen er pr. definition uændret over perioden, mens egenkapitalen falder fra 2007 til 2008 pga. forbrug af overført overskud for igen at stige fra 2008 til 2009 pga. forventet udligning af akkumuleret underskud.

Fig. 3. Egenkapitalens sammensætning.



Af den følgende figur 4 fremgår udviklingen i skolens træk på kassekredit samt langfristede gæld fra 2007 til (budgetteret) 2009. Der fremgår af figuren den vækst i skolens langfristede gæld, som også blev nævnt i tilknytning til figur 1 ovenfor. I afsnit 3.5 redegøres detaljeret for overskridelsen af lånerammen ultimo 2008.

Fig. 4. Låneramme og SKB-gæld.



Skolens udviklingsaktiviteter og øvrige faglige aktiviteter har i de senere år ligget på et meget højt niveau, hvilket har betydet, at skolen har været nødt til at gennemføre

en meget aktiv prioritering af ressourceanvendelsen. Skolen har valgt ikke at budgettere med en "buffer", hvorfor uventede mer-/mindreudgifter påvirker årsresultatet meget direkte i negativ eller positiv retning. I 2008 er det lykkedes for de fleste af skolens afdelinger at få meget begrænsede afvigelser fra budgettet, mens få afdelinger har haft væsentlige afvigelser, som tilsammen har givet et merforbrug på ca. 611.000 kr. På grund af skolens overskud i 2007 resulterer dette som nævnt "kun" i et akkumuleret underskud på ca. 93.000 kr., som er budgetteret udlignet i 2009. I afsnit 3.7 er anført en række af de væsentligste årsager til årets underskud.

Skolen vil i 2009 og fremover fortsætte sin indsats for at sikre den bedst mulige økonomistyring, så ressourcerne kan udnyttes så hensigtsmæssigt som muligt. I denne sammenhæng overvejes det at introducere en egentlig "buffer" eller reserve i budgettet.

1.4. Finansielle nøgletal

Der henvises til bilag 8, Nøgletal.

1.5. Forventninger til kommende år

Statens Teaterskole har p.t. det største antal uddannelser og studerende i skolens historie. Dette høje aktivitetsniveau vil fortsætte i den resterende del af resultatkontraktperioden 2007-2010. Fra 2010 vil aktivitetsniveauet bl.a. afhænge af, om de nuværende forsøgsuddannelser til sceneproducent og musikakkompagnatør til dans bliver permanentgjort.

Den pædagogiske ledelse er i gang med at udarbejde en pædagogisk handlingsplan for de næste fire år, som har til hensigt at udstikke retningen for de overordnede pædagogiske målsætninger for den kommende periode. I denne handlingsplan lægges der bl.a. op til at skolen gøres klar til en akkreditering af de fireårige uddannelser efter den aktuelle grad i kvalifikationsrammen for de videregående uddannelser. Skolens faglige ambitioner de næste år vil også være fokuseret på en eventuel udvidelse af studietidens længde for en del af uddannelsernes vedkommende, for at komme på højde med de nye krav til de respektive professioners faglige krav. Denne udvidelse vil være afhængig af, om den kan realiseres inden for den til enhver tid foreliggende økonomiske og ressourcemæssige ramme. Ydermere vil der være fokus på en større bevidsthed omkring den selvstændige studerende, den reflekterende studerende og den samarbejdende studerende. Der vil blive stillet vigtige overordnede spørgsmål i forhold til antallet af skolens produktioner, i forhold til ressourcebrug og til fordeling af ressourcer mellem administration, undervisning og teknik og behovet for ressourcer til kunstnerisk og pædagogisk udviklingsvirksomhed og intern efteruddannelse. En kompetencestrategi for de ansatte vil blive færdiggjort. Kravet til teknologisk opgradering vil bl.a. udmøntes i etableringen af scenetekniske kompetencecentre. Og det forpligtende samarbejde med andre kunstneriske uddannelsesinstitutioner vil blive prioriteret højere end hidtil.

Den ambitiøse resultatkontrakt for 2007-2010 forpligter skolen til at gennemføre mange af de ovennævnte tiltag. Hvis det skal lykkes skolen at gennemføre tiltagene, så kræver det en målrettet ledelsesmæssig prioritering af de økonomiske ressourcer.

Som nævnt ovenfor er det stadig skolens ambition, at STS skal være helt i top blandt de bedste skoler i verden på sit område i 2010. Denne ambition forudsætter efter skolens opfattelse en fuld tilslutning til Bologna-processen, fordi de fleste scene-kunsts skoler i Europa er i gang med denne implementering, og fordi Bologna-proces-sen er et centralt redskab i arbejdet for et højt fagligt niveau for den enkelte uddan-nelse. Resultatkontraktens mål 2d om udarbejdelsen af en plan og en strategi for im-plementeringen af Bologna-processens intentioner føres derfor videre som indsats-område også i 2009 og 2010. Det er fortsat skolens ambition på længere sigt at kun-ne etablere en ny stillingsstruktur for dele af det pædagogiske personale for at kunne måle sig med (og tiltrække) den internationale fagkompetence.

Arbejdet med en beskrivelse af studieforløbene i forhold til kvalifikationskravene vil nødvendiggøre udarbejdelsen af en ny studieordning for hele skolen. Denne vil fore-ligge i forbindelse med akkrediteringen af skolens uddannelser. Ligeledes er det sko-lens opfattelse, at den nuværende bekendtgørelse ikke tager højde for skolens nuvæ-rende og fremtidige formål, status, position og opgaver. Skolen har derfor argumen-teret for, og vil tage initiativ til, at der udarbejdes en ny bekendtgørelse.

Af særlige udviklingsmæssige udfordringer i 2009 og 2010 kan især nævnes resultat-kontraktens mål vedr.:

- Indførelsen af et internationalt anerkendt internt kvalitetssikringssystem, som sikrer den løbende kvalitetskontrol af uddannelserne.
- Udarbejdelsen af kvalifikationsbeskrivelser i henhold til den nationale kvali-fikationsramme og indarbejdelse af dem i studieordningerne.
- Akkreditering af skolens uddannelser.
- Udarbejdelse af en strategi og en plan for implementering af Bologna-dekla-rationens intentioner.

Herudover vil skolen have fokus på:

- Gennemførelsen af de aktuelle forsøgsuddannelser og evaluering af disse m.h.p. en beslutning om en evt. permantgørelse.
- Udarbejdelse af en kompetenceudviklingsstrategi, som bl.a. har fokus på pæ-dagogisk kompetenceudvikling, og implementering af denne.
- Færdiggørelse af arbejdet med indførelse af ECTS-point.
- Videreudvikling og implementering af skolens teknologistrategi – og tilveje-bringelse af nye finansieringskilder til realisering af strategien.
- At bidrage til Kulturministeriets udarbejdelse af en ny, opdateret bekendtgø-relse for skolen, der tager højde for skolens nuværende formål, status, posi-tion og opgaver.
- Samarbejde på tværs af uddannelsesinstitutioner – både på scenekunstmrå- det og i forhold til øvrige kunstuddannelser.

2. Målrapportering

2.1. Opgaver og ressourcer

2.1.1. Opgaver og ressourcer: Skematisk oversigt

Tabel 2: Sammenfatning af økonomi for virksomhedens produkter/opgaver

1.000 kr., løbende priser	Indtægtsført bevilning	Øvrige indtægter	Omkostninger	Andel af årets overskud
Videregående uddannelse	44.669,3	1.995,4	46.984,7	52,4%
Efteruddannelse	2.730,7	446,9	3.468,4	47,6%
I alt	47.400,0	2.442,3	50.453,1	100,0%

Som det fremgår af tabel 2 ovenfor har skolens to hoved-”produkter” bidraget med ca. lige meget til det samlede underskud på ca. kr. 610.000 i 2008. Dette skyldes dog fordelingen af de indirekte udgifter efter den i bilag 10 omtalte metode, hvor de indirekte udgifter fordeles forholdsvis sv. til fordelingen af de direkte udgifter. Reelt har efteruddannelsesenheden (set i forhold til dens størrelse) et mindre træk på skolens fællesfunktioner (bygninger, generel ledelse og administration m.v.). Eftersom en væsentlig del af merforbruget i 2008 har været netop på fællesfunktionerne, så giver den valgte fordelingsmetode efteruddannelsesenheden en større andel af underskudet i 2008 end en mere kvalitativ fordeling af de indirekte udgifter ville gøre.

2.1.2. Opgaver og ressourcer: Uddybende oplysninger

Tabel 3: Aktivitetsoplysninger

Antal ansøgere, optagne og færdiguddannede	2005	2006	2007	2008
Antal ansøgere	1.045	826	907	733
Antal optagne pr. 1. oktober	46	20	45	31
Optagne i % af ansøgere	5,6	2,4	5,0	4,2
Færdiguddannede kandidater	31	27	32	19
Aktive Finansårsstuderende inden for normeret studietid	2005	2006	2007	2008
Antal aktive finansårsstuderende inden for normeret studietid	118	108	117,5	128,3 ¹
-heraf konverteret til efter- og videreuddannelse	0	0	0	0
-heraf udenlandske studerende fra ikke-EU lande	2	3	2	2
Aktive F-årsstud. forudsat i forbindelse med resultatkontrakten	120	120	120	122 ²
Afvigelse	2	12	2,5	-6,3

¹ Stigningen i det gennemsnitlige antal studerende skyldes bl.a. etablering af forsøgsuddannelserne til sceneproducent og danseakkompagnatør, ligesom den tidligere uddannelse til dansepædagog er permanentgjort som danseformidleruddannelse og har optaget nye studerende i 2008.

² Stigning i normalt skyldes oprettelse af forsøgsuddannelse til danseakkompagnatør.

Efteruddannelsesaktiviteter	2005	2006	2007	2008
<i>Kurser</i>				
Antal udbudte kurser	46	38	25	26
Antal gennemførte kurser	40	35	23	26
Antal gennemførte kurser i pct. af udbudte	82	92	92	100
<i>Deltagere</i>				
Deltagerbetaling (IV, kroner, årets priser)	348.438	250.000	392.671	359.357
Antal kursister	537	371	466	588
Antal gennemførte kursustimer (totaltimer)	15.425	10.532	10.988	18.218
Antal årskursister	12,9	8,8	9,2	15,3
Supplerende uddannelsesoplysninger	2005	2006	2007	2008
Midler anvendt til efteruddannelse af lærere (1000 kr., 2007-priser)	57,9	25,2	14,1	41,9

Analyse: Partnerskaber med erhvervslivet.

Uddannelserne på Statens Teaterskole gennemføres med en meget omfattende og bred kontaktflade til de virksomheder, som de studerende skal søges beskæftigelse i efter endt uddannelse. Størstedelen af skolens undervisning udføres således af time-lærere, som har deres hovedbeskæftigelse inden for det professionelle danse- og teaterområde, og på en række felter er der også samarbejder direkte med de enkelte virksomheder inden for området.

Dette gælder f.eks. mht. praktikophold, som indgår i samtlige skolens uddannelser. Opholdene varierer i længde og ansvar (fra rene iagttagelsesophold til længerevarende praktikforløb, hvor den studerende har ansvar for en hel opsætning af en forestilling eller for den del af forestillingen, som er inden for vedkommende studerendes fagområde, f.eks. det scenetekniske, scenografiske, koreografiske eller instruktionsmæssige, eller forløb, hvor f.eks. en skuespillerstuderende eller danser udfører en rolle i en opsætning). Samarbejdet med virksomhederne om praktik for de studerende er en uerstattelig del af uddannelsesforløbene, og skolen har heldigvis opbygget langvarige og gode samarbejder på dette område

Et andet eksempel på samarbejde med erhvervslivet er skolens ambition om at udbygge mulighederne for at spille udvalgte forestillinger i samarbejde med professionelle teatre eller dansekompanier. I 2008 viste skolen således for første gang en præsentationsforestilling med skuespiller- og teatertechnikerstuderende uden for skolen, nærmere bestemt på Hippodromen, som er en del af folketeatret.dk. Ligeledes i 2008 blev "Det klassiske projekt" med skuespillerstuderende vist på Edison, som er en del af Betty Nansen Teatret. Det er skolens forventning, at sådanne samarbejdsprojekter med virksomhederne også i årene fremover vil være en del af uddannelsesforløbene. Skolen for Moderne Dans har allerede i flere år samarbejdet med en række danske gymnasier om en årlig turné med et forestillingsprogram.

Et nyt formaliseret samarbejde blev indgået i 2008 ved en samarbejdsaftale mellem Skolen for Moderne Dans v. Statens Teaterskole og Dansk Danseteater. Aftalen indebærer, at skolens danserstuderende kan medvirke i træning og evt. forestillinger på

teatret, og at de koreografstuderende kan få mulighed for at opsætte egne koreografier på teatret og med teatrets dansere.

Skolens samlede vurdering af spørgsmålet om partnerskaber med erhvervslivet er, at det er et område, som allerede spiller en vigtig rolle i uddannelsesforløbene, og som har et stort potentiale for fremtidig videreudvikling, hvilket bl.a. de ovennævnte nye initiativer i 2008 viser.

Skolens aftagerpanel, som har fungeret som forsøgsordning i hele 2008, spiller en aktiv rolle som dialogpartner og initiativtager i opbygningen af relationerne med erhvervslivet.

2.1.3. Redegørelse for reservation

Statens Teaterskole har ingen reservationer.

2.2. Mål og resultater

2.2.1. Mål og resultater: Skematisk oversigt

Tabel 5: Årets resultatopfyldelse

Nr.	Resultatkrav	Resultat	Opfyldelse (%)	Vægt (%)
Produkt: Færdiguddannede				
1.a	Antallet af aktive finansårsstuderende inden for normeret studietid er min. 120.	Statens Teaterskole havde i 2008 i gnst. 128 studerende. (I gnst. over året: 31,5 skuespillere, 31 teaterteknikere, 8 instruktører, 8 scenografer, 27 dansere, 2 koreografer, 3 danseformidlere, 0,5 danseakkompagnatører, 2 sceneproducenter, 15,3 årsstuderende fra EFU)	100 %	30
3.b	SMD udbyder to-årig uddannelse i dansepædagogik	Uddannelsen er etableret og studerende er optaget med studiestart i august 2008.	100 %	5
3.d	Forsøg med 1-årig sceneproducentuddannelse	Forsøget er etableret og studerende er optaget med studiestart i august 2008.	100 %	6
4.b	Antal af meritgivende praktikophold for studerende er min. 30	Skolen har haft over 39 meritgivende praktikophold.	100 %	5
4.c	Etablering eller videreførelse af 4 partnerskaber med fokus	Skolen har i 2008 bl.a. etableret/videreført samarbejder	100 %	5

Nr.	Resultatkrav	Resultat	Opfyldelse (%)	Vægt (%)
	på undervisning, praktik- eller mentorordninger	med Operaen i Malmö, Trøndelag Teater og Hålogaland Teater (begge i Norge), samt en række europæiske scenekunstsoler i netværket École des écoles.		
4.d	Statens Teaterskole udarbejder i fællesskab med de øvrige uddannelsesinstitutioner under Kulturministeriet en årlig rapport om beskæftigelsesituationen for de færdiguddannede fra institutionerne.	STS har bidraget til udarbejdelsen af den fælles beskæftigelsesrapport.	75 %	3
4.e	Statens Teaterskole udarbejder hvert andet år en beskæftigelsesrapport på baggrund af de årlige fælles beskæftigelsesrapporter og egen undersøgelse af de færdiguddannedes situation. Statens Teaterskoles beskæftigelsesrapport skal sætte fokus på uddannelsens relevans i.f.t. arbejdsmarkedets behov og kunstnerens behov.	STS har udarbejdet en beskæftigelsesrapport om skolens dimittender i årene 1997-2006. Rapporten er baseret på de fælles kvantitative dataudtræk samt en kvalitativ undersøgelse udarbejdet i 2006.	75 %	6
4.f	Oplysning om uddannelsernes beskæftigelsesmuligheder er tilgængelige på hjemmesiden	Der fremgår af skolens hjemmeside både overordnede beskrivelser af beskæftigelsesituationen for de forskellige uddannelser og de specifikke informationer om beskæftigelsen for dimittenderne, som fremgår af beskæftigelsesrapporterne.	100 %	1
4.g	Etablering af karrierevejledning	Vejledning om beskæftigelsesforholdene for de enkelte uddannelsers dimittender er en integreret del af samtlige uddannelser på skolen og gives både af uddannelsesledere, fastansatte undervisere, timelærere og i.f.m. praktik-	100 %	5

Nr.	Resultatkrav	Resultat	Opfyldelse (%)	Vægt (%)
		ophold o.lign.		
4.h	Mindst 75 % af skolens afgangsstuderende finder Statens Teaterskoles studie- og karrierevejledning nyttig og relevant	Dimittenderne fra 2008 er blevet bedt om at vurdere studie- og karrierevejledningen på en skala fra 1 (meget nyttig og relevant) til 5 (meget lidt nyttig og relevant). 16 af 19 dimittender har responderet og afgivet vurderinger med en gennemsnitsværdi på 3,5. To dimittender vurderede den til 2, resten lå på 3 eller derover. ³	0 %	7
4.i	Der er gennemført markedsførings tiltag, der er målrettet en forbedring af beskæftigelsessituationen	I denne sammenhæng kan bl.a. nævnes åbne visninger af skolens præsentationsforestilling, folder og aktivitetskalender udsendt til branchens i forbindelse med 40 års jubilæet, udsendelse af en præsentationsfolder om dimittenderne, invitation af branchen til visninger m.m.	100 %	5
5.a	Der er indgået eller aktivt videreført 2 kvalificerede samarbejdsaftaler med relevante/førende uddannelser i udlandet om udveksling af studerende, undervisere, projekter eller andre fagspecifikke samarbejder.	Skolen havde i 2008 samarbejde med bl.a.: Institut del Teatre i Barcelona (scenografafdelingen), Institut für Angewandte Theaterwissenschaft i Giessen og professor Heiner Goebbels (scenograf og instruktøraftd.) og École Nationale de Danse Contemporaine i Angers, Frankrig (danseuddannelserne).	100 %	4
5.b	Antallet af studerende på meritgivende praktik- eller studieophold i udlandet er min. 15.	Skolen havde i 2008 mere end 20 udlandsophold af denne type.	100 %	4

³ Resultatet af undersøgelsen forelå først umiddelbart før afleveringen af årsrapporten og der er derfor ikke i årsrapporten en nærmere analyse. Det uventet dårlige resultat vil dog danne grundlag for en efterfølgende evaluering af studie- og karrierevejledningen i skolens ledergruppe.

Nr.	Resultatkrav	Resultat	Opfyldelse (%)	Vægt (%)
5.c	Antallet af udenlandske gæstelærere er min. 10 pr. år	Skolen havde i 2008 over 20 udenlandske gæstelærere.	100 %	4
Produkt: Efter- og videreuddannelse				
6.a	Der er etableret ca. 25 tilbud af efter- og videreuddannelse (kurser, seminarer, workshops m.v.)	Der blev i 2008 gennemført 26 tilbud på efter- og videreuddannelsesområdet med deltagelse af i alt 558 kursister.	100 %	10

2.2.1.1 Faglige resultater vedr. færdiguddannede

Statens Teaterskole har – ud over videreførelsen af de eksisterende uddannelser på skolen – i 2008 optaget de første studerende på hele tre nye uddannelser. Således er der optaget studerende på den etårige forsøgsuddannelse til sceneproducent, på danseformidleruddannelsen (som er en ny permanent uddannelse) samt på den toårige forsøgs(deltids)uddannelse i musikakkompagnement til dans.

Skolen har i 2008 fortsat haft fokus på en styrkelse af internationalisering, både i form af et øget antal gæstestuderende, udenlandske praktikophold for de studerende, aktiv satsning på udenlandske undervisere samt deltagelse i arbejdet i en række internationale organisationer, herunder en meget aktiv indsats i opbygningen af det europæiske teaterskolenetværk "L'École des écoles".

Flere af skolens pædagogiske lederstillinger har – på grund af udløb af ansættelsesperioderne – været opslået i 2008. Samtlige opslag har resulteret i genansættelser af de pågældende ledere eller ansættelse af personer, som i forvejen var ansat på skolen i andre stillinger. Dette var ikke målet, da stillingerne blev opslået, men de pågældende personer har været de klart bedst kvalificerede til at varetage funktionerne.

Af tabel 10 fremgår, at skolen har mere end opfyldt sine aktivitetsforudsætninger med hensyn til antallet af studerende på skolen. Der var således i gennemsnit 128 årsstuderende mod de 120, som er skolens normering. I dette antal indgår både fuldtids-, deltids- og gæstestuderende samt personer på kurser, seminarer m.v. i skolens efteruddannelsesafdeling, alle omregnet til fuldtidsstuderende.

2.2.1.2 Faglige resultater vedr. efteruddannede

Efteruddannelsesenheden på Statens Teaterskole har i 2008 haft det højeste aktivitetsniveau, siden den blev oprettet i 2003. Der har således været gennemført 26 kurser med i alt 18.218 kursustimer (antal deltagere x kursets varighed i timer), sv. til 15,3 årskursister.

Tabel 1: Omkostninger og resultatkrav

Produkt/opgave	Omkostninger	Opfyldte resultatkrav	Delvist opfyldte resultatkrav	Ikke opfyldte resultatkrav
	1000 kr.	Antal	Antal	Antal
Færdiguddannede	46.984,7	11	2	1
Efteruddannede scenekunstnere	3.468,4	1	0	0
I alt	50.453,1	12	2	1

Som det fremgår af tabel 1 ovenfor har Statens Teaterskole to produkter af meget forskellig størrelse. Efteruddannelsesområdet udgør således ca. 6,9 % af skolens omkostninger, mens de videregående uddannelser bærer ca. 93,1 % af udgifterne.

2.2.2. Mål og resultater: Uddybende analyser og vurderinger

2.2.2.1 Udbud af en toårig uddannelse i dansepædagogik.

I den politiske flerårsaftale for Kulturministeriets videregående uddannelser for perioden 2007-2010 indgik, at Statens Teaterskole skulle udbyde en toårig uddannelse i dansepædagogik. Etableringen af uddannelsen skete på grundlag af de foregående års forsøg med en etårig uddannelse i dansepædagogik finansieret via et tilskud fra tipsmidlerne. Pga. det sene tidspunkt for indgåelsen af skolens resultatkontrakt for aftaleperioden blev der først optaget studerende på uddannelsen fra skoleåret 2008/2009.

Skolen for Moderne Dans tilbyder fra skoleåret 2008/09 således en ny overbygning-uddannelse i dansepædagogik og formidling, og der blev optaget 5 studerende på uddannelsens første årgang (hvoraf 3 desværre har forladt uddannelsen primo 2009). Formålet med uddannelsen er at give professionelle dansere kunstneriske, pædagogiske og praktiske kundskaber og færdigheder, så de kan lede skabende projekter med dans i skoler, fritidsorganisationer og andre kulturelle institutioner. Navnet "danseformidleruddannelsen" er valgt for bedst muligt at afspejle dette relativt brede formål. Uddannelsen er kompetencegivende med 120 ECTS-point.

Med permanentgørelsen af en danseformidleruddannelse er der taget et vigtigt skridt i forbedringen af den såkaldte fødekæde inden for moderne dans i Danmark.

2.2.2.2: Forsøg med en etårig sceneproducentuddannelse

I flerårsaftalen indgik ligeledes gennemførelsen af et forsøg med en sceneproducentuddannelse. Denne uddannelse er igennem en årrække blevet efterspurgt af teater- og dansebranchen. Hensigten er at uddanne personer, som kan varetage den kunstneriske, organisatoriske og økonomiske koordinering af en teater- eller danseproduktion i samarbejde med produktionens øvrige ledelse. Sceneproducenten har bl.a. ansvaret for at planlægge og gennemføre instruktørens eller koreografens kunstneriske visioner, og skal også kunne formidle og formulere værdigrundlag og virksomhedsplaner

overfor eksterne samarbejdspartnere, offentlige myndigheder etc. Sceneproducenten kan arbejde for en teaterchef eller en kunstnerisk leder og få tildelt opgaver, eller arbejde selvstændigt og initiere egne projekter og nye initiativer. I første omgang er forsøget etårigt, men i evalueringen af forsøget vil indgå en vurdering af, om uddannelsen skal være længere. Der startede i august 2008 fire studerende på uddannelsen, og de dimitterer således i juni 2009. Oprindeligt var det hensigten, at der skulle ske en evaluering af forsøget i 2009, og at der i givet fald skulle ske fornyet optag af studerende i skoleåret 2010/2011. Skolen har imidlertid primo 2009 aftalt med Kulturministeriet, at det nye optag sker allerede i skoleåret 2009/2010, fordi det skønnes at være mere hensigtsmæssigt og giver et bedre grundlag for evalueringen af forsøget.

Etableringen af en sceneproducentuddannelse på STS er et vigtigt skridt i retning af en professionalisering og opgradering af producentfunktionen i dansk scenekunst.

2.2.2.3 Fælles og individuelle beskæftigelsesrapporter.

Statens Teaterskole har siden 2004 på initiativ fra Kulturministeriets departement udarbejdet undersøgelser af beskæftigelsessituationen for skolens dimittender, dels i form af rapporter, som kun omhandler Statens Teaterskole, dels ved deltagelse i udarbejdelsen af fælles beskæftigelsesrapporter for samtlige videregående uddannelser under Kulturministeriet. Undersøgelserne i 2008 omfattede i alt 203 dimittender fra skolens uddannelser fra 1997 til 2006 og kan læses på skolens hjemmeside www.teaterskolen.dk.

Skolen vurderer samlet, at resultaterne af undersøgelsen i 2008 ikke giver anledning til overvejelser om en evt. tilpasning af antallet af personer, der uddannes på skolens uddannelser, eller giver anledning til tvivl på, at de kvalifikationer, som kandidaterne kommer ud med, svarer til arbejdsmarkedets behov. Resultaterne lever således op til skolens forventninger og målsætninger og svarer til resultaterne af de tidligere undersøgelser.

Ganske vist er resultaterne for dimittenderne fra Statens Teaterskole dårligere end f.eks. akademikerområdet mht. ledighedsgrader, indkomstforhold m.v. Dette afspejler imidlertid i skolens optik det beskæftigelsesområde, som skolen uddanner til, som helt klart adskiller sig væsentligt fra mere traditionelle beskæftigelsesområder (bl.a. mht. andelen af fast- og fuldtidsansatte og mht. udsvinget i aktivitet over året).

Skolen bemærker dog, at der er behov for en nærmere undersøgelse af udviklingen for enkelte dimittendgrupper. F.eks. sker der for scenografer og teaterteknikere fra 2002 til 2006 (de seneste data) en negativ resp. ingen udvikling i den gennemsnitlige personindkomst målt i faste priser. Modsat sker der en meget positiv udvikling i denne variabel for dimitterede dansere, som i 2006 tjente 39 % mere i gennemsnit end i 2002. Derfor vil skolen i skoleåret 2009/2010 gennemføre en kvalitativ dataindsamling mhp. en mere detaljeret afdækning af området. Det er endnu ikke fastlagt, hvordan og hvornår denne undersøgelse vil blive gennemført.

2.2.2.4: Efteruddannelsesområdet.

Statens Teaterskole overtog fra finansåret 2003 ansvaret for at udbyde efteruddannelse til de faggrupper, som skolen uddanner til. Som det fremgik af aktivitetsoplysningerne i tabel 3 i afsnit 2.1.2, så har aktiviteterne på området et ganske betydeligt omfang, idet de realiserede kursustimer i 2003 til 2008 svarer til mellem 7,1 og 15,3 årsstuderende. Hertil kommer, at der er stor søgning til efteruddannelsetilbuddene og at skolen får særdeles positive tilbagemeldinger på kurser, workshops m.v. mhp. relevans, kvalitet m.v.

Lige så væsentligt er det, at efteruddannelsesområdet i stigende grad bidrager til den faglige videreudvikling af skolen som helhed og vice versa, ved at undervisere og samarbejdspartnere, som efteruddannelsesområdet har fundet frem til og bruger i sin kursusvirksomhed, også kommer i spil i.f.t. skolens fuldtidsuddannelser. Efteruddannelsesenheden gør i høj grad brug af de kompetencer, som fastansatte og timelærere på skolens øvrige afdelinger råder over. Efteruddannelsesenheden er herigennem blevet en betydningsfuld samarbejdspartner for de øvrige uddannelsesafdelinger.

Hertil kommer, at Efteruddannelsesenheden fra skoleåret 2008/09 har det pædagogiske lederansvar for udbydelsen af forsøgsuddannelsen til sceneproducent. Desuden bliver enhedens personale ofte brugt som ressourcepersoner i sammenhæng med udarbejdelse og arrangering af kurser og seminarer etc. for skolens egne medarbejdere og studerende.

Efteruddannelsesenheden har sin egen hjemmeside og udgiver et kursus-katalog en gang pr. år. Samlet giver kataloget og hjemmesiden en bred præsentation af et omfattende efteruddannelses-tilbud for hele scenekunstområdet. Det er lykkedes enheden at oparbejde et stort nationalt og internationalt netværk blandt betydelige eksperter på højeste internationale niveau, som i stadig stigende grad sætter sit præg på Efteruddannelsens aktiviteter.

3. Regnskab⁴

3.1. Anvendt Regnskabspraksis

Skolens regnskabspraksis afviger ikke fra Finansministeriets regler. Der er ikke sket ændringer i anvendt regnskabspraksis i.f.t. den godkendte åbningsbalance pr. 1. januar 2005. Der er ikke foretaget skøn.

3.2. Resultatopgørelse

Tabel 6: Resultatopgørelse

1000 kr., løbende priser note:	Regnskab 2007	Regnskab 2008	Budget 2009
Ordinære driftsindtægter			
<i>Indtægtsført bevilling</i>			
Bevilling	-46.200,0	-47.400,0	-49.900,0
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	-46.200,0	-47.400,0	-49.900,0
Salg af varer og tjenesteydelser	-512,8	-593,0	-550,0
Tilskud til egen drift	-349,3	-511,8	-350,0
Gebyrer	-259,0	-236,7	-250,0
Ordinære driftsindtægter i alt	-47.321,2	-48.741,5	-51.050,0
Ordinære driftsomkostninger			
Ændring i lagre	25,5	0,0	0,0
<i>Forbrugsomkostninger</i>			
Husleje	7.486,3	7.579,8	7.845,0
Forbrugsomkostninger i alt	7.486,3	7.579,8	7.845,0
1 Personaleomkostninger			
Lønninger	26.603,0	26.626,9	27.425,7
Andre personaleomkostninger	111,0	67,6	75,0
Pension	2.119,4	2.310,2	2.146,3
Lønrefusion	-1.005,2	-1.026,2	-550,0
Personaleomkostninger i alt	27.828,3	27.978,6	29.097,0
Af- og nedskrivninger	393,4	599,4	650,0
Andre ordinære driftsomkostninger	10.501,5	12.989,2	13.115,0
Ordinære driftsomkostninger i alt	46.235,0	49.146,9	13.765,0
Resultat af ordinær drift	-1.086,2	405,4	-343,0
Andre driftsposter			
Andre driftsindtægter	0,3	-3,2	0,0
Andre driftsomkostninger	10,7	97,4	75,0
Resultat før finansielle poster	-1.075,2	499,6	-268,0
Finansielle poster			
Finansielle indtægter	-12,3	-31,6	0,0

⁴ Afsnittet er udarbejdet på grundlag af data fra SKS og Navision.

Finansielle omkostninger	114,9	142,8	175,0
Resultat før ekstraordinære poster	-972,6	610,8	-93,0
Ekstraordinære poster			
Ekstraordinære indtægter	-2,0	0,0	0,0
Ekstraordinære omkostninger	0,0	0,0	0,0
Årets resultat	-974,6	610,8	-93,0

Table 7: Resultatdisponering

1000 kr., løbende priser	Regnskab	Regnskab	Budget
note:	2007	2008	2009
Disponeret til bortfald	0,0	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	-974,6	610,8	-93,0

3.3. Balancen

Tabel 8: Balancen, 1000 kr.

Aktiver	Primo	Ultimo	Passiver	Primo	Ultimo
note:	2008	2008	note:	2008	2008
Anlægsaktiver:			Egenkapital		
<i>Immaterielle anlægsaktiver</i>			Reguleret egenkapital (startkapital)	938,0	938,0
2 Færdiggjorte udviklingsprojekter	0,0	0,0	Opskrivninger	0,0	0,0
Erhvervede koncenssioner, patenter, licenser m.v.	6,5	2,3	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	6,5	2,3	Udbytte til staten	0,0	0,0
3 <i>Materielle anlægsaktiver</i>			Overført overskud	611,6	-93,3
Grunde, arealer og bygninger	0,0	0,0	Egenkapital i alt	1.549,6	844,7
Infrastruktur	0,0	0,0	4 Hensatte forpligtelser	502,7	692,8
Transportmateriel	127,6	102,2	<i>Langfristede gældsposter</i>		
Produktionsanlæg og maskiner	462,8	349,0	FF4 Langfristet gæld	1.369,1	1.694,2
Inventar og IT-udstyr	1.133,4	1.957,6	FF6 Bygge og IT-kredit	0,0	0,0
Igangværende arbejder for egen regning	0,0	0,0	Donationer	0,0	0,0
Materielle anlægsaktiver i alt	1.723,8	2.408,8	Prioritetsgæld	0,0	0,0
Statsforskrivning	938,0	938,0	Anden langfristet gæld	0,0	0,0
Øvrige finansielle anlægsaktiver	0,0	0,0	Langfristet gæld i alt	1.369,1	1.694,2
Finansielle anlægsaktiver i alt	938,0	938,0	<i>Kortfristede gældsposter</i>		
Anlægsaktiver i alt	2.668,3	3.349,2	Leverandører af varer og tjenesteydelser	1.284,4	2.590,5
Omsætningsaktiver:			Anden kortfristet gæld	1.164,1	452,9
Varebeholdning	2,3	2,3	Skyldige feriepenge	3.039,4	2.665,5
Tilgodehavender	1.310,3	1.955,4	Reserveret bevilling	0,0	0,0
Værdipapirer	0,0	0,0	Igangværende arbejder for fremmed regning	6,2	6,2
<i>Likvide beholdninger</i>			Periodeafgrænsningsposter	0,0	0,0
FF5 Uforrentet konto	3.379,0	4.645,5	Kortfristet gæld i alt	5.494,0	5.715,1
FF7 Finansieringskonto	1.517,0	-1.229,1	Gæld i alt	6.863,1	7.409,3
Andre likvider	38,3	223,4	Passiver i alt	8.915,3	8.946,7
Likvide beholdninger i alt	4.934,4	3.639,8			
Omsætningsaktiver i alt	6.247,0	5.597,5			
Aktiver i alt	8.915,3	8.946,7			

3.4. Egenkapitalforklaring

Tabel 9: Egenkapitalforklaring

1.000 kr., løbende priser	2008
Egenkapital primo R-året	1.549,6
Startkapital primo	938,0
+Ændring i startkapital	0,0
Startkapital ultimo	938,0
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	611,6
+Primoregulering/flytning mellem bogføringskredse	0,0
+Regulering af det overførte overskud	-94,1
+Overført fra årets resultat	-610,8
- Bortfald af årets resultat	0,0
- Udbytte til staten	0,0
Overført overskud ultimo	-93,3
Egenkapital ultimo R-året	844,7

3.5. Opfølgning på likviditetsordningen hen over året

Statens Teaterskole havde ved udgangen af 2008 udnyttet lånerammen med 112,4 %, sv. til en overudnyttelse på ca. kr. 323.000. Skolen har over for Kulturministeriet redegjort for overskridelsen, som skyldes den samme problemstilling, som medførte en overudnyttelse i maj, juni og august 2007 og i februar 2008. Det drejer sig om "forskydninger" mellem likviditetstilførsel/indbetalinger og udbetalinger, som medfører, at ultimosaldoen på FF7-kontoen (som medregnes i udnyttelsen af lånerammen) kan svinge væsentligt fra måned til måned. Problemet i 2008 var, at et forholdsvis stort negativt udsving på FF7 skete netop i periode 12 og der derfor skete en overskridelse af disponeringsreglerne.

Der var en række faktorer, som påvirkede FF7-saldoen negativt i december 2008. Således måtte skolen pga. problemer med at gennemføre betalinger via Gatetrade ultimo 2008 ekstraordinært overføre ca. kr. 223.000 fra FF7 til skolens bankkonto for at kunne betale fra denne. Hertil kommer, at skolen havde en række tilgodehavender, som ikke nåede at blive indbetalt i regnskabsåret 2008. Det gælder f.eks. et tilgodehavende på ca. kr. 168.000, som skolen har til gode vedr. refusion fra et jobcenter, og et tilgodehavende hos en fransk "søster"-skole på ca. kr. 95.000 vedr. internationale aktiviteter. Herudover er der forudbetalt en række varer og rejser for ca. kr. 94.000, hvilket naturligvis også "tærer" på likviditeten.

Reelt var skolens likviditet i 2008 imidlertid bedre end i 2007. Hvis man udregner en "gennemsnitssaldo" (summen af saldiene i periode 1-12 divideret med antallet af perioder), så havde skolen i 2008 en gennemsnitlig (ultimo)FF7-saldo på ca. kr. 220.000, mens den i 2007 var på ca. kr. -248.000, dvs. at den i gennemsnit har været ca. kr. 468.000 bedre. Dette skyldes bl.a. en forbedring af skolens likviditetsstyring.

Beregningen af udnyttelsen af lånerammen ændres fra og med 2009, således at FF7-kontoen ikke længere indgår i beregningen. Ændringen af beregningsmåden bør for Statens Teaterskole medføre, at lånerammen fremover ikke vil blive udnyttet over 100 %.

Det forventes derfor ikke, at problemstillingen fremover vil blive aktuel.

3.6. Opfølgning på lønsumsloft

Tabel 10: Inddækning af merforbrug

1000 kr., løbende priser	Akk. opsparing ultimo 2007	2008
Lønsumsloft		29.940,0
Lønforbrug		27.978,6
Difference	771,6	1.961,4

3.7. Bevillingsregnskabet

Tabel 11: Bevillingsregnskab (§21.41.31)

1000 kr., løbende priser	Regnskab		Regnskab	Difference	Budget
	2007	Budget 2008	2008		2009
Nettoudgiftsbevilling	-46.200,0	-47.400,0	-47.400,0	0,0	-49.900,0
Nettoforbrug af reservation	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Indtægter	-1.135,8	-1.150,0	-1.341,5	191,5	-1.150,0
Indtægter i alt	-47.335,8	-48.550,0	-48.741,5	191,5	-51.050,0
Udgifter	46.361,2	48.750,0	49.352,3	602,3	50.957,0
Årets resultat	-974,6	200,0	610,8	410,8	-93,0

Statens Teaterskoles merforbrug i 2008 havde følgende hovedårsager:

- Skolen havde i 2007 modtaget et tilskud fra NordPlus på ca. kr. 102.000 beregnet på anvendelse i 2007 og 2008. Da tilskuddet var blevet indtægtsført i 2007 blev det "nedfrosset" som del af skolens overskud i dette finansår, men skulle anvendes inden udgangen af 2008, hvis det ikke skulle tilbagebetales.
- Stigende energiudgifter, bl.a. et merforbrug på 100 % på elforbruget.
- Merudgifter i.f.m. opsigelse og fratreden af medarbejdere, bl.a. pga. merbehandling i opsigelsesperioder.
- Diverse andre merudgifter, bl.a. på IT-området.

Udligningen af det akkumulerede underskud ultimo 2008 på ca. kr. 93.000 er indregnet i budget 2009, således at det akkumulerede resultat ultimo 2009 er budgetteret til 0 kr.

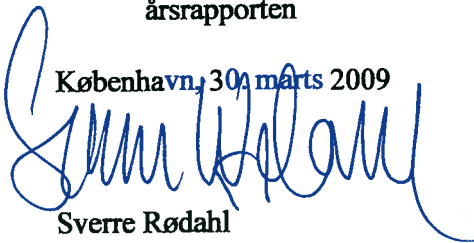
4. Påtegning af det samlede regnskab

Årsrapporten omfatter de hovedkonti på finansloven, som Statens Teaterskole (cvr.nr. 51 53 18 17) er ansvarlig for: 21.41.31 Statens Teaterskole, herunder de regnskabsmæssige forklaringer, som skal tilgå Rigsrevisionen i forbindelse med bevillingskontrollen for 2008.

Det tilkendegives hermed:

1. at årsrapporten er rigtig, dvs. at årsrapporten ikke indeholder væsentlige fejl-informationer eller udeladelser, herunder at målostillingen og -rapporteringen 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, 30. marts 2009



Sverre Rødahl
Rektor

14/4 - 2009



Karoline Prien Kjeldsen
Departementschef

5. Bilag til årsrapporten

Note 1: Personaleomkostninger

Årsværk/antal	Regnskab 2005	Regnskab 2006	Regnskab 2007	Regnskab 2008	Budget 2009
Antal årsværk	79,0	72,9	70,6	70,7	70,0
Tilgang af medarbejdere	9,0	8,0	3,0	5,0	2,0
Afgang af medarbejdere	5,0	7,0	4,0	6,0	2,0

Note 2: Immaterielle anlægsaktiver

1000 kr.	Færdiggjorte udviklings- projekter	Erhvervede koncessioner, patenter, licenser mv.	I alt
Primobeholdning	0,0	163,8	163,8
Opskrivning	0,0	0,0	0,0
Kostpris pr. 1.1.2008 (før afskr.)	0,0	163,8	163,8
Tilgang	0,0	0,0	0,0
Afgang	0,0	0,0	0,0
Kostpris pr. 31.12.2008 (før afskr.)	0,0	163,8	163,8
Akk. afskrivninger	0,0	161,5	161,5
Akk. nedskrivninger	0,0	0,0	0,0
Akk. af- og nedskrivninger 31.12.2008	0,0	161,5	161,5
Regnskabsmæssig værdi pr. 31.12.2008	0,0	2,3	2,3
Årets afskrivninger	0,0	4,2	4,2
Årets nedskrivninger	0,0	0,0	0,0
Årets af- og nedskrivninger	0,0	4,2	4,2
Afskrivningsperiode/år	-	3 år	

	Udviklings- projekter 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

1.000 kr.	Produktions- anlæg og maskiner	Trans- port- materiel	Inventar og IT- udstyr	I alt
Primobeholdning	1.120,3	572,0	2.400,6	4.092,9
Opskrivning	0,0	0,0	0,0	0,0
Kostpris pr. 1.1.2008 (før afskr.)	1.120,3	572,0	2.400,6	4.092,9
Tilgang	36,7	0,0	1.307,8	1.344,4
Afgang	137,0	0,0	0,0	137,0
Kostpris pr. 31.12.2008 (før afskr.)	1.020,0	572,0	3.708,4	5.300,3
Akk. afskrivninger	670,9	469,8	1.750,7	2.891,4
Akk. nedskrivninger	0,0	0,0	0,0	0,0
Akk. af- og nedskrivninger 31.12.2008	670,9	469,8	1.750,7	2.891,4
Regnskabsmæssig værdi pr. 31.12.2008	349,0	102,2	1.957,6	2.408,8
Årets afskrivninger	13,4	25,5	483,5	522,4
Årets nedskrivninger	0,0	0,0	0,0	0,0
Årets af- og nedskrivninger	13,4	25,5	483,5	522,4
Afskrivningsperiode/år	5-15 år	5-8 år	3-25 år	

	I gang- værende arbejder for egen regning
Primosaldo pr. 1.1. 2008	0,0
Tilgang	0,0
Nedskrivninger	0,0
Overført til færdige materi- elle anlægsaktiver	0,0
Kostpris pr. 31.12.2008	0,0

Note 4. Hensættelser

(1.000 kr.)	
Hensættelser til fratrædelsesgodtgørelse	692,8
I alt	692,8

Bilag 2: Gebyrordninger

Løbende priser, 1000 kr.	Årets resultat				I alt
	2005	2006	2007	2008	
Optagelsesprøvegebyrer	-348,0	-250,5	-253,9	-415,4	-1.267,8

Bilag 8: Oversigt over nøgletal

Alle værdier er i %, undt. årsværkspris		2006	2007	2008
1	Negativ udsvingsrate	-48,7	55,2	-9,9
2	Akkumuleret overskudsgrad	-1,0	1,3	-0,2
3	Udnyttelsesgrad af låneramme	55,5	52,7	112,4
4	Overskudsgrad	-3,5	2,1	-1,3
5	Bevillingsandel	97,0	97,6	97,2
6a	Ekstraordinære poster, udgifter	0,0	0,0	0,0
6b	Ekstraordinære poster, indtægter	0,0	0,0	0,0
7	Tab på debitorer	0,0	0,0	0,7
8	Kapitalandel	-1,2	-1,1	1,5
9	Nedskrivningsratio	0,0	0,0	0,0
10	Afskrivningsrate	59,7	59,4	55,9
11	Opretholdelsesgrad	41,1	173,3	255,3
12	Gennemsnitlig årsværkspris (tkr.)	379	394	396
13	Soliditetsgrad	-71,9	17,4	9,4
14	Reservationsflow	0,0	0,0	0,0
15	Reservationsandel	0,0	0,0	0,0
16	Akk. reservationsandel	-1,0	0,0	0,0

Bilag 9: Klare mål for brugerrettede opgaver

Dimension	Produkt	Klare mål	Vurderingsskala. Kriterier for tilfredsstillende (T), på vej (P) og utilfredsstillende (U)		Målemetode	Bedømmelse
T	Uddannede	Aktuelle oplysninger om uddannelsernes jobmuligheder er tilgængelige på skolens hjemmeside.	U	Ingen aktuelle oplysninger om jobmuligheder.	Konstatering	U: Oplysninger om jobmuligheder, herunder også undersøgelser af beskæftigelsessituationen, er tilgængelige på hjemmesiden.
			P	Aktuelle oplysninger om jobmuligheder for nogle af uddannelserne.		
			T	Aktuelle oplysninger om jobmuligheder for alle uddannelser.		
F	Uddannede	Alle aspiranter har modtaget kvittering for modtagelsen af deres ansøgning senest 2 dage efter at den er ankommet til Statens Teaterskole.	U	Mål er opfyldt for 60 % af ansøgerne.	Stikprøvevis check i journal.	T: Målet er overholdt f.s.v.a. afsendelsestidspunktet for af kvitteringerne.
			P	Mål er opfyldt for 75 % af ansøgerne.		
			T	Mål er opfyldt for 100 % af ansøgerne.		
F	Uddannede	Evt. klager over ikke at være blevet optaget skal være behandlet og besvaret senest 14 dage efter at de er modtaget.	U	Mål er opfyldt for 75 % af ansøgerne.	Check af svartider i journal.	Ingen klager er modtaget og målopfyldelsen kan derfor ikke bedømmes.
			P	Mål er opfyldt for 85 % af ansøgerne.		
			T	Mål er opfyldt for 100 % af ansøgerne.		
T	Uddannede	Institutionens hjemmeside er opdateret med aktuelle informationer om uddannelserne og udadvendte aktiviteter (forestillinger).	U	Aktuelle informationer er ikke tilgængelige	Konstatering	T: Informationerne er tilgængelige, om end f.eks. forestillinger kun er tilgængelige for et inviteret publikum.
			T	Aktuelle informationer er tilgængelige		
O	Efteruddannede	Deltagerne i skolens efteruddannelsesaktiviteter giver en positiv vurdering af kurset m.v.	U	50 % af deltagervurderingerne er positive.	Gennemgang af vurderingsskemaer.	T: Kun 1 deltager i skolens efteruddannelsesaktiviteter har ikke givet en positiv vurdering.
			P	70 % af deltagervurderingerne er positive.		
			T	90 % af deltagervurderinger er positive.		

FK = faglig kvalitet
 OK = oplevet kvalitet
 TG = tilgængelighed
 A = andet

Bilag 10: Metode til omkostningsfordeling

Omkostningerne er fordelt på skolens to produkter ved en %-vis fordeling af de indirekte omkostninger svarende til den %-vise fordeling af de direkte omkostninger.