

Årsrapport
Den Danske Scenekunstscole 2018

Årsrapport 2018

Den Danske Scenekunstscole

Årsrapport

Den Danske Scenekunstscole 2018

Indholdsfortegnelse

1. Påtegning	4
2. Beretning	5
2.1 Præsentation af virksomhed.....	5
2.1.1 Mission	5
2.1.2 Vision	5
2.1.3 Hovedopgaver	5
2.2 Ledelsesberetning	6
2.2.1 Årets økonomiske resultat	6
2.2.2 Virksomhedens drift, anlæg og administrative ordninger	8
2.2.3 Overført overskud.....	8
2.2.4 Årets faglige resultater	8
2.3 Kerneopgaver.....	10
2.3.1 Opgaver og ressourcer: skematisk oversigt	10
2.3.2 Opgaver og ressourcer: Uddybende oplysninger	12
2.4 Målrapportering	13
2.4.1 Målrapportering del 1.: Oversigt over årets resultatopfyldelse	13
2.4.2 Målrapportering del 2. Uddybende analyser og vurderinger	14
2.5 Forventninger til det kommende år	29
3. Regnskab.....	32
3.1 Anvendt regnskabspraksis	32
3.2 Resultatopgørelse mv.	33
3.2.1 Resultatdisponering	34
3.2.2 Forklaring af tilbageførte hensættelser og periodiseringsposter	34
3.3 Balancen	35
3.3.1 Aktiver	37
3.3.2 Passiver.....	37
3.4 Egenkapitalforklaring.....	39
3.5 Likviditet og låneramme.....	39
3.6 Opfølgning på lønsumsloft	40
3.7 Bevillingsregnskabet.....	40
4. Bilag	41

Årsrapport

Den Danske Scenekunstscole 2018

Oversigt over tabeller, noter og bilag

Beretning

- Tabel 1.: Virksomhedens økonomisk hoved- og nøgletal
- Tabel 2.: Virksomhedens hovedkonti
- Tabel 2a.: Overskud, hovedkonto
- Tabel 2b: Målopfyldelse 20xx
- Tabel 3.: Sammenfatning af økonomi for virksomhedens produkter/opgaver
- Tabel 4.: Årets resultatopfyldelse
- Tabel 5.: Forventninger til det kommende år

Regnskab

- Tabel 6.: Resultatopgørelse
- Tabel 7.: Resultatdisponering af året overskud
- Tabel 8.: Balancen
- Tabel 9.: Egenkapitalforklaring
- Tabel 10.: Udnyttelse af låneramme
- Tabel 11.: Opfølgning på løsumsloft
- Tabel 12.: Bevillingsregnskab
- Tabel 12a.: Udgiftsbaserede hovedkonti

4.1 Noter til resultatopgørelse og balance

- Tabel 13.: Note 1. Immaterielle anlægsaktiver
- Tabel 14.: Note 2. Materielle anlægsaktiver
- Tabel 14a.: Note 3. Hensatte forpligtelser

4.2 Indtægtsdækket virksomhed

- Tabel 15.: Oversigt over akkumuleret resultat for indtægtsdækket virksomhed

4.3 Gebyrfinansieret virksomhed

- Tabel 16.: Oversigt over gebyrordninger med administrativt fastsat takst
- Tabel 17.: Oversigt over gebyrordninger med lovbestemt takst

4.4 Tilskudsfinansierede aktiviteter

- Tabel 18.: Oversigt over tilskudsfinansieret aktiviteter (underkonto 97)
- Tabel 18a.: Oversigt over tilskudsfinansieret forskningsvirksomhed (underkonto 95)

4.5 Forelagte investeringer

- Tabel 19.: Oversigt over afsluttede projekter, mio. kr.
- Tabel 20.: Oversigt over igangværende anlægsprojekter, mio. kr.

4.6 It-omkostninger

- Tabel 21.: It-omkostninger

4.7 Supplerende bilag

- Tabel 22.: Tilskudsregnskab
- Tabel 23.: Administrerede tilskud
- Tabel 24.: Udestående tilsagn
- Tabel 24: Afrapportering på nøgletal for forvaltningsopgaver

1. Påtegning

Årsrapporten omfatter

Årsrapporten omfatter de hovedkonti på finansloven, som cvr. 51531817 er ansvarlig for: §21.41.31, Den Danske Scenekunstscole, herunder de regnskabsmæssige forklaringer, som skal tilgå Rigsrevisionen i forbindelse med bevillingskontrollen for 2018.

Påtegning

Der tilkendes gives hermed:

1. at årsrapporten er rigtig, dvs. at årsrapporten ikke indeholder væsentlige fejlinformationer eller udeladelser, herunder at målostillingen og målrapporteringen i årsrapporten er fyldestgørende,
2. at de dispositioner, som er omfattet af regnskabsaflæggelsen, er i overensstemmelse med meddelte bevillinger, love og andre forskrifter samt med indgåelse af 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, dato 13.03.19

København, dato 15.03.2019

Underskrift



Rektor Mads Thygesen

Departementschef Marie Hansen

2. Beretning

2.1 Præsentation af virksomhed

Den Danske Scenekunstscole (DDSKS) er en statsinstitution under Kulturministeriet.

Den Danske Scenekunstscoles opgaver er fastlagt i henhold til lov om videregående kunstneriske uddannelsesinstitutioner under Kulturministeriet, jf. § 2 i lovbekendtgørelse nr. 732 af 14. juni 2016, hvor der bl.a. er fastlagt følgende opgaver:

- Den Danske Scenekunstscole har som højere videregående uddannelsesinstitution til opgave på kunstnerisk og, hvor det er relevant, videnskabeligt grundlag at give uddannelse i scenekunst indtil det højeste niveau.
- Den Danske Scenekunstscole skal udøve kunstnerisk udviklingsvirksomhed og kan på videnskabeligt grundlag drive forskning inden for sine fagområder.

Der er indgået rammeaftale mellem Den Danske Scenekunstscole og Kulturministeriet for perioden 2016-2018.

2.1.1 Mission

Den Danske Scenekunstscole skal bidrage til et levende kunst- og kulturliv gennem undervisning og kunstnerisk udviklingsvirksomhed på højeste internationale niveau.

2.1.2 Vision

Den Danske Scenekunstscole skal være hjemsted for et moderne, kunstnerisk læringsmiljø, som sætter dagsordenen for scenekunstens mangfoldige udtryksformer.

2.1.3 Hovedopgaver

Skolens hovedopgaver på finansloven er:

1. Uddannelse
2. Efter- og videreuddannelse
3. Kulturinstitution
4. Kunstnerisk udviklingsvirksomhed

2.2 Ledelsesberetning

2.2.1 Årets økonomiske resultat

Årets økonomiske resultat

Årets økonomiske resultat viser et underskud på knap 3,6 mio.kr., hvilket der redegøres nærmere for nedenfor og i afsnit 3.2. Resultatopgørelse.

For at forbedre skolens fremtidige resultat er der fra 2019 igangsat en række initiativer for at forbedre økonomistyringen på skolen. Kulturministeriet tilfører i 2019 og 2020 skolen en ekstraordinær bevilling til støtte for skolens omstilling af økonomi og aktiviteter. Den ekstraordinære bevilling tilbagebetales i perioden 2021 – 2026.

Vurdering af det økonomiske resultat

Årets resultat skyldes fejl i budgetteringen i kombination med et fald i skolens driftsindtægter og øgede omkostninger.

Lønbudgettet for 2018 har vist sig ufuldstændigt, idet der ikke har været budgetteret med bidrag til tværministerielle ordninger (fleks og barsel), særlig feriegodtgørelse, hensættelse til ferieforpligtelser og fratrædelsesbeløb for åremålsansatte. Endvidere har en række poster inden for øvrig drift – husleje, it-drift og diverse serviceaftaler (Statens Administration, STADS mv) været underbudgetteret. Endelig kan konstateres et fald i driftsindtægterne og en mindre stigning i personaleomkostningerne bl.a. afledt af en organisationsomlægning i 2018.

I forbindelse med udgiftsopfølgningerne i 2018 har skolen fastholdt forventningen om et nulresultat for året som helhed. Regnskabsresultatet bliver først kendt og departementet orienteret i januar 2019.

Årets underskud på knap 3,6 mio. kr. medfører, at saldoen for overført overskud er negativ med ca. 2,5 mio. kr. og dermed overstiger startkapitalen med ca. 1,6 mio. kr. ved udgangen af 2018. Skolen overholder dermed ikke bevillingsreglen i B.V. 2.6.7.3.

Det vurderes på den baggrund, at det økonomiske resultat ikke er tilfredsstillende.

Årsrapport

Den Danske Scenekunstscole 2018

Tabel 1. Virksomhedens økonomiske hoved- og nøgletal

Hovedtotal			
1000 kr., løbende priser	2017	2018	2019
Resultatopgørelse			
Ordinære driftsindtægter	-85.642,6	-89.198,4	-93.547,4
- Heraf indtægtsført bevilling	-75.800,0	-79.200,0	-82.500,0
Ordinære driftsomkostninger	86.665,4	92.371,0	91.647,5
Resultat af ordinær drift	1.022,8	3.172,7	-1.900,0
Resultat før finansielle poster	917,2	3.265,6	-1.900,0
Årets resultat	1.101,5	3.557,5	-1.600,0
Balance			
Anlægsaktiver	5.462,0	4.960,7	5.457,7
Omsætningsaktiver	14.835,0	10.507,2	12.000,0
Egenkapital	1.983,1	-1.574,4	0,0
Langfristet gæld	2.949,5	3.980,4	4.477,4
Kortfristet gæld	15.221,1	11.264,2	11.000,0
Lånerammen	5.100,0	5.100,0	5.100,0
Træk på lånerammen	4.489,7	4.018,3	3.633,6
Finansielle nøgletal			
Udnyttelsesgrad af lånerammen	88,0%	78,8%	71,2%
Negativ udsvingsrate	111,4%	-267,8%	167,8%
Bevillingsandel	88,5%	88,8%	88,2%
Overskudsgrad	-1,3%	-4,0%	1,7%
Personaleoplysninger			
Antal årsværk	113	113	112
Årsværkspris	466,5	499,3	497,9

Anm.: Virksomhedens økonomiske hoved- og nøgletal omfatter hovedkonto § 21.41.31.

Kilde: R-1 tal er fra årsrapport 2017. R-året er trukket fra Statens Koncernsystem (SKS rapportpakker). B-året er baseret på forventninger for 2019.

Udnyttelse af låneramme, bevillingsandel og overskudsgrad

Udnyttelsen af lånerammen i regnskabsåret 2018 er faldet i forhold til 2017 fra 88,0% til 78,8% på grund af afskrivninger. Denne tendens forventes videreført i 2019, da skolens samlede økonomi ikke rummer mulighed for større investeringer i 2019.

Overskudsgraden har i 2017 og 2018 været negativ, hvilket skyldes underskud i de to regnskabsår. Det skal dog bemærkes, at der i 2017 var tale om et planlagt og af Kulturministeriets departement godkendt merforbrug. Der budgetteres i 2019 med et regnskabsmæssigt overskud, idet det er påkrævet, at årets resultat kompenserer for den negative egenkapital fra regnskabsåret 2018. Dermed vil overskudsgraden igen være positiv i 2019.

Bevillingsandelen er på samme niveau i 2017 og 2018 – godt 88%. I 2019 forventes et mindre fald i bevillingsandelen.

Udvikling i årsværk

Antallet af årsværk hos Den Danske Scenekunstscole er set over årene stabilt. Fremadrettet må forventes et faldende årsværksforbrug i forbindelse med skolens tilpasning til faldende bevillinger.

Årsrapport

Den Danske Scenekunstscole 2018

2.2.2 Virksomhedens drift, anlæg og administrative ordninger Institutions driftskonti

Tabel 2. Virksomhedens hovedkonti

	(Mio. kr.)	Bevilling (FL+TB)	Regnskab 2018	Overført overskud ultimo
Drift	Udgifter	91,2	92,8	-2,5
	Indtægter	-12,0	-10,1	0,0

Anm.: Der er tale om negativt overført overskud.

Kilde: Statens Koncernsystem (SKS rapportpakke).

2.2.3 Overført overskud

Med udgangspunkt i årets negative resultat på knap 3,6 mio. kr. viser den akkumulerede saldo for overført overskud et underskud på 2,5 mio. kr.

Tabel 2a: Overskud, hovedkonto 21.41.31

1000 kr.løbende, priser		Reserveret bevilling	Overført overskud
Beholdning primo R-året		0,0	1.045,1
Årets øvrige bevægelser	2018	0,0	-3.557,5
Beholdning ultimo R-året		0,0	-2.512,4

Kilde: Statens Koncernsystem (SKS rapportpakke).

2.2.4 Årets faglige resultater

2018 var et afgørende år for Den Danske Scenekunstscole, hvor akkrediteringen af bachelor- og kandidatuddannelser blev afsluttet med positivt resultat. Dermed er den altafgørende strategiske målsætning for den treårige rammeaftale (2016-2018) afsluttet og alle bacheloruddannelser er nu positivt akkrediteret. Samtidigt vidner resultaterne for de faglige mål om, at 2018 var et godt år på det faglige niveau.

I oktober modtog DDSKS en positiv akkreditering af den kunstneriske bacheloruddannelse i dans og koreografi. Dermed er overgangen til bachelorniveau fuldført, og skolen kan se frem til, at de første bachelorer afslutter deres uddannelse i 2019. I november fik DDSKS desuden godkendt den kunstneriske kandidatuddannelse i scenekunst (Master of Fine Arts in Performing Arts), der udbydes i august 2019. Uddannelsen har fået den bedst mulige vurdering på alle kriterier. Den positive akkreditering er blandt andet begrundet med, at "uddannelsens struktur understøtter de studerende i selvstændigt at udforme deres faglige og kunstneriske profil", og at "uddannelsen vil blive tilknyttet et stærkt fagligt miljø, og at undervisergruppen tilsammen besidder brede faglige og kunstneriske kompetencer, som er dækkende for det scenekunstneriske område".

Akkrediteringen af de nye uddannelser viser, at DDSKS har nået aftaleperiodens helt centrale resultatmål om at blive en internationalt anerkendt scenekunstscole. Det gælder for hele uddannelsesområdet, hvor der har været et højt ambitionsniveau. I 2018 er det desværre kun delvis lykkedes at nå resultatmålet om at styrke den internationale dimission i uddannelserne, idet antallet af udgående udvekslinger og internationale gæsteundervisere på grunduddannelserne ikke kunne indfri ambitionerne.

Årsrapport Den Danske Scenekunstscole 2018

De positive resultater bestyrkes på efter- og videreuddannelsesområdet. Ved at akkreditere den første diplomuddannelse og opbygge forudsætninger for uddannelse på masterniveau har DDSKS nået sit resultatmål om at opbygge scenekunstneriske diplom- og masteruddannelser. I 2018 har DDSKS taget et stort skridt i udviklingen af diplom- og masteruddannelser. Fra 2020 bliver det muligt at videreudanne sig inden for skuespil for film og tv, da DDSKS' nye diplomuddannelse i skuespil for film og tv har modtaget en positiv akkreditering. Formålet med uddannelsen er at opbygge de studerendes kompetencer som skuespillere i spillefilm og på tv og samtidig give dem et dybdegående indblik i og forståelse af branchen og de forskellige produktionslogikker og arbejdsmetoder, der kendetegner den. DDSKS får desuden mulighed for at udvikle en diplomuddannelse i "Creative Producing". Kulturministeriet har givet en prækvalifikation af uddannelsen, der forventes akkrediteret og udbudt i den kommende rammeaftaleperiode. Kulturministeriet har vurderet, at der er et behov for en diplomuddannelse i Creative Producing i Danmark. Hermed er DDSKS et skridt nærmere at kunne udbyde endnu en diplomuddannelse.

Aktivitetstallene viser, at Scenekunstscole har haft mange positive faglige resultater på efter- og videreuddannelsesområdet. Resultatmålet om at styrke efteruddannelsesområdet til gavn for scenekunstens professionelle er dog kun delvist opfyldt i 2018. Det skyldes, at der i 2018 har været et fald i antallet af studerende på diplomuddannelserne i ledelse og formidling (disse udbydes i samarbejde med ABSALON).

Scenekunstscoles videngrundlag er blevet styrket gennem kunstnerisk udviklingsvirksomhed, og skolen kan se tilbage på 2018 som et år, hvor der på KUV-området blev gennemført 22 seminarer, konferencer og fremlæggelser af projekter. Udvikling og implementering af en ny procesplan for kvalitetssikring af kunstneriske udviklingsprojekter, hvor der indgår skriftlig bedømmelse af metode og resultater, er også blevet gennemført, idet DDSKS har afsluttet det første projekt med skriftlig bedømmelse og samtidig påbegyndt arbejdet med den webbaserede publikationsplatform Research Catalogue. DDSKS var desuden vært for Kulturministeriets KUV-seminar, hvor der var fokus på ansøgnings- og kvalitetssikringsprocesser. DDSKS har desuden spillet en vigtig rolle i det nationale KUV-netværk og bidraget til den fremtidige udvikling af KUV-området på de kunstneriske uddannelser i Danmark.

Ambitionerne om at udvikle og synliggøre DDSKS som national kunst- og kulturinstitution med stærke lokale forankringer blev indfriet i 2018. Antal af publikummer til DDSKS egne forestillinger (som blev udbudt med digital billetbestilling) lå lavere end forventet (i alt 3.869), mens det samlede antal publikummer, som blev præsenteret i samarbejde med lokale kulturinstitutioner, lå langt over forventningen (9.927). Samtidigt er det lykkedes at nå målet om at øge belægningsprocenten på de forestillinger, der blev opført på Dans og koreografi. Det positive resultat viser, at Den Danske Scenekunstscole fortsat er en uddannelsesinstitution, som har stærk tilknytning til scenekunstbranchen og de lokale kunst- og kulturinstitutioner.

Samlet set kommer Den Danske Scenekunstscole styrket ud af rammeaftaleperioden 2016-2018 og skolen vurderer derfor, at resultaterne har bidraget væsentligt til, at Den Danske Scenekunstscole har efterlevet sin mission og opfyldt visionen om at være "hjemsted for et moderne, kunstnerisk læringsmiljø, som sætter dagsordenen for scenekunstens mangfoldige udtryksformer".

Årsrapport

Den Danske Scenekunstscole 2018

Tabel 2.b: Målopfyldelse 2018

Opfyldte resultatmål	8
Delvist opfyldte resultatmål	2
Ikke opfyldte resultatmål	0
Resultatmål i alt	10

Kommenteret målopfyldelse

2018 var et afgørende år for Den Danske Scenekunstscole, hvor akkrediteringen af bachelor- og kandidatuddannelser blev afsluttet med fremragende resultat. Dermed er den altafgørende strategiske målsætning for den treårige rammeaftale (2016-2018) realiseret, og alle eksisterende uddannelser er nu blevet positivt akkrediteret. Det er vurderingen, at årets faglige resultater samlet set bidrager til, at Den Danske Scenekunstscole lever op til missionen og opfylder visionen om at være "hjemsted for et moderne, kunstnerisk læringsmiljø, som sætter dagsordenen for scenekunstens mangfoldige udtryksformer." Året vurderes som et særdeles godt år, idet skolen i en situation, hvor uddannelserne gennemgår en stor forandringsproces og hvor der samtidigt stilles store krav til de studerendes læring og kunstneriske niveau, har indfriet de kulturpolitiske ambitioner om at udbyde scenekunstuddannelser på bachelorniveau. Samtidigt er der leveret faglige resultater, der danner et godt grundlag for de kommende års arbejde med at udvikle nye uddannelser på kandidat- og masterniveau.

Der henvises til *afsnit 2.4. Målrapportering* for uddybende analyser af målopfyldelsen for hvert enkelt mål

2.3 Kerneopgaver

2.3.1 Opgaver og ressourcer: skematisk oversigt

Dette afsnit har til formål at beskrive hovedkonto §21.41.31 Den Danske Scenekunstscoles opgaver og dertilhørende ressourceforbrug.

Tabel 3: Sammenfatning af økonomi for virksomhedens produkter/opgaver

1000 kr. løbende, priser	Bevilling (FL+TB)	Øvrige indtægter	Omkostninger	Andel af årets underskud
Generel ledelse	-3.682,8	-109,5	3.262,2	-530,1
Økonomi, HR og strategi	-4.601,5	-2,8	4.653,2	48,9
IT	-2.146,3	0,0	1.628,8	-517,5
Bygninger og intern service	-4.086,7	0,0	3.501,0	-585,7
Uddannelse	-58.251,6	-5.998,9	68.292,6	4.042,1
Efter- og videreuddannelse	-1.734,5	-2.155,4	3.622,6	-267,3
Kulturinstitution	-3.777,8	-199,3	4.898,1	921,0
Kunstnerisk udviklingsvirksomhed	-918,7	-1.582,4	2.947,4	446,2
I alt	-79.200,0	-10.048,4	92.805,8	3.557,5

Note: Tabel 3. omfatter hovedkonto § 21.41.31. Den Danske Scenekunstscole.

Kilde: FL-formåls regnskabstal fra Navision Stat samt Den Danske Scenekunstscoles grundbudgetnotat for 2018.

Årsrapport

Den Danske Scenekunstscole 2018

Metode for opgørelse af udgifter per opgave

Den Danske Scenekunstscole fordeler omkostninger på henholdsvis generelle fællesomkostninger og faglige kerneopgaver i overensstemmelse med de gældende retningslinjer. Der er endvidere i opgørelsen af øvrige indtægter og omkostninger afgrænset i henhold til Kulturministeriets notat af 13. oktober 2015, samt eget ”følg- og forklar notat”.

Tallene for øvrige indtægter og omkostninger, er trukket fra regnskabssystemet, ved at kombinere to dimensioner i regnskabet, henholdsvis FL-formål samt formål.

I forhold til indtægterne fra finanslovsbevillingen og tillægsbevillinger, er der i tabel 3 taget udgangspunkt i grundbudgetnotatet for 2018. Bevillingen er indregnet med den procentdel, som FL-formålet udgjorde i forhold til totaltallet i tabel 1.b budgettering på FL-formål for §21.41.31. Den Danske Scenekunstscole.

Kommentarer til tabel 3.

Andelen af årets underskud er fordelt på uddannelse, kulturinstitution samt kunstnerisk udviklingsvirksomhed. Noget af underskuddet modsvares af overskud, fra de generelle fællesomkostninger. De enkelte områder er nærmere beskrevet nedenfor.

Opgaverne generel ledelse, økonomi, HR og strategi, IT, bygninger og intern service

Disse fire opgaver er udtryk for de generelle fællesomkostninger.

Der er i alt for året givet en samlet andel af bevillingen i t.kr. 14.517,4, som svarer til 18,32% af den samlede finanslovs- og tillægsbevilling.

Opgaverne har i regnskabsåret oppebåret indtægter i t.kr. 112,3. Der er sket fejlkonteringer i regnskabet, hvor indtægterne skulle have været på FL-formål 100 uddannelse, da det drejer sig om indtægter som vedrører dette område.

De samlede omkostninger for opgaverne er i regnskabsåret 2018 t.kr. 13.045,1.

Opgavernes andel udgør i 2018 et samlet overskud på t.kr. 1.584,5.

Uddannelse

Bevilling og øvrige indtægter var i 2018 på henholdsvis i t.kr. 58.251,6 samt i t.kr. 5.998,9.

Omkostningerne udgjorde i t.kr. 68.292,6. Andelen af årets negative resultat er dermed i t.kr. 4.042,1.

De øvrige indtægter, udgøres primært af indtægter til optagelsesprøver, diverse administrationsomkostninger/ overhead vedrørende andre tilskudsfinansierede aktiviteter, men også tilskudsmidler fra Fredericia Kommune. Disse projekter er nærmere gennemgået i tabel 18.

Efter- og videreuddannelse

Indtægterne som udgør t.kr. 2.155,4 består af almindelig virksomhed, anden tilskudsfinansieret aktivitet samt indtægtsdækket virksomhed.

Kulturinstitution

Der oppebæres indtægter i forbindelse med fremvisning af de studerendes forestillinger, i 2018 er der indtægter for i alt t.kr. 199,3.

Kunstnerisk udviklingsvirksomhed

Denne opgave håndterer blandt andet tilskudsmidler (andre tilskudsfinansierede aktiviteter) til udviklingsopgaver. Der er opnået indtægter t.kr. 1.582,4, som blandt andet også afspejles direkte af omkostninger.

Årsrapport
Den Danske Scenekunstscole 2018

2.3.2 Opgaver og ressourcer: Uddybende oplysninger

Tabel 3a. Centrale aktivitetsoplysninger

Tabel 3a.: Centrale aktivitetsoplysninger, aktive finansårsstuderende indenfor normeret studietid			
	2016	2017	2018
Antal aktive finansårsstuderende inden for normeret studietid	210,5	205,5	213,5
Antal aktive finansårsstuderende konverteret fra EVU	10,2	12,7	12,4
Antal aktive finansårsstuderende inden for normeret studietid i alt	222,7	223,2	225,9
Antal aktive finansårsstuderende forudsat i rammeaftalen	226,0	226,0	226,0

	2016	2017	2018
Antal ansøgere	1.157	1.313	1.220
Antal optagne pr. 1. oktober	56	62	50
Optagne i % af ansøgere	4,8	4,7	4,1
Færdiguddannede på grunduddannelserne	55	61	51
Gennemsnitlig studietidsoverskridelse (måneder)	0,0	0,4	0,2
Frafald opgjort i procent	0,0	0,0	2,0
Udenlandske studerende			
Antal ansøgere	61	161	78
Antal optagne pr. 1. oktober	7	15	12
Optagne i % af ansøgere	11,5	9,3	15,4

Særlige aktivitetsoplysninger					
Efteruddannelsesaktiviteter					
	2014	2015	2016	2017	2018
<u>Kurser</u>					
Antal udbudte kurser	32	60	38	45	42
Antal gennemførte kurser	30	50	36	42	40
Antal gennemførte kurser i pct. Af.	94	83	95	93	95
<u>Deltagere</u>					
Deltagerbetaling (Kr. i årets priser)	348.879	1.422.084	801.321	1.014.703	539.660
Antal kursister	843	1.997	1.281	1.408	1.132
Antal gennemførte kursustimer	10.335	51.451	12.190	14.610	18.923
Antal årskursister	8,6	27,2	10,16	12,17	14

Årsrapport
Den Danske Scenekunstscole 2018

2.4 Målrapportering

2.4.1 Målrapportering del 1.: Oversigt over årets resultatopfyldelse

Tabel 4: Årets resultatopfyldelse

Kerneopgave	Resultatmål	Målopfyldelse i 2018
Tværgående mål	DDSKS vil i rammeaftaleperioden intensivere udforskningen af de kunstneriske felter mellem fagdisciplinerne på tværs af de kunstneriske uddannelsesinstitutioner.	Opfyldt
	DDSKS vil i rammeaftaleperioden intensivere og styrke kvalitetssikringen af uddannelserne i samarbejde med de øvrige kunstneriske uddannelsesinstitutioner.	Opfyldt
Uddannelse	DDSKS vil opbygge en position som internationalt anerkendt scenekunstscole.	Opfyldt
	Uddanne dimittender, der har et dybtgående kendskab til deres egen faglighed og som samtidig mestrer tværfaglige metodikker.	Opfyldt
	Styrke sammenhængen mellem udbuddet og arbejdsmarkedets behov.	Opfyldt
	Styrke den internationale dimension i uddannelserne.	Delvist opfyldt
Efter- og videreuddannelse	Styrke efteruddannelsesområdet til gavn for scenekunstens professionelle.	Delvist opfyldt
	Udvikle scenekunstneriske diplom- og masteruddannelser.	Opfyldt
Kunstnerisk udviklingsvirksomhed	Styrke videngrundlaget	Opfyldt
Kunst- og kulturvirksomhed	Udvikle og synliggøre DDSKS som national kunst- og kulturinstitution med stærke lokale forankringer.	Opfyldt

Årsrapport

Den Danske Scenekunstscole 2018

2.4.2 Målrapportering del 2. Uddybende analyser og vurderinger

DDSKS vil i rammeaftaleperioden intensivere udforskningen af de kunstneriske felter mellem fagdisciplinerne på tværs af de kunstneriske uddannelsesinstitutioner.

I 2018 har DDSKS arbejdet på at intensivere samarbejdet med de øvrige kunstneriske uddannelser og har bidraget aktivt til formulering af nye fælles strategiske sigtelinjer for de kunstneriske uddannelser i Danmark. De tværæstetiske projekter, der blev gennemført i aftaleperioden 2016-2018, har været en væsentlig forudsætning for det strategiske samarbejde mellem kunstscolerne og DDSKS forventer, at arbejdet føres videre ind i den kommende rammeaftale, hvor der bl.a. er fokus på skolernes tværfaglige samarbejde og styrkelse af skolernes rolle som kunst- og kulturinstitution.

Resultatmålet anses på den baggrund for opfyldt.

DDSKS vil i rammeaftaleperioden intensivere og styrke kvalitetssikringen af uddannelserne i samarbejde med de øvrige kunstneriske uddannelsesinstitutioner.

Med de positive resultater, der er opnået på i hele rammeaftaleperioden 2016-2018, har DDSKS opbygget stor viden og erfaring på kvalitetssikringsområdet. Det er sket i samarbejde og dialog med de øvrige kunstneriske uddannelsesinstitutioner og DDSKS vil i den kommende rammeaftale få ledelsesansvar for de fælles mål for kvalitetssikring.

Resultatmålet anses på den baggrund for opfyldt.

Den Danske Scenekunstscole vil opbygge en position som internationalt anerkendt scenekunstscole

I løbet af den treårige rammeaftaleperiode fra 2016 til 2018 har DDSKS arbejdet på at opbygge grundlaget for positiv akkreditering af bachelor- og kandidatuddannelser. Det er afgørende for skolens position som anerkendt uddannelsesinstitution, at uddannelserne lever op til de kvalitetskriterier, der stilles i en uddannelsesakkreditering, fordi de dermed får samme status som andre kunstneriske uddannelser på samme niveau i ind- og udland. Alle operationelle mål i nedenstående skema udgør væsentlige forudsætninger for at nå resultatmålet.

Årsrapport
Den Danske Scenekunstscole 2018

Resultatmål	Operationelt mål/ nøgletal/indikator. (Operationelle mål markeret med FED)	2016	B 2017	R 2017	B 2018	R 2018
Den Danske Scenekunstscole opbygger en position som international anerkendt scenekunstscole.	Positiv akkreditering af 5 bachelor uddannelser med nye studieordninger	Akkrediterings materiale indsendt til akk.institutionen for 4 uddannelser.	Ansøgning indsendt til akk.institutionen for 1 uddannelse. Afsluttet akkreditering for 4 uddannelser med positivt resultat.	+	Afsluttet akkreditering for 1 uddannelse	+
	Udvikle forslag til studieordning til min. én kandidatuddannelse med henblik på ansøgning om akkreditering.	-	Sikre bidrag fra aftagerpanel, alumnenetværk og scenekunstmiljøet i udformning af kandidatniveauet	+	Forslag til studieordning sendt til KUM	+
	Gennemføre en dimittendundersøgelse med henblik på at kortlægge, hvordan respondenterne anvender deres kompetencer indenfor rammerne af de nye arbejdsmarkedsvilkår	+	-	-	-	-
	Gennemføre et peerreview af alle grunduddannelser som kan danne grundlag for en positiv akkreditering af bacheloruddannelserne	+	-	-	-	-
	Udvikle og beskrive et fælles kvalitetssikrings-system for alle uddannelserne med politikker og procedurer for kvalitetsarbejde	+	-	-	-	-

I oktober 2018 modtog DDSKS en positiv akkreditering af den kunstneriske bacheloruddannelse i dans og koreografi. Dermed er overgangen til bachelorniveau fuldført og skolen kan se frem til, at de første

Årsrapport

Den Danske Scenekunstscole 2018

bachelorer afslutter deres uddannelse i 2019. I november fik DDSKS desuden godkendt den kunstneriske kandidatuddannelse i scenekunst (Master of Fine Arts in Performing Arts), der udbydes i august 2019.

Kandidatuddannelsen har fået den bedst mulige vurdering på alle kriterier. Den positive akkreditering er blandt andet begrundet i akkrediteringspanelets rapport med, at "uddannelsens struktur understøtter de studerende i selvstændigt at udforme deres faglige og kunstneriske profil", og at "uddannelsen vil blive tilknyttet et stærkt fagligt miljø, og at undervisergruppen tilsammen besidder brede faglige og kunstneriske kompetencer, som er dækkende for det scenekunstneriske område".

Akkrediteringen af de nye uddannelser underbygger, at DDSKS har realiseret aftaleperiodens helt centrale resultatmål om at blive en internationalt anerkendt scenekunstscole. På baggrund af implementering af bacheloruddannelserne og de foreløbige resultater af undervisningsevalueringer vurderer DDSKS, at der har været tale om en uhyre ambitiøs målsætning, der er blevet gennemført inden for snæver tidsramme, hvor der samtidigt har været fokus på effektiviseringskrav.

Konklusion:

Resultatmålet om at DDSKS vil blive en internationalt anerkendt scenekunstscole anses på den baggrund for opfyldt.

Resultatmål: DDSKS vil uddanne dimittender, der har et dybtgående kendskab til deres egen faglighed og som samtidigt mestrer tværfaglige metodikker

På baggrund af de faglige anbefalinger, der blev udarbejdet i Kulturministeriets "Rapport fra faglig arbejdsgruppe om de statslige scenekunstuuddannelser" (2015), besluttede DDSKS i strategien for 2015-2018, at skolen skulle udvikle et læringsmiljø, hvor de studerende fik læring i dybden (egen faglighed) og samtidigt indgik i undervisning og projekter med fokus på tværfaglighed og entreprenørskab.

Årsrapport

Den Danske Scenekunstscole 2018

Resultatmål	Operationelt mål/ nøgletal/indikator. (Operationelle mål markeret med FED)	2016	R 2017	B 2018	R 2018
Uddanne dimittender, der har et dybtgående kendskab til deres eget fagområde, og som samtidig mestrer tværfaglige metodikker og arbejdsformer.	Andelen af studerende , som indgæ i scene-kunstneriske projekter, hvor studerende arbejder med egne kunstneriske udviklingsideer og med udgangspunkt i et tværfagligt entreprenøriel tænkning.	0	1/3	2/3	2/3
	Andelen af studerende på de treårige grunduddannelser, som modtager min 5 ECTS-point undervisning i entrepanørskab	0	1/3	2/3	2/3
	Andelen af studerende på de treårige grunduddannelser, som modtager min 10 ECTS-point undervisning i tværgående kunstneriske undersøgelser	0	1/3	2/3	2/3

De særdeles ambitiøse målsætninger om at sikre et godt samspil mellem faglig specialisering og adgang til tværfaglige læringsrum på alle Scenekunstscolens bacheloruddannelser har været en stor udfordring i uddannelsernes planlægning. Evalueringerne viser, at de studerende værdsætter de tværfaglige forløb og skolens fokus på kunstnerisk entreprenørskab, men der er også væsentlige udfordringer, som skolen skal arbejde med i fremtiden. Til trods for at de operationelle mål om fælles krav til ECTS-vægtning er indfriet i 2018, er der stadig forskelle i den måde, hvorpå det faglige indhold forvaltes på tværs af de forskellige afdelinger.

Evalueringerne viser også, at læringsmålene for modulet tværgående kunstnerisk undersøgelse (hvor alle studerende på 2. årgang arbejder sammen) har været vanskelige at implementere på bachelorniveauet. Læringsmålene er både ambitiøse og komplekse, fordi de studerende relativt tidligt i deres uddannelsesforløb skal kunne indgå i tværfaglige arbejdsformer og anvende forskellige researchmetoder. Der har været mange positive effekter af de tværfaglige forløb ifht. de studerendes samarbejdskompetencer og evne til at arbejde selvstændigt i tværfaglige forløb, men evalueringerne

Årsrapport

Den Danske Scenekunstskole 2018

viser, at der er behov for en forenkling og skærpelse af læringsmålene. DDSKS vurderer på denne baggrund, at der er behov for en revision af studieordningen, som iværksættes i den kommende aftaleperiode.

Konklusion:

Resultatmålet om at DDSKS vil uddanne dimittender, der har et dybtgående kendskab til deres egen faglighed og som samtidigt mestrer tværfaglige metodikker er opfyldt.

Resultatmål: DDSKS vil styrke sammenhængen mellem udbuddet og arbejdsmarkedets behov

I aftaleperioden 2015-2018 har DDSKS iværksat en række initiativer, hvis mål er at styrke uddannelsernes behov og relevans for arbejdsmarkedet.

Resultatmål	Operationelt mål/ nøgletal/indikator. (Operationelle mål markeret med FED)	2016	R 2017	B 2018	R 2018
Styrke sammenhængen mellem udbuddet og arbejdsmarkedets behov	Tilgængeliggørelse af kompetenceprofiler for dimittender for alle uddannelser på hjemmesiden	-	+	-	-
	Analyse og begrundet beslutningsgrundlag til ministeriet om ny fordeling af årsværk	+	-	-	-
	Etablering af et fælles alumnetværk	+/-	-	-	-
	Forberedelse af aftagerbaseret analyse af uddannelsernes kvalitet.	-	-	+	+

Idet de operationelle mål skulle afsluttes inden akkrediteringen af bacheloruddannelserne har DDSKS primært brugt 2018 til forberedelse af aftagerbaseret analyse af uddannelsernes kvalitet. I dialogen med aftagerpanelet har DDSKS haft særligt fokus på spørgsmålet om hvordan skolen kan styrke den kunstneriske og faglige kvalitet på bachelor- og kandidatniveau. På baggrund af dialogen med aftagerne har DDSKS påbegyndt en revision af bachelorstudieordningerne i efteråret 2018, som skal træde i kraft i efterårssemesteret 2019. Revisionen skal bl.a. styrke muligheden for at samarbejde på tværs af uddannelserne og skabe en bedre balance mellem hhv. uddannelsesspecifik undervisning og tværgående projekter.

Årsrapport Den Danske Scenekunstscole 2018

Resultatmålet har været givende for skolens udvikling og bidraget væsentligt til den positive akkreditering af bacheloruddannelserne. Det gælder særligt for arbejdet med den nye fordeling af årsværk, som har gjort det muligt at justere optaget ifht. kriterier om behov og relevans.

Konklusion:

Resultatmålet om at styrke sammenhængen mellem udbuddet og arbejdsmarkedets behov anses på den baggrund for opfyldt.

Resultatmål: DDSKS vil styrke den internationale dimension i uddannelserne

Målet om at styrke den internationale dimension i uddannelserne hænger sammen med DDSKS vision om at opbygge et moderne kunstnerisk læringsmiljø, der kan tiltrække de bedste undervisere og studerende fra ind- og udland. Ambitionerne har været høje i aftaleperioden 2015-2018, hvor der har været fokus på nye samarbejdsaftaler og styrkelse af eksisterende netværk. Målene om at de studerende får en tydelig international dimension i sin uddannelse underbygger de politiske målsætninger, om at skolen skal udbyde uddannelse på niveau med de bedste kunstneriske uddannelser i verden.

Årsrapport

Den Danske Scenekunstskole 2018

Resultatmål	Operationelt mål/ nøgletal/indikator. (Operationelle mål markeret med FED)	2016	B 2017	R 2017	B 2018	R 2018
Styrke den internationale dimission i uddannelserne	Antal nye flerårige samarbejdsaftaler (udvekslings- og praktikaftaler) med internationalt anerkendte scenekunstnere og partnerinstitutioner	1	1	2	1	4
	Antal indgående udvekslinger (min. 3 mdr. varighed)	13	12	9	10	10
	Antal udgående udvekslinger (min. 3 mdr. varighed)	10	10	11	10	5
	Antallet af internationale gæsteundervisere på grunduddannelserne	69	65	82	67	58
	Antallet af underviseres deltagelse i internationale begivenheder (kompetenceudvikling og netværk)	33	33	36	34	63

I 2018 har DDSKS arbejdet målrettet på at styrke sine internationale netværk. Kvaliteten i de forskellige netværksaktiviteter er blevet styrket betydeligt og skolen har bl.a. deltaget i et EU-projekt om kunstnerisk entreprenørskab og påtaget sig værtsrollen for en større konference om dette tema, hvor der var deltagelse fra mere end ti europæiske lande. I den sammenhæng har DDSKS modtaget megen anerkendelse for sit arbejde med at opbygge et læringsmiljø, hvor underviserne har fokus på det kunstneriske entreprenørskab.

Det bør nævnes, at det høje antal af undervisere, der har deltaget i internationale begivenheder, er opgjort pr mobilitet. Det vil sige, at den samme underviser ofte været på rejse af flere omgange. Der er altså ikke tale om 63 forskellige undervisere, men om antallet af mobiliteter.

I 2018 har skolen oplevet et mindre fald i antallet af internationale gæsteundervisere på grunduddannelserne. Dette kan hænge sammen den prioritering af ressourcer, der er foretaget på de enkelte uddannelser. Der er ikke noget entydigt billede af prioriteringerne, men optællingen viser, at der er behov for at lave strategisk prioritering på de uddannelser, hvor der ikke har været tilstrækkelig mulighed for at prioritere internationaliseringen ifht. økonomi og planlægning.

Årsrapport Den Danske Scenekunstscole 2018

Det har heller ikke været muligt at realisere målene for udgående udvekslinger af minimum 3 måneders varighed, idet uddannelserne og de studerende har valgt at prioritere kortere ophold. DDSKS vurderer, at der med det kommende kandidatniveau bliver skabt bedre muligheder og rammer for internationalisering af uddannelserne.

Konklusion:

Resultatmålet om at styrke den internationale dimension i uddannelserne anses på den baggrund for delvist opfyldt.

Resultatmål: DDSKS vil styrke efteruddannelsesområdet til gavn for scenekunstens professionelle.

Målet om at styrke efteruddannelsesområdet til gavn for scenekunstens professionelle hænger sammen med Scenekunstscolens ambition om at skabe bedre beskæftigelsesmuligheder for scenekunsterne i Danmark.

Årsrapport
Den Danske Scenekunstscole 2018

Resultatmål	Operationelt mål/ nøgletal/indikator. (Operationelle mål markeret med FED)	2016	R 2017	B 2018	R 2018
Styrke efterud- dannelsesområdet til gavn for scene- kunstens profes- sionelle	Redegørelse med inddragelse af relevante interes- senter og fra aftager- panel om relevansen af de udbudte efter- og videreud- dannelseskurser.	-	Afsluttet	-	-
	Antal internationale arrangementer	23	22	32	19
	Antal deltagere på de internationale arrangementer	1160	777	400	756
	Antal studerende på diplom (UCSJ) *	33	28,83	33	21
	Positive evalueringer på kurser* (Svarprocent 46% af adspurgte)	-	75%	70 % eller mere	91%
	Positive evalueringer på diplomkurser* (Svarprocent 35% af adspurgte)	-	75%	60 % eller mere	80%
	Antal internationale oplægsholdere.	32	35	20	37
*Nye operationelle mål fra 2017					

Opgørelsen af aktiviteter viser, at Scenekunstscolen har haft mange positive faglige resultater på efter- og videreuddannelsesområdet. Resultatmålet om at styrke efteruddannelsesområdet til gavn for scenekunstens professionelle er dog kun delvist opfyldt. Det skyldes, at der i 2018 har været et fald i antallet af studerende på diplomuddannelserne i ledelse og formidling (disse udbydes i samarbejde med ABSALON). Dette fald hænger sammen med ændringer af rammerne for samarbejdet med ABSALON og DDSKS vurderer, at faldet tyder på, at markedet for de to diplomuddannelser er ved at være mættet, samtidig med at interessen for kortere kurser og behovet for en mere brancheorienteret producentuddannelse er stigende

De positive evalueringer af kurser og diplommoduler viser desuden, at kvaliteten af undervisningen fortsat lever op til forventningerne.

Årsrapport

Den Danske Scenekunstscole 2018

Antallet af internationale oplægsholdere ligger langt over målet, mens antallet af arrangementer ligger under forventningen. Det hænger sammen med en bevidst prioritering af kvalitet frem for kvantitet, der har resulteret i en markant forøgelse af deltagere. DDSKS konkluderer på denne baggrund, at det gennem en bevidst prioritering af ressourcer er lykkedes for EVU-enheden at styrke kursernes relevans for en større målgruppe.

Konklusion:

Resultatmålet om at styrke efteruddannelsesområdet til gavn for scenekunstens professionelle anses på den baggrund for delvist opfyldt.

Resultatmål: DDSKS vil udvikle nye scenekunstneriske diplom- og masteruddannelser

Resultatmålet hænger sammen med DDSKS ambition om at imødekomme omverdenens behov for mere brancheorienterede efter- og videreuddannelsesmuligheder.

Resultatmål	Operationelt mål/ nøgletal/indikator. (Operationelle mål markeret med FED)	2016	R 2017	B 2018	R2018
Udvikle nye scenekunstneriske diplom - og masteruddannelser	Udvikling af master - og diplomuddannelserne i samarbejde med andre højere videregående uddannelser.	+	+	Etablering af diplomuddannelse og opbygning af forudsætninger for uddannelse på masterniveau	+

Ved at søge akkreditering af den første scenekunstneriske diplomuddannelse og målrettet arbejde med at opbygge forudsætninger for uddannelse på masterniveau har DDSKS lagt en ambitions plan om at erobre nyt land og styrke efter- og videreuddannelsesmulighederne på scenekunstmrådet.

I 2018 har efter- og videreuddannelsesområdet (EVU) taget et stort skridt i udviklingen af diplom- og masteruddannelser. Fra 2019 bliver det muligt at videreudanne sig inden for skuespil for film og TV, da DDSKS' nye diplomuddannelse i skuespil for film og tv har modtaget en positiv akkreditering. Det er Efter- og videreuddannelsen (EVU), der udbyder uddannelsen, som skal være med til at kvalificere professionelle skuespillere til at søge roller inden for film og tv i Danmark og i udlandet. Formålet er at opbygge de studerendes kompetencer som skuespillere i spillefilm og på tv og samtidig give dem et dybdegående indblik i og forståelse af branchen og de forskellige produktionslogikker og arbejdsmetoder, der kendetegner den. EVU får desuden mulighed for at udvikle en diplomuddannelse i "Creative Producing". Kulturministeriet har givet en prækvalifikation af uddannelsen, der forventes akkrediteret og udbudt i den kommende rammeaftaleperiode. Kulturministeriet har nu vurderet, at der er et behov for en diplomuddannelse i Creative Producing i Danmark og DDSKS vil arbejde målrettet på at udbyde en sådan uddannelse i den kommende rammeaftaleperiode.

Årsrapport

Den Danske Scenekunstscole 2018

Konklusion:

Resultatmålet om udvikle nye scenekunstneriske diplom- masteruddannelser anses på den baggrund for opfyldt.

Resultatmål: DDSKS vil styrke videngrundlaget

Målet om at styrke videngrundlaget hænger sammen med DDSKS ambition om at kunstnerisk udviklingsvirksomhed (der tilsammen med viden fra faglig praksis udgør en central del af de kunstneriske uddannelsers videngrundlag) bliver en velintegreret del af Scenekunstskolens uddannelser og virke.

Årsrapport
Den Danske Scenekunstscole 2018

Resultatmål	Operationelt mål/ nøgletal/indikator. (Operationelle mål markeret med FED)	2016	B 2017	R 2017	B 2018	R 2018
Styrke videngrundlaget	Antallet af seminarer og projektpræsentationer som understøtter udviklingen af viden - og kompetenceområderne på tværs af DDSKS's afdelinger	10	10	17	15	22
	Gennemført 3 længerevarende (min. 6 mdr.) KUV - projekter hvor underviserne arbejder på tværs af DDSKS's udviklingsområder.	-	3 kuv - projekter påbegyndt	8	Afsluttet	-
	Antallet af fagelementer på uddannelserne, som er baseret på et KUV - projekt forøges i aftaleperioden.	4	4	11	4	6
	Ved aftaleperiodens udløb har alle bacheloruddannelserne min. et fagelement baseret på et KUV - projekt	3 udd.	2 uddannelser	4 uddannelser	Afsluttet	5
	Udvikling og implementering af en ny procesplan for kvalitetssikring af kunstneriske udviklingsprojekter, hvor der indgår skriftlig bedømmelse af metode og resultater. **	-	Afsluttet	+	Evaluering og opfølgning for kunstneriske udviklingsprojekter med henblik på kvalitetsudvikling.	+
	Gennemført 3 længerevarende (min. 6 mdr.) KUV - projekter i partnerskab med andre kunst og/eller uddannelsesinstitutioner	-	3 KUV - projekter påbegyndt	5 KUV-projekter gennemført	Afsluttet	-
	** Nyt operationelt mål fra 2017.					

Antallet af KUV-seminarer og projektpræsentationer lå langt over forventningerne i 2018 og det intensiverede arbejde med KUV har sat et tydeligt aftryk på uddannelsernes indhold. Det kan ses i en

Årsrapport

Den Danske Scenekunstscole 2018

forøgelse på fire nye fagelementer, der er baseret på KUV-projekter. Dermed er det lykkedes for Scenekunstscolen at styrke videngrundlaget og opbygge forudsætninger for det kommende kandidatniveau.

Den samlede KUV-indsats har været meget ambitiøs i rammeaftaleperioden 2016-2018, og det har været udfordrende for skolen at integrere det nye videngrundlag i undervisernes tid og den daglige planlægning af undervisningen. Scenekunstscolen vurderer, at den samlede KUV-indsats har imødekommet den kritik af videngrundlaget, som uddannelserne fik i forbindelse med akkrediteringsprocessen. I akkrediteringsprocessen fik alle uddannelser (dog ikke Iscenesættelse) kritik for den lave andel af undervisere, som har erfaring med KUV, men skolen har sidenhen arbejdet systematisk med at sikre en markant styrkelse af indsatsen på de kunstneriske bacheloruddannelser. I 2018 har især uddannelserne i Skuespil, Musical og Dans og koreografi forbedret deres indsats markant på KUV-området.

I 2018 lykkedes det desuden for skolen at styrke sin formidling af KUV-projekterne gennem publikationer og forelæsninger afholdt på konferencer og kunstuddannelser i udlandet. Som eksempler kan nævnes, at Andreas Liebmann afholdt keynote om projektet ”imagination of a place” ved ELIA konference, mens Rasmus Ölme gæstede Tisch School of the Arts (New York), hvor han holdt en gæsteforelæsning og masterclass, der tog udgangspunkt i hans arbejde med KUV-projektet Movement Material.

Skolens KUV-enhed har desuden arbejdet målrettet på at styrke kulturen omkring KUV-arbejdet og bidraget meget aktivt til KUV-netværk i ind- og udland.

Konklusion:

Resultatmålet om at styrke videngrundlaget anses på denne baggrund for opfyldt.

Resultatmål: udvikle og synliggøre DDSKS som national kunst- og kulturinstitution med stærke lokale forankringer

Målet om at udvikle og synliggøre DDSKS som national kunst- og kulturinstitution med stærke lokale forankringer har været centralt i etableringen af institutionen og sammenlægningen af uddannelserne.

Årsrapport

Den Danske Scenekunstscole 2018

Resultatmål	Operationelt mål/ nøgletal/indikator. (Operationelle mål markeret med FED)	2016	B 2017	R 2017	B 2018	R 2018
Udvikle og synliggøre DDSKS som national kunst- og kulturinstitution med stærke lokale forankringer.	Antallet af lokale gratis kunst- og kulturarrangementer.		Baseline på baggrund af kortlægning af antallet af mindre lokale gratis kunst- og kulturarrangementer.	66	Mål fastsættes på baggrund af baseline.	47
	Antal publikummer i forbindelse med DDSKS forestillinger præsenteret i samarbejde med etablerede lokale kulturinstitutioner.	9.000*	6000	7178	7000	9927
	Antal publikummer i forbindelse med DDSKS egne forestillinger udbudt med digital billetbestilling.	11.500**	9.500	4800	5.500	3.869
	Belægningsprocent på dans og koreografi uddannelsens produktioner.		+ 30% i forhold til 2016.	+31.8	+ 10% i forhold til 2017.	+44,6%

* Forskydning i aktivitetsniveau i Aarhus i 2016 i forhold til 2016 og 2018

** Flere billetter udbudt i 2016 end i 2017 og 2018 pga. flere men mindre forestillinger.

I 2018 har DDSKS med 101 udadvendte aktiviteter matchet aktivitetsniveauet fra det foregående år. Størstedelen er uddannelsesrelaterede aktiviteter som forestillinger, visninger og åbent hus-arrangementer. Kulturaktiviteter defineres som aktiviteter, hvor omverdenen inviteres. Lukkede arrangementer medregnes ikke.

I 2018 har DDSKS fokuseret på at finde nye platforme og metoder til at formidle skolens arbejde med kunstnerisk udviklingsvirksomhed. Med indførelsen af nye formater såsom KUV-laboratorier og Kunstnerisk udviklingsforum har formidlingsindsatsen i 2018 i mindre grad end tidligere beroet på de individuelle KUV-projekter og de tilknyttede udadvendte aktiviteter. Den samlede synliggørelse af området er altså styrket i 2018 på trods af, at det forgående års stigning i antallet af udadvendte aktiviteter ikke er fortsat.

Årsrapport Den Danske Scenekunstscole 2018

Mens antallet af solgte billetter med egen digital billethåndtering er faldet i 2018, så har DDSKS opnået en markant stigning i antallet af solgte billetter til skolens produktioner i samarbejde med etablerede lokale kulturinstitutioner fra 7.178 i 2017 til 9.927 i 2018. Samlet set er antal publikummer til DDSKS-forestillinger steget. DDSKS vurderer, at det er mindre væsentligt at skelne mellem egne forestillinger og samarbejdsforestillinger. Dertil skal det bemærkes, at det samlede antal publikummer til skolens egne visninger sandsynligvis er betydeligt højere end antallet af solgte billetter indikerer, da antal publikummer uden billet eller med fribillet ikke indgår i optællingen. Set i lyset af DDSKS' ambition om at være en kunst- og kulturinstitution, der har et godt og tæt samarbejde med lokale samarbejdspartnere i hele landet, er det samlede billede meget positivt.

Samarbejdet imellem DDSKS og de lokale kulturinstitutioner er et vigtigt bidrag til præsentation af skolens og de studerendes arbejde. Præsentation af skolens egne produktioner i samarbejde med etablerede kulturinstitutioner sætter fokus på Scenekunstscolen som helhed. Derfor vil DDSKS arbejde målrettet for at bevare og udvikle nye samarbejder med de lokale etablerede kulturinstitutioner og dermed bevare muligheden for at sætte fokus på skolens virke som både uddannelses- og kulturinstitution.

Med indførelsen af skolens nye uddannelsesstruktur vil der blive flere visninger og præsentationer baseret på kunstnerisk udviklingsarbejde. Interessen for visninger og præsentationer af materiale baseret på kunstnerisk udviklingsarbejde er et felt, der skal opdyrkes, da Scenekunstscolens traditionelle publikum skal lære formatet at kende. Vi vurderer også, at der vil være færre pladser til rådighed for publikum (flere mindre visninger, hvor der ikke er så mange stolepladser).

I 2018 har DDSKS foretaget en prioriteret markedsføringsindsats med henblik på at fortsætte den positive udvikling med synliggørelsen af aktiviteterne på uddannelsen i dans og koreografi. Målsætningen om at forøge belægningsprocenten med mere end 10 pct. i forhold til det forgående år er lykkedes, da vi har opnået en forøgelse fra 31,8 pct. på uddannelsens visninger i 2017 til 76,4 pct. i 2018.

DDSKS konkluderer, at målet "udvikle og synliggøre DDSKS som national kunst- og kulturinstitution med stærke lokale forankringer" er opfyldt i 2018.

Konklusion:

Resultatmålet om udvikle og synliggøre DDSKS som national kunst- og kulturinstitution med stærke lokale forankringer anses på den baggrund for opfyldt.

2.5 Forventninger til det kommende år

Tabel 5. Forventninger til det kommende år

	Regnskab 2018 (R- året)	Grundbudget 2019 (B-året)
Bevilling og øvrige indtægter	-89.252,2	-83.570,0
Udgifter	92.809,7	86.470,0
Resultat	3.557,5	2.900,0

Note: Den Danske Scenekunstskoles økonomiske resultat 2018 og forventninger til det kommende år omfatter den virksomhedsbærende hovedkonto § 21.41.31.

Kilde: Statens Koncernsystem (SKS rapportpakke) og Grundbudget 2019.

Med baggrund i det betydelige underskud i 2018 har skolen iværksat en revurdering af budgettet for 2019. Scenekunstskolen har i grundbudget 2019 budgetteret med et merforbrug på 2,9 mio. kr., svarende til årets samlede forventede bevilling efter tilførsel af midler til huslejekompensation (1,4 mio. kr.) og pensionsudgifter (1,5 mio. kr.) på forslag til tillægsbevilling 2019. Dette resultat kommer efter revurdering af budgettet ikke til at holde stik. I stedet budgetteres med et overskud på 1,6 mio. kr., hvilket vil sikre at skolen overholder bevillingsreglerne.

I 2019 fortsætter implementeringen af en ny stillingsstruktur for skolens kunstneriske/videnskabelige personale. Et protokollat om løn- og pensionsforhold er trådt i kraft den 1. januar 2019, men med virkning fra 1. januar 2018.

I den kommende rammeaftale for perioden 2019-2022 vil Den Danske Scenekunstscole videreudvikle den vision, der lå til grund for den afsluttede strategi og rammeaftale. Den negative udvikling i skolens økonomi, der hænger sammen med den faldende bevilling og det utilfredsstillende økonomiske resultat i 2018, betyder imidlertid, at der skal iværksættes en kritisk gennemgang af skolens målsætninger for at afstemme ambitionsniveauet ifht. den økonomiske ramme.

Den Danske Scenekunstscole får ledelsesmæssigt ansvar for et samarbejdsprojekt, hvor de kunstneriske uddannelser under Kulturministeriet skal udvikle fælles terminologi og opgørelsesmetoder for statistiske nøgletal til brug for kvalitetsarbejdet. Scenekunstskolen skal – på lige fod med de øvrige kunstneriske uddannelser under Kulturministeriet - opbygge sammenhængende, gennemprøvede og velfungerende kvalitetssystemer, der omfatter konkrete mål og velbeskrevne procedurer for kvalitetssikring. Det er et udviklingsmål, at DDSKS i perioden 2019-2022 forbereder sig på at kunne leve op til de krav, der stilles til en eventuel institutionsakkreditering. Denne målsætning deler DDSKS med de kunstneriske uddannelsesinstitutioner under Kulturministeriet (KUR).

I den kommende aftaleperiode vil Den Danske Scenekunstscole derfor tage ansvar for et det udviklingsarbejde, der skal udmunde i fælles terminologi og nøgletal til brug for kvalitetssikringsarbejdet i samarbejde med de kunstneriske uddannelser under Kulturministeriet. Det er en bærende ide i dette arbejde, at god kvalitetssikring skal understøtte institutionens egen vision og strategi. På KUR-institutionerne er kvalitetsudvikling derfor tæt forbundet til målsætninger i

Årsrapport

Den Danske Scenekunstscole 2018

rammeaftaler og den faglige afrapportering til Kulturministeriet (som findes i institutionernes årsrapporter).

KUR har udviklet et fælles notat om kvalitetssikring på de kunstneriske uddannelser, men de fælles procedurer og standarder for kvalitet er ikke tilstrækkeligt udviklede og forankrede i praksis. En styrkelse af den fælles kvalitetssikring må tage udgangspunkt i en ambition om at sikre, at kvalitetsarbejdet er lokalt forankret og opleves meningsfuldt på institutionernes forskellige uddannelser (som alle har forskellige fagområder og tilgange til kvalitet).

Samarbejdet omkring udvikling af fælles metoder og indikatorer skal være med til at udpege, tydeliggøre og konsolidere (1) fælles standarder for kvalitet (dvs. områder som måler kvaliteten på de kunstneriske uddannelser) og (2) fælles standarder for processer (dvs. de måder som institutionerne arbejder med kvalitetssikring på).

Det gælder i første omgang flg. områder:

- inddragelse af aftagere / dimittender
- evaluering af uddannelser (intern/ekstern)
- analyse af undervisningsmiljø og beskæftigelse
- opdatering og forankring af videngrundlag
- bedømmelser af kunstnerisk/pædagogisk personale.

De væsentlige indsatsområder vil være en videreudvikling af bacheloruddannelserne og opbygning af det nye kandidatniveau, der vil føre skolen ind i en ny tid med mange spændende muligheder og udfordringer. Samtidigt skal der sættes fokus på at skabe en bedre sammenhæng mellem skolens hovedopgaver: uddannelse, efter- og videreuddannelse, kunstnerisk udviklingsvirksomhed og kunst- og kulturinstitution.

Alt dette er samlet i Den Danske Scenekunstscoles strategi for 2019-2022 og rammeaftale, der opstiller seks nye resultatmål for den kommende aftaleperiode:

Den Danske Scenekunstscole vil:

1. udbyde uddannelser på niveau med de bedste kunstneriske uddannelser i verden
2. uddanne dimittender, som afspejler arbejdsmarkedets samt kunst- og kulturlivets behov og får relevant beskæftigelse.
3. styrke den internationale dimension i uddannelserne

Årsrapport Den Danske Scenekunstscole 2018

4. udbyde relevante efter- og videreuddannelsesstilbud, der kan imødekomme behovene på det scenekunstneriske område og i kultursektoren generelt.
5. udvikle videngrundlaget og udføre kunstnerisk udviklingsvirksomhed af høj kvalitet.
6. styrke, udvikle og synliggøre institutionens rolle som kulturinstitution.

Disse målsætninger er udviklet i tæt dialog med Kulturministeriet og de øvrige kunstuddannelser i Danmark, og det er Scenekunstskolens forventning, at den kommende aftaleperiode vil danne grundlag for en generel styrkelse af samarbejdet på de kunstneriske uddannelsesinstitutioner.

3. Regnskab

3.1 Anvendt regnskabspraksis

Anvendt regnskabspraksis

Den Danske Scenekunstscole tager udgangspunkt i og aflægger regnskab ud fra de gældende regnskabsregler og de principper som Moderniseringsstyrelsen har opstillet for omkostningsregnskaber og bevillinger.

Der er opnået dispensation fra Finansministeriet til at afskrive produktionsudstyr på et bunket aktiv. Udstyret i produktionsbunken består af teknisk udstyr som computere, software, kameraer, skærme, højttalere, forstærkere, monitører, mixerpulte, projektører og andet AV-udstyr samt scenetekstiler som scenetækker og lign., der anvendes i forbindelse med forestillinger på institutionen. Produktionsbunken afskrives lineært med en levetid på fem år. Produktionsbunken indeholder aktiver med en anskaffelsesværdi på kr. 7.000 – 49.999 pr. genstand.

Den Danske Scenekunstscoles administrationsomkostninger omkostningsfordeles, til de områder som deltager i arbejdet med tilskudsfinansierede aktiviteter.

Tilskudsfinansierede aktiviteter og indtægtsdækket virksomhed håndteres på særskilte delregnskaber, hvor der påføres projektnummer til nem identifikation. I tilfælde af underskud på et projekt, dækkes underskuddet af den almindelige virksomhed, som egenfinansiering af projektet.

Der er tidligere sket fejlposterings for disse områder. Derfor har måden, hvorpå man tidligere har opgjort tilskudsfinansierede aktiviteter vist sig at give udfordringer i håndteringen. Derfor ændres regnskabspraksis på området i 2019, således, at der regnskabsmæssigt bliver sondret skarpere imellem almindelig virksomhed og tilskudsfinansierede aktiviteter samt indtægtsdækket virksomhed.

De ændrede regler om værdiansættelse af tilgodehavender samt værdipapirer og kapitalindskud har ikke relevans for skolen.

3.2 Resultatopgørelse mv.

Tabel 6. Resultatopgørelse

1000 kr., løbende priser	2017	2018	2019
Ordinære driftsindtægter			
Indtægtsført bevilling			
Bevilling	-75.800,0	-79.200,0	-82.500,0
Indtægtsført bevilling i alt	-75.800,0	-79.200,0	-82.500,0
Salg af varer og tjenesteydelser	-3.252,7	-2.175,9	-2.379,1
Eksternt salg af varer og tjenesteydelser	-3.252,7	-2.160,5	-2.366,9
Internt statsligt salg af varer og tjenesteydelser	0,0	-15,4	-12,1
Tilskud til egen drift	-6.589,9	-7.822,4	-8.668,4
Gebyrer	0,0	0,0	0,0
Ordinære driftsindtægter i alt	-85.642,6	-89.198,4	-93.547,4
Ordinære driftsomkostninger			
Ændring i lagre	0,0	0,0	0,0
Forbrugsomkostninger			
Husleje	13.193,2	14.647,4	14.800,0
Forbrugsomkostninger i alt	13.193,2	14.647,4	14.800,0
Personaleomkostninger			
Lønninger	48.973,9	50.531,7	51.183,5
Andre personaleomkostninger	-76,1	1.733,1	-1.505,7
Pension	4.509,3	4.560,0	6.520,9
Lønrefusion	-909,1	-326,7	-432,9
Personaleomkostninger i alt	52.498,1	56.498,2	55.765,8
Af- og nedskrivninger	1.162,7	1.111,2	1.020,7
Internt køb af varer og tjenesteydelser	2.328,4	2.174,0	2.374,9
Andre ordinære driftsomkostninger	17.483,1	17.940,2	17.686,0
Ordinære driftsomkostninger i alt	86.665,4	92.371,0	91.647,5
Resultat af ordinær drift	1.022,8	3.172,7	-1.900,0
Andre driftsposter			
Andre driftsindtægter	-165,3	-53,9	-50,0
Andre driftsomkostninger	59,7	146,8	50,0
Resultat før finansielle poster	917,2	3.265,6	-1.900,0
Finansielle poster			
Finansielle indtægter	-0,5	0,0	0,0
Finansielle omkostninger	184,9	291,9	300,0
Resultat før ekstraordinære poster	1.101,5	3.557,5	-1.600,0
Ekstraordinære poster			
Ekstraordinære indtægter	0,0	0,0	0,0
Ekstraordinære omkostninger	0,0	0,0	0,0
Årets resultat	1.101,5	3.557,5	-1.600,0

Note: De oplyste tal for budgetåret 2019 er foreløbige skøn. Bevillingen indeholder finanslovsbevilling og kommende tillægsbevillinger til bl.a. huslejekompensation, pensionsudgifter i forbindelse med ny stillingsstruktur og tilskud til konsulentydelse. Budgettet for 2019 revurderes i lyset af underskuddet i 2019 med sigte på overholdelse af bevillingsreglerne med udgangen af 2019.

Kilde: Statens Koncernsystem (SKS rapportpakker), grundbudget 2019 og skolens interne budgetter.

Det regnskabsmæssige resultat for 2018 viser et underskud på t.kr. 3.557,5.

Årsrapport

Den Danske Scenekunstskole 2018

Baggrunden herfor er bl.a., at lønbudgettet for 2018 har vist sig ufuldstændigt, idet der ikke har været budgetteret med bidrag til tværministerielle ordninger (fleks og barsel), særlig feriegodtgørelse, hensættelse til ferieforpligtelser og fratrædelsesbeløb for åremålsansatte. Endvidere har en række poster inden for øvrig drift – husleje, it-drift og diverse serviceaftaler (Statens Administration, STADS mv) været underbudgetteret. Endelig konstateres et fald i driftsindtægterne under almindelig virksomhed.

Stigningen er personaleomkostningerne fra 2017 til 2018 skyldes almindelig lønregulering og øgede lønudgifter afledt af en organisationsomlægning i 2018. Endelig blev der foretaget en regnskabsmæssig hensættelse på godt 1,5 mio. kr. til forøgede pensionsudgifter, der vedrører 2018, men som først udbetales i 2019. Hjemlen hertil blev først tilvejebragt med Moderniseringsstyrelsens og AC's protokollat fra december 2018, der trådte i kraft 1. januar 2019 med tilbagevirkende kraft fra 1. januar 2018. Dette forklarer udgiftsstigningen til "Andre personaleomkostninger".

Skolen modtog i 2018 en tillægsbevilling på 1,5 mio. kr. til dækning af den forventede merudgift til pension i 2018.

Skolen modtog i 2018 ligeledes en tillægsbevilling på 1,4 mio. kr. til forøgede huslejeudgifter i nye lokaler i Odense. Dette modsvares på omkostningssiden af en stigning i de samlede huslejeomkostninger på ca. 1,4 mio. kr.

De meromkostninger, der forklarer en væsentlig del af underskuddet i 2018, har karakter af indirekte lønomkostninger, overenskomstmæssige stigninger i lønninger og pensioner samt kapacitetsomkostninger på bygningsområdet. Disse meromkostninger har hverken været afledt af eller haft konsekvens for skolens aktiviteter i 2018 inden for hovedformålene.

Kulturministeriet tilfører i 2019 og 2020 skolen en ekstraordinær bevilling til støtte for skolens omstilling af økonomi og aktiviteter. Den ekstraordinære bevilling tilbagebetales i perioden 2021 – 2026. Endvidere er iværksat og planlagt en række initiativer med sigte på at fremadrettet at forbedre økonomistyringen.

3.2.1 Resultatdisponering

Tabel 7. Resultatdisponering af årets overskud

1000 kr., løbende priser	2018
Note:	
Disponeret til bortfald	0,0
Disponeret til reserveret egenkapital	0,0
Disponeret udbytte til statskassen	0,0
Disponeret til overført overskud	-3.557,5

Kilde: Statens Koncernsystem (SKS rapportpakker).

Det regnskabsmæssige underskud i 2018 indgår i den akkumulerede opsparingssaldo, der herefter er negativ med -2.512,4.

3.2.2 Forklaring af tilbageførte hensættelser og periodiseringsposter

Punktet er ikke relevant for scenekunstskolen i 2018.

Årsrapport

Den Danske Scenekunstscole 2018

3.3 Balancen

I det følgende kommenteres på balancen for Den Danske Scenekunstscole. Balancesummen udgør i 2018 t.kr. 15.467,9, hvor den i 2017 var på t.kr. 20.297,0.

Årsrapport
Den Danske Scenekunstscole 2018

Tabel 8. Balancen

Aktiver 1000 kr.			Passiver				
	2017	2018		2017	2018		
Note:			Note:				
1	Anlægsaktiver:		Egenkapital				
	<i>Immaterielle anlægsaktiver</i>		Reguleret egenkapital (startkapital)	938,0	938,0		
	Færdiggjorte udviklingsprojekter	1.076,6	798,8	Opskrivninger	0,0	0,0	
	Erhvervede koncenssioner, patenter, Udviklingsprojekter under opførelse	0,0	0,0	Reserveret egenkapital	0,0	0,0	
		0,0	0,0	Bortfald og kontoændringer	0,0	0,0	
				Udbytte til staten	0,0	0,0	
	Immaterielle anlægsaktiver i alt		1.076,6	798,8	Overført overskud	1.045,1	-2.512,4
	2	<i>Materielle anlægsaktiver</i>		Egenkapital i alt			
		Grunde, arealer og Infrastruktur	1.661,6	1.497,1	0,0	-1.574,4	
		Transportmateriel	0,0	0,0	3 Hensatte forpligtelser		
		Produktionsanlæg og Inventar og IT-udstyr	265,7	219,5	<i>Langfristede gældsposter</i>		
		Igangværende arbejder for egen regning	887,9	684,3	FF4 Langfristet gæld	2.915,1	3.976,0
		632,2	563,5	Donationer	34,3	4,4	
		0,0	259,5	Prioritets gæld	0,0	0,0	
Materielle anlægsaktiver i alt		3.447,4	3.223,9	Anden langfristet gæld	0,0	0,0	
Statsforskrivning		938,0	938,0	Langfristet gæld i alt			
Øvrige finansielle anlægsaktiver		0,0	0,0	2.949,5	3.980,4		
Finansielle anlægsaktiver i alt		938,0	938,0	<i>Kortfristede gældsposter</i>			
Anlægsaktiver i alt		5.462,0	4.960,7	Leverandører af vare og tjenesteydelser	6.874,1	2.611,7	
Omsætningsaktiver				Anden kortfristet gæld	1.258,0	1.228,4	
Varebeholdning	0,0	0,0	Skyldige feriepenge	4.902,2	5.298,4		
Tilgodehavender	3.938,0	2.452,8	Reserveret bevilling	0,0	0,0		
Periodeafgrænsningsposter	690,4	335,1	Igangværende arbejder for fremmed regning, forpligtelser	1.597,8	1.406,0		
Værdipapirer	0,0	0,0	Periodeafgrænsningsposter, forpligtelser	589,0	719,7		
Likvide beholdninger	0,0	0,0	Kortfristet gæld i alt				
FF5 Uforrentet konto	11.451,9	9.601,8	15.221,1	11.264,2			
FF7 Finansieringskonto	-1.245,3	-1.882,5	Gældsforpligtelser i alt				
Andre likvider	0,0	0,0	18.170,6	15.244,6			
Likvide beholdninger i alt	10.206,6	7.719,3	Passiver i alt				
Omsætningsaktiver i alt		14.835,0	10.507,2	20.297,0	15.467,9		
Aktiver i alt		20.297,0	15.467,9				

Kilde: Statens Koncernsystem (SKS rapportpakker).

Årsrapport

Den Danske Scenekunstskole 2018

3.3.1 Aktiver

Aktiverne fordeler sig mellem anlægsaktiverne på t.kr. 4.960,7 og omsætningsaktiverne på t.kr. 10.507,2.

Immaterielle anlægsaktiver

Her henvises til tabel 13 – note 1 omhandlende en opgørelse af de immaterielle anlægsaktiver. Der har i året ikke været nyinvesteringer. Derfor er det alene afskrivninger, der forklarer nedgangen fra 2017 til 2018.

Materielle anlægsaktiver

Her henvises til tabel 14 – note 2 omhandlende en opgørelse af de materielle anlægsaktiver. Der har i året ikke været nyinvesteringer. Derfor er det alene afskrivningerne, der forklarer nedgangen fra 2017 til 2018.

Finansielle anlægsaktiver

De finansielle aktiver består af statsforskrivningen.

Omsætningsaktiver

Omsætningsaktiver udgjorde i 2017 t.kr. 14.835,0 der er i 2018 foregået et fald til t.kr. 10.507,2 en ændring på i alt t.kr. 4.327,8 over årene. Omsætningsaktiverne består af tilgodehavender og likvide beholdninger.

Tilgodehavender og periodeafgrænsningsposter

Begge poster på balancen er faldet fra 2017 til 2018 på i alt t.kr. 1.840,4.

Likvide midler i alt

Består af FF5 uforrentet konto og FF7 finansieringskonto. Begge poster på balancen er faldet fra 2017 til 2018 med i alt t.kr. 2.487,3.

Uforrentet konto

Den uforrentede konto FF5 udgør pr. 31. december 2018 t.kr. 9.601,8, i forhold til ultimo saldo 2017 på t.kr. 11.451,9. Ændringen vedrører den regnskabstekniske regulering af kontoen. Reguleringen foretages minimum én gang årligt, senest ved udgangen af 1. kvartal, men kan ved behov også reguleres kvartalsvist. Reguleringen foretages på baggrund af saldoen på omsætningsaktiverne, overført overskud, hensatte forpligtelser og kortfristede gældsforpligtelser.

Finansieringskontoen

På Finansieringskontoen FF7 udgjorde saldo pr. 31. december 2018 t.kr. -1.882,5 mod ultimo saldo for 2017 t.kr. -1.245,3. FF7 fungerer som kassekredit til afholdelse af almindelige udgifter til løn og øvrige omkostninger samt indtægter, herunder salg af ydelser mv. Udviklingen vedrører primært ændringer, som følge af det driftsmæssige likviditetstræk, som varierer afhængigt af indbetaling fra debitorer og betaling af kreditorer, samt betaling af lønninger mv. Kontoen forrentes ved overtræk med 5 pct. p.a.

3.3.2 Passiver

Egenkapital

Årets underskud medfører, at egenkapitalen ultimo 2018 er negativ med t.kr. -1.574,4.

Hensatte forpligtelser

Den samlede hensatte forpligtelse udgjorde ultimo 2018 t.kr. 1.797,6 en væsentlig stigning i forhold til ultimo 2017 hvor forpligtelsen var på i alt t.kr. 143,3.

Der henvises endvidere til tabel 14A note 3 som viser hensatte forpligtelser.

Årsrapport Den Danske Scenekunstskole 2018

Årsagen til den relative store stigning er en hensættelse til pensionsudgifter i forbindelse med ny stillingsstruktur, der er indført med tilbagevirkende kraft til 1. januar 2018, men ikke effektueret i forbindelse med årsafslutningen, jf. afsnit 3.2 Resultatopgørelse.

Langfristede gældsposter

Den langfristede gæld bestående af finansieringskontoen for anlæg FF4 samt donationer er steget fra ultimo 2017 t.kr. 2.949,5 til ultimo 2018 t.kr. 3.980,4 en ændring på i alt t.kr. 1.030,9, den største ændring på t.kr. 1.060,9 er at se på FF4 kontoen.

Ændringen på FF4 kontoen modsvarer anlægsbevægelserne med tilgang og afskrivninger i perioden 1. oktober 2017 til 30. september 2018. Kontoen forrentes med 5 pct. p.a.

For nærmere specifikationer af anlæg henvises til tabel 13 (note 1) samt tabel 14 (note 2).

Kortfristede gældsposter

Den kortfristede gæld udgør pr. 31. december 2018 i alt t.kr. 11.264,2 hvilket er et fald i forhold til ultimo 2017 på i alt t.kr. 3.956,9. Balanceposten består af gæld til leverandører af varer og tjenesteydelser, anden kortfristet gæld, skyldige feriepenge, igangværende arbejder for fremmed regning forpligtelser samt periodeafgrænsningsposter forpligtelser.

Det største fald er sket for gæld til leverandører af varer og tjenesteydelser, som er faldet med i alt t.kr. 4.262,4.

I 2018 var der foretaget færre hensættelser for køb af varer end der var i 2017, endvidere er der sket et markant fald på kreditorsamlekontoen, som er et udtryk for det skolen har betalt til leverandører på givne tidspunkter. Startsaldoen for kreditorbalancen i 2018 var t.kr. 6.287,5 og slutsaldoen t.kr. 2.220,9.

Saldoen på igangværende arbejder for fremmed regning på t.kr. 1.406,0 indeholder andre tilskudsfinansierede aktiviteter t.kr. 1.118,4 se tabel 18. Saldoen svarer til hvad der regnskabsmæssigt er ført på finanskonto i 2018. Differencen imellem saldoen i tabel 18 og igangværende arbejder for fremmed regning består i tilgodehavender som ses i aktivsiden i balancen.

3.4 Egenkapitalforklaring

Tabel 9. Egenkapitalforklaring

1000 kr., løbende priser	2017	2018
Egenkapital primo R-året	3.084,6	1.983,1
Startkapital primo	938,0	938,0
+Ændring i startkapital	0,0	0,0
Startkapital ultimo	938,0	938,0
Opskrivninger primo	0,0	0,0
+Ændringer i opskrivninger	0,0	0,0
Opskrivninger ultimo	0,0	0,0
Reserveret egenkapital primo	0,0	0,0
+Ændring i reserveret egenkapital	0,0	0,0
Reserveret egenkapital ultimo	0,0	0,0
Overført overskud primo	2.146,6	1.045,1
+Primoregulering/flytning mellem bogføringskredse	0,0	0,0
+Regulering af det overførte overskud	0,0	0,0
+Overført fra årets resultat	-1.101,5	-3.557,5
- Bortfald af årets resultat	0,0	0,0
- Udbytte til staten	0,0	0,0
Overført overskud ultimo	1.045,1	-2.512,4
Egenkapital ultimo	1.983,1	-1.574,4

Kilde: Statens Koncernsystem (SKS rapportpakker).

Tabel 9 viser, at den samlede egenkapital er negativ ultimo 2018.

Skolens budget for 2019 er under revision. Skolen er i den forbindelse i dialog med Kulturministeriets Departement om rammerne for en tilpasning af skolens økonomi og aktiviteter fra 2019 og frem.

3.5 Likviditet og låneramme

Tabel 10. udnyttelse af lånerammen

1000 kr., løbende priser	2018
Sum af imm. og mat. anlægsaktiver (undt. donationer) pr. 31. december 2018	4.018,3
Låneramme pr. 31. december R-året	5.100,0
Udnyttelsesgrad i procent	78,8%

Note: I summen af materielle og immaterielle anlægsaktiver er ikke indregnet doneret anlæg, som tilsammen udgør t.kr. 4,4.

Kilde: Statens Koncernsystem (SKS rapportpakker).

Ultimo 2018 udnytter Den Danske Scenekunstscole lånerammen med 78,8%. Udnyttelsesgraden er i overensstemmelse med skolens plan for anlægsporteføljen. Lånerammen har ikke været overskredet i årets løb.

3.6 Opfølgning på lønsumsloft

Tabel 11. Opfølgning på lønsumsloft

1000 kr., løbende priser	2018
Lønsumsloft FL	50.700,0
Lønsumsloft inkl. TB/aktstykker	52.700,0
Lønforbrug under lønsumsloft	52.883,6
Difference (merforbrug)	-183,6
Akkumuleret opsparing ultimo forrige år	5.628,0
Akkumuleret opsparing ultimo indeværende år	5.444,4

Kilde: Statens Koncernsystem (SKS rapportpakker).

Det samlede lønforbrug under lønsumsloftet er i 2018 på t.kr. 52.883,6. Lønsumsloftet var på finanslov 2018 t.kr. 50.700,0. På tillægsbevillingsloven blev der i alt tilført lønsum for t.kr. 2.000. Den samlede lønsumsramme er dermed overskredet med t.kr. 183,6. Den akkumulerede opsparing af lønsum falder som konsekvens med t.kr. 183,6. De øgede personaleomkostninger er forklaret i afsnit 3.2. Resultatopgørelse.

Skolen har i 2018 afholdt en lønudgift på t.kr. 3.501 udenfor lønsumsloftet i forbindelse med tilskudsfinansierede aktiviteter.

3.7 Bevillingsregnskabet

Tabel 12. Bevillingsregnskab

Hovedkonto	Navn	Bevillingstype	Mio kr.	Bevilling	Regnskab	Afvigelse	Videreførelse Ultimo
Drift							
21.41.31.	Den Danske Scenekunstscole	Driftsbevilling	Udgifter	91,2	92,8	-1,6	-2,5
			Indtægter	-12,0	-10,1	-1,9	

Kilde: Statens Koncernsystem (SKS rapportpakker).

Årets resultat på -3,5 mio. kr. opstår som et resultat af et lavere indtægtsniveau end budgetteret på FL-18 – ca. 1,9 mio. kr. og et merforbrug på 1,6 mio. kr. i forhold til bevillingen. Årets resultat ændrer videreførelsen ultimo 2018 til minus 2,5 mio. kr.

Nedgangen i indtægter har bl.a. sammenhæng med et ændret aftalegrundlag for samarbejdet med Professionshøjskolen Absalon om facilitering af diplomuddannelser på skolens efter- og videreuddannelsesområde. Aftalen var gældende fra 2017, men har først fået helårseffekt i 2018.

For så vidt angår afvigelserne for udgifter henvises til afsnit 3.2. Resultatopgørelse.

4. Bilag

Afsnittet indeholder yderligere informationer af relevans for regnskabet og årsrapporten, herunder noter til resultatopgørelsen og balancen.

4.1 Noter til resultatopgørelse og balance

Tabel 13 – Note 1. Immaterielle anlægsaktiver

1000 kr., løbende priser	Færdiggjorte udviklings- projekter	Erhvervede koncessioner, patenter, licenser mv.	I alt
Primobeholdning	1.389,1	0,0	1.389,1
Opskrivning	0,0	0,0	0,0
Kostpris pr. 1.1.2018 (før afskr.)	1.389,1	0,0	1.389,1
Tilgang	0,0	0,0	0,0
Afgang	0,0	0,0	0,0
Kostpris pr. 31.12.2018 (før afskr.)	1.389,1	0,0	1.389,1
Akk. afskrivninger	590,4	0,0	590,4
Akk. nedskrivninger	0,0	0,0	0,0
Akk. af- og nedskrivninger 31.12.2018	590,4	0,0	590,4
Regnskabsmæssig værdi pr. 31.12.2018	798,8	0,0	798,8
Årets afskrivninger	277,8	0,0	277,8
Årets nedskrivninger	0,0	0,0	0,0
Årets af- og nedskrivninger	277,8	0,0	277,8
Afskrivningsperiode/år	5 år	antal år	

	Udviklings- projekter under opførelse
Primosaldo pr. 1.1.2018	0,0
Tilgang	1.322,2
Nedskrivninger	0,0
Afgang	1.322,2
Kostpris pr. 31.12.2018	0,0

Note: Af- og nedskrivninger for immaterielle og materielle anlægsaktiver er forskellig fra tabel 6 resultatopgørelse, dette skyldes, at afskrivninger til donerede anlæg ikke er indeholdt i tabel 6.

Kilde: Statens Koncernsystem (SKS rapportpakker) og Navision Stat.

Årsrapport Den Danske Scenekunstscole 2018

Der er ultimo 2018 immaterielle anlægsaktiver for i alt t.kr. 798,8. De færdiggjorte udviklingsprojekter er blandt andet, IMSOFT arkivsystem, hjemmeside samt transition til SIT/SIA. Der har ikke været anskaffelser i perioden. Bevægelserne i forhold til udviklingsprojekter under opførelse, skyldes at Statens Administration har udført korrektion af afgang for 2017.

Tabel 14 – Note 2. Materielle anlægsaktiver

1000 kr.	Grunde, arealer og bygninger	Infrastruktur	Produktionsanlæg og maskiner	Transportmateriel	Inventar og IT- udstyr	I alt
Primobeholdning	1.761,0	0,0	4.308,1	462,5	3.798,9	10.330,5
Opskrivning	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Kostpris pr. 1.1.2018 (før afskr.)	1.761,0	0,0	4.308,1	462,5	3.798,9	10.330,5
Tilgang	0,0	0,0	173,1	0,0	207,2	380,3
Afgang	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Kostpris pr. 31.12.2018 (før afskr.)	1.761,0	0,0	4.481,3	462,5	4.006,1	10.710,8
Akk. afskrivninger	263,9	0,0	3.797,0	243,0	3.442,6	7.746,4
Akk. nedskrivninger	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Akk. af- og nedskrivninger 31.12.2018	263,9	0,0	3.797,0	243,0	3.442,6	7.746,4
Regnskabsmæssig værdi pr. 31.12.2018	1.497,1	0,0	684,3	219,5	563,5	2.964,4
Årets afskrivninger	164,6	0,0	376,8	46,2	275,9	863,3
Årets nedskrivninger	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Årets af- og nedskrivninger	164,6	0,0	376,8	46,2	275,9	863,3
Afskrivningsperiode/år	10 år	antal år	5 - 8 år	7 år	3 - 8 år	

I gangværende arbejder for egen regning	
Primosaldo pr. 01.01.2018	0,0
Tilgang	259,5
Nedskrivninger	0,0
materielle anlægsaktiver	0,0
Kostpris pr. 31.12.2018	259,5

Note: Af- og nedskrivninger for immaterielle og materielle anlægsaktiver er forskellig fra tabel 6 resultatopgørelse, dette skyldes, at afskrivninger til donerede anlæg ikke er indeholdt i tabel 6.

Kilde: Statens Koncernsystem (SKS rapportpakker) og Navision Stat.

Der er ultimo 2018 materielle anlægsaktiver for i alt t.kr. 2.964,4. Hovedparten af de materielle anlægsaktiver er af anlægsarten grunde, arealer og bygninger med i alt t.kr. 1.497,1. Grunde, arealer og bygninger vedrører anlæggene ombygning ved flytning i Aarhus samt bygningsforbedringer Odeon i Odense.

Produktionsanlæg og maskiner udgør anlægsaktiver for i alt t.kr. 684,3. Som udgøres af en lang række forskellige anlæg til produktionsrelaterede formål, så som mixer, projektor, lyspult, pladesav, projektor og meget mere.

Årsrapport

Den Danske Scenekunstscole 2018

Der er transportmateriel (tjenestebiler) for i alt t.kr. 219,5.

Inventar og IT-udstyr udgør i alt t.kr. 563,5 og rummer en forskellig række anlæg, herunder konferenceudstyr og scenetæpper.

Der er endvidere et igangværende arbejde for egen regning som den 31. december 2018 udgjorde i alt t.kr. 259,5. Arbejdet, der vedrører nye scenepodier til Københavnsafdelingen, forventes at være færdiganskaffet og afskrivninger påbegyndt i starten af 2019.

Tabel 14a – Note 3. Hensatte forpligtelser

1000 kr.	
Hensat i 2018 til	Beløb
Fratrædelsesbeløb åremål	217,6
Udgifter til ny stillingsstruktur (pension)	1.580,0
Hensættelser i alt	1.797,6

Kilde: Navision Stat.

Note 4 - Eventualforpligtelser

Den Danske Scenekunstscole er part i en sag omkring overgangen af telefoni fra tidligere statsleverandør Telenor til nuværende leverandør.

I den forbindelse har Telenor uretmæssigt ifølge Moderniseringsstyrelsen, jævnfør og under henvisning til bilag 12, punkt 1 i Telefoniaftalen (Rammekontrakt vedrørende indkøb af telefoni, mobilt bredbånd, mobilterminaler, tilbehør og tilknyttede serviceydelser indgået mellem Den Danske Stat v/Moderniseringsstyrelsen og Telenor A/S) fremsendt fejlbehæftede fakturaer.

Telenor er anmodet om at fremsende kreditnotaer, og betalingerne er efter anvisning fra Moderniseringsstyrelsen tilbageholdt.

Det tilbageholdte beløb udgør i alt kr. 91.989,75 ekskl. Moms og vedrører 3. og 4. kvartal 2018. Der er tidligere på året betalt en fejlbehæftet faktura, som vil kunne dække udgifter, der skal rummes inden for telefoniaftalen.

4.2 Indtægtsdækket virksomhed

Den Danske Scenekunstscoles indtægtsdækkede virksomhed omfatter de betalingsydelser, som der modtages i forbindelse med aktiviteter hjemlet på finansloven (§21.41.31.90.) som f.eks. rekvirerede kurser, konsulentydelse, logi og forplejning samt anden udlejning.

Samlet set giver indtægtsdækket virksomhed et akkumuleret overskud, se tabel 15.

Tabel 15 – Oversigt over akkumuleret resultat for indtægtsdækket virksomhed

	<i>Ultimo</i> 2015	<i>Ultimo</i> 2016	<i>Ultimo</i> 2017	<i>Ultimo</i> 2018
Løbende priser, 1000 kr.				
Efter- og videreuddannelse - logi og forplejning		0,0	1,5	35,7
Div. Udlejning lokaliteter				9,8

Note: Denne tabel er forskellig fra tabellen i årsrapporterne for 2017 og 2016. I 2016 opgøres et resultat for indtægtsdækket virksomhed, som ikke stemmer overens med oplysninger i SKS eller Navision Stat. Resultatet i 2016 er korrekt opgjort via Navision Stat til at være kr. 0,00. Derfor er ovenstående tabel tilrettet.

Kilde: Navision Stat.

4.3 Gebyrfinansieret virksomhed

Den Danske Scenekunstscole har ikke gebyrfinansieret virksomhed.

4.4 Tilskudsfinansieret virksomhed

Den Danske Scenekunstscoles arbejde med tilskudsfinansieret virksomhed vedrører aktiviteter finansieret af tilskud fra eksterne samarbejdspartnere og –organisationer. Skolen modtager tilskud fra blandt andet Fredericia Kommune og har et samarbejde med Professionshøjskolen Absalon.

Årsrapport Den Danske Scenekunstscole 2018

Tabel 18 – Oversigt over tilskudsfinansierede aktiviteter (underkonto 97)

Løbende priser, 1000 kr.	Overført overskud fra tidligere år	Årets tilskud	Årets udgifter	Årets resultat	Overskud til videreførsel
Bygningsdrift og -vedligeh. samt koord. af akt. Fredericia (STED 4105 & 4115)	0,0	1.221,3	1.221,3	0,0	0,0
Tværæstetisk projekt 5217, (I. Eilersen)	-3,0	3,0	0,0	3,0	0,0
Erasmus ICM (International Credit Mobility) (STED 539)	0,0	22,2	2,2	19,9	19,9
Erasmustilskud (STED 540-543)	58,9	371,9	152,4	219,5	278,4
Artistic Entrep. (STED 544)	0,0	159,6	126,1	33,5	33,5
Quantum Music (STED 545)	-25,0	25,0	0,0	25,0	0,0
Nordplus (STED 546)	-5,7	30,2	35,9	-5,8	-11,4
Nordplus Nordic Choreographic Platform (STED 550)	0,0	103,9	12,2	91,7	91,7
EVU forberedelse (STED 603)	-4,1	4,1	0,0	4,1	0,0
Kurser (STED 611)	-0,5	0,5	0,0	0,5	0,0
Efter- og Videreuddannelsen, Diplomaktiviteter (STED 641 og 644)	-47,5	1.439,3	1.391,8	47,5	0,0
Dramatikby (projekt 22201)	0,0	85,0	67,3	17,7	17,7
MAD undervisning (STED 132)	0,0	0,0	3,1	-3,1	-3,1
FUSA kompetenceudvikling	-200,0	200,0	0,0	200,0	0,0
FUSA, Den reflekterende praktiker	0,0	63,0	125,0	-62,0	-62,0
KUV-projekt 52401, Human Migration (I. Eilersen)	48,7	0,0	48,7	-48,7	0,0
KUV-projekt 52403, Rörelsen (R. Ölme)	260,7	0,0	260,7	-260,7	0,0
KUV-projekt 52404, Poetics of Sound (Y. Coppier)	697,2	0,0	335,9	-335,9	361,3
KUV-projekt 52405, Dialogen med materialet (C.Østergaard)	0,0	100,0	67,4	32,6	32,6
KUV-projekt 52406, Human Migration (I. Eilersen)	0,0	500,0	257,3	242,7	242,7
KUV-projekt 52407, Acting in space (M.Reuter)	0,0	735,7	618,6	117,1	117,1
Aarhus, skuesp 4. års individuelle projekter (STED 767)	0,0	20,0	20,0	0,0	0,0
Albani Fonden	0,0	118,4	118,4	0,0	0,0
I alt	779,6	5.203,1	4.864,3	338,8	1.118,4

Note: Overført overskud fra tidligere år, er forskellig fra årsrapporten fra 2017, dette skyldes en række opgørelsesfejl.

Kilde: Navision Stat.

Årsrapport

Den Danske Scenekunstscole 2018

Der er sket fejlposterings, og måden hvorpå man tidligere har opgjort andre tilskudsfinansierede aktiviteter har vist sig at give udfordringer i håndteringen. Derfor ændres regnskabspraksis på området i 2019.

Der vil fra 2019 foretages fremdrift senest på kvartalsbasis. Det sikres, at alt forbrug der var været på andre tilskudsfinansierede aktiviteter og indtægtsdækket virksomhed, bliver ført på korrekte delregnskaber (underkonti), og ikke ført på almindelig virksomhed, når tilskuddet er modtaget på anden underkonto. Ved at sikre det, og en nærmere gennemgang af posterne, inden der udføres fremdrift, vil det være med til at løfte kvaliteten i håndteringen.

4.5 Forelagte investeringer

Den Danske Scenekunstscole har ingen forelagte investeringer.

4.6 It-omkostninger

Tabel 21.: It-omkostninger, mio. kr.

Sammensætning	1000 kr.
Interne personaleomkostninger til it (it-drift/-vedligehold/-udvikling)	0,0
It-systemdrift	177,1
It-vedligehold	232,5
It-udviklingsomkostninger	0,0
Udgifter til it-varer til forbrug	264,5
i alt	674,2

Kilde: Statens Koncernsystem (SKS rapportpakker).

4.7 Supplerende bilag

Den Danske Scenekunstscole har ingen supplerende bilag.