

Інформація про результати діяльності

Львівського національного академічного театру опери та балету імені

Соломії Крушельницької за I квартал 2015 року.

1. Установлені цілі та завдання.

Львівський національний академічний театр опери та балету імені Соломії Крушельницької є державним закладом, що належить до сфери управління Міністерства культури України, діяльність якого спрямована на створення, публічне виконання та публічний показ творів театрального мистецтва.

Організаційно — правова форма — державний заклад. Основний вид діяльності — театральна та інша концертна діяльність.

Метою основної діяльності Театру є розвиток театрального мистецтва і театральної справи, формування та задоволення потреб населення в театральному мистецтві, залучення українського народу до надбань світової і національної культури, відродження його духовності і патріотизму як фундаментальних основ побудови держави України. Основна діяльність не має на меті одержання прибутку, театру присвоєно ознаку неприбуткової установи за № 0004 від 02.07.99р. як закладу культури.

Головним завданням Театру є цілеспрямована, систематична діяльність у справі формування його колективу, піднесення художнього рівня вистав, виховання українського народу в дусі національних і загальнолюдських естетичних ідеалів, створення і розширення художньо-елітної публіки та підвищення її ролі у вирішенні сучасних соціально-економічних проблем.

Театр має право здійснювати комерційну та некомерційну господарську діяльність. Доходи, одержані театром від комерційної діяльності, оподатковуються відповідно до законодавства України. Театр діє згідно Статуту, погодженого загальними зборами трудового колективу 16.11.2011р. та затвердженого наказом Міністерства культури України від 22.12.2011 року.

2. Результати фінансово — господарської діяльності.

За результатами діяльності за I квартал 2015 року театром отримано доходу **20872,0 тис.грн.**, при плані 22480,0 тис. грн. Виконання становить 92,9%. з них:

1. Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) - **2314,0 тис. грн.** при плані 1321,0 тис. грн. Виконання даного показника порівняно із планом становить 175,2%. Дана сума включає:

- реалізація театральних квитків 1851,0 тис. грн.;

- функціонування залу для інших заходів 446,0 тис. грн.;
- реалізація програмок 17,0 тис. грн.

2. інші операційні доходи - **17847,0** тис. грн. при плані 20448,0 тис. грн.

Виконання даного показника становить 87,3%. і включає в себе:

- цільове фінансування 17568,0 тис.грн. (бюджетне фінансування на оплату праці з нарахуваннями штатних працівників 17568,0 тис. грн.)
- дохід від оренди приміщення 279,0 тис. грн.

3. інші доходи - 711,0 тис. грн., в т.ч. дохід в сумі нарахованої амортизації ОЗ та НА безкоштовно отриманих 97,1 тис. грн., дохід в сумі нарахованої амортизації ОЗ та НА за бюджетні кошти 54,5 тис.грн., дохід в сумі нарахованої амортизації ОЗ та НА дооцінки 545,1 тис. грн., дохід в сумі нарахованої амортизації ОЗ та НА за спонсорські поступлення 14,3 тис. грн.

Загальна сума витрат за I квартал 2015 року становить **20881,0 тис.грн.**, з них:

1. фактична собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг) становить 19655,0 тис. грн. при плані 21292,0 тис. грн., виконано на 92,3 %. Відповідно до наказу про облікову політику театру за №2/1 від 12 січня 2012 року до перелік і склад статей калькулювання виробничої собівартості продукції (робіт, послуг) Львівської національної опери входять:
 - Матеріальні витрати - витрати палива і енергії, запасних частин, будівельних матеріалів – 708,0 тис. грн., витрати на утримання постановок (костюми, декорації, реквізит), витрати на ведення квиткового господарства. Всі вказані ремонти здійснюються виробничими цехами театру, які відображені у виробничих звітах на списання та використання матеріалів діючих театральних костюмів; сценічного взуття та виготовлення балетного взуття.; доповнення елементів декорацій, бутафорії; обслуговування грим-перукарських предметів; обслуговування костюмерної та пральної дільниці.
 - Витрати на оплату праці - витрати на оплату праці творчого і допоміжного складу – 12918,0 тис. грн. - витрати на оплату праці за рахунок бюджету 12194,7 тис. грн. та за власні кошти 723,5 тис. грн. (оплата праці штатного персоналу, оплата праці уповноважених по розповсюдженню театральних квитків, за договорами цивільно-правового характеру, гонорари запрошеним артистам і інші), відрахування на соціальні заходи – 4610,0 тис. грн.

(нарахування на заробітну плату за рахунок бюджетних коштів 4345,0 тис. грн.. та за власні кошти 265,0 тис. грн.).

- Амортизація - амортизація основних засобів 1063,0 тис. грн., інших необоротних активів, нематеріальних активів прямолінійним методом та методом 100% зносу в першому місяці використання - 364,0 тис. грн.(амортизація ОЗ та НА придбані за власні кошти 354,0 тис. грн., безкоштовно отримані 95,3 тис. грн., за бюджетні кошти 54,5 тис. грн., дооцінки 545,1 тис. грн., за спонсорські поступления 14,3 тис. грн.).
- Інші витрати:
 - витрати на утримання театру (поточний ремонт, послуги ППЧ, зв'язок, ремонт і обслуговування техніки) — 356,0 тис.грн., з них послуги пожежної охорони — 124,0 тис.грн. (відповідно до діючого договору про надання послуг пожежної охорони та з урахуванням проведення процедури закупівлі переговорної ціни в 2014 році з ГУДНС України у Львівській обл. місячний платіж 49440 гривень з ПДВ за рахунок власних надходжень), послуги сторонніх організацій — 111,0 тис.грн. (витрати на обслуговування техніки, ремонт автомобілів, поточний ремонт, прибирання внутрішньобудинкових приміщень, чищення килимового покриття, чищення стільців з м'яким сидінням, машинне миття підлоги, дератизація приміщень, обслуговування ліфтів, вивіз сміття, програмне забезпечення ремонт принтерів, заправка катриджів, оренда, зв'язок, техн.обслуговув. звукового, телеф., телевіз., світлового обладн.; інші послуги техн.обслуг. обладнання, техніки, механізмів, мереж., обслуговування системи пожежогасіння, побутове обслуговування. Договори про надання вищевказаних послуг укладаються щороку із незначним коливанням тарифів.
 - авторські нарахування — 87,0 тис.грн. Сума авторських нарахувань вираховується згідно діючого договору з ДП УААСП та сталими процентами. Коливання можливе за рахунок реалізації театральних квитків на вистави різних авторів.
 - реклама, друкована продукція — 34,0 тис.грн. Даний показник включає в себе витрати на рекламу та друковану продукцію, що поширює та містить інформацію про театр, театральні постановки, вистави, дійових осіб, репертуар, новини театального життя, програмки та буклети, послуги обслуг.

веб. сайту, реклама на телебаченні, газетах, обслуговування біжучої стрічки та інші.

2. Адміністративні витрати за I квартал 2015 року становить **1147,0 тис. грн.** при плані 1128,0 тис. грн. Виконання становить 101,7 %. До складу яких входять:

- Витрати, пов'язані з використанням службових автомобілів сумі **24,0 тис.грн.** Витрати на утримання загальногосподарського персоналу та одного автомобіля для обслуговування керівного апарату: оплата праці водія в сумі 8,0 тис.грн., відрахування на соціальні заходи 3,0 тис.грн., матеріальні витрати — бензин та паливо-мастильні матеріали на суму 11,0 тис.грн. (видається згідно затверджених норм), амортизація автомобілів на суму 1,0 тис.грн. та інші витрати на суму 1,0 тис.грн. (обов'язкове щорічне цивільне страхування авто та водіїв, шини, поточний ремонт та інші).
- Інші адміністративні витрати в сумі **1123,0 тис.грн.** Містять в собі витрати на: оплата праці керівних працівників згідно із штатного розпису станом на 01.01.2015 року та станом на 01.03.2015 року в сумі 744,0 тис. грн., відрахування на соціальні заходи в сумі 274,0 тис. грн, амортизація ОЗ і НА загально-господарського призначення в сумі 3,0 тис. грн. (амортизація окремих комп'ютерів, ксероксів, меблів адмін.персоналу), послуги зв'язку в сумі 7,0 тис.грн. Включає витрати на телефон, поштові витрати, факс, кур'єрський зв'язок, службові відрядження керівних працівників (добові, проживання, проїзд згідно норм) в сумі 13,0 тис. грн., витрати на охорону праці в сумі 18,0 тис. грн. (витрати проводяться з урахуванням норм по видачі та використанням засобів індивідуального та колективного захисту, а саме рушники, питна вода, мило, спецмолоко, миючі засоби, медикаменти), підвищення кваліфікації та перекваліфікації кадрів в сумі 3,0 тис.грн. (витрати пов'язані з участю працівників у семінарах, нарадах, проходження навчання по експлуатації устаткування), інші витрати відображені в сумі 61,0 тис. грн. (розрахунково-касове обслуговування банків, періодичні видання, канцтовари, обслуговування техніки, програмного забезпечення, переклад, експертиза, нотаріус, членські внески в Європа опера, податок на землю).

3. Інші операційні витрати за I квартал 2015 року становлять 79,0 тис. грн. при плані 60,0 тис. грн. Виконання становить 131,7 % відповідно до укладених договорів оренди приміщення з трьома орендарями. Дана сума відображає

розмір коштів, які театр перерахував за I квартал 2015 року до державного бюджету від оренди приміщення та розрахована відповідно до трьох діючих договорів оренди, відповідно до яких проводиться відрахування до бюджету в розмірі 70% та 30% від доходу за оренду приміщення без ПДВ.

За I квартал 2015 року фінансовий результат від звичайної діяльності до оподаткування при сумі доходу 20872,0 тис .грн. та сумі витрат 20881,0 тис .грн. становить - 9,0 тис . грн.

3. Середньооблікова кількість штатних працівників.

Штатний розпис театру затверджений станом на 1 січня 2015 року з кількістю штатних одиниць 555,5 та відповідає доведеному фонду оплати праці на I квартал 2015 року. Середньооблікова кількість працівників за I квартал 2015 року становить 553 чоловік, з них з них керівні працівники – 25 осіб, художній персонал – 33, артистичний персонал – 265 (оголошено конкурс на заміщення вакантних посад), наскрізні працівники – 117, інший персонал – 113.

Адміністрацією театру здійснюється поточне і перспективне планування репертуару, з урахуванням складності кожної вистави для солістів опери, артистів балету, артистів оркестру та артистів хору.

Працівникам адміністрації, фахівцям, інженерній службі, господарському відділу та працівникам художньо-виробничих майстерень встановлено п'ятиденний робочий тиждень з понеділка по п'ятницю, вихідні дні – субота і неділя. Для працівників художнього та артистичного персоналу встановлено шестиденний робочий тиждень з вівторка по неділю, з вихідним днем – понеділком. Тривалість робочого часу затверджується адміністрацією театру, враховуючи норму 40 годин на тиждень. Щорічна відпустка на 31 календарний день надається працівникам після завершення театрального сезону (в літній період) та відповідно до затвердженого графіку.

4.5.6. Фонд оплати праці, середньомісячна заробітна плата, заборгованість за звітний період.

Фактичний фонд заробітної плати за I квартал 2015 року становить 13670,0 тис .грн., в т.ч. За рахунок коштів державного бюджету 12946,5 тис.грн., за рахунок власних надходжень 723,5 тис.грн. Середньомісячна зарплата на одного працівника 8300 гривень. Зокрема заробітна плата адміністративного персоналу за звітний період становить 747,0 тис .грн. із середньомісячною заробітною платою 9960гривень.

Розміри заробітної плати працівників визначаються згідно з тарифними сітками і схемами посадових окладів, доплат та надбавок, які затверджені нормативно-правовими актами. Заробітна плата виплачується своєчасно і в повному обсязі у безготівковій формі через установи банків відповідно до фактично отриманих відкритих асигнувань два рази на місяць: зарплата за I половину місяця до 22 числа поточного місяця та зарплата за II пол.місяця до 30 (31) числа поточного місяця. Отримані кошти з державного бюджету на оплату праці використані повністю, станом на 01.04.2015 року заборгованість по виплаті заробітної плати відсутня. Театром вживаються всі можливі заходи щодо своєчасної виплати заробітної плати працівникам та недопущення утворення кредиторської заборгованості з оплати праці.

7. Закупівлі та інвестиції, що були здійснені за I квартал 2015 року.

Театром за I квартал 2015 року залучено капітальних інвестицій — придбано основних фондів на суму 129,0 тис.грн., за рахунок власних надходжень. А саме:

1. Придбано малоцінного інвентарю за рахунок власних коштів на загальну суму 14,2 тис. грн. в кількості 16 штук та поновлено бібліотечні фонди на суму 985 тис.грн. в кількості 365 шт.

2. Виготовлено та придбано за рахунок власних надходжень сценічно-постановочних засобів на суму 97,8 тис. грн. в кількості 204 одиниць (виготовлено сценічні костюми, взуття, декорації, бутафорія, реквізит) для прем'єрних, капітально-поновлених та вистав діючого репертуару.

8. Результати діяльності суб'єкта господарювання

Відповідно до затвердженого паспорта бюджетної програми по КПКВК 1801110 «Фінансова підтримка національних театрів» на 2015 рік театром з державного бюджету заплановано отримати дотацію на I квартал 2015 року в сумі **17568,0** тис. грн., в т.ч. на оплату праці з нарахуваннями 17568,0 тис. грн. Фактично отримано дотації та здійснено касові видатки в сумі **17568,0** тис. грн., на оплату праці з нарахуваннями 17568,0 тис. грн.

Згідно поквартального розподілу показників фінансово – господарської діяльності плановий обсяг власних доходів на I квартал 2015 року становив **1867,0** тис. грн. Фактично отримано коштів від власної діяльності **3111,0** тис. грн., або дохідна частина виконана на 166,6%, в т.ч. дохід від реалізації театральних квитків 2221,2 тис.грн., інші доходи 889,8 тис.грн. (дохід оренди приміщення 218,3 тис.грн., відшкодування комунальних послуг від орендарів 116,2 тис.грн., функціонування

залу глядача 535,0 тис.грн., реалізація програмок 20,3 тис.грн.)

Середня ціна реалізованого театрального квитка за I квартал 2015 року 72,4 грн. при плані 80,8 грн., виконання 89,6 %, фактичний збір з однієї вистави становить 34706 грн. при плані 22700 грн., при стабільній комерційній місткості глядачевої зали в кількості 984 місць.

Протягом I кварталу 2015 року театром поставлено Різдвяне дійство «З нами Бог, розумійте народе» на музику колядок різних народів. Прем'єра даного концерту відбулася 9 січня 2015 року. Також поставлено балет – триптих «Перевтілення Шекспіра» прем'єра якого відбулася 20 лютого 2015 року.

Вказані вистави поставлені за рахунок власних коштів театру.

За I квартал 2015 року фактична кількість глядачів на ранкових та вечірніх виставах становить 22,0 тис. осіб, при плані 29,0 тис. осіб або виконання плану 75,9 %. Порівнюючи даний показник за відповідний період з минулим роком спостерігається тенденція до збільшення кількості глядачів на проведених виставах. За I квартал 2015 року при плані 49,1 % фактична завантаженість глядачевої зали становить 34,9 %. Даний показник у порівнянні із I кварталом 2014 року збільшився за рахунок збільшення відвідуваності глядачів на ранкові і вечірні вистави. Проте, варто зазначити, що театр вживає усіх можливих заходів для збільшення середньої завантаженості глядачевої зали з урахуванням досягнутого рівня попередніх років.

Генеральний директор

Т. Є. Едер

Головний бухгалтер

І. М. Роса