

**Інформація про результати діяльності
Львівського національного академічного театру опери та балету імені
Соломії Крушельницької за 9 місяців 2016 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 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.

2. Результати фінансово — господарської діяльності.

За результатами діяльності за 9 місяців 2016 року театром отримано доходу **74396,0 тис.грн.**, при плані **67590,0 тис. грн.** Виконання становить 110,1%. з них:

1. Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) - **9724,0 тис. грн.** (реалізація театральних квитків, функціонування залу для інших заходів, реалізація програмок, реалізація екскурсійних квитків) при плані 6955,0 тис. грн. Виконання даного показника порівняно із планом становить 139,8%.

2. інші операційні доходи - **62615,0 тис .грн.**(бюджетне фінансування на оплату праці з нарахуваннями штатних працівників, дохід від оренди приміщення, відшкодування послуг за організацію концерту, послуги реклами,) при плані 58539,0 тис. грн. Виконання даного показника становить 107,0 %.

3. інші доходи - **2057,0 тис. грн.**, в т.ч. дохід в сумі нарахованої амортизації ОЗ та НА безкоштовно отриманих 225,0тис. грн., дохід в сумі нарахованої амортизації ОЗ та НА за бюджетні кошти 147,0 тис.грн., дохід в сумі нарахованої амортизації ОЗ та НА дооцінки 1635,4 тис. грн., дохід в сумі нарахованої амортизації ОЗ та НА за спонсорські поступлення 41,3 тис. грн., страхові відшкодування 2,6 тис .грн., спонсорські поступлення 6,0 тис .грн.

Загальна сума витрат за 9 місяців 2016 року становить **74799,0тис.грн.**, з них: Фактична собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг) становить 69625,0 тис. грн. при плані 62953,0 тис. грн., виконано на 110,6 %. 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 – 2274,0 тис .грн., витрати на утримання постановок (костюми, декорації, реквізит), витрати на ведення квиткового господарства.
- Витрати на оплату праці - витрати на оплату праці творчого і допоміжного складу – 54525,0 тис. грн. (оплата праці штатного персоналу, оплата праці за договорами цивільно-правового характеру, гонорари запрошеним артистам і інші),
- відрахування на соціальні заходи – 14801,0 тис. грн.

- Амортизація - амортизація основних засобів 3608,0 тис. грн., інших необоротних активів, нематеріальних активів прямолінійним методом та методом 100% зносу в першому місяці використання. (амортизація ОЗ та НА придбані за власні кошти 1538,8 тис. грн., безкоштовно отримані 219,9 тис. грн., за бюджетні кошти 147,0 тис. грн., дооцінки 1635,4 тис. грн., за спонсорські поступлення 41,3 тис. грн.).
- Інші витрати – 1595,0 тис. грн. (витрати на утримання театру, поточний ремонт, послуги ППЧ, зв'язок, ремонт і обслуговування техніки, послуги сторонніх організацій, авторські нарахування, друкована продукція)

2. Адміністративні витрати за 9 місяців 2016 року становлять **3948,0 тис. грн.** (витрати на оплату праці керівних працівників, відрядження на соціальні заходи, амортизація ОЗ і НА загально - господарського призначення, послуги зв'язку, службові відрядження керівних працівників, підвищення кваліфікації та перекваліфікації кадрів, розрахунково-касове обслуговування банків, періодичні видання, канцтовари, обслуговування техніки, програмного забезпечення, переклад, експертиза, нотаріус, плата за землю) при плані 3777,0 тис. грн. Виконання становить 104,5 %.

3. Витрати на збут фактично становлять 849,0 тис. грн. та включають витрати на оплату праці по розповсюдженню театральних квитків (% від реалізації) та нарахування на оплату праці уповноважених по розповсюдженню театральних квитків відповідно до ПсБО 16 « Витрати», витрати за надання послуг з поширення квитків згідно укладеного агенського договору № 09/08 від 25.08.2015 року. Виконання даного показника становить 148,4 % при плані 572,0 тис. грн.

4. Інші операційні витрати за наслідками діяльності за 9 місяців 2016 року відображені у сумі 377,0 тис. грн. при плані 288,0 тис. грн. Виконання становить 130,9 % відповідно до укладених договорів оренди приміщення з трьома орендарями.

За 9 місяців 2016 року фінансовий результат від звичайної діяльності до оподаткування при сумі доходу 74396,0 тис. грн. та сумі витрат 74799,0 тис. грн. становить - **403,0** тис. грн.

3. Середньооблікова кількість штатних працівників.

Штатний розпис театру затверджений станом на 1 травня 2016 року з кількістю штатних одиниць 553,5 одиниць. Середньооблікова кількість усіх працівників за 9 місяців 2016 року становить 563 чоловік в т. ч. штатних працівників у театрі за період з початку року – 563 чол. Фактично зайнятих штатних одиниць 552 з них керівні працівники – 23 осіб, художній персонал – 32,5, артистичний персонал – 266, наскрізні працівники – 117, інший персонал – 113,5

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 театального 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 9 місяців 2016 року становить 54525,0 тис.грн., в т.ч. За рахунок коштів державного бюджету 50051,1 тис.грн., за рахунок власних надходжень 2608,8 тис.грн. Середньомісячна зарплата на одного працівника 10761 гривень. Зокрема заробітна плата адміністративного персоналу за звітний період становить 2841,0 тис.грн. із середньомісячною заробітною платою 13725 гривень.

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. 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 9 місяців 2016 року.

Театром за 9 місяців 2016 року залучено капітальних інвестицій — придбано основних фондів на суму 1000,0 тис.грн., за рахунок власних надходжень. А саме:

1. Придбано основних засобів на суму 89,0 тис .грн.
Придбано для взуттєвого цеху швейну машинку, встановлено систему відео спостереження у театрі для забезпечення безпеки, придбано стаціонарну компютерну техніку;
2. Виготовлено та придбано інших необоротних активів матеріальних активів за рахунок власних надходжень сценічно-постановочних засобів на суму 855,0 тис. грн. (виготовлено сценічні костюми, взуття, декорації, бутафорія, реквізит) для нової опери М. Лисенка «Наталка Полтавка» прем'єра якої відбулася 26 березня 2016 року та прем'єри комічної опери В.А. Моцарта “ безумний день або весілля Фігаро” прем'єра якої відбулася 15 червня 2016 року, також капітально поновлено костюми і декорації до вистав Лілея, Есмеральда,. Усього виготовлено сценічно – постановочних засобів і малоцінного інвентарю в кількості 1346 одиниць.
3. Придбано (створено) нематеріальних активів на суму 56,0 тис .грн. Паспорт головної будівлі театру м.Львів, просп.Свободи,28, Паспорт будівлі художньо-виробничих майстерень м.Львів, вул.Куліша,6а

8. Результати діяльності суб'єкта господарювання

Відповідно до затвердженого паспорта бюджетної програми по КПКВК 1801110 «Фінансова підтримка національних театрів» за 9 місяців 2016 року театром з державного бюджету заплановано отримано дотацію в сумі 57777,0 тис. грн., в т.ч. на оплату праці з нарахуваннями 57330,0 тис. грн. та оплату комунальних послуг та енергоносіїв 447,0 тис. грн. Фактично отримано дотації та здійснено касові видатки в сумі 57777,0 тис. грн.

Згідно поквартального розподілу показників фінансово – господарської діяльності плановий обсяг власних доходів 9 місяців 2016 року становив **9260,0** тис. грн. Фактично отримано коштів від власної діяльності **12952,1** тис. грн., або дохідна частина виконана на 139,9 %, в т.ч. дохід від реалізації театральних квитків при плані 7020,0 тис.грн. фактично становить 9840,0 тис.грн., , виконання 140,2 %, інші доходи 3112,1 тис.грн. (дохід від оренди приміщення 968,8 тис.грн., відшкодування комунальних послуг від орендарів 180,7 тис.грн., функціонування залу глядача 1475,0 тис.грн., реалізація екскурсійних квитків 283,0 тис.грн., реалізації театральних програмок 70,5 тис .грн.,

послуги реклами — 13,2 тис.грн., відшкодування послуг за організацію концерту 112,3 тис.грн., дохід в сумі страхових відшкодувань 2,6 тис .грн., спонсорські поступлення – 6,0 тис .грн.)

Середня ціна реалізованого театрального квитка за 9 місяців 2016 року 118,5 грн. при плані 90,0 грн., виконання 131,7 %, фактичний збір з однієї вистави становить 59999 грн. при плані 43333 грн., при стабільній комерційній місткості глядачевої зали в кількості 984 місць.

За 9 місяців 2016 року театром до Міжнародного дня театру поставлено нову оперу М. Лисенка «Наталка Полтавка » прем'єра якої відбулася 26 березня 2016 року. Фактична вартість нової постановки становить 500,0 тис. грн. Дана вистава поставлена за рахунок власних доходів театру. За звітний період поставлено спільно з оперною студією нову оперу « Безумний день, або Весілля Фігаро». Прем'єра якої відбулася 15 червня 2016 року. Фактична вартість нової постановки становить 170,0 тис .грн. Дана вистава поставлена за рахунок власних доходів театру.

За 9 місяців 2016 року фактична кількість глядачів на ранкових та вечірніх виставах становить 83,0 тис. осіб, при плані 78,0 тис. осіб або виконання плану 106,4 %. Порівнюючи даний показник за відповідний період з минулим роком спостерігається тенденція до збільшення кількості глядачів на проведених виставах. Також за 9 місяців 2016 року при плані 48,6 % фактична завантаженість глядачевої зали становить 51,4 %.

Даний показник у порівнянні із 2015 роком збільшився за рахунок збільшення відвідуваності глядачів на ранкові і вечірні вистави, розповсюдженням театральних квитків через АСПК.

Генеральний директор

Т. Є. Едер

Головний бухгалтер

І. М. Роса