

**Інформація про результати діяльності  
Львівського національного академічного театру опери та балету імені  
Соломії Крушельницької за IV квартал 2017 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 № 0031 від 21.12.16 р. як закладу культури.

**2. Результати фінансово — господарської діяльності.**

За результатами діяльності за IV квартал 2017 року театром отримано доходу **44378,0 тис.грн.**, при плані 40492,0 тис. грн. Виконання становить 109,6,%. з них:

1. Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) - **8577,0** тис. грн. (реалізація театральних квитків, функціонування залу для інших заходів, реалізація програмок) при плані 5101,0 тис. грн. Виконання даного показника порівняно із планом становить 168,1 %.

2. інші операційні доходи - 35126,0 тис .грн.( бюджетне фінансування на оплату праці з нарахуваннями штатних працівників, дохід від оренди приміщення, відшкодування послуг за організацію концерту, послуги реклами, дохід від екскурсійних квитків) при плані 34697,0 тис. грн. Виконання даного показника становить 101,2%.

3. інші доходи - 675,0 тис. грн., в т.ч. дохід в сумі нарахованої амортизації ОЗ та НА безкоштовно отриманих 68,1 тис. грн., дохід в сумі нарахованої амортизації ОЗ та НА за бюджетні кошти 45,2 тис.грн., дохід в сумі нарахованої амортизації ОЗ та НА дооцінки 545,2 тис. грн., дохід в сумі нарахованої амортизації ОЗ та НА за спонсорські поступлення 15,9 тис. грн.

Загальна сума витрат за IV квартал 2017 року становить **44378,0 тис.грн.**, з них:

4.фактична собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг) становить 41046,0 тис. грн. при плані 38195,0 тис. грн., виконано на 107,5 %. 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 – 1230,0 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 – 27704,0 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 – 6771, 0 тис. грн.
- Амортизація - амортизація основних засобів 2584,0 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 1911,8 тис. грн., безкоштовно отримані 65,0 тис. грн., за бюджетні кошти 45,3 тис. грн., дооцінки 545,2 тис. грн., за спонсорські поступлення 15,9 тис. грн.).
- Інші витрати – 2757, 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 IV квартал 2017 року становить **2764,0 тис. грн.** ( витрати на оплату праці керівних працівників, відрахування 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, членські внески в Європа опера, плата за землю) при плані **1781,0** тис. грн. Виконання становить 155,2%.

3. Інші операційні витрати за IV квартал 2017 року становлять 155,0 тис. грн. при плані 127,0 тис. грн. Виконання становить 122 % відповідно до укладених договорів оренди приміщення з трьома орендарями.

За IV квартал 2017 року фінансовий результат від звичайної діяльності до оподаткування при сумі доходу 44378 тис. грн. та сумі витрат 44378 тис. грн. становить нуль гривень.

### **3. Середньооблікова кількість штатних працівників.**

Штатний розпис театру затверджений станом на 1 січня 2017 року з кількістю штатних одиниць 553,5. Середньооблікова кількість працівників за IV квартал 2017 року становить 535 чоловік, з них з них керівні працівники – 22 осіб, художній персонал – 32, артистичний персонал – 252, наскрізні працівники – 119, інший персонал – 110

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 IV квартал 2017 року становить 30001,0 тис. грн., в т.ч. За рахунок коштів державного бюджету 27857,0 тис. грн., за рахунок власних надходжень 2144,0 тис. грн. Середньомісячна зарплата на одного працівника

18692 гривень. Зокрема заробітна плата адміністративного персоналу за звітний період становить 1331 тис.грн. із середньомісячною заробітною платою 16106 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, станом на 01.01.2018 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 IV квартал 2017 року.**

За IV квартал 2017 року витрати на капітальне будівництво становлять 1732,0 тис. грн. для збільшення матеріально-технічної бази театру та фінансово-господарської діяльності.

1. Придбано основних засобів на суму 46,0 тис .грн. в кількості 4 одиниці.

Придбано для кравецького цеху парогенератор, електричну плитку, шліфувальну ексцентрикова машина, мотокосу бензинову.

2.Виготовлено та придбано інших необоротних активів матеріальних активів за рахунок власних надходжень сценічно-постановочних засобів на загальну суму 1686,0 тис. грн. Зокрема купівля крісел для доповнення інтер'єру Дзеркальної зали театру в кількості 150 штук на суму 793,0 тис. грн. Виготовлено сценічні костюми, взуття, декорації, бутафорія, реквізит) для нової прем'єри опери феєрії Є. Станковича “ Коли цвіте папороть” на загальну суму 893,0 тис .грн. в кількості 892 одиниць.

## **8. Результати діяльності суб'єкта господарювання**

Відповідно до затвердженого паспорта бюджетної програми по КПКВК 1801110 «Фінансова підтримка національних театрів» на IV квартал 2017 року театром з державного бюджету заплановано отримати дотацію в сумі 34298,0 тис. грн., в т.ч. на оплату праці з нарахуваннями 33898,0 тис. грн. та оплату комунальних послуг в сумі 400,0 тис.грн. Фактично отримано дотації та здійснено касові видатки на оплату праці з нарахуваннями та оплату комунальних послуг в сумі 34298,0 тис. грн.

На IV квартал 2017 року театром заплановано провести на власній сцені театру 64 вистави. Фактично за звітний період на сцені театру відбувся показ 58 спектаклів з них 12 ранкових та 46 вечірніх вистав. Виконання планового показника становить 90,6 %. Планове недовиконання зумовлене перевиконанням даного показника у попередні звітні періоди. За аналогічний період 2016 року було поставлено 63 вистави, з них ранкових 15 та вечірніх 48 вистав.

Згідно поквартального розподілу показників фінансово – господарської діяльності плановий обсяг власних доходів на IV квартал 2017 року становив 6600,0 тис. грн. Фактично отримано коштів від власної діяльності 11210,2 тис. грн., або дохідна частина виконана на 169,9 %, в т.ч. дохід від реалізації театральних квитків при плані 5050,0 тис.грн. фактично становить 7552,6 тис.грн.( виконання 149,6 %), інші доходи при плані 1550,0 тис.грн. визнанні в сумі 3657,6 тис.грн. (виконання 236 %) - дохід оренди приміщення та відшкодування комунальних послуг від орендарів 539,6 тис.грн., функціонування залу глядача для проведення інших заходів 1810,0 тис.грн., дохід від реалізації екскурсійних квитків 578,2 тис.грн., дохід від реалізації програмок 58,0 тис.грн., дохід від проведення циклу концертів в дзеркальному залі — 178,3 тис .грн., дохід від функціонування дзеркальної зали — 116,0 тис .грн., дохід від залишку коштів

на рахунку 8,5 тис .грн., дохід від надання послуг у проведенні концертів за кордоном 312,3 тис .грн., дохід від отриманих безоплатно оборотних активів 50,0 тис .грн., дохід від курсових різниць 6,7 тис. грн.

Обсяг власних доходів порівняно з IV кварталом 2016 року фактично зріс на 4808,3 тис.грн. (зростання на 75,1 %), основний дохід від реалізації театральних квитків збільшився на 2853,0 тис.грн. або на 60,6 %, обсяг інших доходів зріс на 1955,3 тис.грн., на 111 %. Найбільша частка зростання припадає на дохід від проведення екскурсійної діяльності 578,2 тис.грн. при 39,5 тис. грн. ( зростання 538,7 тис .грн., що на 1364 % більше ніж у 2016 році), функціонування залу глядача для інших заходів 1810,0 тис. грн. при 1160,0 тис. грн. ( зростання на 650,0 тис .грн., що на 56 % більше ніж за звітний період 2016 року), дохід від оренди прищень та відшкодування комунальних послуг 539,6 тис, грн. при 463,8 тис .грн. ( зростання на 75,8 тис .грн., що на 16,3% більше ніж у 2016 році), реалізація програмок — 58,0 при 38,8 тис .грн, ( зростання 19,2 тис .грн. що на 50% більше ніж у 2016 році), проведення циклу концертів в дзеркальному залі — 178,3 тис .грн., дохід від функціонування дзеркального залу — 116,0 тис .грн., дохід від надання послуг у проведенні концертів закордоном 312,3 тис .грн., проценти від залишку коштів на рахунку 8,5 тис .грн., дохід від отриманих безоплатно оборотних активів 50,0 тис .грн., дохід від курсових різниць 6,7 тис .грн.

Середня ціна реалізованого театрального квитка за IV квартал 2017 року становить 166,3 грн. при плані 153 грн., виконання 108,7 %, в аналогічному періоді 2016 року – 125,7 грн. при плані 95,4 грн. Середній фактичний збір з однієї вистави становить 130217 грн. при плані 78906 грн., в 2016 – 74597 гривень при плані 50807 грн., при стабільній комерційній місткості глядачевої зали в кількості 984 місць.

За IV квартал 2017 року фактична кількість глядачів на ранкових та вечірніх виставах становить 45,4 тис. осіб, при плані 33,0 тис. осіб або виконання планового показника становить 137,6 %, в т.ч на ранкові вистави відвідали — 10,1 тис .осіб та вечірні вистави — 35,3 тис. осіб (в 2016 – 37,4 тис.осіб, при плані 33 тис.осіб). На виконання вимог частини 2 статті Закону України “ Про культуру”, наказу Мінкультури № 43 від 30.01.2013 року та наказу по театру від 27.01.2017 року № 19 ”Про відвідування театру на пільгових умовах” за звітний період безкоштовно відвідало театральні вистави за пред'явленням документів 445 осіб, що становить 1 % від фактичної кількості глядачів. Відповідно до фактичної відвідуваності театральних вистав за IV квартал 2017 року завантаженість глядачевої зали становить 79,6 % при плані 52,4 %. Виконання даного показника становить 151,9 %.

Загальний обсяг доходів за IV квартал 2017 року становить 44378,0 тис.грн., витрати визнані в сумі 44378,0 тис.грн. Фінансовий результат становить нуль гривень. На балансі театру на 01.01.2018 року обліковувалася незначна поточна дебіторська та кредиторська заборгованість, прострочена заборгованість відсутня. Поточна кредиторська заборгованість з виплати заробітної плати, податків до бюджету та внесків до державних цільових фондів, включаючи внески до Пенсійного фонду відсутня. В театрі не обліковується кредиторська заборгованість за комунальні послуги. Необхідно зазначити про відсутність в театрі порушень за результатами перевірок, нещасних випадків з вини театру та відсутність у керівника дисциплінарного стягнення за звітний період. Крім того, спостерігається позитивна динаміка збільшення та росту результатів діяльності театру.

Генеральний директор- художній керівник

Вовкун В.В.

В.о. головного бухгалтера

Дутчак Н.А.