

**Інформація про результати діяльності
Львівського національного академічного театру опери та балету імені
Соломії Крушельницької за I квартал 2019 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.

Львівському національному академічному театру опери та балету імені Соломії Крушельницької присвоєно ознаку неприбуткової установи за № 0031 від 21.12.2016 року як закладу культури.

2. Результати фінансово — господарської діяльності.

За результатами діяльності за I квартал 2019 року театром отримано доходу **47127,0 тис.грн.**, при плані **49901,0 тис. грн.** Виконання становить 94,4 % з них:

1. Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) - 9637,0 тис. грн.(реалізація театральних квитків, функціонування залу для інших заходів, реалізація програмок) при плані 9424,0 тис. грн. Виконання даного показника порівняно із планом становить 102,3 %.

2. Інші операційні доходи - **36614,0 тис .грн.**(бюджетне фінансування на оплату праці з нарахуваннями штатних працівників, дохід від оренди приміщення, послуги реклами,) при плані 39752,0 тис. грн. Виконання даного показника становить 92,1 %.

3. Інші доходи - 876,0 тис. грн., в т.ч. дохід в сумі нарахованої амортизації ОЗ та НА безкоштовно отриманих 80,7 тис. грн., дохід в сумі нарахованої амортизації ОЗ та НА за бюджетні кошти 48,2 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 13,1 тис. грн.

Загальна сума витрат за I квартал 2019 року фактично становить **47127,0 тис.грн.**, з них:

1. Фактична собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг) становить 43484,0 тис. грн. при плані 46611,0 тис. грн., виконано на 93,3 %. 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 – 1608,0 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 – 31356,0 тис. грн. (оплата праці штатного персоналу, оплата праці за договорами цивільно-правового характеру, гонорари запрошеним артистам і інші),
- відрахування на соціальні заходи – 6938,0 тис. грн.
- Амортизація - амортизація основних засобів 2010,0 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 1137,9 тис. грн., безкоштовно отримані 64,5 тис. грн., за бюджетні кошти 255,4 тис. грн., дооцінки 545,1 тис. грн., за спонсорські поступлення 7,3 тис. грн.).
- Інші витрати – 1572,0 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 I квартал 2019 року становлять **2868,0 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, плата за землю) при плані 2708,0 тис. грн. Виконання становить 105,9 %.

3. Витрати на збут фактично становлять 655,0 тис, грн. та включають витрати за надання послуг з поширення квитків згідно укладеного агенського договору № № 20072017-2 від 20.07.2017 року — 6,5% від суми реалізованих електронних квитків та винагорода за послуги програмного комплексу згідно агенського договору №20072017-1 від 20.07.2017 року. та витрати на рекламу. Виконання даного показника становить 156 % при плані 420,0 тис .грн.

Інші операційні витрати за наслідками діяльності за I квартал 2019 року відображені у сумі 120,0 тис. грн. при плані 162,0 тис. грн. Виконання становить 74,1 % відповідно до укладених договорів оренди приміщення з трьома орендарями. Зменшення даного показника зумовлене закінченням строку дії двох договорів оренди у лютому місяці 2019 року.

За I квартал 2019 року фінансовий результат від звичайної діяльності до оподаткування при сумі доходу 47127,0 тис .грн. та сумі витрат 47127,0 тис. грн. становить - **213** гривень.

3. Середньооблікова кількість штатних працівників.

Штатний розпис театру затверджений станом на 1 січня 2019 року з кількістю штатних одиниць 553,5 одиниць. Середньооблікова кількість усіх працівників за I квартал 2019 року становить 516 чоловік з них з них керівні

працівники – 25 осіб, художній персонал – 30,5, артистичний персонал – 243, наскрізні працівники – 106,5, інший персонал – 111.

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 2019 року становить 33474,0 тис.грн., в т.ч. За рахунок коштів державного бюджету 29097,0 тис.грн., за рахунок власних надходжень 4377,0 тис.грн. Середньомісячна зарплата на одного працівника 21288 гривень. Зокрема заробітна плата адміністративного персоналу за звітний період становить 1827,0 тис.грн. із середньомісячною заробітною платою 25375 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 01.04.2019 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 2019 року.

Театром за I квартал 2019 року залучено капітальних інвестицій — придбано основних фондів на суму 2132,0 тис.грн., за рахунок власних надходжень. А саме:

1. Придбано основних засобів 666,0 тис. грн.

Для постановки нової прем'єри опери Р. Вагнера “Лоенгрін” куплено таль ланцюгову ручну, механізм приводу вентилятора д.5м., інтермедіну завісу, великі ліжка, холодильну машину. Усього придбано основних засобів у кількості 9 одиниць.

2.Виготовлено та придбано за рахунок власних надходжень сценічно-постановочних засобів та малоцінного інвентарю на суму 887,0 тис. грн. в кількості 1213 одиниць (виготовлено сценічні костюми, взуття, декорації, бутафорія, реквізит).

3. Придбано (виготовлено) нематеріальних активів в сумі 579,0 тис .грн. Зокрема для поточного репертуару театру виготовлено відеофільм — анонс до опери В.А. Моцарта “ Дон Жуан”, відеофільм-анонс до балетних вистав І. Стравінського “ Пульчинелла” і “ Весна Священна” (проект “ Правда під маскою”), відео-інтерв’ю з творцями вистави-опери “ Лоенгрін” Р. Вагнера, створення авторських художніх проектів (ескізів) сценічних костюмів, їх деталей та особистого реквізиту дійових осіб для постановки Р. Вагнера “Лоенгрін”, створення сценічного оформлення до вистави — опери Р. Вагнера “Лоенгрін”, створення режисури (загальна концепція) вистави — опери Р. Вагнера “Лоенгрін”.

8. Результати діяльності суб'єкта господарювання

Відповідно до затвердженого паспорта бюджетної програми по КПКВК 1801110 «Фінансова підтримка національних театрів» на I квартал 2019 року театром з державного бюджету заплановано отримати дотацію в сумі **39218,0** тис. грн., в т.ч. на оплату праці з нарахуваннями 38618,0 тис. грн. та оплату комунальних послуг 600,0 тис. грн. (оплата теплопостачання — 300,0 тис. грн., оплата електроенергії — 300,0 тис. грн.). Фактично отримано дотації в сумі 39218,0 тис. грн. та здійснено касові видатки в сумі 36018,0 тис. грн., на оплату праці з нарахуваннями 35418,0 тис. грн. та оплату комунальних послуг 600,0 тис. грн. Станом на 01.04.2019 року залишок невикористаних асигнувань становить 3200,0 тис .грн., що пов'язно із відсутністю штатного розпису станом на 01.01.2019 року. Невикористані асигнування будуть використанні у квітні місяці 2019 року для перерахунку заробітної плати за січень — березень 2019 року штатним працівникам театру відповідно до затвердженого штатного розпису станом на 01 січня 2019 року.

Загальний обсяг доходів за I квартал 2019 року становить 47127,0 тис.грн., витрати визнані в сумі 47127,0 тис.грн., в.т.ч. Собівартість реалізованої продукції (товарі, робіт, послуг) — 43484,0 тис .грн., адміністративні витрати — 2868,0 тис .грн., витрати на збут — 655,0 тис .грн., інші операційні витрати — 120,0 тис .грн. Фінансовий результат становить - 213 гривень. На балансі театру на 01.04.2019 року обліковується незначна поточна дебіторська та кредиторська заборгованість, прострочена заборгованість відсутня. Станом на дату подання квартальної звітності кредиторська заборгованість з оплати праці та інших обов'язкових платежів до бюджету погашена у встановленні строки в повному обсязі. Прострочена заборгованість необліковується.

На I квартал 2019 року театром заплановано провести на власній сцені театру 64 вистави. Фактично за звітний період театр здійснив показ 67 спектаклів з них на власній сцені 63 вистави (15 ранкових та 48 вечірніх вистав) та провів 4 гастрольні заходи містами України з показом вистави П.Чайковського “Лебедине озеро” (14 лютого 2019 року м. Ужгород, 08 березня 2019 року м. Чернівці, 19 березня 2019 року м. Хмельницький, 20 березня м.Тернопіль). Виконання планового показника становить 104,7 %. За аналогічний період 2018 року було поставлено 63 вистав, з них ранкових 13 та вечірніх 50 вистав.

Згідно поквартального розподілу показників фінансово – господарської діяльності плановий обсяг власних доходів на I квартал 2019 року становив

11950,0 тис. грн. Фактично отримано коштів від власної діяльності **12279,1** тис. грн., або дохідна частина виконана на 102,7 %, в т.ч. дохід від реалізації театральних квитків при плані 7700,0 тис.грн. фактично становить 8848,3 тис.грн.(виконання 114,9 %), інші доходи при плані 4250,0 тис.грн. визнанні в сумі 3429,2 тис.грн. (виконання 80,7 %) - дохід оренди приміщення 367,8 тис.грн., відшкодування комунальних послуг від орендарів 165,8 тис.грн., функціонування залу глядача для проведення інших заходів 2088,0 тис.грн., дохід від реалізації екскурсійних квитків 289,6 тис.грн., дохід від реалізації програмок 32,2 тис.грн., дохід від проведення циклу концертів в дзеркальному залі — 280,8 тис .грн., дохід від функціонування дзеркального залу — 25,0 тис. грн., дохід від проведення гастрольної діяльності по Україні 160,0 тис.грн., дохід від реклами 20,0 тис.грн., проценти від залишку коштів на рахунку в банку 1,6 тис.грн. Обсяг власних доходів порівняно з I кварталом 2018 року зріс на 1111,5 тис.грн. (зростання на 10%), основний дохід від реалізації театральних квитків збільшився на 1644,1 тис.грн. або на 22,8 %, обсяг інших доходів зменшився на 534,2 тис.грн., на 13,5 %.

Середня ціна реалізованого театрального квитка за I квартал 2019 року становить 207,1 грн. при плані 192,5 грн., виконання 107,6 %, в аналогічному періоді 2018 року – 167,1 грн. при плані 137,1 грн. Середній фактичний збір з однієї вистави становить 132065 грн. при плані 120313 грн., в 2018 – 114352 гривень при плані 68548 грн., при стабільній комерційній місткості глядачевої зали в кількості 989 місць.

За звітний період поставлено прем'єру опери Р. Вагнера “Лоенгрін”, яка відбулася 01 березня 2019 року. Витрати на постановку здійсненні за рахунок власних доходів театру та фактично становлять 2625,0 тис. грн. згідно виконавчого кошторису.

За I квартал 2019 року фактична кількість глядачів на ранкових та вечірніх виставах становить 42,7 тис. осіб, при плані 40,0 тис. осіб (в 2018 – 43,1 тис.осіб, при плані 31,0) або виконання планового показника становить 106,8 %, в т.ч на ранкові вистави відвідали — 10037 осіб та вечірні вистави — 32720 осіб. В аналогічному періоді 2017 року ранкові вистави відвідали — 9735 осіб, а вечірні — 33316 осіб.

На виконання вимог частини 2 статті Закону України “ Про культуру”, наказу Мінкультури № 43 від 30.01.2013 року та наказу по театру від 21.01.2019 року № 11 ”Про відвідування театру на пільгових умовах” за звітний період безкоштовно відвідало театральні вистави за пред'явленням документів 1396 осіб (за I квартал 2018 року 1313 осіб в т.ч. особи з обмеженими фізичними можливостями 366 осіб), що становить 3,2 % від фактичної кількості глядачів з яких - 646 особи з обмеженими фізичними можливостями.

Відповідно до фактичної відвідуваності театральних вистав поточного репертуару за I квартал 2019 року завантаженість глядачевої зали становить 64,5% при плані 63,2 % (за I квартал 2017 – 69,5 % при плані 50,8%). Виконання даного показника становить 102,1 %.

Генеральний директор-художній керівник

В.В. Вовкун

Головний бухгалтер

Р.М. Стопець

