

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

Форма власності — державна установа (заклад) — код ЄДРПОУ 02224620 КОПФГ 425.

відповідно до ст. 15 закону України “ про театри та театральну справу” від 31.05.2005 року № 2605-VI театр має статус неприбуткової організації та внесений до Реєстру неприбуткових організацій органами державної податкової інспекції. Театр здійснює свою діяльність на підставі статуту затвердженого наказом МКУ від 09.02.2017 року № 96 як неприбутковий заклад. Внесений до реєстру неприбуткових організацій рішенням ГО ДПІ ДФС у Львівській області від 21.12.2016 року. Львівському національному академічному театру опери та балету імені Соломії Крушельницької присвоєно ознаку неприбуткової установи за № 0031 як закладу культури.

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.

Фінансовий план зі змінами Львівської національної опери складений із використання рекомендацій щодо складання фінансового плану та забезпечує зростання всіх показників фінансово — господарської діяльності у порівнянні із попередніми роками та відображає очікувані фінансові результати, джерела формування коштів та напрями їх використання з метою забезпечення ефективної діяльності театру та напрями їх використання з метою забезпечення ефективної діяльності театру та виконання його зобов'язань. Фінансовий план театру зі змінами затверджено 30.01.2019 року Міністерством культури України за підписом заступника міністра — керівника апарату Т.В. Мазур.

2. Результати фінансово — господарської діяльності.

За результатами діяльності за 9 місяців 2019 року театром отримано доходу **154119,0 тис.грн.**, при плані **148844,0 тис. грн.** Виконання становить 103,5 %. з них:

1. Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) - 33613,0 тис .грн.(реалізація театральних квитків, функціонування залу для інших заходів, реалізація програмок, інші основні доходи) при плані 28534,0 тис. грн. Виконання даного показника порівняно із планом становить 117,8 %.

2. Інші операційні доходи - **117739,0 тис .грн.**(бюджетне фінансування на оплату праці з нарахуваннями штатних працівників, дохід від оренди приміщення, послуги реклами,) при плані 118135,0 тис. грн. Виконання даного показника становить 99,7 %.

3. Інші доходи - 2767,0 тис. грн., в т.ч. дохід в сумі нарахованої амортизації ОЗ та НА безкоштовно отриманих 204,2 тис. грн., дохід в сумі нарахованої амортизації ОЗ та НА за бюджетні кошти 822,2 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 21,9 тис. грн., інші поступлення з бюджету 79,0 тис. грн., 3,6 тис. грн. процети від депозиту.

Загальна сума витрат за 9 місяців 2019 року фактично становить **154119,0 тис. грн.**, з них:

1. Фактична собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг) становить 142214,0 тис. грн. при плані 139239,0 тис. грн., виконано на 102,1 %. 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 – 3473,0 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 – 96463,0 тис. грн. (оплата праці штатного персоналу, оплата праці за договорами цивільно-правового характеру, гонорари запрошеним артистам і інші),
- відрахування на соціальні заходи – 20901,0 тис. грн.
- Амортизація - амортизація основних засобів 4869,0 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 2196,0 тис. грн., безкоштовно отримані 193,4 тис. грн., за бюджетні кошти 822,2 тис. грн., дооцінки 1635,5 тис. грн., за спонсорські поступлення 21,9 тис. грн.).
- Інші витрати – 16508,0 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 2019 року становлять **8087,0 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 7852,0 тис. грн. Виконання становить 103 %.

3. Витрати на збут фактично становлять 1795,0 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

агентського договору №20072017-1 від 20.07.2017 року. та витрати на рекламу. Виконання даного показника становить 141,7 % при плані 1267,0 тис .грн.

Інші операційні витрати за наслідками діяльності за 9 місяців 2019 року відображені у сумі 270,0 тис. грн. при плані 486,0 тис. грн. Виконання становить 55,6 % відповідно до укладених договорів оренди приміщення з трьома орендарями.

За 9 місяців 2019 року фінансовий результат від звичайної діяльності до оподаткування становить 134 гривні при сумі доходу 154119,0 тис .грн. та сумі витрат 154119,0 тис.грн.

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 9 місяців 2019 року становить 522 особи з них з них керівні працівники – 25 осіб, художній персонал – 31,5 , артистичний персонал – 249,5 наскрізні працівники – 106 , 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 театрального сезону (в літній період) та відповідно до затвердженого графіку.

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

Фактичний фонд заробітної плати за 9 місяців 2019 року становить 103516,0 тис.грн. Середньомісячна зарплата на одного працівника 20309 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 використано повністю. Станом на 01.10.2019 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.

4. Закупівлі та інвестиції, що були здійснені за 9 місяців 2019 року.

Театром за 9 місяців 2019 року залучено капітальних інвестицій — придбано основних фондів на суму 7342,0 тис.грн., в т. ч. За рахунок коштів

державного бюджету 2753,0 тис .грн. та за рахунок власних надходжень 4589,0 тис .грн. А саме:

1. Придбано основних засобів 5206,0 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, систему охоронної сигналізації, ноутбуки, таль ланцюгову ручну, сушильну машину, акустичну систему, об'єктиви Panasonic, термінали збору даних, гардини, транспортні кейси, турнікети, підлогомию машину, повноповоротні прожектора, світлодіодні повноповоротні прожектора, світлодіодні матричні панелі, DMX сплітера, рояль, електронне табло. Усього придбано основних засобів у кількості 136 одиниць.

2.Виготовлено та придбано за рахунок власних надходжень сценічно-постановочних засобів та малоцінного інвентарю на суму 1311,0 тис. грн. в кількості 1498 одиниць (виготовлено сценічні костюми, взуття, декорації, бутафорія, реквізит)

3. Придбано (виготовлено) нематеріальних активів в сумі 825,0 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”, рекламний відео-трейлер до музичної казки А. Спадавеккіа “ Попелюшка”, відео-трейлер до опери Р. Вагнера “ Лоенгрін”, рекламний відео-трейлер до вистави “ служниця пані”, відеоматеріал опери Р. Вагнера “ Лоенгрін”, відеоматеріал балету Л. Мінкуса “ Дон Кіхот”, відеоматеріал концерту “ Коли зустрінемося ми знову”, відеоматеріал опери Г. Доніцетті “ Любовний напій”, відеоматеріал балету І. Стравінського “ Весна священна” “ Пульчинелла”, відеоматеріал одноактних балетів Ц. Пуньї “ Па Де Катр”, К-М. Вебера “ Видінні троянди”, М. Де Фальї “ Любов-чарівниця”, відеоматеріал балету Б. Павловського “ білосніжка та семеро гномів”, відеоматеріал опери Н. Масканьї “ Сільська честь”, відеоматеріал балету П. Чайковського “ Лебедине озеро”, відеоматеріал опери Г. Доніцетті “ Дон Паскуале”, відеоматеріал оперети Ф. Легара “ Весела вдова”, відеоматеріал опери Д. Россіні “ Севільський цирульник”, відеоматеріал опери Д. Верді “ Травіата”, відео сюжети про балет А. Адана “ Корсар”, відео сюжет про балет: «Лебедине озеро» П.Чайковського, Відео сюжет про завершальний концерт Літнього Інституту «Мистецька пісня – опера в мініатюрі», рекламний відео-трейлер до опери Д. Пуччіні "Мадам Баттерфляй", відеоматеріал: Церемонія відкриття 120-го театрального сезону Львівської національної опери, відеоматеріал: Феєрія Є. Станковича "Коли цвіте папороть", відеоматеріал: Опера Дж. Д. Перголозе "Служниця — пані", відеоматеріал: Українське хорове бароко (Музичний салон Дзеркальної зали Львівської національної опери) відеоматеріал: Перегляд артистів балету Львівської національної опери (друга

група), відеоматеріал: Опера В. А. Моцарта "Чарівна флейта", відеоматеріал: Балет В. Павловського "Білосніжка та семеро гномів", відеоматеріал: Опера Дж. Верді "Аїда", відеоматеріал: Опера Р. Штрауса "Саломея", програмне забезпечення Resolume Arena 6,

5. Інформація про кредиторську заборгованість за 9 місяців 2019 року.

Станом на 01.10.2019 року театром обліковується поточна кредиторська заборгованість в сумі 4402,6 тис .грн. дана поточна заборгованість включає в себе поточну заборгованість за комунальні послуги в сумі 107,7 тис .грн., поточну заборгованість із виплати заробітної плати 431,8 тис.грн, поточну заборгованість зі сплати податків і зборів в сумі 887,9 тис.грн, поточну заборгованість перед постачальниками 204,0 тис.грн. У національній валюті, іншу поточну заборгованість в сумі 2771,2 тис .грн. На дату заповнення звітності театром поточна кредиторська заборгованість погашена у повному обсязі.

8. Результати діяльності суб'єкта господарювання.

Відповідно до затвердженого паспорта бюджетної програми по КПКВК 1801110 КЕКВ 2610 «Фінансова підтримка національних театрів» на 9 місяців 2019 року театром з державного бюджету заплановано отримати дотацію в сумі **116502,0** тис. грн., в т.ч. на оплату праці з нарахуваннями 115902,0 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 116502,0 тис. грн. та здійснено касові видатки в сумі 116502,0 тис. грн., на оплату праці з нарахуваннями 115902,0 тис. грн. та оплату комунальних послуг 600,0 тис. грн.

Паспортом бюджетної програми 1801170 на 2019 рік “ Загальнодержавні заходи у сферах культури та мистецтв, охорони культурної спадщини, вивезення, ввезення і повернення культурних цінностей, державної мовної політики, міжнаціональних відносин, релігії та захисту прав національних меншин” затверджено кошти на капітальні видатки КЕКВ 3210 в сумі **16051,5** тис. грн. Зокрема:

1. придбання світлового обладнання — 3520,0 тис грн.;
2. придбання проєкційного обладнання — 755,0 тис .грн.;
3. ремонтно-реставраційні роботи по заміні системи пожежної сигналізації головної будівлі за адресою пр. Свободи 28, м. Львів. - 9388,5 тис .грн.
4. капітальний ремонт вантажопасажирського ліфта та системи опалення у складському приміщенні театру по вул. Гайдучка , 7 у м. Львові — 2388,0 тис .грн.

За звітний період по бюджетній програмі 1801170 профінансовано кошти в сумі 4109,0 тис .грн. на придбання проєкційного обладнання, зокрема куплено об'єктиви Panasonic ET-D75LE у кількості 3 одиниці на загальну суму 624,0 тис .грн. та світлового обладнання у кількості 81 одиниць на загальну суму 2233,0 тис .грн. Станом на 01.10.2019 року залишок невикористаних асигнувань становить 1252,0 тис.грн., що пов'язано із строками поставки та невизначеністю чіткого переліку комутаційного обладнання до придбаних об'єктів. Невикористані асигнування будуть використані у жовтні — листопаді 2019 року.

Загальний обсяг доходів за 9 місяців 2019 року становить 154119,0 тис.грн., витрати визнані в сумі 154119,0 тис.грн., в.т.ч. Собівартість реалізованої продукції (товарі, робіт, послуг) — 143967,0 тис .грн, адміністративні витрати — 8087,0 тис .грн., витрати на збут — 1795,0 тис .грн., інші операційні витрати — 270,0 тис .грн. Фінансовий результат становить 73 гривні. На балансі театру на 01.10.2019 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.

За 9 місяців 2019 року театром заплановано провести на власній сцені театру 165 спектаклів. Фактично за звітний період театр здійснив показ 173 спектаклів з них на власній сцені 167 вистав (29 ранкових та 138 вечірніх вистав) та провів 6 гастрольних заходів з показом вистави П. Чайковського “Лебедине озеро”. Зокрема містами України відбувся показ 5 гастрольних заходів: 14 лютого 2019 року м. Ужгород (Закарпатський академічний обласний український музично — драматичний театр імені Августина Волошини та Юрія Шерегієва), 08 березня 2019 року м. Чернівці (Чернівецький академічний обласний український музично — драматичний театр імені Ольги Кобилянської), 19 березня 2019 року м. Хмельницький (Хмельницький обласний академічний музично — драматичний театр імені М. Старицького), 20 березня м. Тернопіль (Тернопільський академічний обласний український драматичний театр ім. Т.Г. Шевченка), 09 травня 2019 року м. Івано — Франківськ (Івано — Франківський академічний обласний український музично — драматичний театр імені Івана Франка). Театром 19 травня 2019 року здійснено гастрольний захід - участь у Музичному Фестивалі в м. Жешув (Підкарпатська філармонія Артура Маоавського) на території Республіка Польща. Виконання планового показника становить 104,9 %. За аналогічний період 2018 року було поставлено 168 вистав, з них ранкових 33 та вечірніх 135 вистав. Згідно поквартального розподілу показників фінансово – господарської діяльності плановий обсяг власних доходів за 9 місяців 2019 року становив **36200,0 тис. грн.** Фактично отримано коштів від власної діяльності **41779,8** тис. грн., або дохідна частина виконана на 115,4 %, в т.ч. дохід від реалізації театральних квитків при плані 23300,0 тис.грн. фактично становить 29376,0 тис.грн.(виконання 126,1 %), інші доходи при плані 12900,0 тис.грн. визнанні в сумі 12403,8 тис.грн. (виконання 96,1 %) - дохід оренди приміщення 955,6 тис.грн., відшкодування комунальних послуг від орендарів 207,2 тис.грн., функціонування залу глядача для проведення інших заходів 5697,0 тис.грн., дохід від реалізації входних оглядових квитків інтер'єру театру 3419,4 тис.грн., дохід від реалізації програмок 96,6 тис.грн., дохід від проведення циклу концертів в дзеркальному залі — 978,2 тис .грн., дохід від функціонування дзеркального залу — 540,0 тис .грн., дохід від проведення гастрольної діяльності по Україні 200,0 тис .грн., дохід від проведення гастрольної діяльності за кордоном 190,2 тис .грн., дохід від реклами 20,0 тис .грн., дохід від надання послуг по виготовлення декорації 67,0 тис .грн., проценти від залишку коштів на рахунку 10,7 тис .грн., дохід від курсових різниць 4,2 тис

.грн., дохід від списання металобрухту 4,3 тис .грн., дохід від повернення гранту 9,8 тис .грн., дохід від депозиту 3,6 тис .грн. Обсяг власних доходів порівняно з 9 місяцями 2018 року зріс на 6829,6 тис.грн., (зростання на 19,5 %), основний дохід від реалізації театральних квитків збільшився на 7424,3 тис.грн. або на 33,8 %, обсяг інших доходів зменшився на 594,7 тис .грн. 4,6 %.

Середня ціна реалізованого театального квитка за 9 місяців 2019 року становить 237,3 грн. при плані 215,7 грн., виконання 110 %, в аналогічному періоді 2018 року – 187,0 грн. при плані 161,0 грн. Середній фактичний збір з однієї вистави становить 169803 грн. при плані 141212 грн., в 2018 – 130665 гривень при плані 89329 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 2707,9 тис. грн. згідно виконавчого кошторису.

За 9 місяців 2019 року фактична кількість глядачів на ранкових, вечірніх та виїзних виставах становить 123,7 тис. осіб, при плані 108,0 тис. осіб (в 2018 – 117,4 тис.осіб, при плані 91,0) або виконання планового показника становить 114,5 %, в т.ч на ранкові вистави, що відбулися на сцені театру відвідали — 18624 осіб та вечірні вистави на, що відбулися на сцені театру — 102079 осіб, виїзні вистави по Україні та за кордоном відвідало 3063 осіб. В аналогічному періоді 2018 року ранкові вистави відвідали — 22902 особи, а вечірні — 94485 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 2017 осіб (за 9 місяців 2018 року 1919 осіб, зростання 5,1 %) , що становить 1,6 % від фактичної кількості глядачів з яких - 1068 особи з обмеженими фізичними можливостями.

Відповідно до фактичної відвідуваності театральних вистав поточного репертуару за 9 місяців 2019 року завантаженість глядачевої зали становить 72,3 % при плані 66,2 % (за 9 місяців 2018 – 71 % при плані 56,4 %). Виконання даного показника становить 109,2 %.

Фактично отримані результати фінансово — господарської діяльності театру за 9 місяців 2019 року відображають 100% виконання затверджених планових показників паспорта бюджетної програми. Крім того, спостерігається позитивна динаміка збільшення та росту результатів діяльності театру.

Генеральний директор — художній керівник

В.В. Вовкун

Головний бухгалтер

Р.М. Стопець