

Інформація про результати діяльності Львівського національного академічного театру опери та балету імені Соломії Крушельницької за 2020 рік

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.

2. Результати фінансово — господарської діяльності.

За результатами діяльності за 2020 рік театром отримано доходу 193343,0 тис.грн., при плані **206711,0 тис. грн.** Виконання становить 93,5%. з них:

1. Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) - 11866,0 тис. грн.(реалізація театральних квитків, функціонування залу для інших заходів, реалізація програмок) при плані 27842,0 тис. грн. Виконання даного показника порівняно із планом становить 42,6 %.

2. Інші операційні доходи - **176136,0** тис .грн.(бюджетне фінансування на оплату праці з нарахуваннями штатних працівників, дохід від оренди приміщення, послуги реклами,) при плані **174535,0** тис. грн. Виконання даного показника становить 100,9 %.

3. Інші доходи - 5341,0 тис. грн., в т.ч. дохід в сумі нарахованої амортизації ОЗ та НА безкоштовно отриманих 285,6 тис. грн., дохід в сумі нарахованої амортизації ОЗ та НА за бюджетні кошти 2870,4

тис.грн., дохід в сумі нарахованої амортизації ОЗ та НА дооцінки 2185,2 тис. грн.

Загальна сума витрат за 2020 рік фактично становить **193607,0 тис.грн.**, з них:

- Фактична собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг) становить 177948,0 тис. грн. при плані 192635,0 тис. грн., виконано на 92,4 %. 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 – 3318,0 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 – 130721,0 тис. грн. (оплата праці штатного персоналу, оплата праці за договорами цивільно-правового характеру, гонорари запрошеним артистам і інші),
- відрахування на соціальні заходи – 28735,0 тис. грн.
- Амортизація - амортизація основних засобів 10335,0 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 5008,6 тис. грн., безкоштовно отримані 271,2 тис. грн., за бюджетні кошти 2870,4 тис. грн., дооцінки 2185,2 тис. грн.).
- Інші витрати – 4839,0 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 2020 рік становлять **14863,0 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 12903,0 тис. грн. Виконання становить 115,2 %.

3. Витрати на збут фактично становлять 595,0 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 66,3 % при плані 898,0 тис. грн.

Інші операційні витрати за наслідками діяльності за 2020 рік відображені у сумі 201,0 тис. грн. при плані 275,0 тис. грн. Виконання становить 73,1 % відповідно до укладених договорів оренди приміщення

з трьома орендарями.

За 2020 рік фінансовий результат від звичайної діяльності до оподаткування при сумі доходу 193343,0 тис .грн. та сумі витрат 193607,0 тис.грн. Становить збиток - 264,0 тис. гривень.

3. Середньооблікова кількість штатних працівників.

Штатний розпис театру затверджений станом на 1 січня 2020 року з кількістю штатних одиниць 553,5 одиниць. Середньооблікова кількість усіх працівників за 2020 рік становить 524 чоловіки з них керівні працівники – 25 осіб, художній персонал – 33 , артистичний персонал – 243,5, наскрізні працівники – 111,5 , 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.

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

Фактичний фонд заробітної плати за 2020 рік становить 142503,0 тис.грн.

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 не використано повністю. Станом на 01.01.2021 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 2020 рік. Театром у 2020 році залучено капітальних інвестицій — придбано основних фондів на суму 5775,0 тис.грн., за рахунок власних надходжень. А саме:

1. Придбано основних засобів 1862,0 тис .грн.

Для постановки нової прем'єри опери І. Небесного “ Лис Микита” куплено сценічну конструкцію, доповнюючий елемент (Коло підвісне д.10м),металева конструкція сценічної декорації (півсфера), оздоблений шкіряний сувенірний виріб “ Збруя”, мобільний стенд поп-ап забрендований самоклеючою плівкою,

прес для термодруку, генератор туману, контролер, ноутбук, усього і кількості 59 одиниць.

2. Виготовлено та придбано за рахунок власних надходжень сценічно-постановочних засобів та малоцінного інвентарю на суму 2540,0 тис. грн. в кількості 2250 одиниць (виготовлено сценічні костюми, взуття, декорації, бутафорія, реквізит)

3. Придбано (виготовлено) нематеріальних активів в сумі 1373,0 тис. грн. Зокрема для поточного репертуару театру виготовлено анімацію до опери “ Лис Микита”, ролик (звіт-трейлер) “ Відкриття сезону”, відеоматеріал Балет П. Гертеля “ Даремна обережність”, інтерв'ю Ніколаса Пейна, ролик “ З днем народження, рідний театре!”, відеоматеріал на заміщення вакантних посад солістів опери — зйомка + монтаж, відеоматеріал конкурс на заміщення вакантної посади “керівник музичної частини” - зйомка + монтаж, відеоматеріал опера М. Лисенка “ Наталка Полтавка”, відеоматеріал опера Дж. Верді “ Травіата”, відеозвіт генерального директора-художнього керівника львівської національної опери Вовкуна В.В., відеоматеріал балет П. Чайковського “ Лускунчик”, відеоматеріал опера Дж. Верді “ Ріголетто”, ролик “ Лис Микита”, монографія Ямаша Ю.В. “ Архітектура Львівської опери”, створення музичного твору — опери “ Лис микита” на 2 дії, розроблення творчого задуму освітлювального оформлення та створення плану розміщення світлових приладів до опери “ Лис Микита”, розроблення (моделювання) сценографії в розрізі плану сцени, в тому числі для застосування проєкції 3д-мапінгу опери “ Лис Микита”, авторські художні проєкти (ескізи) сценічних костюмів, їх деталей та особистого реквізиту дійових осіб для постановки вистави-опери Дж. Пуччіні “ Турандот”, режисура (загальна концепція) вистави-опери Дж. Пуччіні “ Турандот”.

5. Інформація про кредиторську заборгованість за 2020 рік.

Станом на 01.01.2021 року театром обліковується поточна кредиторська заборгованість в сумі 6223,2 тис. грн. дана поточна заборгованість включає в себе поточну заборгованість за комунальні послуги в сумі 259,5 тис. грн., поточну заборгованість із виплати заробітної плати 784,9 тис. грн., поточну заборгованість зі сплати податків і зборів в сумі 273,7 тис. грн., поточну заборгованість перед постачальниками 3801,9 тис. грн. у національній валюті, іншу поточну заборгованість в сумі 1103,2 тис. грн. На дату заповнення звітності театром обліковується прострочена кредиторська заборгованість.

Відповідно до затвердженого паспорта бюджетної програми по КПКВК 3801110 КЕКВ 2610 «Фінансова підтримка національних театрів» на 2020 рік театром з державного бюджету заплановано отримати дотацію в сумі **169484,0** тис. грн., в т.ч. на оплату праці з нарахуваннями 138005,9 тис. грн. та оплату комунальних послуг 1312,0 тис. грн. (оплата теплопостачання — 737,0 тис. грн., оплата електроенергії — 379,0 тис. грн., оплата природного газу — 196,0 тис. грн.). Фактично отримано дотації в сумі 169484,0 тис. грн. Здійснено касові видатки в сумі 169484,0 тис. грн., на оплату праці з нарахуваннями 168172,0 тис. грн. та оплату комунальних послуг 1312,0 тис. грн. Станом на 01.01.2021 року відкриті асигнування використано у повному об'язі.

Паспортом бюджетної програми КПКВК 3801320 “ Державна підтримка сфери культури, туризму та креативних індустрій у зв'язку з дією обмежувальних заходів, пов'язаних із поширенням гострої респіраторної хвороби COVID-19, спричиненої коронавірусом SARS-CoV-2, та її наслідками, за рахунок коштів, які виділені із фонду боротьби з гострою респіраторною хворобою COVID-19, спричиненої коронавірусом SARS-CoV-2, та її наслідками” затверджено кошти в сумі 3725,6 тис .грн. зокрема :

- придбання засобів індивідуального захисту та гігієни -1284,5 тис .грн.;
- оплату послуг з пожежної охорони - 1997,6 тис .грн.;
- оплату послуг охорони - 31,5 тис.грн.;
- оплату комунальних послуг (теплопостачання) - 412,0 тис .грн.

Загальний обсяг доходів за 2020 рік становить 193343,0 тис.грн., витрати визнані в сумі 193607,0 тис.грн., в.т.ч. Собівартість реалізованої продукції (товарі, робіт, послуг) — 177948,0 тис .грн, адміністративні витрати — 14863,0 тис .грн., витрати на збут — 595,0 тис .грн., інші операційні витрати — 201,0 тис .грн. Фінансовий результат становить збиток — 264,0 тис .грн. гривень. На балансі театру на 01.01.2021 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.

На 2020 рік театром заплановано провести на власній сцені театру 163 вистав. Фактично за звітний період театр здійснив показ 108 спектаклів з них на власній сцені 105 вистав (13 ранкових, 58 вечірніх вистав та 37 концертних програм) та провів 3 гастрольні заходи містами України з показом вистави П. Чайковського “Лускунчик” (14 лютого 2020 року на сцені Закарпатського обласного музично-драматичного театру імені братів Шерегіїв м. Ужгород, 24 лютого 2020 року на сцені Чернівецького академічного обласного українського музичного-драматичного театру імені Ольги Кобилянської м. Чернівці, 08 березня 2020 року на сцені Івано — Франківського академічного обласного українського музично-драматичного театру імені Івана Франка м. Івано-Франківськ). Виконання планового показника становить 66,3 %. Недовиконання даного показника зумовлене запровадженням карантину на усій території України відповідно до постанови Кабінету Міністрів України № 211 від 11 березня 2020 року “ Про запобігання поширенню на території України коронавірусу COVID – 19”. За аналогічний період 2019 року було поставлено 229 вистав, з них ранкових 40, вечірніх 182 вистав та здійснено 7 гастрольних заходів.

Згідно поквартального розподілу показників фінансово – господарської діяльності плановий обсяг власних доходів на 2020 рік становив **35000,0 тис. грн.** Фактично отримано коштів від власної діяльності **15683,4** тис. грн., або дохідна частина виконана на 44,8 %, в т.ч. дохід від реалізації театральних квитків при плані 25400,0 тис.грн. фактично становить 10104,0 тис.грн.(виконання 39,8 %), інші доходи при плані 9600,0 тис.грн. визнанні в сумі 5579,4 тис.грн. (виконання 58,1 %) - дохід оренди приміщення 804,3 тис.грн., відшкодування комунальних послуг від орендарів 154,4 тис.грн., функціонування залу глядача для проведення інших заходів 3414,9 тис.грн.,

дохід від реалізації вхідних оглядових квитків 402,7 тис.грн., дохід від реалізації програмок 22,4 тис.грн., дохід від проведення циклу концертів в дзеркальному залі — 295,4 тис .грн., дохід від проведення гастрольної діяльності по Україні 120,0 тис .грн., дохід від реклами 75,0 тис .грн., дохід від курсових різниць 91,7 тис .грн., проценти від залишку коштів на рахунку 5,8 тис .грн., пеня відшкодування наданих послуг 84,4 тис.грн., дохід від надання інших платних послуг 108,4 тис .грн.

Середня ціна реалізованого театрального квитка за 2020 рік становить 219,2 грн. при плані 223,6 грн., виконання 98,0 %, в аналогічному періоді 2019 року – 239,7 грн. при плані 224,7 грн. Середній фактичний збір з однієї вистави становить 93556 грн. при плані 155828 грн., в 2019 – 178224 гривень при плані 148899 грн., при стабільній комерційній місткості глядачевої зали в кількості 989 місць.

За звітний період поставлено прем'єру опери І. Небесного “ Лис Микита”, яка відбулася 12 лютого 2020 року. Витрати на постановку здійсненні за рахунок власних доходів театру та фактично становлять 2300,0 тис. грн. згідно виконавчого кошторису. Також за звітний період поставлено прем'єру балету А. Петрова “ Створення світу”, яка відбулася 20 вересня 2020 року. У листопаді місяці 2020 року поставлено довгоочікувану прем'єру опери Дж. Пуччіні “ Турандот” яка відбулася 20 листопада 2020 року. Фактичні витрати на здійснення постановки становлять 4883,5 тис .грн., з яких інституційна підтримка Українського культурного фонду становить 999,9 тис .грн., кошти Національної спілки театральних діячів 49,0 тис .грн., кошти Львівської міської ради 589,0 тис .грн.

За 2020 рік фактична кількість глядачів на ранкових та вечірніх виставах становить 46,0 тис. осіб, при плані 93,0 тис. осіб (в 2019 – 170,3 тис.осіб, при плані 150,0) або виконання планового показника становить 49,5 %, в т.ч на ранкові вистави відвідали — 8766 осіб та вечірні вистави — 37323 осіб. В аналогічному періоді 2019 року ранкові вистави відвідали — 30910 осіб, а вечірні — 136297 осіб, виїзні вистави 3063 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 1252 особи (за 2020 рік 2793 осіб), що становить 2,7 % від фактичної кількості глядачів з яких - 646 особи з обмеженими фізичними можливостями.

Відповідно до фактичної відвідуваності театральних вистав поточного репертуару за 2020 рік завантаженість глядачевої зали становить 43,1 % при плані 57,7 % (за 2019 рік – 75,2 % при плані 66,8 %). Виконання даного показника становить 109,7 %.

Генеральний директор — художній керівник

В.В. Вовкун

Головний бухгалтер

Р.М. Стопець