

**Інформація про результати діяльності
Львівського національного академічного театру опери та балету
імені Соломії Крушельницької за I квартал 2022 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 2022 року театром отримано доходу **58645,0 тис. грн.**, при плані **62783,0 тис. грн.** Виконання становить 93,4 % з них:

1. Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) - 7385,0 тис. грн.
(реалізація театральних квитків, функціонування залу для інших заходів, реалізація програмок) при плані 9588,00 тис. грн. Виконання даного показника порівняно із планом становить 77,0 %.

2. Інші операційні доходи - **49029,0 тис. грн.** (бюджетне фінансування на оплату праці з нарахуваннями штатних працівників, дохід від оренди приміщення, послуги реклами,) при плані **52195,0 тис. грн.** Виконання даного показника становить 93,9 %.

3. Інші доходи - 2231,0 тис. грн., в т. ч. дохід в сумі нарахованої амортизації ОЗ та НА безкоштовно отриманих 27,9 тис. грн., дохід в сумі нарахованої амортизації ОЗ та НА за бюджетні кошти 1656,3 тис. грн., дохід в сумі нарахованої амортизації ОЗ та НА дооцінки 546,3 тис. грн.

Загальна сума витрат за I квартал 2022 року фактично становить **56161,0 тис. грн.**, з них:

1. Фактична собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг) становить 51723,0 тис. грн. при плані 58665,0 тис. грн., виконано на 88,2 %. Відповідно до наказу про облікову політику театру за №24 від 12.02.2019 р. 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 – 2038,0 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 – 37226,0 тис. грн. (оплата праці штатного персоналу, оплата праці за договорами цивільно-правового характеру, гонорари запрошеним артистам і інші),
- відрахування на соціальні заходи – 8283,0 тис. грн.
- Амортизація - амортизація основних засобів 3002,0 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 772,0 тис. грн., безкоштовно отримані 27,8 тис. грн., за бюджетні кошти 1656,3 тис. грн., дооцінки 546,3 тис. грн.).
- Інші витрати – 1174,0 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 2022 року становлять **3872,0 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 3595,0 тис. грн. Виконання становить 107,7%.

3. Витрати на збут фактично становлять 480,0 тис. грн. та включають витрати за надання послуг з поширення квитків згідно укладеного агентського 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 101,1 % при плані 475,0 тис. грн.

4. Інші операційні витрати за наслідками діяльності за I квартал 2022 року відображені у сумі 86,0 тис. грн. при плані 48,0 тис. грн. Виконання становить 179,2 % відповідно до укладених договорів оренди приміщення з орендарями.

За I квартал 2022 року фінансовий результат від звичайної діяльності до оподаткування при сумі доходу 58645,0 тис. грн. та сумі витрат 56161,0 тис. грн. Становить прибуток - **2484,0 тис.** гривень.

3. Середньооблікова кількість штатних працівників.

Штатний розпис театру затверджений станом на 1 січня 2022 року з кількістю штатних одиниць 553,5 одиниць. Середньооблікова кількість усіх працівників за I квартал 2022 року становить 529 чоловік,

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 2022 року становить 40198,0 тис. грн., в т. ч. За рахунок коштів державного бюджету 39617,2 тис. грн., за рахунок власних надходжень 580,8 тис. грн. Зокрема заробітна плата адміністративного персоналу за звітний період становить 2972,3 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. 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 2022 року.

Театром за I квартал 2022 року залучено капітальних інвестицій — придбано основних фондів на суму 32,5 тис. грн., за рахунок власних надходжень. А саме:

1. Придбано основних засобів 32,5 тис. грн.
2. Виготовлено та придбано за рахунок власних надходжень сценічно-постановочних засобів та малоцінного інвентарю на суму 89,4 тис. грн. в кількості 128 одиниць.

8. Результати діяльності суб'єкта господарювання

Відповідно до затвердженого паспорта бюджетної програми по КПКВК 3801110 КЕКВ 2610 «Фінансова підтримка національних театрів» на I квартал 2022 року театром з державного бюджету заплановано отримати дотацію в сумі **51970,0** тис. грн., в т. ч. на оплату праці з нарахуваннями 51690,0 тис. грн. та оплату комунальних послуг 280,0 тис. грн. (оплата теплопостачання — 80,0 тис. грн., оплата електроенергії — 109,9 тис. грн., оплата природного газу — 90,1 тис. грн.). Фактично отримано дотації в сумі 51970,0 тис. грн. Здійснено касові видатки в сумі 48678,9 тис. грн., на оплату праці з нарахуваннями 48398,9 тис. грн. та оплату комунальних послуг 280,0 тис. грн. Станом на 01.04.2022 року

залишок невикористаних асигнувань становить 3291,1 тис .грн., що пов'язано із економією фонду заробітної плати (листки тимчасової непрацевдатності), фактичною наявністю вакантних посад згідно штатного розпису та у зв'язку із запровадженням воєнного стану в Україні від 24.02.2022 р.)

Загальний обсяг доходів за I квартал 2022 року становить 58645,0 тис. грн., витрати визнані в сумі 56161,0 тис. грн., в т. ч. Собівартість реалізованої продукції (товарі, робіт, послуг) — 51723,0 тис .грн, адміністративні витрати — 3872,0 тис .грн., витрати на збут — 480,0 тис .грн., інші операційні витрати — 86,0 тис .грн. Фінансовий результат становить прибуток — 2484,0 тис .грн. 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 не обліковується.

На I квартал 2022 року театром заплановано провести на власній сцені театру 67 вистав. Фактично за звітний період театр здійснив на власній сцені показ 35 спектаклів (5 ранкових та 30 вечірніх вистав). Виконання планового показника становить 52,2 %. Недовиконання даного показника зумовлене запровадженням воєнного стану на території України. За аналогічний період 2021 року було поставлено 44 вистави з них 11 ранкових, 33 вечірніх вистав.

Згідно поквартального розподілу показників фінансово – господарської діяльності плановий обсяг власних доходів на I квартал 2022 року становив **10670,0 тис. грн.** Фактично отримано коштів від власної діяльності **8417,1 тис. грн.**, або дохідна частина виконана на 78,9 %, в т. ч. дохід від реалізації театральних квитків при плані 8800,0 тис. грн. фактично становить 6825,7 тис. грн. (виконання 77,6 %), інші доходи при плані 1870,0 тис. грн. визнанні в сумі 1591,4 тис. грн. (виконання 85 %) - дохід оренди приміщення 345,4 тис. грн., відшкодування комунальних послуг від орендарів 59,7 тис. грн., функціонування залу глядача для проведення інших заходів 890,0 тис. грн., дохід від реалізації вхідних оглядових квитків 100,2 тис. грн., дохід від проведення циклу концертів в дзеркальному залі — 183,1 тис .грн., дохід від процентів залишку коштів на рахунку 13,0. Обсяг власних доходів порівняно із звітним періодом 2021 року збільшився на 3503,5 тис. грн. (збільшився на 71,3 %).

Середня ціна реалізованого театрального квитка за I квартал 2022 року становить 272 грн. при плані 275 грн., виконання 98,9 %, в аналогічному періоді 2021 року – 244,9 грн. при плані 196,3 грн. Середній фактичний збір з однієї вистави становить 195021 грн. при плані 131343 грн., у I кварталі 2021 року – 80720 гривень при плані 53000 грн., при стабільній комерційній місткості глядацької зали в кількості 989 місць.

За I квартал 2022 року фактична кількість глядачів на ранкових та вечірніх виставах становить 25,0 тис. осіб, при плані 32,0 тис. осіб (у звітному періоді 2021 року – 14,6 тис. осіб, при плані 13,5 тис. осіб) або виконання планового показника становить 78,1 %, в т. ч на ранкові вистави відвідали — 3764 осіб та вечірні вистави — 21228 осіб. В аналогічному періоді 2020 року ранкові вистави відвідали — 8766 осіб, а вечірні — 37323 осіб.

Відповідно до фактичної відвідуваності театральних вистав поточного репертуару за I квартал 2022 року завантаженість глядацької зали становить 72,2 % при плані 48,3 % (у I кварталі 2021 році – 33,3 % при плані 27,3 %). Виконання даного показника становить 149,5 %.

Генеральний директор-художній керівник

Василь ВОВКУН

Головний бухгалтер

Роман СТОПЕЦЬ