

**РЕЗУЛЬТАТИ ОЦІНКИ ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ  
за 2020 РІК**

1.	3800000	Міністерство культури та інформаційної політики України		(найменування головного розпорядника коштів)
	(КПКВ ДБ)			
2.	3801000	Апарат Міністерства культури та інформаційної політики України		(найменування відповідального виконавця бюджетної програми)
3.	3801120	0822	Фінансова підтримка національних художніх колективів, концертних організацій та їх дирекції, національних і державних циркових організацій	(найменування бюджетної програми)
	(КПКВ ДБ)	(КФКВ)		

**4. Ціль державної політики:**

Люди мають вибір і можливість споживати доступні культурні послуги

**Мета бюджетної програми:**

Забезпечення естетичних запитів населення

**Завдання бюджетної програми:**

1) 1.Збереження мережі національних художніх колективів, концертних організацій та їх дирекції, національних і державних циркових організацій.

**5. Видатки / надання кредитів**

**5.1. Видатки / надання кредитів за напрямами використання бюджетних коштів**

(тис. грн)

Напрями використання бюджетних коштів	План	План зі змінами	Факт	Відхилення плану зі змінами від плану (+/-)	Відхилення факту від плану зі змінами (+/-)
1	2	3	4	5	6
ВСЬОГО за бюджетною програмою	706 133,0	719 846,0	716 258,1	13 713,0	-3 587,9
у т. ч.: загальний фонд	706 133,0	719 846,0	716 258,1	13 713,0	-3 587,9
спеціальний фонд	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
4. Фінансова підтримка для забезпечення статутної діяльності національних художніх колективів, концертних організацій та їх дирекції, національних і державних циркових організацій, всього	706 133,0	719 846,0	716 258,1	13 713,0	-3 587,9
у т. ч.: загальний фонд	706 133,0	719 846,0	716 258,1	13 713,0	-3 587,9
спеціальний фонд	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0

Пояснення щодо відхилень:

Відхилення між проведеними видатками та затвердженими у паспорті бюджетної програми 3801120 у сумі 3 587,9 тис.грн. виникло у зв'язку із надзвичайною ситуацією, спричиненою поширенням коронавірусу SARS-CoV-2.

Недофінансування видатків у сумі 3 100,0 тис.грн. обумовлено економією бюджетних коштів на виплату заробітної плати з нарахуваннями у зв'язку великою кількістю лікарняних, частково-дистанційною роботою працівників адміністративного складу, фахівців та технічних служб в гнучкому режимі, а також відпустками за власний рахунок та вимушеним простоем циркових колективів. Разом з тим, недофінансування у сумі 45,0 тис.грн. національним мистецьким колективам пов'язано із зменшенням вартості тепlopостачання та електропостачання з січня 2020 року в порівнянні із запланованими показниками. У зв'язку із запровадженням обмежувальних карантинних заходів, пов'язаних з епідеміологічною ситуацією, ремонтно-будівельні роботи в нежитлових приміщеннях, які обліковуються на балансі ДП "Дирекція будинку державних художніх колективів" та розташовані у будівлі, що знаходиться за адресою : м.Київ вул. Б. Грінченка 1, на певний час були призупинені та комунальні послуги протягом цього часу фактично не споживалися. Тому, виникла економія бюджетних коштів на комунальні послуги ДП "Дирекція будинку державних художніх колективів" у сумі 150,0 тис.грн. Разом з цим, ДП"Дирекція пересувних циркових колективів України" було недофінансовано 83,0 тис.грн. (надбавка за роз'їзний характер робіт) у зв'язку з вимушеним простоем циркових колективів, які працюють по сценам та колективів цирку - шапіто.

Сума невикористаних відкритих асигнувань на рахунках в казначействах на кінець року становила 209,9 тис.грн. Невикористані асигнування виникли за рахунок економії відшкодувань на тепlopостачання і електроенергію через теплу зиму та обмежувальні карантинні заходи. Крім того, відсутність виставлених рахунків на оплату комунальних послуг теж призвела до повернення коштів в дохід державного бюджету. Загальна сума невикористаних відкритих асигнувань на вказані цілі складає 157,9 тис.грн.

Разом з тим, частина циркових колективів знаходилась на вимушеному простоеї, що призвело до економії коштів на виплату надбавки за роз'їзний характер робіт у сумі 52,0 тис.грн.. Збільшення планових видатків на виплату заробітної плати з нарахуваннями за КЕК 2610 у сумі 13 713,0 тис.грн.(Закон України від 25.08.2020 № 822-IX "Про внесення змін до Закону України "Про Державний бюджет України на 2020 рік").

## 5.2. Видатки / надання кредитів за кодами економічної класифікації видатків бюджету / класифікації кредитування бюджету

(тис. грн)

КЕКВ/ ККК	План		План зі змінами		Факт		Відхилення плану зі змінами від плану (+/-)		Відхилення факту від плану зі змінами (+/-)	
	Загальний фонд	Спеціальний фонд	Загальний фонд	Спеціальний фонд	Загальний фонд	Спеціальний фонд	Загальний фонд	Спеціальний фонд	Загальний фонд	Спеціальний фонд
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
2610	706 133,0	0,0	719 846,0	0,0	716 258,1	0,0	13 713,0	0,0	-3 587,9	0,0
Всього	706 133,0	0,0	719 846,0	0,0	716 258,1	0,0	13 713,0	0,0	-3 587,9	0,0

Кількість змін до плану 1, з них змін на підставі пропозицій головного розпорядника 0

Пояснення щодо відхилень:

Збільшення планових видатків на виплату заробітної плати з нарахуваннями за КЕК 2610 у сумі 13 713,0 тис.грн.(Закон України від 25.08.2020 № 822-IX "Про внесення змін до Закону України "Про Державний бюджет України на 2020 рік")

## 6. Стан фінансової дисципліни

(тис. грн)

КЕКВ / ККК	Дебіторська заборгованість				Кредиторська заборгованість		
	на початок звітного року	на кінець звітного року		на початок звітного року	на кінець звітного року		
		всього	з неї прострочена		всього	з неї прострочена	
1	2	3	4	5	6	7	

ВСЬОГО за бюджетною програмою							
-------------------------------------	--	--	--	--	--	--	--

Пояснення щодо наявності та збільшення обсягів дебіторської та кредиторської заборгованостей:

## 7. Результативні показники

### 7.1. Результативні показники за напрямками використання бюджетних коштів

Результативні показники	План	План зі змінами	Факт	Відхилення плану зі змінами від плану (+/-)	Відхилення факту від плану зі змінами (+/-)
1	2	3	4	5	6
<b>4. Фінансова підтримка для забезпечення статутної діяльності національних художніх колективів, концертних організацій та їх дирекцій, національних і державних циркових організацій</b>					
Кількість циркових підприємств (од.)	9,0	9,0	9,0	0,0	0,0
Всього ставок штатних одиниць у циркових підприємствах на 01.01.2020 (од.)	2 005,5	2 005,5	2 005,5	0,0	0,0
Всього ставок штатних одиниць у циркових підприємствах на 01.01.2021 (од.)	2 005,5	2 005,5	2 005,5	0,0	0,0
Кількість художніх колективів, концертних організацій та їх дирекцій (од.)	13,0	13,0	13,0	0,0	0,0
Всього ставок штатних одиниць у художніх колективах, концертних організаціях та їх дирекції на 01.01.2020 (од.)	1 704,0	1 704,0	1 704,0	0,0	0,0
Всього ставок штатних одиниць у художніх колективах, концертних організаціях та їх дирекції на 01.01.2021 (од.)	1 704,0	1 704,0	1 704,0	0,0	0,0
Середньорічне число штатних одиниць всього, в тому числі: (од.)	3 709,5	3 709,5	3 709,5	0,0	0,0
керівних працівників (од.)	325,0	325,0	325,0	0,0	0,0
художнього персоналу (од.)	172,0	172,0	172,0	0,0	0,0
артистичного персоналу (од.)	1 942,0	1 942,0	1 942,0	0,0	0,0
спеціалістів (од.)	399,5	399,5	399,5	0,0	0,0
технічних службовців, робітників (од.)	871,0	871,0	871,0	0,0	0,0
Фінансова підтримка художніх колективів і концертних організацій, обсяг якої не повинен перевищувати 97% обсягу валового доходу (тис.грн.)	379 631,6	386 204,8	385 691,9	6 573,2	-512,9
Фінансова підтримка концертних організацій, обсяг якої не повинен перевищувати 91% обсягу валового доходу (тис.грн.)	57 563,6	58 687,7	58 687,7	1 124,1	0,0
Фінансова підтримка дирекції художніх колективів і концертних	5 850,0	6 117,0	5 967,0	267,0	-150,0

організацій, обсяг якої не повинен перевищувати 89% обсягу валового доходу (тис.грн.)					
Фінансова підтримка концертних організацій, обсяг якої не повинен перевищувати 87% обсягу валового доходу (тис.грн.)	111 917,8	114 094,3	114 094,3	2 176,5	0,0
Фінансова підтримка циркових підприємств, обсяг якої не повинен перевищувати 70% обсягу валового доходу (тис.грн.)	45 800,0	47 256,6	45 151,6	1 456,6	-2 105,0
Фінансова підтримка циркових підприємств, обсяг якої не повинен перевищувати 55% обсягу валового доходу (тис.грн.)	105 370,0	107 485,6	106 665,6	2 115,6	-820,0
Кількість концертів та вистав в художніх колективах, концертних організаціях та циркових підприємствах, в тому числі: (од.)	4 981,0	4 981,0	2 001,0	0,0	-2 980,0
кількість концертів в художніх колективах та концертних організаціях (од.)	2 294,0	2 294,0	1 295,0	0,0	-999,0
кількість вистав в циркових підприємствах (од.)	2 687,0	2 687,0	706,0	0,0	-1 981,0
Кількість глядачів, які відвідали концерти та вистави в концертних організаціях та циркових підприємствах, в тому числі: (тис.од.)	1 513,5	1 513,5	393,3	0,0	-1 120,2
кількість глядачів, які відвідали концерти в концертних організаціях (тис.од.)	282,0	282,0	117,0	0,0	-165,0
кількість глядачів, які відвідали вистави в циркових підприємствах (тис.од.)	1 231,5	1 231,5	276,3	0,0	-955,2
Кількість глядачів, які відвідали концерти та вистави на стаціонарі в концертних організаціях та циркових підприємствах (тис.од.)	1 185,1	1 185,1	321,2	0,0	-863,9
Обсяг доходів художніх колективів, концертних організацій та їх дирекції, циркових підприємств всього, в тому числі: (тис.грн.)	191 724,0	192 324,0	83 734,9	600,0	-108 589,1
від продажу квитків на стаціонарі концертних організацій та циркових підприємств, з них: (тис.грн.)	136 821,0	136 821,0	54 877,9	0,0	-81 943,1
на стаціонарі концертних організацій (тис.грн.)	20 885,0	20 885,0	11 125,6	0,0	-9 759,4
на стаціонарі циркових підприємств (тис.грн.)	115 936,0	115 936,0	43 752,3	0,0	-72 183,7
Обсяг валового доходу художніх колективів, концертних організацій та їх дирекції, циркових підприємств всього (тис.грн.)	897 857,0	912 170,0	799 993,0	14 313,0	-112 177,0
Середня ціна квитка( з урахуванням ПДВ) на стаціонарі в концертних організаціях та циркових підприємствах (грн.)	115,5	115,5	170,9	0,0	55,4
Комерційна місткість глядачевої зали концертних організацій та циркових підприємств всього, в тому числі: (од.)	13 714,0	13 714,0	13 714,0	0,0	0,0
місткість глядачевої зали циркових підприємств (од.)	12 467,0	12 467,0	12 467,0	0,0	0,0
місткість глядачевої зали концертних організацій (од.)	1 247,0	1 247,0	1 247,0	0,0	0,0
Обсяг доходів художніх колективів, концертних організацій, фінансова підтримка яких не повинна перевищувати 97% обсягу валового доходу (тис.грн.)	14 330,0	14 330,0	6 993,1	0,0	-7 336,9
Обсяг доходів концертних організацій, фінансова підтримка яких не повинна перевищувати 91% обсягу валового доходу (тис.грн.)	5 845,0	5 845,0	3 936,6	0,0	-1 908,4
Обсяг доходів дирекції художніх колективів та концертних організацій, фінансова підтримка якої не повинна перевищувати 89% обсягу валового	2 400,0	2 400,0	2 212,4	0,0	-187,6

доходу (тис.грн.)					
Обсяг доходів концертних організацій, фінансова підтримка яких не повинна перевищувати 87% обсягу валового доходу (тис.грн.)	17 700,0	17 700,0	9 687,9	0,0	-8 012,1
Обсяг доходів циркових підприємств, фінансова підтримка яких не повинна перевищувати 70% обсягу валового доходу (тис.грн.)	19 900,0	20 500,0	7 513,7	600,0	-12 986,3
Обсяг доходів циркових підприємств, фінансова підтримка яких не повинна перевищувати 55% обсягу валового доходу (тис.грн.)	131 549,0	131 549,0	53 391,2	0,0	-78 157,8
Обсяг валового доходу художніх колективів та концертних організацій, фінансова підтримка яких не повинна перевищувати 97% обсягу валового доходу (тис.грн.)	393 961,6	400 534,8	392 685,0	6 573,2	-7 849,8
Обсяг валового доходу концертних організацій, фінансова підтримка яких не повинна перевищувати 91% обсягу валового доходу (тис.грн.)	63 408,6	64 532,7	62 624,3	1 124,1	-1 908,4
Обсяг валового доходу дирекції художніх колективів та концертних організацій, фінансова підтримка якої не повинна перевищувати 89% обсягу валового доходу (тис.грн.)	8 250,0	8 517,0	8 179,4	267,0	-337,6
Обсяг валового доходу концертних організацій, фінансова підтримка яких не повинна перевищувати 87% обсягу валового доходу (тис.грн.)	129 617,8	131 794,3	123 782,2	2 176,5	-8 012,1
Обсяг валового доходу циркових підприємств, фінансова підтримка яких не повинна перевищувати 70% обсягу валового доходу (тис.грн.)	65 700,0	67 756,6	52 665,3	2 056,6	-15 091,3
Обсяг валового доходу циркових підприємств, фінансова підтримка яких не повинна перевищувати 55% обсягу валового доходу (тис.грн.)	236 919,0	239 034,6	160 056,8	2 115,6	-78 977,8
Середні витрати на один концерт, виставу в художніх колективах, концертних організаціях та циркових підприємствах (тис.грн.)	141,8	144,5	358,0	2,7	213,5
Питома вага фінансової підтримки у валовому доході художніх колективів та концертних організацій, обсяг якої не повинен перевищувати 97% (відс.)	96,4	96,4	98,2	0,0	1,8
Питома вага фінансової підтримки у валовому доході дирекції художніх колективів та концертних організацій, обсяг якої не повинен перевищувати 89% (відс.)	70,9	71,8	73,0	0,9	1,2
Питома вага фінансової підтримки у валовому доході концертних організацій, обсяг якої не повинен перевищувати 87% (відс.)	86,3	86,6	92,2	0,3	5,6
Питома вага фінансової підтримки у валовому доході циркових підприємств, обсяг якої не повинен перевищувати 70% (відс.)	69,7	69,7	85,7	0,0	16,0
Питома вага фінансової підтримки у валовому доході циркових підприємств, обсяг якої не повинен перевищувати 55% (відс.)	44,5	45,0	66,6	0,5	21,6
Питома вага фінансової підтримки у валовому доході концертних організацій, обсяг якої не повинен перевищувати 91% (відс.)	90,8	90,9	93,7	0,1	2,8
Середня завантаженість глядачевої зали в концертних організаціях та циркових підприємствах (відс.)	51,3	51,3	39,5	0,0	-11,8
Середня завантаженість глядачевої зали в концертних організаціях (відс.)	50,0	50,0	32,5	0,0	-17,5
Середня завантаженість глядачевої зали в циркових підприємствах (відс.)	51,7	51,7	41,5	0,0	-10,2
Пояснення щодо досягнення запланованих результатів					

Відхилення між проведеними видатками та затвердженими у паспорті бюджетної програми 3801120 у сумі 512,9 тис.грн. виникло у зв'язку із надзвичайною ситуацією, спричиненою поширенням коронавірусу SARS-CoV-2. Недофінансування видатків у сумі 310,0 тис.грн. обумовлено економією бюджетних коштів на виплату заробітної плати з нарахуваннями у зв'язку великою кількістю лікарняних, частково-дистанційною роботою працівників адміністративного складу, фахівців та технічних служб в гнучкому режимі, а також відпустками за власний рахунок. Разом з тим, недофінансування у сумі 45,0 тис.грн. національним мистецьким колективам пов'язано із зменшенням вартості теплопостачання та електропостачання з січня 2020 року в порівнянні із запланованими показниками.

Сума невикористаних відкритих асигнувань на рахунках в казначействах на кінець року становила 157,9 тис.грн. Невикористані асигнування виникли за рахунок економії відшкодувань на теплопостачання і електроенергію через теплу зиму та обмежувальні карантинні заходи. Крім того, відсутність виставлених рахунків на оплату комунальних послуг теж призвела до повернення коштів в дохід державного бюджету.

У зв'язку із запровадженням обмежувальних карантинних заходів, пов'язаних з епідеміологічною ситуацією, ремонтно-будівельні роботи в нежитлових приміщеннях, які обліковуються на балансі ДП "Дирекція будинку державних художніх колективів" та розташовані у будівлі, що знаходиться за адресою : м.Київ вул. Б. Грінченка 1, на певний час були призупинені та комунальні послуги протягом цього часу фактично не споживалися. Тому, виникла економія бюджетних коштів на комунальні послуги ДП "Дирекція будинку державних художніх колективів" у сумі 150,0 тис.грн.

Недофінансування видатків у сумі 1 970,0 тис.грн. обумовлено економією бюджетних коштів на виплату заробітної плати з нарахуваннями у зв'язку великою кількістю лікарняних, відпустками за власний рахунок та вимушеним простоем циркових колективів. Разом з цим, ДП "Дирекція пересувних циркових колективів України" було недофінансовано 83,0 тис.грн. (надбавка за роз'їзний характер робіт) у зв'язку з вимушеним простоем циркових колективів, які працюють по сценам та колективів церков - шапіто. Сума невикористаних відкритих асигнувань на рахунках в казначействах на кінець року становила 52,0 тис.грн. Це пов'язано з тим, що частина циркових колективів знаходилась на вимушеному простої, що призвело до економії коштів на виплату надбавки за роз'їзний характер робіт працівникам Дирекції.

Недофінансування видатків у сумі 820, тис.грн. обумовлено економією бюджетних коштів на виплату заробітної плати з нарахуваннями у зв'язку великою кількістю лікарняних, відпустками за власний рахунок та наявністю вакантних посад у ДП "Львівський державний цирк".

Відповідно до постанов Кабінету Міністрів України від 11 березня 2020 року № 211 "Про запобігання поширенню на території України гострої респіраторної хвороби COVID-19, спричиненої коронавірусом SARS-CoV-2", від 09 грудня 2020 р. № 1236 "Про встановлення карантину та запровадження обмежувальних протиепідемічних заходів з метою запобігання поширенню на території України гострої респіраторної хвороби COVID-19, спричиненої коронавірусом SARS-CoV-2" національні художні колективи, концертні організації, національні і державні циркові підприємства відмінили та перенесли на пізніші терміни концерти та вистави, а також внесли зміни в умови роботи персоналу (дистанційна форма, самопідготовка, позмінна робота, простій), що унеможливило повноцінний творчо-виробничий процес.

У зв'язку з введенням обмежувальних заходів через епідемію та впровадженням на території України карантину з 12 березня до 31 грудня 2020 року значно зменшився показник "кількість концертів та вистав" в національних художніх колективах, концертних організаціях, національних і державних циркових підприємствах.

У зв'язку з встановленням карантину та запровадженням обмежувальних заходів, припинення публічного показу концертів та вистав призвело до невиконання показника "кількість глядачів, які відвідали концерти та вистави" в концертних організаціях та циркових підприємствах.

Оскільки, основна робота закладів культури практично потребує приймання відвідувачів та не може бути переведена у дистанційний формат, спостерігалось стрімке падіння обсягу доходів.

Тому, у зв'язку з запровадженням посиленних протиепідемічних заходів, відміна показу концертів та вистав призвела до значного зменшення обсягу власних доходів художніх колективів, концертних організацій та циркових підприємств, в першу чергу, до зменшення обсягу доходів від продажу квитків на стаціонарі.

Середня ціна квитка перевищує планову, оскільки глядачі віддавали перевагу дорожчим квиткам. Разом з тим, у зв'язку з показом високопрофесійних вистав, концертних і циркових програм багатьма закладами збільшена ціна одного відвідування. Крім того, у зв'язку з обмежувальними заходами, що виникли під час карантину та зменшенням доходів від основної діяльності, необхідність розрахунків з постачальниками послуг, виникла потреба збільшити вартість концертів та вистав, що й призвело до збільшення вартості квитків.

У зв'язку з запровадженням посиленних протиепідемічних заходів, відміна показу концертів та вистав призвела до значного зменшення обсягу власних доходів художніх колективів, концертних організацій та циркових підприємств.

У зв'язку з запровадженням посиленних протиепідемічних заходів, суттєва втрата доходів мистецькими колективами внаслідок відміни показу концертів та вистав призвела до значного зменшення обсягу валового доходу національних художніх колективів і концертних організацій, циркових підприємств.

## 7.2. Результативні показники у порівнянні із результативними показниками попереднього року

Напрями використання бюджетних коштів / результативні показники	2019 рік (факт за рік, що передувє звітному)			2020 рік (факт за звітний рік)			Відхилення (+/-)		
	Всього	Загальний фонд	Спеціальний фонд	Всього	Загальний фонд	Спеціальний фонд	Всього	Загальний фонд	Спеціальний фонд
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
<b>Фінансова підтримка для забезпечення статутної діяльності національних художніх колективів, концертних організацій та їх дирекції, національних і державних циркових організацій</b>									
Кількість циркових підприємств (од.)	9,0	9,0		9,0	9,0		0,0	0,0	
Всього ставок штатних одиниць у циркових підприємствах на 01.01.2020 (од.)	2 005,5	2 005,5		2 005,5	2 005,5		0,0	0,0	
Всього ставок штатних одиниць у циркових підприємствах на 01.01.2021 (од.)	2 005,5	2 005,5		2 005,5	2 005,5		0,0	0,0	
Кількість художніх колективів, концертних організацій та їх дирекції (од.)	13,0	13,0		13,0	13,0		0,0	0,0	
Всього ставок штатних одиниць у художніх колективах, концертних організаціях та їх дирекції на 01.01.2021 (од.)	1 704,0	1 704,0		1 704,0	1 704,0		0,0	0,0	
Всього ставок штатних одиниць у художніх колективах, концертних організаціях та їх дирекції на 01.01.2020 (од.)	1 704,0	1 704,0		1 704,0	1 704,0		0,0	0,0	
Середньорічне число штатних одиниць всього, в тому числі: (од.)	3 709,5	3 709,5		3 709,5	3 709,5		0,0	0,0	
керівних працівників (од.)	321,0	321,0		325,0	325,0		4,0	4,0	
художнього персоналу (од.)	173,0	173,0		172,0	172,0		-1,0	-1,0	
артистичного персоналу (од.)	1 948,0	1 948,0		1 942,0	1 942,0		-6,0	-6,0	
спеціалістів (од.)	377,5	377,5		399,5	399,5		22,0	22,0	
технічних службовців, робітників (од.)	890,0	890,0		871,0	871,0		-19,0	-19,0	

Фінансова підтримка художніх колективів і концертних організацій, обсяг якої не повинен перевищувати 97% обсягу валового доходу (тис.грн.)	339 368,3	339 368,3		385 691,9	385 691,9		46 323,6	46 323,6
Фінансова підтримка концертних організацій, обсяг якої не повинен перевищувати 91% обсягу валового доходу (тис.грн.)	53 054,0	53 054,0		58 687,7	58 687,7		5 633,7	5 633,7
Фінансова підтримка дирекції художніх колективів і концертних організацій, обсяг якої не повинен перевищувати 89% обсягу валового доходу (тис.грн.)	5 390,0	5 390,0		5 967,0	5 967,0		577,0	577,0
Фінансова підтримка концертних організацій, обсяг якої не повинен перевищувати 87% обсягу валового доходу (тис.грн.)	103 150,0	103 150,0		114 094,3	114 094,3		10 944,3	10 944,3
Фінансова підтримка циркових підприємств, обсяг якої не повинен перевищувати 70% обсягу валового доходу (тис.грн.)	43 550,0	43 550,0		45 151,6	45 151,6		1 601,6	1 601,6
Фінансова підтримка циркових підприємств, обсяг якої не повинен перевищувати 55% обсягу валового доходу (тис.грн.)	98 175,0	98 175,0		106 665,6	106 665,6		8 490,6	8 490,6
Кількість концертів та вистав в художніх колективах, концертних організаціях та циркових підприємствах, в тому числі: (од.)	4 715,0	4 715,0		2 001,0	2 001,0		-2 714,0	-2 714,0
кількість концертів в художніх колективах та концертних організаціях (од.)	2 571,0	2 571,0		1 295,0	1 295,0		-1 276,0	-1 276,0
кількість вистав в циркових підприємствах (од.)	2 144,0	2 144,0		706,0	706,0		-1 438,0	-1 438,0
Кількість глядачів, які відвідали концерти та вистави в концертних організаціях та циркових підприємствах, в тому числі: (тис.од.)	1 070,8	1 070,8		393,3	393,3		-677,5	-677,5
кількість глядачів, які відвідали концерти в концертних організаціях (тис.од.)	270,8	270,8		117,0	117,0		-153,8	-153,8
кількість глядачів, які відвідали вистави в циркових підприємствах (тис.од.)	800,0	800,0		276,3	276,3		-523,7	-523,7



Кількість глядачів, які відвідали концерти та вистави на стаціонарі в концертних організаціях та циркових підприємствах (тис.од.)	832,5	832,5	321,2	321,2	-511,3	-511,3
Обсяг доходів художніх колективів, концертних організацій та їх дирекції, циркових підприємств всього, в тому числі: (тис.грн.)	198 262,5	198 262,5	83 734,9	83 734,9	-114 527,6	-114 527,6
від продажу квитків на стаціонарі концертних організацій та циркових підприємств, з них: (тис.грн.)	137 144,8	137 144,8	54 877,9	54 877,9	-82 266,9	-82 266,9
на стаціонарі циркових підприємств (тис.грн.)	113 090,0	113 090,0	43 752,3	43 752,3	-69 337,7	-69 337,7
на стаціонарі концертних організацій (тис.грн.)	24 054,8	24 054,8	11 125,6	11 125,6	-12 929,2	-12 929,2
Обсяг валового доходу художніх колективів, концертних організацій та їх дирекції, циркових підприємств всього (тис.грн.)	840 949,8	840 949,8	799 993,0	799 993,0	-40 956,8	-40 956,8
Середня ціна квитка( з урахуванням ПДВ) на стаціонарі в концертних організаціях та циркових підприємствах (грн.)	164,7	164,7	170,9	170,9	6,2	6,2
Комерційна місткість глядачевої зали концертних організацій та циркових підприємств всього, в тому числі: (од.)	13 714,0	13 714,0	13 714,0	13 714,0	0,0	0,0
місткість глядачевої зали циркових підприємств (од.)	12 467,0	12 467,0	12 467,0	12 467,0	0,0	0,0
місткість глядачевої зали концертних організацій (од.)	1 247,0	1 247,0	1 247,0	1 247,0	0,0	0,0
Обсяг доходів художніх колективів, концертних організацій, фінансова підтримка яких не повинна перевищувати 97% обсягу валового доходу (тис.грн.)	15 164,0	15 164,0	6 993,1	6 993,1	-8 170,9	-8 170,9
Обсяг доходів концертних організацій, фінансова підтримка яких не повинна перевищувати 91% обсягу валового доходу (тис.грн.)	5 732,4	5 732,4	3 936,6	3 936,6	-1 795,8	-1 795,8
Обсяг доходів дирекції художніх колективів та концертних організацій, фінансова підтримка якої не повинна перевищувати 89% обсягу валового доходу (тис.грн.)	3 208,1	3 208,1	2 212,4	2 212,4	-995,7	-995,7

Обсяг доходів концертних організацій, фінансова підтримка яких не повинна перевищувати 87% обсягу валового доходу (тис.грн.)	21 396,7	21 396,7	9 687,9	9 687,9	-11 708,8	-11 708,8
Обсяг доходів циркових підприємств, фінансова підтримка яких не повинна перевищувати 70% обсягу валового доходу (тис.грн.)	21 373,5	21 373,5	7 513,7	7 513,7	-13 859,8	-13 859,8
Обсяг доходів циркових підприємств, фінансова підтримка яких не повинна перевищувати 55% обсягу валового доходу (тис.грн.)	131 387,8	131 387,8	53 391,2	53 391,2	-77 996,6	-77 996,6
Обсяг валового доходу художніх колективів та концертних організацій, фінансова підтримка яких не повинна перевищувати 97% обсягу валового доходу (тис.грн.)	354 532,3	354 532,3	392 685,0	392 685,0	38 152,7	38 152,7
Обсяг валового доходу концертних організацій, фінансова підтримка яких не повинна перевищувати 91% обсягу валового доходу (тис.грн.)	58 786,4	58 786,4	62 624,3	62 624,3	3 837,9	3 837,9
Обсяг валового доходу концертних організацій, фінансова підтримка яких не повинна перевищувати 87% обсягу валового доходу (тис.грн.)	124 546,7	124 546,7	123 782,2	123 782,2	-764,5	-764,5
Обсяг валового доходу циркових підприємств, фінансова підтримка яких не повинна перевищувати 70% обсягу валового доходу (тис.грн.)	64 923,5	64 923,5	52 665,3	52 665,3	-12 258,2	-12 258,2
Обсяг валового доходу циркових підприємств, фінансова підтримка яких не повинна перевищувати 55% обсягу валового доходу (тис.грн.)	229 562,8	229 562,8	160 056,8	160 056,8	-69 506,0	-69 506,0
Обсяг валового доходу дирекції художніх колективів та концертних організацій, фінансова підтримка якої не повинна перевищувати 89% обсягу валового доходу (тис.грн.)	8 598,1	8 598,1	8 179,4	8 179,4	-418,7	-418,7
Питома вага фінансової підтримки у валовому доході художніх колективів та концертних організацій, обсяг якої не повинен перевищувати 97% (відс.)	95,7	95,7	98,2	98,2	2,5	2,5

Питома вага фінансової підтримки у валовому доході концертних організацій, обсяг якої не повинен перевищувати 91% (відс.)	90,2	90,2	93,7	93,7	3,5	3,5
Питома вага фінансової підтримки у валовому доході дирекції художніх колективів та концертних організацій, обсяг якої не повинен перевищувати 89% (відс.)	62,7	62,7	73,0	73,0	10,3	10,3
Питома вага фінансової підтримки у валовому доході концертних організацій, обсяг якої не повинен перевищувати 87% (відс.)	82,8	82,8	92,2	92,2	9,4	9,4
Питома вага фінансової підтримки у валовому доході циркових підприємств, обсяг якої не повинен перевищувати 70% (відс.)	67,1	67,1	85,7	85,7	18,6	18,6
Питома вага фінансової підтримки у валовому доході циркових підприємств, обсяг якої не повинен перевищувати 55% (відс.)	42,8	42,8	66,6	66,6	23,8	23,8
Середні витрати на один концерт, виставу в художніх колективах, концертних організаціях та циркових підприємствах (тис.грн.)	136,3	136,3	358,0	358,0	221,7	221,7
Середня завантаженість глядачевої зали в концертних організаціях та циркових підприємствах (відс.)	48,4	48,4	39,5	39,5	-8,9	-8,9
Середня завантаженість глядачевої зали в концертних організаціях (відс.)	42,3	42,3	32,5	32,5	-9,8	-9,8
Середня завантаженість глядачевої зали в циркових підприємствах (відс.)	50,1	50,1	41,5	41,5	-8,6	-8,6
Пояснення щодо динаміки результативних показників						

Відхилення між затвердженими та фактичними показниками штатної чисельності керівних працівників, артистичного персоналу, спеціалістів та технічних службовців пояснюються тим, що протягом року були внесені зміни до структури та штатних розписів циркових підприємств що призвело до відповідних змін у розрізі посад.

Створення нових робочих місць за рахунок зменшення кількості наявних вакантних посад інших категорій штатного персоналу надасть можливість залучити нових творчих працівників, що в свою чергу вплине на порядок оподаткування та сплату податків до Державного бюджету.

Відповідно до Закону України "Про основні засади (стратегію) державної екологічної політики України до 2030 року" одним із основних завдань є - протидія незаконному обігу та торгівлі об'єктами дикої фауни і флори, у тому числі введення заборони використання диких тварин у цирках, а також у будь-якій іншій комерційній діяльності публічного характеру, крім стаціонарних зоопарків. У зв'язку з тим, цирковими підприємствами буде проводитись робота по поступовому зменшенню кількості циркових номерів у жанрі дресури з відповідним зменшенням вакантних одиниць робітників з догляду за тваринами та, у подальшому, з відповідним введенням додаткових одиниць артистичного персоналу інших жанрів.

В 2019 році план по доходах перевиконаний на суму 4842,5 тис.грн. за рахунок збільшення кількості новорічних вистав та різдвяних концертів, проведення культурно-мистецьких заходів на стаціонарі за укладеними договорами в Національній філармонії України, а також концертів та вистав проведених національними колективами під час гастролей. План по доходах перевиконаний за рахунок проведення ефективної роботи по рекламі та підбору репертуару концертних програм, успішному прокату циркових програм(номерів).

Невиконання показника по кількості циркових вистав у сумі 543 од. виникло через скорочення числа відвідувань циркових вистав у зв'язку з економічною ситуацією. Разом з тим, погодні умови взимку та несприятлива епідеміологічна ситуація в країні спричинили відміну декількох вистав та погіршення відвідування цирків глядачами.

План по концертах національними колективами перевиконаний на 294 од. за рахунок збільшення кількості концертів, проведення ефективної роботи по рекламі та підбору репертуару концертних програм. Під час гастролей було проведено 504 концерту, в т.ч. 98 концертів за кордоном. Це також дало змогу перевиконати плановий показник по кількості концертів.

Невиконання показника по кількості глядачів у сумі 442,7 тис.чол. виникло через скорочення числа відвідувань концертів та циркових вистав у зв'язку з економічною ситуацією. Крім того, зимові епідемія грипу та застуди серед населення та несприятливі погодні умови в літній період спричинили відміну декількох вистав та погіршення відвідування цирків глядачами.

Разом з тим, невиконання показника по кількості глядачів також виникло у зв'язку з невиконанням плану по кількості глядачів ДП "Національний будинок органної та камерної музики України". Костел Святого Миколая є діючою культурною спорудою, в якій відбуваються щоденні ранкові і вечірні богослужіння римсько-католицької парафії, а також в недільні та святкові релігійні дні колектив не проводить концертну діяльність.

В 2019 році середня ціна квитка перевищує планову на 45,2 грн., оскільки глядачі віддавали перевагу дорожчим квиткам. Разом з тим, у зв'язку з показом високопрофесійних вистав, концертних і циркових програм багатьма закладами збільшена ціна одного відвідування.

Спад глядацького попиту та зменшення числа відвідувань глядачів призвели до зменшення показника загрузки зали в концертних організаціях та циркових підприємствах.

Відповідно до постанов Кабінету Міністрів України від 11 березня 2020 року № 211 "Про запобігання поширенню на території України гострої респіраторної хвороби COVID-19, спричиненої коронавірусом SARS-CoV-2", від 09 грудня 2020 р. № 1236 "Про встановлення карантину та запровадження обмежувальних протиепідемічних заходів з метою запобігання поширенню на території України гострої респіраторної хвороби COVID-19, спричиненої коронавірусом SARS-CoV-2" та статті 29 Закону України "Про захист населення від інфекційних хвороб" з метою запобігання поширенню на території України гострої респіраторної хвороби COVID-19, спричиненої коронавірусом SARS-CoV-2 в 2020 році національні художні колективи, концертні організації, національні і державні циркові підприємства відмінили та перенесли на пізніші терміни концерти та вистави, а також внесли зміни в умови роботи персоналу (дистанційна форма, самопідготовка, позмінна робота, простій), що унеможливило повноцінний творчо-виробничий процес.

В 2020 році на фінансову підтримку для забезпечення статутної діяльності національних художніх колективів, концертних організацій та їх дирекції, національних і державних циркових організацій спрямовано 716 258,1 тис.грн.

В 2020 році вказаними організаціями та підприємствами одержано доходів у сумі 83 734,9 тис.грн., в тому числі від продажу квитків на стаціонарі - 54 877,9 тис.грн.

В 2020 році було проведено 2001,0 концертів та вистав, які відвідало понад 393,3 тис. глядачів. Під час гастролей проведено 197,0 концертів, в т.ч. 84,0 концерти за кордоном.

Зважаючи на те, що основна робота закладів культури практично потребує приймання відвідувачів та не може бути переведена у дистанційний формат, спостерігалось стрімке падіння доходів.

Масштаб обмежувальних заходів та карантин на території України призвели до зменшення обсягу доходів у порівнянні з попередніми роками. Це стосується як виручки

від реалізації квитків на циркові вистави, так і проведення концертів, культурно-мистецьких заходів, гастролей. Зменшення показників стосується і кількості вистав та концертів, кількості глядачів, завантаженості глядачевої зали в концертних організаціях та циркових підприємствах.

В 2020 році суттєва втрата доходів призвела до значного зменшення обсягу валового доходу закладів культури, у результаті чого виник брак фінансових ресурсів для виплати зобов'язань, у тому числі із заробітної плати, оплати комунальних послуг та енергоносіїв, інших поточних платежів.

Зменшення показника "Середня завантаженість глядачевої зали" пояснюється дотриманням вимог карантинних обмежень, за якими наповненість залів не перевищує 50 % місць у кожному окремому залі.

Тобто, спад глядацького попиту та зменшення числа відвідувань глядачів призвели до зменшення показника завантаженості глядачевої зали в концертних організаціях та циркових підприємствах.

Пояснення щодо змін у структурі напрямів використання бюджетних коштів:

## 8. Інформація про результати контрольних заходів, проведених органами, уповноваженими на здійснення контролю за дотриманням бюджетного законодавства

N з/п	Найменування контрольного заходу	Пропозиції за результатами контрольного заходу	Стан врахування пропозицій за результатами контрольного заходу
1	2	3	4
1	<p>Щодо вжитих заходів за результатами аудита Рахункової палати щодо ефективності використання коштів державного бюджету, виділених Міністерству на фінансову підтримку національних художніх колективів, концертних організацій та державних циркових організацій.</p>	<p>Посилити контроль за затвердженням Міністерством основних виробничих показників діяльності національних художніх колективів, концертних організацій, національних та державних циркових підприємств на рівні, не нижчому за їх фактичне виконання у попередньому році.</p> <p>Переглянути порядок використання коштів, передбачених у державному бюджеті Міністерству культури за деякими програмами, затвердженого постановою Кабінету Міністрів України від 09.03.2011 № 247, з метою удосконалення наявного механізму надання фінансової підтримки.</p>	<p>Механізм використання коштів, передбачених у державному бюджеті Міністерству за програмою "Фінансова підтримка національних художніх колективів, концертних організацій та їх дирекції, національних і державних циркових організацій" визначений Порядком використання коштів, передбачених у державному бюджеті Міністерству культури та інформаційної політики за деякими програмами, затвердженим постановою Кабінету Міністрів України від 09.03.2011 № 247.</p> <p>Вищезазначеним Порядком обмежується максимальний відсоток обсягу фінансової підтримки, що надається на покриття витрат, не забезпечених власними доходами.</p> <p>В залежності від бюджетного фінансування в зазначений Порядок вносяться зміни щодо коригування нормативів матеріального і фінансового забезпечення національних художніх колективів та концертних організацій, національних і державних циркових організацій.</p> <p>З метою удосконалення механізму використання коштів державного бюджету, Міністерством неодноразово вносились зміни до Порядку використання коштів, передбачених у державному бюджеті Міністерству культури та</p>

інформаційної політики за деякими програмами, затвердженого постановою Кабінету Міністрів України від 09.03.2011 № 247 у частині зменшення відсотку обсягу фінансової підтримки, що надається для покриття поточних витрат, не забезпечених власними доходами (постанови Кабінету Міністрів України від 18.04.2012 № 387, від 20.03.2013 № 165, від 14.05.2015 № 290, від 09.11.2016 № 793).

Зміни у вищезазначену постанову сприятимуть наближенню фактичного стану фінансування із нормами, визначеними законодавством. Крім того, зменшення відсотків дає можливість використовувати бюджетні кошти на фінансову підтримку концертних і циркових підприємств та організацій за цільовим призначенням.

Зменшення відсотку обсягу фінансової підтримки, що надається для покриття поточних витрат, не забезпечених власними доходами дозволяє збільшити доходи підприємств та організацій та надає можливість зменшити залежність фінансово-господарської діяльності вказаних підприємств від фінансування з державного бюджету.

Наказом Мінкультури від 29.07.2013 № 698 були затверджені Методичні рекомендації для розрахунку показника обсягу доходів, передбаченого паспортами бюджетних програм 1801110, 1801120. Методичні рекомендації використовуються підприємствами, установами, організаціями, які віднесені до сфери управління Міністерства культури України, для визначення питомої ваги обсягу доходів в загальному обсязі валового доходу підприємств (установ, організацій).

Застосування Методичних рекомендацій призвело до тенденції зростання доходів підприємств і організацій та забезпечення ефективного використання бюджетних коштів для здійснення першочергових витрат, пов'язаних з їх розвитком та функціонуванням.

## 9. Узагальнений висновок про ефективність бюджетної програми:

З метою врегулювання питання щодо надання обсягу фінансової підтримки для покриття поточних витрат, не забезпечених власними доходами національним театрам, національним художнім колективам, концертним організаціям, національним і державним цирковим підприємствам в повному обсязі до кінця 2020 року було внесено зміну до Порядку використання коштів, передбачених у державному бюджеті Міністерству культури та інформаційної політики за деякими програмами, затвердженого

постановою Кабінету Міністрів України від 09 березня 2011 р. №247 (постанова Кабінету Міністрів України від 23 грудня 2020 р. № 1297).

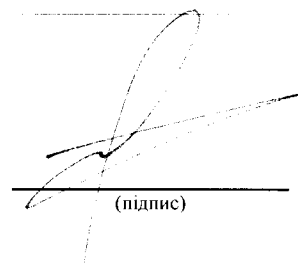
Прийняття вказаної постанови дозволило Міністерству культури та інформаційної політики спрямувати кошти державного бюджету на фінансову підтримку національних художніх колективів, концертних організацій, національних і державних циркових підприємств в незалежності від відсотків фактичного обсягу валового доходу, одержаного за підсумками 2020 року

Бюджетна програма у 2020 році є виконаною відповідно до діючих нормативно-правових актів. Фінансова підтримка з державного бюджету національних художніх колективів, концертних організацій, національних і державних циркових підприємств надала можливість закладам культури та мистецтва в умовах карантину зберегти та відновити свою господарську діяльність та фінансову спроможність, що, в свою чергу, дозволило людям продовжити споживати доступні культурні послуги.

#### 10. Заходи із підвищення ефективності бюджетної програми

№ з/п	Напрямок підвищення ефективності бюджетної програми	Захід
1	2	3
1	Оновлення переліку платних послуг, які можуть надаватися державними та комунальними закладами культури	Розробка МКІП та внесення на розгляд Кабінету Міністрів України проекту постанови щодо внесення змін до переліку платних послуг, які можуть надаватися державними та комунальними закладами культури
2	Проведення комунікаційних заходів щодо можливості залучення додаткових джерел фінансування, не заборонених законодавством, посилення здійснення заходів з реалізації маркетингової стратегії продажу, просування та промоції національного культурного продукту тощо.	Проведення нарад, семінарів, засідань за круглим столом, підготовка інформаційно-роз'яснювальні листів підприємствам, установам, організаціям, що відносяться до сфери управління МКІП

Державний секретар



(підпис)

Ярема ДУЛЬ

(ім'я та прізвище)