

## Звіт про виконання паспорта бюджетної програми на 2020 рік

1. 380 Міністерство культури та інформаційної політики України  
(КПКВК ДБ) (найменування головного розпорядника)
2. 3801000 Апарат Міністерства культури та інформаційної політики України  
(КПКВК ДБ) (найменування відповідального виконавця)
3. 3801110 0821 Фінансова підтримка національних театрів  
(КПКВК ДБ) (КФКВК) (найменування бюджетної програми)

4. Цілі державної політики, на досягнення яких спрямовано реалізацію бюджетної програми

№ з/п	Ціль державної політики
1	Люди мають вибір і можливість споживати доступні культурні послуги

5. Мета бюджетної програми

Забезпечення естетичних потреб населення

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	1.Збереження мережі національних театрів.

7. Видатки (надані кредити з бюджету) та напрями використання бюджетних коштів за бюджетною програмою

тис. гривень

№ з/п	Напрями використання бюджетних коштів*	Затверджено у паспорті бюджетної програми			Касові видатки (надані кредити з бюджету)			Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
	<b>Усього</b>	<b>1 289 932,6</b>		<b>1 289 932,6</b>	<b>1 276 387,1</b>		<b>1 276 387,1</b>	<b>-13 545,5</b>		<b>-13 545,5</b>

- 1 Фінансова підтримка Національного академічного театру опери та балету України ім.Т.Г.Шевченка,Національного академічного драматичного театру ім.Івана Франка,Національного академічного театру російської драми ім.Лесі Українки,Національного академічного українського драматичного театру ім.Марії Заньковецької, Львівського національного академічного театру опери та балету ім.Соломії Крушельницької, Одеського національного академічного театру опери та балету, Харківського національного академічного театру опери та балету ім.М.В.Лисенка

Пояснення щодо причин відхилення обсягів касових видатків (наданих кредитів з бюджету) за напрямом використання бюджетних коштів від обсягів, затверджених у паспорті бюджетної програми

Відхилення між проведеними видатками та затвердженими у паспорті бюджетної програми 3801110 у сумі 13545,5 тис.грн. виникло у зв'язі з надзвичайною ситуацією, спричиненою поширенням коронавірусу SARS-CoV-2.

Недофінансування видатків у сумі 13 478,7 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. Сума невикористаних відкритих асигнувань на рахунках в казначействах на кінець року становила 66,8 тис.гривень. Невикористані асигнування виникли за рахунок економії витрат на оплату комунальних послуг через теплу зиму та обмежувальні карантинні заходи. Разом з тим, залишок коштів, передбачених на оплату послуг з теплопостачання пояснюється зменшенням тарифів на зазначену послугу у порівнянні з попереднім опалювальним сезоном на початок року.

8. Видатки (надані кредити з бюджету) на реалізацію державних цільових програм, які виконуються в межах бюджетної програми

тис. гривень

Код державної цільової програми	Назва державної цільової програми	Затверджено у паспорті бюджетної програми			Касові видатки (надані кредити з бюджету)			Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11

9. Результативні показники бюджетної програми та аналіз їх виконання

№ з/п	Показники	Одиниця виміру	Джерело інформації	Затверджено у паспорті бюджетної програми			Фактичні результативні показники, досягнуті за рахунок касових видатків (наданих кредитів з бюджету)			Відхилення		
				загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13

**1 затрат**

1	Кількість театрів	од.	внутрішньогосподарський облік	7		7	7		7			
2	Всього ставок штатних одиниць на 01.01.2020	од.	штатний розпис	4593,5		4593,5	4593,5		4593,5			
3	Всього ставок штатних одиниць на 01.01.2021	од.	штатний розпис	4593,5		4593,5	4593,5		4593,5			
4	Середньорічне число штатних одиниць всього, в тому числі:	од.	внутрішньогосподарський облік	4593,5		4593,5	4593,5		4593,5			
5	керівних працівників	од.	внутрішньогосподарський облік	367,5		367,5	369		369	1,5		1,5
6	художнього персоналу	од.	внутрішньогосподарський облік	429,5		429,5	430,5		430,5	1		1
7	артистичного персоналу	од.	внутрішньогосподарський облік	1783,5		1783,5	1781,5		1781,5	-2		-2
8	спеціалістів	од.	внутрішньогосподарський облік	903,5		903,5	903		903	-0,5		-0,5
9	технічних службовців, робітників	од.	внутрішньогосподарський облік	1109,5		1109,5	1109,5		1109,5			

Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками

До пунктів 5-8. Відхилення між затвердженими та фактичними показниками штатної чисельності керівних працівників, художнього та артистичного персоналу, спеціалістів пояснюються тим, що у зв'язку з виробничою необхідністю протягом року внесені зміни до структури та штатних розписів національних театрів, що призвело до відповідних змін у розрізі посад.

**2 продукту**

1	Кількість вистав	од.	внутрішньогосподарський облік	2166		2166	1749		1749	-417		-417
---	------------------	-----	-------------------------------	------	--	------	------	--	------	------	--	------

2	Нові постановки	од.	внутрішньогосподарський облік	25	25	30	30	5	5
3	Кількість глядачів, які відвідали вистави	тис. од.	внутрішньогосподарський облік	989,1	989,1	601,1	601,1	-388	-388
4	Обсяг доходів всього, в тому числі :	тис. грн.	внутрішньогосподарський облік	218484,9	218484,9	125157,4	125157,4	-93327,5	-93327,5
5	від продажу квитків на стаціонарі	тис. грн.	внутрішньогосподарський облік	169893,6	169893,6	95801,2	95801,2	-74092,4	-74092,4
6	Обсяг валового доходу всього (без урахування капітальних видатків)	тис. грн.	внутрішньогосподарський облік	1508417,5	1508417,5	1401544,5	1401544,5	-106873	-106873
7	Комерційна місткість глядачевої зали	од.	внутрішньогосподарський облік	8042	8042	8042	8042		
8	Середня ціна квитка (з урахуванням ПДВ)	грн.	внутрішньогосподарський облік	171,8	171,8	186,3	186,3	14,5	14,5

#### Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками

До пункту 1. 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 театри відмінили та перенесли на пізніші терміни 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 вистав" в національних театрах. В 2020 році було проведено 1749 вистав, в тому числі 1657 вистав показано на стаціонарі. Під час гастролей проведено 92,0 вистави, в т.ч. 84,0 вистави за кордоном.

До пункту 2. Перевиконання показника "нові постановки" відбулось внаслідок випуску прем'єрних вистав та 3-х мистецьких проєктів. Разом з тим, перевиконання планового показника по кількості нових постановок пов'язано зі збільшенням періоду для проведення репетицій під час карантинних обмежень. План по нових виставах перевиконаний також за рахунок постановки непланових вистав, кошторисна вартість яких незначна, а також поставлено за рахунок підбору костюмів, за власні кошти та спонсорську допомогу.

До пункту 3. У зв'язку з встановленням карантину та запровадженням обмежувальних заходів, припинення публічного показу театральних вистав призвело до невиконання показника "кількість глядачів, які відвідали вистави". Вистави на стаціонарі відвідало 514,3 тис. глядачів. Крім того, на гастролях, до періоду введення обмежувальних заходів, театральні вистави відвідало 86,8 тис. глядачів, в тому числі за кордоном - 82,5 тис. глядачів.

До пункту 4-5. 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 театральних вистав призвела до значного зменшення обсягу власних доходів національних театрів, в першу чергу, до зменшення обсягу доходів від продажу квитків на стаціонарі.

До пункту 6. У зв'язку з запровадженням посиленних протиепідемічних заходів, суттєва втрата доходів мистецькими колективами внаслідок відміни показу вистав призвела до значного зменшення обсягу валового доходу національних театрів.

До пункту 8. Зростання показника "середня ціна квитка з урахування ПДВ" обумовлено збільшенням кількості вистав на стаціонарі за категоріями "комерційні вистави для широкого кола глядачів", "вистави підвищеного попиту для широкого кола глядачів", також у звітному періоді вийшли прем'єрні вистави та мистецькі проєкти, які користуються успіхом у глядачів. У загальному обсязі реалізації квитків зросла питома вага дорожчих квитків.

#### 3 ефективності

1	Середні витрати на одну виставу в національних театрах	тис. грн.	управлінський облік	595,5	729,8	134,3
---	--------------------------------------------------------	-----------	---------------------	-------	-------	-------

#### Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками

До пункту 1. Збільшення показника "середні витрати на одну виставу в національних театрах" пояснюється відміною показу вистав на стаціонарі у зв'язку із запровадженням карантинних заходів.

## 4 якості

1	Середня завантаженість глядачевої зали	відс.	управлінський облік	54,4	42,7	-11,7
2	Рівень фінансової підтримки у обсязі валового доходу	відс.	управлінський облік	85,5	91,1	5,6

Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками

До пункту 1. Зменшення показника "середня завантаженість глядачевої зали" пояснюється дотриманням вимог карантинних обмежень, за якими наповненість залів не перевищує 50 % місць у кожному окремому залі. Тобто, зменшення числа відвідувань глядачів призвело до зменшення показника завантаженості глядачевої зали в національних театрах. До пункту 2. Збільшення показника "рівень фінансової підтримки у обсязі валового доходу" обумовлено зменшенням обсягу власних доходів національних театрів внаслідок відміни показу вистав у зв'язку із запровадженням посиленних протиепідемічних заходів.

## Аналіз стану виконання результативних показників

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" національні театри відмінили та перенесли на пізніші терміни 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 театрів спрямовано 1 276 387,1 тис.грн.

В 2020 році національними театрами отримано доходів у сумі 125 157,4 тис.грн., в тому числі від продажу квитків на стаціонарі - 95 801,2 тис.грн.

В 2020 році було проведено 1749 вистав, які відвідало понад 601,1 тис. глядачів, в тому числі 1657 вистав на стаціонарі відвідало 514,3 тис. глядачів. Під час гастролей проведено 92 вистави, в т.ч. 84,0 вистави 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 національних театрів.

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 театральні вистави, так і проведення культурно-мистецьких заходів, гастролей. Зменшення показників стосується і кількості вистав, кількості глядачів, завантаженості глядачевої зали в національних театрах.

Разом з тим, перевиконання планових показників по кількості нових постановок пов'язано зі збільшенням періоду для проведення репетицій під час карантинних обмежень. План по нових виставах перевиконаний також за рахунок постановки непланових вистав, кошторисна вартість яких незначна, а також поставлено за рахунок підбору костюмів, за власні кошти та спонсорську допомогу.

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.

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 у 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 зазначеної постанови дозволило Міністерству культури та інформаційної політики України спрямувати кошти державного бюджету на фінансову підтримку національних театрів в незалежності від відсотків фактичного обсягу валового доходу, одержаного за підсумками 2020 року.

Пояснення щодо причин відхилення обсягів касових видатків (наданих кредитів з бюджету) від обсягів, затверджених у паспорті бюджетної програми

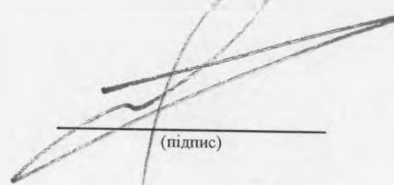
11. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

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

\* Зазначаються всі напрями використання бюджетних коштів, затверджені у паспорті бюджетної програми

Державний секретар

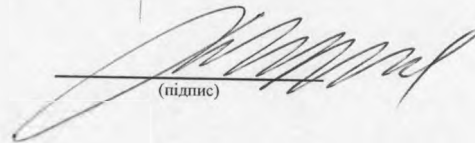
В.о. директора Департаменту економічного розвитку та фінансів



(підпис)

Ярема ДУЛЬ

(ім'я та прізвище)



(підпис)

Тетяна ФІЛІПЧЕНКО

(ім'я та прізвище)