

**Звіт**  
**про виконання паспорта бюджетної програми на 2021 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	Забезпечення доступності культурних послуг та консолідація українського суспільства

5. Мета бюджетної програми

Забезпечення естетичних потреб населення

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
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
	Усього	1 484 010,5		1 484 010,5	1 483 839,0		1 483 839,0	-171,5		-171,5

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	2	1484010,5	1484010,5	1483839,0	1483839,0	-171,5	-171,5
---	--	---	-----------	-----------	-----------	-----------	--------	--------

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

Сума невикористаних відкритих асигнувань на рахунках в казначействах на кінець 2021 року становила 171,5 тис.гривень. Невикористані асигнування виникли за рахунок економії витрат на оплату теплопостачання внаслідок реагування автоматичних приладів на зміну температури навколишнього середовища та відповідно до фактичних показників лічильників.

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			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
<i>1 затрат</i>												
1	Кількість театрів	од.	внутрішньогосподарський облік	7		7	7		7			
2	Всього ставок штатних одиниць на 01.01.2021	од.	штатний розпис	4593,5		4593,5	4593,5		4593,5			
3	Всього ставок штатних одиниць на 01.01.2022	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	370,5		370,5	3		3
6	художнього персоналу	од.	внутрішньогосподарський облік	430		430	431		431	1		1
7	артистичного персоналу	од.	внутрішньогосподарський облік	1785		1785	1782		1782	-3		-3
8	спеціалістів	од.	внутрішньогосподарський облік	902,5		902,5	901,5		901,5	-1		-1

9 технічних службовців, робітників од. внутрішньогосподарський облік 1108,5 1108,5 1108,5 1108,5

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.

Так, з метою більш якісного виконання завдань щодо інформування населення про театральні події, налагодження ефективної комунікації, застосування новітніх рекламно-маркетингових технологій для просування театального "продукту" в Одеському національному академічному театрі опери та балету створено інформаційно-рекламний відділ, що призвело до внесення відповідних змін до організаційної структури та штатного розпису Театру.

2 продукту									
1	Кількість вистав	од.	внутрішньогосподарський облік	2423	2423	2257	2257	-166	-166
2	Нові постановки	од.	внутрішньогосподарський облік	25	25	29	29	4	4
3	Кількість глядачів, які відвідали вистави	тис.од.	внутрішньогосподарський облік	1005,9	1005,9	759,9	759,9	-246	-246
4	Обсяг доходів всього, в тому числі :	тис.грн.	внутрішньогосподарський облік	244644	244644	203194,8	203194,8	-41449,2	-41449,2
5	від продажу квитків на стаціонарі	тис.грн.	внутрішньогосподарський облік	189208,7	189208,7	159367,9	159367,9	-29840,8	-29840,8
6	Обсяг валового доходу всього (без урахування капітальних видатків)	тис.грн.	внутрішньогосподарський облік	1728654,5	1728654,5	1687033,8	1687033,8	-41620,7	-41620,7
7	Комерційна місткість глядачевої зали	од.	внутрішньогосподарський облік	8042	8042	8042	8042		
8	Середня ціна квитка (з урахуванням ПДВ)	грн.	внутрішньогосподарський облік	188,1	188,1	237,3	237,3	49,2	49,2

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" 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 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 значно зменшився показник "кількість вистав" в національних театрах.

До пункту 2. Перевиконання показника "нові постановки" відбулось внаслідок випуску прем'єрних вистав. 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. Протягом року постійно тривали репетиції майбутніх прем'єр, працювали відповідні служби та цехи, дотримуючись всіх карантинних обмежень. До пункту 3. У зв'язку з встановленням карантину та запровадженням обмежувальних заходів, припинення публічного показу вистав призвело до невиконання показника "кількість глядачів, які відвідали вистави" в національних театрах.

Крім того, практично протягом 9 місяців 2021 року, діяло обмеження щодо приймання відвідувачів у закладах культури з наповненістю залів понад дві третини місць (розміщення здійснюється з дотриманням заповнення двох рядів відвідувачами і одним порожнім рядом) або понад 50 % місць (розміщення здійснюється з дотриманням шахового порядку, зокрема для груп із двох осіб) у кожному залі, що призвело теж до значного зменшення показника кількості відвідувачів. Постановою Кабінету Міністрів України від 16 червня 2021 р. № 611 "Про внесення змін до деяких актів Кабінету Міністрів України" було тимчасово знято вищезазначене обмеження щодо приймання відвідувачів у закладах культури лише з 17 червня 2021 року. Варто зазначити, що на червень-серпень кожного року припадає відпускний період в театрах, зокрема, заклади культури не провадять діяльність, пов'язану із прийманням відвідувачів. 20 вересня 2021 року Кабінет Міністрів України прийняв рішення про продовження адаптивного карантину та режиму надзвичайної ситуації до 31 грудня 2021 року. За результатами засідання Державної комісії з питань техногенно-екологічної безпеки та надзвичайних ситуацій вирішено, зокрема, встановити з 00 год 00 хв 23 вересня 2021 року "жовтий" рівень епідемічної небезпеки поширення COVID-19 на території всіх регіонів України. Згідно з рішеннями Державної комісії з питань техногенно-екологічної безпеки та надзвичайних ситуацій станом на 30.10.2021 до "червоного" рівня епідемічної небезпеки поширення COVID-19 включено практично всі області.

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, 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	612,5	657,4	44,9
---	--	----------	---------------------	-------	-------	------

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	50	42,3	-7,7
2	Рівень фінансової підтримки у обсязі валового доходу	відс.	управлінський облік	85,8	88	2,2

Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками

До пункту 1. Протягом 9 місяців 2021 року діяло обмеження щодо приймання відвідувачів у закладах культури з наповненістю залів понад дві третини місць (розміщення здійснюється з дотриманням заповнення двох рядів відвідувачами і одним порожнім рядом) або понад 50 % місць (розміщення здійснюється з дотриманням шахового порядку, зокрема для груп із двох осіб) у кожному залі. Це призвело до зменшення показника "Середня завантаженість глядачевої зали". 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

В 2021 році на фінансову підтримку для забезпечення статутної діяльності національних театрів спрямовано 1 483 839,0 тис.грн. Відсоток повернення коштів до державного бюджету становить 0,01% загального обсягу фінансової підтримки та становить 171,5 тис.гривень.

В 2021 році національними театрами отримано доходів у сумі 203 194,8 тис.грн., в тому числі від продажу квитків на стаціонарі 159 367,9 тис.гривень.

В 2021 році було проведено 2 257 вистав, в тому числі 2 203 вистави показано на стаціонарі. Під час гастролей та виїздів проведено 54 вистави, в т.ч. 35 вистав на гастролях за кордоном.

Вистави на стаціонарі відвідало 671,5 тис. глядачів. Крім того, на гастролях та виїздах театральні вистави відвідало 88,4 тис. глядачів, в тому числі на гастролях за кордоном - 83,0 тис. глядачів.

Зважаючи на те, що основна робота закладів культури практично потребує приймання відвідувачів та не може бути персведена 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.

Але, спостерігалась і тенденція перевиконання плану по доходах ДП "Національний академічний драматичний театр ім. Івана Франка" на 106,6%, в тому числі від продажу квитків на стаціонарі на 104,8%. Перевиконання планових показників відбулося завдяки збільшенню показу вистав на камерній сцені та проведенню великої кількості дитячих новорічних вистав.

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 створення можливості зберегти господарську діяльність та фінансову спроможність закладів культури було внесено зміни 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 29 грудня 2021 року № 1421), в частині встановлення окремих граничних обсягів фінансової підтримки, що надається для покриття поточних витрат, не забезпечених власними доходами. Так, для національних театрів обсяг фінансової підтримки, що надається для покриття поточних витрат, не забезпечених власними доходами, не повинен перевищувати у 2021 році 92 відсотків фактичного обсягу валового доходу, одержаного за підсумками року.

Прийняття вказаної постанови дозволило МКІП спрямувати кошти державного бюджету на фінансову підтримку національних театрів в повному обсязі до планових призначень 2021 року.

## 10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми


Бюджетна програма у 2021 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.

Звіт про огляд витрат державного бюджету у сфері культури в частині фінансової підтримки національних театрів схвалений на засіданні Кабінету Міністрів України 07.04.2021. Міністерством культури та інформаційної політики України вживаються заходи з реалізації плану заходів, визначеного Звітом про огляд витрат державного бюджету. Отже, результати огляду витрат будуть враховані після розроблення та прийняття відповідних нормативно-правових актів.

---

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

**Т.в.о державного секретаря Міністерства  
культури та інформаційної політики України**



---

(підпис)

**Юрій ЛЕЩУК**

---

(Власне ім'я ПРІЗВИЩЕ)