

Звіт про виконання паспорта бюджетної програми на 2024 рік

1. 380 Міністерство культури та інформаційної політики України
(КПКВК ДБ¹) (найменування головного розпорядника)
2. 3801000 Апарат Міністерства культури та інформаційної політики України
(КПКВК ДБ¹) (найменування відповідального виконавця)
3. 3801110 0821 Фінансова підтримка національних театрів
(КПКВК ДБ¹) (КФКВК²) (найменування бюджетної програми)

4. Цілі державної політики, на досягнення яких спрямована реалізація бюджетної програми

№ з/п	Ціль державної політики
1	Підтримка конкурентоспроможних інноваційних підходів у сфері культури, креативних індустрій, розвиток людського потенціалу. Формування цілісного україномовного культурно-інформаційного простору.

5. Мета бюджетної програми

Забезпечення естетичних потреб населення, доступності культурних послуг та широких можливостей для створення якісного культурного продукту.

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Збереження мережі національних театрів.
2	Забезпечення прав населення щодо загальнодоступності культурних послуг у сфері театрального мистецтва.
3	Споживання якісного культурного продукту.

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

тис. гривень



СЕД АСКОД Міністерство культури та стратегічних комунікацій України
№ 05/115/977-25 від 17.02.2025
Сертифікат 3FAA9288358EC0030400000051EC3400C6B8DB00
Підписувач Григоренко Галина Володимирівна
Дата підписання: 17.02.2025
Дійсний з 19.11.2024 0:00:00 по 18.11.2026 23:59:59

№ 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		1 317 530,8		1 317 530,8	1 317 010,9		1 317 010,9	-519,9		-519,9
1	Фінансова підтримка для забезпечення діяльності національних театрів	1317530,8		1317530,8	1317010,9		1317010,9	-519,9		-519,9

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 казначействі на кінець 2024 року становила 519,9 тис. грн.

Причиною повернення до державного бюджету невикористаних асигнувань загального фонду є залишок невикористаних бюджетних коштів, призначених ДО "Івано-Франківський національний академічний драматичний театр ім. І. Франка" для оплати природного газу.

У 2024 році між ДО "Івано-Франківський національний академічний драматичний театр ім. І. Франка" та ТОВ "Газопостачальна компанія "Нафтогаз трейдинг" було укладено два договори про постачання природного газу. У зв'язку з невикористанням природного газу у жовтні, Театр на початок листопада звернувся до Газопостачальної компанії стосовно підписання додаткової угоди на зменшення замовлених обсягів, та можливості реєстрації додаткової угоди в Державній казначейській службі України. Враховуючи те, що додаткова угода зі сторони ТОВ "Газопостачальна компанія "Нафтогаз трейдинг" була підписана і надіслана після кінцевої дати реєстрації в ДКСУ, виникли залишки невикористаних асигнувань.

Оплата постачання газу була проведена за рахунок власних надходжень, що призвело до певної економії бюджетних коштів

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	Найменування показника	Одиниця виміру	Джерело інформації	Затверджено у паспорті бюджетної програми	Фактичні результативні показники	Відхилення
1	2	3	4	5	6	7

1 затрат

1	Кількість театрів	шт.	внутрішньогосподарський облік	8	8	
	СЕДІА СМДМіністерство культури та спорту	од.	штатний розпис	4686	4686	

№ 05/115/977-25 від 17.02.2025

Сертифікат 3FAA9288358EC0030400000051EC3400C6B8DB00

Підписувач Григоренко Галина Володимирівна

Дата підписання: 17.02.2025

Дійсний з 19.11.2024 0:00:00 по 18.11.2026 23:59:59



3	Всього ставок штатних одиниць на 01.01.2025	од.	штатний розпис	4686	4686	
4	Середньорічне число штатних одиниць всього, в тому числі:	од.	внутрішньогосподарський облік	4686	4686	
5	керівних працівників	од.	внутрішньогосподарський облік	399,5	402,5	3
6	художнього персоналу	од.	внутрішньогосподарський облік	451	454	3
7	артистичного персоналу	од.	внутрішньогосподарський облік	1784,5	1790,5	6
8	спеціалістів	од.	внутрішньогосподарський облік	904	918	14
9	технічних службовців, робітників	од.	внутрішньогосподарський облік	1147	1121	-26
10	Фінансова підтримка національних театрів, обсяг якої не повинен перевищувати 87% загального обсягу доходів	тис.грн.	план використання бюджетних коштів	1122737,7	1122217,8	-519,9
11	Фінансова підтримка національних театрів, обсяг якої не повинен перевищувати 94% загального обсягу доходів	тис.грн.	план використання бюджетних коштів	194793,1	194793,1	

Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками

До пунктів 5-9 Відхилення між затвердженими та фактичними показниками штатної чисельності керівного, художнього, артистичного персоналу, спеціалістів та робітників пояснюються тим, що протягом року, у зв'язку з виробничою необхідністю, були внесені зміни до штатних розписів національних театрів, що призвело до відповідних змін у розрізі посад.

Разом з цим, відповідно до пункту 10 Заходів щодо ефективного та раціонального використання державних коштів, передбачених для утримання органів державної влади та інших державних органів, утворених органами державної влади підприємств, установ та організацій, які використовують кошти державного бюджету, затверджених постановою Кабінету Міністрів України від 11.10.2016 № 710, в межах одного типу закладів та головного розпорядника бюджетних коштів, було здійснено перерозподіл штатної чисельності між національними театрами.

До пункту 10. Відхилення касових від затверджених показників утворилось внаслідок несвоєчасного підписання додаткової угоди між ТОВ "Газопостачальна компанія "Нафтогаз трейдинг" та ДО "Івано-Франківський національний академічний драматичний театр ім. І. Франка". Виникла економія коштів за рахунок державного бюджету по оплаті постачання газу у сумі 519,9 тис. грн. Зазначена сума коштів була повернута до Державного бюджету України. У зв'язку із перевиконанням плану по доходах вказані платежі були проведені Театром за рахунок власних надходжень.

2	продукту					
1	Кількість вистав	од.	внутрішньогосподарський облік	2612	3132	520
2	Нові постановки	од.	внутрішньогосподарський облік	42	64	22
3	Кількість глядачів, які відвідали вистави	тис.од.	внутрішньогосподарський облік	1015,2	1215,6	200,4
4	Обсяг доходів (крім бюджетного фінансування) всього, в тому числі :	тис.грн.	внутрішньогосподарський облік	311626	461826,9	150200,9
5	від продажу квитків на стаціонарі	тис.грн.	внутрішньогосподарський облік	245770,7	350106,5	104335,8
6	Загальний обсяг доходів всього	тис.грн.	внутрішньогосподарський облік	1629156,8	1778837,8	149681
7	Комерційна місткість глядачевої зали	кількість	внутрішньогосподарський облік	8932	8962	30
8	Середня ціна квитка на стаціонарі (з урахуванням ПДВ)	грн.	внутрішньогосподарський облік	242,1	350,3	108,2
9	Обсяг доходів (крім бюджетного фінансування) національних театрів, фінансова підтримка яких не повинна перевищувати 87 % загального обсягу доходів	тис.грн.	внутрішньогосподарський облік	273526	445766,3	172240,3
10	Обсяг доходів (крім бюджетного фінансування) національних театрів, фінансова підтримка яких не повинна перевищувати 94 % загального обсягу доходів	тис.грн.	внутрішньогосподарський облік	38100	16060,6	-22039,4

СЕД АСКОД Міністерство культури та стратегічних комунікацій України

№ 05/115/977-25 від 17.02.2025

Сертифікат [3FAA9288358EC0030400000051EC3400C6B8DB00](#)

Підписувач [Григоренко Галина Володимирівна](#)

Дата підписання: [17.02.2025](#)

Дійсний з [19.11.2024 0:00:00](#) по [18.11.2026 23:59:59](#)



11	Загальний обсяг доходів національних театрів, фінансова підтримка яких не повинна перевищувати 87 % загального обсягу доходів	тис.грн.	внутрішньогосподарський облік	1396263,7	1567984,1	171720,4
12	Загальний обсяг доходів національних театрів, фінансова підтримка яких не повинна перевищувати 94 % загального обсягу доходів	тис.грн.	внутрішньогосподарський облік	232893,1	210853,7	-22039,4

Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками

До пункту 1 Перевиконання показника "кількість вистав" обумовлено участю творчого персоналу у театральних фестивалях, міжнародних проєктах та гастрольною діяльністю за кордоном, а також збільшенням показу вистав на стаціонарі.

Одним із видів діяльності закладів культури у воєнний час є провадження гастрольної діяльності за кордоном. У воєнний час артисти національних театрів прийняли участь в фестивалях та гастрольних турах по країнам Європи. Було проведено за кордоном 200 вистав, які відвідало 173,6 тис. глядачів.

Крім того, 2 травня 2024 року стартував новий проєкт "Український АРТ ХАБ "Мистецька ФОРТЕЦЯ", що створений на базі ДП "Харківський національний академічний театр опери та балету імені М.В. Лисенка". Реалізація проєкта має на меті проведення мистецьких виступів на деокупованих територіях та територіях, наближених до можливих бойових дій.

До пункту 2-3 метою підтримання інтересу глядачів здійснено більше нових постановок, ніж планувалось. Театри виконують свої статутні завдання шляхом створення та показу прем'єрних вистав, працюють на перспективу для оновлення своїх репертуарних афіш. План по нових виставах перевиконаний 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 Збільшення кількості глядачів, які відвідали вистави, зумовлено веденням активної рекламної діяльності національних театрів в ЗМІ та інтернет - ресурсах, створенням нових театральних сайтів, збільшенням онлайн продажу театральних квитків, додатковим показом аншлагових та прем'єрних вистав, збільшенням глядача в святкові та вихідні дні за звітний період Разом з тим, одним із видів діяльності закладів культури у воєнний час є провадження гастрольної діяльності за кордоном. У воєнний час артисти національних театрів, зокрема оперних театрів, прийняли участь в фестивалях та гастрольних турах за кордоном. Було проведено за кордоном 200 вистав, які відвідало 173,6 тис. глядачів.

На виїздах та гастролях по країні було показано 105 вистав, які відвідало 42,5 тис. глядачів.

До пункту 4-5. План по доходах перевиконано за рахунок провадження національними театрами гастрольної та виїзної діяльності.

Крім того, зростання реалізації театральних квитків через інтернет мережі, проведення додаткових аншлагових вистав, оновлення репертуарних афіш прем'єрними виставами вплинуло на збільшення обсягу доходів.

Збільшення вартості квитків на окремі вечірні та прем'єрні вистави та зростання аншлагової вартості вистав поточного репертуару, збільшення завантаженості глядачевих залів у драматичних театрах вплинуло на збільшення доходів від продажу квитків на стаціонарі.

3 ефективності

1	Середні витрати на одну виставу в національних театрах	тис.грн.	управлінський облік	504,4	420,5	-83,9
---	--	----------	---------------------	-------	-------	-------

Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками

До пункту 1 Зменшення показника "Середні витрати на одну виставу" пояснюється перевиконанням національними театрами плану по кількості проведених вистав.

4 якості

1	Середня завантаженість глядачевої зали	відс.	управлінський облік	49,2	50,4	1,2
2	Рівень фінансової підтримки у загальному обсязі доходів національних театрів, обсяг якої не повинен перевищувати 87%	відс.	управлінський облік	80,4	71,6	-8,8
3	Рівень фінансової підтримки у загальному обсязі доходів національних театрів, обсяг якої не повинен перевищувати 94%	відс.	управлінський облік	83,6	92,4	8,8

Сед АСК ОД Міністерство культури та стратегічних комунікацій України

№ 05/115/977-25 від 17.02.2025

Сертифікат 3FAA9288358EC0030400000051EC3400C6B8DB00

Підписувач Григоренко Галина Володимирівна

Дата підписання: 17.02.2025

Дійсний з 19.11.2024 0:00:00 по 18.11.2026 23:59:59



Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками

До пункту 1 Перевищення показника "середня завантаженість глядачевої зали" обумовлено успішним поповненням новими виставами репертуарних афіш, у яких представлені вистави майже всіх жанрових спрямувань, що викликає підвищення зацікавленості та зростання глядацького попиту у глядачів.

До пункту 2 Рівень фінансової підтримки у фактичному загальному обсязі доходів нижче запланованого рівня як наслідок перевиконання національними театрами обсягу власних доходів.

До пункту 3 Рівень фінансової підтримки у фактичному загальному обсязі доходів більше ніж запланований показник як наслідок невиконання плану по доходах ДП "Харківський національний академічний театр опери та балету імені М.В. Лисенка".

З метою створення можливості зберегти господарську діяльність та фінансову спроможність деяких 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, в частині встановлення окремих граничних обсягів фінансової підтримки, що надається для покриття поточних витрат, не забезпечених власними доходами (постанова Кабінету Міністрів України від 17 грудня 2024 року № 1439). Для ДП "Харківський національний академічний театр опери та балету імені М.В. Лисенка" у 2024 році обсяг фінансової підтримки, що надається для покриття поточних витрат, не забезпечених доходами (крім бюджетного фінансування), не повинен перевищувати 94 відсотки фактичного загального обсягу доходів, одержаних за підсумками року.

Аналіз стану виконання результативних показників

В 2024 році на фінансову підтримку для забезпечення статутної діяльності національних театрів спрямовано 1 317 010,9 тис.грн.

В 2024 році національними театрами одержано доходів у сумі 461 826,9 тис.грн., в тому числі від продажу квитків на стаціонарі - 350 106,5 тис.грн.

В 2024 році було проведено 3132 вистави, які відвідало понад 1215,6 тис. глядачів. Під час гастролей та виїздів проведено 305 вистав, в т.ч. 200 вистав за кордоном. З метою підтримання інтересу глядачів здійснено 64 нових постановки. План по нових виставах перевиконаний за рахунок постановки непланових вистав, кошторисна вартість яких незначна, а також поставлено за рахунок підбору костюмів, за власні кошти та спонсорську допомогу.

В 2024 році план по доходах перевиконаний за рахунок коштів, отриманих національними театрами від гастрольної та виїздної діяльності, проведення додаткових аншлагових вистав, оновлення репертуарних афіш прем'єрними виставами.

Крім того, 2 травня 2024 року стартував новий проект "Український АРТ ХАБ "Мистецька ФОРТЕЦЯ", що створений на базі ДП "Харківський національний академічний театр опери та балету імені М.В. Лисенка". Реалізація проекту має на меті проведення мистецьких виступів на деокупованих територіях та територіях, наближених до можливих бойових дій.

З метою створення можливості зберегти господарську діяльність та фінансову спроможність ДП "Харківський національний академічний театр опери та балету імені М.В. Лисенка" 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, в частині встановлення окремих граничних обсягів фінансової підтримки, що надається для покриття поточних витрат, не забезпечених власними доходами (постанова Кабінету Міністрів України від 17 грудня 2024 року №1439). Прийняття вказаної постанови дозволило МКСК спрямовувати кошти державного бюджету на фінансову підтримку вказаного театра в повному обсязі до планових призначень 2024 року.



СЕД АСКОД Міністерство культури та стратегічних комунікацій України

№ 05/115/977-25 від 17.02.2025

Сертифікат 3FAA9288358EC0030400000051EC3400C6B8DB00

Підписувач Григоренко Галина Володимирівна

Дата підписання: 17.02.2025

Дійсний з 19.11.2024 0:00:00 по 18.11.2026 23:59:59

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми

Бюджетна програма у 2024 році є виконаною відповідно до діючих нормативно-правових актів. Фінансова підтримка з державного бюджету національних театрів надала можливість закладам культури та мистецтва в умовах воєнного стану відновити свою господарську діяльність та фінансову спроможність, що, в свою чергу, дозволило людям продовжити споживати доступні культурні послуги.

Впродовж 2024 року національні театри виконують свої статутні завдання шляхом створення та показу театральних вистав, а також наполегливо працюють на перспективу для оновлення своїх репертуарних афіш, активно проводять гастрольну діяльність.

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

1 - код програмної класифікації видатків та кредитування державного бюджету;

2 - код функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету

**Перший заступник Міністра культури та
стратегічних комунікацій України**

(підпис)

Галина ГРИГОРЕНКО

(Власне ім'я ПРІЗВИЩЕ)



СЕД АСКОД Міністерство культури та стратегічних комунікацій України

№ 05/115/977-25 від 17.02.2025

Сертифікат 3FAA9288358EC0030400000051EC3400C6B8DB00

Підписувач Григоренко Галина Володимирівна

Дата підписання: 17.02.2025

Дійсний з 19.11.2024 0:00:00 по 18.11.2026 23:59:59