

RAPORT PRIVIND ACTIVITATEA ECONOMICO-FINANCIARA
Utilizarea sumei din bugetul MTS si a veniturilor proprii ale FR Handbal
pe anul 2015

Denumire indicator	Total sume planificate	Total sume realizate	Din care:	
			Alocatie bugetara + vpr.MTS	Venituri proprii + COSR
A. VENITURI REALIZATE	17,192,500	13,727,418	7,978,642	5,748,776
B. CHELTUIELI din care:	17,192,500	12,151,699	7,683,790	4,467,909
I. ACTIVITATE SPORTIVA din care:	14,595,533	9,996,942	7,154,896	2,842,046
a. Calendar intern	58,000	40,719	0	40,719
b. Pregatire	5,396,000	2,882,060	2,379,000	503,060
din care:				
- cazare, masa, transp, med, ind. lot		2,798,002	2,301,042	496,960
- alte cheltuieli (chirii, refacere)		84,058	77,958	6,100
c. Calendar International	6,412,033	4,467,547	3,596,958	870,589
din care:				
- cheltuieli participare		2,738,392	2,129,958	608,434
- premii		1,729,155	1,467,000	262,155
d. Indemnizatii sportive	372,000	705,420		705,420
e. PFA		154,701		154,701
din care:				
- CNE Rm VI		54,284		54,284
- CNE Sighisoara		100,417		100,417
f. Juniori mici	578,000	449,581	428,467	21,114
g. Asigurari sportivi	-	28,420	-	28,420
h. Congrese, Conf. EHF & IHF	138,500	616,312	134,500	481,812
i. Curs perf. antrenori	60,000	76,411	45,000	31,411
j. Echipament sportiv	1,528,000	519,971	519,971	0
k. Doping	53,000	55,800	51,000	4,800
II. CHELTUIELI DE PERSONAL (incl. contrib. angajator la bug. de stat)	1,194,222	1,215,941	312,222	903,719
III. CHELT. BUNURI SI SERVICII (birotica, mat. intretinere si curatenie, telefon, posta, servicii juridice, marketing, etc)	1,000,000	632,070	22,000	610,070
IV. CHELT. INTRETINERE SI FUNCTIONARE BAZA (en. el., apa, gaze, Rebu, reparatii crt)	402,745	292,418	194,672	97,746

Avand in vedere datele prezentate in tabelul de mai sus al Federatiei Romane de Handbal pe anul 2015 sunt necesare urmatoarele precizari:

- pentru acest an Federatia Romana de Handbal a estimat un buget de venituri si cheltuieli de 17.192.500 lei pentru sustinerea caruia s-a obtinut o alocatie bugetara de 7.978.642 lei (46,40%) urmand ca diferenta de 9.213.858 lei (53,60%) sa se asigure din venituri proprii;

Concret, s-au realizat venituri proprii in suma totala de 5.748.776 lei din urmatoarele surse:

- Venituri din taxe,vize, legitimari,transferuri	2.317.686	lei
- Venituri din sponsorizari si donatii	430.903	lei
- Venituri din publicitate, promovare	163.882	lei
- Venituri din vanzarea biletelor	255.757	lei
- Venituri din cesiune drepturi TV	1.325.280	lei
- Venituri din chirie Sala Lucian Gr.	248.521	lei
- COSR	505.206	lei
- Primaria Cluj	133.970	lei
- Primaria Rm Valcea	37.976	lei
- Alte venituri (chirii, parteneriate)	329.595	lei

Referitor la modul cum au fost utilizate aceste fonduri banesti , respectiv suma de 13.727.418 lei (7.978.642 alocatie bugetara si 5.748.776 venituri proprii) se pot face urmatoarele mentiuni:

1. 72,82 % s-au dirijat catre activitatea sportiva, adica 9.996.942 lei

2. 8,85% pentru cheltuieli de personal. La acest capitol precizam ca plata drepturilor banesti pentru cei 27 angajati ai F.R. Handbal cu contracte individuale de munca se efectueaza atat din alocatia bugetara (conform posturilor cuprinse in statul de functii ce constituie anexa la Contractul de finantare incheiat intre FRH si MTS) cat si din venituri extrabugetare.In acest scop s-au inregistrat cheltuieli in suma de 1.215.941 lei din care de la bugetul de stat s-a utilizat suma de 312.222 lei.

3. 4,60 % pentru cheltuieli bunuri si servicii – 632.070 lei (22.000 lei din alocatie si 610.070 lei din venituri proprii;

4. 2,13 % cheltuieli intretinere baza in suma de 292.418 lei (194.672 din alocatie si 97.746 lei din venituri) – capitol in care ponderea cea mai mare o reprezinta cheltuielile cu intretinerea si functionarea salii “Lucian Grigorescu”.

Capitolul de cheltuieli cu activitatea sportiva a fost structurat astfel:

- “Calendar intern” 40.719 lei - suma acoperita integral din venituri extrabugetare.

- “ Pregatire loturi sportive” 2.882.060lei - cheltuiala efectuata in procent de 82,54% de la buget respectiv suma de 2.379.000 lei, diferenta de 503.060 lei fiind asigurata din venituri proprii .

- “Calendar international” 4.467.547 lei - cheltuiala efectuata in proportie de 80,51 % de la buget, respectiv suma de 3.596.958 lei si diferenta de 870.589 lei fiind suportata din venituri proprii .

- “Congrese,Conferinte EHF si IHF “– 616.312 lei - cheltuiala efectuata in proportie de 21,82% de la buget, respectiv suma de 134.500 lei si diferenta de 481.812 lei fiind suportata din venituri proprii .

- “Cursuri perfectionare antrenori” – 76.411 lei cheltuiala efectuata in proportie de 58,89 % de la buget, respectiv suma de 45.000 lei si diferenta de 31.411 lei fiind suportata din venituri proprii .

- “Echinament snortiv” – 519.971 lei suma repartizata integral de la bugetul de

Este de remarcat faptul ca si in acest an a fost asigurat suportul financiar pentru participarea echipelor reprezentative la toate actiunile prevazute in calendarul competitional.

Pentru o imagine mai clara a eforturilor financiare realizate,sintetizam in tabelul alaturat cheltuielile efectuate cu pregatirea si participarea la competitii internationale pe loturi sportive:

LOT	TOTAL	ALOCATIE	LEI		
			VENIT.PROPRII		
			Activitate sportiva	COSR	Ind.col th
1. PREGATIRE	3,587,480	2,379,000	145,564	357,496	705,420
Senioare	568,752	258,135	21,162	40,862	248,593
Tineret feminin	403,638	357,416	16,058		30,164
CNE Rm.Valcea	369,899	248,245	2,754		118,900
CNE Brasov	34,560		24,100		10,460
Junioare	328,023	319,133	8,890		
Cadete	146,349	145,775	574		
Seniori	322,913	146,951	14,833		161,129
Tineret masculin	229,571	226,556	241		2,774
CNE Sighisoara	417,126	281,343	2,383		133,400
Juniori	245,027	220,031	24,996		
Cadeti	175,415	175,415			
CNOPT Brasov	346,208		29,573	316,634	
2. CALENDAR INTERNAT.	2,738,392	2,129,958	525,010	83,424	
Senioare	727,200	239,550	404,226	83,424	
Tineret feminin	331,717	330,306	1,411		
Junioare	280,543	259,745	20,798		
Cadete	13,535	13,535			
Seniori	234,484	224,207	10,277		
Tineret masculin	670,716	647,547	23,169		
Juniori	312,024	267,998	44,026		
Cadeti	168,174	147,070	21,103		
3. JUNIORI MICI	449,581	428,467	21,114		
4. DOPING	55,800	51,000	4,800		
5. ASIGURARI SPORTIVI	28,420	0	28,420		
6. ECHIPAMENT SPORTIV	519,971	519,971			
7. PREMIERI	1,729,155	1,467,000	262,155		
TOTAL	9,108,799	6,975,396	987,063	440,920	705,420

Mentionam ca in anul 2015 F.R. Handbal a organizat licitatii conform procedurilor impuse de OUG nr. 34 / 2006 cu modificarile si completarile ulterioare privind atribuirea contractelor de achizitie publica, a contractelor de concesiune, de lucrari publice si a contractelor de servicii pentru urmatoarele activitati: transport aerian, transport auto, medicamente si sustinatoare de efort, echipament sportiv.

Ca in fiecare an o importanta majora in sustinerea financiara a activitatii F.R. Handbal a avut-o realizarea de fonduri extrabugetare. In acest sens trebuie remarcata contributia sponsorilor care au facut posibila atat participarea echipelor nationale la toate actiunile prevazute in calendarul competitional precum si achitarea contractelor incheiate de F.R. Handbal cu sportivii si tehnicienii echipelor nationale, astfel:

- Niro Grup	163.882 lei
- BRD	309.694 lei
- RCS&RDS (drepturi TV)	1.325.280 lei
-SSIF BROKER	22.275 lei
-Dolchimex	90.000 lei
-Alte donatii si sponsorizari	8.934 lei
TOTAL :	1.920.065 lei

Situatia creantelor si datoriilor F.R. Handbal la data de 31.12.2015 se prezinta astfel:

Cienti si clienti incerti: balanta contabila evidentiaza un sold de 4.347.796 lei reprezentand in principal facturile emise de catre Realitatea TV (3.885.992 lei) si Prima Media Consulting (75.869 lei), societati care au intrat in insoventa. Pentru stingerea acestor creante F.R. Handbal s-a in scris la masa credala.

In acest sold se regaseste totodata si c/valoarea facturilor emise si neincasate in ultimele zile ale lunii decembrie 2015 .

Furnizori: - balanta contabila evidentiaza un sold de 1.279.497 lei din care 1.154.996 lei -Realitatea TV (suma care trebuia compensata cu o parte din datoria pe care Realitatea Media o are catre F.R. Handbal, dar acest fapt nu s-a putut realiza dupa intrarea societatii Realitatea Media in insolventa).

Creditori: 102.289 lei reprezinta garantiile de buna executie pentru contractele in derulare.

Debitori : 27.522 lei (din care debitul Primariei Sighisoara este de 26.050 lei reprezentand suma neacordata pentru plata indemnizatii antrenori care au depistat sportivii din cadrul Centrului de Excelenta).

Referitor la contractul privind finantarea programelor "Promovarea sportului de performanta si Intretinerea, functionarea si dezvoltarea bazei materiale sportive" in anul 2015 incheiat cu Ministerul Tineretului si Sportului specificam ca au fost respectate drepturile si obligatiile asumate de F.R. Handbal prin acest contract.

Concluzionam ca F.R. Handbal a facut eforturi sustinute atat pentru derularea in conditii optime a activitatii sportive cat si pentru acoperirea celorlalte categorii de cheltuieli functionale astfel ca **rezultatul financiar aferent anului 2015 s-a concretizat intr-un excedent in suma de 1.029.683 lei**

Ca obiectiv prioritar ramane in continuare identificarea de noi surse extrabugetare, respectiv atragerea catre handbal de noi sponsori, asigurandu-se astfel suportul financiar necesar desfasurarii intregii activitati.

Totodata va prezentam bugetul de venituri si cheltuieli al Federatiei Romane de Handbal pe anul 2016 asa cum este el cuprins in Anexa 2 la Contractul de finantare nr.322/12.01.2016 incheiat cu Ministerul Tineretului si Sportului.