PRESENTATION

BUDGET 2023 – LIGUE BFC HANDBALL

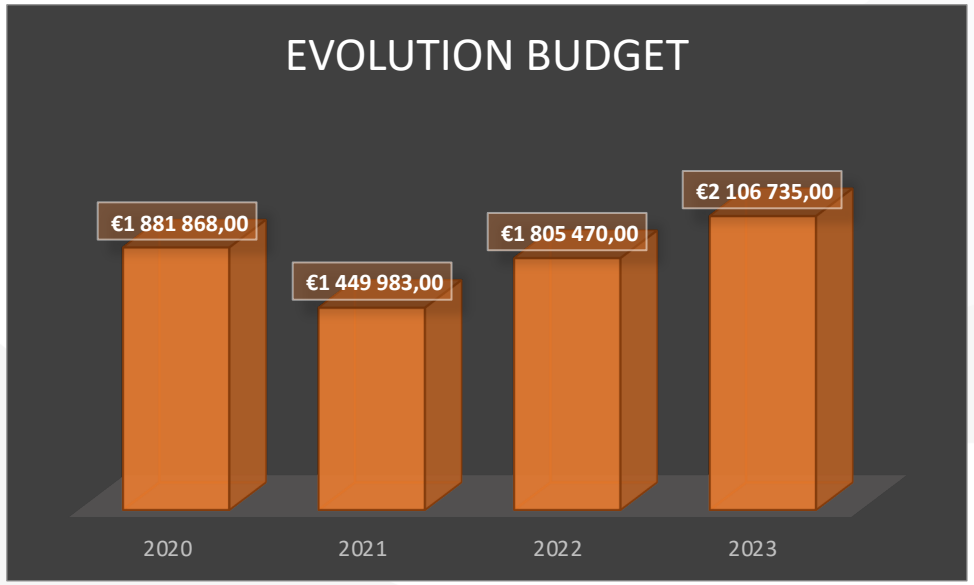
LIGUE BOURGOGNE FRANCHE-COMTÉ
FFHANDBALL

BUDGET 2023

BUDGET 2022	
CHARGES	1 805 470,10 €
PRODUITS	1 805 470,10 €
SOLDE	- €

BUDGET 2023	
CHARGES	2 106 735,27 €
PRODUITS	2 106 735,27 €
SOLDE	- €

VARIATION
301 265,17 €
17%



COMMENTAIRES:

Budget équilibré

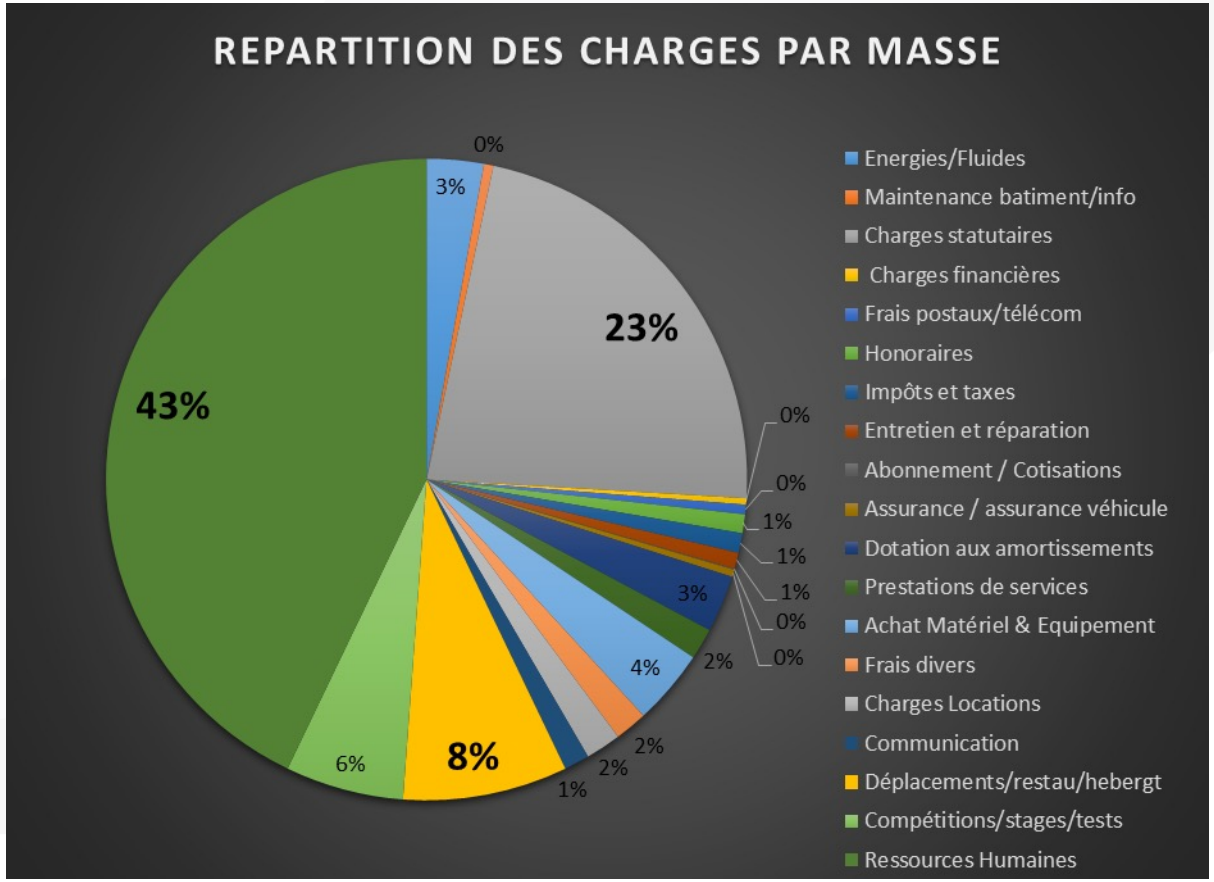
Retrouve budget avant COVID

BUDGET A LA HAUSSE : + 12% par rapport à 2020

LIGUE BOURGOGNE FRANCHE-COMTÉ FFHANDBALL

REPARTITION DES CHARGES PAR MASSE EN %

MASSE	BUDGET 2023		BUDGET 2022
	MONTANT	%	%
Energies/Fluides	60 500,00 €	3%	1%
Maintenance batiment/info	10 100,00 €	0%	1%
Charges statutaires	**475 744,00 €**	**23%**	**17%**
Charges financières	6 770,00 €	0%	0%
Frais postaux/télécom	10 146,60 €	0%	1%
Honoraires	20 000,00 €	1%	1%
Impôts et taxes	20 880,00 €	1%	1%
Entretien et réparation	17 000,00 €	1%	1%
Abonnement / Cotisations	1 170,00 €	0%	0%
Assurance / assurance véhicule	7 700,00 €	0%	0%
Dotation aux amortissements	60 599,48 €	3%	2%
Prestations de services	33 200,00 €	2%	2%
Achat Matériel & Equipement	80 350,00 €	4%	4%
Frais divers	34 422,80 €	2%	1%
Charges Locations	37 723,79 €	2%	1%
Communication	26 855,00 €	1%	2%
Déplacements/restau/hebergt	**174 952,35 €**	**8%**	**10%**
Compétitions/stages/tests	125 713,11 €	6%	5%
Ressources Humaines	**902 908,14 €**	**43%**	**48%**
TOTAL CHARGES	**2 106 735,27 €**	**100%**	**100%**



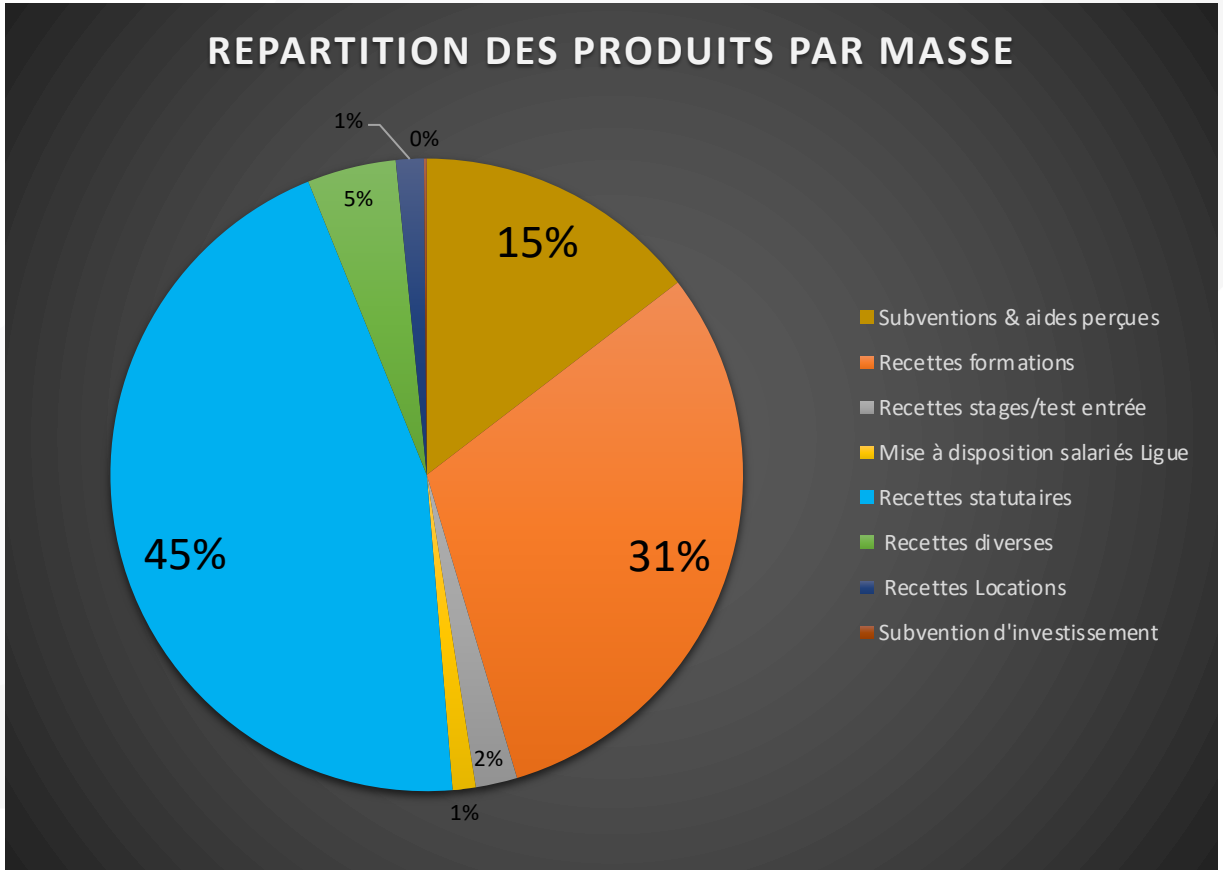
3 postes = 74% de nos charges en 2023

LIGUE BOURGOGNE FRANCHE-COMTÉ
FFHANDBALL

REPARTITION DES PRODUITS PAR MASSE EN %

MASSE	BUDGET 2023		BUDGET 2022
	MONTANT	%	%
Subventions & aides perçues	**307 420,33 €**	**15%**	**17%**
Recettes formations	**648 837,16 €**	**31%**	**30%**
Recettes stages/test entrée	44 828,00 €	2%	2%
Mise à disposition salariés Ligue	24 824,43 €	1%	1%
Recettes statutaires	**952 079,00 €**	**45%**	**44%**
Recettes diverses	95 746,36 €	5%	4%
Recettes Locations	30 000,00 €	1%	2%
Subvention d'investissement	3 000,00 €	0%	0%
TOTAL PRODUITS	**2 106 735,27 €**	**100%**	**100%**

3 postes = 91% de nos recettes



LIGUE BOURGOGNE FRANCHE-COMTÉ
FFHANDBALL

COMPARATIF BUDGETS 2022 /2023 PAR MASSE - CHARGES

CHARGES	BUDGET 2023	BUDGET 2022	ECART	ECART EN %
Energies/Fluides	60 500,00 €	25 000,00 €	35 500,00 €	142%
Maintenance batiment/info	10 100,00 €	9 100,00 €	1 000,00 €	11%
Charges statutaires	475 744,00 €	304 328,00 €	171 416,00 €	56%
Charges financières	6 770,00 €	5 120,00 €	1 650,00 €	32%
Frais postaux/télécom	10 146,60 €	11 091,00 €	- 944,40 €	-9%
Honoraires	20 000,00 €	23 000,00 €	- 3 000,00 €	-13%
Impôts et taxes	20 880,00 €	17 300,00 €	3 580,00 €	21%
Entretien et réparation	17 000,00 €	23 650,00 €	- 6 650,00 €	-28%
Abonnement / Cotisations	1 170,00 €	1 579,00 €	- 409,00 €	-26%
Assurance / assurance véhicule	7 700,00 €	6 570,00 €	1 130,00 €	17%
Dotation aux amortissements	60 599,48 €	42 388,00 €	18 211,48 €	43%
Prestations de services	33 200,00 €	40 654,00 €	- 7 454,00 €	-18%
Achat Matériel & Equipement	80 350,00 €	71 518,80 €	8 831,20 €	12%
Frais divers	34 422,80 €	17 569,79 €	16 853,01 €	96%
Charges Locations	37 723,79 €	25 383,00 €	12 340,79 €	49%
Communication	26 855,00 €	40 707,00 €	- 13 852,00 €	-34%
Déplacements/restau/hebergt	174 952,35 €	175 886,28 €	- 933,93 €	-1%
Compétitions/stages/tests	125 713,11 €	99 031,56 €	26 681,55 €	27%
Ressources Humaines	902 908,14 €	865 593,67 €	37 314,47 €	4%
TOTAL CHARGES	2 106 735,27 €	1 805 470,10 €	301 265,17 €	17%

Energies/fluides :

Facture EDF multipliée par 3 = + 32 000€

Charges statutaires :

Licences :

Budget 2023 : 19 000 licences contre 16 000 pour 2022

Affiliation :

114 clubs x 176€ = 20 064€ (contre 123 clubs budget 2022)

Entretien et réparation :

Diminution montant travaux (- 8 000€)

Augmentation entretien et réparation véhicule (+ 1500€)

Dotation aux amortissements :

Amortissement sur les investissements faits les années précédentes et année en cours (Fenêtres, ordi apprentis…)

Frais divers :

Récompenses AG / SMR + produits pharmaceutiques / Achat places matchs / frais inscription journée découverte stagiaires IDSF

Compétitions/stages/tests:

Filières : 80 313€ (contre 75 000€ budget 2022)

SAUCL : 31 900€ (contre 22 654 € budget 2022)

LIGUE BOURGOGNE FRANCHE-COMTÉ FFHANDBALL

COMPARATIF BUDGETS 2022 /2023 PAR MASSE - PRODUITS

PRODUITS	BUDGET 2023	BUDGET 2022	ECART	ECART EN %
Subventions & aides perçues	307 420,33 €	304 233,50 €	3 186,83 €	1%
Recettes formations	648 837,16 €	546 086,60 €	102 750,56 €	19%
Recettes stages/test entrée	44 828,00 €	29 560,00 €	15 268,00 €	52%
Mise à disposition salariés Ligue	24 824,43 €	11 060,00 €	13 764,43 €	124%
Recettes Affiliations & Cotisations	46 284,00 €	49 938,00 €	- 3 654,00 €	-7%
Recettes diverses	95 746,36 €	78 342,00 €	17 404,36 €	22%
Recettes Engagements	90 645,00 €	90 000,00 €	645,00 €	1%
Recettes Licences	750 500,00 €	592 000,00 €	158 500,00 €	27%
Recettes Locations	30 000,00 €	30 000,00 €	- €	0%
Recettes Mutations	46 650,00 €	50 500,00 €	- 3 850,00 €	-8%
Recettes statutaires autres	18 000,00 €	17 000,00 €	1 000,00 €	6%
Subvention d'investissement	3 000,00 €	6 750,00 €	- 3 750,00 €	-56%
TOTAL PRODUITS	2 106 735,27 €	1 805 470,10 €	301 265,18 €	17%

Subventions :

20 000€ subvention aide apprentissage
Mis -10% pour subvention ANS et CRDS
Mis 100% CTI

Recettes formations :

Mouvements :

CPJEPS Nevers remplace TFP4 Clamecy
BP APT Besançon remplace BP Sport Co
Développement de l'arbitrage (+ 15 000€)

Revalorisation des coût contrats au 01/11/22

TFP4 : 9 804€ contre 7 236€ (+ 11 000€)
TFP5 : 9 648€ contre 7 218€ (+ 11 000€)
BP Sport Co : 8 700€ BP APT: 10 875€ (+ 37 000€)

Recettes stages : + 15 268€

Stage vacances Ligue: 13 500€

Recettes diverses : + 17 404€

Frais inscription pôle/sections : +65€/athlète
Frais participation stage

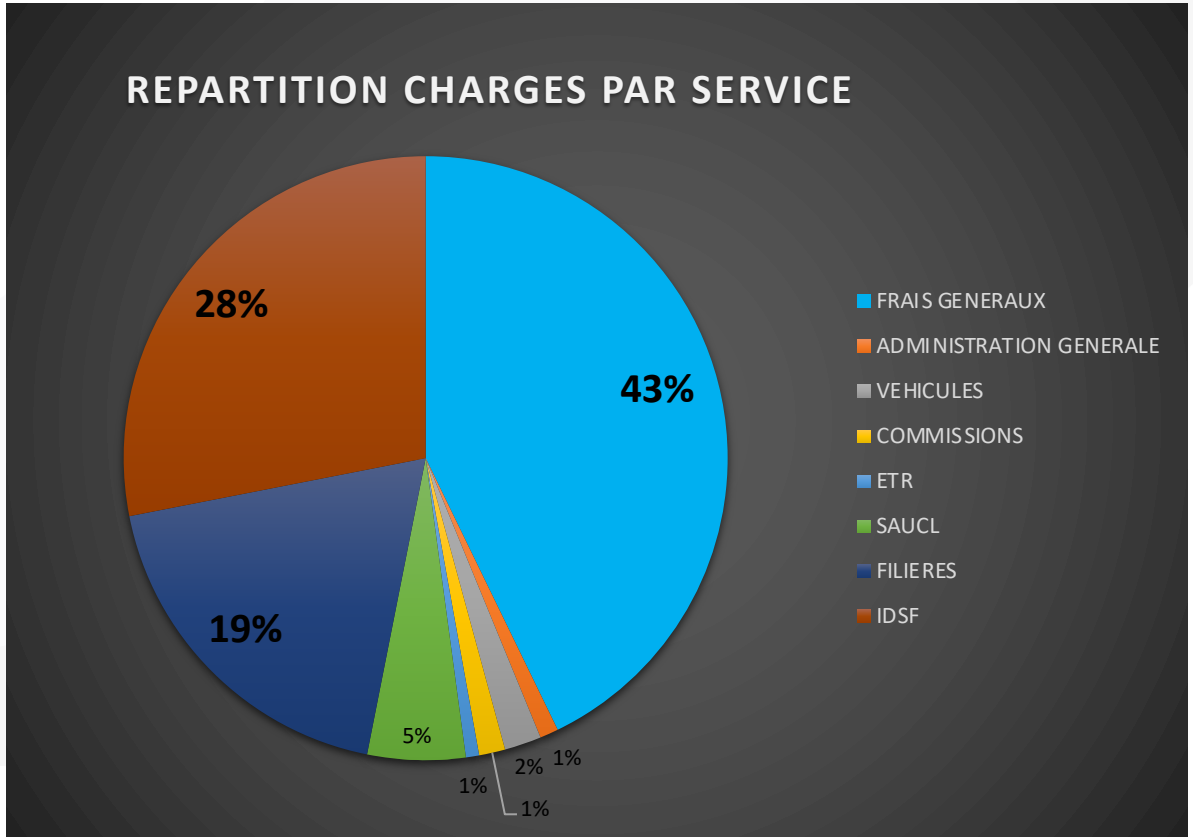
Recettes Licences : + 158 500€

Budget 2022 : 16 000 licences /Budget 2023 : 19 000 licences

LIGUE BOURGOGNE FRANCHE-COMTÉ FFHANDBALL

REPARTITION DES CHARGES PAR SERVICE EN %

SERVICE	BUDGET 2023		BUDGET 2022
	CHARGES	%	%
FRAIS GENERAUX	901 649,60 €	43%	38%
ADMINISTRATION GENERALE	20 900,00 €	1%	1%
VEHICULES	41 600,00 €	2%	2%
COMMISSIONS	29 473,48 €	1%	2%
ETR	14 928,56 €	1%	1%
SAUCL	110 361,56 €	5%	7%
FILIERES	396 307,54 €	19%	21%
IDSF	591 514,54 €	28%	28%
TOTAL	2 106 735,27 €	100%	100%

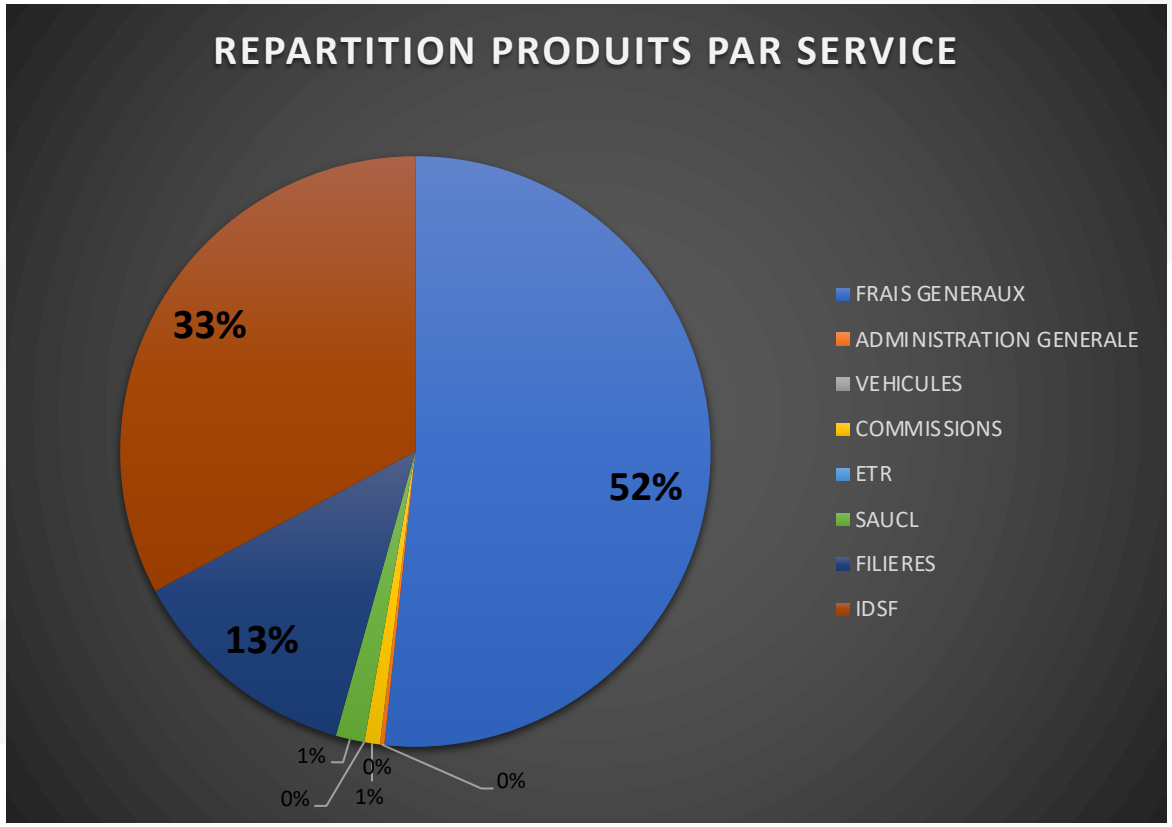


3 services : 90% de nos charges

LIGUE BOURGOGNE FRANCHE-COMTÉ FFHANDBALL

REPARTITION DES PRODUITS PAR SERVICE EN %

SERVICE	BUDGET 2023		BUDGET 2022
	PRODUITS	%	%
FRAIS GENERAUX	**1 088 848,76 €**	**52%**	**46%**
ADMINISTRATION GENERALE	5 000,00 €	0%	0%
VEHICULES	- €	0%	0%
COMMISSIONS	18 000,00 €	1%	2%
ETR	- €	0%	0%
SAUCL	33 070,00 €	2%	5%
FILIERES	**269 971,36 €**	**13%**	**15%**
IDSF	**691 845,16 €**	**33%**	**32%**
TOTAL	**2 106 735,27 €**	**100%**	100%



3 services : 98% de nos produits

LIGUE BOURGOGNE FRANCHE-COMTÉ FFHANDBALL

COMPARATIF BUDGETS 2022 /2023 PAR SERVICE - CHARGES

SERVICES	BUDGET 2023	BUDGET 2022	ECART	ECART %
FRAIS GENERAUX	901 649,60 €	688 984,73 €	212 664,87 €	31%
ADMINISTRATION GENERALE	20 900,00 €	23 430,00 €	- 2 530,00 €	-11%
VEHICULES	41 600,00 €	32 298,00 €	9 302,00 €	29%
COMMISSIONS	29 473,48 €	32 716,67 €	- 3 243,19 €	-10%
ETR	14 928,56 €	12 746,30 €	2 182,26 €	17%
SAUCL	110 361,56 €	133 907,88 €	- 23 546,32 €	-18%
FILIERES	396 307,54 €	377 469,74 €	18 837,80 €	5%
IDSF	591 514,54 €	503 916,73 €	87 597,81 €	17%
TOTAL	**2 106 735,27 €**	**1 805 470,10 €**	**301 265,17 €**	**17%**

FG :
171 416€ écart des charges statutaires
EDF : + 32 000€
Dotation amortissement : + 23 100€

ADM GENERALE :
Assemblée Générale: - 5 850€ 1 AG en présentielle et une en visio contre 2 en présentielle budget 2022
Conseil stratégique CD sous évalué budget 2022 : + 4 560€
Invitation Conseil d'Administration séminaire ETR Juin

VEHICULES :
Augmentation du carburant
Location d'un véhicule en plus : + 6 500€

SAUCL :
Handball toi non reconduit : - 20 650€
Apprenti LIGUE/CD : Fin de contrat février/mars (- 40 000€)
Investissement support de com PARIS 2024: 10 000€
Stage vacance Ligue : 13 900€

IDSF :
Augmentation RH Ligue : + 17 620€
Mise à disposition : + 27 273€
DESJEPS sur 12 mois et non 4 : + 23 450€
BP APT c/ BP Sport Co : + 7400€

LIGUE BOURGOGNE FRANCHE-COMTÉ
FFHANDBALL

COMPARATIF BUDGETS 2022 /2023 PAR SERVICE - PRODUITS

SERVICES	BUDGET 2023	BUDGET 2022	ECART	ECART %
FRAIS GENERAUX	1 088 848,76 €	834 859,00 €	253 989,76 €	30%
ADMINISTRATION GENERALE	5 000,00 €		5 000,00 €	
VEHICULES	- €	3 750,00 €	- 3 750,00 €	-100%
COMMISSIONS	18 000,00 €	34 766,00 €	- 16 766,00 €	-48%
ETR	- €	- €	- €	
SAUCL	33 070,00 €	96 016,50 €	- 62 946,50 €	-66%
FILIERES	269 971,36 €	260 973,00 €	8 998,36 €	3%
IDSF	691 845,16 €	575 105,60 €	116 739,56 €	20%
TOTAL	**2 106 735,27 €**	**1 805 470,10 €**	**301 265,17 €**	**17%**

FG :

Recettes statutaires: +158 500€
Subventions: ANS : + 43 101€ pas visibilité projet
(Avant: 10 305 Filières / 22 500€ SAUCL / 10 296€ IDSF)
CTI: fiche territoire: + 43 233€
Handball toi CRDS : + 8100€

COMMISSIONS :

En moins : - 9 000€ subvention intégrité
En moins : recettes CTA (recyclage, OTM)

SAUCL :

- 30 600€ subventions en attente des projets à venir

Budget 2022: 32 000€ aide apprentis / 2023 : 4670€
Budget 2022: 21 600 FFHB transformé en fiche territoire
Stage vacance: 13 500€
CRDS : 3600€

IDSF :

Développement de l'IDSF

LIGUE BOURGOGNE FRANCHE-COMTÉ
FFHANDBALL

POINTS DE VIGILANCES POUR LA SUITE…

Augmentation de nos charges incompressibles : Electricité, gaz, carburant…

RECETTES STATUTAIRES : Continuer notre progression dans l'augmentation du nombre de licencié(e)s

SUBVENTIONS :
- Renouvellement contrat cadre CRDS, incertitude sur le montant…
- PSQS : Jusqu'en 2024 (21 500€), ensuite…
- Fin ANS Emploi en 2023 : - 12 000€
- Développer de nouvelles sources de financement (Taxe apprentissage, développement des partenariats, mécénat)

IDSF :
- Maintenir l'attractivité de nos formations
- Continuer notre progression car permet l'équilibre