



# PRESENTATION BUDGET LBFC 2026

---

ASSEMBLEE GENERALE FINANCIERE:  
6 DECEMBRE 2025

# FAITS MARQUANTS



## LIGUE:

- Investissement au niveau du bâtiment
- Baisse des subventions (- 74 000€)
- Embauches:
  - Nathan DUCREUX
  - Noémie VALOT
  - STUNAULT Clarisse (apprentie)
- Objectif : Maintien des 20 000 licences

## IDSF:

- Plus de CPJEPS à Nevers
- Pas de 2<sup>ème</sup> session CDSSA prévue pour l'instant
- Pas d'ouverture du CC DACM
- Restructuration interne

## FILIERES:

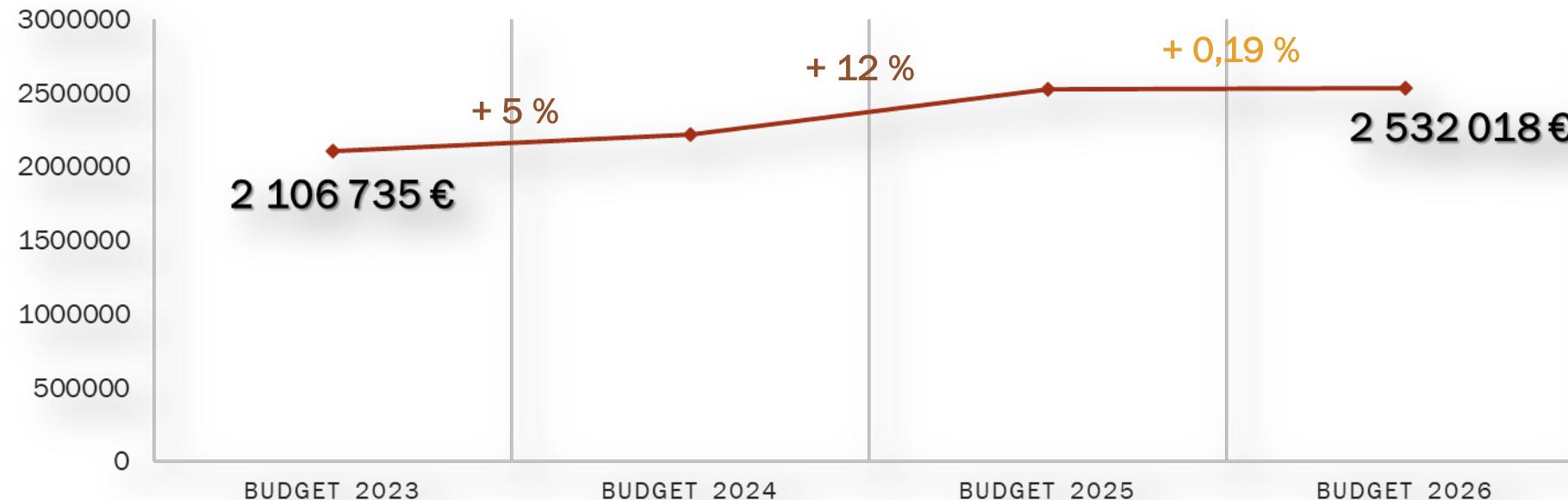
- Plus de convention avec le CREPS sur Besançon
- Réorganisation de la filière masculine
- Mise en place d'un PPF BEACH

## DEVELOPPEMENT:

- Achat terrains de hand à 4
- Développement commission « jeunes dirigeants »
- Maintien des projets:
  - Handballons-nous
  - Jour de Hand
- Année des Nationales du HE

## VEHICULES:

- Flotte de 6 véhicules
- COMMISSIONS:
  - Fonctionnement classique



---

EVOLUTION DES BUDGETS : EVOLUTION CONSTANTE

# COMPARATIF : CHARGES

CHARGES	BUDGET 2026	BUDGET 2025	ECART	ECART %
Energies/Fluides	42 000,00 €	36 000,00 €	6 000,00 €	14%
Maintenance bâtiment/info	10 500,00 €	11 000,00 €	- 500,00 €	-5%
Charges statutaires	587 757,88 €	564 695,00 €	23 062,88 €	4%
Charges financières	9 780,00 €	8 050,00 €	1 730,00 €	18%
Frais postaux/télécom	9 257,44 €	9 002,84 €	254,60 €	3%
Honoraires	23 544,00 €	25 700,00 €	- 2 156,00 €	-9%
Impôts et taxes	27 085,00 €	25 871,00 €	1 214,00 €	4%
Entretien et réparation	27 186,00 €	24 000,00 €	3 186,00 €	12%
Abonnement / Cotisations	920,00 €	1 250,00 €	- 330,00 €	-36%
Assurance / assurance véhicule	10 246,00 €	9 900,00 €	346,00 €	3%
Dotation aux amortissements	98 740,00 €	75 465,00 €	23 275,00 €	24%
Prestations de services	54 840,00 €	94 086,01 €	- 39 246,01 €	-72%
Achat Matériel & Equipment	112 223,00 €	114 707,00 €	- 2 484,00 €	-2%
Formation	8 200,00 €	11 750,00 €	- 3 550,00 €	-43%
Frais divers	11 517,00 €	10 912,00 €	605,00 €	5%
Charges Locations	99 421,00 €	73 790,00 €	25 631,00 €	26%
Communication	25 014,00 €	32 024,00 €	- 7 010,00 €	-28%
Déplacements/hébergement/restauration	149 711,18 €	198 029,06 €	- 48 317,88 €	-32%
Compétitions/stages/tests/séminaires	144 320,10 €	163 717,29 €	- 19 397,19 €	-13%
Ressources humaines	1 079 756,05 €	1 037 267,89 €	42 488,16 €	4%
<b>TOTAL CHARGES</b>	<b>2 532 018,65 €</b>	<b>2 527 217,09 €</b>	<b>4 801,56 €</b>	<b>0,19%</b>

Energies/fluides: chauffage en hausse

Dotation amortissements: investissement travaux siège à Besançon

Charges locations: 2<sup>ème</sup> écran Besançon



Prestations services:

- CREPS - 22 760€
- Réversion formations en partenariat

Déplacements : - 33 210€

- IDSF / FILIERES

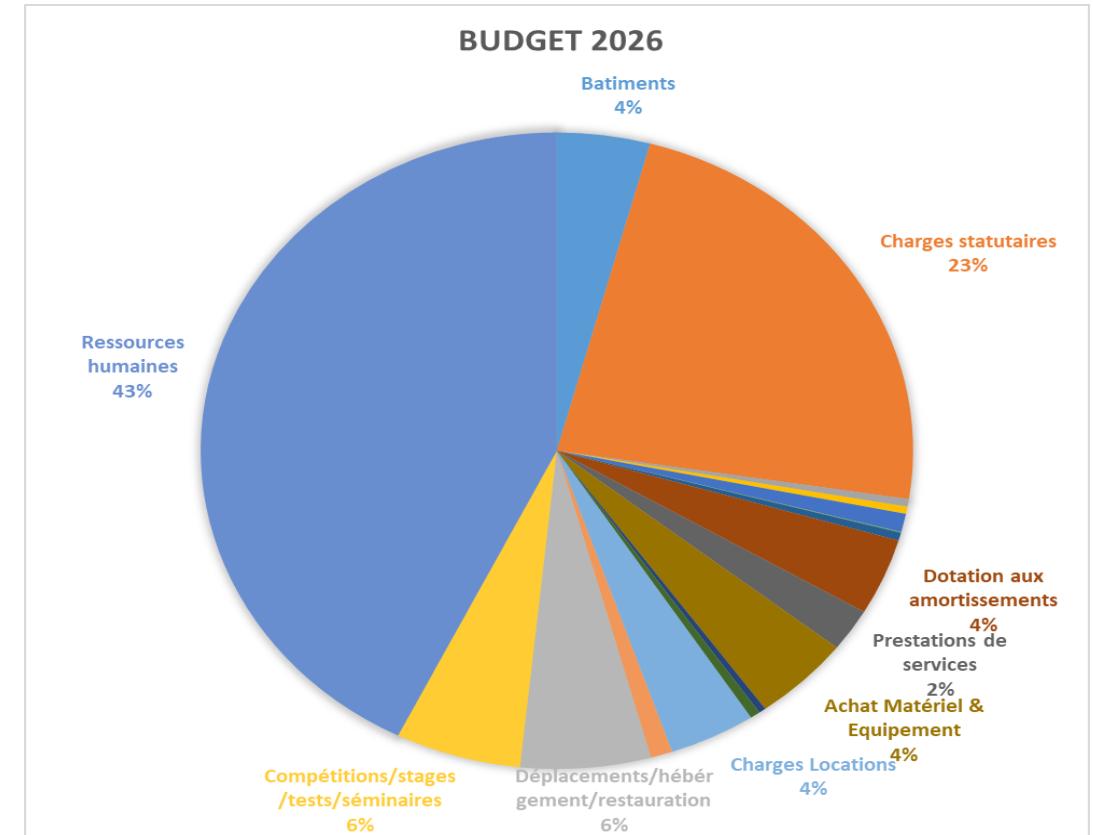
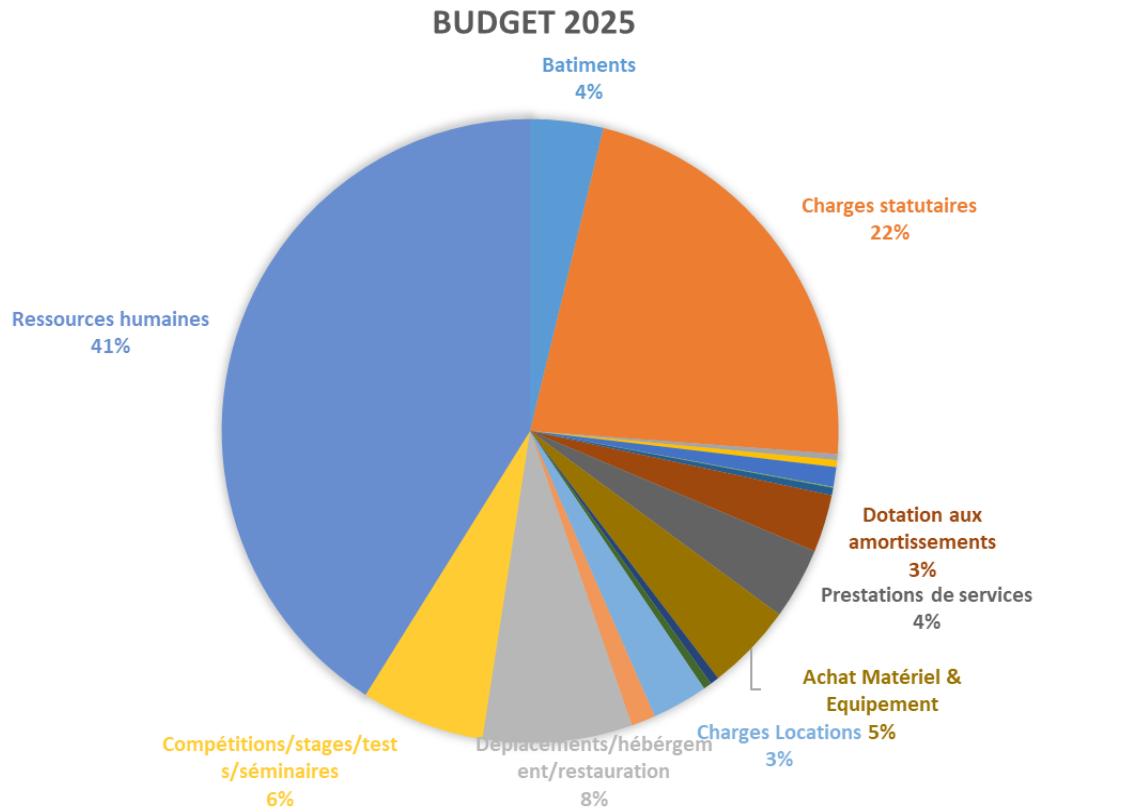
Hébergements/restaurations: - 15 107€

- IDSF

Compétitions/stages/séminaires: - 19 397€

- Conseil stratégique
- IDSF
- ETR

# COMPARATIF : CHARGES



# COMPARATIF : PRODUITS

PRODUITS	BUDGET 2026	BUDGET 2025	ECART	ECART %
Subventions & aides perçues	198 794,70 €	298 005,00 €	- 99 210,30 €	-50%
Recettes formations	615 883,11 €	686 117,47 €	- 70 234,36 €	-11%
Recettes stages/test entrée	45 670,00 €	53 196,00 €	- 7 526,00 €	-16%
Mise à disposition salariés Ligue	10 234,37 €	31 328,62 €	- 21 094,25 €	-206%
Produits financiers	12 000,00 €	3 500,00 €	8 500,00 €	71%
Recettes statutaires	1 255 517,90 €	1 222 588,00 €	32 929,90 €	3%
Recettes diverses	176 114,00 €	144 740,00 €	31 374,00 €	18%
Recettes Locations	43 530,00 €	79 270,00 €	- 35 740,00 €	-82%
Subvention d'investissement	21 749,00 €	8 472,00 €	13 277,00 €	61%
<b>TOTAL PRODUITS</b>	<b>2 379 493,08 €</b>	<b>2 527 217,09 €</b>	<b>- 147 724,01 €</b>	<b>-6%</b>

## SUBVENTIONS:

- CTI : - 43 800€ (- 37%)
- PSQS : 21 800€ (- 100%)
- COS : - 7 290€ (-10%)
- ANS : - 1 130€ (-4%)
- SESAME : pas mis au budget
- Région aide apprentissage revu à la baisse

## RECETTES FORMATIONS:

- CPJEPs Nevers : - 61 453€
- CC DACM : - 13 440€

## RECETTES STAGES/COMPETITIONS... :

- Compétition PARDE: - 3 296€
- ICT LONS : - 4 000€

## RECETTES STATUTAIRES:

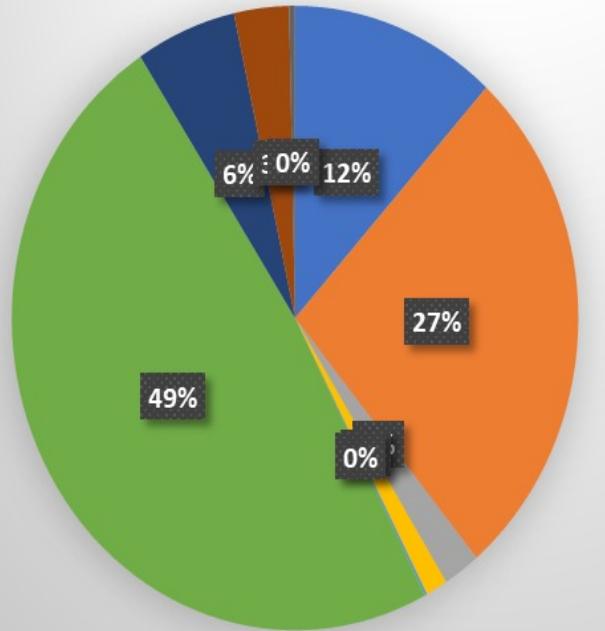
- Augmentation tarif 26/27 :
  - + 3% licences
  - + 10€ mutation

## RECETTES DIVERSES:

- Augmentation tarif frais fonctionnement : + 7150€
- Tenues arbitres CTA: + 10 000€
- TA: + 9 000€

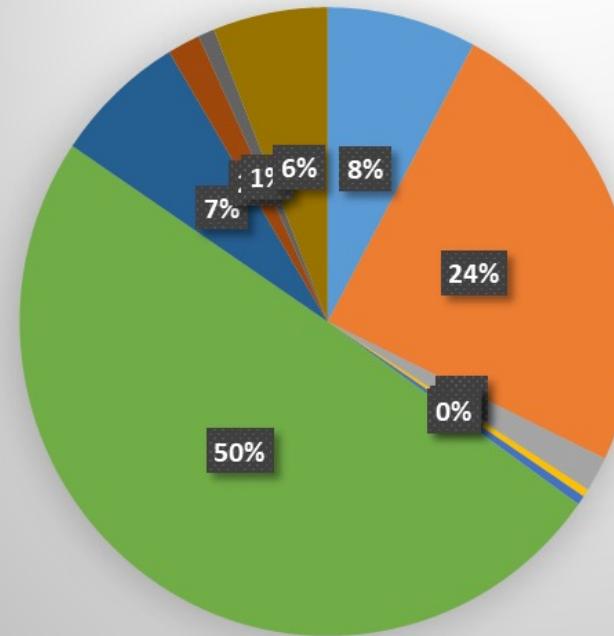
# COMPARATIF : PRODUITS

REPARTITION DES PRODUITS 2025



- Subventions et aides perçues
- Recettes formations
- Recettes stages/test d'entrée
- Mise à disposition salariés Ligue
- Produits financiers
- Recettes statutaires
- Recettes diverses
- Recettes locations
- Subvention d'investissement

BUDGET 2026

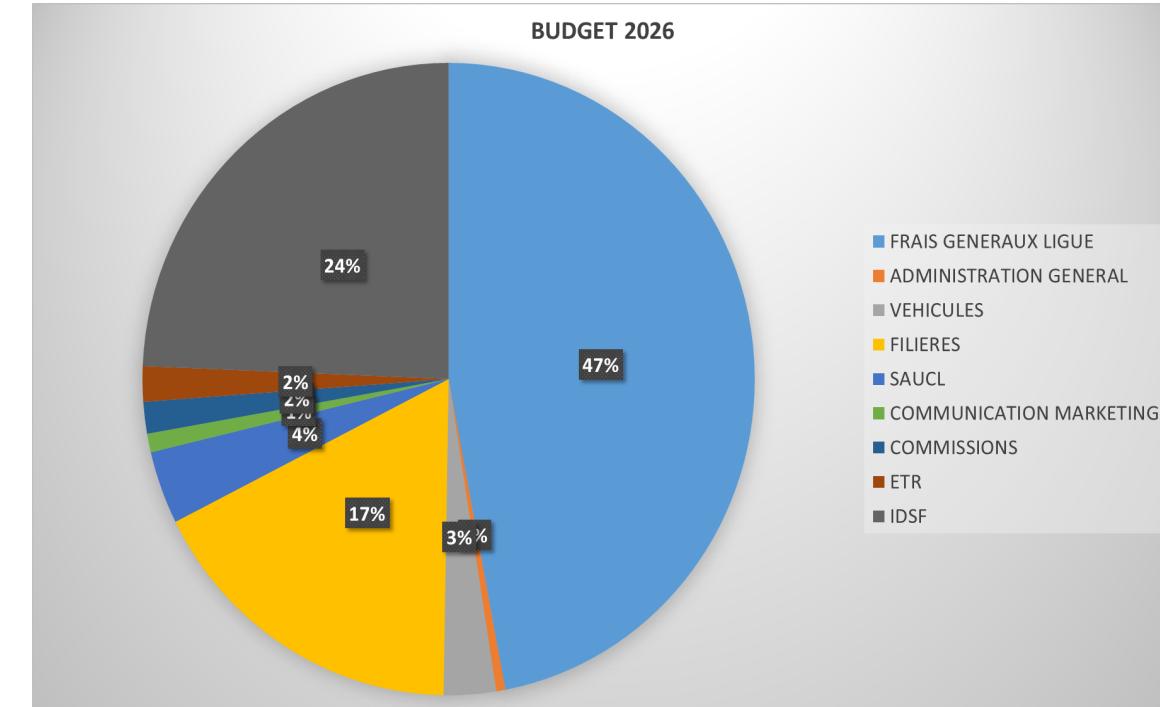


- Subventions & aides perçues
- Recettes formations
- Recettes stages/test entrée
- Mise à disposition salariés Ligue
- Produits financiers
- Recettes statutaires
- Recettes diverses
- Recettes Locations
- Subvention d'investissement
- Fond de réserve

FOND DE RESERVE POUR EQUILIBRE 152 525,57 €

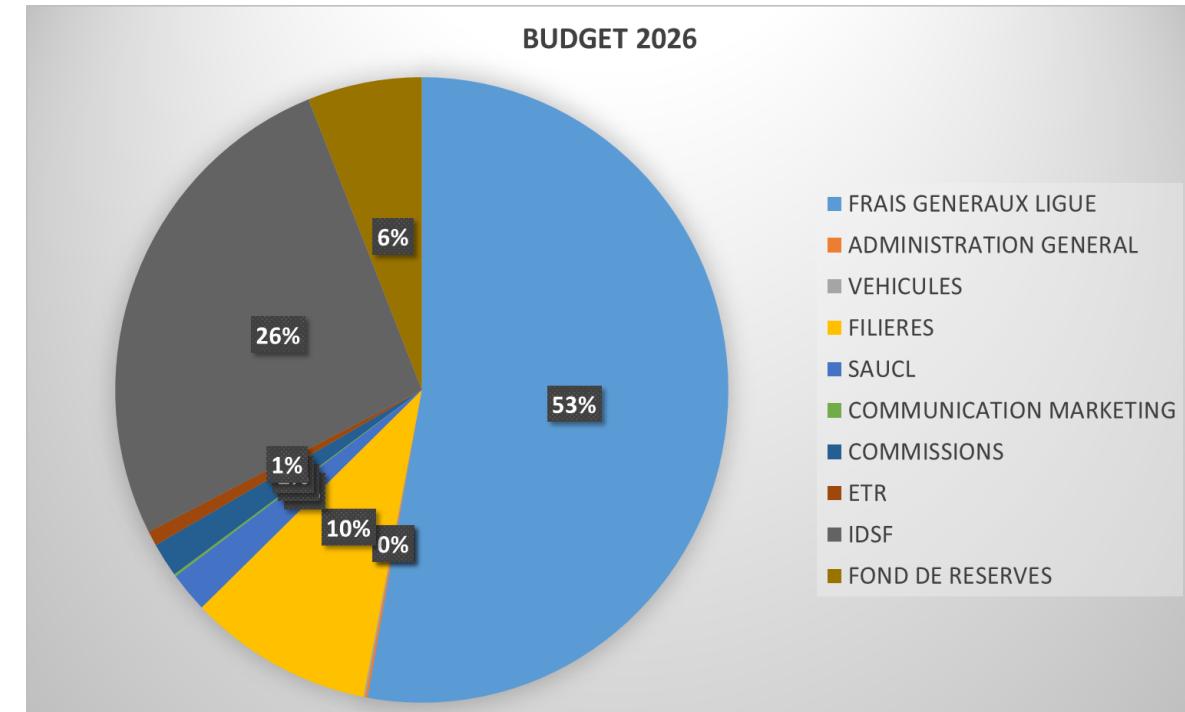
# COMPARATIF : CHARGES PAR SERVICE

CHARGES				
SERVICES	BUDGET 2025	BUDGET 2026	ECART BUDGET	ECART %
FRAIS GENERAUX LIGUE	1 120 386,65 €	1 190 834,41 €	70 447,76 €	6%
ADMINISTRATION GENERAL	16 810,00 €	12 100,00 €	- 4 710,00 €	-28%
VEHICULES	62 690,00 €	69 740,00 €	7 050,00 €	11%
FILIERES	450 580,19 €	437 524,81 €	- 13 055,38 €	-3%
FILIERE FEMININE	187 091,45 €	190 034,25 €	2 942,80 €	2%
FILIERE MASCULINE	233 128,40 €	197 979,52 €	- 35 148,88 €	-15%
FILIERE ARBITRAGE	30 360,33 €	31 772,90 €	1 412,57 €	5%
FILIERE BEACH	- €	17 738,14 €	17 738,14 €	
SAUCL	78 033,20 €	94 540,51 €	16 507,31 €	21%
COMMUNICATION MARKETING	5 870,00 €	24 105,67 €	18 235,67 €	311%
COMMISSIONS	35 507,89 €	41 022,47 €	5 514,58 €	16%
ETR	44 285,09 €	45 727,74 €	1 442,65 €	3%
IDSF	713 054,08 €	616 423,04 €	- 96 631,04 €	-14%



# COMPARATIF : PRODUITS PAR SERVICE

PRODUITS				
SERVICES	BUDGET 2025	BUDGET 2026	ECART	ECART %
FRAIS GENERAUX LIGUE	1 326 294,00 €	1 337 815,97 €	11 521,97 €	1%
ADMINISTRATION GENERAL	5 300,00 €	3 000,00 €	- 2 300,00 €	-77%
VEHICULES	2 400,00 €	2 400,00 €	- €	0%
FILIERES	304 635,62 €	245 711,00 €	- 58 924,62 €	-24%
FILIERE FEMININE	136 804,00 €	113 584,00 €	- 23 220,00 €	-20%
FILIERE MASCULINE	137 985,62 €	98 072,00 €	- 39 913,62 €	-41%
FILIERE ARBITRAGE	29 846,00 €	30 635,00 €	789,00 €	3%
FILIERE BEACH	- €	3 420,00 €	3 420,00 €	100%
SAUCL	32 900,00 €	52 957,00 €	20 057,00 €	38%
COMMUNICATION MARKETING	5 000,00 €	3 000,00 €	- 2 000,00 €	-67%
COMMISSIONS	25 100,00 €	44 832,00 €	19 732,00 €	44%
ETR	26 300,00 €	19 500,00 €	- 6 800,00 €	-35%
IDSF	799 287,47 €	670 277,11 €	- 129 010,36 €	-19%



FOND DE RESERVE POUR EQUILIBRE 152 525,57 €

# TRAVAUX SUR 2026

Mettre en place un suivi trimestriel avec les responsables budgétaires pour réduire au maximum les coûts et optimiser nos produits

Travailler dès le 1<sup>er</sup> trimestre 2026 sur le budget 2027

Réflexion autour de la stratégie de développement de notre institut de formation

Réflexion autour du fonctionnement de nos filières