

BUDGET PRÉVISIONNEL de la saison 2023-2024

DÉPENSES

01 Affiliation du club (niveau prénational M/F)

176€

02 Licences et taxes de fonctionnement (en €)

Licences : les taxes FFHB, ligue et comité

<i>en euros</i> catégories	part FFHB	part ligue	part comité	par licencié	nb de licenciés	total catégorie
plus de 16 ans	35,8	41,00	33,00	109,80	69	7576
12-16 ans	22,44	34,00	20,00	76,44	86	6574
moins de 12 ans	16,50	13,00	9,00	38,50	94	3619
loisirs	28,05	34,00	7,00	69,05	20	1381
dirigeants	19,40	15,00	0,00	34,40	35	1204
					304	20354

TOTAL LICENCES	20354 €
-----------------------	----------------

03 Mutations

. + de 16 ans: 6 x 165 € = 990 €

. 13 - 16 ans: 4 x 124 € = 496 €

TOTAL MUTATIONS	1486 €
------------------------	---------------

04 Engagements sur la base de **16 équipes** et d'une école de handball.

Droit d'engagement club (cotisation ligue): 230 €

engagements . seniors : pré nationale : 300 € et 1ère div. territoriale : 150 €

équipes G . moins de 18 ans : 1 équipes soit 95 €

. moins de 15 ans : 2 équipes soit 2 x 95 € = 190 €

. moins de 13 ans : 3 équipes soit 3 x 95 € = 285 €

. moins de 11 ans : 3 équipes soit 3 x 95 € = 285 €

. mini-hand (école mixte moins de 9 ans) 50 €

engagements . seniors : pré nationale : 280 €

équipes F . moins de 18 ans : 1 équipe soit 95 €

. moins de 15 ans : 1 équipe soit 95 €

. moins de 13 ans : 1 équipe soit 95 €

. moins de 11 ans : 1 équipe soit 95 €

Coupe de France: 1 équipe SG1 et 1 équipe SF (coupes régionales): 2 x 50 = 100 €

Coupe 21 : participation ?

Frais de fonctionnement (ligue) : 12 équipes (toutes les équipes sauf U11 G/F) x 25 € = 300 €

Fonds de développement et service aux clubs (comité 21) : 70 €

TOTAL ENGAGEMENTS	2715 €
--------------------------	---------------

05 Demande modification de date

Pour 3 rencontres seniors à déplacer : 3 x 20 € = 60 €

Pour 3 rencontres jeunes à déplacer : 3 x 10 € = 30 €

90 €

06 Indemnisation des entraîneurs-managers

Déplacements indemnisés au tarif fiscal en vigueur, fonction de la puissance du véhicule

Sauf SG I et SF, kilométrages sur les bases d'une saison type:

- . **SG I :** 2335 km A-R (Franois, Beaune, Talant, Chaussin, BEEEX, Vesoul, Marsannay, Belfort, Pontarlier, Palente, Luxeuil)
- . **SG II :** 1000 km A-R
- . **SF :** 1854 km A-R (Lons, Buxy, Chaussin, Vauzelles, Poligny, Longvic, Chenove, Pouilley, Macon, Arnay, Beaune)
- . **- 18 ans G I** 1200 km A-R (promotion/honneur)
- . **- 15 ans G I :** 1500 km A-R (excellence/promotion)
- . **- 15 ans G II :** 1000 km A-R (honneur)
- . **- 13 ans G I :** 1250 km A-R (excellence/promotion)
- . **- 13 ans G II** 1000 km A-R (promotion/honneur)
- . **- 13 ans G III** 900 km A-R (honneur)
- . **- 11 ans G I :** 700 km A-R
- . **- 11 ans G II :** 500 km A-R
- . **- 11 ans G III :** 500 km A-R

- . **- 9ans (école) :** 450 km A-R
- . **- 15 ans F :** 1500 km A-R (excellence/promotion)
- . **- 13 ans F :** 1250 km A-R (excellence/promotion)
- . **- 11 ans F:** 500 km A-R

Soit un total de **17439 km** dont on retire 15 x 350 km = 5250 km effectués en minibus 9 places.

Restent **12189 km** indemnisés à **0,665 €/km** pour un véhicule 6 CV : 8106 €

TOTAL INDEMNISATIONS	8106 €
-----------------------------	---------------

07 Arbitrage (*les estimations données tiennent compte des dépenses de la saison 2022-2023 pour l'arbitrage)

. jeunes (brassages + championnats U18 G/F + finalités + qualification excellence U18 G 23-24) = 2550 €

. adultes (championnats SG1, SG2 et SF) = 3433 €

. arbitrages CdF (SG et SF): 300 €

Soit un total des arbitrages sur désignation CTA adultes ou jeunes : 6283 €

Arbitrages à l'extérieur par nos JAJ U18 sur désignations club CTJA: -18 G et F, -15 G et F (excellence):

Frais d'équipement : **100 €** (les JAJ de la tranche d'âge 18/20 ans sont indemnisés par la ligue)

Arbitrages à domicile par des JAJ U18 du club: - 13 ans G1/G2/G3, -13 ans F, -15 ans F et -15 ans G1/G2 :

Frais d'équipement : **400 €**

Cadeaux pour les TJA (les TJA ne touchent pas de frais d'équipement) : 320 €

. **Ristourne sur cotisation** pour arbitres désignés CTA et comptabilisés CMCD : 4 (?) x 195 € = **780 €**

. **Prime aux 8 (ou 11) premiers arbitrages sur désignation CTA : 1 x 100 € + 3 (?) x 75 € = 325 €**

Formations liées aux exigences « école d'arbitrage »

Formation animateur école d'arbitrage: 200 €

Formation accompagnateur de JAJ: 2 x 100 € = 200 €

Total formations arbitrales: **400 €**

TOTAL ARBITRAGE	8608 €
------------------------	---------------

08 Formation des entraîneurs

Le club finance les modules de formation d'entraîneurs dans le cadre de l'IDSF : 600 €

TOTAL FORMATION TECHNIQUE	600 €
----------------------------------	--------------

09 Matériel

a) ballons :

. renouvellement des ballons :

- taille 3 (<i>Select Solera rouge</i>) :	20 x 30 € = 600 €	
- taille 2 (<i>Select Solera rouge</i>) :	20 x 28 € = 560 €	(plus 5 gratuits Comité)
- taille 1 (<i>Select Solera rouge</i>) :	10 x 28 € = 280 €	(plus 2 gratuits Comité)
- taille 0 (<i>Light Grippy</i>)	10 x 19 € = 190 €	(plus 2 gratuits Comité)
		s/total ballons <u>1630 €</u>

b) maillots et chasubles :

. renouvellement de 3 jeux complets de 14 maillots: 3 x 700 € = 2100 €

Les maillots sont sponsorisés par nos partenaires privés.

. achat de 30 chasubles pour l'entraînement : 30 x 4 € = 120 €

s/total maillots 2220 €

c) autre matériel :

- tenues arbitres adultes:	4 x 55 € = 220 €	
- maillots JAJ de XS à M :	6 x 30 € = 180 €	(si ce type de maillot existe encore)
		<i>s/total tenues arbitres: <u>400 €</u></i>
- sifflets "fox" (10 x 6 €), cartons de marque (100) :	20 €, soit <u>80 €</u>	
- colle pour ballon :	<u>350 €</u>	
- pharmacie (<i>sponsorisation possible</i>):	<u>180 €</u>	
	<i>bombes de froid, staps,</i>	
- renouvellement partiel du matériel		
	<i>pédagogique : buts minihand, plots, haies, ...</i>	<u>400 €</u>
		s/total autre matériel <u>1410 €</u>

TOTAL MATÉRIEL	5260 €
-----------------------	---------------

10 Amendes

Exemples de tarification des amendes:

- discipline : 60 €/date

- **absence d'officiel de table (PN et excellence jeunes): 20 €**

- feuille de match incomplète (20 € par mention manquante) ou exportée hors délais (50 €).

- **forfait isolé région: jeunes : 50 €, seniors : 140 € (plus frais liés au kilométrage entre les 2 villes)**

- **non respect de la CMCD régionale: 200 € par manquement**

- non respect de la CMCD territoriale : 100 € par manquement

TOTAL ESTIME DES AMENDES	500 €
---------------------------------	--------------

11 Déplacement des joueurs

Régime de l'abattement fiscal généralisé. Il inclut à la demande les péages autoroutiers sur présentation des justificatifs.

Pour information, les « dons » ainsi fiscalement déclarables en « frais d'essence » et faisant l'objet de CERFA annuels se sont élevés à 8500 € pour la saison 2022-2023.

Accompagnateurs non imposables (covoiturage joueurs +16 ans ou parents des jeunes joueurs).

Total estimé des remboursements sur la base de 0,25 €/km : **1500 €**

Transports collectifs

Les déplacements en véhicules 9 places de location sont déterminés par le CA en fonction de l'importance kilométrique du déplacement, de l'absence d'autoroute, de l'époque de l'année pour des équipes jeunes ou adultes qui jouent hors département :

A l'unité : 250 € de location pour le WE + 75 € en moyenne pour gazole et péages autoroutiers = 325 €

Pour 15 locations : 15 x 325 € = **4875 €**

Péréquations de déplacement ligue (bases 2022-2023) adultes (SG1, SG2 et SF): 1223 €

jeunes (U18, U15 et U13): 691 €

Péréquations de déplacement comité

équipes U11: 300 €

s/total péréquations de déplacement : 2214 €

TOTAL DÉPLACEMENTS	8589 €
---------------------------	---------------

12 Tournois

. **Tournoi de la Toussaint à Sélestat** (pour U13 G et U15 G)

- déplacement bus : 1600 €

- hébergement : 3900 € (base 2022-2023) – 2400 (24 x 100 € de participation parentale) = 1500 €

s/total tournoi de Sélestat : **3100 €**

. **Tournois de fin de saison :**

- seniors : . un tournoi au choix pour 3 équipes (SG1/SG2/SF) : 300 €

- jeunes : . tournoi de Varois (ou équivalent) pour 10 équipes : 400 €

tournoi de meursault (ou équivalent) pour 6 équipes : 250 €

s/total tournois de fin de saison : **950 €**

. **Tournoi inter groupes scolaires de Fontaine**

Aboutissement des cycles d'initiation animés par le salarié dans les 3 groupes scolaires de Fontaine :

- bandes adhésives pour traçage des 3 terrains : 30 €

- achats de chasubles : 2 (jeux) x 8 (chasubles) x 4 € = 64 €

- eau, gobelets : 20 €

s/total tournoi scolaire : **114 €**

TOTAL TOURNOIS	4164 €
-----------------------	---------------

13 Principales festivités

. **Après-midi récréatifs** (DEFI, tournoi de Noël, ...) et **buffet d'AG**

- fournitures : alimentation, boissons, ... 400 €

- fournitures jeux ou frais d'animation pour DEFI, tournoi de Noël... 100 €

s/total 500 €

. **Sensibilisation et formation de dirigeants:**

- apéritif offert lors de la journée de sensibilisation : **100 €**

. **Galette des rois** et boisson pour toutes les équipes de jeunes: **350 €**

. **Soirée partenaire** : plus de récente programmation.

. **SACEM + SPRE** (pour musique diffusée au Ratel): 145 € + 135 € = **280 €**

TOTAL FESTIVITÉS	1230 €
-------------------------	---------------

14 Fournitures et abonnements secrétariat handball

Papier et encre pour imprimante : 500 €
Intervention sur PC: 100 €
Affranchissement exceptionnel courriers licenciés, partenaires, comité, ligue et clubs adverses : 50 €
Petit matériel de secrétariat: 100 €
FREE abonnement portable club : 12 x 16 € = 192 €
CCM abonnement services bancaires Eurocompte : 12 x 3,88 € = 47 €
CCM abonnement service TPE : 4 x 21 = 84 €
Frais sur règlements TPE Monético : 250 €
Frais sur règlements CB SUMUP : 75 €
OVH hébergement site internet : 35 €

TOTAL FOURNITURES ETABONNEMENTS	1433 €
--	---------------

15 Divers

. Eau pour les joueurs lors des matchs: 300€
. Pot d'après-match pour les seniors lors des rencontres à domicile :
 11 matchs x 3 équipes x 10 € = 330 €
. Boissons d'après-match pour les jeunes : 200 €
. Publicité LOTO dans le BP: 90 €
. Courrier LOTO envoi en nombre (papier, enveloppes et affranchissement): 250 €
. Papier pour affiches LOTO: 25 €
. Publicité vide-greniers: 150 €
. Traçage des terrains pour les tournois de mini-hand du dimanche matin : 64 € (*pour 2 tournois sur 3 terrains*)
. Assurance MAIF pour bénévoles non licenciés sur manifestations club : 90 €
. Cotisation FFCO : 190 €
. Récompenses d'AG (*cartes au logo CSFD ou autre*) : 300 €
. Cadeaux (*naissances, départs, ...*) : 100 €

TOTAL DIVERS	2089 €
---------------------	---------------

16 Salaires et charges de l'agent de développement Nicolas JOUDRAIN

Salaire net mensuel sur la base de 29h/semaine (groupe 3 CCNS + ancienneté): 1290 €
Charges salariales et patronales (y compris mutuelle AESIO) : 600 €
Total mensuel à charge du club : **1890 €** Du 1^{er} juin 2022 au 31 août 2023 (3 mois): **5670 €**

Prime exceptionnelle allouée par le CA et versée en Août : **800 €**

Médecine du travail : **0** *75 € réglé en février 23 pour l'année 2023*
Organisme officiel de formation (AFDAS) : **0** *254 € réglé en février 23 pour l'année 2023*

TOTAL SALAIRES ET CHARGES NICOLAS	6470 €
--	---------------

17 Apprentissage en alternance de Thomas THIBAUT

Salaire net mensuel apprenti alternant: 1062 €
Charges salariales et patronales : 18 €
Total mensuel à charge du club : **1080 €** Du 1^{er} juin 2022 au 31 août 2023 (3 mois): **3240 €**

Médecine du travail : **0** *75 € réglé en février 23 pour l'année 2023*
Organisme officiel de formation (AFDAS) : **0** *56 € réglé en janvier 23 pour l'année 2023*

TOTAL SALAIRES ET CHARGES THOMAS	3240 €
---	---------------

18 Apprentissage en alternance de Théo BERBAIN

Salaire net mensuel apprenti alternant: 1062 €

Charges salariales et patronales : 18 €

Total mensuel à charge du club : **1080 €** Du 1^{er} septembre 2023 au 31 mai 2024 (9 mois): **9720 €**

Provision pour éventuelle augmentation salariale de janvier à mai 2024 : **500 €**

Médecine du travail : **75 €** pour l'année 2024

Organisme officiel de formation (AFDAS) : **60 €** pour l'année 2024

TOTAL SALAIRES ET CHARGES THEO	10355 €
---------------------------------------	----------------

TOTAL DEPENSES :

85465 €

RECETTES

01 Cotisations

catégorie	cotisation	nb licences	total/catégorie
SG/SF	200 €	59	11800 €
U18	185 €	30	5550 €
U15	175 €	43	7525 €
U13	165 €	45	7425 €
U11	150 €	47	7050 €
U9	125 €	25	3125 €
Loisirs	100 €	20	2000 €
dirigeants	gratuité	35	0
			44475 €

Remise de 5 € sur les adhésions de fontenois et fontenoises - 500 €

Remise de 5 € sur l'adhésion d'un second enfant d'une même famille

et de 10 € sur l'adhésion d'un troisième enfant d'une même famille - 350 €

Remise pour toute licence finalisée et cotisation réglée avant le 14/07 : 86 x 10 € = - 860 €

TOTAL COTISATIONS

42765 €

02 Aide à l'apprentissage Thomas (sur 3 mois) : 8000 € x (3/12) = 2000 €

2000 €

<u>03 Aide à l'apprentissage</u> Théo (sur 9 mois) : $6000 \text{ €} \times (9/12) = 4500 \text{ €}$	4500 €
<u>04 Partenariats – Mécénats</u>	5200 €
<u>05 Bénéfice Loto</u> (février 2024)	3000 €
<u>06 Bénéfice Vide-grenier</u> (si organisé après plusieurs années d'interruption)	1500 €
<u>07 Buvette</u> : soirées matchs couplés, tournoi de reprise,....	1000 €
<u>08 Bénéfice boutique club</u>	500 €
<u>09 Subvention municipale demandée</u>	25000 €

TOTAL RECETTES :

85465 €