



Comité Directeur FFHOCKEY

15 Mars 2024

Ordre du jour CD 15 Mars 2024

- ❑ 1. 12h00 Appel des participants
- ❑ 2. 12h05 Validation de l'ordre du Jour
- ❑ 3. 12h10 Validation PV du CD N°1 du 2 février 2024.
- ❑ 4. 12h15 –Discours de la Présidente de la FFH -IJOUIN
- ❑ 5. 12h25 –Projet RSO/DD de la FFHOCKEY –Mme IDA GOMIS
- ❑ 6. 12h40 -Bilan au 31/12/2023
- ❑ 7. 13h10-Tarif des licences 2024/25/Tarif des cotisations et droits engagements
/Reversement Liges
- ❑ 8. 13h25 Budget Prévisionnel 2024
- ❑ 9. 13h55 ODJ –AG du 13 AVRIL 2024
- ❑ 10. 14h Questions diverses
- ❑ 11. 14h10 Vote résolutions
- ❑ 12. 14h30 Clôture et Fin de réunion

Ordre du jour CD 15 Mars 2024

- ☐ 1. 12h00 Appel des participants
- ☐ 2. 12h05 Validation de l'ordre du Jour
- ☐ 3. 12h10 Validation PV du CD N°1 du 2 février 2024.

4-Intervention Présidente FFH - GOUVERNANCE

2024 : année des JO mais surtout de l’Héritage et de la grande cause nationale
=SPORT POUR TOUS



2023/2024

Résumé des licences

LIB.	NB. LICENCES	NB. LICENCIÉS
Totaux	15904	11189
Masculins	11385	7933
Féminins	4519	3256
-18 ans	9859	6868
18 ans et plus	6045	4321
Masculins -18	6948	4815
Masculins 18 et plus	4437	3118
Féminins -18	2911	2053
Féminins 18 et plus	1608	1203
Taux de féminisation		29,10 %

Statistiques Licences

Prise de licences

A ce jour, **15904** licences sont enregistrées
N-1 : 16169 licences enregistrées (98.36%)
Vous avez un **retard de 265 licences**.

Nouveaux licenciés

A ce jour, **2265** nouveaux licenciés
N-1 : 2400 nouveaux licenciés (94.38%)

Renouvellement de licenciés

A ce jour, **13639** renouvellements
N-1 : 13769 renouvellements (99.06%)

Statistiques Affiliations

Associations affiliées

A ce jour, **183** affiliations sont enregistrées
N-1 : 194 affiliations enregistrées (94.33%)
Vous avez un **retard de 11 affiliations**.

Extractions Associations affiliées

Nouvelles affiliations

A ce jour, **2** nouvelles affiliations
N-1 : 0 nouvelle affiliation (INF%)

Extractions Nouvelles affiliations

Cotisations renouvelées

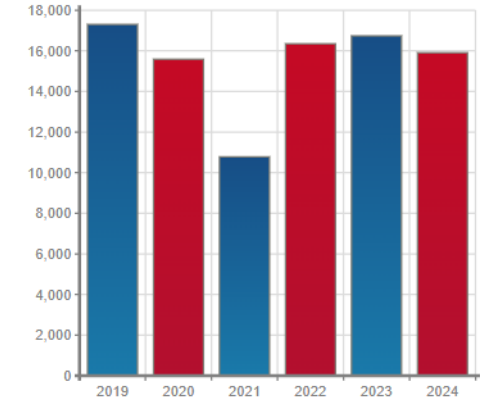
A ce jour, **181** renouvellements
N-1 : 194 renouvellements (93.30%)

Cotisations non renouvelées.

A ce jour, **15** structures (7.65%).
N-1, **4** structures (2.02%).

Extractions Cotisations non renouvelées

Chiffres Clés



Transferts / mutations

Aucune procédure en attente de validation

Demandes de CNO sur la saison en cours

Aucune procédure en attente de validation.

Licences en attente de validation fédérale

Vous avez **1 licence** en attente de validation par la Fédération.

Validation des licences



5-Projet RSO /DD de la FFHOCKEY –Mme IDA GOMIS

Feuille de route stratégique : Projet RSO / DD

Pourquoi ce projet RSO ?

- Actions sur le développement durable intégrées comme une priorité dans le contrat de délégation avec le Ministère des Sports.
- Développement d'actions concrètes pour encourager nos membres à adopter des pratiques de responsabilité, durabilité et d'inclusion respectueuses de l'environnement et de la société.

Échéancier du projet RSO / DD

1 Diagnostic et cadrage du projet

- Formation du groupe de travail RSO
- Validation des objectifs
- Hiérarchisation et sélection des projets
- Échange sur le fonctionnement et les pratiques avec les parties prenantes
- Fixation du planning
- Formation et accompagnement des clubs : Organisation d'ateliers de réflexion et de sensibilisation, sur la RSO

2 Plan d'action RSO

- Création de ressources pour accompagner les clubs, les structures territoriales : fiches méthodes, guides pratiques sur le tri des déchets, la mobilité durable, l'éco-conception des événements
- Stands de sensibilisation lors des événements : Finale TND / TNC au mois de mai, TQ Douai fin aout
- Actions avec les associations partenaires : initiations, féminisation, inclusion

3 Évaluation et suivi

- Réunions de suivi régulières pour évaluer les progrès réalisés
- Tableau de suivi
- Collecte des données sur les initiatives mises en œuvre, les résultats obtenus pour mesurer l'impact et améliorer continuellement le programme RSO de la fédération

Rappel des objectifs financiers

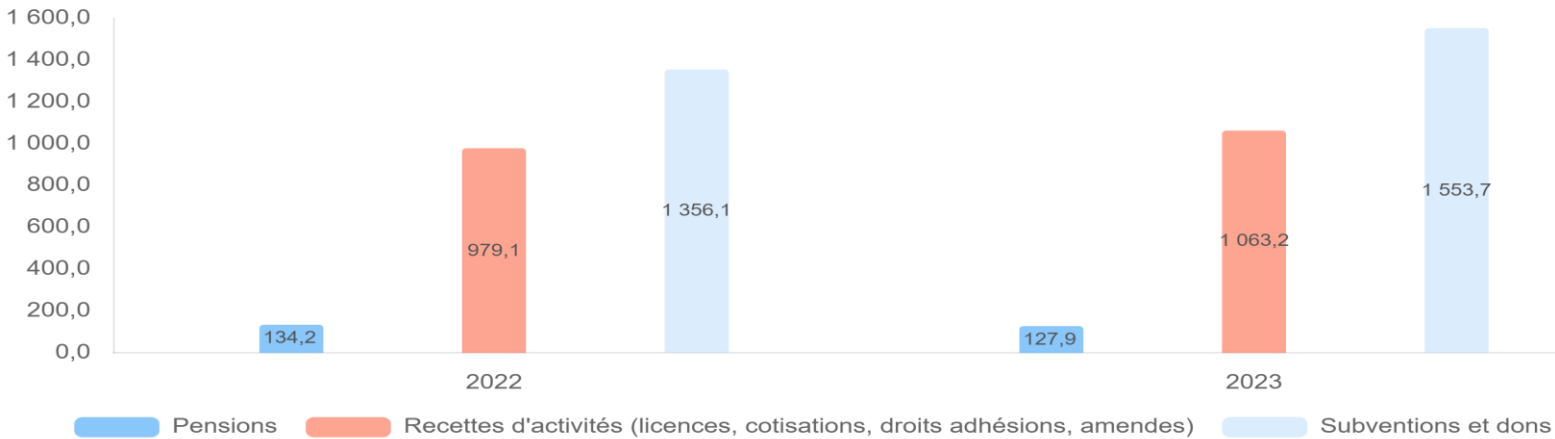
L'Audit Financier ayant été mené en novembre 2021 a soulevé des objectifs clairs en matière de structuration financière que le service Finance continue de suivre, à savoir :

- Reconstitution des fonds propres sur un objectif de 7 ans.
- Gestion stricte du budget par une procédure budgétaire renforcée
- Anticipation et fiabilisation des flux de trésorerie afin de gérer l'inversement du cycle d'exploitation.

€ en milliers	2022	2023	Var.2022-2023
Subventions et dons	1 356,1	1 553,7	197,6
Produits d'activité	926,2	1 059,1	132,9
Recettes	2 282,2	2 612,8	330,5
Charges de gestion des collectifs	-1 110,8	-1 436,5	-325,7
Charges de fonctionnement	-401,2	-425,8	-24,6
Pensions	-179,5	-219,6	-40,1
Frais de personnel	-416,2	-394,2	21,9
Impôts et taxes	-5,0	-1,2	3,8
Autres produits et charges d'exploitation	-43,9	-4,7	39,2
Résultat avant amortissement	125,6	130,7	5,1
Dotation/reprises aux amort. et prov.	-17,7	-20,6	-2,9
Résultat d'exploitation	107,9	110,1	2,2
Résultat financier	-1,3	-0,9	0,3
Résultat exceptionnel	-0,4	-1,8	-1,4
IS	-9,1	-21,6	-12,5
Résultat avant terrains de proximité	97,2	85,8	-11,4
Terrains de proximité	0,0	11,4	11,4
Résultat net	97,2	97,1	0,0

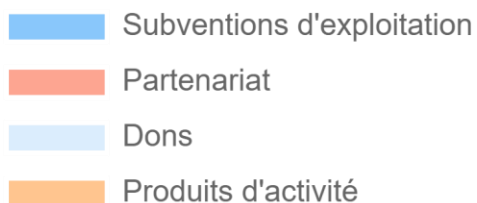
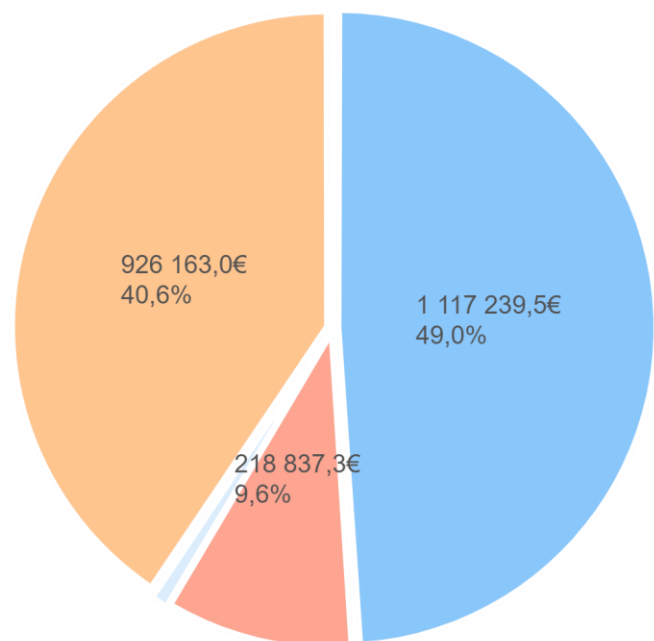
NB : Afin d'assurer une analyse simplifiée, certains éléments sont reclassés dans les comptes sous-jacents (dons par les partenaires/bénévoles dans les vacations médicales, créances douteuses dans les produits afférents).

€ en milliers	2022	2023	Var. 2022-2023
Subventions et dons	1 356	1 554	198
Subventions d'exploitation	1 117	1 243	126
Dons	20	31	11
Partenariat	219	280	61
Produits d'activité	926	1 059	133
Recettes d'activités (licences. cotisations. droits adhésions. amendes)	979	1 063	84
Retrocessions	- 187	- 132	55
Pensions	134	128	- 6
Recettes	2 282	2 613	331

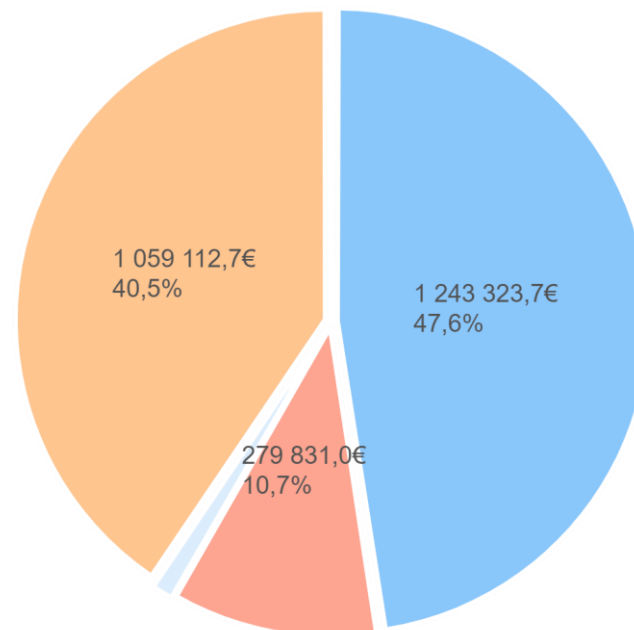


Les recettes augmentent de 331k€ et l'évolution concerne l'ensemble des principales recettes.

2022



2023



La structuration des recettes entre 2022 et 2023 est similaire :

- Les subventions représentent 49 % du total des recettes en 2022 contre 48 % en 2023
- Les partenariats et les dons financiers représentent 10 % en 2022 contre 12 % en 2023

Subventions	2022	2023	Var. 2022- 2023
Services civiques	22	13	- 8
Subvention CNOSF (PAIF + solidarité olympique)	16	71	55
Impact Paris Jo 2024	100	75	- 25
Fonds de compensation COVID	64	-	64
ANS - Contrat de développement - Hors terrains de proximité	120	160	40
ANS - Contrat de performance olympique	454	467	13
ANS - Contrat de performance Durable	342	258	- 85
ANS - Contrat de performance - Coupe du monde EDF A HOMMES		75	75
ANS - Contrat de performance - Hockey Data - Fonds dédiés 2023		75	75
Subvention Haut de France		50	50
TOTAL Subventions	1 117	1243.5	126.3

Les subventions sont composées de deux types : des enveloppes « majeurs » et des dispositifs unitaires.

Contrat Performance / développement (hors events)	916	885	- 32
Contrat pour events et autres subventions	201	359	158

Le contrat de performance / développement diminue de 32k€. En contrepartie des dispositifs unitaires augmentent de 158 k€.

% total des recettes	49%	48%
----------------------	-----	-----

Partenariats et Dons	2022	2023	Var. 2022-2023
NGE	69	77	8
TNP	-	40	40
TRANSALP	35	35	-
LOXAM	20	7	- 13
VIANOVA	15	6	- 9
SENSORYS		15	15
SODEX		12	12
B&B		10	10
FIELDTURF TARKETT		10	10
DROP INTERIM		16	16
MODULE CARRE	25	20	- 5
FEELNETS	15	-	- 15
GLADY	12	15	3
VERDI	20	15	- 5
DIVERS	27	32	5
Total Partenariat financier	238	310	72.3
% des recettes totales	10%	12%	

Contributions en nature	2023
COMPEX	4
OPRO	15
AIR France	10
L'Equipe	60
CTD	15
Module CARRE	25
Tarkett	25
B&B Hotel	2
AMAP	9
NGE	15
Playsport	3
OSAKA	12
Total partenariat nature	194

Total
partenariat 504

Les partenariats financiers et non financiers, net des créances douteuses s’élèvent à 504 k€ en 2023.

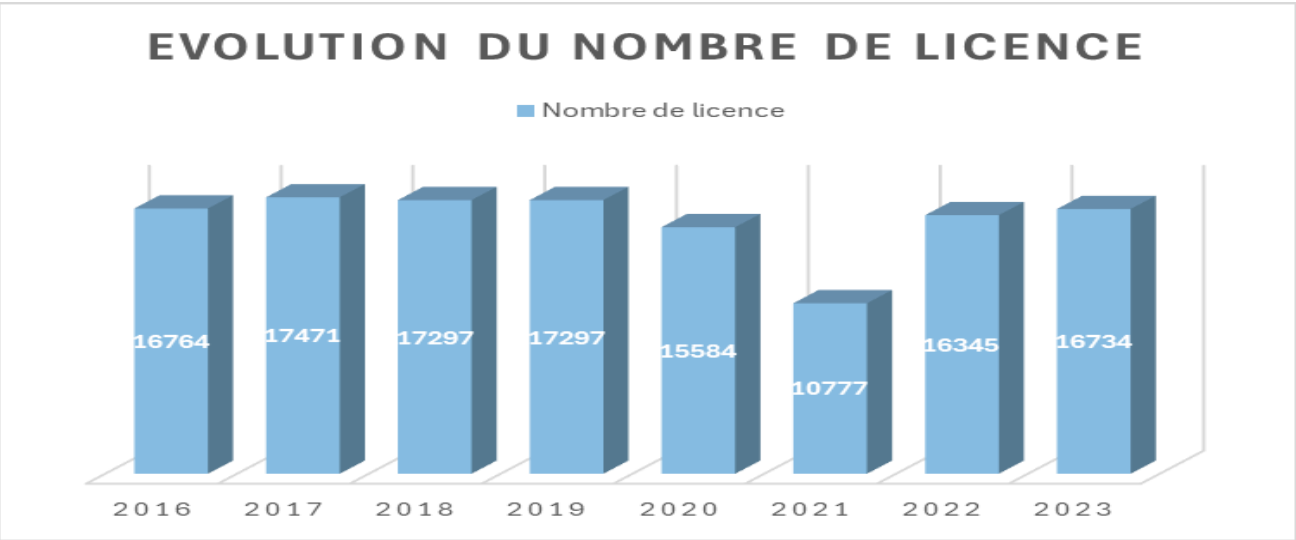
Compte tenu du développement de cette activité, la FFH a mis en place une sectorisation fiscale pour cette activité. Cette fiscalisation induit la génération d’un impôt sur les sociétés qui s’élève à 9 k€ en 2022 contre 21 k€ en 2023.

Recettes d'activités (licences, cotisations, droits adhésions, amendes)	2022	2023	Var. 2022-2023
Licences et droit d'adhésion (net de reversement régional et net des grands évènements)	581	663	82
Cotisation (fédéral + arbitrage + amendes)	135	173	38
Autres (Formation, remboursement divers)	76	95	20
Pensions	134	128	- 6
Total des recettes d'activités	926	1 059	132.7

Les recettes d’activités s’établissent à 926 k€ en 2022 contre 1 059 k€ en 2023, notamment du fait du développement des licences.

% des recettes totales	41%	41%
------------------------	-----	-----

Les licences augmentent de 16 345 en 2022 à 16 734 en 2023. Toutefois, le nombre reste bien inférieur à celui avant COVID de 17 297 licences.



Contribution en nature	2023
Bénévolat	791
Partenaires en nature	194
Total des contributions	985

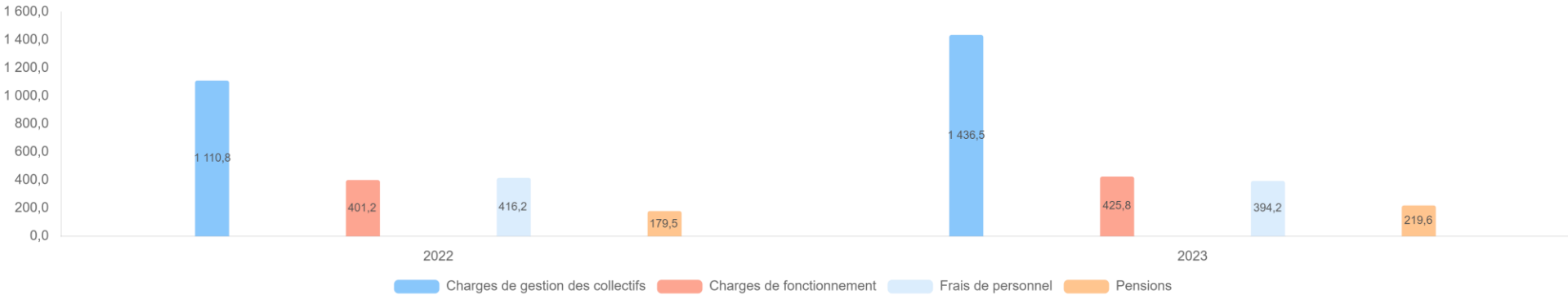
Les personnes bénévoles identifiées sont : membres du Bureau, président et membres des comités.

Total des recettes avec contributions	3 598	27%
Total des dépenses avec contributions	3 501	28%

Le total des recettes avec contributions s'élève à 3 598 k€ et les contributions représentent 27 % du budget total.

€ en milliers	2022		2023		Var. 2022-2023
Total dépenses d'exploitation	-	2 157	-	2 482	- 325
Charges de gestion des collectifs	-	1 111	-	1 437	- 326
Charges de fonctionnement	-	401	-	426	- 25
Pensions	-	180	-	220	- 40
Frais de personnel	-	416	-	394	- 22
Impôts et taxes	-	5	-	1	- 4
Autres produits et charges d'exploitation	-	44	-	5	- 39

Les dépenses liées à l'activité de la FFH augmentent de 325 k€, passant de 2 157 k€ à 2 482 k€.
Les principales charges évoluent ainsi :



€ en milliers	2022	2023
Déplacements	758,2	1 010,3
Prestataires sportifs (entraîneurs, préparateurs)	159,6	140,4
Suivi médical (vacations, SMR, fournitures)	80,6	95,9
Fournitures et matériels sportifs	50,4	77,4
Logiciel Hockey Data	25,1	83,3
Engagement des équipes	35,7	28,4

Les dépenses liées aux déplacements ont augmenté de manière significative entre 2022 et 2023, passant de 758 k€ à 1 010 k€. Les principaux déplacements sur l'année sont :

- EDF A Hommes : Coupe du Monde en Inde en Janvier 2023 / budget de 120k€
- EDF A Hommes : Coupe Europe en aout 2023 / Budget de 50k€
- EDF A DAMES : Stage à Tokyo de 40k€ (Partenaire TNP a permis le financement)
- EDF A DEMS : EUROHOCKEY à Prague 42k€
- U21G Coupe du Monde Malaisie : 77k€
- U18 G Coupe Europe à Anatalya 40k€

Les dépenses pour le suivi médical ont également augmenté, passant de 80 k€ en 2022 à 95 k€ en 2023.

Les dépenses pour le Hockey Data ont considérablement augmenté, passant de 25 k€ en 2022 à 83 k€ en 2023. Cette augmentation est à mettre en compensation avec la subvention Hockey DATA à hauteur de 75 000 € obtenu auprès de l'ANS en 2022 et dédiés en 2023.

€ en milliers	2022	2023
Sous-Traitance informatique	63,8	75,7
Cout du siège (loyer, EDF, entretien, photocopieur)	90,1	104,5
Honoraires (avocat, commissaire aux comptes, prestataire admin, prestataire DG)	131,9	178,2
Assurance licences	28,5	28,6
Production de documents - Communication	51,5	19,3
Frais bancaires	5,4	6,3
Publicité	3,7	0,3
Assurances	4,5	3,7
Frais de téléphonie et communication	9,0	3,5
Autres charges externes	12,8	5,6

Le total des dépenses de fonctionnement passe de 401 k€ en 2022 à 426 k€ en 2023. Les principales augmentations sont :

- Sous-traitance informatique : +12 k€
- Cout du siège : + 14 k€
- Honoraires : + 46 k€
- Production de documents et communication : - 31 k€

La sous-traitance informatique a augmenté de 18,5% entre 2022 et 2023, passant de 63 k€ à 75 k€. La hausse s'explique par la cotisation à AssoConnect pour le développement des clubs ((8k€) ainsi que le développement d'outil en interne (Factorial SIRH, Zeendoc, changement du serveur au siège).

Le cout du siège a augmenté de entre 2022 et 2023, passant de 90k€ à 104k€. Cette hausse s'explique par la hausse du prix de la location, par la hausse du cout de l'énergie (+6k€) et la taxe sur les bureaux (+4.5k€)

Les honoraires ont connu une forte augmentation de 35% entre 2022 et 2023, passant de 132 k€ à 178 k€, soit une hausse de 46 k€. Ils comprennent les prestations de CAC, de prestataire administratif, d'avocat, de prestataire DG, prestataire communication. Ils sont à mettre en compensation avec les frais de personnel (siège) qui diminuent de 31k€.

La production de documents et communication a chuté de manière significative de 62,5% entre 2022 et 2023, passant de 51 k€ à 19 k€. En 2022, la FFH a eu recours à des prestataires pour la captation vidéo des championnats d'Europe en 2022 pour une enveloppe de 30k€

Rémunération	2022	2023	Var. 2022-2023
Salariés du siège	275	244	- 31
Médecins	33	24	- 9
Cadre D'Etat - Complément fédéraux	108	126	18
Total des frais de personnel	416	394	- 22

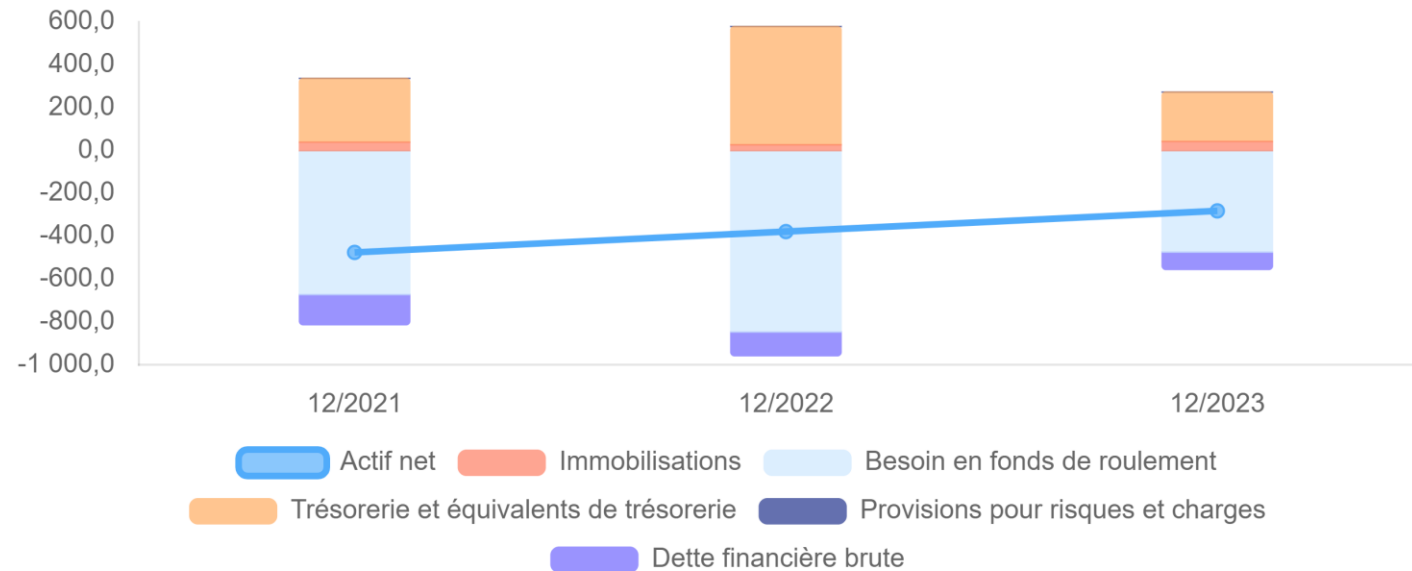
Les frais de personnel diminuent de 22 k€ entre 2022 et 2023. Cette diminution est à détailler entre :

- Salariés du siège (salarié de droit privé pour le fonctionnement du siège – communication/ administratif / gestion championnat). -31 k€.
Cette baisse s’explique par :
 - La présence de 2 alternants sur 2023 contre 1 en 2022.
 - Le recours à des prestataires pour la réalisation des certaines prestations.
- Cadre d’Etat augmentent de 18k€ sur la même période.

Bilan 2023

Grégoire Favre-Verand

Bilan au 31/12/2023



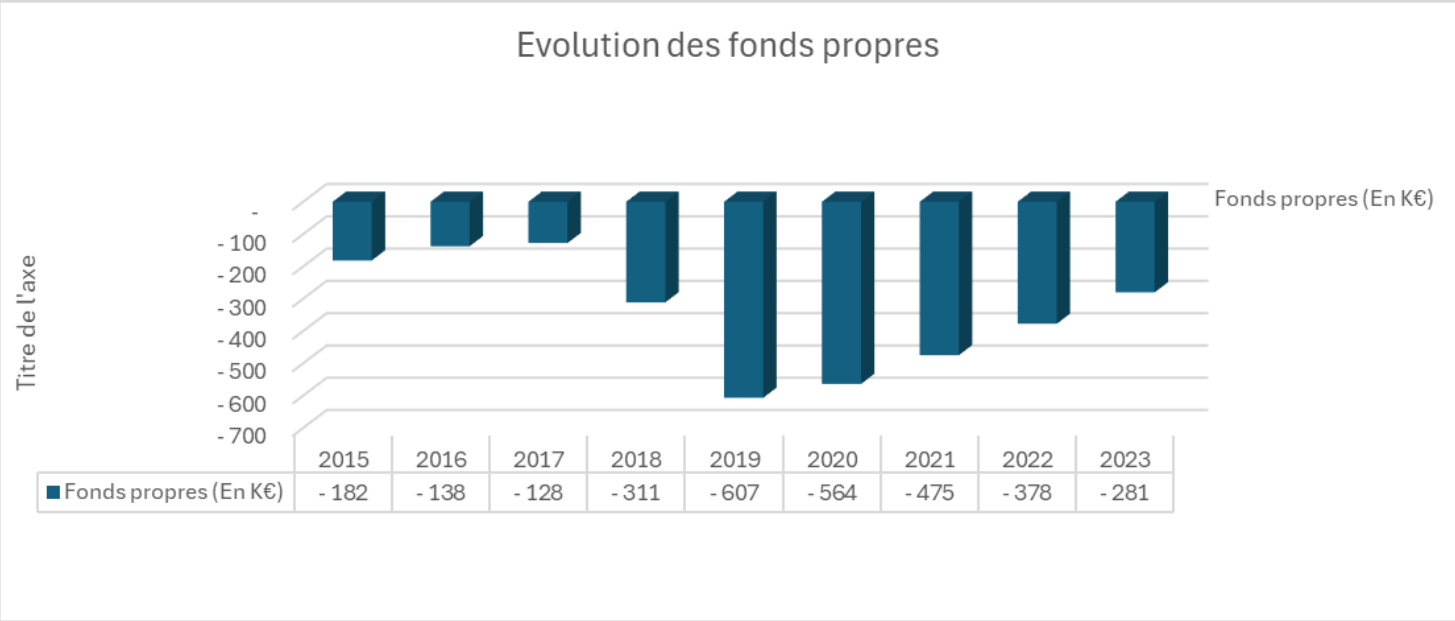
La structure financière de la FFH s'améliore :

- Reconstitution des fonds propres,
- Remboursement des PGE
- Gestion de la trésorerie

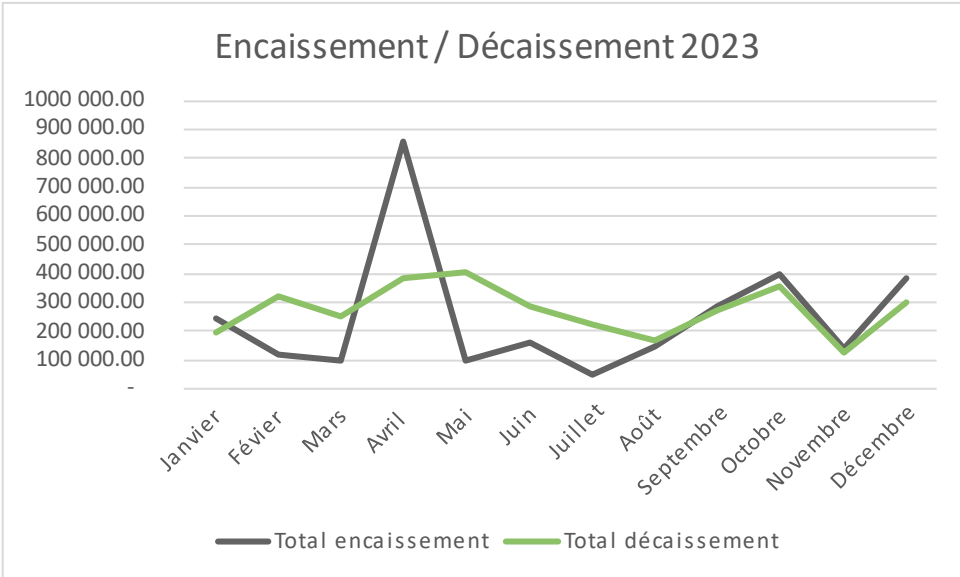
Toutefois, la situation financière de la FFH reste négative et les efforts doivent se poursuivre.

La FFH dispose d'une trésorerie tendue du fait des décalages entre encaissements et décaissements

Les fonds propres s'établissent à -281 k€ au 31/12/2023. L'objectif de reconstitution est poursuivi.

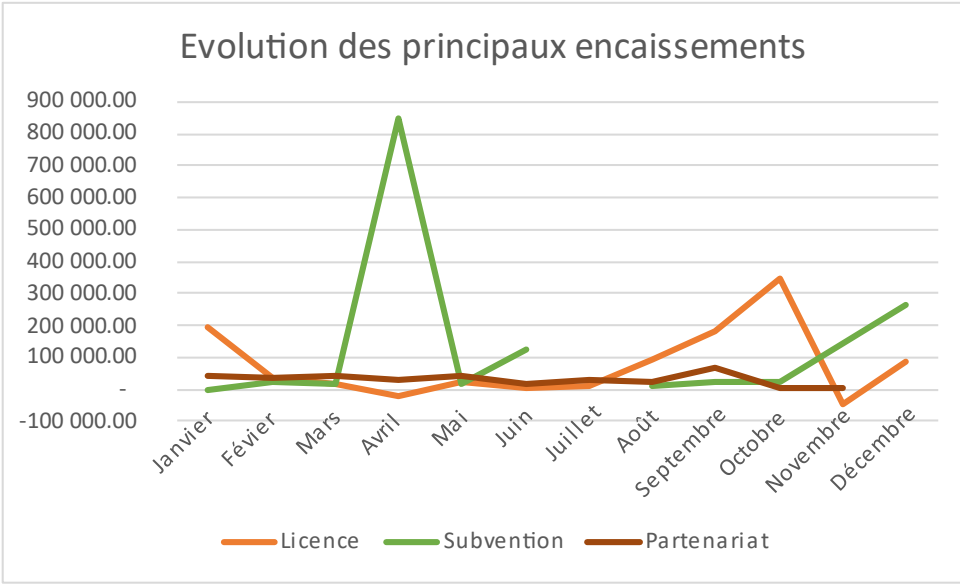


Bilan au 31/12/2023



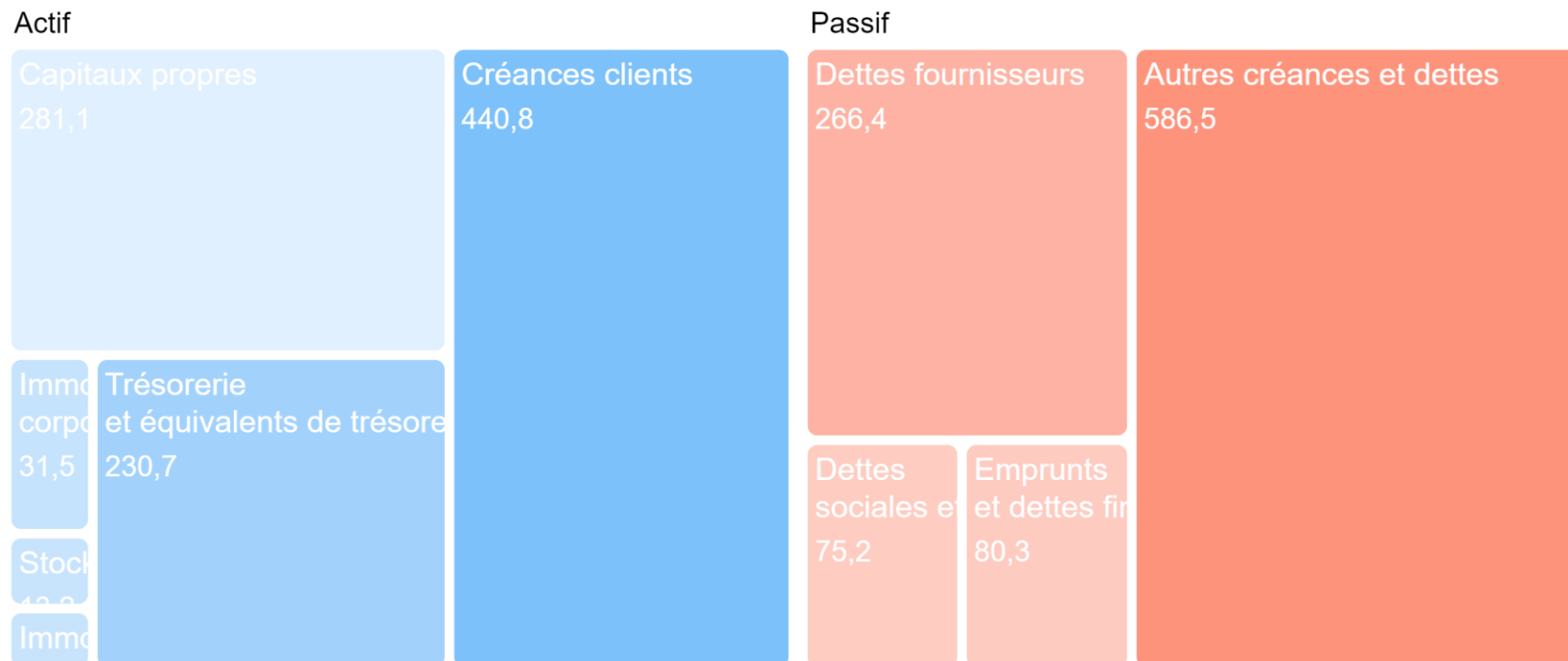
La gestion de la trésorerie est soumise aux différentiels entre encaissements et décaissements.

Le pic d'encaissement en avril correspond aux versements ANS. En 2024, une partie du versement a eu lieu en décembre pour 142k€ et le reste en janvier 2024.



Les principaux encaissements sont saisonniers :

- Subvention : avril (en 2024, il a été demandé un versement anticipé en janvier 2024)
- Licence : aout / septembre / octobre
- Partenariat : Janvier puis septembre



Au 31/12/2023, le bilan de la FFH est principalement composé par

- les créances clients dont :
 - 238 k€ de liés aux partenaires (des factures de 2024 ont été facturés fin 2023 afin d'obtenir un encaissement rapide en 2024)
 - 185 k€ de clubs, ligues et pensionnaires.
- Les autres créances et dettes dont :
 - (682) k€ de Produits constatés d'avance sur les licences, les cotisations et sur la subvention 2024 perçue en décembre 2023
 - 107 k€ de charges constatées d'avance sur les déplacements de janvier 2024 facturées en décembre 2023.

La trésorerie représente 230k€ au 31/12/2023 alors que les dettes représentent 266k€. La FFH reste dans une situation de gestion de trésorerie tendue.

Budget / Réalisé 2023

Comparatif Budget / réalisé 2023
Grégoire Favre-Verand

Comparatif Budget / Réalisé -
DEPENSES

	DEPENSES			
	Prévisionnel	Réalisé	Ecart réalisé - Budget	%
2023				
Collectifs nationaux	1 136	1 297	162	14%
<i>Senior A Hommes</i>	428	452	24	6%
<i>Senior A Dames</i>	248	377	129	52%
<i>Autres collectifs</i>	289	295	6	2%
<i>Hockey DATA</i>	148	122	-26	-18%
<i>Fonctionnement Sportif</i>	22	50	28	128%
Pôles	301	242	-59	-20%
Médical-Paramédical-SMR	132	199	67	51%
Détection	23	3	-20	-85%
Championnats	135	205	69	51%
CSN	58	91	33	56%
CNJA	77	114	36	47%
Développement	279	168	-111	-40%
Formation	23	5	-18	-77%
International	15	5	-10	-66%
Partenariat-Communication	200	206	6	3%
<i>Communication</i>	83	72	-11	-14%
<i>Evènement</i>	38	18	-20	-52%
<i>Partenariat</i>	79	116	37	47%
Support et Administration	481	495	14	3%
<i>Fonctionnement Siège</i>	341	361	20	6%
<i>Retrocessions de licence</i>	140	134	-6	-4%
Total Hors terrains de proximité	2 725	2 826	101	4%
Terrains de proximité		512		
Total	2 725	3 338	613	22%

Comparatif Budget / Réalisé -
DEPENSES

2023	RECETTES			
	Prévisionnel	Réalisé	Ecart réalisé / Budget	%
Collectifs nationaux	889	998	109	12%
<i>Senior A Hommes</i>	507	569	62	12%
<i>Senior A Dames</i>	132	210	78	59%
<i>Autres collectifs</i>	122	34	-88	-72%
<i>Hockey DATA</i>	123	172	49	40%
<i>Fonctionnement Sportif</i>	5	12	7	132%
Pôles	285	234	-51	-18%
Médical-Paramédical-SMR	98	131	33	34%
Détection	22	23	1	6%
Championnats	119	136	17	14%
CSN	81	86	5	7%
CNJA	38	49	11	30%
Développement	271	248	-23	-9%
Formation		12	12	
International	9	14	5	51%
Partenariat-Communication	310	240	-70	-23%
<i>Communication</i>	13	3	-10	-77%
<i>Evènement</i>	5	1	-5	-91%
<i>Partenariat</i>	291	236	-55	-19%
Support et Administration	783	888	105	13%
<i>Fonctionnement Siège</i>	47	108	61	130%
<i>Retrocessions de licence</i>	736	779	43	6%
Total Hors terrains de proximoté	2 784	2 922	138	5%
Terrains de proximité		514		
Total	2 784	3 435	651	23%

Principaux points à retenir :

	2023	Prévisionnel	Réalisé	Ecart réalisé / Budget
Total		59	97	38

- Le résultat se finalise à + 38k€ par rapport au budget, du fait des principaux points suivants :
- Surconsommation de 30k€ sur le budget sportif du fait des droits engagement international (FIH, WMH non budgétisé)
 - Surconsommation de 53k€ sur le budget CSN / CNJA du fait de la hausse des couts de déplacements et le recours à des arbitres internationaux ou lointain
 - Economie de 88k€ sur le budget développement grâce à la prise en charge d'évènement par les clubs locaux, les collectivités et la réutilisation des éléments existants.
 - Economie de 30k€ sur le budget formation grâce à la facturation des actions organisées et le paiement systématique.

Ordre du jour CD 15 Mars 2024

- ❑ 7. 13h10-Tarif des licences 2024/25/Tarif des cotisations et droits engagements /Reversement Liges

2024	DEPENSES	RECETTES	Résultat
Collectifs nationaux	1 092 582	751 820	- 340 762
Senior A Hommes	402 000	322 500	- 79 500
Senior A Dames	278 202	183 000	- 95 202
U21G	74 194	43 000	- 31 194
U21F	82 418	45 000	- 37 418
U18G	5 570	-	- 5 570
U18F	25 882	-	- 25 882
U16G	30 196	-	- 30 196
U16F	15 095	6 320	- 8 775
Hockey DATA	126 035	83 000	- 43 035
DTN	52 990	69 000	16 010
Pôles	320 133	303 262	- 16 871
Médical-Paramédical-S	192 662	134 000	- 58 662
Medecins	41 080	61 500	20 420
Kinés	96 582	28 000	- 68 582
SMR	55 000	44 500	- 10 500
Détection	4 450	1 600	- 2 850
Championnats	155 250	115 550	- 39 700
CSN	38 640	64 670	26 030
CNJA	116 610	50 880	- 65 730
Développement	231 915	289 350	57 435
Formation	35 690	15 000	- 20 690
International	-	-	-
Partenariat-Communic	330 890	494 575	163 685
Communication - Event	242 540	166 275	- 76 265
Partenariat	88 350	328 300	239 950
Support et Administrat	485 454	788 950	303 496
Fonctionnement Siège	305 594	16 450	- 289 144
Licences	179 860	772 500	592 640
Total hors terrains de	2 849 026	2 894 107	45 081
Terrains de proximité	297 223	315 091	17 868
TOTAL	3 146 249	3 209 198	62 949

8-Budget 2024

Intervention Pole sportif-MATHIAS DIERCKENS

❑ Bilan COUPE DU MONDE 2023 U21G

Intervention Performance sociétale-DTN –Benoît GALLET

- ☐ Vacances olympiques et paralympiques
- ☐ Emplois

Ordre du jour CD 15 Mars 2024

- ☐ 9. 13h55 ODJ –AG du 13 AVRIL 2024
- ☐ 10. 14h Questions diverses
- ☐ 11. 14h10 Vote résolutions
- ☐ 12. 14h30 Clôture et Fin de réunion