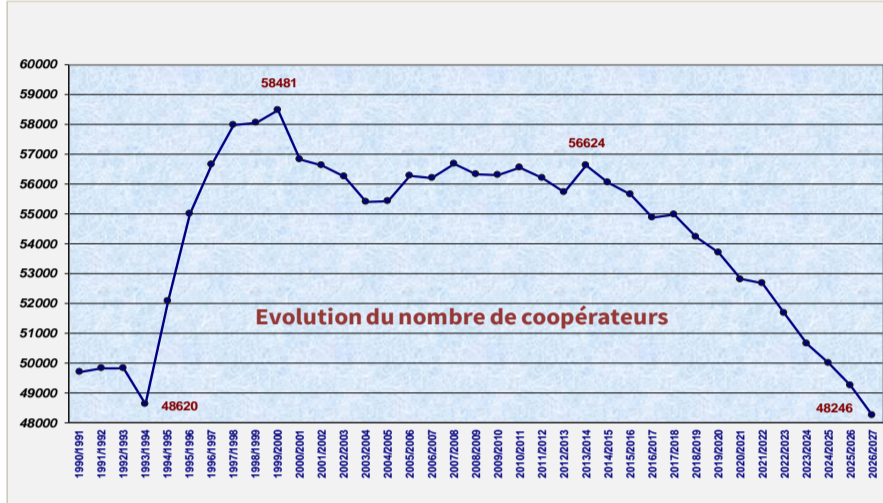


PROJET DE BUDGET 2026/2027

(Assemblée Générale du 10 Juin 2026)

① COTISATIONS / COOPERATEURS

CHARGES	Réalisé 2024/2025	Budget 2025/2026	Budget 2026/2027	PRODUITS	Réalisé 2024/2025	Budget 2025/2026	Budget 2026/2027
1 Cotisations versées à la Fédération (48246 X 1,41 €)	64 003	67 404	68 027	Cotisations reçues - Enfants (45807 X 2,45 €)	112 613	110 812	112 227
2 Cotisations versées à l'Union Régionale (49231 X 0,01 €)	405	400	492	Cotisations reçues - Adultes (2439 X 5,4 €)	13 052	12 831	13 171
TOTAL "COTISATIONS VERSEES"	64 408	67 804	68 519	TOTAL "COTISATIONS RECUES"	125 664	123 643	125 398
Résultat sur "COTISATIONS"					+ 61 257	+ 55 839	+ 56 879



Cotisations 2026/2027:

Cotisation par élève : 2,45 € (+ 0,08 € / + 3,38 %)

Cotisation par enseignant : 5,40 € (+ 0,15 € / + 2,86 %)

dont cotisation reversée à la Fédération : 1,41€
(+ 0,04 € / + 2,92 %)

② PRODUITS FINANCIERS (Mutualisation)

CHARGES	Réalisé 2024/2025	Budget 2025/2026	Budget 2026/2027	PRODUITS	Réalisé 2024/2025	Budget 2025/2026	Budget 2026/2027
1 Impôts à payer sur Placements BRED	5 330	4 450	4 327	Plus-Values ou Intérêts sur Placements BRED	41 851	35 302	34 815
2 Impôts à payer sur Placements CME	6 227	7 112	8 456	Plus-Values ou Intérêts sur Placements CME	26 532	29 918	35 518
TOTAL "IMPOTS A PAYER"	11 557	11 562	12 784	TOTAL "PLUS-VALUES ou INTERETS"	68 383	65 220	70 333
Résultat sur "PRODUITS FINANCIERS"					+ 56 826	+ 53 658	+ 57 550



Ce résultat est obtenu grâce au placement des avoirs disponibles sur tous les comptes ouverts au nom de l'OCCE du Calvados

Il s'agit de placements à courts ou moyens termes souscrits auprès du CME ou de la BRED (livrets, comptes à terme & parts sociales)

③ CESSIONS & AUTRES RESSOURCES

CHARGES	Réalisé 2024/2025	Budget 2025/2026	Budget 2026/2027	PRODUITS	Réalisé 2024/2025	Budget 2025/2026	Budget 2026/2027
1 Achats de produits pour cessions & frais divers	5 293	3 650	3 650	Ventes de produits pour cessions	6 244	4 000	4 000
2 Agence de l'Eau - Subv. "Classes d'eau" versées & frais	52 500	42 000	42 000	Agence de l'Eau - Subventions "Classes d'Eau" reçues	63 000	50 400	50 400
TOTAL "Cessions / Autres ressources"	57 793	45 650	45 650	TOTAL "Cessions / Autres ressources"	69 244	54 400	54 400
Résultat sur "AUTRES RESSOURCES"					+ 11 450	+ 8 750	+ 8 750

Agence de l'Eau

En tant que structure relai, nous percevons une aide de 140 € par classe d'eau de la part de l'Agence de l'Eau. Pour 60 classes, 8400 € sont octroyés pour que nous puissions faire face aux frais engendrés par l'organisation du projet.

④ SALAIRES & CHARGES SOCIALES

CHARGES	Réalisé 2024/2025	Budget 2025/2026	Budget 2026/2027	PRODUITS	Réalisé 2024/2025	Budget 2025/2026	Budget 2026/2027
1 Salaires, primes et charges sociales	63 893	64 957	68 787	Prestations comptables facturées à l'OCCE 61	3 079	3 100	3 210
2 Provision pour Indemnités de départ à la Retraite	2 990	3 000	2 960				
3 Cotisations Médecine du travail & Convention coll.	477	490	505	Fédération OCCE - Remboursements divers (social)	317	325	335
TOTAL "Charges sur Salaires & Charges"	67 361	68 447	72 252	TOTAL "Produits sur Salaires & Charges"	3 396	3 425	3 545
Résultat sur "SALAIRES & CHARGES"					- 63 965	- 65 022	- 68 707

⑤ AUTRES CHARGES FIXES (Fonctionnement du bureau & Charges statutaires)

CHARGES	Réalisé 2024/2025	Budget 2025/2026	Budget 2026/2027	PRODUITS	Réalisé 2024/2025	Budget 2025/2026	Budget 2026/2027
1 Honoraires du Commissaire Aux Comptes	4 140	4 140	4 265	Fédération OCCE - Remboursement Part CAC	1 400	0	0
2 Missions - Stages, Réunions & AG de la Fédération Nat.	517	750	750	Fédération OCCE - Divers remboursements (AG, Stages)	471	400	400
3 Missions / Déplacements Kms & frais / Réception	1 857	1 800	2 100				
4 Logement - Energies & Ménage	519	1 725	1 110				
5 Assurances du siège départemental	801	825	890				
6 Frais de télécommunications & Frais postaux	969	1 050	1 290				
7 Fournitures administratives, entretien et petit équipement	1 698	1 050	1 250				
8 Gros équipement - Dotations aux amortissements	1 408	1 000	120				
9 Maintenance du photocopieur & Location Logiciel compt	710	790	1 050	Fédération OCCE - Remboursement / Logiciel EBP	125	0	0
10 Divers (Zoom, Cotisation JPA, frais bancaires, etc.)	739	450	449				
TOTAL "Charges statutaires & Fonctionnement"	13 357	13 580	13 274	TOTAL "Produits sur Statutaire & Fonctionnement"	1 996	400	400
Résultat sur "AUTRES CHARGES FIXES"					- 11 361	- 13 180	- 12 874

⑥ PROJETS PEDAGOGIQUES & AIDES AUX PROJETS

CHARGES	Réalisé 2024/2025	Budget 2025/2026	Budget 2026/2027	PRODUITS	Réalisé 2024/2025	Budget 2025/2026	Budget 2026/2027	
1 Projet "Ecoles qui folkent"	4 058	15 000	15 000	Subvention BRED pour tous nos projets	4 200	4 200	1 500	
2 Projet "Ecole en poésie"	3 818							
3 Projet "THEA"	4 033			Subvention CASDEN	850			
4 Projet "Jardin"	227							
5 Projets divers et documents pédagogiques	504			Produits sur Projets divers				
6 Formations et Interventions	902							
7 Initiatives de l'année / AD et UR	0	2 500	3 000					
8 Diverses aides versées aux coopératives ... Aides pour projets coopératifs & Solidarité aux coopératives	8 125	10 000	10 000					
TOTAL "Charges sur Vie pédagogique"	21 668	27 500	28 000	TOTAL "Produits sur Vie pédagogique"	5 050	4 200	1 500	
Résultat sur "VIE PEDAGOGIQUE"					- 16 618	- 23 300	- 26 500	

⑦ AUTRES CHARGES & PRODUITS

CHARGES	Réalisé 2024/2025	Budget 2025/2026	Budget 2026/2027	PRODUITS	Réalisé 2024/2025	Budget 2025/2026	Budget 2026/2027
1 Assurances 'Coopérateurs' versées à la MAE	12 485	12 300	13 026	Assurances MAE/MAIF/OCCE 'Coopérateurs'	12 485	12 300	13 026
2 Assurances 'Matériels coops' versées à la MAE	657	688	688	Assurances MAE/MAIF/OCCE 'Matériels'	657	688	688
3 Autres charges / Exercices précédents	9 055			Autres produits / Exercices précédents	971		
4 Fonds de solidarité versé à la Fédération (2% Fonds propres)			8 000				
5 <i>En fonction de la situation pédagogique à la rentrée ...</i> 1) Augmentation de l'enveloppe budgétaire "Aide aux projets" 2) Initiatives / Communication : Invitation d'un auteur 3) Organisation pédagogique et projets : réponse aux besoins en fonction du nombre d'inscrits aux projets 4) Investissements		16 745	7 097				
TOTAL "Autres charges"	22 197	29 733	28 811	TOTAL "Autres produits"	14 114	12 988	13 714
Résultat sur "Autres charges et produits"					- 8 084	- 16 745	- 15 097

TOTAL CHARGES	258 341	264 276	269 290	TOTAL PRODUITS	287 846	264 276	269 290
					+ 29 505		