



## NOTICE EXPLICATIVE DU BUDGET 2023/24

Le budget prévisionnel 2023/24 est de 3 013 546 € et est équilibré.

### I) PRODUITS D'EXPLOITATION

#### A) COTISATIONS DES IKASTOLA : 1 182 500 € (+ 46 750 €)

Les ikastola participent au financement du budget de Seaska suivant le nombre d'élèves. Les cotisations seront demandées en fonction des prévisions d'élèves faites pour la rentrée de septembre. Le budget a été réalisé avec un prévisionnel de 4300 élèves.

Cette participation (275 € par enfant) est inchangée depuis 1999.

#### B) CONCOURS PUBLICS ET SUBVENTIONS D'EXPLOITATION: 572 000 € (+ 30 514 €)

On trouve sur cette ligne :

- La subvention de l'Office Public de la Langue Basque.
- Les subventions versées par les mairies et la Communauté d'Agglomération Pays Basque.

#### C) DONS MANUELS : 25 000 € (=)

- Les dons reçus par Seaska.

#### D) CONTRIBUTIONS FINANCIERES : 394 496 € (- 1 795 €)

- La dotation de Herri Urrats pour le fonctionnement de Seaska et les constructions. C'est une prévision pour Herri Urrats 2024
- Aide de Elkartasun Kutxa (EKE-EI) pour le remboursement de l'emprunt du siège de Seaska. La moitié de l'emprunt est pris en charge par cette caisse.
- Le CFP, centre de formation pédagogique de Seaska fait partie du réseau ISLRF (Bretons, Occitans, Alsaciens, Catalans et Corse).
- L'agent de maintenance coupe l'herbe de Xalbador et en contre partie Xalbador verse un forfait à Seaska.

#### E) UTILISATION DES FONDS DEDIES : 700 000 € (+ 480 304 €)

Les fonds dédiés par les Herri Urrats des années précédentes pour les constructions vont être utilisés suivant les besoins.

#### F) TRANSFERT DE CHARGES : 2 000€ (=)

Récupération des frais liés au fonctionnement

#### G) AUTRES CHARGES : 66 000€ (=)

- Seaska avance les frais liés aux calendriers, aldizkaria, Xiba et Euskaraz Bizi, que les ikastola remboursent par la suite à Seaska.
- Seaska récupère l'argent des calendriers vendus en Hegoalde par le biais des ikastola.
- Somme provenant des projets de Garapena.

## I) CHARGES D'EXPLOITATION

### A) AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES : 249 300 € (- 28 726 €)

- Ce volet comprend les charges liées au fonctionnement de Seaska comme l'eau, l'électricité, les fournitures administratives, les réparations, l'assurance, les frais postaux, les frais bancaires et autres. Une hausse du prix de l'électricité est à prévoir.
- Les loyers : Seaska paie les loyers des ikastola d'Uztaritze, Basusarri, Senpere et Bokale car les conventions ont été signées avec Seaska. Sur la ligne locations mobilières nous retrouvons les frais des photocopieurs. Nous retrouvons aussi 3000 € de taxe foncière.
- Les honoraires : commissaire aux comptes + traductions des documents officiels des enseignant.e.s suppléant.e.s, les conseils juridiques.
- La communication (portes ouvertes, Olentzero Park, Mus, stages de robotique...), publication d'information... : ikastola aldizkaria et autres publications, Seaska avance les frais que les ikastola lui remboursent. (*voir produits*).
- Seaska paie les factures de bus pour les rencontres XEB (Xiba, Euskaraz Bizi, Bertsolaritza) et les ikastola remboursent Seaska par la suite. (*voir produits*).
- Les frais de déplacement : On retrouve sur cette ligne les frais de déplacement des salarié.e.s de Seaska et ceux des suppléant.e.s qui ont été engagé.e.s en cours d'année. Nous avons changé les critères d'attribution des frais kilométriques en 2022-23 et les enseignant.e.s suppléant.e.s ont choisi les ikastola les plus proches de leur domicile, réduisant ainsi les dépenses.
- Déplacement, mission, réception : Frais occasionnés pour les réunions sur Paris ou dans l'hexagone (Ministère, ISLRF, Eskolim), et frais de réception.
- Les cotisations : Elles concernent la coopérative européenne des ikastola (EHI) qui augmentent en fonction de l'évolution des effectifs d'élèves, Euskal Konfederazioa et le Conseil de développement.

### B) AIDES FINANCIERES : 1 117 000 € (+ 475 000 €)

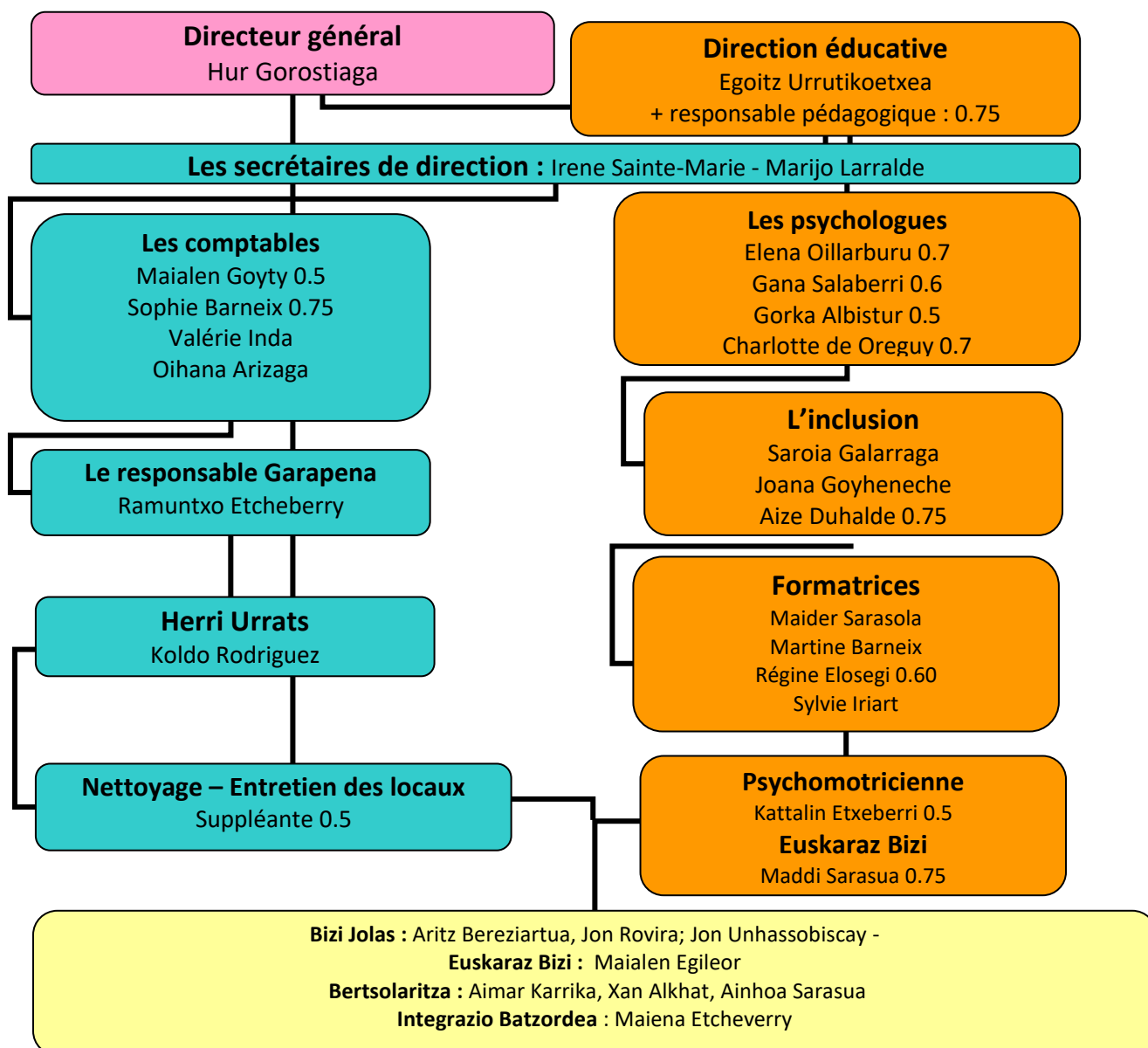
- (1) **Les dotations aux ikastola : 137 000 € :**
  - a. Dotation donnée aux ikastola pour leur projet de communication.
  - b. Jusqu'à présent, dans le cadre de la solidarité inter-ikastola, on s'assurait que les ikastola avaient au moins 450 € par enfant (moyenne du forfait communal). Chaque année nous augmentons cette aide. Sur ce budget, nous proposons de passer cette aide à 550 €. D'autre part, afin d'aider les petites ikastola de moins de 50 élèves, l'aide qui était de 550 € jusqu'à présent passera à 600 €. Seaska versera cette aide aux ikastola ne percevant pas ce niveau d'aide de la part des mairies.
  - c. Une dotation est versée au lycée pour participer aux frais de l'internat.
  - d. Les dotations au développement : une aide de 1500 € est allouée à chaque fois qu'une ikastola ouvre un niveau.
- (2) **Dotation à Ikastolen Egoitzak : 475 000 € :** Dotation versée à Ikastolen Egoitzak pour payer les loyers, les emprunts, les gros travaux et les constructions. (*voir budget prévisionnel de Ikastolen Egoitzak*)
- (3) **Dotation SeaskaPro : 500 000 € :** Le financement du collège de Senpere a été validé lors du dernier Conseil des Ikastola de décembre dernier. Seaska utilisera 1.500.000 € des fonds dédiés des Herri Urrats antérieurs. En 2022-23, 1. 000. 000 € seront utilisés et en 2023-24 500. 000 €.
- (4) **Beka 5 000 € :** Aide allouée aux parents prenant des cours de basque à AEK suivant les critères définis.

### C) LANGILEGO KARGUAK : 1 196 354 € (+ 110 430 €)

Sur cette ligne nous retrouvons tous les coûts liés au personnel rattaché à Seaska :

#### – les postes structurels (CDI) : 1 009 170 € (+ 103 023 €)

Les mêmes emplois sont conservés, mais nous avons ajouté d'une part les augmentations de salaire qui ont lieu l'année dernière suivant la convention et d'autre part une prévision pour cette année.



- 1.1 2 directeurs : l'un général, l'autre éducatif et un.e. responsable pédagogique.
- 1.2 2 secrétaires de direction
- 1.3 Les comptables. Mado Cachau prend sa retraite le 1er septembre.
- 1.4 Le responsable Garapena et l'animateur d'Herri Urrats
- 1.5 Les conseiller.e.s : 4 psychologues (2,5 équivalent temps plein)
- 1.6 Les conseillères d'inclusion (2.75 ETP)
- 1.7 Au niveau de la formation des secondaires, Sylvie Iriart prendra le relais de Peio Irigoyen.
- 1.8 La psychomotricienne à mi-temps

- 1.9 Nous aurons 2 techniciennes de la langue basque (1.5 ETP)
- 1.10 La personne en charge du nettoyage et de l'entretien des locaux à raison de 16 h/semaine. Kepa Garces vient de prendre la retraite.
- 1.11 Les salariés de EHI – Bizi jolas (Xiba), Bertsolaritza, Euskaraz Bizi 0.75 : ils sont sous contrat avec la Coopérative Européenne des Ikastola (*ils ne figurent pas sur le budget de Seaska*).
- 1.12 La salariée d'Integrazio Batzordea

## **2 – Les postes d'enseignant.e.s suppléant.e.s (CDD) : 166 798 € (+ 5 407 €)**

Cette année nous ne savons pas encore combien de postes vont nous être octroyés. Nous avons budgétisé 4 postes à notre charge afin d'assurer, notamment, l'accueil des enfants de 2 ans. Nous avons à notre charge également les décharges de direction des petites ikastola. L'enseignant.e spécialisé.e sera également à la charge de Seaska.

## **3 – L'indemnisation du président : 15 500 € (+ 2000 €)**

L'indemnisation de la présidence de Seaska : Nous pouvons indemniser à hauteur d'un ¼ SMIC charges comprises soit 15 500 €. Mais en réalité ces dernières années l'indemnisation avoisine les 6 000 € par an, car nous indemnisons essentiellement les événements qui ont une représentation extérieure à hauteur de 50 € l'événement. (*Voir vote*).

## **4 – La formation des salarié.e.s : 4 886 € (=)**

Pour les besoins des formations des salarié.e.s de Seaska.

## **D) DOTATION AUX AMORTISSEMENTS SUR IMMOBILISATION : 148 900 €**

## **E) DOTATION AUX PROVISIONS : 1000 €**

## **F) REPORTS EN FONDS DEDIES/SUBVENTION D'EXPLOITATION : 250 000 €**

C'est une prévision de Herri Urrats 2024 pour les constructions

## **G) AUTRES CHARGES : 25 000 €**

- Coût de fabrication des calendriers.
- Tanta 1 500 € : Les ikastola reverseront à Integrazio Batzordea les produits de la vente de la tombola Tanta sans passer par Seaska. Par contre Seaska prendra à sa charge les frais de notaire et d'imprimerie de la tombola de 60 000 €.

## **H) CHARGES FINANCIERES : 24 922 € (-1 831 €)**

Afin de réaliser les travaux de rénovation du siège de Kanbo en 2013, Seaska avait contracté un emprunt de 1 500 000 €. Les intérêts d'emprunt apparaissent sur le budget, somme diminuant d'année en année.

**RESULTAT FINANCIER** : Produits d'exploitation (intérêts bancaires) – frais des intérêts bancaires = - 24 992€

**Résultat exceptionnel : 69 550 €** "Utilisation des fonds dédiés à la contribution financière d'autres organisations ». Ici apparaît la partie de la subvention du département pour la rénovation du siège de Seaska en 2013.