



# BUDGET PREVISIONNEL 2021

## *Brochure 1*

AgroCampus 64 .....	1
L.E.G.T.A. de Pau-Montardon .....	4
L.P.A. d'Oloron-Sainte-Marie.....	14
Exploitation agricole de Pau-Montardon .....	24
L.P.A. d'Orthez .....	34



## TABLEAU RECAPITULATIF DE L'AGROCAMPUS 64

### BUDGET PREVISIONNEL 2021

#### RESULTAT DE LA SECTION DE FONCTIONNEMENT DE L'AGROCAMPUS 64

CHARGES	Montant	PRODUITS	Montant
Compte 60 : Achat	1 472 100,00	Compte 70 : Ventes produits, prestations services, marchandises	2 363 340,00
Compte 61 : Services extérieurs	1 154 150,00	Compte 71 : Production stockée	
Compte 62 : Autres services extérieurs	673 840,00	Compte 72 : Production immobilisée	
Compte 63 : Impôts taxes et versements assimilés	104 350,00		
Compte 64 : Charges de personnel	3 889 010,00	Compte 74 : Subvention d'exploitation	5 775 236,00
Compte 65 : Autres charges de gestion courante	413 710,00	Compte 75 : Autres produits de gestion courante	120 200,00
Compte 66 : Charges financières	12 400,00	Compte 76 : Produits financiers	3 700,00
Compte 68 : Dotations aux amortissements et provisions	316 145,00	Compte 78 : Reprises sur amortissements et provisions	215 832,00
Compte 70 : Rabais, Remises, Ristournes	30 300,00	Compte 79 : Transferts de charges	
<b>TOTAL DES CHARGES</b>	<b>8 066 005,00</b>	<b>TOTAL DES PRODUITS</b>	<b>8 478 308,00</b>
<b>Résultat prévisionnel : Bénéfice</b>	<b>412 303,00</b>	<b>Résultat prévisionnel : Perte</b>	
<b>TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel</b>	<b>8 478 308,00</b>	<b>TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel</b>	<b>8 478 308,00</b>

#### CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT

<b>Résultat prévisionnel : (bénéfice ou perte),</b>	<b>412 303,00</b>
+ Compte 68 : Dotations aux amort., dépréciations et prov.	316 145,00
- Compte 78 : Reprises sur amort., dépréciations et provisions	-215 832,00
+ Compte 6688 : Valeur nette comptable éléments d'actifs cédés	60,00
- Compte 756 : Produits de cession d'éléments d'actifs	-9 900,00
<b>Capacité ou Insuffisance d'autofinancement</b>	<b>502 776,00</b>

**RESULTAT DE LA SECTION DES OPERATIONS EN CAPITAL DE L'AGROCAMPUS 64**

<b>Insuffisance d'autofinancement</b>		<b>Capacité d'autofinancement</b>	<b>502 776,00</b>
Compte 16 - 17 : Remboursement des dettes financières	35 600,00	Compte 16 - 17 : Augmentation des dettes financières	13 100,00
Compte 20 : Immobilisations incorporelles	10 150,00	Compte 10 : Financement de l'actif par l'État (C 101,104)	2 200,00
Compte 21 : Immobilisations corporelles	762 650,00	Compte 13 : Financement de l'actif par des tiers autres que l'État	606 620,00
Compte 23 : Immobilisations en cours	0,00	Compte 756 : aliénations ou cessions d'immobilisations	9 900,00
Compte 26 - 27 : Participations et autres immobilisations fin.	8 810,00	Compte 27 : autres immobilisations financières	5 550,00
Compte 13 - subvention d'investissement	600,00		
<b>Total des Emplois</b>	<b>817 810,00</b>	<b>Total des ressources</b>	<b>1 140 146,00</b>
<b>Apport au Fonds de roulement</b>	<b>322 336,00</b>	<b>Prélèvement sur le Fonds de roulement</b>	
<b>TOTAL EQUILIBRE du tableau de financement agrégé</b>	<b>1 140 146,00</b>	<b>TOTAL EQUILIBRE du tableau de financement agrégé</b>	<b>1 140 146,00</b>

**VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT**

Fonds de roulement brut antérieur	2 492 624,09
Variation du FDR	322 336,00
<b>FONDS DE ROULEMENT</b>	<b>2 814 960,09</b>



**BUDGET PREVISIONNEL 2021**

**FONCTIONNEMENT CHARGES**

COMPTE	LIBELLE COMPTE	BP2020 près DM2	BP 2020	OBSERVATIONS
602-2	Produits d'entretien	20 000	18 000	Produits d'entretien tenus en stocks
602-5	Fournitures atelier pédagogique	4 200	4 000	Papier pour tirages copieurs et imprimantes
602-81	Denrées alimentaires	138 100	190 000	Alimentation des pensionnaires et commensaux
602	Cumul sur 602	162 300	212 000	
606-1	Eau	27 000	30 000	Eau fournie par la SATEG -
606-2	Gaz	90 000	90 000	Combustible de chauffage et eau chaude sanitaire
606-3	Electricité	45 000	45 000	Electricité
606-4	Carburants et lubrifiants	4 000	5 000	Carburants des véhicules administratifs
606-6	Fournitures diverses	20 000	20 000	Fournitures d'entretien et matériel d'intendance
606-7	Fournitures pédago. diverses	23 500	18 000	Fournitures pédagogiques
606-8	Divers	34 000	35 000	Diverses fournitures dont petits matériels coût inférieur à 800 € financés par subventions
606	Cumul sur 606	243 500	243 000	
611	Sous traitance	77 000	80 000	Balances d'échange environ 50 000 et diverses sous-traitance
6122	Redevance de crédit-bail	0	500	
613-2	Locations de matériels	16 500	17 000	Locations copieurs, téléphone,,,
615-2	Petits travaux sur bâtiments	48 000	30 000	
615-5	Travaux sur matériels	19 000	20 000	réparations de tous matériels+contrats maintenance afférents
615	Cumul sur 615	67 000	50 000	
616	Primes d'assurance	9 500	10 000	Assurances véhicules + stagiaires
618-1	Documentation générale et admin.	200	500	Veille juridique
618-3	Documentation pour CDI	10 000	10 000	Budget CDI
618-8	Autres	5 000	5 000	Remboursement des Nécessités Absolues de Service
618	Cumul sur 618	15 200	15 500	

622-6	Frais d'honoraires	30 000	30 000	Frais d'intervenants et autres prestations pédagogiques/équitation
622-7	Frais d'actes et de contentieux	0	100	Frais d'huissiers
	Cumul 622	30 000	30 100	
623-1	Annonces et insertions	1 000	3 000	Encarts publicitaires
623-6	Catalogues et imprimés	3 000	3 000	Plaquettes et affiches communication de l'établissement
623	Cumul sur 623	4 000	6 000	
624-5	Voyages et Visites	45 000	42 900	Intégralité des frais relatifs aux voyages et sorties pédagogiques
624-8	Divers transports	100	100	Frais de port sur achats
624	Cumul sur 624	45 100	43 000	
625-1	Frais de déplacements	5000	5 000	Frais déplacement du personnel
625-2	Déplacements d'élèves hors transport collectif	0	200	Frais de déplacement des élèves
625-7	Réceptions	2 000	2 000	frais alimentaires pour réceptions
625	Cumul sur 625	7 000	7 200	
626-1	Télécommunications	8 500	8 500	Téléphonie fixe et mobile
626-2	Affranchissements	12 000	12 000	Machine à affranchir
626	Cumul 626	20 500	20 500	
627	Frais financiers	200	200	Frais bancaires de virements
628-8	Autres services extérieurs	28 500	12 000	Diverses adhésions et prestations côtisation Réana pour 1110 € + formation CNED
631-1	Impôts sur les salaires	15 000	15 000	Taxe sur les salaires
637	Autres Impôts - Taxes	0	500	Taxe FIPH (handicap)
641-13	Personnel administratif	22 000	23 000	0,7 ETP
641-42	Indemnité compensatrice de CSG	500	100	Depuis le 1er janvier 2018
641-5	Congés payés	500	100	CP des maîtres au pair
641-6	Primes et Gratifications	0	2 000	Indemnité de service civique
641-7	Indemnités et avantages	0		
641	Cumul sur 641	23 000	25 200	
6445	Rémunération CUI	2 700	100	
644-6	Rému Assistants d'Education	160 000	160 000	Soit 8 ETP d'assistants d'éducation et 1ETP AESH
644	Cumul sur 644	162 700	160 100	

646-1	Sécurité sociale	62 000	63 000	Charges sociales afférentes
646-3	Ircantec	8 000	8 500	Idem
646-4	Chômage	6 500	7 000	Idem
646	Cumul sur 646	76 500	78 500	
651	Redevances, licences, conces	7 000	8 000	Contrats maintenance informatiques + licences + logiciel de paie +maintenance site internet
653-3	Côtisation au fonds commun de l'hébergement et de la restauration	75 000	80 000	22,50 % du SRH encaissé -
653-8	Divers autres transferts			
653	Cumul 653	75 000	80 000	
657-4	Bourses Etat	100 000	100 000	Bourses sur critères sociaux
657-7	Aides sociale p/lycéens FSL	2 000	1 500	Dotation FSL
657-8	Autres bourses et aides	8 000	5 000	Bourses pour la coop internationale
657	Cumul sur 657	110 000	106 500	
658-3	Annulation de recettes des exercices antérieurs	500	500	Créances insolvables
658-8	Autres Charges diverses de gestion courante	2 000	1 000	Reversement divers
658	Charges diverses de gestion courante	2 500	1 500	
6811	Dotation aux amortissements des Immobilisations Corporelles et Incorporelles	12 000	12 000	Amortissement des biens acquis sur fonds propres
6813	Quote-part reconstituée des financements rattaché à des actifs	20 000	20 000	Amortissement des biens acquis sur subventions
6816	Dotation, Provisions, Dépréciations des immobilisations Incorporelles et Corporelles	7 000	700	Dépréciations des bâtiments
681	Cumul 681	39 000	32 700	
7096	Remises sur pensions	11 000	15 000	
<b>TOTAUX</b>		<b>1 248 000</b>	<b>1 270 000</b>	

**FONCTIONNEMENT PRODUITS**

COMPTE	LIBELLE COMPTE	BP 2020 après DM2	BP 2021	OBSERVATIONS
706-1	Pensions des élèves	315 000	430 000	Base 450 élèves/étudiants accueillis ainsi que les apprentis
706-3	Hébergements hôtes de passage	1 000	3 000	
706-4	Repas hôtes de passage	5 000	3 000	
706-8	Autres prestations de service	30 000	20 000	Divers remboursements ou participations des familles aux activités
706	Cumul sur 706	351 000	456 000	
708-11	Tickets repas personnel	8 000	8 000	Repas pris sur place par les personnels
708-3	Locations diverses	5 000	2 000	
708-8	Autres produits d'activités annexes	1 000	1 000	Diverses prestations rendues
708	Cumul sur 708	14 000	11 000	
741-44	Bourses accordées par l'Etat	100 000	100 000	Bourses sur critères sociaux
741-47	Subvention pour le FSL	2 000	1 500	Dotation FSL
741-48	Autres aides	25 000	5 000	Déleguée AAOI
741-6	Subventions Assistants-d'Education	222 000	240 000	Remboursement du salaire des AE et AESH
741-8	Autres subventions de l'Etat	10 000	5 000	Actions culturelles
741	Cumul sur 741	359 000	351 500	
742-2	Subventions de fonctionnement régionale	251 500	254 000	subvention de fonctionnement du conseil régional
742-3	Particip. au fonds commun des serv. d'héberg. et de restau.	9 000	8 000	Allocations de restauration régionale : réajustement
742-4	Bourses et aides accordées par la région	1 500	1 000	Coopération Internationale
742-88	Autres subventions de la région	43 500	30 000	Transports, actions éducatives, matériel
742	Cumul 742	305 500	293 000	
7443	Subventions autres collectivités et établissements publics	1 000	600	Divers projets éducatifs
744-51	Rémunération des CUI/ASP	1 400	100	
744-52	Formation des CUI/ASP	100	100	
	Cumul 744	2 500	800	

746	Dons et legs	7 000	5 000	Dons pour activités pédagogiques
747	Subv Autres Collectivités Publiques	10 000	8 000	Subventions d'organismes publics divers (communes etc,,)
748-2	Taxe d'Apprentissage	71 000	70 000	Crédits destinés à l'action pédagogique
748-88	Autres subventions d'exploitation	50 000	45 000	Balance d'échange entre centres de l'EPL pour environ 40 000
748	Cumul sur 748	121 000	115 000	
752	Revenus des immeubles	-		
756	Produits de cession d'actifs	-	7 000	Reprise du matériel EV
758-3	Produits de gestion courante provenant de dépenses ant.	1 000	1 000	
758-8	Produits de gestion courante - autres	3 000	1 000	Remboursement sinistres
758	Cumul 758	4 000	9 000	
764	Revenus de valeurs mobilières			
771	Produits exceptionnels			Compte supprimé en 2018 remplacé par le7583
775	Produits de cession d'actifs			Compte supprimé en 2018 remplacé par le756
778	Autres produits exceptionnels			Compte supprimé en 2018 remplacé par le 7588
7813	Quote-part reprises au résultat des fin. rattachés à l'actif	20 000	20 000	Amortissements des biens acquis sur subventions
7816	Reprises des provisions, dépréc. des immo. incorp. et corp.	7 000	700	Régularisation dépréciations des bâtiments
	Cumul 781	27 000	20 700	
<b>TOTAUX</b>		<b>1 201 000</b>	<b>1 270 000</b>	

### INVESTISSEMENTS RECETTES

COMPTE	LIBELLE COMPTE	BP 2020 après DM2	BP 2021	OBSERVATIONS
104-13	Financement des autres actifs - Etat	0	1 000	Crédits handicap
134-12	Financements des autres actifs - Région	0	45 000	Diverses subventions régionales d'investissement
165-5	Cautionnements	6 000	6 000	Cautions des chambres
275	Dépôts et cautionnements versés	1 000	1 000	Cautions/entreprises
<b>TOTAUX</b>		<b>7 000</b>	<b>53 000</b>	

### INVESTISSEMENTS DEPENSES

COMPTE	LIBELLE COMPTE	BP 2020 après DM2	BP 2021	OBSERVATIONS
13412	Subvention régionale	500		
165-5	Cautionnements	6 000	6 000	Cautions des chambres
2053	Licences informatiques	0	2 000	Achat de logiciel
21357	Installations Gales, agencements	0		
21547	Matériel et outillage	0	30 000	Matériel d"espaces verts sur subvention régionale
21827	Matériel de transport	0		
2183-6	Matériel informatique/région	0		
2183-7	Matériel informatique/fonds propres	0	5 000	Divers matériels informatiques
2183-8	Matériel informatique/autres financemnt	0		
2184-6	Mobilier/région	0	2 000	Divers mobiliers
2184-7	Mobilier/fonds propres	0		
2188	Autres immobilisations corporelles	0	15 000	Matériel d'intendance et pédagogique
275	Dépôts et cautionnements versés	1 000	1 000	Cautions/entreprises
<b>TOTAUX</b>		<b>7 500</b>	<b>61 000</b>	

**BUDGET PRIMITIF 2021**

	DEPENSES	RECETTES	EXCEDENT/DEFICIT
FONCTIONNEMENT	1 270 000	1 270 000	Néant
<b>TOTAL</b>	<b>1 270 000</b>	<b>1 270 000</b>	<b>Néant</b>
INVESTISSEMENT	61 000	53 000	-8000
<b>TOTAL</b>	<b>61 000</b>	<b>53 000</b>	<b>-8000</b>

**RESULTAT DE LA SECTION DE FONCTIONNEMENT DU L.E.G.T.A. DE PAU-MONTARDON**

<b>CHARGES</b>	<b>Montant</b>	<b>PRODUITS</b>	<b>Montant</b>
Compte 60 : Achat	455 000	Compte 70 : Ventes produits, prestations services, marchandises	467 000
Compte 61 : Services extérieurs	173 000	Compte 71 : Production stockée	0
Compte 62 : Autres services extérieurs	119 000	Compte 72 : Production immobilisée	0
Compte 63 : Impôts taxes et versements assimilés	155 500		0
Compte 64 : Charges de personnel	263 800	Compte 74 : Subvention d'exploitation	773 300
Compte 65 : Autres charges de gestion courante	196 000	Compte 75 : Autres produits de gestion courante	9 000
Compte 66 : Charges financières	0	Compte 76 : Produits financiers	
Compte 67 : Charges exceptionnelles	0	Compte 77 : Produits exceptionnels	0
Compte 68 : Dotations aux amortissements et provisions	32 700	Compte 78 : Reprises sur amortissements et provisions	20 700
Compte 70 : Rabais, Remises, Ristournes	15 000	Compte 79 : Transferts de charges	
<b>TOTAL DES CHARGES</b>	<b>1 270 000</b>	<b>TOTAL DES PRODUITS</b>	<b>1 270 000</b>
<i>Résultat prévisionnel : Bénéfice</i>		<i>Résultat prévisionnel : Perte</i>	<b>0</b>
<b>TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel</b>	<b>1 270 000</b>	<b>TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel</b>	<b>1 270 000</b>

**CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT**

<b><i>Résultat prévisionnel : (bénéfice ou perte)</i></b>	<b>0,00</b>
+ Compte 68 : Dotations aux amort., dépréciations et prov.	32 700,00
- Compte 78 : Reprises sur amort., dépréciations et provisions	-20 700,00
+ Compte 675 : Valeur nette comptable éléments d'actifs cédés	0,00
- Compte 756 : Produits de cession d'éléments d'actifs	-7 000,00
<b><u>Capacité ou Insuffisance d'autofinancement</u></b>	<b>5 000,00</b>

**RESULTAT DE LA SECTION DES OPERATIONS EN CAPITAL DU L.E.G.T.A. DE PAU-MONTARDON**

<b>Insuffisance d'autofinancement</b>	<b>0,00</b>	<b>Capacité d'autofinancement</b>	<b>5 000,00</b>
Compte 16 - 17 : Remboursement des dettes financières	6 000,00		
Compte 20 : Immobilisations incorporelles	2 000,00	Compte 10 : Financement de l'actif par l'État (C 101,104)	1 000,00
Compte 21 : Immobilisations corporelles	52 000,00	Compte 13 : Financement de l'actif par des tiers autres que l'État	45 000,00
Compte 23 : Immobilisations en cours	0,00	Compte 756 : aliénations ou cessions d'immobilisations	7 000,00
Compte 26 - 27 : Participations et autres immobilisations fin.	1 000,00	Compte 27 : autres immobilisations financières	1 000,00
		Compte 16 - 17 : Augmentation des dettes financières	6 000,00
<b>Total des Emplois</b>	<b>61 000,00</b>	<b>Total des ressources</b>	<b>65 000,00</b>
<b>Apport au Fonds de roulement</b>	<b>4 000,00</b>	<b>Prélèvement sur le Fonds de roulement</b>	<b>0,00</b>
<b>TOTAL EQUILIBRE du tableau de financement agrégé</b>	<b>65 000,00</b>	<b>TOTAL EQUILIBRE du tableau de financement agrégé</b>	<b>65 000,00</b>

**VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT**

Fonds de roulement brut antérieur	711 958,22
Variation du FDR	4 000,00
<b>FONDS DE ROULEMENT</b>	<b>715 958,22</b>



**BUDGET PREVISIONNEL 2021**
**FONCTIONNEMENT CHARGES**

COMPTE	LIBELLE COMPTE	BP 2020	BP 2021	OBSERVATIONS
602-2	Produits d'entretien	7 000,00	10 000,00	Produits d'entretien ajusté dépenses COVID
602-81	Denrées alimentaires	85 000,00	85 000,00	Approvisionnement denrées alimentaires self
602	Cumul sur 602	92 000,00	95 000,00	
606-1	Eau	4 000,00	4 000,00	Redevance fourniture en eau
606-2	Gaz	31 000,00	28 000,00	Approvisionnement chauffage + gaz + eau chaude sanitaire
606-3	Electricité	22 000,00	20 000,00	Economie sur reprogrammation des éclairages du soir pendant les vaca,ces
606-4	Carburants et lubrifiants	6 000,00	5 000,00	Fin animation pastorale
606-6	Fournitures – petits équipements	5 000,00	5 500,00	Fournitures petits matériels non stockés
606-7	Fournitures pédagogiques non immobilisées	11 000,00	13 000,00	Activités du mercredi après-midi en complément années précédentes+renouvellement EPS
606-8	Autres fournitures non stockées	11 000,00	15 000,00	Fournitures diverses (quincaillerie, bureau...) Moyenne 2019 / 2020
606	Cumul sur 606	90 000,00	90 500,00	
611	Sous-traitance	45 000,00	30 000,00	Balance d'échanges centres + prestations externes+fin autofinacement animation pastorale
613-2	Locations de matériels	5 000,00	6 500,00	Ajustement sur dépenses 2020
613-8	Diverses locations	500,00	500,00	
613	Cumul sur 613	5 500,00	7 000,00	
615-2	Travaux entretien	32 000,00	34 000,00	Ajust. dépenses 2020 - maintenance et entretien – biens immobiliers (dont 5000€ rénov logt A subv)
615-5	Travaux sur matériels	11 000,00	9 000,00	Ajustement dépenses 2020 Provisions pour maintenance et entretien – biens mobiliers
615	Cumul sur 615	43 000,00	43 000,00	
616	Primes d'assurance	3 200,00	3 500,00	Cotisations assurances (établissement + véhicules)
618-1	Documentation générale et administrative	200,00	200,00	
618-3	Documentation pour CDI	5 500,00	5 500,00	
618-8	Autres	100,00	100,00	
618	Cumul sur 618	5 800,00	5 800,00	
622-6	Autres honoraires	13 000,00	12 000,00	Intervenants extérieurs
622-7	Frais d'actes et de contentieux	500,00	500,00	Frais d'huissiers
622	Rémunérations d'intermédiaires et honoraires	13 500,00	12 500,00	

623-1	Annonces et insertions	500,00	500,00	Annonces publicitaires
623-3	Foires et expositions	200,00	200,00	
623-6	Catalogues et imprimés	1 500,00	1 000,00	Plaquettes communication établissement
623	Cumul sur 623	2 200,00	1 700,00	
624-3	Transports entre établissements	150,00	150,00	
624-5	Voyages d'études, visites, sorties	27 000,00	27 000,00	
6248	Divers transports	36 000,00	35 000,00	Navettes régulières (internant, gare SNCF, EPS)
624	Cumul sur 624	63 150,00	62 150,00	
625-1	Frais de déplacements	3 000,00	2 500,00	
625-2	Déplacements d'élèves hors transport collectif	300,00	300,00	
625-7	Réceptions	200,00	200,00	
625	Cumul sur 625	3 500,00	3 000,00	
626-1	Télécommunications	3 200,00	3 500,00	Téléphonie fixe et mobile
626-2	Affranchissements	4 500,00	4 000,00	
626	Frais postaux + téléphone	7 700,00	7 500,00	
627	Frais de prélèvement	100,00	100,00	
628-8	Autres services extérieurs	2 700,00	2 700,00	Frais d'adhésions et cotisations
631-1	Impôts sur les salaires	5 500,00	5 500,00	
637	Autres Impôts - Taxes	400,00	400,00	
641-13	Personnel administratif	100,00	100,00	
641-42	Indemnité compensatrice hausse CSG	100,00	100,00	
641-6	Primes et gratifications	500,00	500,00	
641-7	Indemnités et avantages	500,00	500,00	
641	Cumul sur 641	1 200,00	1 200,00	
644-5	Rému. perso. Sous Contrats aidés	7 000,00	-	Transformation poste CUI en AESH
644-6	Rému. perso. Assistant Education	101 000,00	108 000,00	Rémunération assistants d'éducation et AESH
644	Cumul sur 644	108 000,00	108 000,00	
646-1	Sécurité sociale	31 000,00	32 000,00	
646-3	Ircantec	5 500,00	5 000,00	
646-4	Assedic	5 500,00	5 000,00	
646	Cumul sur 646	42 000,00	42 000,00	

648-1	Indemnisation chômage	100,00	100,00	
651	Redevances pour brevets, licences	5 500,00	7 000,00	
653-3	Cotisation au fond commun d'hébergement et de la restauration	37 500,00	37 500,00	
653-8	Divers autres transferts			
653	Transfert à des collectivités ou à des organismes divers	37 500,00	37 500,00	
657-1	Bourses accordées par l'établissement	-		
657-4	Bourses Etat	54 000,00	60 000,00	Bourses nationales - Ajustement/année 2020 - bénéficiaires rentrée 2020/21
657-7	Bourses diverses	1 500,00	1 500,00	Provision fond social lycéen
657	Cumul sur 657	55 500,00	61 500,00	
658-3	Admissions en non valeur	2 000,00	2 000,00	Charges exceptionnelles
6811	Dotations aux amortissements des immo corporelles et incorporelles	10 200,00	6 863,00	Amortissement des biens acquis sur fonds propres
6813	Quote-part reconstituée des financements rattachés à l'actif	30 700,00	21 247,00	Amortissement des biens acquis sur subventions
7096	Rabais, remises sur prestations de service	6 000,00	7 000,00	Reconstitution pensions + ARR
<b>TOTAUX</b>		<b>681 950,00</b>	<b>664 760,00</b>	

## FONCTIONNEMENT PRODUITS

COMPTE	LIBELLE COMPTE	BP 2020	BP 2021	OBSERVATIONS
7061	Pensions des élèves	175 000,00	175 000,00	
7063	Hébergement (hôte de passage)	2 500,00	2 500,00	Accueil de groupes
7064	Repas servis	9 000,00	9 000,00	Repas des extérieurs
706-8	Autres prestations de service	27 000,00	27 000,00	Participation familles + actions élèves
706	Cumul sur 706	213 500,00	213 500,00	
708-11	Repas personnel	6 000,00	5 000,00	
708-3	Locations diverses	1 000,00	1 000,00	Location des locaux
708-4	Mise à disposition de personnel facturée	39 000,00	1 750,00	Animation pastorale (Chambre agriculture 64 – ADEM – CDEO) - Dernières missions janvier 2021
708-8	Autres produits d'activités annexes	500,00	500,00	Prestations diverses
708	Cumul sur 708	46 500,00	8 250,00	
741-44	Bourses et aides accordées par l'Etat	54 000,00	60 000,00	Bourses nationales - Ajustement/année 2020 - bénéficiaires rentrée 2020/21
741-47	Subvention pour le fond social lycéen	1 500,00	1 500,00	
741-6	Assistants d'éducation – AESH	144 000,00	144 000,00	Subvention pour rémunérations AE + AESH
741-8	Autres subventions d'état	7 000,00	7 000,00	Subvention CRAC et visites médicales stages élèves
741	Cumul sur 741	206 500,00	212 500,00	
742-2	Subventions de fonctionnement région	96 354,00	96 354,00	Dotation Globale de Fonctionnement
742-3	Particip. du fond commun des serv. D'héberg.et de restau	6 500,00	7 500,00	Allocations de restauration scolaire
742-4	Bourses et aides accordées par la région			
742-88	Autres subventions de la région	48 000,00	55 000,00	Subvention transports et exceptionnelles du Conseil régional (dont 5000€ rénovation logement A)
742	Cumul sur 742	150 854,00	158 854,00	
744-51	Subventions ASP	8 000,00	-	Transformation du poste CUI en AESH
744-8	Autres subventions (collectivités publiques)	1 000,00	1 500,00	Projets subventionnés
744	Cumul sur 744	9 000,00	1 500,00	
746	Dons et legs	1 500,00	1 500,00	Dons ( financements voyages / actions élèves)
747	Subventions ONILAIT	500,00	500,00	
748-2	Taxe d'Apprentissage	8 000,00	8 000,00	
748-88	Autres subventions d'exploitation	4 000,00	5 000,00	Balances d'échanges entre centres

748	Cumul sur 748	12 000,00	13 000,00	
752	Loyer	100,00	100,00	
756	Produits des cessions d'éléments d'actifs	300,00	300,00	
7583	Produits d'annulation dépenses exercices antérieurs	500,00	500,00	
7588	Autres contributions	2 000,00	2 000,00	
7813	Reprise sur amortissements, dépréciations et provisions	30 700,00	21 247,00	Amortissement des biens acquis sur subventions
<b>TOTAUX</b>		<b>673 954,00</b>	<b>633 751,00</b>	

### INVESTISSEMENTS RECETTES

COMPTE	LIBELLE COMPTE	BP 2020	BP 2021	OBSERVATIONS
10413	Subvention équipement Etat	1 500,00	1 000,00	
13412	Subvention équipement régionale	25 000,00	29 600,00	Provision pour équipements Région dont 4600 € atelier bois
134181	Taxe apprentissage	1 000,00	500,00	
165	Dépôts et cautionnements reçus	1 000,00	1 000,00	
275	Dépôts et cautionnements versés	1 000,00	1 000,00	
<b>TOTAUX</b>		<b>29 500,00</b>	<b>33 100,00</b>	

### INVESTISSEMENTS DEPENSES

COMPTE	LIBELLE COMPTE	BP 2020	BP 2021	OBSERVATIONS
13412	Subvention équipement régionale	500,00	500,00	Provision pour reversement partiel subvention
165	Dépôts et cautionnements reçus	1 000,00	1 000,00	
2053	Logiciels	1 000,00	1 000,00	
2058	Autres concessions et droits similaires (brevets, licences)	1 000,00	1 000,00	
205	Cumul sur 205	2 000,00	2 000,00	
21357	Acquises par l'établissement	5 000,00	2 500,00	
2135	Installations générales, agencements	5 000,00	2 500,00	
213	Cumul sur 213	5 000,00	2 500,00	
21837	Acquis par l'établissement	1 000,00	2 500,00	Provision pour équipements informatiques complément Région
2183	Matériel informatique et de bureau	1 000,00	2 500,00	
21847	Acquis par l'établissement	1 000,00	5 600,00	
2188	Autres immobilisations corporelles	23 000,00	25 000,00	Provision achats d'équipements pédagogiques et de matériels pour les services (subvention équipement Région)
218	Cumul sur 218	25 000,00	33 100,00	
275	Dépôts et cautionnements versés	1 000,00	1 000,00	
<b>TOTAUX</b>		<b>34 500,00</b>	<b>40 100,00</b>	

### RECAPITULATIF ANNEE 2021

		PRODUITS	CHARGES	Excédent / Déficit
FONCTIONNEMENT	BP 2021	633 751,00 €	664 760,00 €	-31 009,00 €
<b>TOTAL FONCTIONNEMENT</b>		<b>633 751,00 €</b>	<b>664 760,00 €</b>	<b>-31 009,00 €</b>

  

		RECETTES	DEPENSES	Excédent / Déficit
INVESTISSEMENT	BP 2021	33 100,00 €	40 100,00 €	-7 000,00 €
<b>TOTAL INVESTISSEMENT</b>		<b>33 100,00 €</b>	<b>40 100,00 €</b>	<b>-7 000,00 €</b>

## RESULTAT DE LA SECTION DE FONCTIONNEMENT DU L.P.A. D'OLORON-SAINTE-MARIE

CHARGES	Montant	PRODUITS	Montant
Compte 60 : Achat	185 500,00	Compte 70 : Ventes produits, prestations services, marchandises	221 750,00
Compte 61 : Services extérieurs	89 300,00	Compte 71 : Production stockée	
Compte 62 : Autres services extérieurs	89 650,00	Compte 72 : Production immobilisée	
Compte 63 : Impôts taxes et versements assimilés	5 900,00		
Compte 64 : Charges de personnel	151 300,00	Compte 74 : Subvention d'exploitation	387 854,00
Compte 65 : Autres charges de gestion courante	108 000,00	Compte 75 : Autres produits de gestion courante	2 900,00
Compte 66 : Charges financières		Compte 76 : Produits financiers	
Compte 68 : Dotations aux amortissements et provisions	28 110,00	Compte 78 : Reprises sur amortissements et provisions	21 247,00
Compte 69 : Impôts sur les bénéfices et assimilés		Compte 79 : Transferts de charges	
Compte 70 : Rabais, remises	7 000,00	Compte 79 : Transferts de charges	
<b>TOTAL DES CHARGES</b>	<b>664 760,00</b>	<b>TOTAL DES PRODUITS</b>	<b>633 751,00</b>
<i>Résultat prévisionnel : Bénéfice</i>		<i>Résultat prévisionnel : Perte</i>	<b>31 009,00</b>
<b>TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel</b>	<b>664 760,00</b>	<b>TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel</b>	<b>664 760,00</b>

### CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT

<b>Résultat prévisionnel : (bénéfice ou perte)</b>	<b>-31 009,00</b>
+ Compte 68 : Dotations aux amort., dépréciations et prov.	28 110,00
- Compte 78 : Reprises sur amort., dépréciations et provisions	-21 247,00
+ Compte 656 : Valeur nette comptable éléments d'actifs cédés	
- Compte 756 : Produits de cession d'éléments d'actifs	-300,00
<b>Capacité ou Insuffisance d'autofinancement</b>	<b>-24 446,00</b>

### RESULTAT DE LA SECTION DES OPERATIONS EN CAPITAL DU L.P.A. D'OLORON-SAINTE-MARIE

<b>Insuffisance d'autofinancement</b>	<b>24 446,00</b>	<b>Capacité d'autofinancement</b>	
Compte 13 : Subvention d'équipement annulée	500,00		
Compte 20 : Immobilisations incorporelles	2 000,00	Compte 10 : Financement de l'actif par l'État (C 101,104)	1 000,00
Compte 21 : Immobilisations corporelles	35 600,00	Compte 13 : Financement de l'actif par des tiers autres que l'État	30 100,00
Compte 23 : Immobilisations en cours		Compte 756 : aliénations ou cessions d'immobilisations	300,00
Compte 26 - 27 : Participations et autres immobilisations fin.	1 000,00	Compte 27 : autres immobilisations financières	1 000,00
Compte 16 - 17 : Remboursement des dettes financières	1 000,00	Compte 16 - 17 : Augmentation des dettes financières	1 000,00
<b>Total des Emplois</b>	<b>64 546,00</b>	<b>Total des ressources</b>	<b>33 400,00</b>
<b>Apport au Fonds de roulement</b>		<b>Prélèvement sur le Fonds de roulement</b>	<b>31 146,00</b>
<b>TOTAL EQUILIBRE du tableau de financement agrégé</b>	<b>64 546,00</b>	<b>TOTAL EQUILIBRE du tableau de financement agrégé</b>	<b>64 546,00</b>

### VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT

Fonds de roulement brut antérieur	275 317,07
Variation du FDR	-31 146,00
<b>FONDS DE ROULEMENT</b>	<b>244 171,07</b>



**BUDGET PREVISIONNEL 2021**
**FONCTIONNEMENT CHARGES**

COMPTE	LIBELLE COMPTE	RAPPEL CREDITS BP 2020 + DM	CREDITS 2021	OBSERVATIONS
601-1	Engrais et amendements	11 100	9 900	Hypothèse surfaces équivalentes (moyenne 2019-2020)
601-2	Semences et plants	20 000	18 000	Hypothèse surfaces équivalentes (moyenne 2019-2020)
601-3	Produits de défense des végétaux	7 000	7 500	Hypothèse surfaces équivalentes (moyenne 2019-2020)
601-4	Aliments du bétail	110 000	80 000	Réduction suite mise en place du projet d'exploitation : modification de la ration + augmentation de la part de l'herbe dans l'alimentation
601-5	Produits de défense des animaux	13 000	13 000	Objectif de réduction (rappel 2019 : 17 700 €)
601-6	Produits de reproduction animale	12 500	10 300	Moyenne 19-20 : objectif d'amélioration des résultats
601-7	Emballages	700	50	Ouverture de compte – Transformation réalisée par la halle
<b>601</b>	<b>Cumul sur 601</b>	<b>174 300</b>	<b>138 750</b>	
602-1	Carburants et Lubrifiants	12 800	13 000	Hypothèse surfaces équivalentes (moyenne 19-20)
602-2	Produits d'entretien	7 000	5 000	Moyenne 2019-2020
602-3	Fournitures d'atelier et de magasin	100	100	
602-4	Fournitures de bureau	500	500	
602-81	Denrées alimentaires	1 000	50	Ouverture de compte – Transformation réalisée par la halle
602-88	Autres matières premières	27 000	20 000	Moyenne 19-20 : rendements catastrophiques en 2020
<b>602</b>	<b>Cumul sur 602</b>	<b>48 400</b>	<b>38 650</b>	
<b>604</b>	<b>Achats d'animaux</b>	<b>500</b>	<b>500</b>	
606-1	Eau	19 500	13 000	Retour à une consommation classique (fuite en 2020)
606-2	Gaz	0	0	
606-3	Électricité	10 000	12 000	Moyenne 19-20 : possible augmentation des consommations le temps des travaux
606-4	Carburants et Lubrifiants	500	500	Base 2020
606-5	Eau d'irrigation	2 000	2 000	Irrigation de la parcelle maraîchère, base 2020
606-6	Fournitures d'entretien et de petits équipement	15 000	15 000	Moyenne des réparations 2019-2020
606-8	Autres fournitures non stockées	1 000	1 000	Ouverture de compte, base 2020
<b>606</b>	<b>Cumul sur 606</b>	<b>48 000</b>	<b>43 500</b>	
<b>TOTAL Compte 60 ACHATS</b>		<b>271 200</b>	<b>221 400</b>	

<b>611</b>	<b>Sous-traitance</b>	<b>85 000</b>		<b>75 000</b>	Réalisation du projet d'exploitation - Réalisation de plus de travaux par l'équipe d'exploitation (Rappel 2019 : 106 493 €)
613-1	Fermages et loyers	5 000		5 000	
613-2	Locations de matériel	17 500		17 500	Contrats de leasing conclus pour 5 ans
613-8	Autres locations	500		500	
<b>613</b>	<b>Cumul sur 613</b>	<b>23 000</b>		<b>23 000</b>	
615-2	<b>Petits travaux sur bâtiments</b>	10 000		7 500	Moyenne des réparations 2019-2020
615-5	<b>Travaux sur matériels</b>	8 000		8 000	Moyenne des réparations 2019-2020
<b>615</b>	<b>Cumul sur 615</b>	<b>18 000</b>		<b>15 500</b>	
<b>616</b>	<b>Primes d'assurances</b>	<b>20 500</b>		<b>20 500</b>	Hypothèse surfaces équivalentes
<b>618-3</b>	<b>Documentation technique</b>	<b>300</b>		<b>300</b>	
<b>TOTAL Compte 61 SERVICES EXTERIEURS</b>		<b>146 800</b>		<b>134 300</b>	
622-5	Honoraires vétérinaires	2 500		2 500	
622-8	Diverses rémunérations d'intermédiaires	50		50	
<b>622</b>	<b>Cumul sur 622</b>	<b>2 550</b>		<b>2 550</b>	
<b>623-1</b>	<b>Annonces et insertions</b>	<b>50</b>		<b>50</b>	
624-1	Transports de biens sur achats	650		650	
624-3	Transport entre établis.ou chantiers	50		50	
624-8	Transports divers	500		500	
<b>624</b>	<b>Cumul sur 624</b>	<b>1 200</b>		<b>1 200</b>	
625-1	Voyages et déplacements du personnel	400		400	
625-7	Réceptions	0		0	
<b>625</b>	<b>Cumul sur 625</b>	<b>400</b>		<b>400</b>	
626-1	Télécommunications	1 000		1 000	
626-2	Affranchissement	50		50	
<b>626</b>	<b>Frais postaux + Téléphone</b>	<b>1 050</b>		<b>1 050</b>	
<b>627</b>	<b>Frais bancaires</b>	<b>100</b>		<b>100</b>	
628-1	Cotisations professionnelles	2 400		2 400	
628-8	Autres services extérieurs	2 000		1 000	
<b>628</b>	<b>Cumul sur 628</b>	<b>4 400</b>		<b>3 400</b>	
<b>TOTAL Compte 62 AUTRES SERVICES EXTERIEURS</b>		<b>9 750</b>		<b>8 750</b>	

634	Taxes sur produits d'exploitation	1 300		1 300	
635-1	Impôts directs, autres	50		50	
637	Autres impôt- Taxes	50		50	
<b>TOTAL Compte 63 IMPOTS TAXES ET ASSIMILES</b>		<b>1 400</b>		<b>1 400</b>	
641-12	Personnels des exploitations agricoles	101 000		90 000	Travail sur réorganisation main d'œuvre dans le cadre du projet d'exploitation (rappel 2019 : 111 700 €)
641-13	Employés de bureau	0		0	
641	<b>Cumul sur 641</b>	<b>101 000</b>		<b>90 000</b>	
645-1	Cotisations M.S.A.	35 500		30 500	Cotisations correspondantes aux salaires versés
645-3	Cotisations CAMARCA	3 500		3 000	
645-8	Cotisations URSSSAF	50		50	
645	<b>Cumul sur 645</b>	<b>39 050</b>		<b>33 550</b>	
<b>TOTAL Compte 64 CHARGES DE PERSONNELS</b>		<b>140 050</b>		<b>123 550</b>	
651	Redevances, concessions, brevets	1 050		1 050	
656	Valeur comptable éléments d'actifs cédés	10		10	
658-3	Admission en non valeur	100 500		1 000	Ouverture de compte - ANV recettes trop perçues sur les exercices antérieurs.
658-8	Autres charges diverses de gestion cour.	100		100	
658	<b>Cumul sur 658</b>	<b>100 600</b>		<b>1 100</b>	
<b>TOTAL Compte 65 AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE</b>		<b>101 660</b>		<b>2 160</b>	
661-1	Intérêts des emprunts et dettes	13 200		12 300	Emprunt Bâtiment vaches laitières
668-8	Autres charges financières	100		100	
<b>TOTAL Compte 66 CHARGES FINANCIERES</b>		<b>13 300</b>		<b>12 400</b>	
671-8	Charges excep. Opé de gestion	0		0	
681-1	Dotations aux amortissements des immo	30 500		30 500	
681-3	Quote part reconstituée des financements	54 500		54 500	
681	<b>Cumul sur 681</b>	<b>85 000</b>		<b>85 000</b>	
<b>TOTAL Compte 68 DOTATION AUX AMORTISSEMENTS ET PROVISION</b>		<b>85 000</b>		<b>85 000</b>	
<b>TOTAUX</b>		<b>769 160</b>		<b>588 960</b>	

**FONCTIONNEMENT PRODUITS**

COMPTE	LIBELLE COMPTE	RAPPEL CREDITS BP 2020 + DM	CREDITS 2021	OBSERVATIONS
702-1	Produits végétaux	9 400	9 400	Hypothèse surfaces équivalentes, conventionnement parcelle de maraîchage
702-2	Produits animaux	175 000	180 000	Moyenne 2019-2020
702-3	Produits transformés	10 000	8 000	Moyenne 2019-2020
<b>702</b>	<b>Cumul sur 702</b>	<b>194 400</b>	<b>197 400</b>	
<b>703</b>	<b>Vente de produits résiduels</b>	<b>100</b>	<b>100</b>	
<b>704</b>	<b>Ventes d'animaux</b>	<b>85 000</b>	<b>66 000</b>	Moyenne 2019-2020
<b>706-6</b>	<b>Travaux et services spécifiques</b>	<b>100</b>	<b>100</b>	
708-3	Locations diverses	250	250	
708-4	Mise à disposition de personnel facturée	500	500	
<b>708</b>	<b>Cumul sur 708</b>	<b>750</b>	<b>750</b>	
<b>TOTAL Compte 70 VENTES PRODUITS, PRESTATIONS</b>		<b>280 350</b>	<b>264 350</b>	
742-83	Subvention pour l'Exploitation Agricole	55 000	51 637	Subvention pédagogique de l'exploitation
<b>742</b>	<b>Subventions d'exploitation Région</b>	<b>55 000</b>	<b>51 637</b>	
<b>74 451</b>	<b>Rémunérations</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
<b>747</b>	<b>Autres collectivités publiques</b>	<b>36 000</b>	<b>36 000</b>	
<b>748-8</b>	<b>Autres subventions d'Exploitation</b>	<b>3 000</b>	<b>3 000</b>	
<b>TOTAL Compte 74 SUBVENTIONS D'EXPLOITATION</b>		<b>94 000</b>	<b>90 637</b>	
<b>756</b>	<b>Produit des cessions des éléments d'actifs</b>	<b>7 000</b>	<b>1 000</b>	Ouverture de compte

758-1	Indemnités d'assurance	4 750		1 000	
758-2	Indemnités essais techniques hors convention	1 000		1 000	
758-8	Autres produits de gestion courante	15 000		15 000	Base 2020
<b>758</b>	<b>Cumul sur 758</b>	<b>20 750</b>		<b>17 000</b>	
<b>TOTAL Compte 75 AUTRES PRODUITS DE GESTION</b>		<b>27 750</b>		<b>18 000</b>	
<b>761</b>	<b>Produits de participation</b>	<b>3 500</b>		<b>3 500</b>	
<b>TOTAL Compte 76 PRODUITS FINANCIERS</b>		<b>3 500</b>		<b>3 500</b>	
<b>771</b>	<b>Produits excepti.opérations de gestion</b>	<b>0</b>		<b>0</b>	
<b>775</b>	<b>Produits excepti.opérations de gestion</b>	<b>0</b>		<b>0</b>	
<b>TOTAL Compte77 PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>		<b>0</b>		<b>0</b>	
<b>781</b>	<b>Reprises sur amortis. Et provisions</b>	<b>54 500</b>		<b>54 500</b>	
<b>TOTAL Compte 78 REPRISE SUR AMORTISSEMENTS</b>		<b>54 500</b>		<b>54 500</b>	
<b>TOTAUX</b>		<b>460 100</b>		<b>430 987</b>	

#### INVESTISSEMENTS RECETTES

COMPTE	LIBELLE COMPTE	RAPPEL CREDITS BP 2020 + DM	CREDITS 2021	OBSERVATIONS
134-12	Régions	0	229 770	Solde de la subvention du conseil régional – Report des investissement à 2021
134-16	Union Européenne	0	0	
1 341	Valeur initiale des financements rattachés à des actifs			
13	Cumul sur 13 Subventions d'équipement	0	229 770	
134-12	<b>Comptes de capitaux</b>	<b>0</b>	<b>229 770</b>	
<b>TOTAUX</b>		<b>0</b>	<b>229 770</b>	

**INVESTISSEMENTS DEPENSES**

COMPTE	LIBELLE COMPTE	RAPPEL CREDITS BP 2020 + DM	CREDITS 2021	OBSERVATIONS
164	Emprunts auprès d'établisst de crédits	21 580	22 500	
	<b>Cumul 1 Comptes de capitaux</b>	<b>21 580</b>	<b>22 500</b>	Amortissement annuel de l'emprunt
203	Frais de recherche et développement	0	3 000	
	<b>Cumul sur 203</b>	<b>0</b>	<b>3 000</b>	
2 053	Logiciels	0	2 000	
	<b>Concessions droits brevets licences Cumul 205</b>	<b>0</b>	<b>2 000</b>	
212-11	Terrains Reçus en dotations ou affectation	0	25 000	
	<b>Cumul sur 212</b>	<b>0</b>	<b>25 000</b>	
'213-16	Bâtiments mis à disposition	0	0	
'213-17	Bâtiments acquis par l'établissement	0	90 000	
'213-18	Autres bâtiments	0	1 000	
	<b>213-1 Bâtiments</b>	<b>0</b>	<b>91 000</b>	
21356	Instal. gles, agenc., aménag. des const mises à disposition	0	0	
21357	Instal. gles, agenc., aménag. des const acquises par l'Etb.	0	55 000	
21358	Autres installations générales, agenc., aménag. des const.	0	10 000	
	<b>213-5 Installations générales agencements</b>	<b>0</b>	<b>65 000</b>	
	<b>Cumul sur 213</b>	<b>0</b>	<b>156 000</b>	
21546	Matériel de bureau et info acquis par l'établissement	0	0	
21547	Matériels, outillages, agencements acquis par l'Etb.	12 900	150 000	
21548	Autres matériels, outillages, agencements	0	1 000	
	<b>215-4 Matériel et outillage</b>	<b>12 900</b>	<b>151 000</b>	
	<b>Cumul sur 215</b>	<b>12 900</b>	<b>151 000</b>	
21 837	Matériel de bureau et info acquis par l'établissement	0	0	
	<b>Cumul 218</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
266	Parts sociales	0	0	
2 672	Créances rattachées	2 000	3 000	
	<b>Cumul 26</b>	<b>2 000</b>	<b>3 000</b>	
	<b>Cumul 2 Comptes d'immobilisations</b>	<b>14 900</b>	<b>340 000</b>	
	<b>TOTAUX</b>	<b>36 480</b>	<b>362 500</b>	

Les travaux réalisés sur l'exploitation correspondant au projet d'exploitation se dérouleront sur l'année 2021 selon le planning pré établi et la validation des appels d'offres. Une part d'autofinancement de 20 % du projet global est à prévoir

### RECAPITULATIF ANNEE 2021

		DEPENSES	RECETTES	EXCEDENT/DEFICIT
FONCTIONNEMENT	BP 2021	588 960	430 987	-157 973
INVESTISSEMENT	BP 2021	362 500	229 770	-132 730

## RESULTAT DE LA SECTION DE FONCTIONNEMENT DE L'EXPLOITATION AGRICOLE DE PAU-MONTARDON

CHARGES	Montant	PRODUITS	Montant
Compte 60 : Achat	221 400	Compte 70 : Ventes produits, prestations services, marchandises	264 350
Compte 61 : Services extérieurs	134 300	Compte 71 : Production stockée	
Compte 62 : Autres services extérieurs	8 750	Compte 72 : Production immobilisée	
Compte 63 : Impôts taxes et versements assimilés	1 400		
Compte 64 : Charges de personnel	123 550	Compte 74 : Subvention d'exploitation	90 637
Compte 65 : Autres charges de gestion courante	2 160	Compte 75 : Autres produits de gestion courante	18 000
Compte 66 : Charges financières	12 400	Compte 76 : Produits financiers	3 500
Compte 67 : Charges exceptionnelles	0	Compte 77 : Produits exceptionnels	0
Compte 68 : Dotations aux amortissements et provisions	85 000	Compte 78 : Reprises sur amortissements et provisions	54 500
Compte 70 : Remises sur pensions		Compte 79 : Transferts de charges	
<b>TOTAL DES CHARGES</b>	<b>588 960</b>	<b>TOTAL DES PRODUITS</b>	<b>430 987</b>
Résultat prévisionnel : Bénéfice	0	Résultat prévisionnel : Perte	157 973
<b>TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel</b>	<b>588 960</b>	<b>TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel</b>	<b>588 960</b>

### CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT

<b>Résultat prévisionnel : (bénéfice ou perte),</b>	<b>-157 973</b>
+ Compte 68 : Dotations aux amort., dépréciations et prov.	85 000
- Compte 78 : Reprises sur amort., dépréciations et provisions	54 500
+ Compte 675 : Valeur nette comptable éléments d'actifs cédés	10
- Compte 756 : Produits de cession d'éléments d'actifs	1 000
<b>Capacité ou Insuffisance d'autofinancement</b>	<b>-128 463</b>

### RESULTAT DE LA SECTION EN OPERATION DE CAPITAL DE L'EXPLOITATION AGRICOLE DE PAU-MONTARDON

Insuffisance d'autofinancement	128 463	Capacité d'autofinancement	
Compte 16 - 17 : Remboursement des dettes financières	22 500	Compte 16 - 17 : Augmentation des dettes financières	
Compte 20 : Immobilisations incorporelles	5 000	Compte 10 : Financement de l'actif par l'État (C 101,104)	
Compte 21 : Immobilisations corporelles	332 000	Compte 13 : Financement de l'actif par des tiers autres que l'État	229 770
Compte 23 : Immobilisations en cours		Compte 756 : aliénations ou cessions d'immobilisations	1 000
Compte 26 : participations et créances rattachées	3 000	Compte 27 : autres immobilisations financières	0
<b>Total des Emplois</b>	<b>490 963</b>	<b>Total des ressources</b>	<b>230 770</b>
Apport au Fonds de roulement		Prélèvement sur le Fonds de roulement	260 193
<b>TOTAL EQUILIBRE du tableau de financement agrégé</b>	<b>490 963</b>	<b>TOTAL EQUILIBRE du tableau de financement agrégé</b>	<b>490 963</b>

### VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT

Fonds de roulement brut antérieur	-1 150 890
Variation du FDR	-260 193
<b>FONDS DE ROULEMENT</b>	<b>-1 411 083</b>



**BUDGET PREVISIONNEL 2021**

**FONCTIONNEMENT CHARGES**

COMPTE	LIBELLE COMPTE	BP 2020 + DM	BP 2021	OBSERVATIONS
606-1	Eau	1 600	1 600	
606-2	Gaz	3 600	3 600	
606-3	Electricité	2 500	2 500	
606-4	Carburants et lubrifiants	3 000	4 000	
606-6	Petit matériel et fourniture d'intendance	8 000	6 000	
606-7	Fournitures pédago. diverses	20 500	13 500	Pas de subvention demandée pour matériel pédagogique
606-8	Fournitures diverses	17 000	6 000	Fin des travaux d'aménagement entrée établissement
606	Cumul sur 606	56 200	37 200	
611	Sous traitance	102 000	140 000	Frais hébergement élèves sur totalité année
613-2	Locations de matériels	5 000	4 000	
613-8	Autres locations	100	100	
613	Locations	5 100	4 100	
615-2	Petits travaux sur bâtiments	3 500	3 500	
615-5	Travaux sur matériels	6 000	5 000	Réparation véhicules réalisées et baisse du coût des copies
615	Cumul sur 615	9 500	8 500	
616	Primes d'assurance	3 800	3 800	
618-3	Documentation pour CDI	3 000	3 000	
618-8	Autres	100	100	

618	Cumul sur 618	3 100	3 100	
622-6	Frais d'honoraires	7 650	5 000	Projets ESC et visites médicales élèves
622-7	Frais d'actes et de contentieux	100	100	
622	Cumul sur 622	7 750	5 100	
6231	Annonces et insertions	1 300	1 300	
623-6	Catalogues et imprimés	1 000	1 000	
623	Cumul sur 623	2 300	2 300	
624-5	Transports voyages visites	20 000	29 000	Stabilité sorties pédagogiques + prévision de 2 voyages pour 3 classes
624-8	Divers transports	8 600	11 000	Transport des internes sur l'année
624	Cumul sur 624	28 600	40 000	
625-1	Frais de déplacements	4 000	4 000	
625-7	Réceptions	2 000	2 000	
625	Cumul sur 625	6 000	6 000	
626-1	Télécommunications	3 100	3 100	
626-2	Affranchissement	2 300	3 300	Affranchissement totalité année
626	Frais postaux + téléphone	5 400	6 400	
627	Frais financiers	20	20	
628-8	Autres services extérieurs	2 500	2 000	
631-1	Impôts sur les salaires	5 500	5 000	Pas de recrutement d'Ash jusqu'en aout
637	Autres impôts taxes et versements assimilés	500	500	
	Cumul sur 63	6 000	5 500	
641-13	Personnel administratif	100	100	
641-6	Primes et gratifications	350	1 000	Embauche service civique

641	Rémunération du personnel salarié	450	1 100	
644-5	Rému. Perso. Sous CUI	100	100	
644-6	Rému. perso. Assistant Education	91 000	86 000	4,5 AED - pas d AESH jusqu'au 31 aout
644	Cumul sur 644	91 100	86 100	
646-1	Sécurité sociale	27 800	26 000	4,5 AED - pas d AESH jusqu'au 31 aout
646-3	Ircantec	4 300	3 600	4,5 AED - pas d AESH jusqu'au 31 aout
646-4	Assedic	3 800	3 400	4,5 AED - pas d AESH jusqu'au 31 aout
646	Cumul sur 646	35 900	33 000	
648-1	Indemnisation chômage	100	100	
651	Concessions, Brevets, Licences	3 000	3 000	
657-4	Bourses Etat	53 600	53 600	
657-7	Fonds social des Lycéens	1 000	1 000	
657-8	Autres charges spécifiques	2 000	2 000	
658-3	Admissions en non valeur	2 000	2 000	
671-88	Autres charges exeptionnelles			
681-12	Dotations aux amortissements	2 500	2 500	
681-12	Dotations aux amortissements			
681-13		14 145	14 145	
68	Cumul 68	16 645	16 645	
7096	Rabais remises ristournes	12 300	8 300	
<b>TOTAUX</b>		<b>456 365</b>	<b>470 865</b>	

La section de fonctionnement en dépenses est arrêtée à la somme de quatre cent soixante dix mille huit cent soixante cinq euros

### FONCTIONNEMENT PRODUITS

COMPTE	LIBELLE COMPTE	BP 2020 + DM	BP 2021	OBSERVATIONS
706-1	Pensions des élèves	93 500	127 000	Pension sur totalité de l'année et intégration baisse des effectifs
706-3	Hébergements hôtes de passage	20	20	
706-4	Repas hôtes de passage	10	10	
706-8	Autres prestations de service	6 000	10 500	Facturation frais scolarité et voyages aux familles
706	Cumul sur 706	99 530	137 530	
708-11	Tickets repas personnel	50	50	
708-3	Locations diverses	1 900	500	
708-8	Autres produits d'activités annexes	3 500	3 500	Refacturation charges locatives logements COP
708	Cumul sur 708	5 450	4 050	
741-44	Bourses de l'Etat	53 600	53 600	Stabilité prévisionnelle des élèves boursiers
741-47	Fonds social des Lycéens	1 000	1 000	
741-61	Subventions Assistants-d'Education	133 000	124 000	Pas de subvention AESH
741-8	Autres subventions de l'Etat	10 600	5 000	Subvention CRARC et remboursement déplacements agents MAA
741	Cumul sur 741	198 200	183 600	
742-2	Subvention de fonctionnement	56 842	54 790	Baisse de la dotation globale de fonctionnement
742-3	Particip. du fonds commun des serv. d'héberg. et de restau.	5 900	5 900	Stabilité des élèves bénéficiaires des ARR
742-8	Autres subventions de la region	32 000	32 000	Subventions diverses transports et voyages
742	Subventions de la Région	94 742	92 690	
744-51	Rémunération cnasea	120	120	
744	Cumul sur 744	120	120	
746	Dons et produits à recevoir	2 500	2 500	Dons pour participation voyages
747	Subv autres collectivités publiques	2 500	3 000	Mobilités et subvention cclo
748-2	Taxe d'Apprentissage	12 000	12 000	Stabilité de la collecte de la taxe d'apprentissage
748-88	Autres subventions d'exploitation	5 500	1 000	

748	Cumul sur 748	17 500	13 000	
752	Revenus des immeubles non affectés	6 900	8 000	Loyers logements en COP
756	Cession d'éléments d'actifs	1 000	1 000	Vente matériels
758-8	Produits divers de gestion courante	4 500	300	
781-13	Reprise sur amortissement	14 145	14 145	
<b>TOTAUX</b>		<b>447 087</b>	<b>459 935</b>	

La section de fonctionnement est présentée en déficit de 10 930 euros.

### INVESTISSEMENTS RECETTES

COMPTE	LIBELLE COMPTE	BP 2020 + DM	BP 2021	OBSERVATIONS
10413	Financement de l'actif - Autres	100	100	
104	Cumul sur 104	100	100	
134-12	Financement de l'actif - Région	23000	44000	Subventions : matériel aménagement et autres : 15000 € ; acquisition véhicule : 18000 € ; autres : 6000 € ; logements de fonction : 5000 €
134-18	Financement de l'actif - Autres	100	100	
134	Cumul sur 134	23100	44100	
1655	Cautionnements	100	100	
275	Dépôts et cautionnements	500	500	
<b>TOTAUX</b>		<b>23800</b>	<b>44800</b>	

### INVESTISSEMENTS DEPENSES

134-12	Financement de l'actif	100	100	
1655	Cautionnements	100	100	
2053	Licences informatiques	100	100	
21357	Install. gén.,agenc., amén. constr. mis à disposition	5000	5000	Travaux logements fonction
21547	Matériel et outillage acquis par l'établissement	-	20000	Renouvellement matériel aménagement paysager et autres matériels
2182	Matériel de transport	26000	26000	Acquisition de deux véhicules
21837	Matériel informatique acquis par l'établissement	-	1 000	
21838	Matériel informatique- autres	-		
21846	Mobilier acquis mis à disposition	-		
21847	Mobilier acquis par l'établissement		0	
21	Cumul sur 21	31 000	52 000	
2672	Capital social	10	10	
275	Dépôt et cautionnements	500	500	
<b>TOTAUX</b>		<b>31 810</b>	<b>52 810</b>	

**RECAPITULATIF ANNEE 2021**

	DEPENSES	RECETTES	Excedent / Déficit
FONCTIONNEMENT	470 865	459 935	-10 930
INVESTISSEMENT	52 810	44 800	-8 010

## RESULTAT DE LA SECTION DE FONCTIONNEMENT DU L.P.A. D'ORTHEZ

CHARGES	Montant	PRODUITS	Montant
Compte 60 : Achat	37 200	Compte 70 : Ventes produits, prestations services, marchandises	141 580
Compte 61 : Services extérieurs	159 500	Compte 71 : Production stockée	
Compte 62 : Autres services extérieurs	61 820	Compte 72 : Production immobilisée	
Compte 63 : Impôts taxes et versements assimilés	5 500		
Compte 64 : Charges de personnel	120 300	Compte 74 : Subvention d'exploitation	294 910
Compte 65 : Autres charges de gestion courante	61 600	Compte 75 : Autres produits de gestion courante	9 300
Compte 66 : Charges financières		Compte 76 : Produits financiers	
Compte 68 : Dotations aux amortissements et provisions	16 645	Compte 78 : Reprises sur amortissements et provisions	14 145
Compte 70 : Remises sur pensions	8 300	Compte 79 : Transferts de charges	
<b>TOTAL DES CHARGES</b>	<b>470 865</b>	<b>TOTAL DES PRODUITS</b>	<b>459 935</b>
Résultat prévisionnel : Bénéfice		Résultat prévisionnel : Perte	10 930
<b>TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel</b>	<b>470 865</b>	<b>TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel</b>	<b>470 865</b>

### CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT

<b>Résultat prévisionnel : (bénéfice ou perte),</b>	-10 930
+ Compte 68 : Dotations aux amort., dépréciations et provisions	16 645
- Compte 78 : Reprises sur amortissements, dépréciations et prov.	14 145
+ Compte 675 : Valeur nette comptable éléments d'actifs cédés	
- Compte 775 : Produits de cession d'éléments d'actifs	1000
<b>Capacité ou Insuffisance d'autofinancement</b>	<b>-9 430</b>

### RESULTAT DE LA SECTION EN OPERATION DE CAPITAL DU L.P.A. D'ORTHEZ

<b>Insuffisance d'autofinancement</b>	9 430	<b>Capacité d'autofinancement</b>	
Compte 13- Fonds affectés à l'équipement non amortissable	100		
Compte 16 - 17 : Remboursement des dettes financières	100	Compte 16 - 17 : Augmentation des dettes financières	100
Compte 20 : Immobilisations incorporelles	100	Compte 10 : Financement de l'actif par l'État (C 101,104)	100
Compte 21 : Immobilisations corporelles	52000	Compte 13 : Financement de l'actif par des tiers autres que l'État	44100
Compte 23 : Immobilisations en cours		Compte 775 : aliénations ou cessions d'immobilisations	1000
Compte 26 - 27 : Participations et autres immobilisations fin.	510	Compte 27 : autres immobilisations financières	500
<b>Total des Emplois</b>	<b>62 240</b>	<b>Total des ressources</b>	<b>45800</b>
<b>Apport au Fonds de roulement</b>		<b>Prélèvement sur le Fonds de roulement</b>	<b>16 440</b>
<b>TOTAL EQUILIBRE du tableau de financement agrégé</b>	<b>62 240</b>	<b>TOTAL EQUILIBRE du tableau de financement agrégé</b>	<b>62 240</b>

### VARIATION DU FOND DE ROULEMENT

Fonds de roulement brut antérieur	120197
Variation du FDR	16 440
<b>FONDS DE ROULEMENT</b>	<b>103 757</b>
Nombre de jour de fonctionnement	80