



## BUDGET PREVISIONNEL 2021

### *Brochure 2*

AgroCampus 64 .....	1
C.F.A.A. ....	3
C.F.P.P.A. ....	14
Exploitation agricole d'Oloron-Sainte-Marie .....	23
Exploitation agricole d'Orthez .....	33
Halle Technologique .....	41



## 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	RAPPEL CREDITS 2020	BP 2021	OBSERVATIONS
602-2	Produits d'entretien	9 500	7 000	
602-81	Denrées alimentaires	40 000	50 000	
<b>602</b>	<b>Cumul sur 602</b>	<b>49 500</b>	<b>57 000</b>	
606-1	Eau	5 000	6 000	
606-2	Gaz	8 000	8 000	
606-3	Électricité	27 000	27 000	
606-4	Carburants et lubrifiants	7 000	10 000	
606-6	Fournitures diverses	8 000	8 000	
606-7	Fournitures pédago. diverses	25 000	30 000	
606-8	Divers	27 500	117 500	Achat 1 <sup>er</sup> équipement apprentis
<b>606</b>	<b>Cumul sur 606</b>	<b>107 500</b>	<b>206 500</b>	
<b>60</b>		<b>157 000</b>	<b>263 500</b>	
611	Sous traitance	190 350	198 350	Balance échange + aide permis 20 000 + démarche qualité 10000 + digitalisation modularisation 20 000 + reversement hr
6122	Redevance de crédit-bail	500	500	
613-2	Locations de matériels	14 000	19 000	
613-8	Autres locations	17 000	16 000	
<b>613</b>	<b>Cumul sur 613</b>	<b>31 000</b>	<b>35 000</b>	
615-2	Petits travaux sur bâtiments	15 000	15 000	
615-5	Travaux sur matériels	30 000	27 000	
<b>615</b>	<b>Cumul sur 615</b>	<b>45 000</b>	<b>42 000</b>	
<b>616</b>	<b>Primes d'assurance</b>	<b>7 550</b>	<b>7 700</b>	
618-1	Documentation générale et admin.	500	500	

618-3	Documentation pour CDI	8 000	8 000	
<b>618</b>	<b>Cumul sur 618</b>	<b>8 500</b>	<b>8 500</b>	
<b>61</b>		<b>282 900</b>	<b>292 050</b>	
621-1	Personnel intérimaire	15 000	35 000	
622-6	Autres honoraires	55 000	55 000	
622-7	Frais d'actes et de contentieux	500	500	
<b>621-622</b>	<b>Cumul sur 621-622</b>	<b>70 500</b>	<b>90 500</b>	
623-1	Annonces et insertions	25 000	25 000	
623-6	Catalogues et imprimés	2 000	8 000	
<b>623</b>	<b>Cumul sur 623</b>	<b>27 000</b>	<b>33 000</b>	
624-5	Voyages d'études, sorties pédagogiques	8 000	30 000	
624-8	Primes transports apprentis			
<b>624</b>	<b>Cumul sur 624</b>	<b>8 000</b>	<b>30 000</b>	
625-1	Frais de déplacements	25 000	40 000	
625-2	Déplacements d'élèves hors transport collectif			
625-7	Réceptions	3 000	5 000	
<b>625</b>	<b>Cumul sur 625</b>	<b>28 000</b>	<b>45 000</b>	
6261	Télécommunications	6 000	8 000	
6262	Affranchissement	10 000	15 000	
<b>626</b>	<b>Frais postaux + téléphone</b>	<b>16 000</b>	<b>23 000</b>	
62885	Autres services extérieurs divers			
62888	Autres	12 500	10 000	
<b>628-8</b>	<b>Autres services extérieurs</b>	<b>12 500</b>	<b>10 000</b>	
<b>62</b>		<b>162 000</b>	<b>231 500</b>	
631-1	Impôts sur les salaires	26 400	27 000	
635-1	Autres Impôts - Taxes	1 000	1 000	
<b>63</b>	<b>Cumul sur 63</b>	<b>27 400</b>	<b>28 000</b>	

641-11	Personnel de service	91 300	103 000	Revalorisation indiciaire+ prévision remplacement
641-13	Personnel administratif	162 000	168 000	Changements indices
641-14	Personnel enseignant	880 000	947 000	Nouveaux formateurs + changements indices
641-6	Primes et gratifications			
<b>641</b>	<b>Cumul sur 641</b>	<b>1 133 300</b>	<b>1 218 000</b>	
<b>642-1</b>	<b>Rémunération Partic. Pers. Gagés</b>	<b>490 000</b>	<b>370 000</b>	2 ETP EN MOINS
<b>643</b>	<b>Rémunérations diverses</b>	<b>84 000</b>	<b>70 000</b>	
644-5	Rému. perso. Sous CES et CEC CAE			
<b>644</b>	<b>Cumul sur 644</b>			
646-1	Sécurité sociale	442 000	448 000	
646-3	Ircantec	<b>51 000</b>	53 000	
646-4	cotisations AGS			
<b>646</b>	<b>Cumul sur 646</b>	<b>493 000</b>	<b>501 000</b>	
<b>648-1</b>	<b>Indemnisation chômage</b>		<b>5 000</b>	
<b>64</b>	<b>Cumul sur charges de personnel</b>	<b>2 200 300</b>	<b>2 164 000</b>	
651	Redevance pour concession	19 000	25 000	Maintenance logiciel + hébergement ypareo
657-4	Bourses Etat			
657-7	Fonds Social Lycéen	4 500		
658-3	Admissions en non valeur – annulations de recettes d'exercices antérieurs	2 000	5 000	
<b>65</b>	<b>Cumul sur 65</b>	<b>25 500</b>	<b>30 000</b>	
671-81	Charges excep. annul. OR anté.			
<b>671</b>	<b>Cumul sur 671</b>			
<b>6811</b>	<b>Dotations aux amortissements</b>	<b>10 500</b>	<b>10 500</b>	
<b>6813</b>	<b>Quote-part reconstituées des financements</b>	<b>60 500</b>	<b>60 500</b>	
<b>TOTAUX</b>		<b>2 926 100</b>	<b>3 080 050</b>	

En 2021 le budget prévisionnel dépense est présenté est en augmentation de 154 k€.

## FONCTIONNEMENT PRODUITS

COMPTE	LIBELLE COMPTE	RAPPEL CREDITS 2021	BP 2021	OBSERVATIONS
603281	Stock			
706-1	Pensions des élèves	45000	65000	
706-3	Hébergements hôtes de passage	500	3000	
706-4	Repas hôtes de passage	500	3000	
706-58	Autres contributions	102000	91000	Financements collectivités publiques moins d'apprentis
706-8	Autres prestations de service	33000	33000	
<b>706</b>	<b>Cumul sur 706</b>	<b>181000</b>	<b>195000</b>	
708-11	Tickets repas personnel	3000	5500	
708-3	Locations diverses		500	
708-4	Mise à disposition de pers. Facturé			
708-8	Autres produits d'activités annexes	50000	50000	
<b>708</b>	<b>Cumul sur 708</b>	<b>53000</b>	<b>56000</b>	
<b>70</b>		<b>234000</b>	<b>251000</b>	
74144	Bourses accordées par l'Etat			
74147	Subventions pour le Fonds social			
741-8	Autres subventions de l'Etat			
<b>741</b>	<b>Cumul sur 741</b>			
7422	Subvention de fonctionnement			
7423	Subvention THR			
7424	Bourses et aides accordées par le Conseil Régional	4500		
7428	Autres subventions de la Région	60394	62500	
<b>742</b>	<b>Subventions de la Région</b>	<b>64894</b>	<b>62500</b>	Actions hors cadre FSE : 15000 ; Licence : 30 000 ; Forums salons : 17500
<b>744-51</b>	<b>Subventions ASP</b>	<b>20000</b>	<b>20000</b>	Aide permis

<b>747</b>	<b>Autres collectivités publiques</b>	<b>2000</b>	<b>1000</b>	Aide diverses fournitures covid
748-2	Taxe d'Apprentissage			
748-88	Autres subventions	3014540	3258400	88 400 balance + 2 930 000 opco privés + 30 000 prepa CDC+ 60 000 HR + 50 000 sans contrat + 1 <sup>er</sup> équipement 100 000
<b>748</b>	<b>Cumul sur 748</b>	<b>3 014 540</b>	<b>3 258 400</b>	
<b>74</b>		<b>3101434</b>	<b>3341900</b>	
752	Revenus des immeubles	65000	65000	
7583	Produits divers de gestion courantes provenant d'annulation de dépenses antérieures			
7588	Produits divers de gestion courantes	19000	10000	
<b>75</b>		<b>84000</b>	<b>75000</b>	
764	Revenus des valeur mob. De place.			
<b>76</b>				
771	Produits exceptionnels			
778	Autres produits exceptionnels			
<b>77</b>				
7813	Quote-part reprise au résultat des financements	60500	60500	
<b>78</b>		<b>60500</b>	<b>60500</b>	
<b>TOTAUX</b>		<b>3 479 934</b>	<b>3 728 400</b>	

En 2021 le budget prévisionnel recette est présenté en augmentation de 248 k€.

### INVESTISSEMENTS RECETTES

COMPTE	LIBELLE COMPTE	RAPPEL CREDITS 2020	BUDGET PRIMITIF 2021	OBSERVATIONS
13412	Subvention équipement régionale	298 135	244 000	
134181	Subvention équipement autres	3 000		
1655	Cautionnements reçus	6 000	6 000	
	16 DEPOTS ET CAUTIONNEMENTS	6 000	6 000	
	275 DEPOTS ET CAUTIONNEMENTS	3 000	3 000	
	<b>TOTAUX</b>	<b>310 135</b>	<b>253 000</b>	

## INVESTISSEMENTS DEPENSES

COMPTE	LIBELLE COMPTE	RAPPEL CREDITS 2020	BUDGET PRIMITIF 2021	OBSERVATIONS
1391	Amortissements neutralisés			
	13 SUBVENTION D'INVESTISSEMENT			
1655	Cautionnements versés	6 000	6 000	
	16 DEPOTS ET CAUTIONNEMENTS	6 000	6 000	
203	Frais de recherches et de développement			
205	Licences informatiques			
21816	Installations générales, agencements			
21837	Matériel informatique	87 100	68 000	
21847	Mobilier	65 500	60 000	Reliquat subvention existantes
2188	Autres immobilisations corporelles	148 535	116 000	
	21 IMMOBILISATIONS CORPORELLES	301 135	244 000	
275	Cautionnements versés	3 000	3 000	
	27 AUTRES IMMO FINANCIERES	3 000	3 000	
	<b>TOTAUX</b>	<b>310 135</b>	<b>253 000</b>	

Le budget d'investissement est équilibré.

### RECAPITULATIF ANNEE 2021

	DEPENSES	RECETTES	EXCEDENT / DEFICIT
FONCTIONNEMENT	3080050 €	3728400 €	648350 €
INVESTISSEMENT	253000 €	253000 €	
<b>BILAN</b>	<b>3333050 €</b>	<b>3981400 €</b>	<b>648350 €</b>

En 2021 le budget prévisionnel est présenté en bénéfice de 648 k€.

## RESULTAT DE LA SECTION DE FONCTIONNEMENT DU C.F.A.A.

CHARGES	Montant	PRODUITS	Montant
Compte 60 : Achat	263 500,00	Compte 70 : Ventes produits, prestations services, marchandises	251 000,00
Compte 61 : Services extérieurs	292 050,00	Compte 71 : Production stockée	0,00
Compte 62 : Autres services extérieurs	231 500,00	Compte 72 : Production immobilisée	0,00
Compte 63 : Impôts taxes et versements assimilés	28 000,00		
Compte 64 : Charges de personnel	2 164 000,00	Compte 74 : Subvention d'exploitation	3 341 900,00
Compte 65 : Autres charges de gestion courante	30 000,00	Compte 75 : Autres produits de gestion courante	75 000,00
Compte 66 : Charges financières	0,00	Compte 76 : Produits financiers	0,00
Compte 67 : Charges exceptionnelles	0,00	Compte 77 : Produits exceptionnels	0,00
Compte 68 : Dotations aux amortissements et provisions	71 000,00	Compte 78 : Reprises sur amortissements et provisions	60 500,00
Compte 69 : Impôts sur les bénéfices et assimilés	0,00	Compte 79 : Transferts de charges	0,00
<b>TOTAL DES CHARGES</b>	<b>3 080 050,00</b>	<b>TOTAL DES PRODUITS</b>	<b>3 728 400,00</b>
<i>Résultat prévisionnel : Bénéfice</i>	<b>648 350,00</b>	<i>Résultat prévisionnel : Perte</i>	
<b>TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel</b>	<b>3 728 400,00</b>	<b>TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel</b>	<b>3 728 400,00</b>

### CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT

<b><i>Résultat prévisionnel : (bénéfice ou perte)</i></b>	<b>648 350,00</b>
+ Compte 68 : Dotations aux amort., dépréciations et provisions	71 000,00
- Compte 78 : Reprises sur amort., dépréciations et provisions	60 500,00
+ Compte 675 : Valeur nette comptable éléments d'actifs cédés	0,00
- Compte 775 : Produits de cession d'éléments d'actifs	0,00
<b><u>Capacité ou Insuffisance d'autofinancement</u></b>	<b>658 850,00</b>

### RESULTAT DE LA SECTION DES OPERATIONS EN CAPITAL DU C.F.A.A.

Insuffisance d'autofinancement		Capacité d'autofinancement	658 850,00
Compte 131 : Subvention d'équipement annulée			
Compte 20 : Immobilisations incorporelles	0,00	Compte 10 : Financement de l'actif par l'État (C 101,104)	
Compte 21 : Immobilisations corporelles	244 000,00	Compte 13 : Financement de l'actif par des tiers autres que l'État	244 000,00
Compte 23 : Immobilisations en cours		Compte 775 : aliénations ou cessions d'immobilisations	
Compte 26 - 27 : Participations et autres immobilisations fin.	3 000,00	Compte 27 : autres immobilisations financières	3 000,00
Compte 16 - 17 : Remboursement des dettes financières	6 000,00	Compte 16 - 17 : Augmentation des dettes financières	6 000,00
<b>Total des Emplois</b>	<b>253 000,00</b>	<b>Total des ressources</b>	<b>911 850,00</b>
<b>Apport au Fonds de roulement</b>	<b>658 850,00</b>	<b>Prélèvement sur le Fonds de roulement</b>	
<b>TOTAL EQUILIBRE du tableau de financement agrégé</b>	<b>911 850,00</b>	<b>TOTAL EQUILIBRE du tableau de financement agrégé</b>	<b>911 850,00</b>

### VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT

Fonds de roulement brut antérieur	1 135 868,02
Variation du FDR	658 850,00
<b>FONDS DE ROULEMENT</b>	<b>1 794 718,02</b>



**BUDGET PREVISIONNEL 2021**

**FONCTIONNEMENT CHARGES**

COMPTE	LIBELLE COMPTE	BP 2020 + DM2	BP 2021	OBSERVATIONS
606-1	Eau	0,00	0,00	
606-2	Gaz	12 000,00	12 000,00	
606-3	Electricité	5 000,00	5 000,00	
606-4	Carburants et lubrifiants	2 000,00	2 000,00	
606-6	Fourn d'entretien et de petit équip	2 000,00	2 000,00	
606-7	Fourn pédago. diverses	8 000,00	8 000,00	
606-8	Autres fournitures non stockées	9 000,00	9 000,00	
<b>606</b>	<b>Achats non stockés de fournitures</b>	<b>38 000,00</b>	<b>38 000,00</b>	
<b>60</b>	<b>ACHATS</b>	<b>38 000,00</b>	<b>38 000,00</b>	
<b>611</b>	<b>Sous traitance</b>	<b>143 000,00</b>	<b>143 000,00</b>	
613-2	Locations de matériels	6 000,00	6 000,00	
613-8	Autres Locations	10 000,00	10 000,00	
<b>613</b>	<b>Locations</b>	<b>16 000,00</b>	<b>16 000,00</b>	
615-2	Petits travaux sur bâtiments (« sur biens immobiliers »)	6 500,00	6 500,00	
615-5	Travaux sur matériels (« sur biens mobiliers »)	4 000,00	4 000,00	
<b>615</b>	<b>Travaux d'entretien et de réparation</b>	<b>10 500,00</b>	<b>10 500,00</b>	
<b>616</b>	<b>Primes d'assurance</b>	<b>5 000,00</b>	<b>5 000,00</b>	
618-3	Documentation technique et pédagogique	2 000,00	2 000,00	
<b>618</b>	<b>Divers</b>	<b>2 000,00</b>	<b>2 000,00</b>	
<b>61</b>	<b>SERVICES EXTERIEURS</b>	<b>176 500,00</b>	<b>176 500,00</b>	

COMPTE	LIBELLE COMPTE	BP 2020 + DM2	BP 2021	OBSERVATIONS
622-6	Autres Honoraires	80 000,00	105 000,00	Prévisions sous-traitance nouveaux marchés
622-7	Frais d'actes et de contentieux	500,00	500,00	
622-8	Divers	1 000,00	1 000,00	
<b>622</b>	<b>Rémunérations d'intermédiaires</b>	<b>81 500,00</b>	<b>106 500,00</b>	
623-1	Annonces et insertions	1000	1000	
623-6	Catalogues et imprimés	2000	2000	
<b>623</b>	<b>Publicité, publications, relations publ</b>	<b>3 000,00</b>	<b>3 000,00</b>	
624-5	Voyages d'études, visites, sorties pédagogiques	5000	5000	
<b>624</b>	<b>Transport de biens et collectifs</b>	<b>5 000,00</b>	<b>5 000,00</b>	
625-1	Frais de déplacements du personnel	7000	10000	Prévisions déplacements délocalisation CERTIPHYTO
625-2	Frais déplacements stagiaires (« déplacements d'élèves hors transport collectif »)	500	500	
625-7	Réceptions	500	500	
<b>625</b>	<b>Déplacements, missions et réceptions</b>	<b>8 000,00</b>	<b>12 000,00</b>	
626-1	Télécommunications	5000	5000	
626-2	Affranchissement	3000	3000	
<b>626</b>	<b>Frais postaux et frais de télécommunication</b>	<b>8 000,00</b>	<b>8 000,00</b>	
628-8	Autres services extérieurs	13500	13500	
<b>628</b>	<b>Charges externes diverses</b>	<b>13 500,00</b>	<b>13 500,00</b>	
<b>62</b>	<b>AUTRES SERVICES EXTERIEURS</b>	<b>119 000,00</b>	<b>148 000,00</b>	
631-1	Impôts sur les salaires	43500	43500	
<b>631</b>	<b>Impôts, taxes et versements assimilés sur rémunérations (administrations des impôts)</b>	<b>43 500,00</b>	<b>43 500,00</b>	
<b>637</b>	<b>Autres impôts, taxes et versements assimilés (autres organismes)</b>	<b>500,00</b>	<b>500,00</b>	
<b>63</b>	<b>IMPOTS</b>	<b>44 000,00</b>	<b>44 000,00</b>	
641-11	Personnel de service	15500	15500	

COMPTE	LIBELLE COMPTE	BP 2020 + DM2	BP 2021	OBSERVATIONS
641-13	Personnel administratif (« employés de bureau »)	118000	118000	
641-14	Personnel enseignant	355000	385000	Ajout d'un poste en prévision de la réalisation de l'HSP
641-6	Primes et gratifications	500	500	
<b>641</b>	<b>Rémunération du personnel salarié</b>	<b>489 000,00</b>	<b>519 000,00</b>	
642-8	Emplois gagés	145000	145000	
<b>642</b>	<b>Rému particulière pers enseignant</b>	<b>145 000,00</b>	<b>145 000,00</b>	
<b>643</b>	<b>Rémunérations diverses (vacations)</b>	<b>14 000,00</b>	<b>14 000,00</b>	
644-5	Rému perso sous contrat aidé	200	200	
<b>644</b>	<b>Rému perso recruté applic convention</b>	<b>200,00</b>	<b>200,00</b>	
646-1	Sécurité sociale	165500	165500	
646-3	Ircantec	20500	20500	
<b>646</b>	<b>Charges sociales de prévoyance</b>	<b>186 000,00</b>	<b>186 000,00</b>	
648-1	Indemnisation chômage	14000	14000	
<b>648</b>	<b>Autres charges de personnel</b>	<b>14 000,00</b>	<b>14 000,00</b>	
<b>64</b>	<b>CHARGES DE PERSONNEL</b>	<b>848 200,00</b>	<b>878 200,00</b>	
<b>651</b>	<b>Redev concessions, brevets, licences</b>	<b>6 900,00</b>	<b>6 900,00</b>	
658-3	Charges diverses pour annulation de recettes	3500	3500	
658-8	Autres charges diverses de gestion courante	2000	2000	
<b>658</b>	<b>Charges diverses de gestion courante</b>	<b>5 500,00</b>	<b>5 500,00</b>	
<b>65</b>	<b>AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE</b>	<b>12 400,00</b>	<b>12 400,00</b>	
<b>681-11</b>	<b>Dota amort des immobilisations</b>	<b>11500</b>	<b>11500</b>	
<b>68</b>	<b>DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS</b>	<b>11 500,00</b>	<b>11 500,00</b>	
<b>TOTAUX</b>		<b>1 249 600,00</b>	<b>1 308 600,00</b>	

**FONCTIONNEMENT PRODUITS**

<b>COMPTE</b>	<b>LIBELLE COMPTE</b>	<b>BP 2020 +DM2</b>	<b>BP 2021</b>	<b>OBSERVATIONS</b>
<b>706-4</b>	<b>Repas fournis</b>			
706-51	Prestations de formation continue	<b>300 000,00</b>	<b>360 000,00</b>	Rétablissement activité (hors crise sanitaire)
706-52	Contribution des participants	<b>4 000,00</b>	<b>4 000,00</b>	
706-53	Contribution des centres supports ou mutualisateurs	<b>55 000,00</b>	<b>70 000,00</b>	Participation travaux réseau PREFERENCE FORMATION
706-58	Autres contributions	<b>1 000,00</b>	<b>1 000,00</b>	
<b>706-5</b>	<b>Travx et serv spécifi liés à l'établissement</b>	<b>360 000,00</b>	<b>435 000,00</b>	
706-88	Prestations diverses	<b>37 000,00</b>	<b>80 000,00</b>	Participation travaux réseau PREFERENCE FORMATION
<b>706-8</b>	<b>Autres prestations de service</b>	<b>37 000,00</b>	<b>80 000,00</b>	
<b>706</b>	<b>Prestations de service</b>	<b>397 000,00</b>	<b>515 000,00</b>	
708-3	Locations diverses	<b>2 000,00</b>	<b>5 000,00</b>	
708-4	Mise à dispo de personnel facturée	<b>5 000,00</b>	<b>5 000,00</b>	
<b>708</b>	<b>Produits des activités annexes</b>	<b>7 000,00</b>	<b>10 000,00</b>	
<b>70</b>	<b>VENTES</b>	<b>404 000,00</b>	<b>525 000,00</b>	
741-62	Postes gagés	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
741-8	Autres financements de l'Etat	<b>20 000,00</b>	<b>20 000,00</b>	
<b>741</b>	<b>Etat</b>	<b>20 000,00</b>	<b>20 000,00</b>	
742-82	Financements pour la formation continue	<b>535 000,00</b>	<b>630 000,00</b>	Intégration nouveaux marchés conseil régional
<b>742</b>	<b>Région</b>	<b>535 000,00</b>	<b>630 000,00</b>	
744-51	Rémunérations ASP	<b>50,00</b>	<b>50,00</b>	
744-6	Subventions de l'Union Européenne	<b>50,00</b>	<b>50,00</b>	
<b>744</b>	<b>Collectivités publiques et org internationaux</b>	<b>100,00</b>	<b>100,00</b>	

<b>746</b>	<b>Dons</b>	<b>1 000,00</b>	<b>1 000,00</b>	
<b>747</b>	<b>Autres collectivités publiques</b>	<b>100,00</b>	<b>100,00</b>	
748-88	Autres subventions d'exploitation	<b>110 000,00</b>	<b>110 000,00</b>	
<b>748</b>	<b>Autres subventions d'exploitation</b>	<b>110 000,00</b>	<b>110 000,00</b>	
<b>74</b>	<b>SUBVENTIONS D'EXPLOITATION</b>	<b>666 200,00</b>	<b>761 200,00</b>	
758-3	Produits de gestion courante annulation	<b>1 000,00</b>	<b>1 000,00</b>	
758-8	Autres	<b>3 500,00</b>	<b>3 500,00</b>	
<b>75</b>		<b>4 500,00</b>	<b>4 500,00</b>	
<b>TOTAUX</b>		<b>1 074 700,00</b>	<b>1 290 700,00</b>	

### INVESTISSEMENTS DEPENSES

COMPTE	LIBELLE COMPTE	BP 2021	OBSERVATIONS
20531	Logiciels acquis ou sous traités	1 000,00	
<b>20</b>	<b>IMMO. INCORPORELLES</b>	<b>1 000,00</b>	
21357	Installations générales, agencements, aménagements des constructions acquises par l'Ets	1 000,00	
21827	Matériel de transport acquis par l'Etablissement	15 000,00	Remplacement véhicule
21837	Matériel de bureau et informatique acquis par l'Etablissement	1 000,00	
21847	Mobilier acquis par l'Etablissement	1 000,00	
2188	Autres immobilisations corporelles	1 000,00	
<b>21</b>	<b>IMMO. CORPORELLES (hors biens vivants)</b>	<b>19 000,00</b>	
<b>TOTAUX</b>		<b>20 000,00</b>	

### RECAPITULATIF ANNEE 2021

FONCTIONNEMENT	BP 2021	DEPENSES	RECETTES	RESULTAT
		1 308 600 €	1 290 700 €	-17 900 €

  

INVESTISSEMENT	BP 2021	DEPENSES	RECETTES	RESULTAT
		20 000 €	0 €	-20 000 €

## RESULTAT DE LA SECTION DE FONCTIONNEMENT DU C.F.P.P.A.

CHARGES	Montant	PRODUITS	Montant
Compte 60 : Achat	38 000,00	Compte 70 : Ventes produits, prestations services, marchandises	525 000,00
Compte 61 : Services extérieurs	176 500,00	Compte 71 : Production stockée	
Compte 62 : Autres services extérieurs	148 000,00	Compte 72 : Production immobilisée	
Compte 63 : Impôts taxes et versements assimilés	44 000,00		
Compte 64 : Charges de personnel	878 200,00	Compte 74 : Subvention d'exploitation	761 200,00
Compte 65 : Autres charges de gestion courante	12 400,00	Compte 75 : Autres produits de gestion courante	4 500,00
Compte 66 : Charges financières		Compte 76 : Produits financiers	
Compte 67 : Charges exceptionnelles		Compte 77 : Produits exceptionnels	
Compte 68 : Dotations aux amortissements et provisions	11 500,00	Compte 78 : Reprises sur amortissements et provisions	
Compte 70 : Rabais, Remises, Ristournes		Compte 79 : Transferts de charges	
<b>TOTAL DES CHARGES</b>	<b>1 307 600,00</b>	<b>TOTAL DES PRODUITS</b>	<b>1 290 700,00</b>
<i>Résultat prévisionnel : Bénéfice</i>	<b>0,00</b>	<i>Résultat prévisionnel : Perte</i>	<b>16 900,00</b>
<b>TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel</b>	<b>1 307 600,00</b>	<b>TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel</b>	<b>1 307 600,00</b>

### CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT

<b><i>Résultat prévisionnel : (bénéfice ou perte),</i></b>	<b>16 900,00</b>
+ Compte 68 : Dotations aux amort., dépréciations et provisions	11 500,00
- Compte 78 : Reprises sur amort., dépréciations et provisions	
+ Compte 675 : Valeur nette comptable éléments d'actifs cédés	
- Compte 775 : Produits de cession d'éléments d'actifs	
<b><u>Capacité ou Insuffisance d'autofinancement</u></b>	<b>-5 400,00</b>

### RESULTAT DE LA SECTION DES OPERATIONS EN CAPITAL DU C.F.P.P.A

<b>Insuffisance d'autofinancement</b>	<b>5 400,00</b>	<b>Capacité d'autofinancement</b>	
Compte 16 - 17 : Remboursement des dettes financières			
Compte 20 : Immobilisations incorporelles	1 000,00	Compte 10 : Financement de l'actif par l'État (C 101,104)	
Compte 21 : Immobilisations corporelles	19 000,00	Compte 13 : Financement de l'actif par des tiers autres que l'État	
Compte 23 : Immobilisations en cours		Compte 775 : aliénations ou cessions d'immobilisations	
Compte 26 - 27 : Participations et autres immobilisations fin.		Compte 27 : autres immobilisations financières	
		Compte 16 - 17 : Augmentation des dettes financières	
<b>Total des Emplois</b>	<b>25 400,00</b>	<b>Total des ressources</b>	0,00
<b>Apport au Fonds de roulement</b>		<b>Prélèvement sur le Fonds de roulement</b>	<b>25 400,00</b>
<b>TOTAL EQUILIBRE du tableau de financement agrégé</b>	<b>25 400,00</b>	<b>TOTAL EQUILIBRE du tableau de financement agrégé</b>	<b>25 400,00</b>

### VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT

Fonds de roulement brut antérieur	1 356 853,99
Variation du FDR	-25 400,00
<b>FONDS DE ROULEMENT</b>	<b>1 331 453,99</b>

## BUDGET PREVISIONNEL 2021

## FONCTIONNEMENT CHARGES

COMPTE	LIBELLE COMPTE	Budget 2021	BP 2020 +DM1+DM2	Budget 2020	Commentaires
601-1	Engrais	1 800	1 800	1 800	Des analyses de sol vont être faites, donc potentiellement plus d'apports
601-2	Semences et plants	500	500	500	
601-3	Produits de défense des végétaux	1 000	1 000	1 000	
601-4	Aliments du bétail	38 000	40 000	38 000	
601-5	Produits de défense des animaux	8 000	9 000	8 500	
601-6	Produits de reproduction animale	1 000	900	1 000	
601	Cumul sur 601	50 300	53 200	50 800	
602-1	Carburants et lubrifiants	3 400	3 200	3 400	
602-88	Autres matières premières	5 500	5 500	5 500	
602	Cumul sur 602	8 900	8 700	8 900	
604	Achat d'animaux	500	50	500	
606-1	Eau	1 000	900	1 500	
606-2	Gaz	3 400	3 300	3 300	
606-3	Electricité	6 500	6 800	2 800	
606-4	Carburants et lubrifiants non stockés	1 800	1 200	1 900	Diminution des déplacements liés au COVID en 2020. Retour à la normal en 2021
606-6	Fournitures d'entretien / Petits équipements	5 500	5 500	5 500	
606-8	Autres fournitures non stockées	4 600	4 600	4 600	
606	Cumul sur 606	22 800	22 300	19 600	
607	Achats de marchandises	50	50	7 250	Pas d'achat d'estive en 2020, en 2021 on en sait pas si cela sera possible
611	Sous traitance	30 000	30 000	30 000	
613-1	Fermage	4 000	5 550	4 550	Arrêt d'un fermage à buziet (Iriartegoity)
613-2	Locations de matériels	6 000	6 000	6 000	

613-8	Autres locations	200	100	100	Essayer louer petit équipement pour éviter de passer par prestataire pour petites réparations
613	Cumul sur 613	10 200	11 650	10 650	
615-2	Petits travaux sur bâtiments	8 000	7 000	7 000	Installations vieillissante donc des travaux à prévoir
615-5	Travaux sur matériels	8 000	8 000	8 000	
615	Cumul sur 615	16 000	15 000	15 000	
616	Primes d'assurance	6 200	6 200	6 200	
618-3	documentation technique et pédagogique	50	350	50	
622-5	Honoraires vétérinaires	1 200	1 600	1 200	
622-6	Autres honoraires	50	50	50	
622	Honoraires	1 250	1 650	1 250	
623-1	Insertions, Publicités	0	0	0	
624-1	Transports de biens sur achats	50	50	50	
624	Transports de biens	50	50	50	
625-1	Frais de déplacements	50	50	50	
625-7	Réceptions	50	50	50	
625	Cumul sur 625	100	100	100	
626-1	Télécommunication	300	250	450	Changement de forfait
626-2	Affranchissement	450	450	450	
626	Frais postaux + téléphone	750	700	900	
627	Frais bancaires	0	0	0	
628-1	Cotisations professionnelles	1 100	1 100	1 100	
628-8	Autres services	2 600	2 600	2 600	
628	Charges externes diverses	3 700	3 700	3 700	
634	Taxes spécifiques sur produits de l'exploitation	1 000	1 000	1 000	
635-1	Taxes foncières	50	50	50	
635-8	Autres droits	100	100	100	
63	Taxes sur produits d'exploitation	1 150	1 150	1 150	

641-12	Personnel de l'exploitation	80 000	79 350	65 650	Augmentation salaires
641-6	Primes et gratifications	1 000	1 000	1 000	
641	Cumul sur 641	81 000	80 350	66 650	
645-1	MSA	22 000	21 000	21 000	
645-3	Ircantec	0	0	0	
645-4	Cotisations aux caisses de chômage	0	0	0	
645	Cumul sur 645	22 000	21 000	21 000	
656	Valeurs comptables des éléments actifs cédés	50	50	50	
651	Redevance, concessions, brevet, licence	750	750	750	
658-3	Admissions en non valeur	50	50	50	
658-8	Autres charges gestion courante	50	50	50	
658	Cumul sur 658	850	850	850	
671-8	Charges exceptionnelles opé de gestion	0	0	0	
675	Valeurs comptables des éléments d'actifs	0	0	0	
67	Cumul sur 671	0	0	0	
681	Dotations amortissements	28 850	28 850	29 970	
681-1	Dotations amortissements des immobilisations incorporelles et corporelles	7 450	7 450	8 150	
681-3	Quote-part reconstituée des financements rattachés à des actifs	22 240	21 400	21 820	
<b>TOTAUX</b>		<b>285 590</b>	<b>285 950</b>	<b>274 620</b>	

Les dépenses de fonctionnement sont estimées à : 285 590,00 €

### FONCTIONNEMENT PRODUITS

COMPTE	LIBELLE COMPTE	BUDGET 2021	BP + DM1 + DM2	BUDGET 2020	OBSERVATIONS
702-1	Produits végétaux	800	1 000	500	Vente de foin et/ou enrubanné – dEstockage vieux foin.
702-2	Produits animaux	26 000	25 000	25 000	
702-3	Produits transformés	150 000	138 000	150 000	+ de communication vente directe /+de production
702	Cumul sur 702	176 800	164 000	175 500	
704	Vente d'animaux	22 000	20 000	20 000	Vente d'agnelles +potentiellement vente de veaux vivants
706-6	Travaux et services spécifiques	50	50	50	
706	Cumul sur 706	50	50	50	
707	Vente de marchandises	50	4 250	7 250	
708-3	Locations diverses	2 000	1 500	1 500	Miellerie. Année 2020 particulièrement pauvre en miel.
708-8	Autres produits d'activités annexe	0	0	0	
708	Cumul sur 708	2 000	1 500	1 500	
741-8	Autres subventions Etat	0	0	0	
741	Cumul sur 741	0	0	0	
742-83	Subvention région pour l'exploitation agricole	26 500	26 500	26 500	
742	Subventions Région	26 500	26 500	26 500	Dotation conseil régional
747	Autres subventions collectivités publiques	30 000	30 000	30 000	PAC
74 888	Autres subventions d'exploitation	500	4 550	500	TAXE ANDA en 2020
756	Produits des cessions d'éléments actifs	0	0	0	Ex 775
758-1	Indemnisation assurance	0	0	0	
7 583	Produits de gestions courants provenant d'annulation de dépenses antérieurs	0	0	0	Ex 77181
7 588	Autres subventions	50	1 200	500	Indemnisation touchée en 2020 pour tuberculose bovine/retour à la normale
758	Produits divers de gestion courante	50	1 200	500	
761	Produits de participations	0	150	0	

764	Revenus de valeurs mobilières	0	0	0	
7 718	Produits exceptionnels indem. Assu	0	0	0	
775	Produits des cessions d'él. Actifs	0	0	0	
777	Quote part Subventions d'investissement	0	0	0	
778	Autres produits exceptionnels	0	0	0	
781-3	Quote part reprise au résultats des financements rattachés à actifs	22 240	22 240	21 820	
<b>TOTAUX</b>		<b>280 190</b>	<b>273 600</b>	<b>283 620</b>	

Les produits de la section "fonctionnement" sont estimés à :

280 190

## INVESTISSEMENTS RECETTES

COMPTE	LIBELLE COMPTE	BUDGET 2021		OBSERVATIONS
13 411	Subv Etat			
13 412	Subv Région	50		
13 413	Subv Département			
13 415	Collectivités publiques (FEDER)			
13 417	Subv Entreprises ou organismes privés			
131	Cumul sur 131	50		
13 412	Cumul sur 13412	50		
164	Emprunts auprès d'établissement de crédit	0		
267-2	Créances ratt. À des part. À des organism	50		
280-3	Frais de recherche et développement			
281-3	Construction			
281-51	Installations complexes			
281-54	Installations techniques, matériel, outillage, agenc. Aménag.			
281-81	Installations dans constructions			
281-82	Matériel de transport			
281-88	Amortissements autres			
28	Cumul sur 28	0		
<b>TOTAUX</b>		<b>100</b>		

### INVESTISSEMENTS DEPENSES

COMPTE	LIBELLE COMPTE	Budget 2021	BP + DM1	OBSERVATIONS
139-1	Amortissements neutralisés			
164	Emprunts auprès d'établissement de crédits			
203	Frais de recherche et développement			
2 053	Logiciel			
212-11	Agencement et aménagement de terrain			
213-1	Construction bâtiments			
213-51	Installations générales et agencements			
21 356	Instal. Gles, agenc. Amenag. Des const. Mise à disposition			
21 357	Instal. Gles, agenc. Amenag. Des const. Acquises par l'Etabl.	50		
21 546	Matériel et outillage mise à disposition			
21 547	Matériel et outillage acquis par l'Etabl.	50		
218-2	Véhicule			
218-3	Informatique			
266	Parts sociales			
<b>TOTAUX</b>		<b>100</b>	<b>13 000</b>	

### RECAPITULATIF ANNEE 2021

		DEPENSES	RECETTES	VARIATION
FONCTIONNEMENT	BP 2021	285 590	280 190	-5 400
<b>TOTAL FONCTIONNEMENT</b>		<b>285 590</b>	<b>280 190</b>	<b>-5 400</b>
INVESTISSEMENT	BP 2021	100	100	0
<b>TOTAL INVESTISSEMENT</b>		<b>100</b>	<b>100</b>	<b>0</b>

## RESULTAT DE LA SECTION DE FONCTIONNEMENT DE L'EXPLOITATION AGRICOLE D'OLORON-SAINTE-MARIE

CHARGES	Montant	PRODUITS	Montant
Compte 60 : Achat	82 550,00	Compte 70 : Ventes produits, prestations services, marchandises	200 900,00
Compte 61 : Services extérieurs	62 450,00	Compte 71 : Production stockée	
Compte 62 : Autres services extérieurs	5 850,00	Compte 72 : Production immobilisée	
Compte 63 : Impôts taxes et versements assimilés	1 150,00		
Compte 64 : Charges de personnel	103 000,00	Compte 74 : Subvention d'exploitation	57 000,00
Compte 65 : Autres charges de gestion courante	900,00	Compte 75 : Autres produits de gestion courante	50,00
Compte 66 : Charges financières		Compte 76 : Produits financiers	0,00
Compte 68 : Dotations aux amortissements et provisions	29 690,00	Compte 78 : Reprises sur amortissements et provisions	22 240,00
Compte 69 : Impôts sur les bénéfices et assimilés		compte 79 : Transferts de charges	
Compte 70 : Rabais, remises		compte 79 : Transferts de charges	
<b>TOTAL DES CHARGES</b>	<b>285 590,00</b>	<b>TOTAL DES PRODUITS</b>	<b>280 190,00</b>
<i>Résultat prévisionnel : Bénéfice</i>		<i>Résultat prévisionnel : Perte</i>	<b>5 400,00</b>
<b>TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel</b>	<b>285 590,00</b>	<b>TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel</b>	<b>285 590,00</b>

### CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT

<b>Résultat prévisionnel : (bénéfice ou perte)</b>	<b>5 400,00</b>
+ Compte 68 : Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	29 690,00
- Compte 78 : Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions	-22 460,00
+ Compte 656 : Valeur nette comptable des éléments d'actifs cédés	50,00
- Compte 756 : Produits de cession d'éléments d'actifs	0,00
<b>Capacité ou Insuffisance d'autofinancement</b>	<b>2 100,00</b>

### RESULTAT DE LA SECTION DES OPERATIONS EN CAPITAL DE L'EXPLOITATION AGRICOLE D'OLORON-SAINTE-MARIE

<b>Insuffisance d'autofinancement</b>		<b>Capacité d'autofinancement</b>	<b>2 100,00</b>
Compte 13 : Subvention d'équipement annulée			
Compte 20 : Immobilisations incorporelles	0,00	Compte 10 : Financement de l'actif par l'État (C 101,104)	
Compte 21 : Immobilisations corporelles	50,00	Compte 13 : Financement de l'actif par des tiers autres que l'État	50,00
Compte 23 : Immobilisations en cours		Compte 267-2 : Créances ratt. À des partic à des org. Prof	50,00
Compte 26 - 27 : Participations et autres Immobilisations financières	50,00	Compte 27 : autres immobilisations financières	
Compte 16 - 17 : Remboursement des dettes financières	0,00	Compte 16 - 17 : Augmentation des dettes financières	
<b>Total des Emplois</b>	<b>100,00</b>	<b>Total des ressources</b>	<b>2 200,00</b>
<b>Apport au Fonds de roulement</b>	<b>2 100,00</b>	<b>Prélèvement sur le Fonds de roulement</b>	,
<b>TOTAL EQUILIBRE du tableau de financement agrégé</b>	<b>2 200,00</b>	<b>TOTAL EQUILIBRE du tableau de financement agrégé</b>	<b>2 200,00</b>

### VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT

Fonds de roulement brut antérieur	325 068,91
Variation du FDR	2 100,00
<b>FONDS DE ROULEMENT</b>	<b>327 168,91</b>

**BUDGET PRIMITIF 2021**

**FONCTIONNEMENT CHARGES**

COMPTE	LIBELLE COMPTE	BP 2020	BP 2021	OBSERVATIONS
601-1	Engrais	2 400	2 600	
601-2	Semences	2 100	2 500	Maïs, prairies, méteil
601-3	Produits de défense des végétaux	900	900	
601-4	Aliments du bétail	90 000	75 000	Canards : 70 000 €/ Bovins : 5000 €(concentrés)
601-5	Produits de défense des animaux	3 500	3 000	Sur réel 2020 - vaccins canard
601	Cumul sur 601	98 900	84 000	
602-1	Achats autres approvisionnements	4 300	4 300	Sur réel 2020 : GNR et huiles
602-88	Autres matières premières	4 000	4 000	Paille
602	Cumul sur 602	8 300	8 300	
604	Achat d'animaux	40 000	40 000	Achats canetons
606-1	Eau	2 500	2 500	
606-2	Gaz	1 600	1 600	Sur réel 2020 Chauffage bâtiment canards
606-3	Electricité	1 800	1 800	
606-4	Carburants et lubrifiants	450	450	Sur réel 2020
606-5	Eau d'irrigation	1 450	300	Session droit d'irrigation
606-8	Divers	5 500	5 500	Outillage, consommables...
606	Cumul sur 606	13 300	12 150	
607	Achats de marchandises	1 000	1 000	Fromages et produits EPL pour revente
611	Sous traitance	17 000	17 000	Sous traitance et balance d'échanges entre centres
613-1	Fermage	3 000	3 500	Fermage nouveau foncier

613-2	Locations de matériels	6 500	6 500	Location tracteur JD (et machines / outils exceptionnels)
613-8	Autres locations	400	400	
613	Cumul sur 613	9 900	10 400	
615-2	Petits travaux sur bâtiments	2 000	2 000	Sur réel 2020
615-5	Travaux sur matériels	3 000	1 500	Sur réel 2020
615	Cumul sur 615	5 000	3 500	
616	Primes d'assurance	5 200	5 350	
621-4	Personnel prêté à l'établissement	0	0	
622-5	Honoraires vétérinaires	1 000	1 000	
622-8	Diverses rémunérations d'intermédiaires			
622	Honoraires	1 000	1 000	
623-1	Insertions, Publicités	100	100	
624-1	Transports de biens sur achats	10	10	
624-3	Autres transports	10	10	
624	Transports de biens	20	20	
625-1	Frais de déplacements	250	250	
625-7	Réceptions	250	250	
625	Cumul sur 625	500	500	
626-1	Télécommunication	700	700	
626	Frais postaux + téléphone	700	700	
628-1	Cotisation professionnelle	2 500	2 700	
628-8	Autres services	1 000	1 000	Supports de communication
628	Charges externes diverses	3 500	3 700	
634	Taxes sur produits d'exploitation	700	700	
641-12	Personnel de l'exploitation	29 500	30 000	Prevision augmentation cout salarié +1,5%

641-13	Employés de bureau			
641	Cumul sur 641	29 500	30 000	
645-1	MSA	11 500	12 000	Prevision augmentation cout salarié +1,5%
645-3	Ircantec			
645-4	Cotisations aux caisses de chômage			
645	Cumul sur 645	11 500	12 000	
648-1	Indemnisation chômage	10	10	
651	Redev., concessions, brevets, licences	850	850	Maintenance LGA + logiciel paye
658-3	Admissions en non valeur	100	100	
658-8	Autres charges gestion courante	800	800	
658	Cumul sur 658	900	900	
671-8	Charges exeptionnelles opé de gestion			Transféré au 65
671	Cumul sur 671			Transféré au 65
681-1	Dotation aux amortissements des immobilisations incorporelles et corporelles	14 000	13 000	Amortissement herse + broyeur
681-3	Quote part reconstituée des financements rattachés à des actifs	20 500	20 500	
681	Dotations aux amortissements	34 500	33 500	
<b>TOTAUX</b>		<b>282 380</b>	<b>265 680</b>	

Les dépenses de fonctionnement sont estimées à 265 680 €.

**FONCTIONNEMENT PRODUITS**

COMPTE	LIBELLE COMPTE	BP 2020	BP 2021	OBSERVATIONS
702-1	Produits végétaux	0	2 000	Vente de maïs
702-2	Produits animaux	2 000	2 000	Vente directe viandes
702-3	Produits transformés	350	350	Axoa
702	Cumul sur 702	2 350	4 350	
704	Vente d'animaux	180 000	190 000	Canards PAG 160000 € / Bovins 30 000 €
706-6	Travaux et services spécifiques	10	10	
706	Cumul sur 706	10	10	
707	Vente de marchandises	1 800	1 800	Ventes fromages et produits halle
742-83	Subvention pour l'exploitation agricole	20 020	20 735	Subvention pédagogique
742	Subventions Région	20 020	20 735	
747	Autres subventions collectivités publiques	11 000	12 000	Aides PAC
74888	Autres subventions d'exploitation	1 000	1 000	Remboursement TIC et divers
756	Produits des cessions d'éléments d'actifs	600	600	Session vieux matériel
758-1	Indemnisation assurance	600	600	Assurances et remboursements MSA
758-8	Autres subventions	50	50	
758	Produits divers de gestion courante	650	650	Intègre le 771
761	Produits de participations	200	200	
764	Revenus de valeurs mobilières	0	0	
7718	Produits exceptionnels indem assu			Supprimé
775	Produits des cessions d'él. Actifs			Supprimé
777	Quote part Subventions d'investisst			Supprimé
778	Autres produits exceptionnels			Supprimé
7813	Quote part reprise au résultat des financements rattachés à actifs	20 500	20 500	
<b>TOTAUX</b>		<b>238 130</b>	<b>251 845</b>	

Les produits de la section "fonctionnement" s'élèvent à 251 845 €  
 La section "fonctionnement" présente un déficit de 13 835 €

### INVESTISSEMENTS RECETTES

COMPTE	LIBELLE COMPTE	BP 2020	BP 2021	OBSERVATIONS
104-13	Contrepartie et financ. Actifs mis à disposition	100	100	Subventions de l'Etat
134-12	Régions	100	13 500	
134-16	Union Européenne	50	50	
134-18	Autres	50	50	
134	Cumul sur 134	200	13 600	
<b>TOTAUX</b>		<b>300</b>	<b>13 700</b>	

### INVESTISSEMENTS DEPENSES

COMPTE	LIBELLE COMPTE	BP 2020	BP 2021	OBSERVATIONS
203	Frais de recherche et développement	50	50	
212-16	Agencement et aménagement de terrain mis à disposition	50	50	Subventionné par la région
212-17	Agencement et aménagement de terrain acquis par l'établissement	500	500	Sur fonds propres
212-18	Agencement et aménagement de terrain autres	50	50	Autres subventions
212	Cumul sur 212	600	600	
213-16	Bâtiments mis à disposition	50	50	Subventionné par la région
213-17	Bâtiments acquis par l'établissement	50	50	Sur fonds propres
213-18	Autres bâtiments	50	50	Autres subventions
213-56	Installations générales, agencements, aménagements constructions mis à disposition	50	50	Subventionné par la région
213-57	Installations générales, agencements, aménagements constructions acquis par l'établissement	50	50	Sur fonds propres
213-58	Installations générales, agencements, aménagements constructions autres	50	50	Autres subventions
213	Cumul sur 213	300	300	
215-46	Matériels, outillages mis à disposition	50	13 500	Subventionné par la région
215-47	Matériels, outillages acquis par l'établissement	500	13 500	Sur fonds propres
215-48	Matériels, outillages autres	50	50	Autres subventions
215	Cumul sur 215	600	27 050	
267-2	Créances ratt. à des particip. à organismes prof. agrico.	300	300	
<b>TOTAUX</b>		<b>1 850</b>	<b>28 300</b>	

La section "Investissements" présente un déficit de -14 600 €

**RESULTAT DE LA SECTION DE FONCTIONNEMENT DE L'EXPLOITATION AGRICOLE D'ORTHEZ**

	DEPENSES	RECETTES	RESULTAT
TOTAL FONCTIONNEMENT	265 680	251 845	-13 835
TOTAL INVESTISSEMENT	28 300	13 700	-14 600
		<b>TOTAL</b>	<b>-28 435</b>

**CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT**

<b>Résultat prévisionnel : (bénéfice ou perte)</b>	<b>-13 835</b>
+ Compte 68 : dotations aux amort., dépréciations et prov.	33 500,00
-Compte 78 : reprises sur amortissements, dépréciations et prov.	20 500,00
+ Compte 675 : valeur nette comptable éléments d'actifs cédés	0,00
- Compte 775 : produits de cession d'éléments d'actifs	600,00
<b>Capacité ou Insuffisance d'<u>autofinancement</u></b>	<b>-1 435</b>

**RESULTAT DE LA SECTION EN OPERATION DE CAPITAL DE L'EXPLOITATION AGRICOLE D'ORTHEZ**

<b>Insuffisance d'autofinancement</b>	<b>-1 435</b>	<b>Capacité d'autofinancement</b>	<b>0</b>
Compte 131 : subvention d'équipement annulée			
Compte 20 : immobilisations incorporelles	50	Compte 10 : financement de l'actif par l'Etat (101,104)	100
Compte 21 : immobilisations corporelles	27950	Compte 13 : financement de l'actif par des tiers autres que l'Etat	13600
Compte 23 : immobilisations en cours		Compte 756 : aliénations ou cessions d'immobilisations	600
Compte 26 : autres formes de participations	300	Compte 26 : autres formes de participations	
Compte 16 : remboursement des dettes financières		Compte 16 : augmentation des dettes financières	
<b>Total des Emplois</b>	<b>28 300</b>	<b>Total des ressources</b>	<b>14 300</b>
Apport au Fonds de Roulement	<b>0</b>	Prélèvement sur le Fonds de Roulement	<b>15 435</b>
<b>TOTAL EQUILIBRE du tableau de financement agrégé</b>	<b>29 735</b>	<b>TOTAL EQUILIBRE du tableau de financement agrégé</b>	<b>29 735</b>

**VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT**

Fonds de roulement antérieur	-131 633,79
Variation du fonds de roulement	-15435,00
<b>Fonds de roulement</b>	<b>-147068,79</b>



**BUDGET PREVISIONNEL 2021**

**FONCTIONNEMENT CHARGES**

COMPTE	LIBELLE COMPTE	BP+DM 2020	BUDGET 2021	OBSERVATIONS
602-2	Achats stockés-Fournitures consommables	3500	3500	Produits entretien stockés (halle 1 et 2)
602-81	Denrées alimentaires	15000	15000	Matières premières
602-88	Autres matières premières	4000	4000	Emballages et contenants
<b>602</b>	<b>Cumul sur 602</b>	<b>22500</b>	<b>22500</b>	
606-1	Eau	300	300	
606-2	Gaz	500	700	
606-3	Électricité	10000	11000	
606-6	Fournitures diverses	3500	3500	Achat divers petit matériel
606-8	Autres fournitures non stockées	200	1000	Fournitures de bureau et autres
<b>606</b>	<b>Cumul sur 606</b>	<b>16300</b>	<b>16500</b>	
<b>607</b>	<b>Achats de marchandises</b>	<b>4500</b>	<b>4500</b>	Achat produits des autres EPL
<b>611</b>	<b>Sous-traitance</b>	<b>8000</b>	<b>8000</b>	Balances d'échanges et autres recours à la sous-traitance
<b>613-2</b>	<b>Locations de matériel</b>	<b>2000</b>	<b>1500</b>	Location copieurs
615-2	Contrats et Travaux d'entretien	13000	14000	Travaux sur bâtiments
615-5	Contrats et Travaux sur matériels	6500	7000	Entretien des matériels
<b>615</b>	<b>Cumul sur 615</b>	<b>19500</b>	<b>21000</b>	
<b>616</b>	<b>Primes d'assurance</b>	<b>200</b>	<b>200</b>	Assurance marché

<b>618-3</b>	<b>Documentation technique et pédagogique</b>	<b>50</b>	<b>100</b>	
622-2	Commissions sur ventes	800	800	Commissions magasins producteurs
622-6	Autres honoraires	50	100	
622-7	Frais d'actes et de contentieux	2000	100	
<b>622</b>	<b>Cumul sur 622</b>	<b>2850</b>	<b>1000</b>	
623-1	Annonces et insertions	200	200	Publicité et communication
623-3	Foires et expositions	300	200	
623-6	Catalogues et imprimés	0	200	
<b>623</b>	<b>Cumul sur 623</b>	<b>500</b>	<b>600</b>	
625-1	Frais de déplacements	300	200	Déplacement du personnel
625-4	Frais d'inscription aux colloques	100	100	
625-7	Réceptions	200	100	
<b>625</b>	<b>Cumul sur 625</b>	<b>600</b>	<b>400</b>	
6261	Télécommunications	<b>250</b>	250	Téléphonie mobile
6262	Frais postaux et frais de télécommunication	<b>150</b>	200	Affranchissements
<b>626</b>	<b>cumul sur 626</b>	<b>400</b>	<b>450</b>	
<b>628-8</b>	<b>Autres services extérieurs</b>	<b>1800</b>	<b>1800</b>	Frais annexes Ferm'envie + CB
<b>631-1</b>	<b>Taxes/Salaires</b>	<b>1000</b>	<b>2000</b>	
<b>635-7</b>	<b>Droits d'enregistrement et de timbres</b>	<b>100</b>	<b>100</b>	
<b>637</b>	<b>Autres impôts, taxes et versements assimilés</b>	<b>100</b>	<b>100</b>	
641-12	Personnel de service	0	30000	Responsable technique de la halle
641-14	Personnel enseignant	19150	0	
641-16	Primes et gratifications	0	0	

641-4	Indemnité	8000	0	
641-7	Avantages divers	150	150	
<b>641</b>	<b>Cumul sur 641</b>	<b>27300</b>	<b>30150</b>	
<b>643</b>	<b>Rémunérations diverses</b>	<b>150</b>	<b>100</b>	Vacations
644-51	Rémunérations personnel sous contrat	100	100	Personnel en contrat aidé type CUI
<b>644</b>	<b>Cumul sur 644</b>	<b>100</b>	<b>100</b>	
646-1	Sécurité sociale/URSSAF	9000	11000	29 427 x 36,45 %=10 726
646-3	Ircantec	1100	1300	29 427 x 4,2%=1236
646-4	Chomage	0	0	Versé directement avec l'URSSAF
<b>646</b>	<b>Cumul sur 646</b>	<b>8400</b>	<b>12300</b>	
<b>648-1</b>	<b>Indemnisation chômage</b>	<b>2000</b>	<b>200</b>	
<b>651</b>	<b>licences</b>	<b>650</b>	<b>700</b>	Budget informatique - contrats, licences
6583	Admission en non valeur	250	100	Impayés
6588	autres charges diverses de gestion courante	100	100	
<b>658</b>	<b>cumul sur 658</b>	<b>350</b>	<b>200</b>	
<b>681-1</b>	<b>Immobilisations incorporelles</b>	<b>6000</b>	<b>6000</b>	Amortissement achats sur fonds propres
<b>681-3</b>	<b>Quote part rattaché à des actifs</b>	<b>2000</b>	<b>2000</b>	Amortissement achats sur subventions
<b>TOTAUX</b>		<b>127350</b>	<b>132500</b>	

## FONCTIONNEMENT PRODUITS

COMPTE	LIBELLE COMPTE	BP + DM 2020	BUDGET 2021	OBSERVATIONS
7011	Revenus des ateliers pédagogiques	18000	47500	Ventes produits Halle
706-6	Travaux et services spécifiques	18000	38000	Prestations
707	Ventes de marchandises	9000	9000	Ventes de produits des autres EPL
708-3	Locations diverses	1000	1000	
708-5	Frais de transport	100	100	Transport de marchandises refacturé
708	cumul sur 708	1100	1100	
741-8	Autres subventions d'État	0	0	
742-83	Subvention pour l'exploitation agricole	14000	14000	Subvention des surcoûts pédagogiques du Conseil Régional
742-88	Autres subventions de la Région	0	0	
742	cumul sur 742	14000	14000	
744-51	Rémunérations	0	100	Contrats aidés CUI
748-88	Autres subventions d'exploitation	20000	20600	Balances d'échange au sein de l'Agrocampus
758-1	remboursement d'assurance	1200	100	Remboursement sinistre
758-8	autres	2200	100	Indemnités journalières CPAM et divers
758	cumul sur 758	3400	200	
781-3	quote part rattaché à actifs	2000	2000	Amortissement achats sur subventions
<b>TOTAUX</b>		<b>85500</b>	<b>132 500</b>	

RECAPITULATIF ANNEE 2021

		DEPENSES	RECETTES	VARIATION
FONCTIONNEMENT	BP 2021	132 500	132 500	Néant
TOTAL FONCTIONNEMENT		132 500	132 500	Néant

## RESULTAT DE LA SECTION DE FONCTIONNEMENT DE LA HALLE TECHNOLOGIQUE

CHARGES	Montant	PRODUITS	Montant
Compte 60 : Achat	43 500	Compte 70 : Ventes produits, prestations services, marchandises	95 600
Compte 61 : Services extérieurs	30 800	Compte 71 : Production stockée	0
Compte 62 : Autres services extérieurs	4 250	Compte 72 : Production immobilisée	0
Compte 63 : Impôts taxes et versements assimilés	2 200		0
Compte 64 : Charges de personnel	42 850	Compte 74 : Subvention d'exploitation	34 700
Compte 65 : Autres charges de gestion courante	900	Compte 75 : Autres produits de gestion courante	0
Compte 66 : Charges financières	0	Compte 76 : Produits financiers	200
Compte 67 : Charges exceptionnelles	0	Compte 75 : autres	
Compte 68 : Dotations aux amortissements et provisions	8 000	Compte 78 : Reprises sur amortissements et provisions	2 000
Compte 70 : Remises sur pensions		Compte 79 : Transferts de charges	
<b>TOTAL DES CHARGES</b>	<b>132 500</b>	<b>TOTAL DES PRODUITS</b>	<b>132 500</b>
Résultat prévisionnel : Bénéfice		Résultat prévisionnel : Perte	
<b>TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel</b>	<b>132 500</b>	<b>TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel</b>	<b>132 500</b>

### CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT

Résultat prévisionnel : (bénéfice ou perte),	0
+ Compte 68 : Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	8000
- Compte 78 : Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions	2000
+ Compte 675 : Valeur nette comptable des éléments d'actifs cédés	
- Compte 775 : Produits de cession d'éléments d'actifs	
<b>Capacité d'autofinancement</b>	<b>6 000</b>

### RESULTAT DE LA SECTION EN OPERATION DE CAPITAL DE LA HALLE TECHNOLOGIQUE

Insuffisance d'autofinancement		Capacité d'autofinancement	6 000
Compte 16 - 17 : Remboursement des dettes financières		Compte 16 - 17 : Augmentation des dettes financières	
Compte 20 : Immobilisations incorporelles		Compte 10 : Financement de l'actif par l'État (C 101,104)	
Compte 21 : Immobilisations corporelles		Compte 13 : Financement de l'actif par des tiers autres que l'État	
Compte 23 : Immobilisations en cours		Compte 775 : aliénations ou cessions d'immobilisations	
Compte 26 - 27 : Participations et autres immobilisations financières		Compte 27 : autres immobilisations financières	
<b>Total des Emplois</b>		<b>Total des ressources</b>	<b>6 000</b>
<b>Apport au Fonds de roulement</b>	<b>6000</b>	<b>Prélèvement sur le Fonds de roulement</b>	
<b>TOTAL EQUILIBRE du tableau de financement agrégé</b>	<b>6 000</b>	<b>TOTAL EQUILIBRE du tableau de financement agrégé</b>	<b>6 000</b>

### VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT

Fonds de roulement brut antérieur	-157 964,75
Variation du FDR	6 000
<b>FONDS DE ROULEMENT</b>	<b>-151964,75</b>