



## DECISION MODIFICATIVE AU BUDGET N°2

### Brochure 2

|                                           |    |
|-------------------------------------------|----|
| L.E.G.T.A. de Pau-Montardon .....         | 1  |
| L.P.A. d'Oloron-Sainte-Marie .....        | 11 |
| L.P.A. d'Orthez .....                     | 23 |
| C.F.A.A. des Pyrénées-Atlantiques.....    | 33 |
| C.F.P.P.A. des Pyrénées-Atlantiques ..... | 43 |



**RECAPITULATIF  
DECISION MODIFICATIVE N° 2**

pour le centre 01 / LEGTA de Pau-Montardon

|                            |                     |                            |                     |
|----------------------------|---------------------|----------------------------|---------------------|
| CHARGES DE FONCTIONNEMENT  | 1 314 000,00        | PRODUITS DE FONCTIONNEMENT | 1 314 000,00        |
| EXCEDENT DE FONCTIONNEMENT | 0,00                | DEFICIT DE FONCTIONNEMENT  | 0,00                |
| <b>TOTAUX EGAUX</b>        | <b>1 314 000,00</b> | <b>TOTAUX EGAUX</b>        | <b>1 314 000,00</b> |

|                                       |                  |                                          |                      |
|---------------------------------------|------------------|------------------------------------------|----------------------|
| <i>INSUFFISANCE D'AUTOFINANCEMENT</i> | 0,00             | CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT<br>COMPTE 756 | 4 300,00<br>4 500,00 |
| DEPENSES EN CAPITAL                   | 45 000,00        | RECETTES EN CAPITAL                      | 42 500,00            |
| <i>SOUS-TOTAL</i>                     | 45 000,00        | <i>SOUS-TOTAL</i>                        | 51 300,00            |
| AUGMENTATION DU FONDS DE ROULEMENT    | 6 300,00         | <i>DIMINUTION DU FONDS DE ROULEMENT</i>  | 0,00                 |
| <b>TOTAUX EGAUX</b>                   | <b>51 300,00</b> | <b>TOTAUX EGAUX</b>                      | <b>51 300,00</b>     |

**DECISION MODIFICATIVE N° 2****Pour information du conseil d'administration****CALCUL DE LA CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT (CAF)**

pour le centre 01 / LEGTA de Pau-Montardon

|                                                           | <b>Exécution<br/>(2019)</b> | <b>Estimation<br/>BP + DM (2020)</b> | <b>BP + DM<br/>(2021)</b> |
|-----------------------------------------------------------|-----------------------------|--------------------------------------|---------------------------|
| <b>Résultat Net de l'exercice</b>                         | <b>27 844,32</b>            | <b>-47 000,00</b>                    | <b>0,00</b>               |
| Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions | 39 483,05                   | 39 000,00                            | 29 500,00                 |
| Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions  | -29 260,99                  | -27 000,00                           | -20 700,00                |
| Valeur nette comptable des éléments d'actifs cédés        | 0,00                        | 0,00                                 | 0,00                      |
| Produits de cession d'éléments d'actifs                   | 0,00                        | 0,00                                 | -4 500,00                 |
| <b>CAF ou IAF *</b>                                       | <b>38 066,38</b>            | <b>-35 000,00</b>                    | <b>4 300,00</b>           |

\* capacité d'autofinancement ou insuffisance d'autofinancement

## Fonctionnement - Charges

| Compte    | Intitulé                                    | Budget +<br>DM validées | DM<br>Validées | DM<br>allégées | DM<br>en cours | Budget<br>modifié | Commentaires                                                        |
|-----------|---------------------------------------------|-------------------------|----------------|----------------|----------------|-------------------|---------------------------------------------------------------------|
| 60281     | Denrées alimentaires                        | 190 000                 |                |                | 15 000         | 205 000           | réajustement/variation des effectifs                                |
| 602       | Achats d'autres approvisionnements          | 211 000                 | -1 000         |                | 15 000         | 226 000           |                                                                     |
| 6061      | Eau                                         | 33 000                  | 3 000          |                | -7 800         | 25 200            | facture définitive connue                                           |
| 6062      | Gaz                                         | 90 000                  |                |                | -15 000        | 75 000            | compte surestimé en BP                                              |
| 6064      | Carburants et lubrifiants                   | 5 000                   |                |                | 1 000          | 6 000             | Réajustement/tarifs                                                 |
| 6066      | Fournitures d'entretien et de petit équi    | 35 000                  | 15 000         |                | -3 000         | 32 000            | réajustement                                                        |
| 6067      | Fourn.et matér. d'enseignement non immob    | 18 000                  |                |                | -1 000         | 17 000            | réajustement                                                        |
| 6068      | Autres fournitures non stockées             | 60 000                  | 25 000         |                | -20 000        | 40 000            | dossiers régionaux non aboutis - dépenses non réalisées             |
| 606       | Achats non stockés de fournitures           | 286 000                 | 43 000         |                | -45 800        | 240 200           |                                                                     |
| <b>60</b> | <b>ACHATS</b>                               | <b>497 000</b>          | <b>42 000</b>  |                | <b>-30 800</b> | <b>466 200</b>    |                                                                     |
| 611       | Sous-traitance générale                     | 80 000                  |                |                | -60 600        | 19 400            | balances d'échanges transférées en 6588                             |
| 611       | Sous-traitance générale                     | 80 000                  |                |                | -60 600        | 19 400            |                                                                     |
| 6122      | Créditbail mobilier                         | 500                     |                |                | -500           |                   | pas de crédit bail en 2021                                          |
| 612       | Redevances de créditbail                    | 500                     |                |                | -500           |                   |                                                                     |
| 613       | Locations                                   | 17 000                  |                |                |                | 17 000            |                                                                     |
| 6152      | Sur biens immobiliers                       | 40 000                  | 10 000         |                | 40 000         | 80 000            | fortes dépenses en réparations de véhicules et matériels de cuisine |
| 615       | Travaux d'entretien et de réparations       | 60 000                  | 10 000         |                | 40 000         | 100 000           |                                                                     |
| 616       | Primes d'assurance                          | 10 000                  |                |                | -1 000         | 9 000             | réajustement                                                        |
| 616       | Primes d'assurance                          | 10 000                  |                |                | -1 000         | 9 000             |                                                                     |
| 618       | Divers                                      | 15 500                  |                |                |                | 15 500            |                                                                     |
| <b>61</b> | <b>SERVICES EXTERIEURS</b>                  | <b>183 000</b>          | <b>10 000</b>  |                | <b>-22 100</b> | <b>160 900</b>    |                                                                     |
| 6226      | Autres honoraires                           | 37 000                  | 7 000          |                | -10 000        | 27 000            | réajustement                                                        |
| 622       | Rémunérations d'intermédiaires et honoraire | 37 100                  | 7 000          |                | -10 000        | 27 100            |                                                                     |
| 6231      | Annonces et insertions                      | 3 000                   |                |                | -1 000         | 2 000             | réajustement                                                        |

**EPLEA des Pyrenees Atlantiques - LEGTA de Pau-Montardon    Exercice : 2021**

**Edition détaillée (annexe avec commentaires) de l'EPRDM N°2 en Euro**

**Fonctionnement - Charges**

| Compte    | Intitulé                                                         | Budget +<br>DM validées | DM<br>Validées | DM<br>allégées | DM<br>en cours | Budget<br>modifié | Commentaires                                  |
|-----------|------------------------------------------------------------------|-------------------------|----------------|----------------|----------------|-------------------|-----------------------------------------------|
| 6236      | Catalogues et imprimés                                           | 3 000                   |                |                | -2 000         | 1 000             | réajustement                                  |
| 623       | Publicité, publications, relations<br>publiques                  | 6 000                   |                |                | -3 000         | 3 000             |                                               |
| 6245      | Voyages d'études, visites sorties<br>pédagogiques                | 47 900                  | 5 000          |                | -5 900         | 42 000            | réajustement                                  |
| 624       | Transports de biens et transports<br>collectifs                  | 48 000                  | 5 000          |                | -5 900         | 42 100            |                                               |
| 6251      | Voyages et déplacements du personnel                             | 5 000                   |                |                | 3 000          | 8 000             | reprise des déplacements régionaux            |
| 625       | Déplacements, missions et réceptions                             | 7 200                   |                |                | 3 000          | 10 200            |                                               |
| 6261      | Télécommunications                                               | 8 500                   |                |                | 2 000          | 10 500            | compte sous évalué                            |
| 626       | Frais postaux et frais de télécommunica                          | 20 500                  |                |                | 2 000          | 22 500            |                                               |
| 627       | Frais bancaires et assimilés                                     | 200                     |                |                |                | 200               |                                               |
| 6288      | Autres services extérieurs divers                                | 12 000                  |                |                | -8 000         | 4 000             | diverses régularisations                      |
| 628       | Charges externes diverses                                        | 12 000                  |                |                | -8 000         | 4 000             |                                               |
| <b>62</b> | <b>AUTRES SERVICES EXTERIEURS</b>                                | <b>131 000</b>          | <b>12 000</b>  |                | <b>-21 900</b> | <b>109 100</b>    |                                               |
| 631       | Impôts, tax. versts assimilés sur rémuné                         | 15 000                  |                |                |                | 15 000            |                                               |
| 637       | Autres impôts, taxes et versements<br>assimilés                  | 500                     |                |                |                | 500               |                                               |
| <b>63</b> | <b>IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS<br/>ASSIMILES</b>                 | <b>15 500</b>           |                |                |                | <b>15 500</b>     |                                               |
| 6416      | Primes et gratifications                                         | 2 000                   |                |                | -2 000         |                   | pas de service civique recruté                |
| 641       | Rémunérations du personnel salarié                               | 25 200                  |                |                | -2 000         | 23 200            |                                               |
| 6446      | Rémunération personnel- Emplois Jeunes.                          | 168 000                 | 8 000          |                | 4 000          | 172 000           | des heures sup et des remplacements réalisées |
| 644       | Rému. perso. recruté en applica. de<br>convention                | 168 100                 | 8 000          |                | 4 000          | 172 100           |                                               |
| 646       | charges socia.de prévoyance (non agric                           | 82 500                  | 4 000          |                |                | 82 500            |                                               |
| <b>64</b> | <b>CHARGES DE PERSONNEL</b>                                      | <b>275 800</b>          | <b>12 000</b>  |                | <b>2 000</b>   | <b>277 800</b>    |                                               |
| 651       | Redev. concessions, brevets, licences...                         | 8 000                   |                |                |                | 8 000             |                                               |
| 6533      | Côtisation au fonds commun de l'<br>hébergement et de la restaur | 80 000                  |                |                | -10 000        | 70 000            | moins de pensions perçues                     |

## Fonctionnement - Charges

| Compte  | Intitulé                                                   | Budget +<br>DM validées | DM<br>Validées | DM<br>allégées | DM<br>en cours | Budget<br>modifié | Commentaires                                   |
|---------|------------------------------------------------------------|-------------------------|----------------|----------------|----------------|-------------------|------------------------------------------------|
| 653     | Cotisation fonds communs héberg. et restauration           | 80 000                  |                |                | -10 000        | 70 000            |                                                |
| 6577    | Aide sociale en faveur des élèves(F.S.L)                   | 4 500                   | 3 000          |                | 500            | 5 000             | régularisation                                 |
| 6578    | Autres charges spécifiques                                 | 5 000                   |                |                | -3 000         | 2 000             | pas de coopération internationale              |
| 657     | Charges spécifi. Subven. gestion courar                    | 109 500                 | 3 000          |                | -2 500         | 107 000           |                                                |
| 6583    | Charges gest. cour. annul. O.R. ex. anté                   | 500                     |                |                | 1 000          | 1 500             | régularisation                                 |
| 6588    | Autres charges diverses de gestion cour.                   | 1 000                   |                |                | 60 000         | 61 000            | nouveau compte de balances d'échange           |
| 658     | Charges diverses de gestion courante                       | 1 500                   |                |                | 61 000         | 62 500            |                                                |
| 65      | <b>AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE</b>                  | <b>199 000</b>          | <b>3 000</b>   |                | <b>48 500</b>  | <b>247 500</b>    |                                                |
| 6811    | Dota. amort. des immo.incorp. et corpore                   | 12 000                  |                |                | -3 300         | 8 700             | réajustement après calcul des amortissements   |
| 6813    | Quote-part reconstituée des financ. rattachés à des actifs | 20 000                  |                |                | 100            | 20 100            | réajustement                                   |
| 681     | Dotations aux amortissements et aux pr                     | 32 700                  |                |                | -3 200         | 29 500            |                                                |
| 68      | <b>DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS</b>                        | <b>32 700</b>           |                |                | <b>-3 200</b>  | <b>29 500</b>     |                                                |
| 6       | <b>COMPTES DE CHARGES</b>                                  | <b>1 334 000</b>        | <b>79 000</b>  |                | <b>-27 500</b> | <b>1 306 500</b>  |                                                |
| 7096    | Sur prestations de services                                | 15 000                  |                |                | -7 500         | 7 500             | réajustement après reconstitution des pensions |
| 709     | Rabais, remi. rist. accordés par établissement             | 15 000                  |                |                | -7 500         | 7 500             |                                                |
| 70      | <b>VENTES</b>                                              | <b>15 000</b>           |                |                | <b>-7 500</b>  | <b>7 500</b>      |                                                |
| 7       | <b>COMPTES DE PRODUITS</b>                                 | <b>15 000</b>           |                |                | <b>-7 500</b>  | <b>7 500</b>      |                                                |
| .TOTAL. |                                                            | <b>1 349 000</b>        | <b>79 000</b>  |                | <b>-35 000</b> | <b>1 314 000</b>  |                                                |

# EPLEA des Pyrenees Atlantiques - LEGTA de Pau-Montardon Exercice : 2021

## Edition détaillée (annexe avec commentaires) de l'EPRDM N°2 en Euro

### Fonctionnement - Produits

| Compte    | Intitulé                                               | Budget +<br>DM validées | DM<br>Validées | DM<br>allégées | DM<br>en cours | Budget<br>modifié | Commentaires                                              |
|-----------|--------------------------------------------------------|-------------------------|----------------|----------------|----------------|-------------------|-----------------------------------------------------------|
| 7061      | Produits scolaires-Pension des élèves                  | 400 000                 | -30 000        |                | -60 000        | 340 000           | baisse liée à l'accueil hybride au 2d trimestre 20/21     |
| 7063      | Hébergts hôtes passage, apprentis, stagiaires          | 3 000                   |                |                | 2 000          | 5 000             | reprise des hébergements de groupes                       |
| 7064      | Repas fournis                                          | 13 000                  | 10 000         |                | 12 000         | 25 000            | reprise des accueils de groupes                           |
| 7068      | Autres prestations de services                         | 20 000                  |                |                | 21 000         | 41 000            | reprise des voyages d'études / participation des familles |
| 706       | Prestations de services                                | 436 000                 | -20 000        |                | -25 000        | 411 000           |                                                           |
| 70811     | Repas                                                  | 8 000                   |                |                | 1 400          | 9 400             | retour des commensaux                                     |
| 708       | Produits des activités annexes                         | 26 000                  | 15 000         |                | 1 400          | 27 400            |                                                           |
| <b>70</b> | <b>VENTES</b>                                          | <b>462 000</b>          | <b>-5 000</b>  |                | <b>-23 600</b> | <b>438 400</b>    |                                                           |
| 74147     | Subventions pour le fonds social lycéen                | 3 000                   | 1 500          |                | 2 000          | 5 000             | régularisation                                            |
| 74148     | Autres aides                                           | 5 000                   |                |                | 5 000          | 10 000            | sbuvention déléguée AAOI et régularistions de coop inter  |
| 74161     | Assistants d'éducation - AESH                          | 305 000                 | 65 000         |                | 10 000         | 315 000           | réajustement                                              |
| 7418      | Autres Subventions d'état                              | 5 000                   |                |                | 1 000          | 6 000             | réajustement                                              |
| 741       | Etat                                                   | 418 000                 | 66 500         |                | 18 000         | 436 000           |                                                           |
| 7423      | Participation du fonds commun d'héberg et restauration | 8 000                   |                |                | -3 500         | 4 500             | moins de repas servis / formule hybrde 2d trimestre 20/21 |
| 74288     | Autres subventions de la Région                        | 57 500                  | 27 500         |                | -27 500        | 30 000            | dossiers matériels pédagogiques non aboutis sur 2021      |
| 742       | Région                                                 | 320 500                 | 27 500         |                | -31 000        | 289 500           |                                                           |
| 744       | Collecti. publiques et organismes internationaux       | 800                     |                |                |                | 800               |                                                           |
| 746       | Dons et legs                                           | 5 000                   |                |                |                | 5 000             |                                                           |
| 747       | Autres collectivités publiques                         | 8 000                   |                |                | -3 000         | 5 000             | Pas de coopération internationale en 2021                 |
| 747       | Autres collectivités publiques                         | 8 000                   |                |                | -3 000         | 5 000             |                                                           |
| 7482      | Pduits versts ouvrant droit à exoné. TA                | 60 000                  | -10 000        |                | -4 000         | 56 000            | réajustement taxe réelement perçue                        |

## Fonctionnement - Produits

| Compte         | Intitulé                                      | Budget +<br>DM validées | DM<br>Validées | DM<br>allégées | DM<br>en cours | Budget<br>modifié | Commentaires                                       |
|----------------|-----------------------------------------------|-------------------------|----------------|----------------|----------------|-------------------|----------------------------------------------------|
| 74888          | Autres subventions d'exploitation             | 45 000                  |                |                | -44 000        | 1 000             | balances d'échanges transférées en 7588            |
| 748            | Autres subventions d'exploitation             | 105 000                 | -10 000        |                | -48 000        | 57 000            |                                                    |
| <b>74</b>      | <b>SUBVENTIONS D'EXPLOITATION</b>             | <b>857 300</b>          | <b>84 000</b>  |                | <b>-64 000</b> | <b>793 300</b>    |                                                    |
| 756            | Produits des cessions d'éléments d'actif      | 7 000                   |                |                | -2 500         | 4 500             | seule la tondeuse a été vendue                     |
| 756            | Produits des cessions d'éléments d'actif      | 7 000                   |                |                | -2 500         | 4 500             |                                                    |
| 7583           | Produits gesti cour. prove.annul OD exe. ant. | 1 000                   |                |                | -900           | 100               | réajustement                                       |
| 7588           | Autres (FMIC)                                 | 1 000                   |                |                | 56 000         | 57 000            | balances d'échanges entre centres de l'EPL EN 2021 |
| 758            | Produits divers de gestion courante           | 2 000                   |                |                | 55 100         | 57 100            |                                                    |
| <b>75</b>      | <b>AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE</b>    | <b>9 000</b>            |                |                | <b>52 600</b>  | <b>61 600</b>     |                                                    |
| 781            | Reprises sur amortissements et provision      | 20 700                  |                |                |                | 20 700            |                                                    |
| <b>78</b>      | <b>REPRISES SUR AMORT. ET PROVISION</b>       | <b>20 700</b>           |                |                |                | <b>20 700</b>     |                                                    |
| <b>7</b>       | <b>COMPTES DE PRODUITS</b>                    | <b>1 349 000</b>        | <b>79 000</b>  |                | <b>-35 000</b> | <b>1 314 000</b>  |                                                    |
| <b>.TOTAL.</b> |                                               | <b>1 349 000</b>        | <b>79 000</b>  |                | <b>-35 000</b> | <b>1 314 000</b>  |                                                    |

**EPLEA des Pyrenees Atlantiques - LEGTA de Pau-Montardon    Exercice : 2021**

**Edition détaillée (annexe avec commentaires) de l'EPRDM N°2 en Euro**

**Investissement - Dépenses**

| Compte         | Intitulé                                                        | Budget +<br>DM validées | DM<br>Validées | DM<br>allégées | DM<br>en cours | Budget<br>modifié | Commentaires                    |
|----------------|-----------------------------------------------------------------|-------------------------|----------------|----------------|----------------|-------------------|---------------------------------|
| 1655           | Cautionnements                                                  | 6 000                   |                |                |                | 6 000             |                                 |
| 165            | Dépôts et cautionnements reçus                                  | 6 000                   |                |                |                | 6 000             |                                 |
| <b>16</b>      | <b>EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILEES</b>                            | <b>6 000</b>            |                |                |                | <b>6 000</b>      |                                 |
| <b>1</b>       | <b>COMPTES DE CAPITAUX</b>                                      | <b>6 000</b>            |                |                |                | <b>6 000</b>      |                                 |
| 2053           | logiciels                                                       | 2 000                   |                |                | -2 000         |                   | pas d'achats en 2021            |
| 2053           | logiciels                                                       | 2 000                   |                |                | -2 000         |                   |                                 |
| 205            | Conces.droits simil.brevets,licences...                         | 2 000                   |                |                | -2 000         |                   |                                 |
| <b>20</b>      | <b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>                            | <b>2 000</b>            |                |                | <b>-2 000</b>  |                   |                                 |
| 2154           | Matériel, outillage, agencements et<br>aménagements             | 23 000                  | -7 000         |                |                | 23 000            |                                 |
| 215            | Installations techniques, matériel et<br>outillages             | 23 000                  | -7 000         |                |                | 23 000            |                                 |
| 21837          | Matériel de bureau et informatique<br>acquis par l'établissemen | 5 000                   |                |                | -5 000         |                   | pas d'achats en 2021            |
| 2183           | Matériel de bureau et matériel<br>informatique                  | 5 000                   |                |                | -5 000         |                   |                                 |
| 21847          | Mobilier acquis par l'établissement                             | 10 000                  | 8 000          |                | -10 000        |                   |                                 |
| 2184           | Mobilier                                                        | 10 000                  | 8 000          |                | -10 000        |                   |                                 |
| 2188           | Autres                                                          | 35 000                  | 20 000         |                | -20 000        | 15 000            | 1 achat de matériel pédagogique |
| 2188           | Autres                                                          | 35 000                  | 20 000         |                | -20 000        | 15 000            |                                 |
| 218            | Autres immobilisations corporelles<br>(hors                     | 50 000                  | 28 000         |                | -35 000        | 15 000            |                                 |
| <b>21</b>      | <b>IMMO. CORPORELLES (hors biens<br/>vivants)</b>               | <b>73 000</b>           | <b>21 000</b>  |                | <b>-35 000</b> | <b>38 000</b>     |                                 |
| 275            | Dépôts et cautionnements versés                                 | 1 000                   |                |                |                | 1 000             |                                 |
| <b>27</b>      | <b>AUTRES IMMOBILISATIONS<br/>FINANCIERES</b>                   | <b>1 000</b>            |                |                |                | <b>1 000</b>      |                                 |
| <b>2</b>       | <b>COMPTES D'IMMOBILISATIONS</b>                                | <b>76 000</b>           | <b>21 000</b>  |                | <b>-37 000</b> | <b>39 000</b>     |                                 |
| <b>.TOTAL.</b> |                                                                 | <b>82 000</b>           | <b>21 000</b>  |                | <b>-37 000</b> | <b>45 000</b>     |                                 |

## Investissement - Recettes

| Compte         | Intitulé                                                        | Budget +<br>DM validées | DM<br>Validées | DM<br>allégées | DM<br>en cours | Budget<br>modifié | Commentaires                                                                               |
|----------------|-----------------------------------------------------------------|-------------------------|----------------|----------------|----------------|-------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------|
| 1041           | Valeur initiale des financements<br>rattachés à des actifs      | 1 000                   |                |                |                | 1 000             |                                                                                            |
| 104            | Financ.rattach.actifs déterminé(dt<br>contrepartie biens remis) | 1 000                   |                |                |                | 1 000             |                                                                                            |
| <b>10</b>      | <b>CAPITAL ET RESERVES</b>                                      | <b>1 000</b>            |                |                |                | <b>1 000</b>      |                                                                                            |
| 13412          | Régions                                                         | 62 000                  | 17 000         |                | -27 500        | 34 500            | financement de matériel d'EV, d'une ponçeuse et de<br>matériel pédagogique pour les BTS PA |
| 1341           | Valeur initiale des financements<br>rattachés à des actifs      | 62 000                  | 17 000         |                | -27 500        | 34 500            |                                                                                            |
| 134            | Financ.rattach.actifs déterminé(dt<br>contrepartie biens remis) | 62 000                  | 17 000         |                | -27 500        | 34 500            |                                                                                            |
| <b>13</b>      | <b>SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT</b>                             | <b>62 000</b>           | <b>17 000</b>  |                | <b>-27 500</b> | <b>34 500</b>     |                                                                                            |
| 1655           | Cautionnements                                                  | 6 000                   |                |                |                | 6 000             |                                                                                            |
| 165            | Dépôts et cautionnements reçus                                  | 6 000                   |                |                |                | 6 000             |                                                                                            |
| <b>16</b>      | <b>EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILEES</b>                            | <b>6 000</b>            |                |                |                | <b>6 000</b>      |                                                                                            |
| <b>1</b>       | <b>COMPTES DE CAPITAUX</b>                                      | <b>69 000</b>           | <b>17 000</b>  |                | <b>-27 500</b> | <b>41 500</b>     |                                                                                            |
| 275            | Dépôts et cautionnements versés                                 | 1 000                   |                |                |                | 1 000             |                                                                                            |
| <b>27</b>      | <b>AUTRES IMMOBILISATIONS<br/>FINANCIERES</b>                   | <b>1 000</b>            |                |                |                | <b>1 000</b>      |                                                                                            |
| <b>2</b>       | <b>COMPTES D'IMMOBILISATIONS</b>                                | <b>1 000</b>            |                |                |                | <b>1 000</b>      |                                                                                            |
| <b>.TOTAL.</b> |                                                                 | <b>70 000</b>           | <b>17 000</b>  |                | <b>-27 500</b> | <b>42 500</b>     |                                                                                            |

**EPLEA des Pyrenees Atlantiques - LEGTA de Pau-Montardon    Exercice : 2021**

**Edition détaillée (annexe avec commentaires) de l'EPRDM N°2 en Euro**

**Récapitulatif**

| Compte                     | Intitulé                   | Budget +<br>DM validées | DM<br>Validées | DM<br>allégées | DM<br>en cours | Budget<br>modifié | Commentaires |
|----------------------------|----------------------------|-------------------------|----------------|----------------|----------------|-------------------|--------------|
| <b>FONCTION<br/>NEMENT</b> |                            |                         |                |                |                |                   |              |
|                            | Charges                    | 1 349 000               | 79 000         |                | -35 000        | 1 314 000         |              |
|                            | Produits                   | 1 349 000               | 79 000         |                | -35 000        | 1 314 000         |              |
|                            | Excédent/Déficit           |                         |                |                |                |                   |              |
| <b>INVESTIS<br/>SEMENT</b> |                            |                         |                |                |                |                   |              |
|                            | Dépenses                   | 82 000                  | 21 000         |                | -37 000        | 45 000            |              |
|                            | Recettes                   | 70 000                  | 17 000         |                | -27 500        | 42 500            |              |
|                            | Résultat d' investissement | -12 000                 | -4 000         |                | 9 500          | -2 500            |              |

**RECAPITULATIF  
DECISION MODIFICATIVE N° 2**

pour le centre 02 / LPA d'Oloron

|                            |                   |                            |                   |
|----------------------------|-------------------|----------------------------|-------------------|
| CHARGES DE FONCTIONNEMENT  | 734 950,00        | PRODUITS DE FONCTIONNEMENT | 695 591,00        |
| EXCEDENT DE FONCTIONNEMENT | 0,00              | DEFICIT DE FONCTIONNEMENT  | 39 359,00         |
| <b>TOTAUX EGAUX</b>        | <b>734 950,00</b> | <b>TOTAUX EGAUX</b>        | <b>734 950,00</b> |

|                                    |                  |                                          |                  |
|------------------------------------|------------------|------------------------------------------|------------------|
| INSUFFISANCE D'AUTOFINANCEMENT     | 33 366,00        | CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT<br>COMPTE 756 | 0,00<br>300,00   |
| DEPENSES EN CAPITAL                | 0,00             | RECETTES EN CAPITAL                      | 0,00             |
| <i>SOUS-TOTAL</i>                  | 33 366,00        | <i>SOUS-TOTAL</i>                        | 300,00           |
| AUGMENTATION DU FONDS DE ROULEMENT | 0,00             | DIMINUTION DU FONDS DE ROULEMENT         | 33 066,00        |
| <b>TOTAUX EGAUX</b>                | <b>33 366,00</b> | <b>TOTAUX EGAUX</b>                      | <b>33 366,00</b> |

**DECISION MODIFICATIVE N° 2**

Edité le 22/11/2021

Page 1 / 1

**Pour information du conseil d'administration****CALCUL DE LA CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT (CAF)**

pour le centre 02 / LPA d'Oloron

|                                                           | <b>Exécution<br/>(2019)</b> | <b>Estimation<br/>BP + DM (2020)</b> | <b>BP + DM<br/>(2021)</b> |
|-----------------------------------------------------------|-----------------------------|--------------------------------------|---------------------------|
| <b>Résultat Net de l'exercice</b>                         | <b>16 897,99</b>            | <b>-12 082,00</b>                    | <b>-39 359,00</b>         |
| Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions | 35 740,62                   | 28 110,00                            | 27 550,00                 |
| Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions  | -32 857,90                  | -21 247,00                           | -21 257,00                |
| Valeur nette comptable des éléments d'actifs cédés        | 4 226,60                    | 0,00                                 | 0,00                      |
| Produits de cession d'éléments d'actifs                   | -4 272,99                   | -300,00                              | -300,00                   |
| <b>CAF ou IAF *</b>                                       | <b>19 734,32</b>            | <b>-5 519,00</b>                     | <b>-33 366,00</b>         |

\* capacité d'autofinancement ou insuffisance d'autofinancement

# EPLEA des Pyrenees Atlantiques - LPA d'Oloron Exercice : 2021

## Edition détaillée (annexe avec commentaires) de l'EPRDM N°2 en Euro

### Fonctionnement - Charges

| Compte | Intitulé                                 | Budget +<br>DM validées | DM<br>Validées | DM<br>allégées | DM<br>en cours | Budget<br>modifié | Commentaires                                                                                                                                       |
|--------|------------------------------------------|-------------------------|----------------|----------------|----------------|-------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 60281  | Denrées alimentaires                     | 60 000                  | -25 000        |                | -2 000         | 58 000            | réajustement à la réalité des recettes, des reversements et remises                                                                                |
| 602    | Achats d'autres approvisionnements       | 70 000                  | -25 000        |                | -2 000         | 68 000            |                                                                                                                                                    |
| 6061   | Eau                                      | 12 000                  | 8 000          |                | 1 500          | 13 500            | marge de sécurité - facture du 1er trimestre 2021 de 6555 €                                                                                        |
| 6062   | Gaz                                      | 26 000                  | -2 000         |                | 3 000          | 29 000            | ajustement du dernier trimestre + marge de sécurité                                                                                                |
| 6063   | Electricité                              | 19 000                  | -1 000         |                | 3 000          | 22 000            | idem                                                                                                                                               |
| 6064   | Carburants et lubrifiants                | 3 500                   | -1 500         |                | 1 500          | 5 000             | ajustement dépenses prévisionnelles - sorties pédagogiques 1er trimestre 2021/2022                                                                 |
| 6066   | Fournitures d'entretien et de petit équi | 5 500                   |                |                | -2 500         | 3 000             | ajustement                                                                                                                                         |
| 6067   | Fourn.et matér. d'enseignement non immob | 13 000                  |                |                | 30 300         | 43 300            | achat armoires ateliers(subv région et don APPMA 3000 €), matériel vidéo, équipement EPS +17800 € matériels informatiques projet LEA (subv région) |
| 6068   | Autres fournitures non stockées          | 13 000                  | -2 000         |                | 2 500          | 15 500            | besoins pour assurer dépenses fin d'année - marge de sécurité                                                                                      |
| 606    | Achats non stockés de fournitures        | 92 000                  | 1 500          |                | 39 300         | 131 300           |                                                                                                                                                    |
| 60     | <b>ACHATS</b>                            | <b>162 000</b>          | <b>-23 500</b> |                | <b>37 300</b>  | <b>199 300</b>    |                                                                                                                                                    |
| 611    | Sous-traitance générale                  | 30 000                  |                |                | -24 250        | 5 750             | balances d'échanges entre centres de l'EPL transférées au 6588 + ajustement dépenses                                                               |
| 611    | Sous-traitance générale                  | 30 000                  |                |                | -24 250        | 5 750             |                                                                                                                                                    |
| 6138   | Autres locations                         | 500                     |                |                | 300            | 800               | ajustement location salle de sport de Bidos                                                                                                        |
| 613    | Locations                                | 7 000                   |                |                | 300            | 7 300             |                                                                                                                                                    |
| 6152   | Sur biens immobiliers                    | 34 000                  |                |                | -5 000         | 29 000            | ajustement fin année réparations matériels de cuisine + maintenance et contrôle ascenseurs et extincteurs                                          |
| 615    | Travaux d'entretien et de réparations    | 43 000                  |                |                | -5 000         | 38 000            |                                                                                                                                                    |
| 616    | Primes d'assurance                       | 3 500                   |                |                | 250            | 3 750             | ajustement                                                                                                                                         |
| 616    | Primes d'assurance                       | 3 500                   |                |                | 250            | 3 750             |                                                                                                                                                    |

# EPLEA des Pyrenees Atlantiques - LPA d'Oloron Exercice : 2021

## Edition détaillée (annexe avec commentaires) de l'EPRDM N°2 en Euro

### Fonctionnement - Charges

| Compte    | Intitulé                                          | Budget +<br>DM validées | DM<br>Validées | DM<br>allégées | DM<br>en cours | Budget<br>modifié | Commentaires                                                 |
|-----------|---------------------------------------------------|-------------------------|----------------|----------------|----------------|-------------------|--------------------------------------------------------------|
| 6183      | Documentation technique et pédagogique            | 5 500                   |                |                | -500           | 5 000             | ajustement                                                   |
| 618       | Divers                                            | 5 800                   |                |                | -500           | 5 300             |                                                              |
| <b>61</b> | <b>SERVICES EXTERIEURS</b>                        | <b>89 300</b>           |                |                | <b>-29 200</b> | <b>60 100</b>     |                                                              |
| 6226      | Autres honoraires                                 | 9 000                   | -3 000         |                | -1 640         | 7 360             | ajustement /visites médicales + intervenants<br>pédagogiques |
| 622       | Rémunérations d'intermédiaires et<br>honoraire    | 9 500                   | -3 000         |                | -1 640         | 7 860             |                                                              |
| 6236      | Catalogues et imprimés                            | 1 000                   |                |                | -800           | 200               | moins de dépenses en outils de communication                 |
| 623       | Publicité, publications, relations<br>publiques   | 1 700                   |                |                | -800           | 900               |                                                              |
| 6245      | Voyages d'études, visites sorties<br>pédagogiques | 27 000                  |                |                | -6 000         | 21 000            | annulation voyage Cauterets                                  |
| 6248      | Divers                                            | 30 000                  | -5 000         |                | 4 700          | 34 700            | ajustement / navettes internes EPS, gare et mercredi         |
| 624       | Transports de biens et transports<br>collectifs   | 57 150                  | -5 000         |                | -1 300         | 55 850            |                                                              |
| 6252      | Déplacements d'élèves hors transport<br>collectif | 300                     |                |                | -200           | 100               |                                                              |
| 6257      | Réceptions                                        | 200                     |                |                | 400            | 600               |                                                              |
| 625       | Déplacements, missions et réceptions              | 3 000                   |                |                | 200            | 3 200             |                                                              |
| 6262      | Affranchissements                                 | 4 000                   |                |                | 500            | 4 500             | ajustement                                                   |
| 626       | Frais postaux et frais de télécommunica           | 7 500                   |                |                | 500            | 8 000             |                                                              |
| 627       | Frais bancaires et assimilés                      | 100                     |                |                |                | 100               |                                                              |
| 6288      | Autres services extérieurs divers                 | 2 700                   |                |                | -1 000         | 1 700             |                                                              |
| 628       | Charges externes diverses                         | 2 700                   |                |                | -1 000         | 1 700             |                                                              |
| <b>62</b> | <b>AUTRES SERVICES EXTERIEURS</b>                 | <b>81 650</b>           | <b>-8 000</b>  |                | <b>-4 040</b>  | <b>77 610</b>     |                                                              |
| 6311      | Impôts sur les salaires                           | 5 500                   |                |                | 1 050          | 6 550             | ajustement / recrutements                                    |
| 631       | Impôts, tax. versts assimilés sur rémuné          | 5 500                   |                |                | 1 050          | 6 550             |                                                              |
| 637       | Autres impôts, taxes et versements<br>assimilés   | 400                     |                |                |                | 400               |                                                              |

## Fonctionnement - Charges

| Compte    | Intitulé                                                         | Budget +<br>DM validées | DM<br>Validées | DM<br>allégées | DM<br>en cours | Budget<br>modifié | Commentaires                                             |
|-----------|------------------------------------------------------------------|-------------------------|----------------|----------------|----------------|-------------------|----------------------------------------------------------|
| <b>63</b> | <b>IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS<br/>ASSIMILES</b>                 | <b>5 900</b>            |                |                | <b>1 050</b>   | <b>6 950</b>      |                                                          |
| 64113     | Employés de bureau                                               | 100                     |                |                | -100           |                   |                                                          |
| 64142     | Indemnité compensatrice de la CSG                                | 100                     |                |                | -100           |                   |                                                          |
| 6416      | Primes et gratifications                                         | 500                     |                |                | -500           |                   |                                                          |
| 6417      | Indemnités et avantages en espèces<br>divers                     | 500                     |                |                | -500           |                   |                                                          |
| 641       | Rémunérations du personnel salarié                               | 1 200                   |                |                | -1 200         |                   |                                                          |
| 6446      | Rémunération personnel- Emplois Jeunes.                          | 111 700                 | 3 700          |                | 25 950         | 137 650           | prise en charge de deux postes d'AESH<br>supplémentaires |
| 644       | Rému. perso. recruté en applica. de<br>convention                | 111 700                 | 3 700          |                | 25 950         | 137 650           |                                                          |
| 6461      | Sécurité Sociale                                                 | 33 100                  | 1 100          |                | 7 200          | 40 300            | idem                                                     |
| 6463      | Caisses de retraite (IRCANTEC)                                   | 5 200                   | 200            |                | -280           | 4 920             |                                                          |
| 6464      | Cotisations aux ASSEDIC                                          | 5 200                   | 200            |                | -1 400         | 3 800             |                                                          |
| 646       | charges socia.de prévoyance (non agric                           | 43 500                  | 1 500          |                | 5 520          | 49 020            |                                                          |
| 648       | Autr. charges personnel(indemn. choma                            | 100                     |                |                |                | 100               |                                                          |
| <b>64</b> | <b>CHARGES DE PERSONNEL</b>                                      | <b>156 500</b>          | <b>5 200</b>   |                | <b>30 270</b>  | <b>186 770</b>    |                                                          |
| 651       | Redev. concessions, brevets, licences...                         | 7 000                   |                |                | 500            | 7 500             |                                                          |
| 651       | Redev. concessions, brevets, licences...                         | 7 000                   |                |                | 500            | 7 500             |                                                          |
| 6533      | Côtisation au fonds commun de l'<br>hébergement et de la restaur | 34 500                  | -3 000         |                | 2 700          | 37 200            | ajustement sur 2021                                      |
| 653       | Cotisation fonds communs héberg. et<br>restauration              | 34 500                  | -3 000         |                | 2 700          | 37 200            |                                                          |
| 6574      | Bourses accordées par l'état                                     | 60 000                  |                |                | 8 000          | 68 000            | ajustement                                               |
| 6577      | Aide sociale en faveur des élèves(F.S.L)                         | 1 500                   |                |                | -230           | 1 270             |                                                          |
| 657       | Charges spécifi. Subven. gestion courar                          | 61 500                  |                |                | 7 770          | 69 270            |                                                          |

**EPLEA des Pyrenees Atlantiques - LPA d'Oloron Exercice : 2021**

**Edition détaillée (annexe avec commentaires) de l'EPRDM N°2 en Euro**

**Fonctionnement - Charges**

| Compte         | Intitulé                                                      | Budget +<br>DM validées | DM<br>Validées | DM<br>allégées | DM<br>en cours | Budget<br>modifié | Commentaires                                                   |
|----------------|---------------------------------------------------------------|-------------------------|----------------|----------------|----------------|-------------------|----------------------------------------------------------------|
| 6588           | Autres charges diverses de gestion cour.                      |                         |                |                | 23 000         | 23 000            | balances d'échange entres les centres de l'EPL                 |
| 658            | Charges diverses de gestion courante                          | 2 000                   |                |                | 23 000         | 25 000            |                                                                |
| <b>65</b>      | <b>AUTRES CHARGES DE GESTION<br/>COURANTE</b>                 | <b>105 000</b>          | <b>-3 000</b>  |                | <b>33 970</b>  | <b>138 970</b>    |                                                                |
| 6811           | Dota. amort. des immo.incorp. et corpore                      | 6 863                   |                |                | -570           | 6 293             |                                                                |
| 6813           | Quote-part reconstituée des financ.<br>rattachés à des actifs | 21 247                  |                |                | 10             | 21 257            |                                                                |
| 681            | Dotations aux amortissements et aux pr                        | 28 110                  |                |                | -560           | 27 550            |                                                                |
| <b>68</b>      | <b>DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS</b>                           | <b>28 110</b>           |                |                | <b>-560</b>    | <b>27 550</b>     |                                                                |
| <b>6</b>       | <b>COMPTES DE CHARGES</b>                                     | <b>628 460</b>          | <b>-29 300</b> |                | <b>68 790</b>  | <b>697 250</b>    |                                                                |
| 7096           | Sur prestations de services                                   | 7 000                   |                |                | 30 700         | 37 700            | rattrapage remises covid des 2d et 3ème trimestre<br>2021/2022 |
| 709            | Rabais, remi. rist. accordés par<br>établissement             | 7 000                   |                |                | 30 700         | 37 700            |                                                                |
| <b>70</b>      | <b>VENTES</b>                                                 | <b>7 000</b>            |                |                | <b>30 700</b>  | <b>37 700</b>     |                                                                |
| <b>7</b>       | <b>COMPTES DE PRODUITS</b>                                    | <b>7 000</b>            |                |                | <b>30 700</b>  | <b>37 700</b>     |                                                                |
| <b>.TOTAL.</b> |                                                               | <b>635 460</b>          | <b>-29 300</b> |                | <b>99 490</b>  | <b>734 950</b>    |                                                                |

# EPLEA des Pyrenees Atlantiques - LPA d'Oloron Exercice : 2021

## Edition détaillée (annexe avec commentaires) de l'EPRDM N°2 en Euro

### Fonctionnement - Produits

| Compte    | Intitulé                                                  | Budget +<br>DM validées | DM<br>Validées | DM<br>allégées | DM<br>en cours | Budget<br>modifié | Commentaires                                                               |
|-----------|-----------------------------------------------------------|-------------------------|----------------|----------------|----------------|-------------------|----------------------------------------------------------------------------|
| 7061      | Produits scolaires-Pension des élèves                     | 160 000                 | -15 000        |                | 21 000         | 181 000           |                                                                            |
| 7063      | Hébergts hôtes passage, apprentis,<br>stagiaires          | 1 000                   | -1 500         |                | -1 000         |                   |                                                                            |
| 7064      | Repas fournis                                             | 4 000                   | -5 000         |                | -2 000         | 2 000             | ajustements de fin d'année                                                 |
| 7068      | Autres prestations de services                            | 19 000                  | -8 000         |                | 4 700          | 23 700            | ajustements /participation des familles aux voyages<br>et autres activités |
| 706       | Prestations de services                                   | 184 000                 | -29 500        |                | 22 700         | 206 700           |                                                                            |
| 7083      | Locations diverses                                        | 1 000                   |                |                | -1 000         |                   |                                                                            |
| 7084      | Mise à disposition de personnel facturée                  | 1 750                   |                |                | 350            | 2 100             |                                                                            |
| 7088      | Autres produits d'activités annexes                       | 500                     |                |                | -500           |                   |                                                                            |
| 708       | Produits des activités annexes                            | 8 250                   |                |                | -1 150         | 7 100             |                                                                            |
| <b>70</b> | <b>VENTES</b>                                             | <b>192 250</b>          | <b>-29 500</b> |                | <b>21 550</b>  | <b>213 800</b>    |                                                                            |
| 74144     | Bourses accordées par l'Etat                              | 60 000                  |                |                | 8 000          | 68 000            | ajustement                                                                 |
| 74147     | Subventions pour le fonds social lycéen                   | 1 500                   |                |                | 230            | 1 730             | ajustement                                                                 |
| 74161     | Assistants d'éducation - AESH                             | 149 200                 | 5 200          |                | 44 000         | 193 200           | ajustement/nouveaux recrutements AESH                                      |
| 7418      | Autres Subventions d'état                                 | 7 000                   |                |                | -3 370         | 3 630             | ajustement/visites médicales, examens etc                                  |
| 741       | Etat                                                      | 217 700                 | 5 200          |                | 48 860         | 266 560           |                                                                            |
| 7423      | Participation du fonds commun d'héberg<br>et restauration | 7 500                   |                |                | -1 130         | 6 370             |                                                                            |
| 74288     | Autres subventions de la Région                           | 50 000                  | -5 000         |                | 20 850         | 70 850            |                                                                            |
| 742       | Région                                                    | 153 854                 | -5 000         |                | 19 720         | 173 574           |                                                                            |
| 7448      | Autres collect. publi. orga.<br>internationaux            | 1 500                   |                |                | -1 500         |                   |                                                                            |
| 744       | Collecti. publiques et organismes<br>internationaux       | 1 500                   |                |                | -1 500         |                   |                                                                            |
| 746       | Dons et legs                                              | 1 500                   |                |                | 1 500          | 3 000             | don APPMA                                                                  |

# EPLEA des Pyrenees Atlantiques - LPA d'Oloron Exercice : 2021

## Edition détaillée (annexe avec commentaires) de l'EPRDM N°2 en Euro

### Fonctionnement - Produits

| Compte  | Intitulé                                                     | Budget +<br>DM validées | DM<br>Validées | DM<br>allégées | DM<br>en cours | Budget<br>modifié | Commentaires                                  |
|---------|--------------------------------------------------------------|-------------------------|----------------|----------------|----------------|-------------------|-----------------------------------------------|
| 746     | Dons et legs                                                 | 1 500                   |                |                | 1 500          | 3 000             |                                               |
| 747     | Autres collectivités publiques                               | 500                     |                |                | -500           |                   |                                               |
| 747     | Autres collectivités publiques                               | 500                     |                |                | -500           |                   |                                               |
| 7482    | Produits versés ouvrant droit à exoné. TA                    | 8 000                   |                |                | 3 500          | 11 500            |                                               |
| 74888   | Autres subventions d'exploitation                            | 5 000                   |                |                | -5 000         |                   | balances d'échanges transférées au 7588       |
| 748     | Autres subventions d'exploitation                            | 13 000                  |                |                | -1 500         | 11 500            |                                               |
| 74      | <b>SUBVENTIONS D'EXPLOITATION</b>                            | <b>388 054</b>          | <b>200</b>     |                | <b>66 580</b>  | <b>454 634</b>    |                                               |
| 752     | Revenus immeubles non affectés aux activités prof.           | 100                     |                |                |                | 100               |                                               |
| 756     | Produits des cessions d'éléments d'actif                     | 300                     |                |                |                | 300               |                                               |
| 7588    | Autres (FMIC)                                                | 2 000                   |                |                | 3 000          | 5 000             | balances d'échange entre les centres de l'EPL |
| 758     | Produits divers de gestion courante                          | 2 500                   |                |                | 3 000          | 5 500             |                                               |
| 75      | <b>AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE</b>                   | <b>2 900</b>            |                |                | <b>3 000</b>   | <b>5 900</b>      |                                               |
| 7813    | Quote-part reprise au résultat des financ. rattaché à actifs | 21 247                  |                |                | 10             | 21 257            |                                               |
| 781     | Reprises sur amortissements et provision                     | 21 247                  |                |                | 10             | 21 257            |                                               |
| 78      | <b>REPRISES SUR AMORT. ET PROVISION</b>                      | <b>21 247</b>           |                |                | <b>10</b>      | <b>21 257</b>     |                                               |
| 7       | <b>COMPTES DE PRODUITS</b>                                   | <b>604 451</b>          | <b>-29 300</b> |                | <b>91 140</b>  | <b>695 591</b>    |                                               |
| .TOTAL. |                                                              | <b>604 451</b>          | <b>-29 300</b> |                | <b>91 140</b>  | <b>695 591</b>    |                                               |

## Investissement - Dépenses

| Compte    | Intitulé                                                        | Budget +<br>DM validées | DM<br>Validées | DM<br>allégées | DM<br>en cours | Budget<br>modifié | Commentaires |
|-----------|-----------------------------------------------------------------|-------------------------|----------------|----------------|----------------|-------------------|--------------|
| 13412     | Régions                                                         | 500                     |                |                | -500           |                   |              |
| 1341      | Valeur initiale des financements<br>rattachés à des actifs      | 500                     |                |                | -500           |                   |              |
| 134       | Financ.rattach.actifs déterminé(dt<br>contrepartie biens remis) | 500                     |                |                | -500           |                   |              |
| <b>13</b> | <b>SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT</b>                             | <b>500</b>              |                |                | <b>-500</b>    |                   |              |
| 1655      | Cautionnements                                                  | 1 000                   |                |                | -1 000         |                   |              |
| 1655      | Cautionnements                                                  | 1 000                   |                |                | -1 000         |                   |              |
| 165       | Dépôts et cautionnements reçus                                  | 1 000                   |                |                | -1 000         |                   |              |
| <b>16</b> | <b>EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILEES</b>                            | <b>1 000</b>            |                |                | <b>-1 000</b>  |                   |              |
| <b>1</b>  | <b>COMPTES DE CAPITAUX</b>                                      | <b>1 500</b>            |                |                | <b>-1 500</b>  |                   |              |
| 2053      | logiciels                                                       | 2 000                   |                |                | -2 000         |                   |              |
| 2053      | logiciels                                                       | 2 000                   |                |                | -2 000         |                   |              |
| 205       | Conces.droits simil.brevets,licences...                         | 2 000                   |                |                | -2 000         |                   |              |
| <b>20</b> | <b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>                            | <b>2 000</b>            |                |                | <b>-2 000</b>  |                   |              |
| 21357     | Installations Gales aménagt const<br>acquises par l'établisseme | 2 500                   |                |                | -2 500         |                   |              |
| 2135      | Installations générales, agencements,<br>aménagement des const  | 2 500                   |                |                | -2 500         |                   |              |
| 213       | Constructions                                                   | 2 500                   |                |                | -2 500         |                   |              |
| 21837     | Matériel de bureau et informatique<br>acquis par l'établissemen | 2 500                   |                |                | -2 500         |                   |              |
| 2183      | Matériel de bureau et matériel<br>informatique                  | 2 500                   |                |                | -2 500         |                   |              |
| 21847     | Mobilier acquis par l'établissement                             | 5 600                   |                |                | -5 600         |                   |              |
| 2184      | Mobilier                                                        | 5 600                   |                |                | -5 600         |                   |              |
| 2188      | Autres                                                          | 25 000                  |                |                | -25 000        |                   |              |
| 2188      | Autres                                                          | 25 000                  |                |                | -25 000        |                   |              |
| 218       | Autres immobilisations corporelles<br>(hors                     | 33 100                  |                |                | -33 100        |                   |              |
| <b>21</b> | <b>IMMO. CORPORELLES (hors biens<br/>vivants)</b>               | <b>35 600</b>           |                |                | <b>-35 600</b> |                   |              |

**EPLEA des Pyrenees Atlantiques - LPA d'Oloron Exercice : 2021**

**Edition détaillée (annexe avec commentaires) de l'EPRDM N°2 en Euro**

**Investissement - Dépenses**

| Compte         | Intitulé                                      | Budget +<br>DM validées | DM<br>Validées | DM<br>allégées | DM<br>en cours | Budget<br>modifié | Commentaires |
|----------------|-----------------------------------------------|-------------------------|----------------|----------------|----------------|-------------------|--------------|
| 275            | Dépôts et cautionnements versés               | 1 000                   |                |                | -1 000         |                   |              |
| 275            | Dépôts et cautionnements versés               | 1 000                   |                |                | -1 000         |                   |              |
| 27             | <b>AUTRES IMMOBILISATIONS<br/>FINANCIERES</b> | <b>1 000</b>            |                |                | <b>-1 000</b>  |                   |              |
| 2              | <b>COMPTES D'IMMOBILISATIONS</b>              | <b>38 600</b>           |                |                | <b>-38 600</b> |                   |              |
| <b>.TOTAL.</b> |                                               | <b>40 100</b>           |                |                | <b>-40 100</b> |                   |              |

## Investissement - Recettes

| Compte         | Intitulé                                                        | Budget +<br>DM validées | DM<br>Validées | DM<br>allégées | DM<br>en cours | Budget<br>modifié | Commentaires |
|----------------|-----------------------------------------------------------------|-------------------------|----------------|----------------|----------------|-------------------|--------------|
| 10413          | Financement des autres actifs - Etat                            | 1 000                   |                |                | -1 000         |                   |              |
| 1041           | Valeur initiale des financements<br>rattachés à des actifs      | 1 000                   |                |                | -1 000         |                   |              |
| 104            | Financ.rattach.actifs déterminé(dt<br>contrepartie biens remis) | 1 000                   |                |                | -1 000         |                   |              |
| <b>10</b>      | <b>CAPITAL ET RESERVES</b>                                      | <b>1 000</b>            |                |                | <b>-1 000</b>  |                   |              |
| 13412          | Régions                                                         | 29 600                  |                |                | -29 600        |                   |              |
| 134181         | Produits versements taxe apprentissage                          | 500                     |                |                | -500           |                   |              |
| 1341           | Valeur initiale des financements<br>rattachés à des actifs      | 30 100                  |                |                | -30 100        |                   |              |
| 134            | Financ.rattach.actifs déterminé(dt<br>contrepartie biens remis) | 30 100                  |                |                | -30 100        |                   |              |
| <b>13</b>      | <b>SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT</b>                             | <b>30 100</b>           |                |                | <b>-30 100</b> |                   |              |
| 1655           | Cautionnements                                                  | 1 000                   |                |                | -1 000         |                   |              |
| 1655           | Cautionnements                                                  | 1 000                   |                |                | -1 000         |                   |              |
| 165            | Dépôts et cautionnements reçus                                  | 1 000                   |                |                | -1 000         |                   |              |
| <b>16</b>      | <b>EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILEES</b>                            | <b>1 000</b>            |                |                | <b>-1 000</b>  |                   |              |
| <b>1</b>       | <b>COMPTES DE CAPITAUX</b>                                      | <b>32 100</b>           |                |                | <b>-32 100</b> |                   |              |
| 275            | Dépôts et cautionnements versés                                 | 1 000                   |                |                | -1 000         |                   |              |
| 275            | Dépôts et cautionnements versés                                 | 1 000                   |                |                | -1 000         |                   |              |
| <b>27</b>      | <b>AUTRES IMMOBILISATIONS<br/>FINANCIERES</b>                   | <b>1 000</b>            |                |                | <b>-1 000</b>  |                   |              |
| <b>2</b>       | <b>COMPTES D'IMMOBILISATIONS</b>                                | <b>1 000</b>            |                |                | <b>-1 000</b>  |                   |              |
| <b>.TOTAL.</b> |                                                                 | <b>33 100</b>           |                |                | <b>-33 100</b> |                   |              |

**EPLEA des Pyrenees Atlantiques - LPA d'Oloron    Exercice : 2021**

**Edition détaillée (annexe avec commentaires) de l'EPRDM N°2 en Euro**

**Récapitulatif**

| Compte                     | Intitulé                   | Budget +<br>DM validées | DM<br>Validées | DM<br>allégées | DM<br>en cours | Budget<br>modifié | Commentaires |
|----------------------------|----------------------------|-------------------------|----------------|----------------|----------------|-------------------|--------------|
| <b>FONCTION<br/>NEMENT</b> |                            |                         |                |                |                |                   |              |
|                            | Charges                    | 635 460                 | -29 300        |                | 99 490         | 734 950           |              |
|                            | Produits                   | 604 451                 | -29 300        |                | 91 140         | 695 591           |              |
|                            | Excédent/Déficit           | -31 009                 |                |                | -8 350         | -39 359           |              |
| <b>INVESTIS<br/>SEMENT</b> |                            |                         |                |                |                |                   |              |
|                            | Dépenses                   | 40 100                  |                |                | -40 100        |                   |              |
|                            | Recettes                   | 33 100                  |                |                | -33 100        |                   |              |
|                            | Résultat d' investissement | -7 000                  |                |                | 7 000          |                   |              |

**RECAPITULATIF  
DECISION MODIFICATIVE N° 2**

pour le centre 04 / LPA d'Orthez

|                            |                   |                            |                   |
|----------------------------|-------------------|----------------------------|-------------------|
| CHARGES DE FONCTIONNEMENT  | 471 165,00        | PRODUITS DE FONCTIONNEMENT | 470 135,00        |
| EXCEDENT DE FONCTIONNEMENT | 0,00              | DEFICIT DE FONCTIONNEMENT  | 1 030,00          |
| <b>TOTAUX EGAUX</b>        | <b>471 165,00</b> | <b>TOTAUX EGAUX</b>        | <b>471 165,00</b> |

|                                    |                  |                                          |                  |
|------------------------------------|------------------|------------------------------------------|------------------|
| INSUFFISANCE D'AUTOFINANCEMENT     | 3 330,00         | CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT<br>COMPTE 756 | 0,00<br>4 800,00 |
| DEPENSES EN CAPITAL                | 42 810,00        | RECETTES EN CAPITAL                      | 35 800,00        |
| <i>SOUS-TOTAL</i>                  | 46 140,00        | <i>SOUS-TOTAL</i>                        | 40 600,00        |
| AUGMENTATION DU FONDS DE ROULEMENT | 0,00             | DIMINUTION DU FONDS DE ROULEMENT         | 5 540,00         |
| <b>TOTAUX EGAUX</b>                | <b>46 140,00</b> | <b>TOTAUX EGAUX</b>                      | <b>46 140,00</b> |

**DECISION MODIFICATIVE N° 2****Pour information du conseil d'administration****CALCUL DE LA CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT (CAF)**

pour le centre 04 / LPA d'Orthez

|                                                           | <b>Exécution<br/>(2019)</b> | <b>Estimation<br/>BP + DM (2020)</b> | <b>BP + DM<br/>(2021)</b> |
|-----------------------------------------------------------|-----------------------------|--------------------------------------|---------------------------|
| <b>Résultat Net de l'exercice</b>                         | <b>-2 010,95</b>            | <b>-10 278,00</b>                    | <b>-1 030,00</b>          |
| Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions | 21 067,82                   | 16 645,00                            | 18 745,00                 |
| Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions  | -18 300,19                  | -14 145,00                           | -16 245,00                |
| Valeur nette comptable des éléments d'actifs cédés        | 0,00                        | 0,00                                 | 0,00                      |
| Produits de cession d'éléments d'actifs                   | -20 000,00                  | -1 000,00                            | -4 800,00                 |
| <b>CAF ou IAF *</b>                                       | <b>-19 243,32</b>           | <b>-8 778,00</b>                     | <b>-3 330,00</b>          |

\* capacité d'autofinancement ou insuffisance d'autofinancement

# EPLEA des Pyrenees Atlantiques - LPA d'Orthez Exercice : 2021

## Edition détaillée (annexe avec commentaires) de l'EPRDM N°2 en Euro

### Fonctionnement - Charges

| Compte    | Intitulé                                          | Budget +<br>DM validées | DM<br>Validées | DM<br>allégées | DM<br>en cours | Budget<br>modifié | Commentaires                                      |
|-----------|---------------------------------------------------|-------------------------|----------------|----------------|----------------|-------------------|---------------------------------------------------|
| 6063      | Electricité                                       | 2 500                   |                |                | 500            | 3 000             | régularisation conso - augmentation tarif         |
| 6064      | Carburants et lubrifiants                         | 2 500                   | -1 500         |                | 1 500          | 4 000             | utilisation pour les sorties pédagogiques         |
| 6066      | Fournitures d'entretien et de petit équi          | 6 000                   |                |                | 500            | 6 500             |                                                   |
| 6068      | Autres fournitures non stockées                   | 10 000                  | 4 000          |                | 1 000          | 11 000            | achat mobilier, fournitures EV, infirmerie        |
| 606       | Achats non stockés de fournitures                 | 41 700                  | 4 500          |                | 3 500          | 45 200            |                                                   |
| <b>60</b> | <b>ACHATS</b>                                     | <b>41 700</b>           | <b>4 500</b>   |                | <b>3 500</b>   | <b>45 200</b>     |                                                   |
| 611       | Sous-traitance générale                           | 140 000                 |                |                | -23 000        | 117 000           | balances d'échange transférées en 6588            |
| 611       | Sous-traitance générale                           | 140 000                 |                |                | -23 000        | 117 000           |                                                   |
| 6132      | Locations de matériel                             | 4 000                   |                |                | 500            | 4 500             |                                                   |
| 613       | Locations                                         | 4 100                   |                |                | 500            | 4 600             |                                                   |
| 615       | Travaux d'entretien et de réparations             | 12 500                  | 4 000          |                |                | 12 500            |                                                   |
| 616       | Primes d'assurance                                | 4 300                   | 500            |                | 100            | 4 400             | réajustement                                      |
| 616       | Primes d'assurance                                | 4 300                   | 500            |                | 100            | 4 400             |                                                   |
| 618       | Divers                                            | 3 100                   |                |                |                | 3 100             |                                                   |
| <b>61</b> | <b>SERVICES EXTERIEURS</b>                        | <b>164 000</b>          | <b>4 500</b>   |                | <b>-22 400</b> | <b>141 600</b>    |                                                   |
| 6226      | Autres honoraires                                 | 5 000                   |                |                | 5 000          | 10 000            | divers projets pédagogiques                       |
| 622       | Rémunérations d'intermédiaires et<br>honoraires   | 5 100                   |                |                | 5 000          | 10 100            |                                                   |
| 623       | Publicité, publications, relations<br>publiques   | 2 300                   |                |                |                | 2 300             |                                                   |
| 6245      | Voyages d'études, visites sorties<br>pédagogiques | 13 000                  | -16 000        |                | 4 000          | 17 000            | reprise des sorties pédagogiques et section rugby |
| 624       | Transports de biens et transports<br>collectifs   | 21 500                  | -18 500        |                | 4 000          | 25 500            |                                                   |
| 6251      | Voyages et déplacements du personnel              | 4 000                   |                |                | 500            | 4 500             | réajustement                                      |
| 6257      | Réceptions                                        | 2 000                   |                |                | 500            | 2 500             | divers repas intervenants                         |
| 625       | Déplacements, missions et réceptions              | 6 000                   |                |                | 1 000          | 7 000             |                                                   |
| 626       | Frais postaux et frais de télécommunica           | 5 400                   | -1 000         |                |                | 5 400             |                                                   |

# EPLEA des Pyrenees Atlantiques - LPA d'Orthez Exercice : 2021

## Edition détaillée (annexe avec commentaires) de l'EPRDM N°2 en Euro

### Fonctionnement - Charges

| Compte    | Intitulé                                          | Budget +<br>DM validées | DM<br>Validées | DM<br>allégées | DM<br>en cours | Budget<br>modifié | Commentaires                              |
|-----------|---------------------------------------------------|-------------------------|----------------|----------------|----------------|-------------------|-------------------------------------------|
| 627       | Frais bancaires et assimilés                      | 20                      |                |                |                | 20                |                                           |
| 6288      | Autres services extérieurs divers                 | 2 000                   |                |                | 1 000          | 3 000             | participation aux frais de communication  |
| 628       | Charges externes diverses                         | 2 000                   |                |                | 1 000          | 3 000             |                                           |
| <b>62</b> | <b>AUTRES SERVICES EXTERIEURS</b>                 | <b>42 320</b>           | <b>-19 500</b> |                | <b>11 000</b>  | <b>53 320</b>     |                                           |
| 6311      | Impôts sur les salaires                           | 5 000                   |                |                | 1 000          | 6 000             |                                           |
| 631       | Impôts, tax. versts assimilés sur rémuné          | 5 000                   |                |                | 1 000          | 6 000             |                                           |
| 637       | Autres impôts, taxes et versements<br>assimilés   | 500                     |                |                |                | 500               |                                           |
| <b>63</b> | <b>IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS<br/>ASSIMILES</b>  | <b>5 500</b>            |                |                | <b>1 000</b>   | <b>6 500</b>      |                                           |
| 641       | Rémunérations du personnel salarié                | 1 100                   |                |                |                | 1 100             |                                           |
| 6445      | Rému. personnel sous contrat emploi-soli          | 100                     |                |                | 3 000          | 3 100             | embauche AESH au 1er septembre            |
| 6446      | Rémunération personnel- Emplois Jeunes.           | 86 000                  |                |                | 500            | 86 500            | réajustement                              |
| 644       | Rému. perso. recruté en applica. de<br>convention | 86 100                  |                |                | 3 500          | 89 600            |                                           |
| 6461      | Sécurité Sociale                                  | 26 000                  |                |                | 1 000          | 27 000            | réajustement                              |
| 6463      | Caisses de retraite (IRCANTEC)                    | 3 600                   |                |                | 500            | 4 100             | idem                                      |
| 6464      | Cotisations aux ASSEDIC                           | 3 400                   |                |                | 500            | 3 900             | idem                                      |
| 646       | charges socia.de prévoyance (non agric            | 33 000                  |                |                | 2 000          | 35 000            |                                           |
| 648       | Autr. charges personnel(indemn. choma             | 100                     |                |                |                | 100               |                                           |
| <b>64</b> | <b>CHARGES DE PERSONNEL</b>                       | <b>120 300</b>          |                |                | <b>5 500</b>   | <b>125 800</b>    |                                           |
| 651       | Redev. concessions, brevets, licences...          | 3 000                   |                |                | 500            | 3 500             |                                           |
| 651       | Redev. concessions, brevets, licences...          | 3 000                   |                |                | 500            | 3 500             |                                           |
| 6577      | Aide sociale en faveur des élèves(F.S.L)          | 1 000                   |                |                | 1 100          | 2 100             |                                           |
| 657       | Charges spécifi. Subven. gestion couran           | 55 100                  | -1 500         |                | 1 100          | 56 200            |                                           |
| 6583      | Charges gest. cour. annul. O.R. ex.anté           | 2 000                   |                |                | -1 500         | 500               |                                           |
| 6588      | Autres charges diverses de gestion cour.          |                         |                |                | 11 000         | 11 000            | balances d'échange entre centres de l'EPL |
| 658       | Charges diverses de gestion courante              | 2 000                   |                |                | 9 500          | 11 500            |                                           |

## Fonctionnement - Charges

| Compte         | Intitulé                                                      | Budget +<br>DM validées | DM<br>Validées | DM<br>allégées | DM<br>en cours | Budget<br>modifié | Commentaires                                  |
|----------------|---------------------------------------------------------------|-------------------------|----------------|----------------|----------------|-------------------|-----------------------------------------------|
| <b>65</b>      | <b>AUTRES CHARGES DE GESTION<br/>COURANTE</b>                 | <b>60 100</b>           | <b>-1 500</b>  |                | <b>11 100</b>  | <b>71 200</b>     |                                               |
| 6813           | Quote-part reconstituée des financ.<br>rattachés à des actifs | 14 145                  |                |                | 2 100          | 16 245            |                                               |
| 681            | Dotations aux amortissements et aux pr                        | 16 645                  |                |                | 2 100          | 18 745            |                                               |
| <b>68</b>      | <b>DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS</b>                           | <b>16 645</b>           |                |                | <b>2 100</b>   | <b>18 745</b>     |                                               |
| <b>6</b>       | <b>COMPTES DE CHARGES</b>                                     | <b>450 565</b>          | <b>-12 000</b> |                | <b>11 800</b>  | <b>462 365</b>    |                                               |
| 7096           | Sur prestations de services                                   | 8 300                   |                |                | 500            | 8 800             | ARR et remboursement suite fermeture<br>COVID |
| 709            | Rabais, remi. rist. accordés par<br>établissement             | 8 300                   |                |                | 500            | 8 800             |                                               |
| <b>70</b>      | <b>VENTES</b>                                                 | <b>8 300</b>            |                |                | <b>500</b>     | <b>8 800</b>      |                                               |
| <b>7</b>       | <b>COMPTES DE PRODUITS</b>                                    | <b>8 300</b>            |                |                | <b>500</b>     | <b>8 800</b>      |                                               |
| <b>.TOTAL.</b> |                                                               | <b>458 865</b>          | <b>-12 000</b> |                | <b>12 300</b>  | <b>471 165</b>    |                                               |

# EPLEA des Pyrenees Atlantiques - LPA d'Orthez Exercice : 2021

## Edition détaillée (annexe avec commentaires) de l'EPRDM N°2 en Euro

### Fonctionnement - Produits

| Compte    | Intitulé                                            | Budget +<br>DM validées | DM<br>Validées | DM<br>allégées | DM<br>en cours | Budget<br>modifié | Commentaires                                                                                                           |
|-----------|-----------------------------------------------------|-------------------------|----------------|----------------|----------------|-------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 7061      | Produits scolaires-Pension des élèves               | 127 000                 |                |                | -25 000        | 102 000           | baisse suite fermeture/distanciel                                                                                      |
| 7068      | Autres prestations de services                      | 7 000                   | -3 500         |                | 2 500          | 9 500             | augmentation des effectifs - participation des familles hippologie                                                     |
| 706       | Prestations de services                             | 134 030                 | -3 500         |                | -22 500        | 111 530           |                                                                                                                        |
| 7083      | Locations diverses                                  | 1 000                   | 500            |                | 300            | 1 300             | augmentation du nombre de locations                                                                                    |
| 7088      | Autres produits d'activités annexes                 | 3 500                   |                |                | 1 000          | 4 500             | remboursement charges loyers cop et hébergement apprentis                                                              |
| 708       | Produits des activités annexes                      | 4 550                   | 500            |                | 1 300          | 5 850             |                                                                                                                        |
| <b>70</b> | <b>VENTES</b>                                       | <b>138 580</b>          | <b>-3 000</b>  |                | <b>-21 200</b> | <b>117 380</b>    |                                                                                                                        |
| 74161     | Assistants d'éducation - AESH                       | 124 000                 |                |                | 5 000          | 129 000           | réajustement subvention AED + embauche AESH depuis                                                                     |
| 7418      | Autres Subventions d'état                           | 5 000                   |                |                | 4 500          | 9 500             | visites médicales des élèves, remboursement transport agent + CRARC                                                    |
| 741       | Etat                                                | 183 600                 |                |                | 9 500          | 193 100           |                                                                                                                        |
| 74288     | Autres subventions de la Région                     | 43 000                  | 11 000         |                | 2 000          | 45 000            | subventions diverses pour transport des internes et sorties pédagogiques, achat des EPI et autres projets pédagogiques |
| 742       | Région                                              | 103 690                 | 11 000         |                | 2 000          | 105 690           |                                                                                                                        |
| 744       | Collecti. publiques et organismes internationaux    | 120                     |                |                |                | 120               |                                                                                                                        |
| 746       | Dons et legs                                        | 2 500                   |                |                | -2 000         | 500               |                                                                                                                        |
| 746       | Dons et legs                                        | 2 500                   |                |                | -2 000         | 500               |                                                                                                                        |
| 747       | Autres collectivités publiques                      | 1 000                   | -2 000         |                |                | 1 000             |                                                                                                                        |
| 7482      | Produits versés ouvrant droit à exoné. TA           | 12 000                  |                |                | 6 500          | 18 500            |                                                                                                                        |
| 748       | Autres subventions d'exploitation                   | 13 000                  |                |                | 6 500          | 19 500            |                                                                                                                        |
| <b>74</b> | <b>SUBVENTIONS D'EXPLOITATION</b>                   | <b>303 910</b>          | <b>9 000</b>   |                | <b>16 000</b>  | <b>319 910</b>    |                                                                                                                        |
| 752       | Revenus immeubles non affectées aux activités prof. | 8 000                   |                |                | -500           | 7 500             | inoccupation d'un logement durant 2 mois                                                                               |
| 752       | Revenus immeubles non affectées aux activités prof. | 8 000                   |                |                | -500           | 7 500             |                                                                                                                        |

## Fonctionnement - Produits

| Compte  | Intitulé                                                        | Budget +<br>DM validées | DM<br>Validées | DM<br>allégées | DM<br>en cours | Budget<br>modifié | Commentaires       |
|---------|-----------------------------------------------------------------|-------------------------|----------------|----------------|----------------|-------------------|--------------------|
| 756     | Produits des cessions d'éléments d'actif                        | 4 800                   | 3 800          |                |                | 4 800             |                    |
| 7588    | Autres (FMIC)                                                   |                         |                |                |                |                   |                    |
|         |                                                                 | 300                     |                |                | 4 000          | 4 300             | vente de matériels |
| 758     | Produits divers de gestion courante                             | 300                     |                |                | 4 000          | 4 300             |                    |
| 75      | <b>AUTRES PRODUITS DE GESTION<br/>COURANTE</b>                  | <b>13 100</b>           | <b>3 800</b>   |                | <b>3 500</b>   | <b>16 600</b>     |                    |
| 7813    | Quote-part reprise au résultat des<br>financ. rattaché à actifs |                         |                |                |                |                   |                    |
|         |                                                                 | 14 145                  |                |                | 2 100          | 16 245            |                    |
| 781     | Reprises sur amortissements et provisio                         | 14 145                  |                |                | 2 100          | 16 245            |                    |
| 78      | <b>REPRISES SUR AMORT. ET<br/>PROVISION</b>                     | <b>14 145</b>           |                |                | <b>2 100</b>   | <b>16 245</b>     |                    |
| 7       | <b>COMPTES DE PRODUITS</b>                                      | <b>469 735</b>          | <b>9 800</b>   |                | <b>400</b>     | <b>470 135</b>    |                    |
| .TOTAL. |                                                                 | <b>469 735</b>          | <b>9 800</b>   |                | <b>400</b>     | <b>470 135</b>    |                    |

**EPLEA des Pyrenees Atlantiques - LPA d'Orthez Exercice : 2021**

**Edition détaillée (annexe avec commentaires) de l'EPRDM N°2 en Euro**

**Investissement - Dépenses**

| Compte         | Intitulé                                                        | Budget +<br>DM validées | DM<br>Validées | DM<br>allégées | DM<br>en cours | Budget<br>modifié | Commentaires |
|----------------|-----------------------------------------------------------------|-------------------------|----------------|----------------|----------------|-------------------|--------------|
| 1341           | Valeur initiale des financements<br>rattachés à des actifs      | 100                     |                |                |                | 100               |              |
| 134            | Financ.rattach.actifs déterminé(dt<br>contrepartie biens remis) | 100                     |                |                |                | 100               |              |
| <b>13</b>      | <b>SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT</b>                             | <b>100</b>              |                |                |                | <b>100</b>        |              |
| 1655           | Cautiionnements                                                 | 100                     |                |                |                | 100               |              |
| 165            | Dépôts et cautionnements reçus                                  | 100                     |                |                |                | 100               |              |
| <b>16</b>      | <b>EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILEES</b>                            | <b>100</b>              |                |                |                | <b>100</b>        |              |
| <b>1</b>       | <b>COMPTES DE CAPITAUX</b>                                      | <b>200</b>              |                |                |                | <b>200</b>        |              |
| 2053           | logiciels                                                       | 100                     |                |                |                | 100               |              |
| 205            | Conces.droits simil.brevets,licences...                         | 100                     |                |                |                | 100               |              |
| <b>20</b>      | <b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>                            | <b>100</b>              |                |                |                | <b>100</b>        |              |
| 2135           | Installations générales, agencements,<br>aménagement des const  | 4 000                   | -1 000         |                |                | 4 000             |              |
| 213            | Constructions                                                   | 4 000                   | -1 000         |                |                | 4 000             |              |
| 2154           | Matériel, outillage, agencements et<br>aménagement              | 14 000                  | -6 000         |                |                | 14 000            |              |
| 215            | Installations techniques, matériel et<br>outillages             | 14 000                  | -6 000         |                |                | 14 000            |              |
| 2182           | Matériel de transport                                           | 23 000                  | -3 000         |                |                | 23 000            |              |
| 2183           | Matériel de bureau et matériel<br>informatique                  | 1 000                   |                |                |                | 1 000             |              |
| 218            | Autres immobilisations corporelles<br>(hors                     | 24 000                  | -3 000         |                |                | 24 000            |              |
| <b>21</b>      | <b>IMMO. CORPORELLES (hors biens<br/>vivants)</b>               | <b>42 000</b>           | <b>-10 000</b> |                |                | <b>42 000</b>     |              |
| 2672           | Créances rattachées à des participations                        | 10                      |                |                |                | 10                |              |
| 267            | Créances rattachées à des participation                         | 10                      |                |                |                | 10                |              |
| <b>26</b>      | <b>PARTICIP. CREANCES RATTACHEES<br/>A PARTICIPATIONS</b>       | <b>10</b>               |                |                |                | <b>10</b>         |              |
| 275            | Dépôts et cautionnements versés                                 | 500                     |                |                |                | 500               |              |
| <b>27</b>      | <b>AUTRES IMMOBILISATIONS<br/>FINANCIERES</b>                   | <b>500</b>              |                |                |                | <b>500</b>        |              |
| <b>2</b>       | <b>COMPTES D'IMMOBILISATIONS</b>                                | <b>42 610</b>           | <b>-10 000</b> |                |                | <b>42 610</b>     |              |
| <b>.TOTAL.</b> |                                                                 | <b>42 810</b>           | <b>-10 000</b> |                |                | <b>42 810</b>     |              |

## Investissement - Recettes

| Compte         | Intitulé                                                        | Budget +<br>DM validées | DM<br>Validées | DM<br>allégées | DM<br>en cours | Budget<br>modifié | Commentaires |
|----------------|-----------------------------------------------------------------|-------------------------|----------------|----------------|----------------|-------------------|--------------|
| 1041           | Valeur initiale des financements<br>rattachés à des actifs      | 100                     |                |                |                | 100               |              |
| 104            | Financ.rattach.actifs déterminé(dt<br>contrepartie biens remis) | 100                     |                |                |                | 100               |              |
| <b>10</b>      | <b>CAPITAL ET RESERVES</b>                                      | <b>100</b>              |                |                |                | <b>100</b>        |              |
| 1341           | Valeur initiale des financements<br>rattachés à des actifs      | 35 100                  | -9 000         |                |                | 35 100            |              |
| 134            | Financ.rattach.actifs déterminé(dt<br>contrepartie biens remis) | 35 100                  | -9 000         |                |                | 35 100            |              |
| <b>13</b>      | <b>SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT</b>                             | <b>35 100</b>           | <b>-9 000</b>  |                |                | <b>35 100</b>     |              |
| 1655           | Cautionnements                                                  | 100                     |                |                |                | 100               |              |
| 165            | Dépôts et cautionnements reçus                                  | 100                     |                |                |                | 100               |              |
| <b>16</b>      | <b>EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILEES</b>                            | <b>100</b>              |                |                |                | <b>100</b>        |              |
| <b>1</b>       | <b>COMPTES DE CAPITAUX</b>                                      | <b>35 300</b>           | <b>-9 000</b>  |                |                | <b>35 300</b>     |              |
| 275            | Dépôts et cautionnements versés                                 | 500                     |                |                |                | 500               |              |
| <b>27</b>      | <b>AUTRES IMMOBILISATIONS<br/>FINANCIERES</b>                   | <b>500</b>              |                |                |                | <b>500</b>        |              |
| <b>2</b>       | <b>COMPTES D'IMMOBILISATIONS</b>                                | <b>500</b>              |                |                |                | <b>500</b>        |              |
| <b>.TOTAL.</b> |                                                                 | <b>35 800</b>           | <b>-9 000</b>  |                |                | <b>35 800</b>     |              |

**EPLEA des Pyrenees Atlantiques - LPA d'Orthez    Exercice : 2021**

**Edition détaillée (annexe avec commentaires) de l'EPRDM N°2 en Euro**

**Récapitulatif**

| Compte                     | Intitulé                   | Budget +<br>DM validées | DM<br>Validées | DM<br>allégées | DM<br>en cours | Budget<br>modifié | Commentaires |
|----------------------------|----------------------------|-------------------------|----------------|----------------|----------------|-------------------|--------------|
| <b>FONCTION<br/>NEMENT</b> |                            |                         |                |                |                |                   |              |
|                            | Charges                    | 458 865                 | -12 000        |                | 12 300         | 471 165           |              |
|                            | Produits                   | 469 735                 | 9 800          |                | 400            | 470 135           |              |
|                            | Excédent/Déficit           | 10 870                  | 21 800         |                | -11 900        | -1 030            |              |
| <b>INVESTIS<br/>SEMENT</b> |                            |                         |                |                |                |                   |              |
|                            | Dépenses                   | 42 810                  | -10 000        |                |                | 42 810            |              |
|                            | Recettes                   | 35 800                  | -9 000         |                |                | 35 800            |              |
|                            | Résultat d' investissement | -7 010                  | 1 000          |                |                | -7 010            |              |

**RECAPITULATIF  
DECISION MODIFICATIVE N° 2**

pour le centre 05 / CFA d'Hasparren

|                            |                     |                            |                     |
|----------------------------|---------------------|----------------------------|---------------------|
|                            |                     |                            |                     |
| CHARGES DE FONCTIONNEMENT  | 3 188 750,00        | PRODUITS DE FONCTIONNEMENT | 3 797 150,00        |
|                            |                     |                            |                     |
| EXCEDENT DE FONCTIONNEMENT | 608 400,00          | DEFICIT DE FONCTIONNEMENT  | 0,00                |
|                            |                     |                            |                     |
| <b>TOTAUX EGAUX</b>        | <b>3 797 150,00</b> | <b>TOTAUX EGAUX</b>        | <b>3 797 150,00</b> |
|                            |                     |                            |                     |

|                                       |                   |                                          |                    |
|---------------------------------------|-------------------|------------------------------------------|--------------------|
|                                       |                   |                                          |                    |
| <i>INSUFFISANCE D'AUTOFINANCEMENT</i> | 0,00              | CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT<br>COMPTE 756 | 616 900,00<br>0,00 |
|                                       |                   |                                          |                    |
| DEPENSES EN CAPITAL                   | 206 000,00        | RECETTES EN CAPITAL                      | 206 000,00         |
|                                       |                   |                                          |                    |
| <i>SOUS-TOTAL</i>                     | 206 000,00        | <i>SOUS-TOTAL</i>                        | 822 900,00         |
|                                       |                   |                                          |                    |
| AUGMENTATION DU FONDS DE ROULEMENT    | 616 900,00        | <i>DIMINUTION DU FONDS DE ROULEMENT</i>  | 0,00               |
|                                       |                   |                                          |                    |
| <b>TOTAUX EGAUX</b>                   | <b>822 900,00</b> | <b>TOTAUX EGAUX</b>                      | <b>822 900,00</b>  |
|                                       |                   |                                          |                    |

**DECISION MODIFICATIVE N° 2**

Edité le 22/11/2021

Page 1 / 1

**Pour information du conseil d'administration****CALCUL DE LA CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT (CAF)**

pour le centre 05 / CFA d'Hasparren

|                                                           | <b>Exécution<br/>(2019)</b> | <b>Estimation<br/>BP + DM (2020)</b> | <b>BP + DM<br/>(2021)</b> |
|-----------------------------------------------------------|-----------------------------|--------------------------------------|---------------------------|
| <b>Résultat Net de l'exercice</b>                         | <b>136 408,01</b>           | <b>553 834,00</b>                    | <b>608 400,00</b>         |
| Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions | 106 721,91                  | 71 000,00                            | 54 500,00                 |
| Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions  | -96 394,28                  | -60 500,00                           | -46 000,00                |
| Valeur nette comptable des éléments d'actifs cédés        | 0,00                        | 0,00                                 | 0,00                      |
| Produits de cession d'éléments d'actifs                   | 0,00                        | 0,00                                 | 0,00                      |
| <b>CAF ou IAF *</b>                                       | <b>146 735,64</b>           | <b>564 334,00</b>                    | <b>616 900,00</b>         |

\* capacité d'autofinancement ou insuffisance d'autofinancement

## Fonctionnement - Charges

| Compte | Intitulé                                    | Budget +<br>DM validées | DM<br>Validées | DM<br>allégées | DM<br>en cours | Budget<br>modifié | Commentaires                                                                                                                                 |
|--------|---------------------------------------------|-------------------------|----------------|----------------|----------------|-------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 602    | Achats d'autres approvisionnements          | 57 000                  |                |                |                | 57 000            |                                                                                                                                              |
| 6067   | Fourn.et matér. d'enseignement non immob    | 30 000                  |                |                | 5 000          | 35 000            | Réassort important des fournitures de laboratoire.                                                                                           |
| 6068   | Autres fournitures non stockées             | 217 500                 | 100 000        |                | 47 000         | 264 500           | Investissement sur budget.                                                                                                                   |
| 606    | Achats non stockés de fournitures           | 306 500                 | 100 000        |                | 52 000         | 358 500           |                                                                                                                                              |
| 60     | <b>ACHATS</b>                               | <b>363 500</b>          | <b>100 000</b> |                | <b>52 000</b>  | <b>415 500</b>    |                                                                                                                                              |
| 611    | Sous-traitance générale                     | 198 350                 |                |                | -106 000       | 92 350            |                                                                                                                                              |
| 611    | Sous-traitance générale                     | 198 350                 |                |                | -106 000       | 92 350            |                                                                                                                                              |
| 612    | Redevances de créditbail                    | 500                     |                |                |                | 500               |                                                                                                                                              |
| 6132   | Locations de matériel                       | 19 000                  |                |                | 1 000          | 20 000            |                                                                                                                                              |
| 6138   | Autres locations                            | 2 000                   | -14 000        |                | 7 000          | 9 000             | Pas de salon de l'apprentissage ; location de nouveaux copieurs et de la halle pour les cours de la filière STA (antérieurement en balance). |
| 613    | Locations                                   | 21 000                  | -14 000        |                | 8 000          | 29 000            |                                                                                                                                              |
| 6155   | Sur biens mobiliers                         | 27 000                  |                |                | 7 000          | 34 000            | Interventions sur des véhicules et contrat de maintenance supplémentaire pour les copieurs.                                                  |
| 615    | Travaux d'entretien et de réparations       | 42 000                  |                |                | 7 000          | 49 000            |                                                                                                                                              |
| 616    | Primes d'assurance                          | 7 700                   |                |                | -1 400         | 6 300             |                                                                                                                                              |
| 616    | Primes d'assurance                          | 7 700                   |                |                | -1 400         | 6 300             |                                                                                                                                              |
| 6183   | Documentation technique et pédagogique      | 8 000                   |                |                | -1 500         | 6 500             |                                                                                                                                              |
| 618    | Divers                                      | 8 500                   |                |                | -1 500         | 7 000             |                                                                                                                                              |
| 61     | <b>SERVICES EXTERIEURS</b>                  | <b>278 050</b>          | <b>-14 000</b> |                | <b>-93 900</b> | <b>184 150</b>    |                                                                                                                                              |
| 6211   | Personnel intérimaire                       | 10 000                  | -25 000        |                | -5 000         | 5 000             | Peu d'AVS intérimaire.                                                                                                                       |
| 621    | Personnel extérieur à l'établissement       | 10 000                  | -25 000        |                | -5 000         | 5 000             |                                                                                                                                              |
| 6226   | Autres honoraires                           | 65 000                  | 10 000         |                | 35 000         | 100 000           | Interventions pour le CS Transformation ; intervenants UPPA et remplacement de formateurs.                                                   |
| 622    | Rémunérations d'intermédiaires et honoraire | 65 500                  | 10 000         |                | 35 000         | 100 500           |                                                                                                                                              |
| 6231   | Annonces et insertions                      | 10 000                  | -15 000        |                | -9 000         | 1 000             | Peu de communication.                                                                                                                        |

**EPLEA des Pyrenees Atlantiques - CFA d'Hasparren Exercice : 2021**

**Edition détaillée (annexe avec commentaires) de l'EPRDM N°2 en Euro**

**Fonctionnement - Charges**

| Compte    | Intitulé                                          | Budget +<br>DM validées | DM<br>Validées | DM<br>allégées | DM<br>en cours | Budget<br>modifié | Commentaires                     |
|-----------|---------------------------------------------------|-------------------------|----------------|----------------|----------------|-------------------|----------------------------------|
| 6236      | Catalogues et imprimés                            | 3 000                   | -5 000         |                | -2 500         | 500               | Pas de salon de l'apprentissage. |
| 623       | Publicité, publications, relations<br>publiques   | 13 000                  | -20 000        |                | -11 500        | 1 500             |                                  |
| 6245      | Voyages d'études, visites sorties<br>pédagogiques | 30 000                  |                |                | -15 000        | 15 000            |                                  |
| 624       | Transports de biens et transports<br>collectifs   | 30 000                  |                |                | -15 000        | 15 000            |                                  |
| 6257      | Réceptions                                        | 5 000                   |                |                | -4 500         | 500               |                                  |
| 625       | Déplacements, missions et réceptions              | 45 000                  |                |                | -4 500         | 40 500            |                                  |
| 6262      | Affranchissements                                 | 15 000                  |                |                | -4 000         | 11 000            |                                  |
| 626       | Frais postaux et frais de télécommunica           | 23 000                  |                |                | -4 000         | 19 000            |                                  |
| 628       | Charges externes diverses                         | 10 000                  |                |                |                | 10 000            |                                  |
| <b>62</b> | <b>AUTRES SERVICES EXTERIEURS</b>                 | <b>196 500</b>          | <b>-35 000</b> |                | <b>-5 000</b>  | <b>191 500</b>    |                                  |
| 6311      | Impôts sur les salaires                           | 27 000                  |                |                | 1 000          | 28 000            |                                  |
| 631       | Impôts, tax. versts assimilés sur rémunéré        | 27 000                  |                |                | 1 000          | 28 000            |                                  |
| 635       | Autres impôts, taxes et versements<br>assimilés   | 1 000                   |                |                |                | 1 000             |                                  |
| <b>63</b> | <b>IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS<br/>ASSIMILES</b>  | <b>28 000</b>           |                |                | <b>1 000</b>   | <b>29 000</b>     |                                  |
| 64111     | Personnel de service                              | 103 000                 |                |                | 1 000          | 104 000           |                                  |
| 64113     | Employés de bureau                                | 168 000                 |                |                | 4 000          | 172 000           |                                  |
| 64114     | Personnel enseignant                              | 1 317 000               | 370 000        |                | 8 000          | 1 325 000         | Prime d'équipement informatique. |
| 6416      | Primes et gratifications                          | 2 000                   | 2 000          |                | -400           | 1 600             |                                  |
| 641       | Rémunérations du personnel salarié                | 1 590 000               | 372 000        |                | 12 600         | 1 602 600         |                                  |
| 642       | Rémunéra. particul. personnel enseigna            |                         | -370 000       |                |                |                   |                                  |
| 643       | Rémunérations diverses                            | 70 000                  |                |                | -5 000         | 65 000            |                                  |
| 643       | Rémunérations diverses                            | 70 000                  |                |                | -5 000         | 65 000            |                                  |
| 6461      | Sécurité Sociale                                  | 448 000                 |                |                | 6 000          | 454 000           |                                  |

## Fonctionnement - Charges

| Compte         | Intitulé                                                      | Budget +<br>DM validées | DM<br>Validées | DM<br>allégées | DM<br>en cours | Budget<br>modifié | Commentaires |
|----------------|---------------------------------------------------------------|-------------------------|----------------|----------------|----------------|-------------------|--------------|
| 6463           | Caisses de retraite (IRCANTEC)                                | 53 000                  |                |                | 500            | 53 500            |              |
| 646            | charges socia.de prévoyance (non agric                        | 501 000                 |                |                | 6 500          | 507 500           |              |
| 6481           | Indemnisation chômage                                         | 5 000                   |                |                | -5 000         |                   |              |
| 648            | Autr. charges personnel(indemn. choma                         | 5 000                   |                |                | -5 000         |                   |              |
| <b>64</b>      | <b>CHARGES DE PERSONNEL</b>                                   | <b>2 166 000</b>        | <b>2 000</b>   |                | <b>9 100</b>   | <b>2 175 100</b>  |              |
| 651            | Redev. concessions, brevets, licences...                      | 25 000                  |                |                | 4 000          | 29 000            |              |
| 651            | Redev. concessions, brevets, licences...                      | 25 000                  |                |                | 4 000          | 29 000            |              |
| 6588           | Autres charges diverses de gestion cour.                      |                         |                |                | 100 000        | 100 000           |              |
| 658            | Charges diverses de gestion courante                          | 10 000                  | 5 000          |                | 100 000        | 110 000           |              |
| <b>65</b>      | <b>AUTRES CHARGES DE GESTION<br/>COURANTE</b>                 | <b>35 000</b>           | <b>5 000</b>   |                | <b>104 000</b> | <b>139 000</b>    |              |
| 6811           | Dota. amort. des immo.incorp. et corpore                      | 10 500                  |                |                | -2 000         | 8 500             |              |
| 6813           | Quote-part reconstituée des financ.<br>rattachés à des actifs | 60 500                  |                |                | -14 500        | 46 000            |              |
| 681            | Dotations aux amortissements et aux pr                        | 71 000                  |                |                | -16 500        | 54 500            |              |
| <b>68</b>      | <b>DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS</b>                           | <b>71 000</b>           |                |                | <b>-16 500</b> | <b>54 500</b>     |              |
| <b>6</b>       | <b>COMPTES DE CHARGES</b>                                     | <b>3 138 050</b>        | <b>58 000</b>  |                | <b>50 700</b>  | <b>3 188 750</b>  |              |
| <b>.TOTAL.</b> |                                                               | <b>3 138 050</b>        | <b>58 000</b>  |                | <b>50 700</b>  | <b>3 188 750</b>  |              |

**EPLEA des Pyrenees Atlantiques - CFA d'Hasparren    Exercice : 2021**

**Edition détaillée (annexe avec commentaires) de l'EPRDM N°2 en Euro**

**Fonctionnement - Produits**

| Compte    | Intitulé                                            | Budget +<br>DM validées | DM<br>Validées | DM<br>allégées | DM<br>en cours  | Budget<br>modifié | Commentaires                                                                   |
|-----------|-----------------------------------------------------|-------------------------|----------------|----------------|-----------------|-------------------|--------------------------------------------------------------------------------|
| 7061      | Produits scolaires-Pension des élèves               | 65 000                  |                |                | -20 000         | 45 000            | Baisse du tarif des repas pour prise en charge supérieure de la part des OPCO. |
| 7063      | Hébergts hôtes passage, apprentis, stagiaires       | 3 000                   |                |                | -2 500          | 500               | Peu de stagiaires et d'hôtes de passage.                                       |
| 7064      | Repas fournis                                       | 3 000                   |                |                | -2 500          | 500               |                                                                                |
| 70658     | Autres contributions                                | 91 000                  |                |                | 79 000          | 170 000           | Ajustement des contrats publis et prise en charge par le CNFPT.                |
| 7068      | Autres prestations de services                      | 44 750                  | 11 750         |                | -20 000         | 24 750            | Pas de refacturation collective des apprentis.                                 |
| 706       | Prestations de services                             | 206 750                 | 11 750         |                | 34 000          | 240 750           |                                                                                |
| 7088      | Autres produits d'activités annexes                 | 50 000                  |                |                | 48 000          | 98 000            | Chantier école.                                                                |
| 708       | Produits des activités annexes                      | 56 000                  |                |                | 48 000          | 104 000           |                                                                                |
| <b>70</b> | <b>VENTES</b>                                       | <b>262 750</b>          | <b>11 750</b>  |                | <b>82 000</b>   | <b>344 750</b>    |                                                                                |
| 741       | Etat                                                | 15 000                  | 15 000         |                |                 | 15 000            |                                                                                |
| 74288     | Autres subventions de la Région                     | 62 500                  |                |                | 29 500          | 92 000            | Soit 47 000 € d'investissement - 17 500 € de forums/salons.                    |
| 742       | Région                                              | 62 500                  |                |                | 29 500          | 92 000            |                                                                                |
| 744       | Collecti. publiques et organismes internationaux    | 20 000                  |                |                |                 | 20 000            |                                                                                |
| 747       | Autres collectivités publiques                      | 1 000                   |                |                |                 | 1 000             |                                                                                |
| 74888     | Autres subventions d'exploitation                   | 3 258 400               |                |                | -158 400        | 3 100 000         | Balances échanges 88k€ - Prépa 20 k€ - Sans contrat - 50 k€.                   |
| 748       | Autres subventions d'exploitation                   | 3 258 400               |                |                | -158 400        | 3 100 000         |                                                                                |
| <b>74</b> | <b>SUBVENTIONS D'EXPLOITATION</b>                   | <b>3 356 900</b>        | <b>15 000</b>  |                | <b>-128 900</b> | <b>3 228 000</b>  |                                                                                |
| 752       | Revenus immeubles non affectées aux activités prof. | 65 000                  |                |                |                 | 65 000            |                                                                                |
| 7588      | Autres (FMIC)                                       | 10 000                  |                |                | 103 400         | 113 400           | balances d'échange                                                             |
| 758       | Produits divers de gestion courante                 | 10 000                  |                |                | 103 400         | 113 400           |                                                                                |
| <b>75</b> | <b>AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE</b>          | <b>75 000</b>           |                |                | <b>103 400</b>  | <b>178 400</b>    |                                                                                |

## Fonctionnement - Produits

| Compte  | Intitulé                                                        | Budget +<br>DM validées | DM<br>Validées | DM<br>allégées | DM<br>en cours | Budget<br>modifié | Commentaires |
|---------|-----------------------------------------------------------------|-------------------------|----------------|----------------|----------------|-------------------|--------------|
| 7813    | Quote-part reprise au résultat des<br>financ. rattaché à actifs | 60 500                  |                |                | -14 500        | 46 000            |              |
| 781     | Reprises sur amortissements et provisio                         | 60 500                  |                |                | -14 500        | 46 000            |              |
| 78      | <b>REPRISES SUR AMORT. ET<br/>PROVISION</b>                     | <b>60 500</b>           |                |                | <b>-14 500</b> | <b>46 000</b>     |              |
| 7       | <b>COMPTES DE PRODUITS</b>                                      | <b>3 755 150</b>        | <b>26 750</b>  |                | <b>42 000</b>  | <b>3 797 150</b>  |              |
| .TOTAL. |                                                                 | <b>3 755 150</b>        | <b>26 750</b>  |                | <b>42 000</b>  | <b>3 797 150</b>  |              |

**EPLEA des Pyrenees Atlantiques - CFA d'Hasparren Exercice : 2021**

**Edition détaillée (annexe avec commentaires) de l'EPRDM N°2 en Euro**

**Investissement - Dépenses**

| Compte         | Intitulé                                                        | Budget +<br>DM validées | DM<br>Validées | DM<br>allégées | DM<br>en cours | Budget<br>modifié | Commentaires                                    |
|----------------|-----------------------------------------------------------------|-------------------------|----------------|----------------|----------------|-------------------|-------------------------------------------------|
| 1655           | Cautionnements                                                  | 6 000                   |                |                |                | 6 000             |                                                 |
| 165            | Dépôts et cautionnements reçus                                  | 6 000                   |                |                |                | 6 000             |                                                 |
| <b>16</b>      | <b>EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILEES</b>                            | <b>6 000</b>            |                |                |                | <b>6 000</b>      |                                                 |
| <b>1</b>       | <b>COMPTES DE CAPITAUX</b>                                      | <b>6 000</b>            |                |                |                | <b>6 000</b>      |                                                 |
| 21837          | Matériel de bureau et informatique<br>acquis par l'établissemen | 68 000                  |                |                | -38 970        | 29 030            |                                                 |
| 2183           | Matériel de bureau et matériel<br>informatique                  | 68 000                  |                |                | -38 970        | 29 030            |                                                 |
| 21847          | Mobilier acquis par l'établissement                             | 60 000                  |                |                | -7 600         | 52 400            | Part des investissements fait en fonctionnement |
| 2184           | Mobilier                                                        | 60 000                  |                |                | -7 600         | 52 400            |                                                 |
| 2188           | Autres                                                          | 116 000                 |                |                | -430           | 115 570           |                                                 |
| 2188           | Autres                                                          | 116 000                 |                |                | -430           | 115 570           |                                                 |
| 218            | Autres immobilisations corporelles<br>(hors                     | 244 000                 |                |                | -47 000        | 197 000           |                                                 |
| <b>21</b>      | <b>IMMO. CORPORELLES (hors biens<br/>vivants)</b>               | <b>244 000</b>          |                |                | <b>-47 000</b> | <b>197 000</b>    |                                                 |
| 275            | Dépôts et cautionnements versés                                 | 3 000                   |                |                |                | 3 000             |                                                 |
| <b>27</b>      | <b>AUTRES IMMOBILISATIONS<br/>FINANCIERES</b>                   | <b>3 000</b>            |                |                |                | <b>3 000</b>      |                                                 |
| <b>2</b>       | <b>COMPTES D'IMMOBILISATIONS</b>                                | <b>247 000</b>          |                |                | <b>-47 000</b> | <b>200 000</b>    |                                                 |
| <b>.TOTAL.</b> |                                                                 | <b>253 000</b>          |                |                | <b>-47 000</b> | <b>206 000</b>    |                                                 |

## Investissement - Recettes

| Compte         | Intitulé                                                        | Budget +<br>DM validées | DM<br>Validées | DM<br>allégées | DM<br>en cours | Budget<br>modifié | Commentaires |
|----------------|-----------------------------------------------------------------|-------------------------|----------------|----------------|----------------|-------------------|--------------|
| 13412          | Régions                                                         | 244 000                 |                |                | -47 000        | 197 000           |              |
| 1341           | Valeur initiale des financements<br>rattachés à des actifs      | 244 000                 |                |                | -47 000        | 197 000           |              |
| 134            | Financ.rattach.actifs déterminé(dt<br>contrepartie biens remis) | 244 000                 |                |                | -47 000        | 197 000           |              |
| 13             | <b>SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT</b>                             | <b>244 000</b>          |                |                | <b>-47 000</b> | <b>197 000</b>    |              |
| 1655           | Cautionnements                                                  | 6 000                   |                |                |                | 6 000             |              |
| 165            | Dépôts et cautionnements reçus                                  | 6 000                   |                |                |                | 6 000             |              |
| 16             | <b>EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILEES</b>                            | <b>6 000</b>            |                |                |                | <b>6 000</b>      |              |
| 1              | <b>COMPTES DE CAPITAUX</b>                                      | <b>250 000</b>          |                |                | <b>-47 000</b> | <b>203 000</b>    |              |
| 275            | Dépôts et cautionnements versés                                 | 3 000                   |                |                |                | 3 000             |              |
| 27             | <b>AUTRES IMMOBILISATIONS<br/>FINANCIERES</b>                   | <b>3 000</b>            |                |                |                | <b>3 000</b>      |              |
| 2              | <b>COMPTES D'IMMOBILISATIONS</b>                                | <b>3 000</b>            |                |                |                | <b>3 000</b>      |              |
| <b>.TOTAL.</b> |                                                                 | <b>253 000</b>          |                |                | <b>-47 000</b> | <b>206 000</b>    |              |

**EPLEA des Pyrenees Atlantiques - CFA d'Hasparren    Exercice : 2021**

**Edition détaillée (annexe avec commentaires) de l'EPRDM N°2 en Euro**

**Récapitulatif**

| Compte                     | Intitulé                   | Budget +<br>DM validées | DM<br>Validées | DM<br>allégées | DM<br>en cours | Budget<br>modifié | Commentaires |
|----------------------------|----------------------------|-------------------------|----------------|----------------|----------------|-------------------|--------------|
| <b>FONCTION<br/>NEMENT</b> |                            |                         |                |                |                |                   |              |
|                            | Charges                    | 3 138 050               | 58 000         |                | 50 700         | 3 188 750         |              |
|                            | Produits                   | 3 755 150               | 26 750         |                | 42 000         | 3 797 150         |              |
|                            | Excédent/Déficit           | 617 100                 | -31 250        |                | -8 700         | 608 400           |              |
| <b>INVESTIS<br/>SEMENT</b> |                            |                         |                |                |                |                   |              |
|                            | Dépenses                   | 253 000                 |                |                | -47 000        | 206 000           |              |
|                            | Recettes                   | 253 000                 |                |                | -47 000        | 206 000           |              |
|                            | Résultat d' investissement |                         |                |                |                |                   |              |

**RECAPITULATIF  
DECISION MODIFICATIVE N° 2**

pour le centre 06 / CFPPA de Pau-Montardon

|                            |                     |                            |                     |
|----------------------------|---------------------|----------------------------|---------------------|
| CHARGES DE FONCTIONNEMENT  | 1 403 600,00        | PRODUITS DE FONCTIONNEMENT | 1 403 600,00        |
| EXCEDENT DE FONCTIONNEMENT | 0,00                | DEFICIT DE FONCTIONNEMENT  | 0,00                |
| <b>TOTAUX EGAUX</b>        | <b>1 403 600,00</b> | <b>TOTAUX EGAUX</b>        | <b>1 403 600,00</b> |

|                                           |                  |                                          |                  |
|-------------------------------------------|------------------|------------------------------------------|------------------|
| <i>INSUFFISANCE D'AUTOFINANCEMENT</i>     | 0,00             | CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT<br>COMPTE 756 | 4 000,00<br>0,00 |
| DEPENSES EN CAPITAL                       | 30 000,00        | RECETTES EN CAPITAL                      | 0,00             |
| <i>SOUS-TOTAL</i>                         | <i>30 000,00</i> | <i>SOUS-TOTAL</i>                        | <i>4 000,00</i>  |
| <i>AUGMENTATION DU FONDS DE ROULEMENT</i> | 0,00             | DIMINUTION DU FONDS DE ROULEMENT         | 26 000,00        |
| <b>TOTAUX EGAUX</b>                       | <b>30 000,00</b> | <b>TOTAUX EGAUX</b>                      | <b>30 000,00</b> |

**DECISION MODIFICATIVE N° 2**

Edité le 22/11/2021

Page 1 / 1

**Pour information du conseil d'administration****CALCUL DE LA CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT (CAF)**

pour le centre 06 / CFPPA de Pau-Montardon

|                                                           | <b>Exécution<br/>(2019)</b> | <b>Estimation<br/>BP + DM (2020)</b> | <b>BP + DM<br/>(2021)</b> |
|-----------------------------------------------------------|-----------------------------|--------------------------------------|---------------------------|
| <b>Résultat Net de l'exercice</b>                         | <b>114 463,01</b>           | <b>-174 900,00</b>                   | <b>0,00</b>               |
| Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions | 10 419,51                   | 11 500,00                            | 4 000,00                  |
| Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions  | 0,00                        | 0,00                                 | 0,00                      |
| Valeur nette comptable des éléments d'actifs cédés        | 0,00                        | 0,00                                 | 0,00                      |
| Produits de cession d'éléments d'actifs                   | 0,00                        | 0,00                                 | 0,00                      |
| <b>CAF ou IAF *</b>                                       | <b>124 882,52</b>           | <b>-163 400,00</b>                   | <b>4 000,00</b>           |

\* capacité d'autofinancement ou insuffisance d'autofinancement

## Fonctionnement - Charges

| Compte | Intitulé                                       | Budget +<br>DM validées | DM<br>Validées | DM<br>allégées | DM<br>en cours | Budget<br>modifié | Commentaires                                                     |
|--------|------------------------------------------------|-------------------------|----------------|----------------|----------------|-------------------|------------------------------------------------------------------|
| 6062   | Gaz                                            | 12 000                  |                |                | -2 000         | 10 000            |                                                                  |
| 6063   | Electricité                                    | 5 000                   |                |                | 1 650          | 6 650             |                                                                  |
| 6064   | Carburants et lubrifiants                      | 2 500                   | 500            |                | 350            | 2 850             |                                                                  |
| 6067   | Fourn.et matér. d'enseignement non immob       | 17 000                  | 9 000          |                | 14 000         | 31 000            | Equipements CS AE et BP AP.                                      |
| 6068   | Autres fournitures non stockées                | 9 000                   |                |                | 2 000          | 11 000            | Mobilier de bureau.                                              |
| 606    | Achats non stockés de fournitures              | 47 500                  | 9 500          |                | 16 000         | 63 500            |                                                                  |
| 60     | <b>ACHATS</b>                                  | <b>47 500</b>           | <b>9 500</b>   |                | <b>16 000</b>  | <b>63 500</b>     |                                                                  |
| 611    | Sous-traitance générale                        | 143 000                 |                |                | -78 000        | 65 000            | Report de la balance d'échanges (93 000 €) vers le compte 6588.  |
| 611    | Sous-traitance générale                        | 143 000                 |                |                | -78 000        | 65 000            |                                                                  |
| 6138   | Autres locations                               | 22 000                  | 12 000         |                | -8 500         | 13 500            | Suppression du logement des stagiaires HSP d'octobre à décembre. |
| 613    | Locations                                      | 28 000                  | 12 000         |                | -8 500         | 19 500            |                                                                  |
| 6155   | Sur biens mobiliers                            | 5 500                   | 1 500          |                | 1 500          | 7 000             | Entretien de la Renault Clio.                                    |
| 615    | Travaux d'entretien et de réparations          | 13 000                  | 2 500          |                | 1 500          | 14 500            |                                                                  |
| 616    | Primes d'assurance                             | 5 000                   |                |                |                | 5 000             |                                                                  |
| 618    | Divers                                         | 2 000                   |                |                |                | 2 000             |                                                                  |
| 61     | <b>SERVICES EXTERIEURS</b>                     | <b>191 000</b>          | <b>14 500</b>  |                | <b>-85 000</b> | <b>106 000</b>    |                                                                  |
| 6226   | Autres honoraires                              | 105 000                 |                |                | -10 000        | 95 000            | Prestations en moins.                                            |
| 622    | Rémunérations d'intermédiaires et honoraire    | 106 500                 |                |                | -10 000        | 96 500            |                                                                  |
| 6231   | Annonces et insertions                         | 1 000                   |                |                | 200            | 1 200             | Décroché téléphonique à modifier.                                |
| 623    | Publicité, publications, relations publiques   | 4 000                   | 1 000          |                | 200            | 4 200             |                                                                  |
| 6245   | Voyages d'études, visites sorties pédagogiques | 5 000                   |                |                | -3 000         | 2 000             | Moins de déplacements.                                           |
| 624    | Transports de biens et transports collectifs   | 5 000                   |                |                | -3 000         | 2 000             |                                                                  |
| 625    | Déplacements, missions et réceptions           | 16 000                  | 5 000          |                |                | 16 000            |                                                                  |

# EPLEA des Pyrenees Atlantiques - CFPPA de Pau-Montardon Exercice : 2021

## Edition détaillée (annexe avec commentaires) de l'EPRDM N°2 en Euro

### Fonctionnement - Charges

| Compte    | Intitulé                                          | Budget +<br>DM validées | DM<br>Validées | DM<br>allégées | DM<br>en cours | Budget<br>modifié | Commentaires                                                                |
|-----------|---------------------------------------------------|-------------------------|----------------|----------------|----------------|-------------------|-----------------------------------------------------------------------------|
| 6261      | Télécommunications                                | 5 000                   |                |                | -1 000         | 4 000             |                                                                             |
| 6262      | Affranchissements                                 | 3 000                   |                |                | 300            | 3 300             |                                                                             |
| 626       | Frais postaux et frais de télécommunica           | 8 000                   |                |                | -700           | 7 300             |                                                                             |
| 6288      | Autres services extérieurs divers                 | 13 500                  |                |                | -9 000         | 4 500             |                                                                             |
| 628       | Charges externes diverses                         | 13 500                  |                |                | -9 000         | 4 500             |                                                                             |
| <b>62</b> | <b>AUTRES SERVICES EXTERIEURS</b>                 | <b>153 000</b>          | <b>6 000</b>   |                | <b>-22 500</b> | <b>130 500</b>    |                                                                             |
| 631       | Impôts, tax. versts assimilés sur rémuné          | 43 500                  |                |                |                | 43 500            |                                                                             |
| 637       | Autres impôts, taxes et versements<br>assimilés   | 500                     |                |                |                | 500               |                                                                             |
| <b>63</b> | <b>IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS<br/>ASSIMILES</b>  | <b>44 000</b>           |                |                |                | <b>44 000</b>     |                                                                             |
| 64111     | Personnel de service                              | 15 500                  |                |                | -5 000         | 10 500            | Vacance ponctuelle du poste et diminution du nombre<br>d'heures de travail. |
| 64113     | Employés de bureau                                | 168 000                 | 50 000         |                | 3 000          | 171 000           |                                                                             |
| 64114     | Personnel enseignant                              | 565 000                 | 180 000        |                | -76 500        | 488 500           | Annulation du tranfert de poste gagé formateur sur<br>le compte 641.        |
| 641       | Rémunérations du personnel salarié                | 749 000                 | 230 000        |                | -78 500        | 670 500           |                                                                             |
| 642       | Rémunéra. particul. personnel enseigna            |                         | -145 000       |                |                |                   |                                                                             |
| 643       | Rémunérations diverses                            | 14 000                  |                |                | 10 000         | 24 000            | Vacations supplémentaires.                                                  |
| 643       | Rémunérations diverses                            | 14 000                  |                |                | 10 000         | 24 000            |                                                                             |
| 644       | Rému. perso. recruté en applica. de<br>convention | 200                     |                |                |                | 200               |                                                                             |
| 6461      | Sécurité Sociale                                  | 235 500                 | 70 000         |                | -20 000        | 215 500           | Charges sociales partonales en moins.                                       |
| 6463      | Caisses de retraite (IRCANTEC)                    | 28 500                  | 8 000          |                | -5 000         | 23 500            | Idem.                                                                       |
| 646       | charges socia.de prévoyance (non agric            | 264 000                 | 78 000         |                | -25 000        | 239 000           |                                                                             |
| 648       | Autr. charges personnel(indemn. choma             | 14 000                  |                |                |                | 14 000            |                                                                             |
| <b>64</b> | <b>CHARGES DE PERSONNEL</b>                       | <b>1 041 200</b>        | <b>163 000</b> |                | <b>-93 500</b> | <b>947 700</b>    |                                                                             |
| 651       | Redev. concessions, brevets, licences...          | 6 900                   |                |                | 2 500          | 9 400             | Augmentation des services YPAREO.                                           |
| 651       | Redev. concessions, brevets, licences...          | 6 900                   |                |                | 2 500          | 9 400             |                                                                             |

## Fonctionnement - Charges

| Compte  | Intitulé                                      | Budget +<br>DM validées | DM<br>Validées | DM<br>allégées | DM<br>en cours | Budget<br>modifié | Commentaires                                            |
|---------|-----------------------------------------------|-------------------------|----------------|----------------|----------------|-------------------|---------------------------------------------------------|
| 6588    | Autres charges diverses de gestion cour.      | 2 000                   |                |                | 93 000         | 95 000            | Report de la balance d'échanges à partir du compte 611. |
| 658     | Charges diverses de gestion courante          | 5 500                   |                |                | 93 000         | 98 500            |                                                         |
| 65      | <b>AUTRES CHARGES DE GESTION<br/>COURANTE</b> | <b>12 400</b>           |                |                | <b>95 500</b>  | <b>107 900</b>    |                                                         |
| 6811    | Dota. amort. des immo.incorp. et corpore      | 11 500                  |                |                | -7 500         | 4 000             | Baisse du montant de la dotation aux amortissements.    |
| 681     | Dotations aux amortissements et aux pr        | 11 500                  |                |                | -7 500         | 4 000             |                                                         |
| 68      | <b>DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS</b>           | <b>11 500</b>           |                |                | <b>-7 500</b>  | <b>4 000</b>      |                                                         |
| 6       | <b>COMPTES DE CHARGES</b>                     | <b>1 500 600</b>        | <b>193 000</b> |                | <b>-97 000</b> | <b>1 403 600</b>  |                                                         |
| .TOTAL. |                                               | <b>1 500 600</b>        | <b>193 000</b> |                | <b>-97 000</b> | <b>1 403 600</b>  |                                                         |

**EPLEA des Pyrenees Atlantiques - CFPPA de Pau-Montardon Exercice : 2021**

**Edition détaillée (annexe avec commentaires) de l'EPRDM N°2 en Euro**

**Fonctionnement - Produits**

| Compte         | Intitulé                                           | Budget +<br>DM validées | DM<br>Validées | DM<br>allégées | DM<br>en cours  | Budget<br>modifié | Commentaires                                                          |
|----------------|----------------------------------------------------|-------------------------|----------------|----------------|-----------------|-------------------|-----------------------------------------------------------------------|
| 7064           | Repas fournis                                      |                         |                |                | 750             | 750               | Part des repas payés par les usagers HSP.                             |
| 70651          | Prestations de formation continue                  | 410 000                 | 50 000         |                | -10 000         | 400 000           | Moindre activité par rapport aux prévisions.                          |
| 70653          | Contribution de centres supports ou mutualisateurs | 70 000                  |                |                | -58 860         | 11 140            | Moindre activité pour des centres tiers.                              |
| 70658          | Autres contributions                               | 1 000                   |                |                | -990            | 10                | Idem.                                                                 |
| 7068           | Autres prestations de services                     | 80 000                  |                |                | -55 000         | 25 000            | Moindre activité pour des organismes tiers.                           |
| 706            | Prestations de services                            | 565 000                 | 50 000         |                | -124 100        | 440 900           |                                                                       |
| 7083           | Locations diverses                                 | 5 550                   | 550            |                | -550            | 5 000             |                                                                       |
| 7084           | Mise à disposition de personnel facturée           | 5 000                   |                |                | -4 000          | 1 000             |                                                                       |
| 708            | Produits des activités annexes                     | 10 550                  | 550            |                | -4 550          | 6 000             |                                                                       |
| <b>70</b>      | <b>VENTES</b>                                      | <b>575 550</b>          | <b>50 550</b>  |                | <b>-128 650</b> | <b>446 900</b>    |                                                                       |
| 7418           | Autres Subventions d'état                          | 74 000                  | 54 000         |                | -10 000         | 64 000            | Remboursement du poste de direction sur 4 mois (-23 000 €) et stages. |
| 741            | Etat                                               | 74 000                  | 54 000         |                | -10 000         | 64 000            |                                                                       |
| 742            | Région                                             | 775 000                 | 145 000        |                |                 | 775 000           |                                                                       |
| 744            | Collecti. publiques et organismes internationaux   | 100                     |                |                |                 | 100               |                                                                       |
| 746            | Dons et legs                                       | 1 000                   |                |                |                 | 1 000             |                                                                       |
| 747            | Autres collectivités publiques                     | 100                     |                |                |                 | 100               |                                                                       |
| 74888          | Autres subventions d'exploitation                  | 110 000                 |                |                | -110 000        |                   | Report sur le compte 7588.                                            |
| 748            | Autres subventions d'exploitation                  | 110 000                 |                |                | -110 000        |                   |                                                                       |
| <b>74</b>      | <b>SUBVENTIONS D'EXPLOITATION</b>                  | <b>960 200</b>          | <b>199 000</b> |                | <b>-120 000</b> | <b>840 200</b>    |                                                                       |
| 7588           | Autres (FMIC)                                      | 3 500                   |                |                | 112 000         | 115 500           | Report du compte 748 et indemnités journalières supplémentaires.      |
| 758            | Produits divers de gestion courante                | 4 500                   |                |                | 112 000         | 116 500           |                                                                       |
| <b>75</b>      | <b>AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE</b>         | <b>4 500</b>            |                |                | <b>112 000</b>  | <b>116 500</b>    |                                                                       |
| <b>7</b>       | <b>COMPTES DE PRODUITS</b>                         | <b>1 540 250</b>        | <b>249 550</b> |                | <b>-136 650</b> | <b>1 403 600</b>  |                                                                       |
| <b>.TOTAL.</b> |                                                    | <b>1 540 250</b>        | <b>249 550</b> |                | <b>-136 650</b> | <b>1 403 600</b>  |                                                                       |

## Investissement - Dépenses

| Compte         | Intitulé                                                       | Budget +<br>DM validées | DM<br>Validées | DM<br>allégées | DM<br>en cours | Budget<br>modifié | Commentaires |
|----------------|----------------------------------------------------------------|-------------------------|----------------|----------------|----------------|-------------------|--------------|
| 2053           | logiciels                                                      | 1 000                   |                |                |                | 1 000             |              |
| 205            | Conces.droits simil.brevets,licences...                        | 1 000                   |                |                |                | 1 000             |              |
| <b>20</b>      | <b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>                           | <b>1 000</b>            |                |                |                | <b>1 000</b>      |              |
| 2135           | Installations générales, agencements,<br>aménagement des const | 1 000                   |                |                |                | 1 000             |              |
| 213            | Constructions                                                  | 1 000                   |                |                |                | 1 000             |              |
| 2182           | Matériel de transport                                          | 15 000                  |                |                |                | 15 000            |              |
| 2183           | Matériel de bureau et matériel<br>informatique                 | 1 000                   |                |                |                | 1 000             |              |
| 2184           | Mobilier                                                       | 1 000                   |                |                |                | 1 000             |              |
| 2188           | Autres                                                         | 11 000                  | 10 000         |                |                | 11 000            |              |
| 218            | Autres immobilisations corporelles<br>(hors                    | 28 000                  | 10 000         |                |                | 28 000            |              |
| <b>21</b>      | <b>IMMO. CORPORELLES (hors biens<br/>vivants)</b>              | <b>29 000</b>           | <b>10 000</b>  |                |                | <b>29 000</b>     |              |
| <b>2</b>       | <b>COMPTES D'IMMOBILISATIONS</b>                               | <b>30 000</b>           | <b>10 000</b>  |                |                | <b>30 000</b>     |              |
| <b>.TOTAL.</b> |                                                                | <b>30 000</b>           | <b>10 000</b>  |                |                | <b>30 000</b>     |              |

## Récapitulatif

| Compte                     | Intitulé                   | Budget +<br>DM validées | DM<br>Validées | DM<br>allégées | DM<br>en cours | Budget<br>modifié | Commentaires |
|----------------------------|----------------------------|-------------------------|----------------|----------------|----------------|-------------------|--------------|
| <b>FONCTION<br/>NEMENT</b> |                            |                         |                |                |                |                   |              |
|                            | Charges                    | 1 500 600               | 193 000        |                | -97 000        | 1 403 600         |              |
|                            | Produits                   | 1 540 250               | 249 550        |                | -136 650       | 1 403 600         |              |
|                            | Excédent/Déficit           | 39 650                  | 56 550         |                | -39 650        |                   |              |
| <b>INVESTIS<br/>SEMENT</b> |                            |                         |                |                |                |                   |              |
|                            | Dépenses                   | 30 000                  | 10 000         |                |                | 30 000            |              |
|                            | Recettes                   |                         |                |                |                |                   |              |
|                            | Résultat d' investissement | -30 000                 | -10 000        |                |                | -30 000           |              |