

DECISION MODIFICATIVE N°1

au Budget Primitif

E.P.L.E.F.P.A. des Pyrénées-Atlantiques Page 1

L.P.A. d'Oloron-Sainte-Marie Pages 2-11



DECISION MODIFICATIVE N°1

RESULTAT DE LA SECTION DE FONCTIONNEMENT

Charges	Montant budget primitif	Produits	Montant budget primitif
Compte 60 : Achat	1 791 101	Compte 70 : Ventes produits, presta. services, marchand.	2 446 840
Compte 61 : Services extérieurs	905 050	Compte 71 : Production stockée	
Compte 62 : Autres services extérieurs	696 790	Compte 72 : Production immobilisée	
Compte 63 : Impôts taxes et versements assimilés	114 996		
Compte 64 : Charges de personnel	4 168 357	Compte 74 : Subvention d'exploitation	5 854 565
Compte 65 : Autres charges de gestion courante	745 960	Compte 75 : Autres produits de gestion courante	373 930
Compte 66 : Charges financières	11 500	Compte 76 : Produits financiers	3 750
Compte 68 : Dotations aux amortissements et provisions	298 566	Compte 78 : Reprises sur amortissements et provisions	210 443
Compte 70 : Rabais, Remises, Ristournes	25 000	Compte 79 : Transferts de charges	
TOTAL DES CHARGES	8 757 320	TOTAL DES PRODUITS	8 889 528
Résultat prévisionnel : Bénéfice	132 208	Résultat prévisionnel : Perte	
TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel	8 889 528	TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel	8 889 528

Aucune modification de crédits n'a été opérée sur la section de fonctionnement du budget prévisionnel de l'E.P.L. 64.

CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT

Résultat prévisionnel : (bénéfice ou perte)	132 208
+ Compte 68 : Dotations aux amort., dépréc. et prov.	298 566
- Compte 78 : Reprises sur amort., dépréciations et prov.	210 443
+ Compte 675 : Valeur net. compt. éléments actifs cédés	60
- Compte 756 : Produits de cession d'éléments d'actifs	2 400
Capacité ou Insuffisance d'autofinancement	217 991

RESULTAT DE LA SECTION DES OPERATIONS EN CAPITAL

Insuffisance d'autofinancement		Capacité d'autofinancement	217 991,00
Compte 16 - 17 : Remboursement des dettes financières	34 500	Compte 16 - 17 : Augmentation des dettes financières	12 100
Compte 20 : Immobilisations incorporelles	10 150	Compte 10 : Financement de l'actif par l'État (C 101,104)	3 700
Compte 21 : Immobilisations corporelles	639 730	Compte 13 : Fin. de l'actif par des tiers autres que l'État	421 991
Compte 23 : Immobilisations en cours	0	Compte 756 : Aliénations ou cessions d'immobilisations	2 400
Compte 26-27 : Participations et autres immo. Fin.	8 810	Compte 26-27 : Participations et autres immo. Fin.	4 550
Compte 13 : Subvention d'investissement	100		
Total des Emplois	693 290	Total des ressources	662 732
Apport au Fonds de roulement	0	Prélèvement sur le Fonds de roulement	30 558
TOTAL EQUILIBRE du tableau de financement agrégé	693 290	TOTAL EQUILIBRE du tableau de financement agrégé	693 290

La décision modificative n°1 ne concerne que le L.P.A. d'Oléron (régularisation d'erreurs de saisies lors du budget primitif 2022).

VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT

Fonds de roulement brut antérieur	3 733 663,21
Variation du fonds de roulements	-30 558
FONDS DE ROULEMENT	3 703 105,71

pour le centre 02 / LPA d'Oloron

CHARGES DE FONCTIONNEMENT	825 851,00	PRODUITS DE FONCTIONNEMENT	786 775,00
EXCEDENT DE FONCTIONNEMENT	0,00	DEFICIT DE FONCTIONNEMENT	39 076,00
TOTAUX EGAUX	825 851,00	TOTAUX EGAUX	825 851,00

INSUFFISANCE D'AUTOFINANCEMENT	33 076,00	CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT COMPTE 756	0,00 300,00
DEPENSES EN CAPITAL	9 500,00	RECETTES EN CAPITAL	10 500,00
<i>SOUS-TOTAL</i>	42 576,00	<i>SOUS-TOTAL</i>	10 800,00
AUGMENTATION DU FONDS DE ROULEMENT	0,00	DIMINUTION DU FONDS DE ROULEMENT	31 776,00
TOTAUX EGAUX	42 576,00	TOTAUX EGAUX	42 576,00

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

pour le centre 02 / LPA d'Oloron

	Exécution (2020)	Estimation BP + DM (2021)	BP + DM (2022)
Résultat Net de l'exercice	-9 592,89	-39 359,00	-39 076,00
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	28 109,34	27 550,00	27 558,00
Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions	-21 246,97	-21 257,00	-21 258,00
Valeur nette comptable des éléments d'actifs cédés	0,00	0,00	0,00
Produits de cession d'éléments d'actifs	0,00	-300,00	-300,00
CAF ou IAF *	-2 730,52	-33 366,00	-33 076,00

* capacité d'autofinancement ou insuffisance d'autofinancement

EPLEA des Pyrenees Atlantiques - LPA d'Oloron Exercice : 2022

Edition détaillée (annexe avec commentaires) de l'EPRDM N°1 en Euro

Fonctionnement - Charges

Compte	Intitulé	Budget + DM validées	DM Validées	DM allégées	DM en cours	Budget modifié	Commentaires
602	Achats d'autres approvisionnements	101 000				101 000	
606	Achats non stockés de fournitures	132 400				132 400	
60	ACHATS	233 400				233 400	
611	Sous-traitance générale	10 000				10 000	
613	Locations	6 600				6 600	
615	Travaux d'entretien et de réparations	39 000				39 000	
616	Primes d'assurance	3 750				3 750	
618	Divers	5 300				5 300	
61	SERVICES EXTERIEURS	64 650				64 650	
622	Rémunérations d'intermédiaires et honoraire	5 500				5 500	
623	Publicité, publications, relations publiques	3 500				3 500	
624	Transports de biens et transports collectifs	78 150				78 150	
625	Déplacements, missions et réceptions	3 300				3 300	
626	Frais postaux et frais de télécommunication	7 000				7 000	
627	Frais bancaires et assimilés	100				100	
628	Charges externes diverses	2 700				2 700	
62	AUTRES SERVICES EXTERIEURS	100 250				100 250	
631	Impôts, tax. versts assimilés sur rémuné	9 696				9 696	
637	Autres impôts, taxes et versements assimilés	400				400	
63	IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES	10 096				10 096	
641	Rémunérations du personnel salarié	1 900				1 900	
644	Rému. perso. recruté en applica. de convention	157 200				157 200	
646	charges socia.de prévoyance (non agric.	62 697				62 697	
648	Autr. charges personnel(indemn. choma	100				100	
64	CHARGES DE PERSONNEL	221 897				221 897	
651	Redev. concessions, brevets, licences...	5 000				5 000	
653	Cotisation fonds communs héberg. et restauration	39 000				39 000	
657	Charges spécifi. Subven. gestion couran	71 500				71 500	
658	Charges diverses de gestion courante	44 500				44 500	

EPLEA des Pyrenees Atlantiques - LPA d'Oloron Exercice : 2022

Edition détaillée (annexe avec commentaires) de l'EPRDM N°1 en Euro

Fonctionnement - Charges

Compte	Intitulé	Budget + DM validées	DM Validées	DM allégées	DM en cours	Budget modifié	Commentaires
65	AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE	160 000				160 000	
681	Dotations aux amortissements et aux pro	27 558				27 558	
68	DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS	27 558				27 558	
6	COMPTES DE CHARGES	817 851				817 851	
709	Rabais, remi. rist. accordés par établissement	8 000				8 000	
70	VENTES	8 000				8 000	
7	COMPTES DE PRODUITS	8 000				8 000	
.TOTAL.		825 851				825 851	

EPLEA des Pyrenees Atlantiques - LPA d'Oloron Exercice : 2022

Edition détaillée (annexe avec commentaires) de l'EPRDM N°1 en Euro

Fonctionnement - Produits

Compte	Intitulé	Budget + DM validées	DM Validées	DM allégées	DM en cours	Budget modifié	Commentaires
706	Prestations de services	231 500				231 500	
708	Produits des activités annexes	7 200				7 200	
70	VENTES	238 700				238 700	
741	Etat	319 800				319 800	
742	Région	179 897				179 897	
746	Dons et legs	7 720				7 720	
748	Autres subventions d'exploitation	13 500				13 500	
74	SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	520 917				520 917	
752	Revenus immeubles non affectées aux activités prof.	100				100	
756	Produits des cessions d'éléments d'actif	300				300	
758	Produits divers de gestion courante	5 500				5 500	
75	AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE	5 900				5 900	
781	Reprises sur amortissements et provision	21 258				21 258	
78	REPRISES SUR AMORT. ET PROVISION	21 258				21 258	
7	COMPTES DE PRODUITS	786 775				786 775	
.TOTAL.		786 775				786 775	

Investissement - Dépenses

Compte	Intitulé	Budget + DM validées	DM Validées	DM allégées	DM en cours	Budget modifié	Commentaires
10413	<i>Financement des autres actifs - Etat</i>						
		3 500			-3 500		
1041	Valeur initiale des financements rattachés à des actifs	3 500			-3 500		
104	Financ.rattach.actifs déterminé(dt contrepartie biens remis)	3 500			-3 500		
10	CAPITAL ET RESERVES	3 500			-3 500		
13412	<i>Régions</i>						
		4 000			-4 000		
1341	Valeur initiale des financements rattachés à des actifs	4 000			-4 000		
134	Financ.rattach.actifs déterminé(dt contrepartie biens remis)	4 000			-4 000		
13	SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT	4 000			-4 000		
1655	<i>Cautionnements</i>						
		1 000			-1 000		
1655	Cautionnements	1 000			-1 000		
165	Dépôts et cautionnements reçus	1 000			-1 000		
16	EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILEES	1 000			-1 000		
1	COMPTES DE CAPITAUX	8 500			-8 500		
2053	<i>logiciels</i>						
					2 000	2 000	
2053	logiciels				2 000	2 000	
205	Conces.droits simil.brevets,licences...				2 000	2 000	
20	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				2 000	2 000	
21357	<i>Installations Gales aménagt const acquises par l'établisseme</i>						
					1 000	1 000	
2135	Installations générales, agencements, aménagements des const				1 000	1 000	
213	Constructions				1 000	1 000	
21837	<i>Matériel de bureau et informatique acquis par l'établissemen</i>						
					2 000	2 000	
2183	Matériel de bureau et matériel informatique				2 000	2 000	
21847	<i>Mobilier acquis par l'établissement</i>						
					1 000	1 000	
2184	Mobilier				1 000	1 000	

EPLEA des Pyrenees Atlantiques - LPA d'Oloron Exercice : 2022

Edition détaillée (annexe avec commentaires) de l'EPRDM N°1 en Euro

Investissement - Dépenses

Compte	Intitulé	Budget + DM validées	DM Validées	DM allégées	DM en cours	Budget modifié	Commentaires
2188	Autres				1 000	1 000	
2188	Autres				1 000	1 000	
218	Autres immobilisations corporelles (hors				4 000	4 000	
21	IMMO. CORPORELLES (hors biens vivants)				5 000	5 000	
275	Dépôts et cautionnements versés	1 000				1 000	
27	AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES	1 000				1 000	
2	COMPTES D'IMMOBILISATIONS	1 000			7 000	8 000	
.TOTAL.		9 500			-1 500	8 000	

EPLEA des Pyrenees Atlantiques - LPA d'Oloron Exercice : 2022

Edition détaillée (annexe avec commentaires) de l'EPRDM N°1 en Euro

Investissement - Recettes

Compte	Intitulé	Budget + DM validées	DM Validées	DM allégées	DM en cours	Budget modifié	Commentaires
10413	<i>Financement des autres actifs - Etat</i>				3 500	3 500	
1041	Valeur initiale des financements rattachés à des actifs				3 500	3 500	
104	Financ.rattach.actifs déterminé(dt contrepartie biens remis)				3 500	3 500	
10	CAPITAL ET RESERVES				3 500	3 500	
13412	<i>Régions</i>	1 500			2 500	4 000	
1341	Valeur initiale des financements rattachés à des actifs	1 500			2 500	4 000	
134	Financ.rattach.actifs déterminé(dt contrepartie biens remis)	1 500			2 500	4 000	
13	SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT	1 500			2 500	4 000	
1655	Cautiionnements	1 000				1 000	
165	Dépôts et cautionnements reçus	1 000				1 000	
16	EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILEES	1 000				1 000	
1	COMPTES DE CAPITAUX	2 500			6 000	8 500	
2053	<i>logiciels</i>	2 000			-2 000		
2053	logiciels	2 000			-2 000		
205	Conces.droits simil.brevets,licences...	2 000			-2 000		
20	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	2 000			-2 000		
21357	<i>Installations Gales aménagt const acquises par l'établissem</i>	1 000			-1 000		
2135	Installations générales, agencements, aménagements des const	1 000			-1 000		
213	Constructions	1 000			-1 000		
21837	<i>Matériel de bureau et informatique acquis par l'établissem</i>	2 000			-2 000		
2183	Matériel de bureau et matériel informatique	2 000			-2 000		
21847	<i>Mobilier acquis par l'établissement</i>	1 000			-1 000		
2184	Mobilier	1 000			-1 000		
2188	<i>Autres</i>	1 000			-1 000		
2188	Autres	1 000			-1 000		

EPLEA des Pyrenees Atlantiques - LPA d'Oloron Exercice : 2022

Edition détaillée (annexe avec commentaires) de l'EPRDM N°1 en Euro

Investissement - Recettes

Compte	Intitulé	Budget + DM validées	DM Validées	DM allégées	DM en cours	Budget modifié	Commentaires
218	Autres immobilisations corporelles (hors	4 000			-4 000		
21	IMMO. CORPORELLES (hors biens vivants)	5 000			-5 000		
275	<i>Dépôts et cautionnements versés</i>	<i>1 000</i>			<i>-1 000</i>		
275	Dépôts et cautionnements versés	1 000			-1 000		
27	AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES	1 000			-1 000		
2	COMPTES D'IMMOBILISATIONS	8 000			-8 000		
.TOTAL.		10 500			-2 000	8 500	

EPLEA des Pyrenees Atlantiques - LPA d'Oloron Exercice : 2022

Edition détaillée (annexe avec commentaires) de l'EPRDM N°1 en Euro

Récapitulatif

Compte	Intitulé	Budget + DM validées	DM Validées	DM allégées	DM en cours	Budget modifié	Commentaires
FONCTION NEMENT							
	Charges	825 851				825 851	
	Produits	786 775				786 775	
	Excédent/Déficit	-39 076				-39 076	
INVESTIS SEMENT							
	Dépenses	9 500			-1 500	8 000	
	Recettes	10 500			-2 000	8 500	
	Résultat d' investissement	1 000			-500	500	