



DECISION MODIFICATIVE AU BUDGET N°2

Brochure 1

AgroCampus 64	Page 1
L.E.G.T.A. de Pau-Montardon	Page 2 à 7
L.P.A. d'Oloron-Sainte-Marie.....	Page 8 à 13
Exploitation agricole de Pau-Montardon	Page 14 à 19
L.P.A. d'Orthez	Page 20 à 25

Décision modificative n°2 au budget primitif 2022

RESULTAT DE LA SECTION DE FONCTIONNEMENT

CHARGES	Montant BP + DM1	DM2	TOTAL	PRODUITS	Montant BP + DM1	DM2	TOTAL
Compte 60 : Achat	1 791 101	166 950	1 958 051	Compte 70 : Ventes produits, prestations services, marchandises	2 446 840	141 700	2 588 540
Compte 61 : Services extérieurs	905 050	12 850	917 900	Compte 71 : Production stockée	0	0	0
Compte 62 : Autres services extérieurs	696 790	37 570	734 360	Compte 72 : Production immobilisée	0	0	0
Compte 63 : Impôts taxes et versements assimilés	114 996	1 600	116 596				
Compte 64 : Charges de personnel	4 168 357	86 860	4 255 217	Compte 74 : Subvention d'exploitation	5 854 565	174 044	6 028 609
Compte 65 : Autres charges de gestion courante	745 960	3 250	749 210	Compte 75 : Autres produits de gestion courante	373 930	60 100	434 030
Compte 66 : Charges financières	11 500	0	11 500	Compte 76 : Produits financiers	3 750	0	3 750
Compte 68 : Dotations aux amortissements et provisions	298 566	0	298 566	Compte 78 : Reprises sur amortissements et provisions	210 443	0	210 443
Compte 70 : Rabais, Remises, Ristournes	25 000	0	25 000	Compte 79 : Transferts de charges	0	0	0
TOTAL DES CHARGES	8 757 320	309 080	9 066 400	TOTAL DES PRODUITS	8 889 528	375 844	9 265 372
Résultat prévisionnel : Bénéfice	132 208	66 764	198 972	Résultat prévisionnel : Perte	0	0	0
TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel	8 889 528	375 844	9 265 372	TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel	8 889 528	375 844	9 265 372

CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT

Résultat prévisionnel : (bénéfice ou perte)	198 972
+ Compte 68 : Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	298 566
- Compte 78 : Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions	210 443
+ Compte 675 : Valeur nette comptable des éléments d'actifs cédés	110
- Compte 756 : Produits de cession d'éléments d'actifs	8 400
Capacité ou Insuffisance d'autofinancement	278 805

RESULTAT DE LA SECTION DES OPERATIONS EN CAPITAL

Insuffisance d'autofinancement				Capacité d'autofinancement	217 991	0	278 805
Compte 16-17 : Remboursement des dettes financières	34 500	0	34 500	Compte 16-17 : Augmentation des dettes financières	12 100	1000	12 100
Compte 20 : Immobilisations incorporelles	10 150	-1 000	9 150	Compte 10 : Financement de l'actif par l'État (C 101,104)	3 700	71000	4 700
Compte 21 : Immobilisations corporelles	639 730	42 650	682 380	Compte 13 : Financement de l'actif par des tiers autres que l'État	421 991	6 000	492 991
Compte 23 : Immobilisations en cours	0	0		Compte 756 : aliénations ou cessions d'immobilisations	2 400	0	8 400
Compte 26 - 27 : Participations et autres immobilisations financières	8 810	0	8 810	Compte 27 : autres immobilisations financières	4 550	0	4 550
Compte 13 : subvention d'investissement	100	-	100				
Total des Emplois	693 290	41 650	734 940	Total des ressources	662 732	78 000	801 546
Apport au Fonds de roulement				Prélèvement sur le Fonds de roulement	30 558		
TOTAL EQUILIBRE du tableau de financement agrégé	693 290	41 650	801 546	TOTAL EQUILIBRE du tableau de financement agrégé	693 290		801 546

VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT

Fonds de roulement brut antérieur	3 733 663,21
Variation du FDR	66 606
FONDS DE ROULEMENT	3 800 269,21

Décision modificative n°2 au budget primitif 2022

FONCTIONNEMENT CHARGES

COMPTE	LIBELLE COMPTE	BP+DM1	DM2	TOTAL après DM2	OBSERVATIONS
602-2	Produits d'entretien	18 000	0	18 000	Produits d'entretien tenus en stocks
602-5	Fournitures atelier pédagogique	3 000	1 500	45 000	Papier pour tirages copieurs et imprimantes : réajustement
602-81	Denrées alimentaires	250 000	0	250 000	Alimentation des pensionnaires et commensaux
602	Cumul sur 602	271 000	1 500	272 500	
606-1	Eau	30 000	0	30 000	Eau fournie par la SATEG - réajustement
606-2	Gaz	83 000	70 000	153 000	Combustible de chauffage et eau chaude sanitaire - très forte augmentation des coûts
606-3	Electricité	45 000	5 000	50 000	Electricité - très forte augmenation des coûts
606-4	Carburants et lubrifiants	6 100	900	7 000	Carburants des véhicules administratifs - augmentation du coût
606-6	Fournitures diverses	30 000	0	30 000	Fournitures et matériels sur crédits régionaux + équipements des bâtiments
606-7	Fournitures pédagogiques diverses	19 000	0	19 000	Fournitures pédagogiques
606-8	Divers	60 000	0	60 000	Divers achats pédagogiques sur crédits régionaux
606	Cumul sur 606	273 100	75 900	349 000	
611	Sous traitance	20 000	-3 000	17 000	Diverses prestations de communication, de sécurité et d'hygiène - fin du blanchissage en sous-traitance
6122	Redevance de crédit-bail	500	0	500	
613-2	Locations de matériels	18 000	0	18 000	Locations copieurs, téléphone...
615-2	Petits travaux sur bâtiments	35 000	-5 000	30 000	Travaux sur crédits régionaux ou fonds propres
615-5	Travaux sur matériels	22 000	5 000	27 000	Réparations de tous matériels+contrats maintenance afférents
615	Cumul sur 615	57 000	0	57 000	
616	Primes d'assurance	9 000	0	9 000	Assurances véhicules + stagiaires
618-1	Documentation générale et administrative	500	0	500	Veille juridique
618-3	Documentation pour CDI	10 000	0	10 000	Budget CDI
618-8	Autres	5 000	0	5 000	Remboursement des Nécessités Absolues de Service
618	Cumul sur 618	15 500	0	15 500	
622-6	Frais d'honoraires	35 000	0	35 000	Frais d'intervenants et autres prestations pédagogiques/équitation et Agrocamps
622-7	Frais d'actes et de contentieux	500	0	500	Frais d'huissiers
	Cumul 622	35 500	0	35 500	
623-1	Annonces et insertions	3 000	0	3 000	Encarts publicitaires
623-6	Catalogues et imprimés	3 000	0	3 000	Plaquettes et affiches communication de l'établissement
623	Cumul sur 623	6 000	0	6 000	
624-5	Voyages et Visites	40 000	10 000	50 000	Intégralité des frais relatifs aux voyages et sorties pédagogiques + Agrocamps
624-8	Divers transports	100	0	100	Frais de port sur achats

624	Cumul sur 624	40 100	10 000	50 100	
625-1	Frais de déplacements	6 000	2 000	8 000	Frais déplacement du personnel dont enseignant sur deux sites
625-2	Déplacements d'élèves hors transport collectif	500	0	500	Frais de déplacement des élèves
625-7	Réceptions	2 000	0	2 000	Frais alimentaires pour réceptions
625	Cumul sur 625	8 500	2 000	10 500	
626-1	Télécommunications	11 000	0	11 000	Téléphonie fixe et mobile
626-2	Affranchissements	13 000	0	13 000	Machine à affranchir
626	Cumul 626	24 000	0	24 000	
627	Frais financiers	500	0	500	Frais bancaires de virements
628-8	Autres services extérieurs	12 000	8 000	20 000	Diverses adhésions et prestations cotisation Réana pour 1110 € + formation CNED et remboursement réseau AAOI
631-1	Impôts sur les salaires	16 000	0	16 000	Taxe sur les salaires
637	Autres Impôts - Taxes	0	0	0	Taxe FIPH (handicap) : néant en 2021
641-13	Personnel administratif	25 000	0	25 000	0,7 ETP
641-42	Indemnité compensatrice de CSG	100	0	100	Depuis le 1er janvier 2018
641-5	Congés payés	500	0	500	CP des maîtres au pair
641-6	Primes et Gratifications	2 000	0	2 000	Indemnité de service civique
641-7	Indemnités et avantages	0	0	0	
641	Cumul sur 641	27 600	0	27 600	
6445	Rémunération CUI	0	0	0	
644-6	Rému Assistants d'Education	170 000	20 000	190 000	Soit 8 ETP d'assistants d'éducation et 1ETP AESH + Agrocamps
644	Cumul sur 644	170 000	20 000	190 000	
646-1	Sécurité sociale	68 000	3 000	71 000	Charges sociales afférentes
646-3	Ircantec	9 000	500	9 500	Idem
646-4	Chômage	8 000	500	8 500	Idem
646	Cumul sur 646	85 000	4 000	89 000	
651	Redevances, licences, conces	8 000	1 000	9 000	Contrats maintenance informatiques + licences + logiciel de paie + maintenance site internet
653-3	Cotisation au fonds commun de l'hébergement et de la restauration	82 000	10 000	92 000	22,50 % du SRH encaissé
653-8	Divers autres transferts	0	0	0	
653	Cumul 653	82 000	10 000	92 000	
657-4	Bourses Etat	100 000	0	100 000	Bourses sur critères sociaux
657-7	Aides sociale p/lycéens FSL	2 000	0	2 000	Dotation FS L Etat ainsi que fonds régional
657-8	Autres bourses et aides	5 000	0	5 000	Bourses pour la coop internationale
657	Cumul sur 657	107 000	0	107 000	
658-3	Annulation de recettes des exercices antérieurs	1 000	0	1 000	Créances insolubles
658-8	Autres Charges diverses de gestion courante	50 000	-15 000	35 000	Nouveau compte pour les balances d'échange
658	Charges diverses de gestion courante	51 000	-15 000	36 000	
6811	Dotation aux amortissements des immobilisations corporelles et incorp.	9 000	0	9 000	Amortissement des biens acquis sur fonds propres
6813	Quote-part reconstituée des financements rattaché à des actifs	20 000	700	20 700	Amortissement et dépréciations des biens acquis sur subventions
6816	Dotation, provisions, dépréciations des immobilisations incorporelles et corporelles	700	-700	0	
681	Cumul 681	29 700	0	29 700	
7096	Remises sur pensions	10 000	0	10 000	
TOTAUX		1 377 000	114 400	1 491 400	

FONCTIONNEMENT PRODUITS

COMPTE	LIBELLE COMPTE	BP+DM1	DM2	TOTAL après DM2	OBSERVATIONS
706-1	Pensions des élèves	415 000	0	415 000	Pas de réajustement à ce stade de l'année
706-3	Hébergements hôtes de passage	5 000	8000	13 000	Accueil du FC Ions
706-4	Repas hôtes de passage	15 000	0	15 000	Accueil de divers groupes
706-8	Autres prestations de service	30 000	10 000	40 000	Divers remboursements ou participations des familles aux activités
706	Cumul sur 706	465 000	18 000	483 000	
708-11	Tickets repas personnel	8 000	- 1 000	7 000	Repas pris sur place par les personnels
708-3	Locations diverses	15 000	-	15 000	Reprise des locations de locaux par des associations
708-8	Autres produits d'activités annexes	1 000	-	1 000	Diverses prestations rendues
708	Cumul sur 708	24 000	- 1 000	23 000	
741-44	Bourses accordées par l'Etat	100 000	-	100 000	Bourses sur critères sociaux
741-47	Subvention pour le FSL	2 000	-	2 000	Dotation FSL Etat 2022
741-48	Autres aides	5 000	-	5 000	Aides mobilité internationale DGER
741-6	Subventions assistants-d'éducation	310 000	-	310 000	Remboursement du salaire des AE et AESH
741-8	Autres subventions de l'Etat	-	14 000	14 000	Actions culturelles + frais de déplacement et visites médicales
741	Cumul sur 741	417 000	14 000	431 000	
742-2	Subventions de fonctionnement régionale	256 000	12 000	268 000	Subvention de fonctionnement du CR + complément viabilisation
742-3	Participation au fonds commun des services d'hébergement et de restaurat°	7 000	-	7 000	Allocations de restauration régionale
742-4	Bourses et aides accordées par la région	-	-	-	
742-88	Autres subventions de la région	50 000	-	50 000	Transports, matériel pédagog, FSR, presse, déchets
742	Cumul 742	314 000	12 000	326 000	
7443	Subventions autres collectivités et établissements publics	500	10 000	10 500	Divers projets éducatifs et dotation Amérique Latine
744-51	Rémunération des CUI/ASP	-	-	-	
744-52	Formation des CUI/ASP	-	-	-	
	Cumul 744	500	10 000	10 500	
746	Dons et legs	5 500	-	5 500	Dons pour activités pédagogiques
747	Subventions autres collectivités publiques	5 000	-	5 000	Subventions d'organismes publics divers (communes etc,,)
748-2	Taxe d'apprentissage	60 000	10 000	70 000	Crédits destinés exclusivement à l'action pédagogique : augmentation de la collecte à ce jour
748-88	Autres subventions d'exploitation	10 000	-	10 000	Subventions d'organismes divers
748	Cumul sur 748	70 000	10 000	80 000	
752	Revenus des immeubles				
756	Produits de cession d'actifs	-	1 000	1 000	Vente aux enchères du camion Iveco
758-3	Produits de gestion courante provenant de dépenses antérieures	1 000	-	1 000	
758-8	Produits de gestion courante - autres	50 000	20 400	70 400	Remboursement sinistres + balances d'échange + THR du CFA
758	Cumul 758	51 000	21 400	72 400	
764	Revenus de valeurs mobilières	-			
7813	Quote-part reprises au résultat des financements rattachés à l'actif	5 000	-	5 000	Amortissements des biens acquis sur subventions
7816	Reprises des provisions, dépréciations des immobilisations incorporelles et corporelles	20 000	-	20 000	Amortissement et dépréciations des bâtiments
	Cumul 781	25 000	-	25 000	
	TOTAUX	1 377 000	84 400	1 461 400	

INVESTISSEMENTS RECETTES

COMPTE	LIBELLE COMPTE	BP+DM1	DM2	TOTAL après DM2	OBSERVATIONS
104-13	Financement des autres actifs - Etat		1 000	1 000	Crédits handicap
134-12	Financements des autres actifs - Région	40 000	25 000	65 000	Diverses subventions régionales d'investissement - autolaveuse, cuisine, internat et laboratoires
165-5	Cautionnements	5 000		5 000	Cautions des chambres
275	Dépôts et cautionnements versés	1 000		1 000	Cautions/entreprises
TOTAUX		46 000	26 000	72 000	

INVESTISSEMENTS DEPENSES

COMPTE	LIBELLE COMPTE	BP+DM1	DM2	TOTAL après DM2	OBSERVATIONS
13412	Subvention régionale				
165-5	Cautionnements	5 000		5 000	Cautions des chambres
2053	Licences informatiques	2 000	-1 000	1 000	Achat de logiciel
21357	Installations générales, agencements				
21547	Matériel et outillage	20 000	5 000	25 000	Autolaveuses
21827	Matériel de transport				
2183-6	Matériel informatique/région				
2183-7	Matériel informatique/fonds propres	5 000	0	5 000	Divers matériels informatiques
2183-8	Matériel informatique/autres financemt				
2184-7	Mobilier/région	2 000	18 000	20 000	Mobilier d'internat
2184-7	Mobilier/fonds propres				
2188	Autres immobilisations corporelles	20 000	0	20 000	Armoires ventilées - contrôle des t° en cuisine - matériels de laboratoires
275	Dépôts et cautionnements versés	1 000		1 000	Cautions/entreprises
TOTAUX		55 000	22 000	77 000	

RECAPITULATIF

		DEPENSES	RECETTES	Excédent/Déficit
FONCTIONNEMENT	BP	1 377 000	1 377 000	NEANT
	DM1	0	0	NEANT
	DM2	114 400	84 400	-30 000
	TOTAL	1 491 400	1 461 400	-30 000
INVESTISSEMENT	BP	55 000	46 000	-9000
	DM1	0	0	-9000
	DM2	22 000	26 000	4000
	TOTAL	77 000	72 000	-5000

RESULTAT DE LA SECTION DE FONCTIONNEMENT

CHARGES	Montant	PRODUITS	Montant
Compte 60 : Achat	621 500	Compte 70 : Ventes produits, prestations services, marchandises	506 000
Compte 61 : Services extérieurs	117 000	Compte 71 : Production stockée	0
Compte 62 : Autres services extérieurs	146 600	Compte 72 : Production immobilisée	0
compte 63 : Impôts taxes et versements assimilés	16 000		
Compte 64 : Charges de personnel	306 600	Compte 74 : Subvention d'exploitation	858 000
Compte 65 : Autres charges de gestion courante	244 000	Compte 75 : Autres produits de gestion courante	72 400
Compte 66 : Charges financières	0	Compte 76 : Produits financiers	0
Compte 67 : Charges exceptionnelles	0	Compte 77 : Produits exceptionnels	0
compte 68 : Dotations aux amortissements et provisions	29 700	Compte 78 : Reprises sur amortissements et provisions	25 000
Compte 70 : Rabais, Remises, Ristournes	10 000	Compte 79 : Transferts de charges	
TOTAL DES CHARGES	1 491 400	TOTAL DES PRODUITS	1 461 400
Résultat prévisionnel : Bénéfice		Résultat prévisionnel : Perte	30 000
TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel	1 491 400	TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel	1 491 400

CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT

Résultat prévisionnel : (bénéfice ou perte),	-30 000,00
+ Compte 68 : Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	29 700,00
- Compte 78 : Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions	25 000,00
+ Compte 675 : Valeur nette comptable des éléments d'actifs cédés	
- Compte 756 : Produits de cession d'éléments d'actifs	1 000,00
Capacité ou Insuffisance d'autofinancement	-26 300,00

RESULTAT DE LA SECTION DES OPERATIONS EN CAPITAL

Insuffisance d'autofinancement	26 300,00	Capacité d'autofinancement	
Compte 16 - 17 : Remboursement des dettes financières	5 000,00		
Compte 20 : Immobilisations incorporelles	1 000,00	Compte 10 : Financement de l'actif par l'État (C 101,104)	1 000,00
Compte 21 : Immobilisations corporelles	70 000,00	compte 13 : Financement de l'actif par des tiers autres que l'État	65 000,00
Compte 23 : Immobilisations en cours	0,00	Compte 756 : Aliénations ou cessions d'immobilisations	1 000,00
Compte 26 - 27 : Participations et autres immobilisations financières	1 000,00	Compte 27 : Autres immobilisations financières	1 000,00
		Compte 16 - 17 : Augmentation des dettes financières	5 000,00
Total des Emplois	103 300,00	Total des ressources	73 000,00
Apport au Fonds de roulement		Prélèvement sur le Fonds de roulement	30 300,00
TOTAL EQUILIBRE du tableau de financement agrégé	103 300,00	TOTAL EQUILIBRE du tableau de financement agrégé	103 300,00

VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT

Fonds de roulement brut antérieur	805 184,12
Variation du FDR	-30 300,00
FONDS DE ROULEMENT	774 884,12

Décision modificative n°2 au budget primitif 2022

FONCTIONNEMENT CHARGES

COMPTE	LIBELLE COMPTE	BP 2022 + DM1	DM 2	BP + DM 2	OBSERVATIONS
602-2	Produits d'entretien	9 000,00		9 000,00	
602-81	Denrées alimentaires	92 000,00		92 000,00	
602	Cumul sur 602	101 000,00		101 000,00	
606-1	Eau	14 000,00		14 000,00	
606-2	Gaz	32 000,00	28 000,00	60 000,00	Approvisionnement pour charges de chauffage et eau chaude 2ème semestre 2022
606-3	Electricité	23 000,00		23 000,00	
606-4	Carburants et lubrifiants	6 000,00		6 000,00	
606-6	Fournitures – petits équipements	4 000,00	3 000,00	7 000,00	Renouvellement petits équipements et vaisselle cuisine + renouvellement équipements atelier
606-7	Fournitures pédagogiques non immobilisées	40 400,00	- 4 500,00	35 900,00	Projet "Bien dans sa tête bien dans son corps" géré par Oloron et ses projets et non par le lycée
606-8	Autres fournitures non stockées	13 000,00	2 000,00	15 000,00	Dépenses imprévues au budget initial : protection plexiglas pour JPO
606	Cumul sur 606	132 400,00	28 500,00	160 900,00	
611	Sous-traitance	10 000,00		10 000,00	
613-2	Locations de matériels	6 500,00		6 500,00	
613-8	Diverses locations	100,00	400,00	500,00	Régularisation budget initial location fontaine à eau
613	Cumul sur 613	6 600,00	400,00	7 000,00	
615-2	Travaux entretien	30 000,00		30 000,00	
615-5	Travaux sur matériels	9 000,00		9 000,00	
615	Cumul sur 615	39 000,00		39 000,00	
616	Primes d'assurance	3 750,00		3 750,00	
618-1	Documentation générale et administrative	200,00		200,00	
618-3	Documentation pour CDI	5 000,00		5 000,00	
618-8	Autres	100,00		100,00	
618	Cumul sur 618	5 300,00		5 300,00	
622-6	Autres honoraires	5 000,00	9 000,00	14 000,00	Régularisation imputation BAFA et stages FFME + lutte contre décrochage + projets prévisionnels
622-7	Frais d'actes et de contentieux	500,00		500,00	
622	Rémunérations d'intermédiaires et honoraires	5 500,00	9 000,00	14 500,00	
623-1	Annonces et insertions	1 500,00		1 500,00	
623-3	Foires et expositions	500,00		500,00	
623-6	Catalogues et imprimés	1 500,00		1 500,00	
623	Cumul sur 623	3 500,00		3 500,00	
624-3	Transports entre établissements	150,00		150,00	

624-5	Voyages d'études,visites, sorties	40 000,00	- 11 000,00	29 000,00	Annulation voyage Tale CGEA/SAPAT + nouveau voyage ARCAHON + régularisation imputation BAFA et stages FFME + ajustements sorties prév.
6248	Divers transports	38 000,00		38 000,00	
624	Cumul sur 624	78 150,00	- 11 000,00	67 150,00	
625-1	Frais de déplacements	2 500,00		2 500,00	
625-2	Déplacements d'élèves hors transport collectif	300,00		300,00	
625-7	Réceptions	500,00		500,00	
625	Cumul sur 625	3 300,00		3 300,00	
626-1	Télécommunications	3 500,00		3 500,00	
626-2	Affranchissements	3 500,00	500,00	4 000,00	
626	Frais postaux + téléphone	7 000,00	500,00	7 500,00	
627	Frais de prélèvement	100,00		100,00	
628-8	Autres services extérieurs	2 700,00		2 700,00	
631-1	Impôts sur les salaires	9 696,00		9 696,00	
637	Autres Impôts - Taxes	400,00		400,00	
641-13	Personnel administratif	100,00		100,00	
641-42	Indemnité compensatrice hausse CSG	100,00		100,00	
641-6	Primes et gratifications	1 200,00	- 1 000,00	200,00	Ajustement à la réalité des besoins identifiés
641-7	Indemnités et avantages	500,00	- 300,00	200,00	Ajustement à la réalité des besoins identifiés
641	Cumul sur 641	1 900,00	- 1 300,00	600,00	
644-5	Rému. perso. Sous Contrats aidés	-		-	
644-6	Rému. perso. Assistant Education	157 200,00		157 200,00	
644	Cumul sur 644	157 200,00		157 200,00	
646-1	Sécurité sociale	49 800,00		49 800,00	
646-3	Ircantec	6 600,00		6 600,00	
646-4	Assedic	6 297,00		6 297,00	
646	Cumul sur 646	62 697,00		62 697,00	
648-1	Indemnisation chômage	100,00		100,00	
651	Redevances pour brevets, licences	5 000,00		5 000,00	
653-3	Cotisation au fond commun d'hébergement et de la restauration	39 000,00	6 000,00	45 000,00	Ajustement en fonction du 1er reversement trimestriel 2022 à la collectivité régionale
653-8	Divers autres transferts				
653	Transfert à des collectivités ou à des organismes divers	39 000,00	6 000,00	45 000,00	
657-1	Bourses accordées par l'établissement	-		-	
657-4	Bourses Etat	70 000,00	10 000,00	80 000,00	Ajustement au versement des bourses du 1er semestre 2022.
657-7	Bourses diverses	1 500,00		1 500,00	
657	Cumul sur 657	71 500,00	10 000,00	81 500,00	
658-3	Admissions en non valeur	2 000,00	- 1 500,00	500,00	Pas d'admission en non valeur sur le 1er semestre 2022
6588	Autres charges diverses de gestion courante	42 500,00	- 17 500,00	25 000,00	Ajustement aux chiffres de la dernière balance d'échanges établie pour 2021
6811	Dotations aux amortissements des immo corporelles et incorporelles	6 300,00		6 300,00	
6813	Quote-part reconstituée des financements rattachés à l'actif	21 258,00		21 258,00	
7096	Rabais, remises sur prestations de service	8 000,00		8 000,00	
TOTAUX		825 851,00	23 100,00	848 951,00	

FONCTIONNEMENT PRODUITS

COMPTE	LIBELLE COMPTE	BP 2022 + DM 1	DM 2	BP + DM 2	OBSERVATIONS
7061	Pensions des élèves	200 000,00		200 000,00	
7063	Hébergement (hôte de passage)	2 500,00	1 200,00	3 700,00	Ajustement accueil groupes extérieurs
7064	Repas servis	5 000,00	1 000,00	6 000,00	Ajustement accueil groupes extérieurs
706-8	Autres prestations de service	24 000,00	6 000,00	30 000,00	Ajustement participations familles : annulation voyage Tale CGEA/SAPAT et nouveau voyage ARCACHON + régularisation effectifs stages FFME et BAFA
706	Cumul sur 706	231 500,00	8 200,00	239 700,00	
708-11	Repas personnel	5 000,00		5 000,00	
708-3	Locations diverses	1 000,00		1 000,00	
708-4	Mise à disposition de personnel facturée	700,00		700,00	
708-8	Autres produits d'activités annexes	500,00		500,00	
708	Cumul sur 708	7 200,00		7 200,00	
741-44	Bourses et aides accordées par l'Etat	70 000,00	10 000,00	80 000,00	Ajustement au versement des bourses du 1er semestre 2022.
741-47	Subvention pour le fond social lycéen	1 500,00		1 500,00	
741-6	Assistants d'éducation – AESH	243 100,00		243 100,00	
741-8	Autres subventions d'état	5 200,00	-	5 200,00	
741	Cumul sur 741	319 800,00	10 000,00	329 800,00	
742-2	Subventions de fonctionnement région	96 497,00	4 144,00	100 641,00	Charges de viabilisation supplémentaire
742-3	Particip. du fond commun des serv. D'héberg.et de restau	8 000,00		8 000,00	
742-4	Bourses et aides accordées par la région				
742-88	Autres subventions de la région	75 400,00	2 000,00	77 400,00	Lutte contre décrochage scolaire 2000 €
742	Cumul sur 742	179 897,00	6 144,00	186 041,00	
744-51	Subventions ASP	-		-	
744-8	Autres subventions (collectivités publiques)	-		-	
744	Cumul sur 744	-		-	
746	Dons et legs	7 720,00	- 4 100,00	3 620,00	Projet "Bien dans sa tête bien dans son corps" géré par Oloron et ses pojets et ajustements dons voyages en fonction des annulations et nouveaux voyages
747	Subventions ONILAIT	-		-	
748-2	Taxe d'Apprentissage	13 500,00		13 500,00	
748-88	Autres subventions d'exploitation	-		-	
748	Cumul sur 748	13 500,00		13 500,00	
752	Loyer	100,00		100,00	
756	Produits des cessions d'éléments d'actifs	300,00		300,00	
7583	Produits d'annulation dépenses exercices antérieurs	500,00		500,00	
7588	Autres contributions	5 000,00	19 000,00	24 000,00	Ajustement aux chiffres de la dernière balance d'échanges établie pour 2021
7813	Reprise sur amortissements, dépréciations et provisions	21 258,00		21 258,00	
TOTAUX		786 775,00	39 244,00	826 019,00	

INVESTISSEMENTS RECETTES

COMPTE	LIBELLE COMPTE	BP 2022 + DM 1	DM 2	BP + DM 2	OBSERVATIONS
10413	Subvention équipement Etat	3 500,00		3 500,00	
13412	Subvention équipement régionale	4 000,00	13 500,00	17 500,00	Subvention équipements cuisine : fourneaux et table ergo
134181	Taxe apprentissage			-	
165	Dépôts et cautionnements reçus	1 000,00		1 000,00	
2053	Logiciels			-	
205	Cumul sur 205			-	
21357	Acquises par l'établissement			-	
2135	Installations générales, agencements			-	
213	Cumul sur 213			-	
2183	Matériel informatique et de bureau			-	
2184	Mobilier			-	
2188	Autres immobilisations corporelles			-	
218	Cumul sur 218			-	
275	Dépôts et cautionnements versés			-	
TOTAUX		8 500,00	13 500,00	22 000,00	

INVESTISSEMENTS DEPENSES

COMPTE	LIBELLE COMPTE	BP 2022 + DM 1	DM 2	BP + DM 2	OBSERVATIONS
10413	Financements des autres actifs - Etat			-	
13412	Subvention équipement régionale			-	
165	Dépôts et cautionnements reçus			-	
2053	Logiciels	2 000,00		2 000,00	
205	Concessions, simil. droits, brevets, licences...	2 000,00		2 000,00	
2135	Installations générales, agencements, aménagements en cours	1 000,00		1 000,00	
2135	Installations générales, agencements	1 000,00		1 000,00	
213	Cumul sur 213	1 000,00		1 000,00	
2183	Matériel informatique et de bureau	2 000,00	- 2 000,00	-	Réimputation pour alimentation compte 2184
2184	Mobilier	1 000,00	2 000,00	3 000,00	Achat chariot informatique et table ergobomique sur subv Région
2188	Autres	1 000,00	14 500,00	15 500,00	Achat Fourneaux à gaz (sur subv) et défibrillateur (Fonds propres)
218	Cumul sur 218 - Autres immobilisations corporelles	4 000,00	14 500,00	18 500,00	
275	Dépôts et cautionnements versés	1 000,00		1 000,00	
TOTAUX		8 000,00	14 500,00	22 500,00	

RECAPITULATIF

		PRODUITS	CHARGES	Excédent / Déficit
FONCTIONNEMENT	BP 2022 + DM 1	786 775,00 €	825 851,00 €	-39 076,00 €
	DM 2	39 244,00 €	23 100,00 €	16 144,00 €
TOTAL FONCTIONNEMENT		826 019,00 €	848 951,00 €	-22 932,00 €

		RECETTES	DEPENSES	Excédent / Déficit
INVESTISSEMENT	BP 2022 + DM 1	8 500,00 €	8 000,00 €	500,00 €
	DM 2	13 500,00 €	14 500,00 €	-1 000,00 €
TOTAL INVESTISSEMENT		22 000,00 €	22 500,00 €	-500,00 €

RESULTAT DE LA SECTION DE FONCTIONNEMENT

CHARGES	Montant	PRODUITS	Montant
Compte 60 : Achat	261 900,00	Compte 70 : Ventes produits, prestations services, marchandises	246 900,00
Compte 61 : Services extérieurs	65 050,00	Compte 71 : Production stockée	
Compte 62 : Autres services extérieurs	98 750,00	Compte 72 : Production immobilisée	
Compte 63 : Impôts taxes et versements assimilés	10 096,00		
Compte 64 : Charges de personnel	220 597,00	Compte 74 : Subvention d'exploitation	532 961,00
Compte 65 : Autres charges de gestion courante	157 000,00	Compte 75 : Autres produits de gestion courante	24 900,00
Compte 66 : Charges financières		Compte 76 : Produits financiers	
Compte 68 : Dotations aux amortissements et provisions	27 558,00	Compte 78 : Reprises sur amortissements et provisions	21 258,00
Compte 69 : Impôts sur les bénéfices et assimilés		Compte 79 : Transferts de charges	
Compte 70 : Rabais, remises	8 000,00	Compte 79 : Transferts de charges	
TOTAL DES CHARGES	848 951,00	TOTAL DES PRODUITS	826 019,00
Résultat prévisionnel : Bénéfice		Résultat prévisionnel : Perte	-22 932,00
TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel	848 951,00	TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel	803 087,00

CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT

Résultat prévisionnel : (bénéfice ou perte),	-22 932,00
+ Compte 68 : Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	27 558,00
- Compte 78 : Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions	21 258,00
+ Compte 656 : Valeur nette comptable des éléments d'actifs cédés	
- Compte 756 : Produits de cession d'éléments d'actifs	300,00
Capacité ou Insuffisance d'autofinancement	-16 932,00

RESULTAT DE LA SECTION DES OPERATIONS EN CAPITAL

Insuffisance d'autofinancement	16 932,00	Capacité d'autofinancement	
Compte 13 : Subvention d'équipement annulée	0,00		
Compte 20 : Immobilisations incorporelles	2 000,00	Compte 10 : Financement de l'actif par l'État (C 101,104)	3 500,00
Compte 21 : Immobilisations corporelles	20 500,00	Compte 13 : Financement de l'actif par des tiers autres que l'État	17 500,00
Compte 23 : Immobilisations en cours		Compte 756 : aliénations ou cessions d'immobilisations	300,00
compte 26 - 27 : Participations et autres immobilisations financières		Compte 27 : autres immobilisations financières	0,00
Compte 16 - 17 : Remboursement des dettes financières	0,00	Compte 16 - 17 : Augmentation des dettes financières	1 000,00
Total des Emplois	39 432,00	Total des ressources	22 300,00
Apport au Fonds de roulement		Prélèvement sur le Fonds de roulement	17 132,00
TOTAL EQUILIBRE du tableau de financement agrégé	39 432,00	TOTAL EQUILIBRE du tableau de financement agrégé	39 432,00

VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT

Fonds de roulement brut antérieur	264 255,39
Variation du FDR	-17 132,00
FONDS DE ROULEMENT	247 123,39

Décision modificative n°2 au budget primitif 2022

FONCTIONNEMENT CHARGES

COMPTE	LIBELLE COMPTE	Rappel Crédits BP 2022	DM2	Crédits 2022 + DM2	OBSERVATIONS
601-1	Engrais et amendements	17 900		17 900	Base 2021
601-2	Semences et plants	18 500		18 500	
601-3	Produits de défense des végétaux	8 500		8 500	
601-4	Aliments du bétail	105 000	-15 000	90 000	Économies réalisées grâce au projet d'exploitation malgré la hausse des prix (diminution des achats d'aliment)
601-5	Produits de défense des animaux	15 600	1 500	17 100	Augmentation de la prophylaxie (fièvre Q et FCO)
601-6	Produits de reproduction animale	11 300		11 300	
601-7	Emballages	50		50	
601	Cumul sur 601	176 850		163 350	
602-1	Carburants et Lubrifiants	13 000	-2 000	11 000	Diminution de la consommation car sous traitance des productions végétales
602-2	Produits d'entretien	1 000		1 000	
602-3	Fournitures d'atelier et de magasin	100		100	
602-4	Fournitures de bureau	500		500	
602-81	Denrées alimentaires	50		50	
602-88	Autres matières premières	20 000	3 000	23 000	Augmentation du prix de la paille de 15 %
602	Cumul sur 602	34 650		35 650	
604	Achats d'animaux	500		500	
606-1	Eau	18 000		18 000	
606-2	Gaz	0		0	
606-3	Électricité	12 000		12 000	
606-4	Carburants et Lubrifiants	500		500	
606-5	Eau d'irrigation	2 000		2 000	
606-6	Fournitures d'entretien et de petits équipement	15 000		15 000	
606-8	Autres fournitures non stockées	1 000		1 000	
606	Cumul sur 606	48 500		48 500	
	TOTAL Compte 60 ACHATS	260 500		248 000	
611	Sous-traitance	85 000		85 000	
613-1	Fermages et loyers	8 500		8 500	
613-2	Locations de matériel	22 300		22 300	
613-8	Autres locations	500		500	
613	Cumul sur 613	31 300		31 300	
615-2	Petits travaux sur bâtiments	12 500		12 500	
615-5	Travaux sur matériels	10 000	2 000	12 000	De grosses réparations sur les racleurs avant leur remplacement
615	Cumul sur 615	22 500		24 500	
616	Primes d'assurances	21 000		21 000	
618-3	Documentation technique	300		300	
	TOTAL Compte 61 SERVICES EXTERIEURS	160 100		162 100	

622-5	Honoraires vétérinaires	2 500		2 500	
622-8	Diverses rémunérations d'intermédiaires	50		50	
622	Cumul sur 622	2 550		2 550	
623-1	Annonces et insertions	50		50	
624-1	Transports de biens sur achats	650		650	
624-3	Transport entre établis.ou chantiers	50		50	
624-8	Transports divers	500		500	
624	Cumul sur 624	1 200		1 200	
625-1	Voyages et déplacements du personnel	0		0	
625-7	Réceptions	0		0	
625	Cumul sur 625	0		0	
626-1	Télécommunications	1 000		1 000	
626-2	Affranchissement	50		50	
626	Frais postaux + Téléphone	1 050		1 050	
627	Frais bancaires	100		100	
628-1	Cotisations professionnelles	2 400		2 400	
628-8	Autres services extérieurs	1 000		1 000	
628	Cumul sur 628	3 400		3 400	
	TOTAL Compte 62 AUTRES SERVICES EXTERIEURS	8 350		8 350	
634	Taxes sur produits d'exploitation	1 300		1 300	
635-1	Impôts directs, autres	50		50	
637	Autres impôt- Taxes	50		50	
	TOTAL Compte 63 IMPOTS TAXES ET ASSIMILES	1 400		1 400	
641-12	Personnels des exploitations agricoles	102 500		102 500	
641-13	Employés de bureau	0		0	
641	Cumul sur 641	102 500		102 500	
645-1	Cotisations M.S.A.	38 500		38 500	
645-3	Cotisations CAMARCA	3 000		3 000	
645-8	Cotisations URSSSAF	50		50	
645	Cumul sur 645	41 550		41 550	
	TOTAL Compte 64 CHARGES DE PERSONNELS	144 050		144 050	
651	Redevances, concessions, brevets	1 050		1 050	
656	Valeur comptable éléments d'actifs cédés	10		10	
658-3	Admission en non valeur	1 000		1 000	
658-8	Autres charges diverses de gestion cour.	100		100	
658-82	Balance d'échanges	100		100	
658	Cumul sur 658	1 200		1 200	
	TOTAL Compte 65 AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE	2 260		2 260	
661-1	Intérêts des emprunts et dettes	11 400		11 400	Emprunt Bâtiment vaches laitières
668-8	Autres charges financières	100		100	
	TOTAL Compte 66 CHARGES FINANCIERES	11 500		11 500	
671-8	Charges excep. Opé de gestion	0		0	
681-1	Dotations aux amortissements des immo	30 500		30 500	
681-3	Quote part reconstituée des financements	54 500		54 500	
681	Cumul sur 681	85 000		85 000	
	TOTAL Compte 68 DOTATION AUX AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	85 000		85 000	
	TOTAUX	673 160	-10 500	662 660	

FONCTIONNEMENT PRODUITS

COMPTE	LIBELLE COMPTE	Rappel Crédits BP 2022	DM2	Crédits 2022 + DM2	OBSERVATIONS
702-1	Produits végétaux	32 400		32 400	
702-2	Produits animaux	168 000	12 000	180 000	Augmentation du prix du lait, notamment par sa qualité
702-3	Produits transformés	3 000		3 000	
702	Cumul sur 702	203 400		215 400	
703	Vente de produits résiduels	100		100	
704	Ventes d'animaux	86 000	-10 000	76 000	Vente de vaches maigres et de broutard à cause des travaux
706-6	Travaux et services spécifiques	100		100	
708-3	Locations diverses	250		250	
708-4	Mise à disposition de personnel facturée	500		500	
708	Cumul sur 708	750		750	
	TOTAL Compte 70 VENTES PRODUITS, PRESTATIONS	290 350		292 350	
742-83	Subvention pour l'Exploitation Agricole	81 637		81 637	Subvention pédagogique de l'exploitation + 30 000€
742	Subventions d'exploitation Région	81 637		81 637	
74 451	Rémunérations	0		0	
747	Autres collectivités publiques	36 000		36 000	
748-8	Autres subventions d'Exploitation	3 000	1 500	4 500	Remboursement partiel de TIC sur 2 années
	TOTAL Compte 74 SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	120 637		122 137	
756	Produit des cessions des éléments d'actifs	1 000	5 000	6 000	Vente du bol mélangeur (reprise) et autres matériels
758-1	Indemnités d'assurance	2 600		2 600	
758-2	Indemnités essais techniques hors convention	1 000		1 000	
758-8	Autres produits de gestion courante	20 000		20 000	Base 2021
758	Cumul sur 758	23 600		23 600	
	TOTAL Compte 75 AUTRES PRODUITS DE GESTION	24 600		29 600	
761	Produits de participation	3 500		3 500	Base 2021
	TOTAL Compte 76 PRODUITS FINANCIERS	3 500		3 500	
771	Produits excepti.opérations de gestion	0		0	
775	Produits excepti.opérations de gestion	0		0	
	TOTAL Compte77 PRODUITS EXCEPTIONNELS	0		0	
781	Reprises sur amortis. Et provisions	54 500		54 500	Base 2021
	TOTAL Compte 78 REPRISE SUR AMORTISSEMENTS	54 500		54 500	
	TOTAUX	493 587	8 500	502 087	

INVESTISSEMENTS RECETTES

COMPTE	LIBELLE COMPTE	Rappel Crédits BP 2022	DM2	Crédits 2022 + DM2	OBSERVATIONS
134-12	Régions	229 770	28 200	257 970	Solde de la subvention du CR - poursuite des investissements en 2022 AMI 2021 pour l'achat d'un bol mélangeur
134-16	Union Européenne	0		0	
1 341	Valeur initiale des financements rattachés à des actifs				
13	Cumul sur 13 Subventions d'équipement	229 770		257 970	
134-12	Comptes de capitaux	229 770		257 970	
	TOTAUX	229 770	28 200	257 970	

INVESTISSEMENTS DEPENSES

COMPTE	LIBELLE COMPTE	Rappel Crédits BP 2022	DM2	Crédits 2022 + DM2	OBSERVATIONS
164	Emprunts auprès d'établiss de crédits	23 400		23 400	
	Cumul 1 Comptes de capitaux	23 400		23 400	Amortissement annuel de l'emprunt
203	Frais de recherche et développement	3 000		3 000	
	Cumul sur 203	3 000		3 000	
2 053	Logiciels	2 000		2 000	
	Concessions droits brevets licences Cumul 205	2 000		2 000	
212-11	Terrains Reçus en dotations ou affectation	25 000		25 000	
	Cumul sur 212	25 000		25 000	
213-16	Bâtiments mis à disposition	0		0	
213-17	Bâtiments acquis par l'établissement	190 000	27 500	217 500	Suivant le résultat de l'appel d'offre et les devis réalisés (destruction du batiment des génisses et taries laitières, travaux, réfection de la dalle)
213-18	Autres bâtiments	51 000	-51 000	0	
213-1	Bâtiments	241 000		217 500	
21356	Instal. gles, agenc., aménag. des const mises à disposition	0		0	
21357	Instal. gles, agenc., aménag. des const acquises par l'Etb.	55 000	34 500	89 500	Suivant le résultat de l'appel d'offre et les devis réalisés (aménagement chemins et prairies pour pâturage, aménagement silos, racleurs)
21358	Autres installations générales, agenc., aménag. des const.	10 000	-10 000	0	
213-5	Installations générales agencements	65 000		89 500	
	Cumul sur 213	306 000		307 000	
21546	Matériel de bureau et info acquis par l'établissement	0		0	
21547	Matériels, outillages, agencements acquis par l'Etb.	50 000	4 000	54 000	Achat du bol mélangeur + silo d'aliment + barrières
21548	Autres matériels, outillages, agencements	1 000		1 000	
215-4	Matériel et outillage	51 000		55 000	
	Cumul sur 215	51 000		55 000	
21 837	Matériel de bureau et info acquis par l'établissement	0		0	
	Cumul 218	0		0	
266	Parts sociales	0		0	
2 672	Créances rattachées	3 000		3 000	
	Cumul 26	3 000		3 000	
	Cumul 2 Comptes d'immobilisations	390 000		395 000	
	TOTAUX	413 400	5 000	418 400	

RECAPITULATIF

		DEPENSES	RECETTES	EXCEDENT/DEFICIT
FONCTIONNEMENT	BP 2022	662 660	502 087	-160 573
	DM1	-10 500	8 500	19 000
	TOTAL	652 160	510 587	-141 573
INVESTISSEMENT	BP 2022	418 400	257 970	-160 430
	DM1	5 000	28 200	23 200
	TOTAL	423 400	286 170	-137 230

RESULTAT DE LA SECTION DE FONCTIONNEMENT

CHARGES	Montant	PRODUITS	Montant
Compte 60 : Achat	248 000	Compte 70 : Ventes produits, prestations services, marchandises	292 350
Compte 61 : Services extérieurs	162 100	Compte 71 : Production stockée	
Compte 62 : Autres services extérieurs	8 350	Compte 72 : Production immobilisée	
Compte 63 : Impôts taxes et versements assimilés	1 400		
Compte 64 : Charges de personnel	144 050	Compte 74 : Subvention d'exploitation	122 137
Compte 65 : Autres charges de gestion courante	2 260	Compte 75 : Autres produits de gestion courante	29 600
Compte 66 : Charges financières	11 500	Compte 76 : Produits financiers	3 500
Compte 67 : Charges exceptionnelles	0	Compte 77 : Produits exceptionnels	0
Compte 68 : Dotations aux amortissements et provisions	85 000	Compte 78 : Reprises sur amortissements et provisions	54 500
Compte 70 : Remises sur pensions		Compte 79 : Transferts de charges	
TOTAL DES CHARGES	662 660	TOTAL DES PRODUITS	502 087
Résultat prévisionnel : Bénéfice	0	Résultat prévisionnel : Perte	160 573
TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel	662 660	TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel	662 660

CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT

Résultat prévisionnel : (bénéfice ou perte),	-160 573
+ Compte 68 : Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	85 000
- Compte 78 : Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions	54 500
+ Compte 656 : Valeur nette comptable des éléments d'actifs cédés	10
- Compte 756 : Produits de cession d'éléments d'actifs	6 000
Capacité ou Insuffisance d'autofinancement	-136 063

RESULTAT DE LA SECTION EN OPERATION DE CAPITAL

Insuffisance d'autofinancement	136 063	Capacité d'autofinancement	
Compte 16-17 : Remboursement des dettes financières	23 400	Compte 16-17 : Augmentation des dettes financières	
Compte 20 : Immobilisations incorporelles	5 000	Compte 10 : Financement de l'actif par l'État (C 101,104)	
Compte 21 : Immobilisations corporelles	387 000	Compte 13 : Financement de l'actif par des tiers autres que l'État	257 970
Compte 23 : Immobilisations en cours		Compte 756 : aliénations ou cessions d'immobilisations	6 000
Compte 26 : participations et créances rattachées	3 000	Compte 27 : autres immobilisations financières	0
Total des Emplois	554 463	Total des ressources	263 970
Apport au Fonds de roulement		Prélèvement sur le Fonds de roulement	290 493
TOTAL EQUILIBRE du tableau de financement agrégé	554 463	TOTAL EQUILIBRE du tableau de financement agrégé	554 463

VARIATION DU FOND DE ROULEMENT

Fonds de roulement brut antérieur	-1 363 445
Variation du FDR	-290 493
FONDS DE ROULEMENT	-1 653 938

Décision modificative n°2 au budget primitif 2022

FONCTIONNEMENT CHARGES

COMPTE	LIBELLE COMPTE	BP 2022 + DM	DM2	BP 2022 + DM2	OBSERVATIONS
606-1	Eau	1 600		1 600	
606-2	Gaz	3 600		3 600	
606-3	Electricité	3 000		3 000	
606-4	Carburants et lubrifiants	4 000		4 000	
606-6	Petit matériel et fourniture d'intendance	6 000		6 000	
606-7	Fournitures pédago. diverses	12 000		12 000	
606-8	Fournitures diverses	6 000	+4000	10 000	Achat mobilier de classe et matériels suite dégradations
606	Cumul sur 606	36 200	4 000	40 200	
611	Sous traitance	140 000		140 000	
613-2	Locations de matériels	4 000	+1000	5 000	Location matériels pour travaux aménagements Paysagers
613-8	Autres locations	100		100	
613	Locations	4 100	+1000	5 100	
615-2	Petits travaux sur bâtiments	3 000	+1500	4 500	Divers travaux sur batiments
615-5	Travaux sur matériels	6 000	1 500	7 500	Entretien véhicules, batiments et matériels pédagogiques espaces verts
615	Cumul sur 615	9 000	3 000	12 000	
616	Primes d'assurance	4 400	-800	3 600	Réajustement des frais d'assurance
618-3	Documentation pour CDI	3 000		3 000	
618-8	Autres	100		100	
618	Cumul sur 618	3 100		3 100	
622-6	Frais d'honoraires	7 500		7 500	
622-7	Frais d'actes et de contentieux	100		100	
622	Cumul sur 622	7 600		7 600	
6231	Annonces et insertions	1 300		1 300	
623-6	Catalogues et imprimés	1 000		1 000	
623	Cumul sur 623	2 300	0	2 300	
624-5	Transports voyages visites	29 000	+2000	31 000	Voyages prévus au 1er trimestre
624-8	Divers transports	11 000		11 000	
624	Cumul sur 624	40 000	2 000	42 000	
625-1	Frais de déplacements	3 000		3 000	
625-7	Réceptions	2 000		2 000	
625	Cumul sur 625	5 000	0	5 000	
626-1	Télécommunications	3 100		3 100	
626-2	Affranchissement	2 300		2 300	

626	Frais postaux + téléphone	5 400	0	5 400	
627	Frais financiers	20		20	
628-8	Autres services extérieurs	3 000		3 000	
631-1	Impôts sur les salaires	7 500		5 000	
637	Autres impôts taxes et versements assimilés	500		500	
	Cumul sur 63	8 000		8 000	
641-13	Personnel administratif	100		100	
641-6	Primes et gratifications	300		300	
641	Rémunération du personnel salarié	400	0	400	
644-5	Rému. Perso. Sous CUI	9 000	-9 000	0	Transfert du Salaire de l'AESH en 6446
644-6	Rému. perso. Assistant Education	89 000	15 280	104 280	Réajustement de compte
644	Cumul sur 644	98 000	6 280	104 280	
646-1	Sécurité sociale	30 000		30 000	
646-3	Ircantec	4 000		4 000	
646-4	Assedic	4 000		4 000	
646	Cumul sur 646	38 000		38 000	
648-1	Indemnisation chômage	100		100	
651	Concessions, Brevets, Licences	3 000		3 000	
657-4	Bourses Etat	53 600		53 600	
657-7	Fonds social des Lycéens	2 100		2 100	
657-8	Autres charges spécifiques	7 000		7 000	
658-3	Admissions en non valeur	500		500	
671-88	Autres charges exceptionnelles				
658-8	Echanges internes autre que cessions internes	11 000		11 000	
681-12	Dotations aux amortissements	2 500		2 500	
681-12	Dotations aux amortissements				
681-13		16 245		16 245	
68	Cumul 68	18 745		18 745	
7096	Rabais remises ristournes	7 000		7 000	
	TOTAUX	507 565	15 480	523 045	

La section de fonctionnement en dépenses est arrêtée à la somme de cinq-cent vingt trois mille quarante cinq euros

FONCTIONNEMENT PRODUITS

COMPTE	LIBELLE COMPTE	BP 2022 + DM	DM2	BP 2022 + DM2	OBSERVATIONS
706-1	Pensions des élèves	131 000		131 000	
706-3	Hébergements hôtes de passage	20		20	
706-4	Repas hôtes de passage	10		10	
706-8	Autres prestations de service	9 500		9 500	
706	Cumul sur 706	140 530	0	140 530	
708-11	Tickets repas personnel	50		50	
708-3	Locations diverses	1 000	+1500	2 500	Diverses locations de salles
708-8	Autres produits d'activités annexes	4 000		4 000	
708	Cumul sur 708	5 050	+1500	6 550	
741-44	Bourses de l'Etat	53 600		53 600	
741-47	Fonds social des Lycéens	1 000		1 000	
741-61	Subventions Assistants-d'Education	142 000	+6000	148 000	Réajustement de compte
741-8	Autres subventions de l'Etat	7 500	+2500	10 000	Subventions projets ESC, visites médicales et transport agent
741	Cumul sur 741	204 100	8 500	212 600	
742-2	Subvention de fonctionnement	53 700		53 700	
742-3	Particip. du fonds commun des serv. d'héberg. et de restau.	5 900		5 900	
742-8	Autres subventions de la region	40 000	10 100	50 100	Subventions diverses pour transport des internes et sorties pédagogiques, achat des EPI et autres projets pédagogiques
742	Subventions de la Région	99 600	10 100	109 700	
744-51	Rémunération cnasea	120		120	
744	Cumul sur 744	120		120	
746	Dons et produits à recevoir	2 000	+1000	3 000	Divers dons pour projets pédagogiques
747	Subv autres collectivités publiques	7 800		7 800	
748-2	Taxe d'Apprentissage	16 000		16 000	
748-88	Autres subventions d'exploitation	1 000		1 000	
748	Cumul sur 748	17 000		17 000	
752	Revenus des immeubles non affectés	8 000		8 000	
756	Cession d'éléments d'actifs	500		500	
758-8	Produits divers de gestion courante	1 000		1 000	
781-13	Reprise sur amortissement	16 245		16 245	
TOTAUX		501 945	21 100	523 045	

La section de fonctionnement en produits est arrêtée à la somme de cinq cent vingt trois mille quarante cinq euros

INVESTISSEMENTS RECETTES

COMPTE	LIBELLE COMPTE	BP 2022 + DM	DM2	BP 2022 + DM2	OBSERVATIONS
10413	Financement de l'actif - Autres	100		100	
104	Cumul sur 104	100		100	
134-12	Financement de l'actif - Région	25000		25000	
134-18	Financement de l'actif - Autres	100		100	
134	Cumul sur 134	25100	0	25100	
1655	Cautionnements	100		100	
275	Dépôts et cautionnements	500		500	
	TOTAUX	25800	0	25800	

INVESTISSEMENTS DEPENSES

COMPTE	LIBELLE COMPTE	BP 2022 + DM	DM2	BP 2022 + DM2	OBSERVATIONS
134-12	Financement de l'actif	100		100	
1655	Cautionnements	100		100	
2053	Licences informatiques	100		100	
21357	installations generales,agencements, aménagement constructions mis a disposition	500		500	
21547	Matériel et outillage acquis par l'établissement	20000		20000	Renouvellement matériel aménagement paysager et autres matériels
2182	Matériel de transport	0		0	
21837	Matériel informatique acquis par l'établissement	1000		1000	
21847	Mobilier acquis par l'établissement	5000		5000	
21	Cumul sur 21	26 500		26500	
2672	Capital social	10		10	
275	Dépôt et cautionnements	500		500	
	TOTAUX	27 310	-	27310	

La section investissement est présentée en déséquilibre à la somme de vingt sept mille trois cent dix euros

RECAPITULATIF ANNEE 2021

		DEPENSES	RECETTES	EXCEDENT / DEFICIT
FONCTIONNEMENT	BP 2022+DM	507 565	501 945	-5 620
	DM2	15 480	21 100	5 620
	TOTAL	523 045	523 045	0
INVESTISSEMENT	BP 2022+DM	27 310	25 800	-1 510
	DM2	0	0	0
	TOTAL	27 310	25 800	-1 510

RESULTAT DE LA SECTION DE FONCTIONNEMENT

CHARGES	Montant	PRODUITS	Montant
Compte 60 : Achat	40 200	Compte 70 : Ventes produits, prestations services, marchandises	147 080
Compte 61 : Services extérieurs	163 800	Compte 71 : Production stockée	
Compte 62 : Autres services extérieurs	65 320	Compte 72 : Production immobilisée	
Compte 63 : Impôts taxes et versements assimilés	8 000		
Compte 64 : Charges de personnel	142 780	Compte 74 : Subvention d'exploitation	350 220
Compte 65 : Autres charges de gestion courante	77 200	Compte 75 : Autres produits de gestion courante	9 500
Compte 66 : Charges financières		Compte 76 : Produits financiers	
Compte 68 : Dotations aux amortissements et provisions	18 745	Compte 78 : Reprises sur amortissements et provisions	16 245
Compte 70 : Remises sur pensions	7 000	Compte 79 : Transferts de charges	
TOTAL DES CHARGES	523 045	TOTAL DES PRODUITS	523 045
Résultat prévisionnel : Bénéfice	0	Résultat prévisionnel : Perte	
TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel	523 045	TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel	523 045

CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT

Résultat prévisionnel : (bénéfice ou perte)	0
+ Compte 68 : Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	18 745
- Compte 78 : Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions	16 245
+ compte 675 : valeur nette comptable des éléments d'actifs cédés	
- Compte 775 : Produits de cession d'éléments d'actifs	500
Capacité ou Insuffisance d'autofinancement	2 000

RESULTAT DE LA SECTION EN OPERATION DE CAPITAL

Insuffisance d'autofinancement		Capacité d'autofinancement	2 000
Compte 13- Fonds affectés à l'équipement non amortissable	100		
Compte 16-17 : Remboursement des dettes financières	100	Compte 16-17 : Augmentation des dettes financières	100
Compte 20 : Immobilisations incorporelles	100	Compte 10 : Financement de l'actif par l'État (C 101,104)	100
Compte 21 : Immobilisations corporelles	26500	Compte 13 : Financement de l'actif par des tiers autres que l'État	25100
Compte 23 : Immobilisations en cours		Compte 775 : aliénations ou cessions d'immobilisations	500
Compte 26-27 : Participations et autres immobilisations financières	510	Compte 27 : autres immobilisations financières	500
Total des Emplois	27 310	Total des ressources	28300
Apport au Fonds de roulement	990	Prélèvement sur le Fonds de roulement	
TOTAL EQUILIBRE du tableau de financement agrégé	28 300	TOTAL EQUILIBRE du tableau de financement agrégé	28 300

VARIATION DU FOND DE ROULEMENT

Fonds de roulement brut antérieur	143437
Variation du FDR	990
FONDS DE ROULEMENT	144 427
Nombre de jour de fonctionnement	101