



DECISION MODIFICATIVE N°3 AU BUDGET PREVISIONNEL 2022

Brochure 1

AgroCampus 64	Pages 1-2
L.E.G.T.A. de Pau-Montardon.....	Pages 3-12
L.P.A. d'Oloron-Sainte-Marie	Pages 13-20
Exploitation agricole de Pau-Montardon.....	Pages 21-28
L.P.A. d'Orthez.....	Pages 29-36

TABLEAU DE PRESENTATION DE LA DM3 AU BUDGET PRIMITIF 2022

RESULTAT DE LA SECTION DE FONCTIONNEMENT

CHARGES	MONTANT	PRODUITS	MONTANT
Compte 60 : Achat	2 227 230	Compte 70 : Ventes produits, prestations services, marchandises	3 511 140
Compte 61 : Services extérieurs	955 890	Compte 71 : Production stockée	0
Compte 62 : Autres services extérieurs	736 410	Compte 72 : Production immobilisée	0
Compte 63 : Impôts taxes et versements assimilés	117 026	Compte 73 :	0
Compte 64 : Charges de personnel	4 249 067	Compte 74 : Subvention d'exploitation	5 510 103
Compte 65 : Autres charges de gestion courante	878 318	Compte 75 : Autres produits de gestion courante	460 330
Compte 66 : Charges financières	11 500	Compte 76 : Produits financiers	3 850
Compte 67 : Charges exceptionnelles	0	Compte 77 : Produits exceptionnels	0
Compte 68 : Dotations aux amortissements et provisions	318 398	Compte 78 : Reprises sur amortissements et provisions	218 676
Compte 70 : Rabais, Remises, Ristournes	19 700	Compte 79 : Transferts de charges	0
TOTAL DES CHARGES	9 513 539	TOTAL DES PRODUITS	9 704 099
Résultat prévisionnel : Bénéfice	190 560	Résultat prévisionnel : Perte	0
TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel	9 704 099	TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel	9 704 099

CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT

Résultat prévisionnel (bénéfice ou perte)	190 560,00
+ Compte 68 : Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	318 398,00
- Compte 78 : Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions	218 676,00
+ Compte 675 : Valeur nette comptable des éléments d'actifs cédés	2 040,00
- Compte 756 : Produits de cession d'éléments d'actifs	14 000,00
Capacité ou Insuffisance d'autofinancement	278 322,00

TABLEAU DE PRESENTATION DE LA DM3 AU BUDGET PRIMITIF 2022

RESULTAT DE LA SECTION DES OPERATIONS EN CAPITAL

Insuffisance d'autofinancement	0,00	Capacité d'autofinancement	278 322,00
Compte 16-17 : Remboursement des dettes financières	40 000,00		
Compte 20 : Immobilisations incorporelles	7 150,00	Compte 10 : Financement de l'actif par l'État	4 700,00
Compte 21 : Immobilisations corporelles	663 030,00	Compte 13 : Financement de l'actif par des tiers autres que l'État	447 701,00
Compte 23 : Immobilisations en cours	0,00	Compte 756 : aliénations ou cessions d'immobilisations	14 000,00
Compte 26-27 : Participations et autres immobilisations financières	4 320,00	Compte 26-27 : autres immobilisations financières	4 550,00
Compte 13	100,00	Compte 16-17 : Augmentation des dettes financières	12 100,00
Total des Emplois	714 600,00	Total des ressources	761 373,00
Apport au Fonds de roulement	46 773,00	Prélèvement sur le Fonds de roulement	
TOTAL EQUILIBRE du tableau de financement agrégé	761 373,00	TOTAL EQUILIBRE du tableau de financement agrégé	761 373,00

VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT

Fonds de roulement brut antérieur	3 733 663,21
Variation du fonds de roulement	46 773,00
FONDS DE ROULEMENT	3 780 436,21

DECISION MODIFICATIVE N°3 AU BUDGET PRIMITIF 2022

FONCTIONNEMENT CHARGES

COMPTE	LIBELLE COMPTE	BP 2022 + DM1 et DM2	DM3	BP 2022 après DM3	OBSERVATIONS
602-2	Produits d'entretien	18 000	0	18 000	Produits d'entretien tenus en stocks
602-5	Fournitures atelier pédagogique	4 500	1 000	5 500	Papier pour copieurs et imprimantes(augmentation des coûts)
602-81	Denrées alimentaires	250 000	0	250 000	Alimentation des pensionnaires et commensaux
602	Cumul sur 602	272 500	1 000	273 500	
606-1	Eau	30 000	0	30 000	Eau fournie par la SATEG
606-2	Gaz	153 000	156 134	309 134	Combustible de chauffage et eau chaude sanitaire (très forte augmentation des coûts)
606-3	Electricité	50 000	27 000	77 000	Electricité (très forte augmentation des coûts)
606-4	Carburants et lubrifiants	7 000	0	7 000	Carburants des véhicules administratifs
606-6	Fournitures diverses	30 000	4 000	34 000	Fournitures d'entretien et matériel d'intendance
606-7	Fournitures pédagogiques diverses	19 000	0	19 000	Fournitures pédagogiques
606-8	Divers	60 000	-2 120	57 880	Diverses fournitures dont petit matériel (< 800 €/subventions)
606	Cumul sur 606	349 000	185 014	534 014	
60	ACHATS	621 500	186 014	807 514	
611	Sous traitance	17 000	8 000	25 000	Diverses prestations de communication, de sécurité et d'hygiène
611	Cumul sur 611	17 000	8 000	25 000	
612-2	Redevance de crédit-bail	500	-500	0	
612	Cumul sur 612	500	-500	0	
613-2	Locations de matériels	18 000	-2 000	16 000	Locations copieurs, téléphone, etc.
613	Cumul sur 613	18 000	-2 000	16 000	
615-2	Petits travaux sur bâtiments	30 000	26 000	56 000	Travaux sur crédits régionaux ou fonds propres
615-5	Travaux sur matériels	27 000	-7 000	20 000	Réparations de matériels et contrats de maintenance afférents
615	Cumul sur 615	57 000	19 000	76 000	
616	Primes d'assurance	9 000	0	9 000	Assurances des véhicules et stagiaires
616	Cumul sur 616	9 000	0	9 000	
618-1	Documentation générale et administrative	500	0	500	Veille juridique
618-3	Documentation pour CDI	10 000	0	10 000	CDI
618-8	Autres	5 000	0	5 000	Remboursement des NAS (Nécessités Absolues de Service)
618	Cumul sur 618	15 500	0	15 500	
61	SERVICES EXTERIEURS	117 000	24 500	141 500	
622-6	Frais d'honoraires	35 000	0	35 000	Frais d'intervenants et autres prestations pédagogiques
622-7	Frais d'actes et de contentieux	500	-500	0	Frais d'huissiers
622	Cumul 622	35 500	-500	35 000	
623-1	Annonces et insertions	3 000	-2 500	500	Encarts publicitaires
623-6	Catalogues et imprimés	3 000	-2 500	500	Plaquettes et affiches de communication de l'établissement
623	Cumul sur 623	6 000	-5 000	1 000	
624-5	Voyages et visites	50 000	5 000	55 000	Intégralité des frais relatifs aux voyages et sorties pédagogiques

COMPTE	LIBELLE COMPTE	BP 2022 + DM1 et DM2	DM3	BP 2022 après DM3	OBSERVATIONS
624-8	Divers transports	100	0	100	Frais de port sur achats
624	Cumul sur 624	50 100	5 000	55 100	
625-1	Frais de déplacements	8000	20000	28000	Frais déplacement du personnel et intégration du nouveau réseau Amérique Latine
625-2	Déplacements d'élèves hors transport collectif	500	-500	0	
625-7	Réceptions	2 000	1 000	3 000	Frais alimentaires pour réceptions
625	Cumul sur 625	10 500	20 500	31 000	
626-1	Télécommunications	11 000	0	11 000	Téléphonie fixe et mobile
626-2	Affranchissements	13 000	-1 000	12 000	Machine à affranchir
626	Cumul 626	24 000	-1 000	23 000	
627	Frais financiers	500	0	500	Frais bancaires de paiement CB et virements
627	Cumul sur 627	500	0	500	
628-8	Autres services extérieurs	20 000	0	20 000	Diverses adhésions et prestations (Réana + formation CNED)
628	Cumul sur 628	20 000	0	20 000	
62	AUTRES SERVICES EXTERIEURS	146 600	19 000	165 600	
631-1	Impôts sur les salaires	16 000	-5 000	11 000	Taxe sur les salaires
631	Cumul sur 631	16 000	-5 000	11 000	
63	IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS	16 000	- 5 000	11 000	
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	Congés payés des maîtres au pair
641-6	Primes et Gratifications	2 000	-2 000	0	Indemnité de service civique
641	Cumul sur 641	27 600	-2 000	25 600	
644-6	Rémunération Assistants d'Education	190 000	-7 000	183 000	8 ETP pour les AED et 2 ETP pour les AESH + AgroCamps
644	Cumul sur 644	190 000	-7 000	183 000	
646-1	Sécurité sociale	71 000	-5 000	66 000	Charges sociales afférentes
646-3	Ircantec	9 500	-500	9 000	Idem
646-4	Chômage	8 500	-500	8 000	Idem
646	Cumul sur 646	89 000	-6 000	83 000	
64	CHARGES DE PERSONNEL	306 600	- 15 000	291 600	
651	Redevances, licences, conces	9 000	0	9 000	Contrats de maintenance informatique, licences, logiciel de paie et maintenance du site internet
651	Cumul sur 651	9 000	0	9 000	
653-3	Cotisation au fonds commun de l'hébergement et de la restauration	92 000	2 000	94 000	18,5 % du SRH (Service de Restauration et d'Hébergement) encaissé
653	Cumul sur 653	92 000	2 000	94 000	
657-4	Bourses État	100 000	0	100 000	Bourses sur critères sociaux
657-7	Aides sociale pour les lycéens - FSL	2 000	0	2 000	Dotation FSL (Fonds Social Lycéen)
657-8	Autres bourses et aides	5 000	500	5 500	Bourses pour la coopération internationale
657	Cumul sur 657	107 000	500	107 500	
658-3	Annulation de recettes des exercices antérieurs	1 000	-500	500	Créances insolubles
658-8	Autres charges diverses de gestion courante	35 000	0	35 000	Balances d'échange
658	Charges diverses de gestion courante	36 000	-500	35 500	

COMPTE	LIBELLE COMPTE	BP 2022 + DM1 et DM2	DM3	BP 2022 après DM3	OBSERVATIONS
65	AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE	244 000	2 000	246 000	
681-1	Dotation aux amortissements des immobilisations corporelles et incorporelles	9 000	-1 400	7 600	Amortissement des biens acquis sur fonds propres
681-3	Quote-part reconstituée des financements rattaché à des actifs	20 700	0	20 700	Amortissement des biens acquis sur subventions
681	Cumul 681	29 700	-1 400	28 300	
68	DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS ET AUX PROVISIONS	29 700	- 1 400	28 300	
709-6	Remises sur pensions	10 000	-4 000	6 000	
709	Cumul sur 709	10 000	-4 000	6 000	
70	COMPTES DE PRODUITS	10 000	- 4 000	6 000	
	TOTAUX	1 491 400	206 114	1 697 514	

DECISION MODIFICATIVE N°3 AU BUDGET PRIMITIF 2022

FONCTIONNEMENT PRODUITS

COMPTE	LIBELLE COMPTE	BP 2022 + DM1 et DM2	DM3	BP 2022 après DM3	OBSERVATIONS
706-1	Pensions des élèves	415 000	3 000	418 000	Base de 450 élèves/étudiants et les apprentis dès septembre
706-3	Hébergements hôtes de passage	13 000	-	13 000	Accueil de divers groupes - hébergement
706-4	Repas hôtes de passage	15 000	-	15 000	Accueil de divers groupes - restauration
706-8	Autres prestations de service	40 000	9 000	49 000	Divers remboursements ou participations des familles
706	Cumul sur 706	483 000	12 000	495 000	
708-11	Tickets repas des personnels	7 000	2 000	9 000	Repas pris sur place par les personnels
708-3	Locations diverses	15 000	- 13 000	2 000	Pas d'accueil du Tour du Piémont Pyrénéen en raison de travaux
708-8	Autres produits d'activités annexes	1 000	-	1 000	Diverses prestations rendues
708	Cumul sur 708	23 000	- 11 000	12 000	
70	VENTES	506 000	1 000	507 000	
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
741-48	Autres aides	5 000	17 000	22 000	Aides mobilité internationale DGER et autres
741-6	Subventions Assistants d'Education	310 000	- 30 000	280 000	Remboursement du salaire des AED et AESH
741-8	Autres subventions de l'Etat	14 000	9 000	23 000	Actions culturelles + attractivité des métiers + Covid
741	Cumul sur 741	431 000	- 4 000	427 000	
742-2	Subventions de fonctionnement régionales	268 000	213 134	481 134	Subvention de fonctionnement du conseil régional + complément viabilisation - gaz et électricité
742-3	Participation au fonds commun - SRH	7 000	- 2 000	5 000	Allocations de restauration régionale : réajustement
742-4	Bourses et aides accordées par la région	1 000	-	1 000	Coopération internationale
742-88	Autres subventions de la région	50 000	12 000	62 000	Transports, actions éducatives, matériel
742	Cumul 742	326 000	223 134	549 134	
744-3	Subventions autres collectivités et établissements publics	10 500	8 000	18 500	Divers projets éducatifs
744	Cumul sur 744	10 500	8 000	18 500	
746	Dons et legs	5 500	-	5 500	Dons pour activités pédagogiques
746	Cumul sur 746	5 500	-	5 500	
747	Subventions autres collectivités publiques	5 000	13 000	18 000	Subventions d'organismes publics divers (communes, etc.)
747	Cumul sur 747	5 000	13 000	18 000	
748-2	Taxe d'Apprentissage	70 000	1 000	71 000	Crédits destinés à l'action pédagogique
748-88	Autres subventions d'exploitation	10 000	- 2 720	7 280	Diverses subventions
748	Cumul sur 748	80 000	- 1 720	78 280	
74	SUBVENTIONS EXPLOITATIONS	858 000	238 414	1 096 414	
756	Produits de cession d'actifs	1 000	1 000	2 000	Diverses ventes de matériels (camion IVECO)
756	Cumul sur 756	1 000	1 000	2 000	
758-3	Produits de gestion courante provenant de dépenses antérieures	1 000	-	1 000	
758-8	Produits de gestion courante - autres	70 400	-	70 400	Remboursement sinistre + IJSS + balances d'échange + THR du CFA
758	Cumul 758	71 400	-	71 400	
75	AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE	72 400	1 000	73 400	
781-3	Quote-part reprises au résultat des financements rattachés à l'actif	5 000	15 700	20 700	Amortissements des biens acquis sur subventions

COMPTE	LIBELLE COMPTE	BP 2022 + DM1 et DM2	DM3	BP 2022 après DM3	OBSERVATIONS
781-6	Reprises des provisions, dépréciations des immobilisations incorporelles et corporelles	20 000	- 20 000	-	
781	Cumul sur 781	25 000	- 4 300	20 700	
78	REPRISES SUR AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	25 000	- 4 300	20 700	
	TOTAUX	1 461 400	236 114	1 697 514	

DECISION MODIFICATIVE N°3 AU BUDGET PRIMITIF 2022

INVESTISSEMENTS RECETTES

COMPTE	LIBELLE COMPTE	BP 2022 + DM1 et DM2	DM3	BP 2022 après DM3	OBSERVATIONS
104-13	Financement des autres actifs - Etat	1 000	0	1 000	Crédits handicap
104	Cumul sur 104	1 000	0	1 000	
10	CAPITAL ET RESERVES	1 000	-	1 000	
134-12	Financements des autres actifs - Région	65 000	-45 000	20 000	Diverses subventions régionales d'investissement
134	Cumul sur 134	65 000	-45 000	20 000	
13	SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENTS	65 000	- 45 000	20 000	
165-5	Cautiionnements	5 000	0	5 000	Cautions des chambres
165	Cumul sur 165	5 000	0	5 000	
16	EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILEES	5 000	-	5 000	
275	Dépôts et cautiionnements versés	1 000	0	1 000	Cautions/entreprises
275	Cumul sur 275	1 000	0	1 000	
27	AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES	1 000	-	1 000	
	TOTAUX	72 000	-45 000	27 000	

INVESTISSEMENTS DEPENSES

COMPTE	LIBELLE COMPTE	BP 2022 + DM1 et DM2	DM3	BP 2022 après DM3	OBSERVATIONS
165-5	Cautiionnements	5 000	0	5 000	Cautions des chambres
165	Cumul sur 165	5 000	0	5 000	
1	COMPTES DE CAPITAUX	5 000	-	5 000	
205-3	Licences informatiques	1 000	0	1 000	Achat de logiciels
205	Cumul sur 205	1 000	0	1 000	
20	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	1 000	-	1 000	
215-47	Matériel et outillage	25 000	1 000	26 000	2 autolovaeuses
215	Cumul sur 215	25 000	1 000	26 000	
218-37	Matériel informatique/fonds propres	5 000	0	5 000	Divers matériels informatiques
218-47	Mobilier/fonds propres	20 000	-20 000	0	
218-8	Autres immobilisations corporelles	20 000	-10 000	10 000	Matériel de laboratoire sur subvention régionale
218	Cumul sur 218	45 000	-30 000	15 000	
21	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	70 000	- 29 000	41 000	
261	Titres et participations	0	500	500	
261	Cumul sur 261	0	500	500	
26	PARTICIP. CREANCES RATTACHES A PARTICIPATIONS	-	500	500	
275	Dépôts et cautiionnements versés	1 000	0	1 000	Cautions/entreprises
275	Cumul sur 275	1 000	0	1 000	
27	AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES	1 000	-	1 000	
	TOTAUX	77 000	-28 500	48 500	

DECISION MODIFICATIVE N°3 AU BUDGET PRIMITIF 2022

		DEPENSES	RECETTES	EXCEDENT / DEFICIT
FONCTIONNEMENT	BP	1 377 000	1 377 000	0
	DM1	0	0	0
	DM2	114 400	84 400	-30 000
	DM3	202 114	232 114	30 000
	TOTAL	1 693 514	1 693 514	0

		DEPENSES	RECETTES	EXCEDENT / DEFICIT
INVESTISSEMENTS	BP	55 000	46 000	-9 000
	DM1	0	0	0
	DM2	22 000	26 000	4 000
	DM3	-28 500	-45 000	-16 500
	TOTAL	48 500	27 000	-21500

TABLEAU DE PRESENTATION DE LA DM3 AU BUDGET PRIMITIF 2022

RESULTAT DE LA SECTION DE FONCTIONNEMENT

CHARGES	MONTANT	PRODUITS	MONTANT
Compte 60 : Achat	807 514	Compte 70 : Ventes produits, prestations services, marchandises	507 000
Compte 61 : Services extérieurs	141 500	Compte 71 : Production stockée	0
Compte 62 : Autres services extérieurs	165 600	Compte 72 : Production immobilisée	0
Compte 63 : Impôts taxes et versements assimilés	11 000	Compte 73 :	0
Compte 64 : Charges de personnel	291 600	Compte 74 : Subvention d'exploitation	1 096 414
Compte 65 : Autres charges de gestion courante	246 000	Compte 75 : Autres produits de gestion courante	73 400
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	28 300	Compte 78 : Reprises sur amortissements et provisions	20 700
Compte 70 : Rabais, Remises, Ristournes	6 000	Compte 79 : Transferts de charges	0
TOTAL DES CHARGES	1 697 514	TOTAL DES PRODUITS	1 697 514
Résultat prévisionnel : Bénéfice	0	Résultat prévisionnel : Perte	0
TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel	1 697 514	TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel	1 697 514

CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT

Résultat prévisionnel (bénéfice ou perte)	0,00
+ Compte 68 : Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	28 300,00
- Compte 78 : Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions	20 700,00
+ Compte 675 : Valeur nette comptable des éléments d'actifs cédés	0,00
- Compte 756 : Produits de cession d'éléments d'actifs	2 000,00
Capacité ou Insuffisance d'autofinancement	5 600,00

TABLEAU DE PRESENTATION DE LA DM3 AU BUDGET PRIMITIF 2022

RESULTAT DE LA SECTION DES OPERATIONS EN CAPITAL			
Insuffisance d'autofinancement	0,00	Capacité d'autofinancement	5 600,00
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	1 000,00
Compte 21 : Immobilisations corporelles	41 000,00	Compte 13 : Financement de l'actif par des tiers autres que l'État	20 000,00
Compte 23 : Immobilisations en cours	0,00	Compte 756 : aliénations ou cessions d'immobilisations	2 000,00
Compte 26-27 : Participations et autres immobilisations financières	1 500,00	Compte 27 : autres immobilisations financières	1 000,00
	0,00	Compte 16-17 : Augmentation des dettes financières	5 000,00
Total des Emplois	48 500,00	Total des ressources	34 600,00
Apport au Fonds de roulement		Prélèvement sur le Fonds de roulement	13 900,00
TOTAL EQUILIBRE du tableau de financement agrégé	48 500,00	TOTAL EQUILIBRE du tableau de financement agrégé	48 500,00

VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT

Fonds de roulement brut antérieur	805 184,12
Variation du fonds de roulement	-13 900,00
FONDS DE ROULEMENT	791 284,12

DECISION MODIFICATIVE N°3 AU BUDGET PRIMITIF 2022

FONCTIONNEMENT CHARGES

COMPTE	LIBELLE COMPTE	BP 2022 + DM1 et DM2	DM3	BP 2023	OBSERVATIONS
602-2	Produits d'entretien	9 000	1 000	10 000	Ajustement
602-81	Denrées alimentaires	92 000	18 000	110 000	Compte sous évalué au BP
602	Cumul sur 602	101 000	19 000	120 000	
606-1	Eau	14 000	-3 000	11 000	Ajustement
606-2	Gaz	60 000	37 350	97 350	Très forte augmentation des coûts
606-3	Electricité	23 000	6 000	29 000	Très forte augmentation des coûts
606-4	Carburants et lubrifiants	6 000	1 000	7 000	Ajustement
606-6	Fournitures diverses	7 000	0	7 000	
606-7	Fournitures pédagogiques diverses	35 900	9 000	44 900	Achat matériel pédagogique sur subvention régionale
606-8	Divers	15 000	5 000	20 000	Complément de crédit
606	Cumul sur 606	160 900	55 350	216 250	
60	ACHATS	261 900	74 350	336 250	
611	Sous traitance	10 000	0	10 000	
611	Cumul sur 611	10 000	0	10 000	
613-2	Locations de matériels	6 500	-2 000	4 500	Ajustement
613-8	Diverses locations	500	0	500	
613	Cumul sur 613	7 000	-2 000	5 000	
615-2	Petits travaux sur bâtiments	30 000	6 000	36 000	Compte sous évalué au BP, réparations imprévues
615-5	Travaux sur matériels	9 000	3 000	12 000	Compte sous évalué au BP, réparations imprévues
615	Cumul sur 615	39 000	9 000	48 000	
616	Primes d'assurance	3 750	0	3 750	
616	Cumul sur 616	3 750	0	3 750	
618-1	Documentation générale et administrative	200	0	200	
618-3	Documentation pour CDI	5 000	0	5 000	
618-8	Autres	100	0	100	
618	Cumul sur 618	5 300	0	5 300	
61	SERVICES EXTERIEURS	65 050	7 000	72 050	
622-6	Frais d'honoraires	14 000	1 000	15 000	Ajustement
622-7	Frais d'actes et de contentieux	500	0	500	
622	Cumul 622	14 500	1 000	15 500	
623-1	Annonces et insertions	1 500	-500	1 000	
623-3	Foires et expositions	500	-500	0	
623-6	Catalogues et imprimés	1 500	-1 000	500	
623	Cumul sur 623	3 500	-2 000	1 500	
624-3	Transports entre établissements	150	0	150	
624-5	Voyages et visites	29 000	2 000	31 000	
624-8	Divers transports	38 000	2 000	40 000	

COMPTE	LIBELLE COMPTE	BP 2022 + DM1 et DM2	DM3	BP 2023	OBSERVATIONS
624	Cumul sur 624	67 150	4 000	71 150	
625-1	Frais de déplacements	2500	-500	2000	
625-2	Déplacements d'élèves hors transport collectif	300	0	300	
625-7	Réceptions	500	500	1 000	Ajustement
625	Cumul sur 625	3 300	0	3 300	
626-1	Télécommunications	3 500	0	3 500	
626-2	Affranchissements	4 000	1 000	5 000	Ajustement
626	Cumul 626	7 500	1 000	8 500	
627	Frais financiers	100	0	100	
627	Cumul sur 627	100	0	100	
628-8	Autres services extérieurs	2 700	2 000	4 700	
628	Cumul sur 628	2 700	2 000	4 700	
62	AUTRES SERVICES EXTERIEURS	98 750	6 000	104 750	
631-1	Impôts sur les salaires	9 696	-3 000	6 696	
631	Cumul sur 631	9 696	-3 000	6 696	
637	Autres impôts - taxes	400	0	400	
637	Cumul sur 637	400	0	400	
63	IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS	10 096	- 3 000	7 096	
641-13	Personnel administratif	100	0	100	
641-42	Indemnité compensatrice de CSG	100	0	100	
641-6	Primes et Gratifications	200	0	200	
641-7	Indemnités et avantages	200	0	200	
641	Cumul sur 641	600	0	600	
644-6	Rémunération Assistants d'Education	157 200	13 500	170 700	Complément pour recrutement AESH
644	Cumul sur 644	157 200	13 500	170 700	
646-1	Sécurité sociale	49 800	1 500	51 300	Ajustement
646-3	Ircantec	6 600	-1 500	5 100	
646-4	Chômage	6 297	0	6 297	
646	Cumul sur 646	62 697	0	62 697	
648-1	Indemnisation chômage	100	0	100	
648	Cumul sur 648	100	0	100	
64	CHARGES DE PERSONNEL	220 597	13 500	234 097	
651	Redevances, licences, conces	5 000	1 000	6 000	Ajustement
651	Cumul sur 651	5 000	1 000	6 000	
653-3	Cotisation au fonds commun de l'hébergement et de la restauration	45 000	-8 000	37 000	
653	Cumul sur 653	45 000	-8 000	37 000	
657-4	Bourses Etat	80 000	0	80 000	
657-7	Aides sociale pour les lycéens - FSL	1 500	1 000	2 500	
657-8	Autres bourses et aides	0	10 000	10 000	Bourse COP internationale (Finlande)
657	Cumul sur 657	81 500	11 000	92 500	
658-3	Annulation de recettes des exercices antérieurs	500	0	500	
658-8	Autres charges diverses de gestion courante	25 000	-5 000	20 000	Balance d'échange

COMPTE	LIBELLE COMPTE	BP 2022 + DM1 et DM2	DM3	BP 2023	OBSERVATIONS
658	Charges diverses de gestion courante	25 500	-5 000	20 500	
65	AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE	157 000	- 1 000	156 000	
681-1	Dotation aux amortissements des immobilisations corporelles et incorporelles	6 300	-500	5 800	
681-3	Quote-part reconstituée des financements rattaché à des actifs	21 258	-3 000	18 258	
681	Cumul 681	27 558	-3 500	24 058	
68	DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS ET AUX PROVISIONS	27 558	- 3 500	24 058	
709-6	Remises sur pensions	8 000	1 200	9 200	Ajustement
709	Cumul sur 709	8 000	1 200	9 200	
70	COMPTES DE PRODUITS	8 000	1 200	9 200	
	TOTAUX	848 951	94 550	943 501	

DECISION MODIFICATIVE N°3 AU BUDGET PRIMITIF 2022

FONCTIONNEMENT PRODUITS

COMPTE	LIBELLE COMPTE	BP 2022 + DM1 et DM2	DM3	BP 2023	OBSERVATIONS
706-1	Pensions des élèves	200 000	-	200 000	
706-3	Hébergements hôtes de passage	3 700	- 1 000	2 700	Ajustement
706-4	Repas hôtes de passage	6 000	1 000	7 000	
706-8	Autres prestations de service	30 000	-	30 000	
706	Cumul sur 706	239 700	-	239 700	
708-11	Tickets repas des personnels	5 000	500	5 500	Ajustement
708-3	Locations diverses	1 000	-	1 000	
708-4	Mise à disposition de personnel factué	700	- 500	200	Ajustement
708-8	Autres produits d'activités annexes	500		500	
708	Cumul sur 708	7 200	-	7 200	
70	VENTES	246 900	-	246 900	
741-44	Bourses accordées par l'Etat	80 000	-	80 000	
741-47	Subvention pour le FSL	1 500	1 000	2 500	Ajustement
741-6	Subventions Assistants d'Education	243 100	3 000	246 100	Ajustement
741-8	Autres subventions de l'Etat	5 200	-	5 200	
741	Cumul sur 741	329 800	4 000	333 800	
742-2	Subventions de fonctionnement régionales	100 641	58 380	159 021	DGF 2022 + compléments viabilisation
742-3	Participation au fonds commun - SRH	8 000	2 000	10 000	Proportionnel au pension
742-88	Autres subventions de la région	77 400	11 000	88 400	Diverses subventions de transport, matériel pédagogique et EPI
742	Cumul 742	186 041	71 380	257 421	
746	Dons et legs	3 620	1 700	5 320	Ajustement
746	Cumul sur 746	3 620	1 700	5 320	
747	Subventions autres collectivités publiques	-	10 000	10 000	COP internationale (Finlande)
747	Cumul sur 747	-	10 000	10 000	
748-2	Taxe d'Apprentissage	13 500	6 500	20 000	Complément de collecte TA
748	Cumul sur 748	13 500	6 500	20 000	
74	SUBVENTIONS EXPLOITATIONS	532 961	93 580	626 541	
752	Loyer	100	-	100	
752	Cumul sur 752	100	-	100	
756	Produits de cession d'actifs	300	-	300	
756	Cumul sur 756	300	-	300	
758-3	Produits de gestion courante provenant de dépenses antérieures	500	-	500	
758-8	Produits de gestion courante - autres	24 000	6 000	30 000	Balance d'échange
758	Cumul 758	24 500	6 000	30 500	
75	AUTRES PORDUITS DE GESTION COURANTE	24 800	6 000	30 800	
781-3	Quote-part reprises au résultat des financements rattachés à l'actif	21 258	- 3 000	18 258	
781	Cumul sur 781	21 258	- 3 000	18 258	
78	REPRISES SUR AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	21 258	- 3 000	18 258	
	TOTAUX	826 019	96 580	922 599	

DECISION MODIFICATIVE N°3 AU BUDGET PRIMITIF 2022

INVESTISSEMENTS RECETTES

COMPTE	LIBELLE COMPTE	BP 2022 + DM1 et DM2	DM3	BP 2022 après DM3	OBSERVATIONS
104-13	Financement des autres actifs - Etat	3 500	0	3 500	
104	Cumul sur 104	3 500	0	3 500	
10	CAPITAL ET RESERVES	3 500	-	3 500	
134-12	Financements des autres actifs - Région	17 500	0	17 500	
134	Cumul sur 134	17 500	0	17 500	
13	SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENTS	17 500	-	17 500	
165-5	Cautionnements	1 000	0	1 000	
165	Cumul sur 165	1 000	0	1 000	
16	EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILEES	1 000	-	1 000	
	TOTAUX	22 000	0	22 000	

INVESTISSEMENTS DEPENSES

COMPTE	LIBELLE COMPTE	BP 2022 + DM1 et DM2	DM3	BP 2022 après DM3	OBSERVATIONS
205-3	Licences informatiques	2 000	-2 000	0	
205	Cumul sur 205	2 000	-2 000	0	
20	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	2 000	- 2 000	-	
213-5	Installations générales, agencements	1 000	0	1 000	
213	Cumul sur 213	1 000	0	1 000	
215-47	Matériel et outillage	0	15 000	15 000	Matériel de cuisine
215	Cumul sur 215	0	15 000	15 000	
218-3	Matériel informatique et de bureau	0	2 100	2 100	Matériel informatique
218-4	Mobilier/fonds propres	3 000	0	3 000	
218-8	Autres immobilisations corporelles	15 500	-15 500	0	
218	Cumul sur 218	18 500	-13 400	5 100	
21	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	18 500	1 600	20 100	
275	Dépôts et cautionnements versés	1 000	0	1 000	
275	Cumul sur 275	1 000	0	1 000	
27	AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES	1 000	-	1 000	
	TOTAUX	22 500	-400	7 100	

DECISION MODIFICATIVE N°3 AU BUDGET PRIMITIF 2022

		DEPENSES	RECETTES	EXCEDENT / DEFICIT
FONCTIONNEMENT	BP + DM2	848 951	826 019	-22 932
	DM3	94 550	96 580	2 030
	TOTAL	943 501	922 599	-20902

		DEPENSES	RECETTES	EXCEDENT / DEFICIT
INVESTISSEMENTS	BP + DM2	22 500	22 000	-500
	DM3	-400	0	400
	TOTAL	22 100	22 000	-100

TABLEAU DE PRESENTATION DU BUDGET PRIMITIF 2023

RESULTAT DE LA SECTION DE FONCTIONNEMENT

CHARGES	MONTANT	PRODUITS	MONTANT
Compte 60 : Achat	396 000	Compte 70 : Ventes produits, prestations services, marchandises	250 600
Compte 61 : Services extérieurs	69 300	Compte 71 : Production stockée	0
Compte 62 : Autres services extérieurs	104 200	Compte 72 : Production immobilisée	0
Compte 63 : Impôts taxes et versements assimilés	7 400	Compte 73 :	0
Compte 64 : Charges de personnel	247 700	Compte 74 : Subvention d'exploitation	711 900
Compte 65 : Autres charges de gestion courante	156 000	Compte 75 : Autres produits de gestion courante	33 900
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	23 800	Compte 78 : Reprises sur amortissements et provisions	18 000
Compte 70 : Rabais, Remises, Ristournes	10 000	Compte 79 : Transferts de charges	0
TOTAL DES CHARGES	1 014 400	TOTAL DES PRODUITS	1 014 400
Résultat prévisionnel : Bénéfice	0	Résultat prévisionnel : Perte	0
TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel	1 014 400	TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel	1 014 400

CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT

Résultat prévisionnel (bénéfice ou perte)	0,00
+ Compte 68 : Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	23 800,00
- Compte 78 : Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions	18 000,00
+ Compte 675 : Valeur nette comptable des éléments d'actifs cédés	0,00
- Compte 756 : Produits de cession d'éléments d'actifs	300,00
Capacité ou Insuffisance d'autofinancement	5 500,00

TABLEAU DE PRESENTATION DU BUDGET PRIMITIF 2023

RESULTAT DE LA SECTION DES OPERATIONS EN CAPITAL

Insuffisance d'autofinancement	0,00	Capacité d'autofinancement	5 500,00
Compte 16-17 : Remboursement des dettes financières	1 000,00		
Compte 20 : Immobilisations incorporelles	2 000,00	Compte 10 : Financement de l'actif par l'État	1 000,00
Compte 21 : Immobilisations corporelles	47 500,00	Compte 13 : Financement de l'actif par des tiers autres que l'État	46 500,00
Compte 23 : Immobilisations en cours	0,00	Compte 756 : aliénations ou cessions d'immobilisations	300,00
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	1 000,00
Total des Emplois	51 500,00	Total des ressources	55 300,00
Apport au Fonds de roulement	3 800,00	Prélèvement sur le Fonds de roulement	
TOTAL EQUILIBRE du tableau de financement agrégé	55 300,00	TOTAL EQUILIBRE du tableau de financement agrégé	55 300,00

VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT

Fonds de roulement brut antérieur	249 053,39
Variation du fonds de roulement	3 800,00
FONDS DE ROULEMENT	252 853,39

DECISION MODIFICATIVE N°3 AU BUDGET PRIMITIF 2022

FONCTIONNEMENT CHARGES

COMPTE	LIBELLE COMPTE	BP 2022 + DM1 et DM2	DM3	BP 2022 après DM3	OBSERVATIONS
601-1	Engrais	17 900	4 000	21 900	Base 2021
601-2	Semences	18 500	-1 500	17 000	
601-3	Produits de défense des végétaux	8 500	-1 000	7 500	
601-4	Aliments du bétail	90 000	0	90 000	Economies réalisées grâce au projet d'exploitation malgré la hausse des prix (diminution des achats d'aliment)
601-5	Produits de défense des animaux	17 100	0	17 100	Augmentation de la prophylaxie (fièvre Q et FCO)
601-6	Produits de reproduction animale	11 300	0	11 300	
601-7	Emballages	50	0	50	
601	Cumul sur 601	163 350	1 500	164 850	
602-1	Carburants et lubrifiants	11 000	0	11 000	Diminution de la consommation car sous-traitance des productions végétales
602-2	Produits d'entretien	1 000	0	1 000	
602-3	Fournitures d'atelier et de magasin	100	0	100	
602-4	Fournitures de bureau	500	0	500	
602-81	Denrées alimentaires	50	0	50	
602-88	Autres matières premières	23 000	-4 000	19 000	Augmentation du prix de la paille de 15%
602	Cumul sur 602	35 650	-4 000	31 650	
604	Achat d'animaux	500	0	500	
604	Cumul sur 604	500	0	500	
606-1	Eau	18 000	0	18 000	
606-3	Electricité	12 000	0	12 000	
606-4	Carburants et lubrifiants	500	0	500	
606-5	Eau d'irrigation	2 000	0	2 000	
606-6	Fournitures diverses	15 000	-4 500	10 500	
606-8	Divers	1 000	0	1 000	
606	Cumul sur 606	48 500	-4 500	44 000	
60	ACHATS	248 000	- 7 000	241 000	
611	Sous traitance	85 000	25 000	110 000	Leroux, copieur, loc tank, déplacements intervenants
611	Cumul sur 611	85 000	25 000	110 000	
613-1	Fermage	8 500	-1 500	7 000	
613-2	Locations de matériels	22 300	0	22 300	
613-8	Autres locations	500	0	500	
613	Cumul sur 613	31 300	-1 500	29 800	
615-2	Petits travaux sur bâtiments	12 500	0	12 500	Réparation malaxeur pré-fosse + vanne lisier
615-5	Travaux sur matériels	12 000	0	12 000	De grosses réparations sur les racleurs avant leur remplacement
615	Cumul sur 615	24 500	0	24 500	
616	Primes d'assurance	21 000	0	21 000	
616	Cumul sur 616	21 000	0	21 000	

COMPTE	LIBELLE COMPTE	BP 2022 + DM1 et DM2	DM3	BP 2022 après DM3	OBSERVATIONS
618-3	Documentation technique	300	-200	100	
618	Cumul sur 618	300	-200	100	
61	SERVICES EXTERIEURS	162 100	23 300	185 400	
622-5	Honoraires vétérinaires	2 500	0	2 500	
622-8	Diverses rémunérations d'intermédiaires	50	0	50	
622	Cumul 622	2 550	0	2 550	
623-1	Annonces et insertions	50	0	50	
623	Cumul sur 623	50	0	50	
624-1	Transports de biens sur achats	650	0	650	
624-3	Transports entre établissements ou centres	50	0	50	
624-8	Divers transports	500	0	500	
624	Cumul sur 624	1 200	0	1 200	
626-1	Télécommunications	1 000	0	1 000	
626-2	Affranchissements	50	0	50	
626	Cumul 626	1 050	0	1 050	
627	Frais bancaires	100	0	100	
627	Cumul 627	100	0	100	
628-1	Cotisation professionnelle	2 400	-1 500	900	
628-8	Autres services extérieurs	1 000	-500	500	
628	Cumul sur 628	3 400	-2 000	1 400	
62	AUTRES SERVICES EXTERIEURS	8 350	- 2 000	6 350	
634	Taxes sur produits d'exploitation	1 300	0	1 300	
634	Cumul sur 634	1 300	0	1 300	
635	Impôts directs, autres	50	5	55	
635	Cumul sur 635	50	5	55	
637	Autres impôts, taxes	50	5	55	
637	Cumul sur 637	50	5	55	
63	IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS	1 400	10	1 410	
641-12	Personnel de l'exploitation	102 500	0	102 500	
641	Cumul sur 641	102 500	0	102 500	
645-1	Msa	38 500	0	38 500	
645-3	CAMARCA	3 000	0	3 000	
645-8	URSSAF	50	0	50	
645	Cumul sur 645	41 550	0	41 550	
64	CHARGES DE PERSONNEL	144 050	-	144 050	
651	Redevances, licences, conces	1 050	0	1 050	
651	Cumul sur 651	1 050	0	1 050	
656	Valeur comptable éléments d'actifs cédés	10	1 930	1 940	
656	Cumul sur 656	10	1 930	1 940	
658-3	Annulation de recettes des exercices antérieurs	1 000	0	1 000	
658-8	Autres charges diverses de gestion courante	100	15 000	15 100	
658-82	Balances d'échange	100	0	100	

COMPTE	LIBELLE COMPTE	BP 2022 + DM1 et DM2	DM3	BP 2022 après DM3	OBSERVATIONS
658	Cumul sur 658	1 200	15 000	16 200	
65	AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE	2 260	16 930	19 190	
661-1	Intérêts des emprunts et dettes	11 400	0	11 400	Emprunt bâtiment vaches laitières
661	Cumul sur 661	11 400	0	11 400	
668-8	Autres charges financières	100	0	100	
668	Cumul sur 668	100	0	100	
66		11 500	-	11 500	
681-1	Dotation aux amortissements des immobilisations corporelles et incorporelles	30 500	8 450	38 950	
681-3	Quote-part reconstituée des financements rattaché à des actifs	54 500	6 000	60 500	
681	Cumul 681	85 000	14 450	99 450	
68	DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS ET AUX PROVISIONS	85 000	14 450	99 450	
	TOTAUX	662 660	45 690	708 350	

DECISION MODIFICATIVE N°3 AU BUDGET PRIMITIF 2022

FONCTIONNEMENT PRODUITS

COMPTE	LIBELLE COMPTE	BP 2022 + DM1 et DM2	DM3	BP 2022 après DM3	OBSERVATIONS
702-1	Produits végétaux	32 400	-	32 400	
702-2	Produits animaux	180 000	-	180 000	Augmentation du prix du lait, notamment par sa qualité
702-3	Produits transformés	3 000	1 000	4 000	
702	Cumul sur 702	215 400	1 000	216 400	
703	Vente dfe produits résiduels	100	-	100	
703	Cumul sur 703	100	-	100	
704	Vente d'animaux	76 000	35 000	111 000	Vente de vaches maigres et de broutards à cause des travaux, augmentation du prix des veaux et des VL
704	Cumul sur 704	76 000	35 000	111 000	
706-6	Travaux et services spécifiques	100	-	100	
706	Cumul sur 706	100	-	100	
708-3	Locations diverses	250	-	250	
708-4	Mise à disposition de personnel facturée	500	-	500	
708	Cumul sur 707	750	-	750	
70	VENTES	292 350	36 000	328 350	
742-83	Subvention pour l'exploitation agricole	81 637	-	81 637	Subvention pédagogique de l'exploitation + 30000 €
742	Cumul 742	81 637	-	81 637	
747	Subventions autres collectivités publiques	36 000	-	36 000	
747	Cumul sur 747	36 000	-	36 000	
748-8	Autres subventions d'exploitation	4 500	-	4 500	Remboursement partiel de TIC sur 2 années
748	Cumul sur 748	4 500	-	4 500	
74	SUBVENTIONS EXPLOITATIONS	122 137	-	122 137	
756	Produits de cession d'actifs	6 000	5 100	11 100	Vente de bol mélangeur (reprise) et vente matériel enchères
756	Cumul sur 756	6 000	5 100	11 100	
758-1	Indemnisation assurance	2 600	-	2 600	
758-2	Indemnités essais techniques hors convention	1 000	-	1 000	
758-8	Autres subventions	20 000	-	20 000	Base 2021
758	Cumul 758	23 600	-	23 600	
75	AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE	29 600	5 100	34 700	
761	Produits de participations	3 500	-	3 500	
761	Cumul sur 761	3 500	-	3 500	
76	SUBVENTIONS EXPLOITATIONS	3 500	-	3 500	
781	Quote-part reprises au résultat des financements rattachés à l'actif	54 500	6 000	60 500	
781	Cumul sur 781	54 500	6 000	60 500	
78	REPRISES SUR AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	54 500	6 000	60 500	
	TOTAUX	502 087	47 100	549 187	

DECISION MODIFICATIVE N°3 AU BUDGET PRIMITIF 2022

INVESTISSEMENTS RECETTES

COMPTE	LIBELLE COMPTE	BP 2022 + DM1 et DM2	DM3	BP 2022 après DM3	OBSERVATIONS
134-12	Financements des autres actifs - Région	257 970	0	257 970	Solde de la subvention du CR - Poursuite des investissements en 2022
134	Cumul sur 134	257 970	0	257 970	AMI 2021 pour l'achat d'un bol mélangeur
13	SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENTS	257 970	-	257 970	
	TOTAUX	257 970	0	257 970	

INVESTISSEMENTS DEPENSES

COMPTE	LIBELLE COMPTE	BP 2022 + DM1 et DM2	DM3	BP 2022 après DM3	OBSERVATIONS
164	Emprunts auprès d'établissements de crédits	23 400	0	23 400	Amortissement annuel de l'emprunt
164	Cumul sur 164	23 400	0	23 400	
16		23 400	-	23 400	
203	Frais de recherche et de développement	3 000	0	3 000	
203	Cumul sur 203	3 000	0	3 000	
205-3	Logiciels	2 000	0	2 000	
205	Cumul sur 205	2 000	0	2 000	
20	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	5 000	-	5 000	
212-11	Terrains reçus en dotations ou affectation	25 000	0	25 000	
212	Cumul sur 212	25 000	0	25 000	
213-17	Bâtiments acquis par l'établissement	217 500	-1 000	216 500	Suivant le résultat de l'appel d'offre et les devis réalisés (destruction du bâtiment des génisses et taries laitières, travaux sur bâtiments, réfection de la dalle)
213-57	Installations générales, agencements, aménagements, constructions acquises par l'établissement	89 500	13 500	103 000	Suivant le résultat de l'appel d'offre et les devis réalisés (aménagement chemins et prairies pour pâturage, aménagement silos, racleurs)
213	Cumul sur 213	307 000	12 500	319 500	
215-47	Matériel et outillage acquis par l'établissement	54 000	-12 500	41 500	Achat du bol mélangeur + silo d'aliment + barrières
215-48	Matériel et outillage autres	1 000	0	1 000	
215	Cumul sur 215	55 000	-12 500	42 500	
21	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	387 000	-	387 000	
267-2	Créances ratt. À des particip. à organismes prof. agricoles	3 000	0	3 000	
267	Cumul sur 267	3 000	0	3 000	
26	PARTICIP. CREANCES RATTACHES A PARTICIPATIONS	3 000	-	3 000	
	TOTAUX	418 400	0	418 400	

DECISION MODIFICATIVE N°3 AU BUDGET PRIMITIF 2022

		DEPENSES	RECETTES	EXCEDENT / DEFICIT
FONCTIONNEMENT	BP + DM2	662 660	502 087	-160 573
	DM3	45 690	47 100	1 410
	TOTAL	708 350	549 187	-159163

		DEPENSES	RECETTES	EXCEDENT / DEFICIT
INVESTISSEMENTS	BP + DM2	418 400	257 970	-160 430
	DM3	0	0	0
	TOTAL	418 400	257 970	-160430

TABLEAU DE PRESENTATION DE LA DM3 AU BUDGET PRIMITIF 2022

RESULTAT DE LA SECTION DE FONCTIONNEMENT

CHARGES	MONTANT	PRODUITS	MONTANT
Compte 60 : Achat	241 000	Compte 70 : Ventes produits, prestations services, marchandises	328 350
Compte 61 : Services extérieurs	185 400	Compte 71 : Production stockée	0
Compte 62 : Autres services extérieurs	6 350	Compte 72 : Production immobilisée	0
Compte 63 : Impôts taxes et versements assimilés	1 410	Compte 73 :	0
Compte 64 : Charges de personnel	144 050	Compte 74 : Subvention d'exploitation	122 137
Compte 65 : Autres charges de gestion courante	19 190	Compte 75 : Autres produits de gestion courante	34 700
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	99 450	Compte 78 : Reprises sur amortissements et provisions	60 500
Compte 70 : Rabais, Remises, Ristournes	0	Compte 79 : Transferts de charges	0
TOTAL DES CHARGES	708 350	TOTAL DES PRODUITS	549 187
Résultat prévisionnel : Bénéfice	0	Résultat prévisionnel : Perte	159 163
TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel	708 350	TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel	708 350

CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT

Résultat prévisionnel (bénéfice ou perte)	-159 163,00
+ Compte 68 : Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	99 450,00
- Compte 78 : Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions	60 500,00
+ Compte 675 : Valeur nette comptable des éléments d'actifs cédés	1 940,00
- Compte 756 : Produits de cession d'éléments d'actifs	11 100,00
Capacité ou Insuffisance d'autofinancement	-129 373,00

TABLEAU DE PRESENTATION DE LA DM3 AU BUDGET PRIMITIF 2022

RESULTAT DE LA SECTION DES OPERATIONS EN CAPITAL

Insuffisance d'autofinancement	129 373,00	Capacité d'autofinancement	0,00
Compte 16-17 : Remboursement des dettes financières	23 400,00		0,00
Compte 20 : Immobilisations incorporelles	5 000,00	Compte 10 : Financement de l'actif par l'État	0,00
Compte 21 : Immobilisations corporelles	387 000,00	Compte 13 : Financement de l'actif par des tiers autres que l'État	257 970,00
Compte 23 : Immobilisations en cours	0,00	Compte 756 : aliénations ou cessions d'immobilisations	11 100,00
Compte 26-27 : Participations et autres immobilisations financières	3 000,00	Compte 27 : autres immobilisations financières	0,00
	0,00	Compte 16-17 : Augmentation des dettes financières	0,00
Total des Emplois	547 773,00	Total des ressources	269 070,00
Apport au Fonds de roulement		Prélèvement sur le Fonds de roulement	278 703,00
TOTAL EQUILIBRE du tableau de financement agrégé	547 773,00	TOTAL EQUILIBRE du tableau de financement agrégé	547 773,00

VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT

Fonds de roulement brut antérieur	-1 363 445,00
Variation du fonds de roulement	-278 703,00
FONDS DE ROULEMENT	-1 642 148,00

DECISION MODIFICATIVE N°3 AU BUDGET PRIMITIF 2022

FONCTIONNEMENT CHARGES

COMPTE	LIBELLE COMPTE	BP 2022 + DM1 et DM2	DM3	BP 2022 après DM3	OBSERVATIONS
606-1	Eau	1 600	0	1 600	
606-2	Gaz	3 600	1 000	4 600	Augmentation du coût de l'énergie
606-3	Electricité	3 000	0	3 000	
606-4	Carburants et lubrifiants	4 000	2 000	6 000	Augmentation du coût du gasoil
606-6	Fournitures diverses	6 000	0	6 000	
606-7	Fournitures pédagogiques diverses	12 000	3 000	15 000	Acquisition de matériels pédagogiques espaces verts et autres chaires
606-8	Divers	10 000	0	10 000	
606	Cumul sur 606	40 200	6 000	46 200	
60	ACHATS	40 200	6 000	46 200	
611	Sous traitance	140 000	15 000	155 000	Augmentation de la reversion des pensions des élèves aux établissements d'accueil
611	Cumul sur 611	140 000	15 000	155 000	
613-2	Locations de matériels	5 000	-500	4 500	
613-8	Autres locations	100	0	100	
613	Cumul sur 613	5 100	-500	4 600	
615-2	Petits travaux sur bâtiments	4 500	0	4 500	
615-5	Travaux sur matériels	7 500	1 500	9 000	Entretien des véhicules et matériels espaces verts
615	Cumul sur 615	12 000	1 500	13 500	
616	Primes d'assurance	3 600	0	3 600	Réajustement des frais d'assurance
616	Cumul sur 616	3 600	0	3 600	
618-3	Documentation pour CDI	3 000	0	3 000	
618-8	Autres	100	0	100	
618	Cumul sur 618	3 100	0	3 100	
61	SERVICES EXTERIEURS	163 800	16 000	179 800	
622-6	Frais d'honoraires	7 500	2 000	9 500	Intervenants projets ESC et journée respect
622-7	Frais d'actes et de contentieux	100	0	100	
622	Cumul 622	7 600	2 000	9 600	
623-1	Annonces et insertions	1 300	0	1 300	
623-6	Catalogues et imprimés	1 000	0	1 000	
623	Cumul sur 623	2 300	0	2 300	
624-5	Voyages et visites	31 000	11 000	42 000	Diverses sorties pédagogiques et voyages scolaires
624-8	Divers transports	11 000	0	11 000	
624	Cumul sur 624	42 000	11 000	53 000	
625-1	Frais de déplacements	3 000	500	3 500	Péages véhicules et remboursement déplacements agents
625-7	Réceptions	2 000	1 000	3 000	Réceptions et repas intervenants
625	Cumul sur 625	5 000	1 500	6 500	
626-1	Télécommunications	3 100	0	3 100	

COMPTE	LIBELLE COMPTE	BP 2022 + DM1 et DM2	DM3	BP 2022 après DM3	OBSERVATIONS
626-2	Affranchissements	2 300	0	2 300	
626	Cumul 626	5 400	0	5 400	
627	Frais financiers	20	0	20	
627	Cumul sur 627	20	0	20	
628-8	Autres services extérieurs	3 000	0	3 000	
628	Cumul sur 628	3 000	0	3 000	
631-1	Impôts sur les salaires	7 500	-100	6 500	Réajustement de compte
631	Cumul sur 631	7 500	-1 000	6 500	
637	Autres impôts, taxes et versements assimilés	500	0	500	
637	Cumul sur 637	500	0	500	
63	IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS	73 320	13 500	86 820	
641-13	Personnel administratif	100	0	100	
641-6	Primes et Gratifications	300	0	300	
641	Cumul sur 641	400	0	400	
644-6	Rémunération Assistants d'Education	104 280	0	104 280	
644	Cumul sur 644	104 280	0	104 280	
646-1	Sécurité sociale	30 000	0	30 000	
646-3	Ircantec	4 000	0	4 000	
646-4	Chômage	4 000	0	4 000	
646	Cumul sur 646	38 000	0	38 000	
648-1	Indemnisation chômage	100	0	100	
648	Cumul sur 648	100	0	100	
64	CHARGES DE PERSONNEL	142 780	-	142 780	
651	Redevances, licences, conces	3 000	0	3 000	
651	Cumul sur 651	3 000	0	3 000	
657-4	Bourses Etat	53 600	0	53 600	
657-7	Aides sociale pour les lycéens - FSL	2 100	-1 100	1 000	
657-8	Autres bourses et aides	7 000	-2 400	4 600	Réajustement nombre de mobilité coopération internationale
657	Cumul sur 657	62 700	-3 500	59 200	
658-3	Annulation de recettes des exercices antérieurs	500	500	1 000	Réajustement de compte
658-8	Autres charges diverses de gestion courante	11 000	2 000	13 000	Réajustement de compte
658	Charges diverses de gestion courante	11 500	2 500	14 000	
65	AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE	77 200	- 1 000	76 200	
681-1	Dotation aux amortissements des immobilisations corporelles et incorporelles	2 500	-500	2 000	
681-3	Quote-part reconstituée des financements rattaché à des actifs	16 245	1 000	17 245	
681	Cumul 681	18 745	500	19 245	
68	DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS ET AUX PROVISIONS	18 745	500	19 245	
7096	Remises sur pensions	7 000	-2 500	4 500	Réajustement de compte
709	Cumul sur 709	7 000	-2 500	4 500	
70	COMPTE DE PRODUITS	7 000	- 2 500	4 500	
TOTAUX		523 045	32 500	555 545	

DECISION MODIFICATIVE N°3 AU BUDGET PRIMITIF 2022

FONCTIONNEMENT PRODUITS

COMPTE	LIBELLE COMPTE	BP 2022 + DM1 et DM2	DM3	BP 2022 après DM3	OBSERVATIONS
706-1	Pensions des élèves	131 000	7 500	138 500	Augmentation du nombre d'élèves
706-3	Hébergements hôtes de passage	20	-	20	
706-4	Repas hôtes de passage	10	-	10	
706-8	Autres prestations de service	9 500	5 000	14 500	Participation des familles aux voyages, activité hippologie
706	Cumul sur 706	140 530	12 500	153 030	
708-11	Tickets repas des personnels	50	-	50	
708-3	Locations diverses	2 500	-	2 500	
708-8	Autres produits d'activités annexes	4 000	1 500	5 500	Diverses locations de salles
708	Cumul sur 708	6 550	1 500	8 050	Réajustement facturation charges logements en COP
70	VENTES	147 080	14 000	161 080	
741-44	Bourses accordées par l'Etat	53 600	-	53 600	
741-47	Subvention pour le FSL	1 000	-	1 000	
741-61	Subventions Assistants d'Education	148 000	-	148 000	
741-8	Autres subventions de l'Etat	10 000	-	10 000	
741	Cumul sur 741	212 600	-	212 600	
742-2	Subventions de fonctionnement régionales	53 700	-	53 700	
742-3	Participation au fonds commun - SRH	5 900	2 000	3 900	Réajustement versement ARR
742-8	Autres subventions de la région	50 100	12 500	62 600	Subventions diverses pour projets pédagogiques
742	Cumul 742	109 700	10 500	120 200	
744-51	Rémunération CNASEA	120	-	120	
744	Cumul sur 744	120	-	120	
746	Dons et legs	3 000	-	3 000	Divers dons pour projets pédagogiques
746	Cumul sur 746	3 000	-	3 000	
747	Subventions autres collectivités publiques	7 800	3 500	4 300	Réajustement du nombre de mobilités coopération internationale
747	Cumul sur 747	7 800	3 500	4 300	
748-2	Taxe d'Apprentissage	16 000	7 000	23 000	Augmentation de la collecte de taxe
748-88	Autres subventions d'exploitation	1 000	-	1 000	
748	Cumul sur 748	17 000	7 000	24 000	
74	SUBVENTIONS EXPLOITATION	350 220	14 000	364 220	
752	Revenus des immeubles non affectés	8 000	-	8 000	
752	Cumul sur 752	8 000	-	8 000	
756	Produits de cession d'actifs	500	-	500	
756	Cumul sur 756	500	-	500	
758-8	Produits de gestion courante - autres	1 000	-	1 000	
758	Cumul sur 758	1 000	-	1 000	
75	AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE	9 500	-	9 500	
781-13	Reprises sur amortissement	16 245	1 000	17 245	
781	Cumul sur 781	16 245	1 000	17 245	
78	REPRISES SUR AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	16 245	1 000	17 245	

COMPTE	LIBELLE COMPTE	BP 2022 + DM1 et DM2	DM3	BP 2022 après DM3	OBSERVATIONS
	TOTAUX	523 045	29 000	552 045	

DECISION MODIFICATIVE N°3 AU BUDGET PRIMITIF 2022

INVESTISSEMENTS RECETTES

COMPTE	LIBELLE COMPTE	BP 2022 + DM1 et DM2	DM3	BP 2022 après DM3	OBSERVATIONS
104-13	Financement des autres actifs - Etat	100	0	100	
104	Cumul sur 104	100	0	100	
10	CAPITAL ET RESERVES	100	-	100	
134-12	Financements des autres actifs - Région	25 000	1 510	26 510	
134-18	Financement des autres actifs - Autres	100	0	100	
134	Cumul sur 134	25 100	1 510	26 610	
13	SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENTS	25 100	1 510	26 610	
165-5	Cautionnements	100	0	100	
165	Cumul sur 165	100	0	100	
16	EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILEES	100	-	100	
275	Dépôts et cautionnements versés	500	0	500	
275	Cumul sur 275	500	0	500	
27	AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES	500	-	500	
TOTAUX		25 800	1 510	27 310	

INVESTISSEMENTS DEPENSES

COMPTE	LIBELLE COMPTE	BP 2022 + DM1 et DM2	DM3	BP 2022 après DM3	OBSERVATIONS
134-12	Financement de l'actif	100	0	100	
134	Cumul sur 134	100	0	100	
165-5	Cautionnements	100	0	100	
165	Cumul sur 165	100	0	100	
1	COMPTES DE CAPITAUX	200	-	200	
205-3	Licences informatiques	100	0	100	
205	Cumul sur 205	100	0	100	
20	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	100	-	100	
213-57	Installations générales, agencements, aménagement constructions mis	500	0	500	
213	Cumul sur 213	500	0	500	
215-47	Matériel et outillage	20 000	0	20 000	Renouvellement matériel aménagement paysager et autres matériels
215	Cumul sur 215	20 000	0	20 000	
218-2	Matériel de transport	0	0	0	
218-37	Matériel informatique/fonds propres	1 000	0	1 000	
218-47	Mobilier/fonds propres	5 000	0	5 000	
218	Cumul sur 218	6 000	0	6 000	
21	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	26 500	-	26 500	
2672	Capital social	10	0	10	
267	Cumul sur 267	10	0	10	
26	PARTICIP. CREANCES RATTACHES A PARTICIPATIONS	10	-	10	
275	Dépôts et cautionnements versés	500	0	500	
275	Cumul sur 275	500	0	500	
27	AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES	500	-	500	
TOTAUX		27 310	0	27 310	

DECISION MODIFICATIVE N°3 AU BUDGET PRIMITIF 2022

		DEPENSES	RECETTES	EXCEDENT / DEFICIT
FONCTIONNEMENT	BP	523 045	523 045	0
	DM1			0
	DM2			0
	DM3	32 500	29 000	-3 500
	TOTAL	555 545	552 045	-3500

		DEPENSES	RECETTES	EXCEDENT / DEFICIT
INVESTISSEMENTS	BP	27 310	25 800	-1 510
	DM1			0
	DM2			0
	DM3	0	1 510	1 510
	TOTAL	27 310	27 310	0

TABLEAU DE PRESENTATION DE LA DM3 AU BUDGET PRIMITIF 2022

RESULTAT DE LA SECTION DE FONCTIONNEMENT

CHARGES	MONTANT	PRODUITS	MONTANT
Compte 60 : Achat	46 200	Compte 70 : Ventes produits, prestations services, marchandises	161 080
Compte 61 : Services extérieurs	179 800	Compte 71 : Production stockée	0
Compte 62 : Autres services extérieurs	79 820	Compte 72 : Production immobilisée	0
Compte 63 : Impôts taxes et versements assimilés	7 000	Compte 73 :	0
Compte 64 : Charges de personnel	142 780	Compte 74 : Subvention d'exploitation	364 220
Compte 65 : Autres charges de gestion courante	76 200	Compte 75 : Autres produits de gestion courante	9 500
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	19 245	Compte 78 : Reprises sur amortissements et provisions	17 245
Compte 70 : Rabais, Remises, Ristournes	4 500	Compte 79 : Transferts de charges	0
TOTAL DES CHARGES	555 545	TOTAL DES PRODUITS	552 045
Résultat prévisionnel : Bénéfice	0	Résultat prévisionnel : Perte	3 500
TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel	555 545	TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel	555 545

CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT

Résultat prévisionnel (bénéfice ou perte)	-3 500,00
+ Compte 68 : Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	19 245,00
- Compte 78 : Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions	17 245,00
+ Compte 675 : Valeur nette comptable des éléments d'actifs cédés	0,00
- Compte 756 : Produits de cession d'éléments d'actifs	500,00
Capacité ou Insuffisance d'autofinancement	-2 000,00

TABLEAU DE PRESENTATION DE LA DM3 AU BUDGET PRIMITIF 2022

RESULTAT DE LA SECTION DES OPERATIONS EN CAPITAL

Insuffisance d'autofinancement	2 000,00	Capacité d'autofinancement	0,00
Compte 16-17 : Remboursement des dettes financières	100,00		
Compte 20 : Immobilisations incorporelles	100,00	Compte 10 : Financement de l'actif par l'État	100,00
Compte 21 : Immobilisations corporelles	100,00	Compte 13 : Financement de l'actif par des tiers autres que l'État	26 610,00
Compte 23 : Immobilisations en cours	26 500,00	Compte 775 : aliénations ou cessions d'immobilisations	500,00
Compte 26-27 : Participations et autres immobilisations financières	0,00	Compte 27 : autres immobilisations financières	500,00
	510,00	Compte 16-17 : Augmentation des dettes financières	100,00
Total des Emplois	29 310,00	Total des ressources	27 810,00
Apport au Fonds de roulement		Prélèvement sur le Fonds de roulement	1 500,00
TOTAL EQUILIBRE du tableau de financement agrégé	29 310,00	TOTAL EQUILIBRE du tableau de financement agrégé	29 310,00

VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT

Fonds de roulement brut antérieur	143 437,00
Variation du fonds de roulement	-1 500,00
FONDS DE ROULEMENT	141 937,00