

DECISION MODIFICATIVE N°1 AU BUDGET PRIMITIF 2023

Brochure 1

E.P.L.E.F.P.A. des Pyrénées-Atlantiques	1-2
L.E.G.T.A. de Montardon	3-10
L.P.A. d'Oloron-Sainte-Marie	11-18
Exploitation agricole de Montardon	19-28
L.P.A. d'Orthez	20-36

TABLEAU DE PRESENTATION DE LA DECISION MODIFICATIVE N°1 AU BUDGET PRIMITIF 2023

RESULTAT DE LA SECTION DE FONCTIONNEMENT

CHARGES	MONTANT	PRODUITS	MONTANT
Compte 60 : Achat	2 649 250	Compte 70 : Ventes produits, prestations services, marchandises	3 711 660
Compte 61 : Services extérieurs	980 660	Compte 71 : Production stockée	
Compte 62 : Autres services extérieurs	824 180	Compte 72 : Production immobilisée	
Compte 63 : Impôts taxes et versements assimilés	121 470		
Compte 64 : Charges de personnel	4 332 690	Compte 74 : Subvention d'exploitation	5 866 027
Compte 65 : Autres charges de gestion courante	891 591	Compte 75 : Autres produits de gestion courante	490 511
Compte 66 : Charges financières	11 500	Compte 76 : Produits financiers	4 050
Compte 68 : Dotations aux amortissements et provisions	317 638	Compte 78 : Reprises sur amortissements et provisions	218 868
Compte 70 : Rabais, Remises, Ristournes	28 000	Compte 79 : Transferts de charges	
TOTAL DES CHARGES	10 156 979	TOTAL DES PRODUITS	10 291 116
Résultat prévisionnel : Bénéfice	134 137	Résultat prévisionnel : Perte	
TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel	10 291 116	TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel	10 291 116

CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT

Résultat prévisionnel (bénéfice ou perte)	134 137
+ Compte 68 : Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	317 638
- Compte 78 : Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions	-218 868
+ Compte 675 : Valeur nette comptable des éléments d'actifs cédés	18 600
- Compte 756 : Produits de cession d'éléments d'actifs	-23 305
Capacité ou Insuffisance d'autofinancement	228 202

RESULTAT DE LA SECTION DES OPERATIONS EN CAPITAL

Insuffisance d'autofinancement		Capacité d'autofinancement	228 202,00
Compte 16-17 : Remboursement des dettes financières	36 410,00		
Compte 20 : Immobilisations incorporelles	5 150,00	Compte 10 : Financement de l'actif par l'État	2 200,00
Compte 21 : Immobilisations corporelles	897 535,00	Compte 13 : Financement de l'actif par des tiers autres que l'État	556 490,00

Compte 23 : Immobilisations en cours	0,00	Compte 756 : aliénations ou cessions d'immobilisations	23 305,00
Compte 26-27 : Participations et autres immobilisations financières	6 870,00	Compte 26-27 : autres immobilisations financières	5 550,00
Compte 13 : Subventions d'investissement (remboursement)	100,00	Compte 16-17 : Augmentation des dettes financières	12 100,00
Total des Emplois	946 065,00	Total des ressources	827 847,00
Apport au Fonds de roulement		Prélèvement sur le Fonds de roulement	118 215,00
TOTAL EQUILIBRE du tableau de financement agrégé	946 065,00	TOTAL EQUILIBRE du tableau de financement agrégé	946 065,00

VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT

Fonds de roulement brut antérieur	4 355 685,19
Variation du fonds de roulement	-118 218,00
FONDS DE ROULEMENT	4 237 467,19

DECISION MODIFICATIVE N° 1 AU BUDGET PRIMITIF 2023

FONCTIONNEMENT CHARGES

COMPTE	LIBELLE COMPTE	BP 2023	DM1	TOTAL après DM1	OBSERVATIONS
602-2	Produits d'entretien	18 000	0	1 800	Produits d'entretien tenus en stocks
602-5	Fournitures atelier pédagogique	6 000	0	6 000	Papier pour copieurs et imprimantes
602-81	Denrées alimentaires	250 000	9 976	259 976	Alimentation des pensionnaires et commensaux : augmentation des coûts d'environ 12 %
602	Cumul sur 602	274 000	9 976	283 976	
606-1	Eau	30 000	0	30 000	Eau fournie par la SATEG
606-2	Gaz	446 687	-50 000	396 687	Gaz : combustible de chauffage et eau chaude sanitaire
606-3	Electricité	115 000	50 000	165 000	Electricité : réajustement
606-4	Carburants et lubrifiants	7 000	3 000	10 000	Carburants des véhicules administratifs : augmentation des coûts et du nombre de trajets
606-6	Fournitures diverses	40 437	0	40 437	Fournitures d'entretien et matériel d'intendance
606-7	Fournitures pédagogiques diverses	19 000	0	19 000	Fournitures pédagogiques
606-8	Divers	55 000	0	55 000	Diverses fournitures dont petit matériel (< 800 €/subventions)
606	Cumul sur 606	713 124	3 000	716 124	
611	Sous traitance	25 000	0	25 000	Diverses sous-traitance
612-2	Redevance de crédit-bail	500	0	500	
613-2	Locations de matériels	16 000	0	16 000	Locations copieurs, téléphone, etc.
615-2	Petits travaux sur bâtiments	67 400	0	67 400	
615-5	Travaux sur matériels	27 000	0	27 000	Réparations de matériels et contrats de maintenance afférents
615	Cumul sur 615	94 400	0	94 400	
616	Primes d'assurance	9 000	0	9 000	Assurances des véhicules et stagiaires
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	
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	0	500	Frais d'huissiers
622	Cumul 622	35 500	0	35 500	
623-1	Annonces et insertions	1 000	0	1 000	Encarts publicitaires
623-6	Catalogues et imprimés	1 000	0	1 000	Plaquettes et affiches de communication de l'établissement
623	Cumul sur 623	2 000	0	2 000	
624-5	Voyages et visites	50 000	50 000	100 000	Intégralité des frais relatifs aux voyages et sorties pédagogiques : reprise des voyages pédagogiques
624-8	Divers transports	100	0	100	Frais de port sur achats

COMPTE	LIBELLE COMPTE	BP 2023	DM1	TOTAL après DM1	OBSERVATIONS
624	Cumul sur 624	50 100	50 000	100 100	
625-1	Frais de déplacements	25 000	0	25 000	Frais déplacement du personnel et réseau Amérique Latine
625-7	Réceptions	3 000	2 000	5 000	Frais alimentaires pour réceptions : réajustement
625	Cumul sur 625	28 000	2 000	30 000	
626-1	Télécommunications	11 000	0	11 000	Téléphonie fixe et mobile
626-2	Affranchissements	11 000	0	11 000	Machine à affranchir
626	Cumul 626	22 000	0	22 000	
627	Frais financiers	500	0	500	Frais bancaires de paiement CB et virements
628-8	Autres services extérieurs	20 000	0	20 000	Diverses adhésions et prestations (Réana + formation CNED)
631-1	Impôts sur les salaires	11 000	4 000	15 000	Taxe sur les salaires : réajustement
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	0	2 000	Indemnité de service civique
641	Cumul sur 641	27 600	0	27 600	
643	Rémunérations diverses	1 000	1 000	2 000	Vacations pour Agrocamps 2023
644-6	Rémunération Assistants d'Education	190 000	60 000	250 000	8 ETP pour les AED et 2 ETP pour les AESH pour le LEGTA + Augmentation AED communs LEGTA/CFA
646-1	Sécurité sociale	68 000	12 000	80 000	Charges sociales afférentes : réjustement
646-3	Ircantec	9 000	5 000	14 000	Idem
646-4	Chômage	8 000	2 000	10 000	Idem
646	Cumul sur 646	85 000	19 000	104 000	
651	Redevances, licences, conces	9 500	0	9 500	Contrats de maintenance informatique, licences, logiciel de paie et maintenance du site internet
653-3	Cotisation au fonds commun de l'hébergement et de la restauration	74 000	0	74 000	18,5 % du SRH encaissé
657-4	Bourses Etat	100 000	0	100 000	Bourses sur critères sociaux
657-7	Aides sociale pour les lycéens - FSL	2 000	0	2 000	Dotations FSL (Fonds Social Lycéen)
657-8	Autres bourses et aides	5 000	0	5 000	Bourses pour la coopération internationale
657	Cumul sur 657	107 000	0	107 000	
658-3	Annulation de recettes des exercices antérieurs	500	2 500	3 000	Créances insolubles : réajustement
658-8	Autres charges diverses de gestion courante	35 000	0	35 000	Balances d'échange
658	Charges diverses de gestion courante	35 500	2 500	38 000	
681-1	Dotations aux amortissements des immobilisations corporelles et incorporelles	7 600	0	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	28 300	0	28 300	
7096	Remises sur pensions	6 000	5 000	11 000	
TOTAUX		1 880 524	156 476	2 037 000	

DECISION MODIFICATIVE N° 1 AU BUDGET PRIMITIF 2023

FONCTIONNEMENT PRODUITS

COMPTE	LIBELLE COMPTE	BP 2023	DM1	TOTAL après DM1	OBSERVATIONS
706-1	Pensions des élèves	400 000	0	400 000	Base de 450 élèves/étudiants et les apprentis dès septembre
706-3	Hébergements hôtes de passage	12 000	0	12 000	
706-4	Repas hôtes de passage	12 000	0	12 000	
706-8	Autres prestations de service	48 036	22 000	70 036	Divers remboursements ou participations des familles : retour des voyages pédagogiques
706	Cumul sur 706	472 036	22 000	494 036	
708-11	Tickets repas des personnels	9 000	1 000	10 000	Repas pris sur place par les personnels : réajusement
708-3	Locations diverses	2 000	8 000	10 000	Reprise des locations pour divers accueils
708-8	Autres produits d'activités annexes	1 000	0	1 000	Diverses prestations rendues
708	Cumul sur 708	12 000	9 000	21 000	
741-44	Bourses accordées par l'Etat	100 000	0	100 000	Bourses sur critères sociaux
741-47	Subvention pour le FSL	2 000	0	2 000	Dotation FSL
741-48	Autres aides	20 000	0	20 000	Déléguée réseau Amérique Latine
741-6	Subventions Assistants d'Education	290 000	0	29 000	Remboursement du salaire des AED et AESH
741-8	Autres subventions de l'Etat	20 000	0	20 000	Actions culturelles
741	Cumul sur 741	432 000	0	432 000	
742-2	Subventions de fonctionnement régionales	683 188	89 000	772 188	Subvention de fonctionnement du CRNA : report solde 2022
742-3	Participation au fonds commun - SRH	7 000	0	7 000	Allocations de restauration régionale : réajustement
742-4	Bourses et aides accordées par la région	1 000	0	1 000	Coopération internationale
742-88	Autres subventions de la région	65 000	0	65 000	Transports, actions éducatives, matériel
742	Cumul 742	756 188	89 000	845 188	
744-3	Subventions autres collectivités et établissements publics	18 500	0	18 500	Divers projets éducatifs
746	Dons et legs	5 000	7 000	12 000	Dons pour activités pédagogiques : réajustement
747	Subventions autres collectivités publiques	12 100	0	12 100	Subventions d'organismes publics divers (communes, etc.)
748-2	Taxe d'Apprentissage	70 000	0	70 000	Crédits destinés à l'action pédagogique
748-88	Autres subventions d'exploitation	10 000	0	10 000	Diverses subventions
748	Cumul sur 748	80 000	0	80 000	
756	Produits de cession d'actifs	1 000	0	1 000	Diverses ventes de matériels
758-3	Produits de gestion courante provenant de dépenses antérieures	1 000	0	1 000	
758-8	Produits de gestion courante - autres	70 000	29 476	99 476	Balances d'échange : augmentation liée aux AED commun
758	Cumul 758	71 000	29 476	100 476	
781-3	Quote-part reprises au résultat des financ. rattachés à l'actif	20 700	0	20 700	Amortissements des biens acquis sur subventions
	Cumul 781	20 700	0	20 700	
TOTAUX		1 880 524	156 476	2 037 000	

DECISION MODIFICATIVE N° 1 AU BUDGET PRIMITIF 2023

INVESTISSEMENTS RECETTES

COMPTE	LIBELLE COMPTE	BP 2023	DM1	TOTAL après DM1	OBSERVATIONS
104-13	Financement des autres actifs - Etat	1 000	0	1 000	Crédits handicap
134-12	Financements des autres actifs - Région	55 000	0	55 000	Diverses subventions régionales d'investissement
165-5	Cautionnements	5 000	0	5 000	Cautions des chambres
275	Dépôts et cautionnements versés	1 000	0	1 000	Cautions/entreprises
TOTAUX		62 000	0	62 000	

INVESTISSEMENTS DEPENSES

COMPTE	LIBELLE COMPTE	BP 2023	DM1	TOTAL après DM1	OBSERVATIONS
165-5	Cautionnements	5 000	0	5 000	Cautions des chambres
205-3	Licences informatiques	2 000	0	2 000	Achat de logiciels
2154-7	Matériel et outillage	15 000	0	15 000	Matériel d'espaces verts sur subvention régionale
2183-7	Matériel informatique/fonds propres	5 000	0	5 000	Divers matériels informatiques
2184-7	Mobilier/fonds propres	20 000	0	20 000	
218-8	Autres immobilisations corporelles	20 000	0	20 000	Matériel d'intendance et pédagogique
261	Titres et participations	0	500	500	Régularisation d'une participation dans une association
275	Dépôts et cautionnements versés	1 000	0	1 000	Cautions/entreprises
TOTAUX		68 000	500	68 500	

RECAPITULATIF ANNEE 2023

		DEPENSES	RECETTES	EXCEDENT / DEFICIT
FONCTIONNEMENT	BP	1 880 524	1 880 524	0
	DM1	156 476	156 476	0
	DM2			
	DM3			
	TOTAL	2 037 000	2 037 000	0

		DEPENSES	RECETTES	EXCEDENT / DEFICIT
INVESTISSEMENTS	BP	68 000	62 000	-6 000
	DM1	500		-500
	DM2			
	DM3			
	TOTAL	68 500	62 000	-6500

TABLEAU DE PRESENTATION DE LA DECISION MODIFICATIVE N°1 AU BUDGET PRIMITIF 2023

RESULTAT DE LA SECTION DE FONCTIONNEMENT

CHARGES	MONTANT	PRODUITS	MONTANT
Compte 60 : Achat	1 000 100	Compte 70 : Ventes produits, prestations services, marchandises	515 036
Compte 61 : Services extérieurs	160 400	Compte 71 : Production stockée	
Compte 62 : Autres services extérieurs	210 100	Compte 72 : Production immobilisée	
Compte 63 : Impôts taxes et versements assimilés	15 000	Compte 73 :	
Compte 64 : Charges de personnel	383 600	Compte 74 : Subvention d'exploitation	1 399 788
Compte 65 : Autres charges de gestion courante	228 500	Compte 75 : Autres produits de gestion courante	101 476
Compte 66 : Charges financières		Compte 76 : Produits financiers	
Compte 67 : Charges exceptionnelles		Compte 77 : Produits exceptionnels	
Compte 68 : Dotations aux amortissements et provisions	28 300	Compte 78 : Reprises sur amortissements et provisions	20 700
Compte 70 : Rabais, Remises, Ristournes	11 000	Compte 79 : Transferts de charges	
TOTAL DES CHARGES	2 037 000	TOTAL DES PRODUITS	2 037 000
Résultat prévisionnel : Bénéfice	0	Résultat prévisionnel : Perte	0
TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel	2 037 000	TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel	2 037 000

CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT

Résultat prévisionnel (bénéfice ou perte)	
+ 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	
- Compte 756 : Produits de cession d'éléments d'actifs	-1 000,00
Capacité ou Insuffisance d'autofinancement	6 600,00

RESULTAT DE LA SECTION DES OPERATIONS EN CAPITAL

Insuffisance d'autofinancement		Capacité d'autofinancement	6 600,00
Compte 16-17 : Remboursement des dettes financières	5 000,00		
Compte 20 : Immobilisations incorporelles	2 000,00	Compte 10 : Financement de l'actif par l'État	1 000,00
Compte 21 : Immobilisations corporelles	60 000,00	Compte 13 : Financement de l'actif par des tiers autres que l'État	55 000,00

Compte 23 : Immobilisations en cours		Compte 756 : aliénations ou cessions d'immobilisations	1 000,00
Compte 26-27 : Participations et autres immobilisations financières	1 500,00	Compte 27 : autres immobilisations financières	1 000,00
		Compte 16-17 : Augmentation des dettes financières	5 000,00
Total des Emplois	68 500,00	Total des ressources	69 600,00
Apport au Fonds de roulement	1 100,00	Prélèvement sur le Fonds de roulement	
TOTAL EQUILIBRE du tableau de financement agrégé	69 600,00	TOTAL EQUILIBRE du tableau de financement agrégé	69 600,00

VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT

Fonds de roulement brut antérieur	796 372,77
Variation du fonds de roulement	1 100,00
FONDS DE ROULEMENT	797 472,77

DECISION MODIFICATIVE N° 1 AU BUDGET PRIMITIF 2023

FONCTIONNEMENT CHARGES

COMPTE	LIBELLE COMPTE	BP 2023	DM1	TOTAL après DM1	OBSERVATIONS
602-2	Produits d'entretien	9000		9000	
602-81	Denrées alimentaires	115000		115000	
602	Cumul sur 602	124000	0	124000	
606-1	Eau	11000		11000	
606-2	Gaz	149000		149000	
606-3	Electricité	40000	15000	55000	Approvisionnement pour charges du 2nd semestre
606-4	Carburants et lubrifiants	7000		7000	
606-6	Fournitures – petits équipements	5000	1000	6000	Achat cartes self ARD en cours
606-7	Fournitures pédagogiques non immobilisées	45000	10500	55500	Achat à venir (en attente de subvention)
606-8	Autres fournitures non stockées	15000		15000	
606	Cumul sur 606	272000	26500	298500	
611	Sous-traitance	10000	0	10000	
613-2	Locations de matériels	5000		5000	
613-8	Diverses locations	500		500	
613	Cumul sur 613	5500		5500	
615-2	Travaux entretien	35000		35000	
615-5	Travaux sur matériels	10000		10000	
615	Cumul sur 615	45000	0	45000	
616	Primes d'assurance	3500	130	3630	Réajustement
618-1	Documentation générale et administrative	200		200	
618-3	Documentation pour CDI	5000	-500	4500	
618-8	Autres	100		100	
618	Cumul sur 618	5300	-500	4800	
622-6	Autres honoraires	12000		12000	
622-7	Frais d'actes et de contentieux	500		500	
622	Rémunérations d'intermédiaires et honoraires	12500	0	12500	
623-1	Annonces et insertions	1000		1000	
623-3	Foires et expositions	200		200	
623-6	Catalogues et imprimés	1000		1000	
623	Cumul sur 623	2200	0	2200	
624-3	Transports entre établissements	100		100	
624-5	Voyages d'études, visites, sorties	30500	18000	48500	Voyage Iraty (4383 €) + Mercantour (18 326 €)
6248	Divers transports	42500		42500	
624	Cumul sur 624	73100	18000	91100	

625-1	Frais de déplacements	2500		2500	
625-2	Déplacements d'élèves hors transport collectif	300		300	
625-7	Réceptions	1000		1000	
625	Cumul sur 625	3800	0	3800	
626-1	Télécommunications	3500		3500	
626-2	Affranchissements	4000		4000	
626	Frais postaux + téléphone	7500	0	7500	
627	Frais de prélèvement	100		100	
628-8	Autres services extérieurs	5000		5000	
631-1	Impôts sur les salaires	7000		7000	
637	Autres Impôts - Taxes	400		400	
641-13	Personnel administratif	0		0	
641-42	Indemnité compensatrice hausse CSG	0		0	
641-6	Primes et gratifications	2000		2000	
641-7	Indemnités et avantages	200		200	
641	Cumul sur 641	2200	0	2200	
644-5	Rému. perso. Sous Contrats aidés	0		0	
644-6	Rému. perso. Assistant Education	175000		175000	
644	Cumul sur 644	175000	0	175000	
646-1	Sécurité sociale	56000		56000	
646-3	Ircantec	7500		7500	
646-4	Assedic	7000		7000	
646	Cumul sur 646	70500	0	70500	
648-1	Indemnisation chômage	0		0	
651	Redevances pour brevets, licences	7000		7000	
653-3	Cotisation au fond commun d'hébergement et de la restauration	37000		37000	
653-8	Divers autres transferts			0	
653	Transfert à des collectivités ou à des organismes divers	37000	0	37000	
657-1	Bourses accordées par l'établissement	0		0	
657-4	Bourses Etat	80000		80000	
657-7	Bourses diverses	1500		1500	
657-8	Autres bourses et aides	10000	2441	12441	Erasmus : voyage Finlande et Espagne
657	Cumul sur 657	91500	2441	93941	
658-3	Admissions en non valeur	500		500	
65882		20000		20000	
6811	Dotations aux amortissements des immo corporelles et incorporelles	5800		5800	
6813	Quote-part reconstituée des financements rattachés à l'actif	18000		18000	
7096	Rabais, remises sur prestations de service	10000		10000	
TOTAUX		1014400	46571	1060971	

DECISION MODIFICATIVE N° 1 AU BUDGET PRIMITIF 2023

FONCTIONNEMENT PRODUITS

COMPTE	LIBELLE COMPTE	BP 2023	DM1	TOTAL après DM1	Observations
7061	Pensions des élèves	200000		200000	
7063	Hébergement (hôte de passage)	3000		3000	
7064	Repas servis	8000		8000	
706-8	Autres prestations de service	32000	8208	40208	Voyage Mercantour participation familles (5 400 €) + voyage Iraty (2 808 €)
706	Cumul sur 706	243000	8208	251208	
708-11	Repas personnel	6000		6000	
708-3	Locations diverses	1000		1000	
708-4	Mise à disposition de personnel facturée	0		0	
708-8	Autres produits d'activités annexes	600		600	
708	Cumul sur 708	7600	0	7600	
741-44	Bourses et aides accordées par l'Etat	80000		80000	
741-47	Subvention pour le fond social lycéen	1500		1500	
741-6	Assistants d'éducation – AESH	255000		255000	
741-8	Autres subventions d'état	5000		5000	
741	Cumul sur 741	341500	0	341500	
742-2	Subventions de fonctionnement région	242400		242400	
742-3	Particip. du fond commun des serv. D'héberg.et de restau	7500		7500	
742-4	Bourses et aides accordées par la région			0	
742-88	Autres subventions de la région	80000	21000	101000	Erasmus (2 120 €) : voyage Finlande et Espagne + voyage Mercantour (3 180 €) + attente subvention fournitures pédagogiques + TIEA (5 000 €)
742	Cumul sur 742	329900	21000	350900	
744-51	Subventions ASP	0		0	
744-8	Autres subventions (collectivités publiques)	1500		1500	
744	Cumul sur 744	1500	0	1500	
746	Dons et legs	5000	2540	7540	Voyage Mercantour (2540 €)
747	Subventions ONILAIT	10000		10000	
748-2	Taxe d'Apprentissage	19000		19000	
748-88	Autres subventions d'exploitation	5000		5000	
748	Cumul sur 748	24000	0	24000	
752	Loyer	100		100	
756	Produits des cessions d'éléments d'actifs	300		300	
7583	Produits d'annulation dépenses exercices antérieurs	500		500	
7588	Autres contributions	33000		33000	
7813	Reprise sur amortissements, dépréciations et provisions	18000		18000	
TOTAUX		1014400	31748	1046148	

DECISION MODIFICATIVE N° 1 AU BUDGET PRIMITIF 2023

INVESTISSEMENTS RECETTES

COMPTE	LIBELLE COMPTE	BP 2023	DM1	TOTAL après DM1	OBSERVATIONS
10413	Subvention équipement Etat	1000	0	1000	
13412	Subvention équipement régionale	46500		46500	
134181	Taxe apprentissage	0			
165	Dépôts et cautionnements reçus	1000		1000	
275	Dépôts et cautionnements versés	1000		1000	
TOTAUX		49500	0	49500	

INVESTISSEMENTS DEPENSES

COMPTE	LIBELLE COMPTE	BP 2023	DM1	TOTAL après DM1	OBSERVATIONS
13412	Subvention équipement régionale			0	
165	Dépôts et cautionnements reçus	1000		1000	
2053	Logiciels	1000		1000	
2058	Autres concessions et droits similaires(brevets, licences)	1000			
205	Cumul sur 205	2000		2000	
21357	Acquises par l'établissement			0	
2135	Installations générales, agencements	0		0	
213	Cumul sur 213	0		0	
2154	Achat matériel, tondeuse	5000		5000	
21827	Véhicule				
21837	Acquis par l'établissement	2500			
2183	Matériel informatique et de bureau				
21847	Acquis par l'établissement	5000			
2188	Autres immobilisations corporelles	20000		20000	achat défibrillateur à venir
218	Cumul sur 218	27500		27500	
275	Dépôts et cautionnements versés	1000	0	1000	
TOTAUX		36500	0	36500	

RECAPITULATIF ANNEE 2023

		DEPENSES	RECETTES	EXCEDENT / DEFICIT
FONCTIONNEMENT	BP	1014400	1014400	0
	DM1	31748	46571	-14823
	DM2			
	DM3			
	TOTAL	1046148	1060971	-14823

		DEPENSES	RECETTES	EXCEDENT / DEFICIT
INVESTISSEMENT	BP	49500	51500	-2000
	DM1	0	0	0
	DM2			
	DM3			
	TOTAL	49500	51500	-2000

Résultat prévisionnel				-16823
------------------------------	--	--	--	---------------

TABLEAU DE PRESENTATION DE LA DECISION MODIFICATIVE N°1 AU BUDGET PRIMITIF 2023

RESULTAT DE LA SECTION DE FONCTIONNEMENT

CHARGES	MONTANT	PRODUITS	MONTANT
Compte 60 : Achat	422500	Compte 70 : Ventes produits, prestations services, marchandises	258808
Compte 61 : Services extérieurs	68930	Compte 71 : Production stockée	
Compte 62 : Autres services extérieurs	122200	Compte 72 : Production immobilisée	
Compte 63 : Impôts taxes et versements assimilés	7400		
Compte 64 : Charges de personnel	247700	Compte 74 : Subvention d'exploitation	735440
Compte 65 : Autres charges de gestion courante	158441	Compte 75 : Autres produits de gestion courante	33900
Compte 66 : Charges financières		Compte 76 : Produits financiers	
Compte 68 : Dotations aux amortissements et provisions	23800	Compte 78 : Reprises sur amortissements et provisions	18000
Compte 69 : Impôts sur les bénéfices et assimilés		Compte 79 : Transferts de charges	
Compte 70 : Rabais, remises	10000	Compte 79 : Transferts de charges	
TOTAL DES CHARGES	1060971	TOTAL DES PRODUITS	1046148
Résultat prévisionnel : Bénéfice	0	Résultat prévisionnel : Perte	14823
TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel	1060971	TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel	1060971

CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT

Résultat prévisionnel : (bénéfice ou perte)	-14823
+ Compte 68 : Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	23800
- Compte 78 : Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions	18000
+ Compte 656 : Valeur nette comptable des éléments d'actifs cédés	
- Compte 756 : Produits de cession d'éléments d'actifs	300
Capacité ou Insuffisance d'autofinancement	-9323

RESULTAT DE LA SECTION DES OPERATIONS EN CAPITAL

Insuffisance d'autofinancement	9323	Capacité d'autofinancement	
Compte 13 : Subvention d'équipement annulée	0		
Compte 20 : Immobilisations incorporelles	2000	Compte 10 : Financement de l'actif par l'État (C 101,104)	1000

Compte 21 : Immobilisations corporelles	47500	Compte 13 : Financement de l'actif par des tiers autres que l'État	46500
Compte 23 : Immobilisations en cours		Compte 756 : aliénations ou cessions d'immobilisations	300
Compte 26 - 27 : Participations et autres Immobilisations financières	1000	Compte 27 : autres immobilisations financières	1000
Compte 16 - 17 : Remboursement des dettes financières	1000	Compte 16 - 17 : Augmentation des dettes financières	1000
Total des Emplois	60823	Total des ressources	49800
Apport au Fonds de roulement		Prélèvement sur le Fonds de roulement	11023
TOTAL EQUILIBRE du tableau de financement agrégé	60823	TOTAL EQUILIBRE du tableau de financement agrégé	60823

VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT

Fonds de roulement brut antérieur	257604
Variation du FDR	-11023
FONDS DE ROULEMENT	246581

DÉCISION MODIFICATIVE N°1 AU BUDGET PRIMITIF 2023

FONCTIONNEMENT CHARGES

COMPTE	LIBELLE COMPTE	BP 2023	DM1	TOTAL après DM1	OBSERVATIONS
601-1	Engrais	21 500	1 800	23 300	Augmentation du prix des engrais
601-2	Semences	20 400	-1 000	19 400	Idem 2022
601-3	Produits de défense des végétaux	6 500	1 000	7 500	Augmentation du prix des produits phytosanitaires
601-4	Aliments du bétail	87 000	-2 000	85 000	Renégociation des contrats aliments
601-5	Produits de défense des animaux	17 100	-2 000	15 100	Baisse cheptel
601-6	Produits de reproduction animale	11 300	-3 000	8 300	Baisse cheptel
601-7	Emballages	50		50	
601	Cumul sur 601	163 850	-5 200	158 650	
602-1	Carburants et lubrifiants	12 000		12 000	
602-2	Produits d'entretien	1 000	-500	500	
602-3	Fournitures d'atelier et de magasin	100		100	
602-4	Fournitures de bureau	500	-200	300	
602-81	Denrées alimentaires	50	100	150	Prise en charge des consommables (café, eau...)
602-88	Autres matières premières	20 900		20 900	
602	Cumul sur 602	34 550	-600	33 950	
604	Achat d'animaux	500		500	
604	Cumul sur 604	500	0	500	
606-1	Eau	18 000	-2 000	16 000	N-1 : 14 000 € liquidé
606-3	Electricité	12 000		12 000	
606-4	Carburants et lubrifiants	500		500	
606-5	Eau d'irrigation	2 000	3 000	5 000	Augmentation en 2022 = 4716 €
606-6	Fournitures diverses	10 500		10 500	
606-8	Divers	1 000		1 000	
606	Cumul sur 606	44 000	1 000	45 000	
60	ACHATS	242 900	- 4 800	238 100	
611	Sous traitance	110 000		110 000	
611	Cumul sur 611	110 000	0	110 000	
613-1	Fermage	5 900		5 900	
613-2	Locations de matériels	22 300		22 300	Tracteurs John Deere
613-8	Autres locations	500		500	
613	Cumul sur 613	28 700	0	28 700	
615-2	Petits travaux sur bâtiments	12 500		12 500	
615-5	Travaux sur matériels	12 500		12 500	Remise en état des tracteurs
615	Cumul sur 615	25 000	0	25 000	

COMPTE	LIBELLE COMPTE	BP 2023	DM1	TOTAL après DM1	OBSERVATIONS
616	Primes d'assurance	21 000		21 000	Attente aléa climatique + inflation contrat assurance pro +12 %
616	Cumul sur 616	21 000		21 000	
618-3	Documentation technique	100		100	
618	Cumul sur 618	100		100	
61	<i>SERVICES EXTERIEURS</i>	<i>184 800</i>	<i>-</i>	<i>184 800</i>	
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	
623	Cumul sur 623	50		50	
624-1	Transports de biens sur achats	100	-50	50	Aucune écriture depuis 2 ans
624-3	Transports entre établissements ou centres	50		50	
624-8	Divers transports	100	-50	50	Aucune écriture depuis 2 ans
624	Cumul sur 624	250	-100	150	
625-1	Voyage et déplacements du personnel	0	100	100	Frais de formation
625	Cumul sur 625		100	100	
626-1	Télécommunications	1 000		1 000	
626-2	Affranchissements	50		50	Envoi Courrier Recommandé Subvention CR
626	Cumul sur 626	1 050		1 050	
627	Frais bancaires	100		100	
627	Cumul sur 627	100		100	
628-1	Cotisation professionnelle	900		900	Base 2022
628-8	Autres services extérieurs	500		500	
628	Cumul sur 628	1 400		1 400	
62	<i>AUTRES SERVICES EXTERIEURS</i>	<i>5 400</i>	<i>-</i>	<i>5 400</i>	
634	Taxes sur produits d'exploitation	1 300		1 300	Interbev + Normabev
634	Cumul sur 634	1 300		1 300	
635	Impôts directs, autres	55		55	
635	Cumul sur 635	55		55	
637	Autres impôts, taxes	55	10	65	Augmentation redevance irrigation
637	Cumul sur 637	55	10	65	
63	<i>IMPÔTS, TAXES ET VERSEMENTS</i>	<i>1 410</i>	<i>10</i>	<i>1 420</i>	
641-12	Personnel de l'exploitation	95 000		95 000	Salaire = 65600 + 43% de charges salariales
641	Cumul sur 641	95 000		95 000	
645-1	MSA	34 200		34 200	36 %
645-3	CAMARCA	3 000		3 000	
645-8	URSSAF	50		50	
645	Cumul sur 645	37 250		37 250	
64	<i>CHARGES DE PERSONNEL</i>	<i>132 250</i>		<i>132 250</i>	
651	Redevances, licences, conces	1 050		1 050	

COMPTE	LIBELLE COMPTE	BP 2023	DM1	TOTAL après DM1	OBSERVATIONS
651	Cumul sur 651	1 050		1 050	
656	Valeur comptable éléments d'actifs cédés	50	15 000	15 050	Délibération relative à la cession de parts sociales de la CELPA
656	Cumul sur 656	50	15 000	15 050	
658-3	Annulation de recettes des exercices antérieurs	500		500	
658-8	Autres charges diverses de gestion courante	15 000		15 000	Balance d'échanges
658-82	Balances d'échange	100		100	
658	Cumul sur 658	15 600		15 600	
65	AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE	16 700	15 000	31 700	
661-1	Intérêts des emprunts et dettes	11 400		11 400	Emprunt bâtiment vaches laitières
661	Cumul sur 661	11 400		11 400	
668-8	Autres charges financières	100		100	
668	Cumul sur 668	100		100	
66		11 500	-	11 500	
681-1	Dotation aux amortissements des immobilisations corporelles et incorporelles	38 950		38 950	
681-3	Quote-part reconstituée des financements rattaché à des actifs	60 500		60 500	
681	Cumul sur 681	99 450		99 450	
68	DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS ET AUX PROVISIONS	99 450		99 450	
	TOTAUX	694 410	10 210	704 620	

DÉCISION MODIFICATIVE N°1 AU BUDGET PRIMITIF 2023

FONCTIONNEMENT PRODUITS

COMPTE	LIBELLE COMPTE	BP 2023	DM1	TOTAL après DM1	OBSERVATIONS
702-1	Produits végétaux	45000		45000	
702-2	Produits animaux	220000	15000	235000	Stabilisation du troupeau à 50 vaches à la traite
702-3	Produits transformés	100		100	
702	Cumul sur 702	265100	15000	280100	
703	Vente de produits résiduels	100		100	
703	Cumul sur 703	100	0	100	
704	Vente d'animaux	100000	0	100000	
704	Cumul sur 704	100000	0	100000	
706-6	Travaux et services spécifiques	100		100	
706	Cumul sur 706	100	0	100	
708-3	Locations diverses	250		250	
708-4	Mise à disposition de personnel facturée	500		500	
708	Cumul sur 707	750	0	750	
70	VENTES	366050	15000	381050	
742-83	Subvention pour l'exploitation agricole	50000		50000	Subvention pédagogique de l'exploitation
742	Cumul 742	50000	0	50000	
747	Subventions autres collectivités publiques	36000		36000	
747	Cumul sur 747	36000	0	36000	
748-8	Autres subventions d'exploitation	1500		1500	Remboursement TIC 2022 1003,63
748	Cumul sur 748	1500	0	1500	
74	SUBVENTIONS EXPLOITATIONS	87500	0	87500	
756	Produits de cession d'actifs	5000		5000	
756	Cumul sur 756	5000	0	5000	
758-1	Indemnisation assurance	2600		2600	
758-2	Indemnités essais techniques hors convention	1000		1000	
758-8	Autres subventions	15000		15000	
758	Cumul 758	18600	0	18600	
75	AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE	23600	0	23600	
761	Produits de participations	3500		3500	Base 2022
761	Cumul sur 761	3500	0	3500	
76	SUBVENTIONS EXPLOITATIONS	3500	0	3500	
781	Quote-part reprises au résultat des financements rattachés à l'actif	60500		60500	Base 2022
781	Cumul sur 781	60500	0	60500	

COMPTE	LIBELLE COMPTE	BP 2023	DM1	TOTAL après DM1	OBSERVATIONS
78	REPRISES SUR AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	60500	0	60500	
	TOTAUX	541150	15000	556150	

DÉCISION MODIFICATIVE N°1 AU BUDGET PRIMITIF 2023

INVESTISSEMENTS RECETTES

COMPTE	LIBELLE COMPTE	BP 2023	DM1	BP 2023 + DM1	OBSERVATIONS
134-12	Financements des autres actifs - Région	0	144 000	144 000	Prise en charge par la région de 60 % sur un projet de 300 000 € TTC soit 240 000 € HT. Projet non structurant 2023.
134	Cumul sur 134	0	144 000	144 000	
13	SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENTS	-	144 000	144 000	
	TOTAUX	0		144 000	

INVESTISSEMENTS DEPENSES

COMPTE	LIBELLE COMPTE	BP 2023	DM1	BP 2023 + DM1	OBSERVATIONS
164	Emprunts auprès d'établissements de crédits	23 400	910	24 310	Intérêts emprunts en cours
164	Cumul sur 164	23 400	910	24 310	
16		23 400	910	24 310	
203	Frais de recherche et de développement			0	
203	Cumul sur 203	0		0	
205-3	Logiciels			0	
205	Cumul sur 205	0		0	
20	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	-		-	
212-11	Terrains reçus en dotations ou affectation			0	
212	Cumul sur 212	0		0	
213-17	Bâtiments acquis par l'établissement			0	
213-57	Installations générales, agencements, aménagements, constructions acquises par l'établissement	10 000	240 000	250 000	Projet de remise aux normes du stockage des effluents d'élevage. Projet non structurant 2023.
213	Cumul sur 213	10 000	240 000	250 000	
215-47	Matériel et outillage acquis par l'établissement	10 000		10 000	
215-48	Matériel et outillage autres			0	
215	Cumul sur 215	10 000	0	10 000	
21	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	20 000	240 000	260 000	
267-2	Créances ratt. À des particip. à organismes prof. agricoles			0	
267	Cumul sur 267	0		0	
26	PARTICIP. CRÉANCES RATTACHES A PARTICIPATIONS	-		-	
	TOTAUX	43 400	240 910	284 310	

RECAPITULATIF ANNEE 2023

		DÉPENSES	RECETTES	EXCÉDENT / DÉFICIT
FONCTIONNEMENT	BP	694 410	541 150	-153 260
	DM1	10 210	15 000	4 790
	DM2			
	DM3			
	TOTAL	704 620	556 150	-148 470

		DÉPENSES	RECETTES	EXCÉDENT / DÉFICIT
INVESTISSEMENTS	BP	43 400	0	-43 400
	DM1	240 910	144 000	-96 910
	DM2			
	DM3			
	TOTAL	284 310	144 000	-140 310

TABLEAU DE PRESENTATION DE LA DECISION MODIFICATIVE N°1 AU BUDGET PRIMITIF 2023

RÉSULTAT DE LA SECTION DE FONCTIONNEMENT

CHARGES	MONTANT	PRODUITS	MONTANT
Compte 60 : Achat	238100	Compte 70 : Ventes produits, prestations services, marchandises	381050
Compte 61 : Services extérieurs	184800	Compte 71 : Production stockée	
Compte 62 : Autres services extérieurs	5400	Compte 72 : Production immobilisée	
Compte 63 : Impôts taxes et versements assimilés	1420		
Compte 64 : Charges de personnel	132250	Compte 74 : Subvention d'exploitation	87500
Compte 65 : Autres charges de gestion courante	31700	Compte 75 : Autres produits de gestion courante	23600
Compte 66 : Charges financières	11500	Compte 76 : Produits financiers	3500
Compte 67 : Charges exceptionnelles	0	Compte 77 : Produits exceptionnels	0
Compte 68 : Dotations aux amortissements et provisions	99450	Compte 78 : Reprises sur amortissements et provisions	60500
Compte 70 : Remises sur pensions		Compte 79 : Transferts de charges	
TOTAL DES CHARGES	704620	TOTAL DES PRODUITS	556150
Résultat prévisionnel : Bénéfice	0	Résultat prévisionnel : Perte	148470
TOTAL ÉQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel	704620	TOTAL ÉQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel	704620

CAPACITÉ D'AUTOFINANCEMENT

Résultat prévisionnel : (bénéfice ou perte)	-148470
+ Compte 68 : Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	99450
- Compte 78 : Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions	60500
+ Compte 656 : Valeur nette comptable des éléments d'actifs cédés	15050
- Compte 756 : Produits de cession d'éléments d'actifs	5000
Capacité ou Insuffisance d'autofinancement	-99470

RÉSULTAT DE LA SECTION EN OPERATION DE CAPITAL

Insuffisance d'autofinancement	99470	Capacité d'autofinancement	
Compte 16 - 17 : Remboursement des dettes financières	24310	Compte 16 - 17 : Augmentation des dettes financières	
Compte 20 : Immobilisations incorporelles	0	Compte 10 : Financement de l'actif par l'État (C 101,104)	
Compte 21 : Immobilisations corporelles	260000	Compte 13 : Financement de l'actif par des tiers autres que l'État	144000

Compte 23 : Immobilisations en cours		Compte 756 : Aliénations ou cessions d'immobilisations	5000
Compte 26 : Participations et créances rattachées	0	Compte 27 : Autres immobilisations financières	0
Total des Emplois	383780	Total des ressources	149000
Apport au Fonds de roulement		Prélèvement sur le Fonds de roulement	234780
TOTAL ÉQUILIBRE du tableau de financement agrégé	383780	TOTAL ÉQUILIBRE du tableau de financement agrégé	383780

VARIATION DU FOND DE ROULEMENT

Fonds de roulement brut antérieur	-1589802
Variation du FDR	-234780
FONDS DE ROULEMENT	-1824582

DECISION MODIFICATIVE N° 1 AU BUDGET PRIMITIF 2023

FONCTIONNEMENT CHARGES

COMPTE	LIBELLE COMPTE	BP 2023	DM1	TOTAL après DM1	OBSERVATIONS
606-1	Eau	1 600		1 600	
606-2	Gaz	4 600	+3500	8 100	Augmentation cout énergie
606-3	Electricité	3 000		3 000	
606-4	Carburants et lubrifiants	5 000		5 000	
606-6	Petit matériel et fourniture d'intendance	5 000		5 000	
606-7	Fournitures pédagogiques diverses	11 000	+8000	19 000	Petits matériels AP et EPI élèves entrants
606-8	Fournitures diverses	6 000	+5000	11 000	Matériels projet science grandeur nature
606	Cumul sur 606	36 200	16 500	52 700	
611	Sous traitance	155 000		155 000	
613-2	Locations de matériels	4 000		4 000	
613-8	Autres locations	100		100	
613	Locations	4 100	0	4 100	
615-2	Petits travaux sur bâtiments	4 500		4 500	
615-5	Travaux sur matériels	6 500		6 500	
615	Cumul sur 615	11 000	0	11 000	
616	Primes d'assurance	3 600	+500	4 100	Réajustement assurances véhicules
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	9 500		9 500	
622-7	Frais d'actes et de contentieux	100		100	
622	Cumul sur 622	9 600		9 600	
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	37 000		37 000	
624-8	Divers transports	11 000		11 000	
624	Cumul sur 624	48 000	0	48 000	
625-1	Frais de déplacements	3 000		3 000	
625-7	Réceptions	2 500		2 500	
625	Cumul sur 625	5 500	0	5 500	
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	6 500		6 500	
637	Autres impôts taxes et versements assimilés	500		500	
	Cumul sur 63	7 000		7 000	
641-13	Personnel administratif	100		100	
641-6	Primes et gratifications	300	+900	1 200	Rémunérations service civique sur 10 mois
641	Rémunération du personnel salarié	400	+900	1 300	
644-6	Rémunération personnels Assistants Education	104 280	+5000	109 280	Charges salariales suite revalorisation SMIC
644	Cumul sur 644	104 280	+5000	109 280	
646-1	Sécurité sociale	30 000	+3000	33 000	Réajustement de compte
646-3	Ircantec	4 000	+2000	6 000	Réajustement de compte
646-4	Assedic	4 000	+2000	6 000	Réajustement de compte
646	Cumul sur 646	38 000	7 000	45 000	
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	1 000		1 000	
657-8	Autres charges spécifiques	9 000		9 000	
658-3	Admissions en non valeur	500		500	
671-88	Autres charges exceptionnelles				
658-8	Echanges internes autre que cessions internes	13 000		13 000	
681-12	Dotations aux amortissements	2 500		2 500	
681-12	Dotations aux amortissements				
681-13		17 245		17 245	
68	Cumul 68	19 745		19 745	
7096	Rabais remises ristournes	4 500	+2500	7 000	Réajustement compte ARR et remboursements divers
	TOTAUX	540 945	32 400	573 345	

DECISION MODIFICATIVE N° 1 AU BUDGET PRIMITIF 2023

FONCTIONNEMENT PRODUITS

COMPTE	LIBELLE COMPTE	BP 2023	DM1	TOTAL après DM1	OBSERVATIONS
706-1	Pensions des élèves	138 500		138 500	
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	148 030	0	148 030	
708-11	Tickets repas personnel	50		50	
708-3	Locations diverses	1 000		1 000	
708-8	Autres produits d'activités annexes	5 500		5 500	
708	Cumul sur 708	6 550	0	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	148 000	+12000	160 000	
741-8	Autres subventions de l'Etat	7 000	+2000	9 000	Subventions vsiites médicales, projets esc
741	Cumul sur 741	209 600	14 000	223 600	
742-2	Subvention de fonctionnement	54 280		54 280	
742-3	Particip. du fonds commun des serv. d'héberg. et de restau.	3 900	+1500	5 400	Aides restauration versées aux familles
742-8	Autres subventions de la region	47 000	+15000	62 000	Subventions pédagogiques voyages, sorties scolaires, AMI, transport des internes, EPI
742	Subventions de la Région	105 180	16 500	121 680	
744-51	Rémunération cnasea	120		120	
744	Cumul sur 744	120		120	
746	Dons et produits à recevoir	2 000		2 000	
747	Subv autres collectivités publiques	8 000		8 000	
748-2	Taxe d'Apprentissage	23 000		23 000	
748-88	Autres subventions d'exploitation	1 000		1 000	
748	Cumul sur 748	24 000		24 000	
752	Revenus des immeubles non affectés	8 000	+2500	10 500	Refacturation des charges des Loyers en COP
756	Cession d'éléments d'actifs	500		500	
758-8	Produits divers de gestion courante	1 000		1 000	
781-13	Reprise sur amortissement	17 245		17 245	
TOTAUX		530 225	33 000	563 225	

DECISION MODIFICATIVE N° 1 AU BUDGET PRIMITIF 2023

INVESTISSEMENTS RECETTES

COMPTE	LIBELLE COMPTE	BP 2023	DM1	TOTAL après DM1	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 2023	DM1	TOTAL après DM1	OBSERVATIONS
134-12	Financement de l'actif	100		100	
1655	Cautionnements	100		100	
2053	Licences informatiques	100		100	
21357	Installations générales, agencements, aménagement constructions mis à disposition	500		500	
21547	Matériel et outillage acquis par l'établissement	20000		20000	Renouvellement matériel AP 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	26500		26500	
2672	Capital social	10		10	
275	Dépôt et cautionnements	500		500	
TOTAUX		27310	0	27310	

RECAPITULATIF ANNEE 2023

		DEPENSES	RECETTES	EXCEDENT / DEFICIT
FONCTIONNEMENT	BP	540 945	530 225	-10 720
	DM1	32 400	33 000	600
	DM2			
	DM3			
	TOTAL	573 345	563 225	-10 120

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

TABLEAU DE PRESENTATION DE LA DECISION MODIFICATIVE N°1 AU BUDGET PRIMITIF 2023

RESULTAT DE LA SECTION DE FONCTIONNEMENT

CHARGES	MONTANT	PRODUITS	MONTANT
Compte 60 : Achat	52 700	Compte 70 : Ventes produits, prestations services, marchandises	154 580
Compte 61 : Services extérieurs	177 300	Compte 71 : Production stockée	
Compte 62 : Autres services extérieurs	73 820	Compte 72 : Production immobilisée	
Compte 63 : Impôts taxes et versements assimilés	7 000		
Compte 64 : Charges de personnel	155 680	Compte 74 : Subvention d'exploitation	379 400
Compte 65 : Autres charges de gestion courante	80 100	Compte 75 : Autres produits de gestion courante	12 000
Compte 66 : Charges financières		Compte 76 : Produits financiers	
Compte 68 : Dotations aux amortissements et provisions	19 745	Compte 78 : Reprises sur amortissements et provisions	17 245
Compte 70 : Remises sur pensions	7 000	Compte 79 : Transferts de charges	
TOTAL DES CHARGES	573 345	TOTAL DES PRODUITS	563 225
Résultat prévisionnel : Bénéfice		Résultat prévisionnel : Perte	10 120
TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel	573 345	TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel	573 345

CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT

Résultat prévisionnel : (bénéfice ou perte)	-10120
+ Compte 68 : Dotations aux amort., dépréciations et provisions	19 745
+ Compte 78 : Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions	17 245
+ Compte 75 : Valeur nette comptable des éléments d'actifs cédés	
- Compte 775 : Produits de cession d'éléments d'actifs	500
Capacité ou Insuffisance d'autofinancement	-8 120

RESULTAT DE LA SECTION EN OPERATION DE CAPITAL

Insuffisance d'autofinancement	8 120	Capacité d'autofinancement	
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 756 : aliénations ou cessions d'immobilisations	500
Compte 26 - 27 : Participations et autres immobilisations financières	510	Compte 27 : autres immobilisations financières	500
Total des Emplois	35 430	Total des ressources	26300
Apport au Fonds de roulement		Prélèvement sur le Fonds de roulement	-9 130
TOTAL EQUILIBRE du tableau de financement agrégé	35 430	TOTAL EQUILIBRE du tableau de financement agrégé	35 430

VARIATION DU FOND DE ROULEMENT

Fonds de roulement brut antérieur	147758
Variation du FDR	-9 130
FONDS DE ROULEMENT	138 628
Nombre de jour de fonctionnement	88