

DECISION MODIFICATIVE N°1 AU BUDGET PRIMITIF 2023

Brochure 2

C.F.A.A. des Pyrénées-Atlantiques	1-10
C.F.P.P.A. des Pyrénées-Atlantiques.....	11-18
Exploitation agricole d'Oloron-Sainte-Marie.....	19-26
Exploitation agricole d'Orthez	27-32
S.A.C.D. Halle Technologique	33-38

DECISION MODIFICATIVE N° 1 AU BUDGET PRIMITIF 2023

FONCTIONNEMENT CHARGES

COMPTE	LIBELLE COMPTE	BP 2023	DM1	TOTAL après DM1	OBSERVATIONS
602-81	Denrées alimentaires	65 000		65 000	
6022	Produits d'entretien	8 000		8 000	
602	Cumul sur 602	73 000	0	73 000	
606-1	Eau	6 000		6 000	
606-2	Gaz	35 000		35 000	
606-3	Electricité	45 000	30 000	75 000	
606-4	Carburants et lubrifiants	9 000		9 000	
606-6	Fournitures entretien et petit équip.	7 000		7 000	
606-7	Fourn. Et mat. D'enseigenemnt non immob	35 000		35 000	
606-8	Divers	220 000		220 000	
606	Cumul sur 606	357 000	30 000	387 000	
60		430 000	30 000	460 000	
611	Sous traitance	60 000		60 000	
612	Redevances de crédit-bail	500		500	
613-2	Locations de matériels	20 000		20 000	
613-8	Autres locations	10 000		10 000	
613	Cumul sur 613	30 000	0	30 000	
615-2	Petits travaux sur bâtiments	17 000		17 000	
615-5	Travaux sur matériels	30 000		30 000	
615	Cumul sur 615	47 000	0	47 000	
616	Primes d'assurance	6 500	100	6 600	Ajustement
618-1	Documentation générale et admin.	500		500	
618-3	Documentation technique et pédagogique	8 000		8 000	
618	Cumul sur 618	8 500	0	8 500	
61		152 500	100	152 600	
621-1	Personnel intérimaire	4 000	6 000	10 000	Appel à l'intérim plus important pour répondre à l'urgence de certains remplacements
622-6	Autres honoraires	110 000		110 000	
622-7	Frais d'actes et de contentieux	500		500	
622	Cumul sur 622	110 500	0	110 500	
623-1	Annonces et insertions	13 000		13 000	
623-6	Catalogues et imprimés	500		500	
623	Cumul sur 623	13 500	0	13 500	

624-5	Voyages d'études, visites, sorties	30 000		30 000	
624-8	Divers (primes transports apprentis)	0		0	
624	Cumul sur 624	30 000	0	30 000	
625-1	Voyages et déplacements du personnel	40 000		40 000	
625-2	Déplaceme d'élèves hors transport collectif	2 000		2 000	
625-7	Réceptions	4 000		4 000	
625	Cumul sur 625	46 000	0	46 000	
6261	Télécommunications	7 500		7 500	
6262	Affranchissement	8 000		8 000	
626	Frais postaux + téléphone	15 500	0	15 500	
62885	Autres services extérieurs divers	0		0	
62888	Autres	10 000		10 000	
628-8	Autres services extérieurs	10 000	0	10 000	
62	Cumul sur 62	229 500	6 000	235 500	
631-1	Impôts sur les salaires	31 500		31 500	
635-1	Impôts directs	1 000		1 000	
637	Autres Impôts - Taxes	0		0	
63	Cumul sur 63	32 500	0	32 500	
641-11	Personnel de service	108 000		108 000	
641-13	Personnel administratif	212 000		212 000	
641-14	Personnel enseignant	1 253 000		1 253 000	
641-6	Primes et gratifications	0		0	
641	Cumul sur 641	1 573 000	0	1 573 000	
642-1	Rému. Partic. Pers. gagés.	0		0	
643	Rémunérations diverses	70 000		70 000	
644-5	Rému. perso. Sous CES et CEC CAE	0		0	
646-1	Sécurité sociale	460 000		460 000	
646-3	Ircantec	57 000		57 000	
646	Cumul sur 646	517 000	0	517 000	
648-1	Indemnisation chômage	5 000		5 000	
64	Cumul sur charges personnel	2 165 000	0	2 165 000	
651	Redevances pour concession (brevets, licences...)	30 000		30 000	
657-4	Bourses Etat	0		0	
657-7	Aides sociales en faveur des apprentis	0		0	
658-3	Admissions en non valeur	20 000		20 000	
65882	Echanges internes autres que cessions internes	202 000		202 000	
65	Cumul sur 65	252 000	0	252 000	
671-81	Charges excep. annul. OR anté.	0		0	
67		0	0	0	
6811	Dotations aux amortissements	11 000		11 000	

6813	Quote-part reconstituée des financements rattachés à des actifs	54 000		54 000	
68		65 000	0	65 000	
TOTAUX		3 326 500 €	36 100 €	3 362 600 €	

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	45 000		45 000	
706-3	Hébergements hôtes de passage	2 000		2 000	
706-4	Repas hôtes de passage	2 000		2 000	
706-5	Travaux et services	200 000		200 000	
706-8	Autres prestations de service	7 000		7 000	
706	Cumul sur 706	256 000	0	256 000	
708-11	Tickets repas personnel	5 500		5 500	
708-3	Locations diverses	500		500	
708-8	Autres produits d'activités annexes	100 000		100 000	
708	Cumul sur 708	106 000	0	106 000	
70		362 000	0	362 000	
74144	Bourses accordées par l'Etat	0		0	
74147	Subventions pour le fonds social	0		0	
7418	Autres Subventions d'Etat	0		0	
741	Subventions ETAT	0	0	0	
7422	subvention de fonctionnement	0		0	
7423	subventions THR	0		0	
7424	bourses et aides accordées par la Région	0		0	
7428	Autres subventions de la Région	60 000		60 000	
742	Subventions de la Région	60 000	0	60 000	
744-51	Rémunérations CNASEA/Subvention ASP permis	20 000		20 000	
744	Cumul sur 744	20 000	0	20 000	
747	Subvention autres organisme	0		0	
748-2	Taxe d'Apprentissage	0		0	
748-84	Bourses de l'Etat	0		0	
748-87	Subvention fonds social	0		0	
748-88	Balance d'échange + financement OPCO + PREPA	3 000 000		3 000 000	
748	Cumul sur 748	3 000 000	0	3 000 000	
74		3 080 000		3 080 000	
752	Revenus immeubles non affectés aux act. Prof	72 000		72 000	
7588	Produits divers de gestion courante	10 000	12 000	22 000	Indemnités journalières
75882	Echange internes autres que cessions internes	88 400		88 400	
75		170 400	12 000	182 400	
771	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	0	0	0	
778	Autres produits exceptionnels	0	0	0	
77		0	0	0	

7813	Quote-part reprise au résultat des financements rattachés à des actifs	54 000		54 000	
78		54 000	0	54 000	
TOTAUX		3 666 400 €	12 000 €	3 678 400 €	

DECISION MODIFICATIVE N° 1 AU BUDGET PRIMITIF 2023

INVESTISSEMENTS RECETTES

COMPTE	LIBELLE COMPTE	BP 2022 après DM3	BP 2023	DM1	TOTAL après DM1
13412	Subventions d'équipement Région	63 000		63 000	
134181	Produits versement taxe apprentissage			0	
134182	Subventions d'équipement Autres	0		0	
134	Financements rattachés à des actifs déterminés	63 000	0	63 000	
13	Subventions d'investissements	63 000	0	63 000	
1655	Cautionnements reçus	6 000		6 000	
16	Dépôts et cautionnements reçus	6 000		6 000	
275	Dépôts et cautionnements	3 000		3 000	
TOTAUX		72 000 €	0 €	72 000 €	

INVESTISSEMENTS DEPENSES

COMPTE	LIBELLE COMPTE	BP 2022 après DM3	BP 2023	DM1	TOTAL après DM1
1655	Cautionnements versés	6 000		6 000	
16	Dépôts et cautionnements reçus	6 000	0	6 000	
203	frais de recherches et de développement	0		0	
205	Concessions, licences	0		0	
2053	Logiciels	0		0	
20	Immobilisations incorporelles (hors biens vivants)	0	0	0	
21216	Agencement-Aménagement des terrains	0		0	
21316	Bâtiments	0		0	
2135	Installations générales, agencements, Aménagements des constructions	0		0	
21357	Installations générales, agencements, Aménagements des constructions mises à disposition	0		0	
2151	Installations complexes spécialisées	0		0	
21516	Installations complexes spécialisées mises à disposition	0		0	
2158	Autres installations techniques	0		0	
21586	Autres installations techniques mises à disposition	0		0	
2181	Installations générales-Aménagements	0		0	
21816	Installations générales-Aménagements dans Etb non propriétaire mis à disposition	0		0	
2182	Matériel de transport	0		0	

21827	Matériel de transport acquis par l'établissement	0		0	
21837	Matériel informatique	14 000		14 000	
21847	Mobilier	25 000		25 000	
2188	Autres immobilisations corporelles	24 000		24 000	
21	Immobilisations corporelles (hors biens vivants)	63 000	0	63 000	
275	Dépôts et cautionnements	3 000		3 000	
TOTAUX		72 000 €	0 €	72 000 €	

RECAPITULATIF ANNEE 2023

		DEPENSES	RECETTES	EXCEDENT / DEFICIT
FONCTIONNEMENT	BP	3326500	3666400	339900
	DM1			0
	DM2			0
	DM3	36100	12000	-24100
	TOTAL	3362600	3678400	315800

		DEPENSES	RECETTES	EXCEDENT / DEFICIT
INVESTISSEMENT	BP	72000	72000	0
	DM1			
	DM2			
	DM3	0	0	0
	TOTAL	72000	72000	0

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	460000	Compte 70 : Ventes produits, prestations services, marchandises	362000
Compte 61 : Services extérieurs	152600	Compte 71 : Production stockée	0
Compte 62 : Autres services extérieurs	235500	Compte 72 : Production immobilisée	0
Compte 63 : Impôts taxes et versements assimilés	32500		
Compte 64 : Charges de personnel	2165000	Compte 74 : Subvention d'exploitation	3080000
Compte 65 : Autres charges de gestion courante	252000	Compte 75 : Autres produits de gestion courante	182400
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	65000	Compte 78 : Reprises sur amortissements et provisions	54000
Compte 69 : Impôts sur les bénéfices et assimilés	0	Compte 79 : Transferts de charges	0
TOTAL DES CHARGES	3362600	TOTAL DES PRODUITS	3678400
Résultat prévisionnel : Bénéfice	315800	Résultat prévisionnel : Perte	
TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel	3678400	TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel	3678400

CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT

Résultat prévisionnel : (bénéfice ou perte)	315800
+ Compte 68 : Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	65000
- Compte 78 : Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions	54000
+ Compte 675 : Valeur nette comptable des éléments d'actifs cédés	0
- Compte 775 : Produits de cession d'éléments d'actifs	0
Capacité ou Insuffisance d'autofinancement	326800

RESULTAT DE LA SECTION DES OPERATIONS EN CAPITAL

Insuffisance d'autofinancement		Capacité d'autofinancement	326800
Compte 131 : Subvention d'équipement annulée			
Compte 20 : Immobilisations incorporelles	0	Compte 10 : Financement de l'actif par l'État (C 101,104)	
Compte 21 : Immobilisations corporelles	63000	Compte 13 : Financement de l'actif par des tiers autres que l'État	63000

Compte 23 : Immobilisations en cours		Compte 775 : aliénations ou cessions d'immobilisations	
Compte 26 - 27 : Participations et autres immobilisations financières	3000	Compte 27 : autres immobilisations financières	3000
Compte 16 - 17 : Remboursement des dettes financières	6000	Compte 16 - 17 : Augmentation des dettes financières	6000
Total des Emplois	72000	Total des ressources	398800
Apport au Fonds de roulement	326800	Prélèvement sur le Fonds de roulement	
TOTAL EQUILIBRE du tableau de financement agrégé	398800	TOTAL EQUILIBRE du tableau de financement agrégé	398800

VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT

Fonds de roulement brut antérieur	2648974
Variation du FDR	326800
FONDS DE ROULEMENT	2975774

DECISION MODIFICATIVE N° 1 AU BUDGET PRIMITIF 2023

FONCTIONNEMENT CHARGES

COMPTE	LIBELLE COMPTE	BP 2023	DM1	TOTAL après DM1	OBSERVATIONS
606-1	Eau	0		0	
606-2	Gaz	14000		14000	
606-3	Electricité	9500	5000	14500	Augmentation des coûts
606-4	Carburants et lubrifiants	4000	500	4500	Augmentation des coûts et consommations (déplacements sur Hasparren)
606-6	Fournitures d'entretien et de petit équipement	6000		6000	
606-7	Fournitures pédagogiques diverses	30000	10000	40000	Fournitures supplémentaires BP AP, BPA TPH, et remplacements en CSAE
606-8	Autres fournitures non stockées	11000		11000	
606	Achats non stockés de fournitures	74500	15500	90000	
60	ACHATS	74500	15500	90000	
611	Sous traitance	65000		65000	
613-2	Locations de matériels	6000	2000	8000	Locations matériel pour formations BP AP et BPA TPH
613-8	Autres Locations	16000		16000	
613	Locations	22000	2000	24000	
615-2	Petits travaux sur bâtiments (sur biens immobiliers)	7500	1000	8500	Augmentation coûts maintenance - Interventions canalisations évacuations sanitaires
615-5	Travaux sur matériels (sur biens mobiliers)	7500	3000	10500	Réparations et entretien sur véhicules Kangoos
615	Travaux d'entretien et de réparation	15000	4000	19000	
616	Primes d'assurance	5000	400	5400	Augmentation tarifs
618-3	Documentation technique et pédagogique	2000		2000	
618	Divers	2000	0	2000	
61	SERVICES EXTERIEURS	109000	6400	115400	
622-6	Autres Honoraires	122000	10000	132000	Prestations supplémentaires sur formations courtes élevage et paysage
622-7	Frais d'actes et de contentieux	500		500	
622-8	Divers	200		200	
622	Rémunérations d'intermédiaires	122700	10000	132700	
623-1	Annonces et insertions	1200		1200	
623-6	Catalogues et imprimés	1000		1000	
623	Publicité, publications, relations publ	2200	0	2200	
624-5	Voyages d'études,visites,sorties pédagogiques	4000		4000	
624	Transport de biens et collectifs	4000	0	4000	
625-1	Frais de déplacements du personnel	10000		10000	
625-2	Frais déplacements stagiaires (« déplacements d'élèves hors transport collectif »)	3500		3500	

COMPTE	LIBELLE COMPTE	BP 2023	DM1	TOTAL après DM1	OBSERVATIONS
625-7	Réceptions	500		500	
625	Déplacements, missions et réceptions	14000	0	14000	
626-1	Télécommunications	5000	500	5500	Augmentation consommation
626-2	Affranchissement	2500		2500	
626	Frais postaux et frais de télécommunication	7500	500	8000	
628-8	Autres services extérieurs	4500		4500	
628	Charges externes diverses	4500	0	4500	
62	AUTRES SERVICES EXTERIEURS	154900	10500	165400	
631-1	Impôts sur les salaires	53000		53000	
631	Impôts, taxes et versements assimilés sur rémunérations (administrations des impôts)	53000	0	53000	
637	Autres impôts, taxes et versements assimilés (autres organismes)	500		500	
63	IMPOTS	53500	0	53500	
641-11	Personnel de service	16000		16000	
641-13	Personnel administratif (employés de bureau)	186000		186000	
641-14	Personnel enseignant	503700	30000	533700	Incidence des changements d'indice et ouvertures de postes
641-6	Primes et gratifications	500		500	
641	Rémunération du personnel salarié	706200	30000	736200	
642-8	Emplois gagés	0		0	
642	Rému particulière pers enseignant	0	0	0	
643	Rémunérations diverses (vacations)	29000	-5000	24000	Réduction du recours aux vacances sur première période de l'année
644-5	Rému perso sous contrat aidé	200		200	
644	Rému perso recruté applic convention	200	0	200	
646-1	Sécurité sociale	227000	13000	240000	Incidence des changements d'indice et ouvertures de postes
646-3	Ircantec	26500	3200	29700	Incidence des changements d'indice et ouvertures de postes
646	Charges sociales de prévoyance	253500	16200	269700	
648-1	Indemnisation chômage	0		0	
648	Autres charges de personnel	0	0	0	
64	CHARGES DE PERSONNEL	988900	41200	1030100	
651	Redev concessions, brevets, licences	9500		9500	
658-3	Charges diverses pour annulation de recettes	500		500	
658-8	Autres charges diverses de gestion courante	115000		115000	
658	Charges diverses de gestion courante	115500	0	115500	
65	AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE	125000	0	125000	
681-11	Dota amort des immobilisations	3000		3000	
68	DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS	3000	0	3000	
TOTAUX		1508800	73600	1582400	

DECISION MODIFICATIVE N° 1 AU BUDGET PRIMITIF 2023

FONCTIONNEMENT PRODUITS

COMPTE	LIBELLE COMPTE	BP 2023	DM1	TOTAL après DM1	OBSERVATIONS
706-4	Repas fournis	500		500	
706-51	Prestations de formation continue	1350000	73600	1423600	Formations longues : Préqualification IAA, BPATPH. Augmentation activité formations courtes
706-52	Contribution des participants	3000		3000	
706-53	Contribution des centres supports ou mutualisateurs	5000		5000	
706-58	Autres contributions	1000		1000	
706-5	Travx et serv spécifi liés à l'établissement	1359500	73600	1433100	
706-88	Prestations diverses	30000		30000	
706-8	Autres prestations de service	30000	0	30000	
706	Prestations de service	1389500	73600	1463100	
708-3	Locations diverses	6500		6500	
708-4	Mise à dispo de personnel facturée	1000		1000	
708	Produits des activités annexes	7500	0	7500	
70	VENTES	1397000	73600	1470600	
741-62	Postes gagés	0		0	
741-8	Autres financements de l'Etat	50		50	
741	Etat	50	0	50	
742-82	Financements pour la formation continue	0		0	
742	Région	0	0	0	
744-51	Rémunérations ASP	50		50	
744-6	Subventions de l'Union Européenne	50		50	
744	Collectivités publiques et org internationaux	100	0	100	
746	Dons	1000		1000	
747	Autres collectivités publiques	100		100	
748-88	Autres subventions d'exploitation			0	
748	Autres subventions d'exploitation	0	0	0	
74	SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	1250	0	1250	
758-3	Produits de gestion courante annulation	1000		1000	
758-8	Autres	115000		115000	
75		116000	0	116000	
	TOTAUX	1514250	73600	1587850	

DECISION MODIFICATIVE N° 1 AU BUDGET PRIMITIF 2023

INVESTISSEMENTS DEPENSES

COMPTE	LIBELLE COMPTE	BP 2023	DM1	TOTAL après DM1	OBSERVATIONS
20531	Logiciels acquis ou sous traités	1000		1000	
20	Immobilisations incorporelles	1000	0	1000	
21357	Installations générales, agencements, aménagements des constructions acquises par l'Etablissement	1000		1000	
21827	Matériel de transport acquis par l'Etablissement	15000		15000	
21837	Matériel de bureau et informatique acquis par l'Etablissement	1000		1000	
21847	Mobilier acquis par l'Etablissement	1000		1000	
2188	Autres immobilisations corporelles	11000		11000	
21	immobilisations corporelles	29000	0	29000	
261	Titres de participation		500	500	
26	Participations et créances rattachées à des participations	0	500	500	
TOTAUX		30000	500	30500	

RECAPITULATIF ANNEE 2023

		DEPENSES	RECETTES	EXCEDENT / DEFICIT
FONCTIONNEMENT	BP	1508800	1514250	5450
	DM1	73600	73600	0
	DM2			
	DM3			
	TOTAL	1582400	1587850	5450

		DEPENSES	RECETTES	EXCEDENT / DEFICIT
INVESTISSEMENT	BP	30000	0	0
	DM1	500	0	0
	DM2			
	DM3		0	0
	TOTAL	30500	0	0

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	90000	Compte 70 : Ventes produits, prestations services, marchandises	1470600
Compte 61 : Services extérieurs	115400	Compte 71 : Production stockée	
Compte 62 : Autres services extérieurs	165400	Compte 72 : Production immobilisée	
Compte 63 : Impôts taxes et versements assimilés	53500		
Compte 64 : Charges de personnel	1030100	Compte 74 : Subvention d'exploitation	1250
Compte 65 : Autres charges de gestion courante	125000	Compte 75 : Autres produits de gestion courante	116000
Compte 66 : Charges financières		Compte 76 : Produits financiers	
Compte 67 : Charges exceptionnelles		Compte 77 : Produits exceptionnels	
Compte 68 : Dotations aux amortissements et provisions	3000	Compte 78 : Reprises sur amortissements et provisions	
Compte 70 : Rabais, Remises, Ristournes		Compte 79 : Transferts de charges	
TOTAL DES CHARGES	1582400	TOTAL DES PRODUITS	1587850
Résultat prévisionnel : Bénéfice	5450	Résultat prévisionnel : Perte	0
TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel	1587850	TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel	1587850

CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT

Résultat prévisionnel : (bénéfice ou perte),	5450
+ Compte 68 : Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	3000
- Compte 78 : Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions	
+ Compte 675 : Valeur nette comptable des éléments d'actifs cédés	
- Compte 775 : Produits de cession d'éléments d'actifs	
Capacité ou Insuffisance d'autofinancement	8450

RESULTAT DE LA SECTION DES OPERATIONS EN CAPITAL

Insuffisance d'autofinancement		Capacité d'autofinancement	8450
Compte 16 - 17 : Remboursement des dettes financières			
Compte 20 : Immobilisations incorporelles	1000	Compte 10 : Financement de l'actif par l'État (C 101,104)	
Compte 21 : Immobilisations corporelles	29000	Compte 13 : Financement de l'actif par des tiers autres que l'État	

Compte 23 : Immobilisations en cours		Compte 775 : aliénations ou cessions d'immobilisations	
Compte 26 - 27 : Participations et autres immobilisations financières	500	Compte 27 : autres immobilisations financières	
		Compte 16 - 17 : Augmentation des dettes financières	
Total des Emplois	30500	Total des ressources	8450
Apport au Fonds de roulement		Prélèvement sur le Fonds de roulement	22050
TOTAL EQUILIBRE du tableau de financement agrégé	30500	TOTAL EQUILIBRE du tableau de financement agrégé	30500

VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT

Fonds de roulement brut antérieur	1910246
Variation du FDR	-22050
FONDS DE ROULEMENT	1888196

DECISION MODIFICATIVE N° 1 AU BUDGET PRIMITIF 2023

FONCTIONNEMENT CHARGES

COMPTE	LIBELLE COMPTE	BP 2023	DM1	TOTAL après DM1	OBSERVATIONS
601-1	Engrais	1500		1500	
601-2	Semences et plants	500		500	
601-3	Produits de défense des végétaux	350		350	
601-4	Aliments du bétail	52000	8000	60000	
601-5	Produits de défense des animaux	7000	-1000	6000	
601-6	Produits de reproduction animale	1000	-150	850	
601	Cumul sur 601	62350	6850	69200	
602-1	Carburants et lubrifiants	4500	600	5100	
602-88	Autres matières premières	5500	600	6100	
602	Cumul sur 602	10000	1200	11200	
604	Achat d'animaux	300		300	Achat 1 Manech tête rousse et 1 Tête noire
606-1	Eau	2000	-1000	1000	Remplacement compteur d'eau par la mairie d'Oloron toujours pas effectif
606-2	Gaz	2000	3000	5000	
606-3	Electricité	7000	14000	21000	Changement de répartition des factures entre Lycée et Exploitation +Augmentation des prix
606-4	Carburants et lubrifiants non stockés	1200		1200	
606-6	Fournitures d'entretien / petits équipements	3000		3000	
606-8	Autres fournitures non stockées	4000		4000	
606	Cumul sur 606	19200	16000	35200	
607	Achats de marchandises	1200	600	1800	Augmentation volume de vente produits de la Halle
611	Sous traitance	20000		20000	
613-1	Fermage	4000		4000	
613-2	Locations de matériels	6400		6400	Location Agrivision 3x1500 et location lecteur carte bleu 3x100
613-8	Autres locations	200	-100	100	Location véhicule frigorifique et caisson pour du transport alimentaire
613	Cumul sur 613	10600	13160	10500	
615-2	Petits travaux sur bâtiments	8000	-1000	7000	Travaux fromagerie +petits travaux bergerie
615-5	Travaux sur matériels	6000	-1000	5000	
615	Cumul sur 615	14000	-2000	12000	
616	Primes d'assurance	8000	1000	9000	
618-3	documentation technique et pédagogique	780		780	
622-5	Honoraires vétérinaires	1000	-200	800	
622-6	Autres honoraires	50		50	
622	Honoraires	1050	-200	850	
623-1	Insertions, Publicités	0	0	0	
624-1	Transports de biens sur achats	50		50	
624	Transports de biens	50	0	50	

625-1	Frais de déplacements	50		50	
625-7	Réceptions	200		200	
625	Cumul sur 625	250	0	250	
626-1	Télécommunication	150	-60	90	
626-2	Affranchissement	200		200	Partenariat avec l'ENVV prolongé donc envoi de colissimo fréquent
626	Frais postaux + téléphone	350	-60	290	
627	Frais bancaires	100		100	Augmentation espérée du volume vendu en vente directe
628-1	Cotisations professionnelles	1200		1200	
628-8	Autres services	2000		2000	
628	Charges externes diverses	3200	0	3200	
634	Taxes spécifiques sur produits de l'exploitation	600		600	
635-1	Taxes foncières	50		50	
635-8	Autres droits	100		100	
63	Taxes sur produits d'exploitation	750	0	750	
641-12	Personnel de l'exploitation	82000		82000	
641-6	Primes et gratifications	1000		1000	
641	Cumul sur 641	83000	0	83000	
645-1	MSA	35000	-3000	32000	
645-3	Cotisations caisse de retraite	3800	800	4600	Cotisations AGRICA Cadre + autres salariés désormais
645-4	Cotisations aux caisses de chômage	0	0	0	
645	Cumul sur 645	38800	-2200	36600	
656	valeurs comptables des éléments actifs cédés	50		50	
651	Redevance, concessions, brevet, licence	800		800	
658-3	Admissions en non valeur	50	200	250	
658-8	Autres charges gestion courante	50		50	
658	Cumul sur 658	900	200	1100	
671-8	Charges exceptionnelles opé de gestion	0	0	0	
675	Valeurs comptables des éléments d'actifs	0	0	0	
67	Cumul sur 671	0	0	0	
681	Dotations amortissements	30563		30563	
681-1	Dotations amortissements des immobilisations incorporelles et corporelles	8123		8123	
681-3	Quote-part reconstituée des financements rattachés à des actifs	22440		22440	
TOTAUX		305493	21290	326783	

DECISION MODIFICATIVE N° 1 AU BUDGET PRIMITIF 2023

FONCTIONNEMENT PRODUITS

COMPTE	LIBELLE COMPTE	BP 2023	DM1	TOTAL après DM1	OBSERVATIONS
702-1	Produits végétaux	2000		2000	Vente de foin et/ou enrubanné – déstockage vieux foin
702-2	Produits animaux	26000		26000	
702-3	Produits transformés	156000	6726	162726	
702	Cumul sur 702	184000	6726	190726	
704	Vente d'animaux	22000	4000	26000	
706-6	Travaux et services spécifiques	50		50	
706	Cumul sur 706	50	0	50	
707	Vente de marchandises	1200	600	1800	
708-3	Locations diverses	2200	1000	3200	Excellent démarrage de saison apicole
708-8	Autres produits d'activités annexe	50	6900	6950	Premier acompte pour le CASDAR CIBRésil dont l'expérimentation va débuter en septembre 2023
708	Cumul sur 708	2250	7900	10150	
741-8	Autres subventions Etat	0	0	0	
741	Cumul sur 741				
742-83	Subvention région pour l'exploitation agricole	28314		28314	
742	Subventions Région	28314	0	28314	Dotation conseil régional
747	Autres subventions collectivités publiques	45000		45000	PAC+
74888	Autres subventions d'exploitation	500	500	1000	
756	Produits des cessions d'éléments actifs	0	0	0	Ex 775
758-1	Indemnisation assurance				
7583	produits de gestions courants provenant d'annulation de dépenses antérieurs			0	Ex 77181
7588	Autres subventions	50	1100	1150	MSA indemnité journalière salariés
758	Produits divers de gestion courante	50	1100	1150	
761	Produits de participations	50	100	150	Produit imprévu
764	Revenus de valeurs mobilières				
7718	Produits exceptionnels indem. Assu				
775	Produits des cessions d'él. Actifs				
777	Quote part Subventions d'investissem				
778	Autres produits exceptionnels				
781-3	Quote part reprise au résultats des financements rattachés à actifs	22443	22443	22443	
TOTAUX		305857	20926	326783	

DECISION MODIFICATIVE N° 1 AU BUDGET PRIMITIF 2023

INVESTISSEMENTS RECETTES

COMPTE	LIBELLE COMPTE	BP 2023	DM1	TOTAL après DM1	OBSERVATIONS
13411	Subv Etat				
13412	Subv Région	50	22690	22740	
13413	Subv Département		0	0	
13415	Collectivités publiques (FEDER)		0	0	
13417	Subv Entreprises ou organismes privés		0	0	
131	Cumul sur 131	50	22690	22740	
13412	Cumul sur 13412	50	22690	22740	
164	Emprunts auprès d'établissement de crédits				
267-2	Créances ratt. À des part. À des organismes pro	50		50	
280-3	Frais de recherche et développement			0	
281-3	Construction			0	
281-51	Installations complexes			0	
281-54	Installations techniques, matériel, outillage, agenc. Aménag.			0	
281-81	Installations dans constructions			0	
281-82	Matériel de transport			0	
281-88	Amortissements autres			0	
28	Cumul sur 28	0	0	0	
TOTAUX		100	22690	22790	

INVESTISSEMENTS DEPENSES

COMPTE	LIBELLE COMPTE	BP 2023	DM1	TOTAL après DM1	OBSERVATIONS
139-1	Amortissements neutralisés				
164	Emprunts auprès d'établissement de crédits				
203	Frais de recherche et développement			0	
2053	Logiciel			0	
212-11	Agencement et aménagement de terrain			0	
213-1	Construction bâtiments	50	37935	37985	Report des travaux fumière + dalle équarissage (l'AMI 2021) sur 2023. Travaux en cours.
213-51	Installations générales et agencements	50000	-30000	20000	Travaux d'aménagement bergerie restreints (contrainte temporelle) Mais des investissements sont tout de même primordiaux (tapis d'alimentation + organisation bergerie)
21356	Instal. Gles, agenc. Amenag. Des const. Mise à disposition			0	
21357	Instal. Gles, agenc. Amenag. Des const. Acquis par l'Etabl.			0	
21546	Matériel et outillage mise à disposition			0	

21547	Matériel et outillage acquis par l'Etabl.	1000	10500	11500	Investissement pour une Faneuse Volto 700 CLAAS neuve (proposition de reprise d'une vieille faneuse LELY amortie)
218-2	Véhicule			0	
218-3	Informatique			0	
262-1	Société coopérative sauf CUMA		10	10	
266	Parts sociales			0	
TOTAUX		51050	18445	69495	

RECAPITULATIF ANNEE 2023

		DEPENSES	RECETTES	EXCEDENT / DEFICIT
FONCTIONNEMENT	BP	305493	305857	
	DM1	326783	326783	0
	DM2			
	DM3			
	TOTAL	305493	305857	0

		DEPENSES	RECETTES	EXCEDENT / DEFICIT
INVESTISSEMENT	BP 2023	51050	100	-50950
	BP+DM 1	69495	22790	-46705
	TOTAL	51050	100	-50950

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	117 700,00	Compte 70 : Ventes produits, prestations services, marchandises	228 726,00
Compte 61 : Services extérieurs	52 280,00	Compte 71 : Production stockée	
Compte 62 : Autres services extérieurs	4 740,00	Compte 72 : Production immobilisée	
Compte 63 : Impôts taxes et versements assimilés	750,00		
Compte 64 : Charges de personnel	119 600,00	Compte 74 : Subvention d'exploitation	74 314,00
Compte 65 : Autres charges de gestion courante	1 150,00	Compte 75 : Autres produits de gestion courante	1 150,00
Compte 66 : Charges financières		Compte 76 : Produits financiers	150,00
Compte 68 : Dotations aux amortissements et provisions	30 563,00	Compte 78 : Reprises sur amortissements et provisions	22 443,00
Compte 69 : Impôts sur les bénéfices et assimilés		Compte 79 : Transferts de charges	
Compte 70 : Rabais, remises		Compte 79 : Transferts de charges	
TOTAL DES CHARGES	326 783,00	TOTAL DES PRODUITS	326 783,00
Résultat prévisionnel : Bénéfice	0,00	Résultat prévisionnel : Perte	0,00
TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel	326 783,00	TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel	326 783,00

CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT

Résultat prévisionnel : (bénéfice ou perte)	0,00
+ Compte 68 : Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	30 563,00
- Compte 78 : Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions	-22 443,00
+ Compte 656 : Valeur nette comptable des éléments d'actifs cédés	50,00
- Compte 756 : Produits de cession d'éléments d'actifs	0,00
Capacité ou Insuffisance d'autofinancement	8 170,00

RESULTAT DE LA SECTION DES OPERATIONS EN CAPITAL

Insuffisance d'autofinancement		Capacité d'autofinancement	8 170,00
Compte 13 : Subvention d'équipement annulée			
Compte 20 : Immobilisations incorporelles	0,00	Compte 10 : Financement de l'actif par l'État (C 101,104)	
Compte 21 : Immobilisations corporelles	69 495,00	Compte 13 : Financement de l'actif par des tiers autres que l'État	22 790,00
Compte 23 : Immobilisations en cours		Compte 267-2 : Créances ratt. À des partir à des org. Prof	0,00
Compte 26 - 27 : Participations et autres immobilisations financières		Compte 27 : autres immobilisations financières	
Compte 16 - 17 : Remboursement des dettes financières	0,00	Compte 16 - 17 : Augmentation des dettes financières	

Total des Emplois	69 495,00	Total des ressources	30 960,00
Apport au Fonds de roulement		Prélèvement sur le Fonds de roulement	38 535,00
TOTAL EQUILIBRE du tableau de financement agrégé	69 495,00	TOTAL EQUILIBRE du tableau de financement agrégé	69 495,00

VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT

Fonds de roulement brut antérieur	439 912,56
Variation du FDR	-38 535,00
FONDS DE ROULEMENT	401 377,56

DÉCISION MODIFICATIVE N°1 AU BUDGET PRIMITIF 2023

FONCTIONNEMENT CHARGES

COMPTE	LIBELLE COMPTE	BP 2023	DM1	TOTAL après DM1	OBSERVATIONS
601-1	Engrais	8000	2500	10500	
601-2	Semences	5000	2000	7000	
601-3	Produits de défense des végétaux	1700		1700	
601-4	Aliments du bétail	80000		80000	Bande de canards en moins suite grippe aviaire
601-5	Produits de défense des animaux	2700	-500	2200	
601	Cumul sur 601	97400	4000	101400	
602-1	Achats autres approvisionnements	6000		6000	
602-88	Autres matières premières	4500		4500	
602	Cumul sur 602	10500	0	10500	
604	Achat d'animaux	42000		42000	Bande de canards en moins suite grippe aviaire
606-1	Eau	2400		2400	
606-2	Gaz	1000	800	1800	
606-3	Electricité	2400		2400	
606-4	Carburants et lubrifiants	450	200	650	
606-5	Eau d'irrigation	1600		1600	
606-6	Fourniture d'entretien et de petit équipement	0	600	600	Ouverture, produits nettoyage bâtiment canards
606-8	Divers	6000		6000	
606	Cumul sur 606	13850	1600	15450	
607	Achats de marchandises	1000		1000	Produits EPL
611	Sous traitance	19000		19000	
613-1	Fermage	4800	1600	6400	Achat DPB PAC 2023
613-2	Locations de matériels	6500		6500	
613-8	Autres locations	200		200	
613	Cumul sur 613	11500	1600	13100	
615-2	Petits travaux sur bâtiments	1500	500	2000	
615-5	Travaux sur matériels	1500	2500	4000	Sinistre tracteur
615	Cumul sur 615	3000	3000	6000	
616	Primes d'assurance	6700	1000	7700	Assurance aléa climatique foncier supplémentaire
621-4	Personnel prêté à l'établissement	0	0	0	
622-5	Honoraires vétérinaires	1000		1000	
622-8	Autres honoraires	0		0	
622	Honoraires	1000	0	1000	
623-1	Insertions, Publicités	100	0	100	
624-1	Transports de biens sur achats	10		10	

624-8	Autres transports autres	10		10	
624	Transports de biens	20	0	20	
625-1	Frais de déplacements	200		200	
625-7	Réceptions	200		200	
625	Cumul sur 625	400	0	400	
626-1	Télécommunication	700		700	
626	Frais postaux et de télécommunications	700	0	700	
627	Frais bancaires	0	0	0	
628-1	Cotisation professionnelle	2700		2700	
628-8	Autres services extérieurs	500		500	
628	Charges externes diverses	3200	0	3200	
634	Taxes sur produits d'exploitation	700	-350	350	Taxe ANDA
641-12	Personnel de l'exploitation	29000		29000	
641-13	Employés de bureau	0		0	
641	Cumul sur 641	29000	0	29000	
645-1	MSA	11500		11500	
645-3	Ircantec	0		0	
645-4	Cotisations aux caisses de chômage	0		0	
645	Cumul sur 645	11500	0	11500	
648-1	Indemnisation chômage	10	0	10	
651	Redev., concessions, brevets, licences	850	0	850	
656	Valeurs comptables des éléments d'actif cédés	0	3500	3500	Ouverture, cession parts sociales Euralis
658-3	Admissions en non valeur	100		100	
658-8	Autres charges gestion courante	800		800	
658-82		4000		4000	
658	Cumul sur 658	4900	0	4900	
671-8	Charges exeptionnelles opé de gestion	0		0	
671	Cumul sur 671	0	0	0	
6 811	Dotation aux amortissements des immobilisations incorporelles et corporelles	17550	-1750	15800	
6 813	Quote part reconstituée des financements rattachés à des actifs	23530	450	23980	
681	Dotations aux amortissements	41080	-1300	39780	
TOTAUX		298410	13050	311460	

DÉCISION MODIFICATIVE N°1 AU BUDGET PRIMITIF 2023

FONCTIONNEMENT PRODUITS

COMPTE	LIBELLE COMPTE	BP 2023	DM1	TOTAL après DM1	OBSERVATIONS
702-1	Produits végétaux	15000	1000	16000	Vente de foin/maïs/soja
702-2	Produits animaux	2000		2000	
702-3	Produits transformés	350		350	
702	Cumul sur 702	17350	1000	18350	
704	Vente d'animaux	210000	-45000	165000	Bande de canards en moins suite grippe aviaire
706-6	Travaux et services spécifiques	10		10	
706	Cumul sur 706	10		10	
707	Vente de marchandises	1000		1000	
7 418	Autres subventions d'état	0	25000	25000	Ouverture / indemnisation grippe aviaire
741	Subvention de l'Etat		25000	25000	
742-83	Subvention pour l'exploitation agricole	20735		20735	
742	Subventions Région	20735	0	20735	
747	Autres subventions collectivités publiq	17000	5500	22500	Aides PAC 23/maec
74 888	Autres subventions d'exploitation	1000		1000	Formation salarié (ocapiat)
754	Ristourne perçues des coopératives	30		30	
756	Produits des cessions d'éléments d'actifs	6905	9600	16505	Vente modulaire+ pailleuse+desileuse+cage contention
758-1	Indemnisation assurance	600	2600	3200	Sinistre tracteur
758-8	Autres subventions	50		50	Cession vieux matériel hors inventaire
758	Produits divers de gestion courante	650	2600	3250	
761	Produits de participations	200	200	400	Intérêts créditeurs euralis
764	Revenus de valeurs mobilières	0		0	
7 813	Quote part reprise au résultat des financements rattachés à actifs	23530	450	23980	
TOTAUX		298410	-650	297760	

DÉCISION MODIFICATIVE N°1 AU BUDGET PRIMITIF 2023

INVESTISSEMENTS RECETTES

COMPTE	LIBELLE COMPTE	BP 2023	DM1	TOTAL	OBSERVATIONS
104-11	Contrepartie et financ.actifs mis à disposition des Etb-Etat	100		100	Subvention de l'Etat
134-12	Régions	50	200000	200050	Investissement jardins d'hiver
134-16	Union européenne	50		50	
134-18	Autres	50		50	
13	Financement de l'actiif par des tiers autres que l'Etat	150	200000	200150	
TOTAUX		250	200000	200250	

INVESTISSEMENTS DEPENSES

COMPTE	LIBELLE COMPTE	BP 2023	DM1	TOTAL après DM1	OBSERVATIONS
203	Frais de recherche et développement	50	0	50	
212-16	Agencement et aménagement de terrain mis à disposition	50		50	Subventionné par la région
212-17	Agencement et aménagement de terrain acquis par l'établissement	500		500	Sur fonds propres
212-18	Agencement et aménagement de terrain autres	50		50	Autres subventions
212	Cumul sur 212	600	0	600	
213-16	Bâtiments mis à disposition	50	330000	330050	Subventionné par la région
213-17	Bâtiments acquis par l'établissement	50		50	Sur fonds propres
213-18	Autres bâtiments	50		50	Autres subventions
213-56	Installations générales, agencements, aménagements constructions mis à disposition	50		50	Subventionné par la région
213-57	Installations générales, agencements, aménagements constructions acquis par l'établissement	50	11000	11050	Sur fonds propres
213-58	Installations générales, agencements, aménagements constructions autres	50		50	Autres subventions
213	Cumul sur 213	300	341000	341300	
215-46	Matériels, outillages mis à disposition	50		50	Subventionné par la région
215-47	Matériels, outillages acquis par l'établissement	50		50	Sur fonds propres
215-48	Matériels, outillages autres	50		50	Autres subventions
215	Cumul sur 215	150	0	150	
267-2	Créances ratt. à des particip. à organismes prof. agrico.	300		300	
267-8	Intérêts courus		50	50	Ouverture
TOTAUX		1400	341050	342450	

RECAPITULATIF ANNEE 2023

		DÉPENSES	RECETTES	EXCÉDENT / DÉFICIT
FONCTIONNEMENT	BP	298410	298410	0
	DM1	13050	-650	-13700
	DM2			
	DM3		0	
	TOTAL	311460	297760	-13700

		DÉPENSES	RECETTES	EXCÉDENT / DÉFICIT
INVESTISSEMENT	BP	1400	250	-1150
	DM1	341050	200000	0
	DM2			
	DM3			
	TOTAL	342450	200250	-142200
Résultat après DM				-155900

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

CAPACITÉ D'AUTOFINANCEMENT

Résultat prévisionnel : (bénéfice ou perte)	-13 700
+ Compte 68 : dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	39 780,00
- Compte 78 : reprises sur amortissements, dépréciations et provisions	23 980,00
+ Compte 675 : valeur nette comptable des éléments d'actifs cédés	3 500,00
- Compte 775 : produits de cession d'éléments d'actifs	16 505,00
Capacité ou Insuffisance d'autofinancement	-10 905

RÉSULTAT DE LA SECTION EN OPERATION DE CAPITAL

Insuffisance d'autofinancement	10 905	Capacité d'autofinancement	0
Compte 131 : subvention d'équipement annulée			
Compte 20 : immobilisations incorporelles	50	Compte 10 : financement de l'actif par l'Etat (101,104)	100
Compte 21 : immobilisations corporelles	342050	compte 13 : financement de l'actif par des tiers autres que l'Etat	200150
Compte 23 : immobilisations en cours		Compte 756 : aliénations ou cessions d'immobilisations	16505
Compte 26 : autres formes de participations	350	Compte 26 : autres formes de participations	
Compte 16 : remboursement des dettes financières		Compte 16 : augmentation des dettes financières	
Total des Emplois	353 355	Total des ressources	216 755
Apport au Fonds de Roulement		Prélèvement sur le Fonds de Roulement	136 600
TOTAL EQUILIBRE du tableau de financement agrégé	353 355	TOTAL EQUILIBRE du tableau de financement agrégé	353 355

VARIATION DU FOND DE ROULEMENT

Fonds de roulement brut antérieur	-121 387,97
Variation du fonds de roulement	-136 600,00
Fonds de roulement	-257 987,97

DECISION MODIFICATIVE N° 1 AU BUDGET PRIMITIF 2023

FONCTIONNEMENT CHARGES

COMPTE	LIBELLE COMPTE	BP 2023	DM1	TOTAL après DM1	OBSERVATIONS
602-2	Achats stockés-Fournitures consommables	3800		3800	Produits d'entretien
602-81	Denrées alimentaires	45200	8000	53200	Augmentation MP de produits carnés car 2 groupes de bouchers
602-88	Autres matières premières	11500		11500	Emballages + contenants + étiquettes produits
602	Cumul sur 602	60500	8000	68500	
606-1	Eau	300		300	
606-2	Gaz	5300		5300	Facture Inter energies
606-3	Électricité	11000		11000	
606-6	Fournitures diverses	3600	500	4100	Achat materiels demandé par la DDPP
606-8	Autres fournitures non stockées	1300		1300	Fournitures de bureau et autres
606	Cumul sur 606	21500	500	22000	
607	Achats de marchandises	7300		7300	Achat produits des autres EPL
607	Cumul sur 607	7300	0	7300	
60	ACHATS	89300	8500	97800	
611	Sous-traitance	6200		6200	Sous-traitance + equarissage + analyse
611	Cumul sur 611	6200	0	6200	
613-2	Locations de matériel	650		650	Location copieur
613	Cumul sur 613	650	0	650	
615-2	Contrats et Travaux d'entretien	8900		8900	Travaux sur bâtiments
615-5	Contrats et Travaux sur matériels	6500		6500	Entretien du matériel et des machines
615	Cumul sur 615	15400	0	15400	
616	Primes d'assurance	700	100	800	Assurance véhicule
616	Cumul sur 616	700	100	800	
618-3	Documentation technique et pédagogique	100		100	
618	Cumul sur 618	100	0	100	
61	SERVICES EXTERIEURS	23050	100	23150	
622-2	Commissions sur ventes	100		100	
622-6	Autres honoraires	50		50	
622-7	Frais d'actes et de contentieux	50		50	
622	Cumul sur 622	200	0	200	
623-1	Annonces et insertions	50		50	Publicité et communication
623-3	Foires et expositions	50		50	
623-6	Catalogues et imprimés	50		50	
623	Cumul sur 623	150	0	150	
625-1	Frais de déplacements	200		200	Déplacement du personnel
625-4	Frais d'inscription aux colloques	50		50	
625-7	Réceptions	50		50	
625	Cumul sur 625	300	0	300	

6261	Télécommunications	250		250	Téléphonie mobile
6262	Frais postaux et frais de télécommunication	100		100	Affranchissements
626	Cumul sur 626	350	0	350	
628-8	Autres services extérieurs	600		600	Frais CB
628	Cumul sur 628	600	0	600	
62	AUTRES SERVICES EXTÉRIEURS	1600	0	1600	
631-1	Taxes/Salaires	3150		3150	
631	Cumul sur 631	3150	0	3150	
635-6	Droits d'enregistrement et de timbres	100		100	
635	Cumul sur 635	100	0	100	
637	Autres impôts, taxes et versements assimilés	250	50	300	TVA
637	Cumul sur 637	250	50	300	
63	IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS	3500	50	3550	
641-12	Personnel de service	41000		41000	Responsable technique de la halle + agent de production à 46 %
641-14	Personnel enseignant	0		0	
641-16	Primes et gratifications	0		0	
6414	Indemnités	0		0	
641-7	Avantages divers	150	100	250	Versement prime régisseur 2020/2021/2022
641	Cumul sur 641	41150	100	41250	
643	Rémunérations diverses	100		100	
643	Cumul sur 643	100	0	100	Vacations
644-51	Rémunérations personnel sous contrat	100		100	
644	Cumul sur 644	100	0	100	
646-1	Sécurité sociale/URSSAF	14800		14800	Réajustement
646-3	Ircantec	1800		1800	Réajustement
646-4	Chomage	0		0	Versé directement avec l'URSSAF
646	Cumul sur 646	16600	0	16600	
648-1	Indemnisation chômage	200		200	
648	Cumul sur 648	200	0	200	
64	CHARGES DE PERSONNEL	58150	100	58250	
651	Licences	800		800	
651	Cumul sur 651	800	0	800	Budget informatique - contrats, licences
6583	Admission en non valeur	350		350	Impayés
6588	Autres charges diverses de gestion courante	4300		4300	Interbev + balances d'échanges
658	Cumul sur 658	4650	0	4650	
65	AUTRES CHARGE DE GESTION COURANTE	5450	0	5450	
681-1	Immobilisations incorporelles	6000		6000	Amortissement achats sur fonds propres
681-3	Quote part rattaché à des actifs	2000		2000	Amortissement achats sur subventions
681	Cumul sur 681	8000	0	8000	
68	DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS	8000	0	8000	
	TOTAUX	189050	8750	197800	

DECISION MODIFICATIVE N° 1 AU BUDGET PRIMITIF 2023

FONCTIONNEMENT PRODUITS

COMPTE	LIBELLE COMPTE	BP 2023	DM1	TOTAL après DM1	OBSERVATIONS
7011	Revenus des ateliers pédagogiques	79600	8750	88350	Vente produits boutique
701	Cumul sur 701	79600	8750	88350	
706-6	Travaux et services spécifiques	28600		28600	Prestataires extérieurs conventionnés + formations GRETA
706	Cumul sur 706	28600	0	28600	
707	Ventes de marchandises	13500		13500	Vente de produits des autres EPL
707	Cumul sur 707	13500	0	13500	
708-3	Locations diverses	26000		26000	Location halle en interne CFAA + CFPPA + prestataires externes
708-5	Frais de transport	50		50	Transport de marchandises refacturé
708	cumul sur 708	26050	0	26050	
70	VENTES	147750	8750	156500	
741-8	Autres subventions d'État	25000		25000	
741	Cumul sur 741	25000	0	25000	
742-83	Subvention pour l'exploitation agricole	14000		14000	Subvention des surcoûts pédagogiques du Conseil Régional
742-88	Autres subventions de la Région	0		0	
742	Cumul sur 742	14000	0	14000	
744-51	Rémunérations	100		100	Contrats aidés CUI
744	Cumul sur 744	100	0	100	
748-88	Autres subventions d'exploitation	0		0	Transfert de compte des balances d'échange
748	Cumul sur 748	0	0	0	
74	SUBVENTIONS EXPLOITATIONS	39100	0	39100	
758-1	Remboursement d'assurance	100		100	Remboursement sinistre
758-8	Autres	100		100	Indemnités journalières CPAM
758	Cumul sur 758	200	0	200	
75	AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE	200	0	200	
781-3	Quote part rattaché à actifs	2000		2000	Amortissement achats sur subvention
781	Cumul sur 781	2000	0	2000	
78	REPRISES SUR AMORT ET PROVISION	2000	0	2000	
TOTAUX		189050	8750	197800	

DECISION MODIFICATIVE N° 1 AU BUDGET PRIMITIF 2023

		DEPENSES	RECETTES	EXCEDENT / DEFICIT
FONCTIONNEMENT	BP	189 050	189 050	0
	DM1	8 750	8 750	0
	DM2			
	DM3			
	TOTAL	197 800	197 800	0

		DEPENSES	RECETTES	EXCEDENT / DEFICIT
INVESTISSEMENT	BP	0	0	0
	DM1	0	0	0
	DM2			
	DM3			
	TOTAL	0	0	0

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	97 800	Compte 70 : Ventes produits, prestations services, marchandises	156 500
Compte 61 : Services extérieurs	23 150	Compte 71 : Production stockée	0
Compte 62 : Autres services extérieurs	1 600	Compte 72 : Production immobilisée	0
Compte 63 : Impôts taxes et versements assimilés	3 550		0
Compte 64 : Charges de personnel	58 250	Compte 74 : Subvention d'exploitation	39 100
Compte 65 : Autres charges de gestion courante	5 450	Compte 75 : Autres produits de gestion courante	0
Compte 66 : Charges financières	0	Compte 76 : Produits financiers	
Compte 67 : Charges exceptionnelles	0	Compte 75 : autres	200
Compte 68 : Dotations aux amortissements et provisions	8 000	Compte 78 : Reprises sur amortissements et provisions	2 000
Compte 70 : Remises sur pensions		Compte 79 : Transferts de charges	
TOTAL DES CHARGES	197 800	TOTAL DES PRODUITS	197 800
Résultat prévisionnel : Bénéfice	0	Résultat prévisionnel : Perte	
TOTAL ÉQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel	197 800	TOTAL ÉQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel	197 800

CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT

Résultat prévisionnel : (bénéfice ou perte)	0
+ Compte 68 : Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	8000
- Compte 78 : Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions	2000
+ Compte 675 : Valeur nette comptable des éléments d'actifs cédés	
- Compte 775 : Produits de cession d'éléments d'actifs	
Capacité d'autofinancement	6 000

RÉSULTAT DE LA SECTION EN OPÉRATION DE CAPITAL

Insuffisance d'autofinancement		Capacité d'autofinancement	6 000
Compte 16 - 17 : Remboursement des dettes financières		Compte 16 - 17 : Augmentation des dettes financières	
Compte 20 : Immobilisations incorporelles		Compte 10 : Financement de l'actif par l'État (C 101,104)	
Compte 21 : Immobilisations corporelles		Compte 13 : Financement de l'actif par des tiers autres que l'État	
Compte 23 : Immobilisations en cours		Compte 775 : aliénations ou cessions d'immobilisations	
Compte 26 - 27 : Participations et autres immobilisations financières		Compte 27 : autres immobilisations financières	
Total des Emplois		Total des ressources	6 000

Apport au Fonds de roulement	6 000	Prélèvement sur le Fonds de roulement	
TOTAL ÉQUILIBRE du tableau de financement agrégé	6 000	TOTAL ÉQUILIBRE du tableau de financement agrégé	6 000

VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT

Fonds de roulement brut antérieur	-133 993,48
Variation du FDR	6 000
FONDS DE ROULEMENT	-126 024,58