

DECISION MODIFICATIVE N°2 AU BUDGET PRIMITIF 2023

Brochure 1

E.P.L.E.F.P.A. des Pyrénées-Atlantiques	1-2
L.E.G.T.A. de Pau-Montardon	3-10
L.P.A. d'Oloron-Sainte-Marie	10-18
Exploitation agricole de Pau-Montardon	19-28
L.P.A. d'Orthez	29-35

TABLEAU DE PRESENTATION AU BUDGET PRIMITIF 2024 -AGROCAMPUS 64

RESULTAT DE LA SECTION DE FONCTIONNEMENT

CHARGES	MONTANT	PRODUITS	MONTANT
Compte 60 : Achat	2 181 933	Compte 70 : Ventes produits, prestations services, marchandises	3 837 932
Compte 61 : Services extérieurs	927 060	Compte 71 : Production stockée	
Compte 62 : Autres services extérieurs	860 260	Compte 72 : Production immobilisée	
Compte 63 : Impôts taxes et versements assimilés	143 580		
Compte 64 : Charges de personnel	4 567 477	Compte 74 : Subvention d'exploitation	5 155 019
Compte 65 : Autres charges de gestion courante	1 033 930	Compte 75 : Autres produits de gestion courante	578 780
Compte 66 : Charges financières	12 100	Compte 76 : Produits financiers	4 150
Compte 68 : Dotations aux amortissements et provisions	329 558	Compte 78 : Reprises sur amortissements et provisions	214 538
Compte 70 : Rabais, Remises, Ristournes	27 500	Compte 79 : Transferts de charges	
TOTAL DES CHARGES	10 083 398	TOTAL DES PRODUITS	9 790 419
Résultat prévisionnel : Bénéfice		Résultat prévisionnel : Perte	292 979
TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel	10 083 398	TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel	10 083 398

CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT

Résultat prévisionnel (bénéfice ou perte)	-292 979,00
+ Compte 68 : Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	329 558,00
- Compte 78 : Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions	-214 538,00
+ Compte 675 : Valeur nette comptable des éléments d'actifs cédés	6 180,00
- Compte 756 : Produits de cession d'éléments d'actifs	-9 350,00
Capacité ou Insuffisance d'autofinancement	-181 129,00

TABLEAU DE PRESENTATION AU BUDGET PRIMITIF 2024 -AGROCAMPUS 64

RESULTAT DE LA SECTION DES OPERATIONS EN CAPITAL

Insuffisance d'autofinancement	181 129,00	Capacité d'autofinancement	
Compte 16-17 : Remboursement des dettes financières	38 600,00		
Compte 20 : Immobilisations incorporelles	5 150,00	Compte 10 : Financement de l'actif par l'État	2 200,00
Compte 21 : Immobilisations corporelles	350 850,00	Compte 13 : Financement de l'actif par des tiers autres que l'État	583 527,00
Compte 23 : Immobilisations en cours	632 929,00	Compte 756 : aliénations ou cessions d'immobilisations	9 350,00
Compte 26-27 : Participations et autres immobilisations financières	5 860,00	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	1 214 618,00	Total des ressources	612 727,00
Apport au Fonds de roulement		Prélèvement sur le Fonds de roulement	601 891,00
TOTAL EQUILIBRE du tableau de financement agrégé	1 214 618,00	TOTAL EQUILIBRE du tableau de financement agrégé	1 214 618,00

VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT

Fonds de roulement brut antérieur	4 489 495,19
Variation du fonds de roulement	601 891,00
FONDS DE ROULEMENT	3 887 604,19

BUDGET PRIMITIF 2024

FONCTIONNEMENT CHARGES

COMPTE	LIBELLE COMPTE	BP 2023 après DM2	BP 2024	OBSERVATIONS
602-2	Produits d'entretien	18 000	18 000	Produits d'entretien tenus en stocks
602-5	Fournitures atelier pédagogique	6 000	5 000	Papier pour copieurs et imprimantes
602-81	Denrées alimentaires	269 976	262 000	Alimentation des apprenants et commensaux
602	Cumul sur 602	293 976	285 000	
606-1	Eau	30 000	24 150	Eau fournie par la SATEG
606-2	Gaz	302 147	149 317	Combustible de chauffage et eau chaude sanitaire
606-3	Electricité	165 000	88 646	Electricité
606-4	Carburants et lubrifiants	10 000	10 000	Carburants des véhicules administratifs
606-6	Fournitures diverses	30 437	30 000	Fournitures d'entretien et matériel d'intendance
606-7	Fournitures pédagogiques diverses	15 000	15 000	Fournitures pédagogiques
606-8	Divers	55 000	50 000	Diverses fournitures dont petit matériel (< 800 €/subventions)
606	Cumul sur 606	607 584	367 113	
611	Sous traitance	25 000	25 000	Diverses sous-traitance
612-2	Redevance de crédit-bail	500	500	
613-2	Locations de matériels	16 000	15 000	Locations copieurs, téléphone, fontaines à eau etc.
615-2	Petits travaux sur bâtiments	65 000	50 000	Travaux sur biens immobiliers et vérifications de sécurité
615-5	Travaux sur matériels	27 000	25 000	Réparations de matériels et contrats de maintenance afférents
615	Cumul sur 615	92 000	75 000	
616	Primes d'assurance	9 000	9 500	Assurances des véhicules et stagiaires
618-1	Documentation générale et administrative	500	500	Veille juridique
618-3	Documentation pour CDI	10 000	10 000	CDI
618-8	Autres	8 000	8 000	Remboursement des NAS (Nécessités Absolues de Service)
618	Cumul sur 618	18 500	18 500	
622-6	Frais d'honoraires	30 000	30 000	Frais d'intervenants et autres prestations pédagogiques
622-7	Frais d'actes et de contentieux	500	500	Frais d'huissiers
622	Cumul 622	30 500	30 500	
623-1	Annonces et insertions	1 000	1 000	Encarts publicitaires
623-6	Catalogues et imprimés	1 000	1 000	Plaquettes et affiches de communication de l'établissement
623	Cumul sur 623	2 000	2 000	
624-5	Voyages et visites	150 000	130 000	Intégralité des frais relatifs aux voyages et sorties pédagogiques
624-8	Divers transports	100	100	Frais de port sur achats
624	Cumul sur 624		130 100	
625-1	Frais de déplacements	25000	25 000	Frais déplacement du personnel et réseau Amérique Latine
625-7	Réceptions	5 840	3 000	Frais alimentaires pour réceptions
625	Cumul sur 625	30 840	28 000	

COMPTE	LIBELLE COMPTE	BP 2023 après DM2	BP 2024	OBSERVATIONS
626-1	Télécommunications	11 000	11 000	Téléphonie fixe et mobile
626-2	Affranchissements	11 000	11 000	Machine à affranchir
626	Cumul 626	22 000	22 000	
627	Frais financiers	500	500	Frais bancaires de paiement CB et virements
628-8	Autres services extérieurs	15 000	15 000	Diverses adhésions et prestations (Réana + formation CNED)
631-1	Impôts sur les salaires	18 000	15 000	Taxe sur les salaires
641-13	Personnel administratif	24 000	25 000	0,7 ETP
641-42	Indemnité compensatrice de CSG	100	100	Depuis le 1er janvier 2018
641-5	Congés payés	0	500	Congés payés des maîtres au pair
641-6	Primes et Gratifications	0	5 000	Indemnité de service civique - 2 postes
641	Cumul sur 641	24 100	30 600	
643	Rémunérations diverses	4 100	2 000	vacations pour Agrocamps
644-6	Rémunération Assistants d'Education	255 000	251 187	11 ETP pour les AED et 1 ETP pour les AESH
646-1	Sécurité sociale	90 000	85 000	Charges sociales afférentes
646-3	Ircantec	14 000	13 500	Idem
646-4	Chômage	11 000	11 000	Idem
646	Cumul sur 646	115 000	109 500	
648-3	Prime exceptionnelle de pouvoir d'achat	6 000	1 000	
651	Redevances, licences, conces	9 500	10 000	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	76 000	74 000	16,5 % du SRH (Service de Restauration et d'Hébergement) encaissé
657-4	Bourses Etat	100 000	100 000	Bourses sur critères sociaux
657-7	Aides sociale pour les lycéens - FSL	2 000	2 000	Dotation FSL (Fonds Social Lycéen)
657-8	Autres bourses et aides	17 000	15 000	Bourses pour la coopération internationale
657	Cumul sur 657	119 700	117 000	
658-3	Annulation de recettes des exercices antérieurs	3 000	1 000	Créances insolvables
658-8	Autres charges diverses de gestion courante	41 000	40 000	Balances d'échange entre centres
658	Charges diverses de gestion courante	44 000	41 000	
681-1	Dotation aux amortissements des immobilisations corporelles et incorporelles	8 100	8 000	Amortissement des biens acquis sur fonds propres
681-3	Quote-part reconstituée des financements rattaché à des actifs	19 000	19 000	Amortissement des biens acquis sur subventions
681	Cumul 681	27 100	27 000	
7096	Remises sur pensions	11 000	10 000	reconstatations sur pensions (absences, stages)
TOTAUX		2 023 000	1 712 000	

BUDGET PRIMITIF 2024

FONCTIONNEMENT PRODUITS

COMPTE	LIBELLE COMPTE	BP 20223 après DM2	BP 2024	OBSERVATIONS
706-1	Pensions des élèves	44 000	440 000	Base de 435 élèves/étudiants et les apprentis
706-3	Hébergements hôtes de passage	10 000	10 000	
706-4	Repas hôtes de passage	14 000	11 000	
706-8	Autres prestations de service	70 036	65 000	Divers remboursements ou participations des familles aux voyages
706	Cumul sur 706	494 036	526 000	
708-11	Tickets repas des personnels	10 000	10 000	Repas pris sur place par les personnels
708-3	Locations diverses	20 000	10 000	locations de locaux
708-8	Autres produits d'activités annexes	1 000	1 000	Diverses prestations rendues
708	Cumul sur 708	31 000	21 000	
741-44	Bourses accordées par l'Etat	100 000	100 000	Bourses sur critères sociaux
741-47	Subvention pour le FSL	2 700	2 000	Dotation FSL
741-48	Autres aides	20 000	20 000	Déléguée réseau Amérique Latine
741-6	Subventions Assistants d'Education	290 000	290 782	Remboursement du salaire des AED et AESH par la DRAAF
741-8	Autres subventions de l'Etat	10 000	10 000	Actions culturelles
741	Cumul sur 741	422 700	422 782	
742-2	Subventions de fonctionnement régionales	677 648	346 718	Subvention de fonctionnement du conseil régional : DGF 2024
742-3	Participation au fonds commun - SRH	8 000	8 000	Allocations de restauration régionale : aide régionale aux familles
742-4	Bourses et aides accordées par la région	1 600	3 500	Coopération internationale
742-88	Autres subventions de la région	50 940	55 000	Transports pédagogiques, actions éducatives, matériel, manuels scolaires
742	Cumul 742	738 188	413 218	
744-3	Subventions autres collectivités et établissements publics	12 500	1 000	Divers projets éducatifs
746	Dons et legs	10 000	10 000	Dons pour activités pédagogiques
747	Subventions autres collectivités publiques	21 100	20 000	Subventions d'organismes publics divers (communes, etc.)
748-2	Taxe d'Apprentissage	45 000	70 000	Crédits destinés à l'action pédagogique
748-88	Autres subventions d'exploitation	10 000	5 000	Diverses subventions
748	Cumul sur 748	55 000	75 000	
756	Produits de cession d'actifs	-	1 000	Ventes de matériels
758-3	Produits de gestion courante provenant de dépenses antérieures	1 000	1 000	Diverses régularisations
758-8	Produits de gestion courante - autres	169 476	160 000	Balances d'échange entre centres
758	Cumul 758	170 476	161 000	
781-3	Quote-part reprises au résultat des financements rattachés à l'actif	19 000	19 000	Amortissements des biens acquis sur subventions
	Cumul 781	19 000	19 000	
TOTAUX		1 974 000	1 670 000	

BUDGET PRIMITIF 2024**INVESTISSEMENTS RECETTES**

COMPTE	LIBELLE COMPTE	BP 2023 après DM2	BP 2024	OBSERVATIONS
104-13	Financement des autres actifs - Etat	1 000	1 000	Crédits handicap
134-12	Financements des autres actifs - Région	55 000	50 000	Diverses subventions régionales d'investissement
165-5	Cautiionnements	5 000	5 000	Cautions des chambres
275	Dépôts et cautionnements versés	1 000	1 000	Cautions/entreprises
TOTAUX		62 000	57 000	

INVESTISSEMENTS DEPENSES

COMPTE	LIBELLE COMPTE	BP 2023 après DM2	BP 2024	OBSERVATIONS
165-5	Cautiionnements	5 000	5 000	Cautions des chambres
205-3	Licences informatiques	2 000	2 000	Achat de logiciels
2154-7	Matériel et outillage	15 000	15 000	Matériel d'intendance
2183-7	Matériel informatique/fonds propres	5 000	15 000	Divers matériels informatiques
2184-7	Mobilier/fonds propres	20 000	10 000	Mobilier pour les services généraux
218-8	Autres immobilisations corporelles	20 000	30 000	Matériel d'intendance et pédagogique
261	Titres et participations	500	0	
275	Dépôts et cautionnements versés	1 000	1 000	Cautions/entreprises
TOTAUX		68 500	78 000	

BUDGET PRIMITIF 2024

		DEPENSES	RECETTES	EXCEDENT / DEFICIT
FONCTIONNEMENT	BP	1 712 000	1 670 000	-42 000
	DM1			0
	DM2			0
	DM3			0
	TOTAL	1 712 000	1 670 000	-42000

		DEPENSES	RECETTES	EXCEDENT / DEFICIT
INVESTISSEMENTS	BP	77 000	58 000	-19 000
	DM1			0
	DM2			0
	DM3			0
	TOTAL	77 000	58 000	-19000

TABLEAU DE PRESENTATION DU BUDGET PRIMITIF 2024

RESULTAT DE LA SECTION DE FONCTIONNEMENT

CHARGES	MONTANT	PRODUITS	MONTANT
Compte 60 : Achat	652 113	Compte 70 : Ventes produits, prestations services, marchandises	547 000
Compte 61 : Services extérieurs	143 500	Compte 71 : Production stockée	0
Compte 62 : Autres services extérieurs	228 100	Compte 72 : Production immobilisée	0
Compte 63 : Impôts taxes et versements assimilés	15 000	Compte 73 :	0
Compte 64 : Charges de personnel	394 287	Compte 74 : Subvention d'exploitation	942 000
Compte 65 : Autres charges de gestion courante	242 000	Compte 75 : Autres produits de gestion courante	162 000
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	27 000	Compte 78 : Reprises sur amortissements et provisions	19 000
Compte 70 : Rabais, Remises, Ristournes	10 000	Compte 79 : Transferts de charges	0
TOTAL DES CHARGES	1 712 000	TOTAL DES PRODUITS	1 670 000
Résultat prévisionnel : Bénéfice	0	Résultat prévisionnel : Perte	0
TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel	1 712 000	TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel	1 670 000

CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT

Résultat prévisionnel (bénéfice ou perte)	-42 000,00
+ Compte 68 : Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	27 000,00
- Compte 78 : Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions	-19 000,00
+ Compte 675 : Valeur nette comptable des éléments d'actifs cédés	
- Compte 756 : Produits de cession d'éléments d'actifs	-1 000,00
Capacité ou Insuffisance d'autofinancement	-35 000,00

TABLEAU DE PRESENTATION DU BUDGET PRIMITIF 2024

RESULTAT DE LA SECTION DES OPERATIONS EN CAPITAL

Insuffisance d'autofinancement	35 000,00	Capacité d'autofinancement	
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	70 000,00	Compte 13 : Financement de l'actif par des tiers autres que l'État	50 000,00
Compte 23 : Immobilisations en cours		Compte 756 : aliénations ou cessions d'immobilisations	1 000,00
Compte 26-27 : Participations et autres immobilisations financières	1 000,00	Compte 27 : autres immobilisations financières	
		Compte 16-17 : Augmentation des dettes financières	5 000,00
Total des Emplois	113 000,00	Total des ressources	58 000,00
Apport au Fonds de roulement		Prélèvement sur le Fonds de roulement	55 000,00
TOTAL EQUILIBRE du tableau de financement agrégé	113 000,00	TOTAL EQUILIBRE du tableau de financement agrégé	113 000,00

VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT

Fonds de roulement brut antérieur	748 972,77
Variation du fonds de roulement	-55 000,00
FONDS DE ROULEMENT	690 972,77

BUDGET PRIMITIF 2024

FONCTIONNEMENT CHARGES

COMPTE	LIBELLE COMPTE	BP 2023 après DM2	BP 2023	OBSERVATIONS
602-2	Produits d'entretien	10000	10000	
602-81	Denrées alimentaires	120000	120000	
602	Cumul sur 602	130000	130000	
606-1	Eau	11000	7560	Dotation globale de fonctionnement (viabilisation).
606-2	Gaz	115083	41180	Dotation globale de fonctionnement (viabilisation).
606-3	Electricité	55000	39510	Dotation globale de fonctionnement (viabilisation).
606-4	Carburants et lubrifiants	6500	6500	
606-6	Fournitures - petits équipements	6000	6000	
606-7	Fournitures pédagogiques non immobilisées	25007	25000	
606-8	Autres fournitures non stockées	20000	20000	
606	Cumul sur 606	238590	145750	
611	Sous-traitance	11500	10000	
613-2	Locations de matériels	4500	4500	
613-8	Diverses locations	1500	1500	
613	Cumul sur 613	6000	6000	
615-2	Travaux entretien	41000	40000	
615-5	Travaux sur matériels	16000	12000	
615	Cumul sur 615	57000	52000	
616	Primes d'assurance	3630	3800	
618-1	Documentation générale et administrative	150	150	
618-3	Documentation pour CDI	4500	4500	
618-8	Autres	50	100	
618	Cumul sur 618	4700	4750	
622-6	Autres honoraires	15000	15000	
622-7	Frais d'actes et de contentieux	500	500	
622	Rémunérations d'intermédiaires et honoraires	15500	15500	
623-1	Annonces et insertions	1000	1000	
623-3	Foires et expositions	100	100	
623-6	Catalogues et imprimés	500	500	
623	Cumul sur 623	1600	1600	
624-3	Transports entre établissements	100	100	
624-5	Voyages d'études, visites, sorties	50500	45000	
6248	Divers transports	42500	40000	
624	Cumul sur 624	93100	85100	

625-1	Frais de déplacements	2500	2500	
625-2	Déplacements d'élèves hors transport collectif	100	100	
625-7	Réceptions	1500	1500	
625	Cumul sur 625	4100	4100	
626-1	Télécommunications	3600	3600	
626-2	Affranchissements	4500	4500	
626	Frais postaux + téléphone	8100	8100	
627	Frais de prélèvement	100	100	
628-8	Autres services extérieurs	7000	7000	
631-1	Impôts sur les salaires	11000	15000	Augmentation des charges de personnels.
637	Autres Impôts - Taxes	200	100	
641-6	Primes et gratifications	500	100	
641-7	Indemnités et avantages	0	100	
641	Cumul sur 641	500	200	
644-6	Rému. perso. Assistant Education	190000	200000	Augmentation des charges de personnels.
644	Cumul sur 644	190000	200000	
646-1	Sécurité sociale	59000	60000	Augmentation des charges de personnels.
646-3	Ircantec	7500	8000	Augmentation des charges de personnels.
646-4	Assedic	8000	10000	Augmentation des charges de personnels.
646	Cumul sur 646	74500	78000	
648-3	Prime de pouvoir d'achat exceptionnelle	6150	0	Prime concernant l'exercice 2023.
651	Redevances pour brevets, licences	7000	7000	
653-3	Cotisation au fond commun d'hébergement et de la restauration	40000	40000	
653	Transfert à des collectivités ou à des organismes divers	40000	40000	
657-4	Bourses Etat	80000	80000	
657-7	Bourses diverses	1800	1500	
657-8	Autres bourses et aides	19000	20000	
657	Cumul sur 657	100800	101500	
658-3	Admissions en non valeur	500	500	
6588	Autres charges diverses de gestion courante	25000	25000	
6811	Dotations aux amortissements des immo corporelles et incorporelles	4100	4100	
6813	Quote-part reconstituée des financements rattachés à l'actif	17150	17150	
7096	Rabais, remises sur prestations de service	10000	10000	
TOTAUX		1067820	972350	

BUDGET PRIMITIF 2024

FONCTIONNEMENT PRODUITS

COMPTE	LIBELLE COMPTE	BP 2023 après DM2	BP 2024	Observations
7061	Pensions des élèves	200000	200000	
7063	Hébergement (hôte de passage)	2000	3000	
7064	Repas servis	3000	5000	
706-8	Autres prestations de service	35000	30000	
706	Cumul sur 706	240000	238000	
708-11	Repas personnel	6998	7000	
708-3	Locations diverses	3500	5000	
708-8	Autres produits d'activités annexes	500	500	
708	Cumul sur 708	10998	12500	
741-44	Bourses et aides accordées par l'Etat	80000	80000	
741-47	Subvention pour le fonds social lycéen	1800	1500	
741-6	Assistants d'éducation – AESH	265000	275000	
741-8	Autres subventions d'état	5000	5000	
741	Cumul sur 741	351800	361500	
742-2	Subventions de fonctionnement région	222592	119717	Dotation globale de fonctionnement.
742-3	Particip. du fond commun des serv. D'héberg.et de restau	7500	7500	
742-88	Autres subventions de la région	101000	100000	
742	Cumul sur 742	331092	227217	
744-8	Autres subventions (collectivités publiques)	1000	1000	
744	Cumul sur 744	1000	1000	
746	Dons et legs	3740	5000	
747	Subventions	16000	16000	
748-2	Taxe d'apprentissage	19000	20000	
748-88	Autres subventions d'exploitation	1000	1000	
748	Cumul sur 748	20000	21000	
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	17150	17150	
TOTAUX		1025680	933267	

BUDGET PRIMITIF 2024**INVESTISSEMENTS RECETTES**

COMPTE	LIBELLE COMPTE	BP 2023 après DM2	BP 2024	OBSERVATIONS
10413	Subvention équipement Etat	3000	1000	
13412	Subvention équipement régionale	46500	20000	
134181	Taxe apprentissage	0		
165	Dépôts et cautionnements reçus	1000	1000	
275	Dépôts et cautionnements versés	1000	1000	
TOTAUX		51500	23000	

INVESTISSEMENTS DEPENSES

COMPTE	LIBELLE COMPTE	BP 2023 après DM2	BP 2024	OBSERVATIONS
165	Dépôts et cautionnements reçus	1000	1000	
2053	Logiciels	2000	2000	
205	Cumul sur 205	2000	2000	
21547	Matériel, outillage, agencements acquis par l'établissement	5000	5000	
215	Cumul sur 215	5000	5000	
21827	Matériel de transport acquis par l'établissement	15000	15000	
21837	Matériel de bureau et informatique acquis par l'établissement	2500	2500	
21847	Mobilier acquis par l'établissement	5000	5000	
2188	Autres immobilisations corporelles	33000	20000	
218	Cumul sur 218	55500	42500	
275	Dépôts et cautionnements versés	1000	1000	
TOTAUX		64500	51500	

RECAPITULATIF ANNEE 2024

		DEPENSES	RECETTES	EXCEDENT / DEFICIT
FONCTIONNEMENT	BP	972350	933267	-39083
	DM1			
	DM2			
	DM3			
	TOTAL	972350	933267	-39083
		DEPENSES	RECETTES	EXCEDENT / DEFICIT
INVESTISSEMENT	BP	51500	23000	-28500
	DM1			
	DM2			
	DM3			
	TOTAL	51500	23000	-28500
Résultat prévisionnel				-67583

TABLEAU DE PRESENTATION DU BUDGET PRIMITIF 2024

RESULTAT DE LA SECTION DE FONCTIONNEMENT

CHARGES	MONTANT	PRODUITS	MONTANT
Compte 60 : Achat	275750	Compte 70 : Ventes produits, prestations services, marchandises	250500
Compte 61 : Services extérieurs	76550	Compte 71 : Production stockée	0
Compte 62 : Autres services extérieurs	121500	Compte 72 : Production immobilisée	0
Compte 63 : Impôts taxes et versements assimilés	15100		0
Compte 64 : Charges de personnel	278200	Compte 74 : Subvention d'exploitation	631717
Compte 65 : Autres charges de gestion courante	174000	Compte 75 : Autres produits de gestion courante	33900
Compte 66 : Charges financières	0	Compte 76 : Produits financiers	0
Compte 68 : Dotations aux amortissements et provisions	21250	Compte 78 : Reprises sur amortissements et provisions	17150
Compte 69 : Impôts sur les bénéfices et assimilés	0	Compte 79 : Transferts de charges	0
Compte 70 : Rabais, remises	10000		
TOTAL DES CHARGES	972350	TOTAL DES PRODUITS	933267
Résultat prévisionnel : Bénéfice	0	Résultat prévisionnel : Perte	39083
TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel	972350	TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel	972350

CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT

Résultat prévisionnel : (bénéfice ou perte)	-39083
+ Compte 68 : Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	21250
- Compte 78 : Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions	17150
+ 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	-35283

RESULTAT DE LA SECTION DES OPERATIONS EN CAPITAL

Insuffisance d'autofinancement	35283	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	20000
Compte 23 : Immobilisations en cours	0	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	86783	Total des ressources	23300
Apport au Fonds de roulement		Prélèvement sur le Fonds de roulement	63483
TOTAL EQUILIBRE du tableau de financement agrégé	86783	TOTAL EQUILIBRE du tableau de financement agrégé	86783

VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT

Fonds de roulement brut antérieur	206564
Variation du FDR	-63483
FONDS DE ROULEMENT	143081

BUDGET PRIMITIF 2024

FONCTIONNEMENT CHARGES

COMPTE	LIBELLE COMPTE	BP 2023 après DM2	BP 2024	OBSERVATIONS
601-1	Engrais	23 300	23 300	Stabilisation des intrants
601-2	Semences	17 900	17 900	Base 2023
601-3	Produits de défense des végétaux	8 200	8 200	Base 2023
601-4	Aliments du bétail	85 000	85 000	Base 2023, réajustement à prévoir en fonction du cours des céréales
601-5	Produits de défense des animaux	16 600	16 600	Protocole sanitaire inchangé
601-6	Produits de reproduction animale	6 300	6 300	Stabilisation du troupeau
601-7	Emballages	50	50	
601	Cumul sur 601	157 350	157 350	
602-1	Carburants et lubrifiants	8 000	10 000	Ajustement à prévoir en fonction de la décision prise par le PLF 2024 concernant les taxes sur le GNR
602-2	Produits d'entretien	1 000	1 000	Base 2023
602-3	Fournitures d'atelier et de magasin	50	50	
602-4	Fournitures de bureau	50	50	
602-81	Denrées alimentaires	300	300	Prise en charge des consommables (café, eau...)
602-88	Autres matières premières	11 900	16 000	Augmentation du prix de la paille à prévoir + maintien échange fumier/paille
602	Cumul sur 602	21 300	27 400	
604	Achat d'animaux	500	500	
604	Cumul sur 604	500	500	
606-1	Eau	11 000	11 000	Base 2023
606-3	Electricité	8 000	19 000	Inflation du coût de l'électricité + prise en charge totale par l'EA
606-4	Carburants et lubrifiants	500	500	
606-5	Eau d'irrigation	5 000	1 350	Renégociation ASA concernant les surfaces irrigables 24ha en 2023 à 9ha en 2024
606-6	Fournitures diverses	10 500	10 500	
606-8	Divers	500	500	
606	Cumul sur 606	35 500	42 850	
60	ACHATS	214 650	228 100	
611	Sous traitance	95 000	78 500	Économie de 16500€ prévue auprès de Leroux, copieur, loc tank, déplacements intervenants
611	Cumul sur 611	95 000	78 500	
613-1	Fermage	5 900	5 900	Foncier stabilisé sur 2024
613-2	Locations de matériels	12 300	13 500	Prise en compte du nouvel échéancier JD

COMPTE	LIBELLE COMPTE	BP 2023 après DM2	BP 2024	OBSERVATIONS
613-8	Autres locations	50	50	
613	Cumul sur 613	18 250	19 450	
615-2	Petits travaux sur bâtiments	5 500	5 500	
615-5	Travaux sur matériels	16 500	12 500	Travaux de remise en état effectué en 2023 sur les tracteurs
615	Cumul sur 615	22 000	18 000	
616	Primes d'assurance	21 250	21 250	
616	Cumul sur 616	21 250	21 250	
618-3	Documentation technique	100	100	
618	Cumul sur 618	100	100	
61	SERVICES EXTERIEURS	156 600	137 300	
622-5	Honoraires vétérinaires	1 500	1 500	Stabilisation du cheptel
622-8	Diverses rémunérations d'intermédiaires	50	50	
622	Cumul 622	1 550	1 550	
623-1	Annonces et insertions	50	50	
623	Cumul sur 623	50	50	
624-1	Transports de biens sur achats	50	50	
624-3	Transports entre établissements ou centres	50	50	
624-8	Divers transports	50	50	
624	Cumul sur 624	150	150	
625-1	Voyage et déplacements du personnel	100	100	
625		100	100	
626-1	Télécommunications	1 000	1 000	
626-2	Affranchissements	50	50	
626	Cumul 626	1 050	1 050	
627	Frais bancaires	100	100	
627	Cumul 627	100	100	
628-1	Cotisation professionnelle	900	900	
628-8	Autres services extérieurs	500	500	
628	Cumul sur 628	1 400	1 400	
62	AUTRES SERVICES EXTERIEURS	4 400	4 400	
634	Taxes sur produits d'exploitation	1 300	1 300	Interbev + Normabev
634	Cumul sur 634	1 300	1 300	
635	Impôts directs, autres	65	65	Taxe foncière
635	Cumul sur 635	65	65	
637	Autres impôts, taxes	65	65	
637	Cumul sur 637	65	65	
63	IMPÔTS, TAXES ET VERSEMENTS	1 430	1 430	
641-12	Personnel de l'exploitation	128 500	87 200	Salaire = 60917 + 43% de charges salariales inclus palier 6
641	Cumul sur 641	128 500	87 200	

COMPTE	LIBELLE COMPTE	BP 2023 après DM2	BP 2024	OBSERVATIONS
645-1	Msa	46 106	31 400	36 %
645-3	CAMARCA	3 000	2 000	
645-8	URSSAF	50	50	
645	Cumul sur 645	49 156	33 450	
64	CHARGES DE PERSONNEL	177 656	120 650	
651	Redevances, licences, conces	1 050	1 050	
651	Cumul sur 651	1 050	1 050	
656	Valeur comptable éléments d'actifs cédés	15 050	5 000	vente de matériel prévue sur 2024
656	Cumul sur 656	15 050	5 000	
658-3	Annulation de recettes des exercices antérieurs	500	500	
658-8	Autres charges diverses de gestion courante	15 000	15 000	Balance d'échange
658-82	Balances d'échange	100	100	
658	Cumul sur 658	15 600	15 600	
65	AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE	31 700	21 650	
661-1	Intérêts des emprunts et dettes	11 400	12 000	Emprunt bâtiment vaches laitières
661	Cumul sur 661	11 400	12 000	
668-8	Autres charges financières	100	100	
668	Cumul sur 668	100	100	
66		11 500	12 100	
681-1	Dotation aux amortissements des immobilisations corporelles et incorporelles	51 450	51 450	Base 2023
681-3	Quote-part reconstituée des financements rattaché à des actifs	75 500	75 500	Base 2023
681	Cumul 681	126 950	126 950	
68	DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS ET AUX PROVISIONS	126 950	126 950	
TOTAUX		724 886	652 580	

BUDGET PRIMITIF 2024

FONCTIONNEMENT PRODUITS

COMPTE	LIBELLE COMPTE	BP 2023 après DM2	BP 2024	OBSERVATIONS
702-1	Produits végétaux	60 000	60 000	Base des rendements 2023
702-2	Produits animaux	235 000	235 000	Stabilisation du troupeau à 50 vaches à la traite
702-3	Produits transformés	3 600	3 600	
702	Cumul sur 702	298 600	298 600	
703	Vente de produits résiduels	100	100	
703	Cumul sur 703	100	100	
704	Vente d'animaux	60 000	50 000	
704	Cumul sur 704	60 000	50 000	
706-6	Travaux et services spécifiques	100	100	
706	Cumul sur 706	100	100	
708-3	Locations diverses	250	250	
708-4	Mise à disposition de personnel facturée	500	500	
708	Cumul sur 707	750	750	
70	VENTES	359 550	349 550	
742-83	Subvention pour l'exploitation agricole	50 000	50 000	Subvention pédagogique de l'exploitation
742	Cumul 742	50 000	50 000	
747	Subventions autres collectivités publiques	36 000	36 000	PAC
747	Cumul sur 747	36 000	36 000	
748-8	Autres subventions d'exploitation	1 500	1 500	Remboursement partiel de TIC
748	Cumul sur 748	1 500	1 500	
74	SUBVENTIONS EXPLOITATIONS	87 500	87 500	
756	Produits de cession d'actifs	3 000	5 000	Matériel d'élevage d'occasion
756	Cumul sur 756	3 000	5 000	
758-1	Indemnisation assurance	2 600	2 600	
758-2	Indemnités essais techniques hors convention	1 000	1 000	
758-8	Autres subventions	29 000	15 000	Location ARVALIS
758	Cumul 758	32 600	18 600	
75	AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE	35 600	23 600	
761	Produits de participations	3 500	3 500	Base 2023
761	Cumul sur 761	3 500	3 500	
76	SUBVENTIONS EXPLOITATIONS	3 500	3 500	

COMPTE	LIBELLE COMPTE	BP 2023 après DM2	BP 2024	OBSERVATIONS
781	Quote-part reprises au résultat des financements rattachés à l'actif	74 500	74 500	Base 2023
781	Cumul sur 781	74 500	74 500	
78	REPRISES SUR AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	74 500	74 500	
	TOTAUX	560 650	538 650	

BUDGET PRIMITIF 2024

INVESTISSEMENTS RECETTES

COMPTE	LIBELLE COMPTE	BP 2023 après DM2	BP 2024	OBSERVATIONS
134-12	Financements des autres actifs - Région	145 600	193 600	Projet AMI 2024 : Aménagement des clôtures et abreuvement Projet de 96 000 € TTC financé à 60 % par la Région NA
134	Cumul sur 134	145 600	193 600	
13	SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENTS	145 600	193 600	
	TOTAUX	145 600	193 600	2313

INVESTISSEMENTS DEPENSES

COMPTE	LIBELLE COMPTE	BP 2023 après DM2	BP 2024	OBSERVATIONS
164	Emprunts auprès d'établissements de crédits	24 310	26 500	
164	Cumul sur 164	24 310	26 500	
16		24 310	26 500	
203	Frais de recherche et de développement	0	0	
203	Cumul sur 203	0	0	
205-3	Logiciels	0	0	
205	Cumul sur 205	0	0	
20	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	-	-	
212-11	Terrains reçus en dotations ou affectation	0	0	
212	Cumul sur 212	0	0	
213-17	Bâtiments acquis par l'établissement	0	0	
213-57	Installations générales, agencements, aménagements, constructions acquises par l'établissement	250 000	5 000	
213	Cumul sur 213	250 000	5 000	
215-47	Matériel et outillage acquis par l'établissement	10 000	101 800	Projet AMI 2024 : Aménagement des clôtures et abreuvement Projet de 96 000 € TTC soit 76 800 € HT + investissement machinisme en autofinancement (25 000 €)
215-48	Matériel et outillage autres		0	
215	Cumul sur 215	10 000	101 800	
21	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	260 000	106 800	
267-2	Créances ratt. À des particip. à organismes prof. agricoles		0	
267	Cumul sur 267	0	0	
26	PARTICIP. CRÉANCES RATTACHES A PARTICIPATIONS	-	-	
2313	Constructions en cours		250 000	Projet de mise aux normes des effluents d'élevage (report de 2023)
23		-	250 000	
	TOTAUX	284 310	383 300	

BUDGET PRIMITIF 2024

		DÉPENSES	RECETTES	EXCÉDENT / DEFICIT
FONCTIONNEMENT	BP	652 580	538 650	-113 930
	TOTAL	652 580	538 650	-113 930

		DÉPENSES	RECETTES	EXCÉDENT / DEFICIT
INVESTISSEMENTS	BP	383 300	193 600	-189 700
	TOTAL	383 300	193 600	-189 700

TABLEAU DE PRESENTATION DU BUDGET PRIMITIF 2024

RÉSULTAT DE LA SECTION DE FONCTIONNEMENT

CHARGES	MONTANT	PRODUITS	MONTANT
Compte 60 : Achat	228 100	Compte 70 : Ventes produits, prestations services, marchandises	349 550
Compte 61 : Services extérieurs	137 300	Compte 71 : Production stockée	0
Compte 62 : Autres services extérieurs	4 400	Compte 72 : Production immobilisée	0
Compte 63 : Impôts taxes et versements assimilés	1 430	Compte 73 :	0
Compte 64 : Charges de personnel	120 650	Compte 74 : Subvention d'exploitation	87 500
Compte 65 : Autres charges de gestion courante	21 650	Compte 75 : Autres produits de gestion courante	23 600
Compte 66 : Charges financières	12 100	Compte 76 : Produits financiers	3 500
Compte 67 : Charges exceptionnelles	0	Compte 77 : Produits exceptionnels	0
Compte 68 : Dotations aux amortissements et provisions	126 950	Compte 78 : Reprises sur amortissements et provisions	74 500
Compte 70 : Rabais, Remises, Ristournes	0	Compte 79 : Transferts de charges	0
TOTAL DES CHARGES	652 580	TOTAL DES PRODUITS	538 650
Résultat prévisionnel : Bénéfice		Résultat prévisionnel : Perte	113 930
TOTAL ÉQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel	652 580	TOTAL ÉQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel	652 580

CAPACITÉ D'AUTOFINANCEMENT

Résultat prévisionnel (bénéfice ou perte)	-113 930,00
+ Compte 68 : Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	126 950,00
- Compte 78 : Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions	74 500,00
+ Compte 675 : Valeur nette comptable des éléments d'actifs cédés	5 000,00
- Compte 756 : Produits de cession d'éléments d'actifs	5 000,00
Capacité ou Insuffisance d'autofinancement	-61 480,00

TABLEAU DE PRESENTATION DU BUDGET PRIMITIF 2024

RÉSULTAT DE LA SECTION DES OPERATIONS EN CAPITAL			
Insuffisance d'autofinancement	61 480,00	Capacité d'autofinancement	0,00
Compte 16-17 : Remboursement des dettes financières	26 500,00		0,00
Compte 20 : Immobilisations incorporelles	0,00	Compte 10 : Financement de l'actif par l'État	0,00
Compte 21 : Immobilisations corporelles	106 800,00	Compte 13 : Financement de l'actif par des tiers autres que l'État	193 600,00
Compte 23 : Immobilisations en cours	250 000,00	Compte 756 : aliénations ou cessions d'immobilisations	5 000,00
Compte 26-27 : Participations et autres immobilisations financières	0,00	Compte 27 : autres immobilisations financières	0,00
	0,00	Compte 16-17 : Augmentation des dettes financières	0,00
Total des Emplois	444 780,00	Total des ressources	198 600,00
Apport au Fonds de roulement		Prélèvement sur le Fonds de roulement	246 180,00
TOTAL ÉQUILIBRE du tableau de financement agrégé	444 780,00	TOTAL ÉQUILIBRE du tableau de financement agrégé	444 780,00

VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT	
Fonds de roulement brut antérieur	-1 825 898,00
Variation du fonds de roulement	-246 180,00
FONDS DE ROULEMENT	-2 072 078,00

BUDGET PREVISIONNEL 2024

FONCTIONNEMENT CHARGES

COMPTE	LIBELLE COMPTE	BP 2023+DM	BP 2024	OBSERVATIONS
606-1	Eau	1 600	1 600	Stabilité des charges
606-2	Gaz	6 100	6 100	Stabilité des charges
606-3	Electricité	7 000	7 000	Stabilité des charges
606-4	Carburants et lubrifiants	6 000	6 000	
606-6	Petit matériel et fourniture d'intendance	6 000	6 000	
606-7	Fournitures pédago. diverses	25 000	20 000	Divers matériels pédagogiques
606-8	Fournitures diverses	14 500	10 000	
606	Cumul sur 606	66 200	56 700	
611	Sous traitance	165 000	165 000	Reversion des pensions aux établissements d'accueil
613-2	Locations de matériels	5 500	5 500	
613-8	Autres locations	100	100	
613	Locations	5 600	5 600	
615-2	Petits travaux sur bâtiments	5 500	5 500	Travaux et suivi obligatoire maintenance batiments
615-5	Travaux sur matériels	8 000	6 000	Travaux et suivi obligatoire maintenance batiments
615	Cumul sur 615	13 500	11 500	
616	Primes d'assurance	4 100	4 500	Augmentation des effectifs
618-3	Documentation pour CDI	3 500	3 000	
618-8	Autres	100	100	
618	Cumul sur 618	3 600	3 100	
622-6	Frais d'honoraires	10 500	7 500	Stabilité des projets et intervenants
622-7	Frais d'actes et de contentieux	100	100	
622	Cumul sur 622	10 600	7 600	
6231	Annonces et insertions	1 300	1 300	
623-6	Catalogues et imprimés	1 000	1 000	
623	Cumul sur 623	2 300	2 300	
624-5	Transports voyages visites	41 000	41 000	Voyages divers et visites pédagogiques
624-8	Divers transports	14 000	14 000	Transport des internes sur l'année
624	Cumul sur 624	55 000	55 000	
625-1	Frais de déplacements	3 000	3 000	

625-7	Réceptions	4 000	4 000	
625	Cumul sur 625	7 000	7 000	
626-1	Télécommunications	3 100	3 100	
626-2	Affranchissement	2 300	2 300	
626	Frais postaux + téléphone	5 400	5 400	
627	Frais financiers	20	20	
628-8	Autres services extérieurs	4 500	4 500	
631-1	Impôts sur les salaires	8 000	10 000	
637	Autres impôts taxes et versements assimilés	500	500	
	Cumul sur 63	8 500	10 500	
641-13	Personnel administratif	100	100	
COMPTE	LIBELLE COMPTE	BP 2023+DM	BP 2024	OBSERVATIONS
641-6	Primes et gratifications	800	300	Pas de service civique de janvier à septembre
641	Rémunération du personnel salarié	900	400	
644-6	Rému. perso. Assistant Education	111 500	115 000	Rémunération de 4,5 ETP AE et 2 AESH
644	Cumul sur 644	111 500	115 000	
646-1	Sécurité sociale	30 500	32 000	Embauche 1 AESH supplémentaire
646-3	Ircantec	5 000	6 000	Embauche 1 AESH supplémentaire
646-4	Assedic	7 700	9 000	Embauche 1 AESH supplémentaire
646	Cumul sur 646	43 200	47 000	
648-1	Indemnisation chômage	100	100	
648-3	Prime pouvoir d'achat	3 200	3 200	
651	Concessions, Brevets, Licences	3 000	3 000	
657-4	Bourses Etat	53 600	53 600	
657-7	Fonds social des Lycéens	1 500	1 500	Fonds social MASA
657-8	Autres charges spécifiques	19 000	19 000	Stabilité des mobilités
658-3	Admissions en non valeur	500	500	
658-8	Echanges internes autres que cessions internes	31 500	16 500	Stabilité des balances d'échange
681-1	Dotations aux amortissements	2 500	2 500	
681-3	Dotations aux amortissements	17 245	17 245	
68	Cumul 68	19 745	19 745	
7096	Rabais remises ristournes	7 000	7 500	
TOTAUX		646 065	625 765	
La section de fonctionnement en dépenses est arrêtée à la somme de six cent vingt cinq mille sept cent soixante cinq euros				

BUDGET PREVISIONNEL 2024

FONCTIONNEMENT PRODUITS

COMPTE	LIBELLE COMPTE	BP 2023+DM	BP 2024	OBSERVATIONS
706-1	Pensions des élèves	145 500	150 000	Augmentation des effectifs
706-3	Hébergements hôtes de passage	20	20	
706-4	Repas hôtes de passage	10	10	
706-8	Autres prestations de service	14 500	14 500	Participation des familles aux voyages - activité hippologie
706	Cumul sur 706	160 030	164 530	
708-11	Tickets repas personnel	50	50	
708-3	Locations diverses	1 000	2 500	Location diverses
708-8	Autres produits d'activités annexes	5 500	5 500	Refacturation charges locatives logements COP
708	Cumul sur 708	6 550	8 050	
741-44	Bourses de l'Etat	53 600	53 600	stabilité prévisionnelle des élèves boursiers
741-47	Fonds social des Lycéens	1 000	1 000	
741-61	Subventions Assistants-d'Education	168 200	172 000	Stabilité de la subvention des AE/AESH
741-8	Autres subventions de l'Etat	13 000	7 000	Subvention CRARC, remboursement déplacements agents MAA et visites médicales
741	Cumul sur 741	235 800	233 600	
742-2	Subvention de fonctionnement	54 280	48 620	Baisse de la DGF
742-3	Particip. du fonds commun des serv. d'héberg. et de restau.	5 400	5 400	stabilité des élèves bénéficiaires des ARR
742-8	Autres subventions de la région	77 000	70 000	subventions diverses transports et voyages
742	Subventions de la Région	136 680	124 020	
744-51	Rémunération cnasea	120	120	
744	Cumul sur 744	120	120	
746	Dons et produits à recevoir	2 000	2 000	Stabilité des dons
747	Subv autres collectivités publiques	16 500	16 500	Stabilité des mobilités
748-2	Taxe d'Apprentissage	7 000	20 000	Augmentation de la taxe
748-88	Autres subventions d'exploitation	1 000	1 000	
748	Cumul sur 748	8 000	21 000	
752	Revenus des immeubles non affectés	8 000	8 000	Loyers logements en COP
756	Cession d'éléments d'actifs	0	3 000	Vente matériel aux domaines
758-8	Produits divers de gestion courante	1 000	1 000	
781-13	Reprise sur amortissement	17 245	17 245	
TOTAUX		591 925	599 065	

La section de fonctionnement est présentée en déséquilibre à la somme de cinq cent quatre vingt dix neuf neuf soixante cinq euros

BUDGET PREVISIONNEL 2024

INVESTISSEMENTS RECETTES

COMPTE	LIBELLE COMPTE	BP 2023+DM	BP 2024	OBSERVATIONS
10413	Financement de l'actif - Autres	100	100	
104	Cumul sur 104	100	100	
134-12	Financement de l'actif - Région	15000	30000	Subventions : Tracteur tondeuse pédagogique et autres
134-18	Financement de l'actif - Autres	100	100	
134	Cumul sur 134	15100	30100	
1655	Cautionnements	100	100	
275	Dépôts et cautionnements	500	500	
	TOTAUX	15800	30800	

INVESTISSEMENTS DEPENSES

COMPTE	LIBELLE COMPTE	BP 2023+DM	BP 2024	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	0	500	
21547	Matériel et outillage acquis par l'établissement	30000	28000	Renouvellement tracteur tondeuse pédagogique et autres matériels
2182	Matériel de transport	0	0	
21837	Matériel informatique acquis par l'établissement	3 500	3 500	Matériel pédagogique
21838	Matériel informatique- autres	-		
21846	Mobilier acquis mis à disposition	-		
21847	Mobilier acquis par l'établissement		1500	Mobilier loge d'accueil d'accueil
21	Cumul sur 21	33 500	33 500	
2672	Capital social	10	10	
275	Dépôt et cautionnements	500	500	
	TOTAUX	34 310	34 310	

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

RECAPITULATIF ANNEE 2024

	DEPENSES	RECETTES	Excedent / Déficit
FONCTIONNEMENT	625 765	599 065	-26 700
INVESTISSEMENT	34 310	30 800	-3 510

RESULTAT DE LA SECTION DE FONCTIONNEMENT ANNEE 2024

CHARGES	Montant	PRODUITS	Montant
compte 60 : Achat	56 700	compte 70 : Ventes produits, prestations services, marchandises	172 580
compte 61 : Services extérieurs	189 700	compte 71 : Production stockée	
compte 62 : Autres services extérieurs	81 820	compte 72 : Production immobilisée	
compte 63 : Impôts taxes et versements assimilés	10 500		
compte 64 : Charges de personnel	165 700	compte 74 : Subvention d'exploitation	397 240
compte 65 : Autres charges de gestion courante	94 100	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	7 500	compte 79 : Transferts de charges	
TOTAL DES CHARGES	625 765	TOTAL DES PRODUITS	599 065
Résultat prévisionnel : Bénéfice,		Résultat prévisionnel : Perte,	26 700
TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel	625 765	TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel	625 765

CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT

Résultat prévisionnel : (bénéfice ou perte),	-26 700
+ compte 68 : Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	19 745
- compte 78 : Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions	17 245
+ compte 675 : Valeur nette comptable des éléments d'actifs cédés	
- compte 775 : Produits de cession d'éléments d'actifs	3 000
Capacité ou Insuffisance d'autofinancement	-27 200

RESULTAT DE LA SECTION EN OPERATION DE CAPITAL

Insuffisance d'autofinancement	27 200	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	33500	compte 13 : Financement de l'actif par des tiers autres que l'État	30100
compte 23 : Immobilisations en cours		compte 756 : aliénations ou cessions d'immobilisations	3 000
compte 26 - 27 : Participations et autres immobilisations financières	510	compte 27 : autres immobilisations financières	500
Total des Emplois	61 510	Total des ressources	33800
Apport au Fonds de roulement		Prélèvement sur le Fonds de roulement	27 710
TOTAL EQUILIBRE du tableau de financement agrégé	61 510	TOTAL EQUILIBRE du tableau de financement agrégé	61 510

VARIATION DU FOND DE ROULEMENT

Fonds de roulement brut antérieur	90108
variation du FDR	27 710
FONDS DE ROULEMENT	62 398

Nombre de jour de fonctionnement

36