

DECISION MODIFICATIVE N°2 AU BUDGET PRIMITIF 2023

Brochure 2

C.F.A.A. des Pyrénées-Atlantiques	1-11
C.F.P.P.A. des Pyrénées-Atlantiques.....	12-19
Exploitation agricole d'Oloron-Sainte-Marie.....	20-29
Exploitation agricole d'Orthez.....	30-35
S.A.C.D. Halle Technologique.....	36-43

DECISION MODIFICATIVE N° 2 AU BUDGET 2023

FONCTIONNEMENT CHARGES					
COMPTE	LIBELLE COMPTE	BP 2023	variation DM2	TOTAL	OBSERVATIONS
602-81	Denrées alimentaires	65 000	3 000	68 000	
6022	Produits d'entretien	8 000	3 500	11 500	
602	Cumul sur 602	73 000	6 500	79 500	
606-1	Eau	6 000		6 000	INVESTISSEMENT EN MATERIEL PEDAGOGIQUE
606-2	Gaz	35 000		35 000	
606-3	Electricité	75 000		75 000	
606-4	Carburants et lubrifiants	9 000	2 000	11 000	
606-6	Fournitures entretien et petit équip.	7 000	1 000	8 000	
606-7	Fourn. Et mat. D'enseigenemnt non immob	35 000	35 000	70 000	
606-8	Divers	220 000	-30 000	190 000	
606	Cumul sur 606	387 000	8 000	395 000	
60		460 000	14 500	474 500	
611	Sous traitance	60 000	-10 000	50 000	
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	6 000	23 000	PANNES ET REPARATIONS DES VEHICULES EN HAUSSE EN 2023
615-5	Travaux sur matériels	30 000	10 000	40 000	
615	Cumul sur 615	47 000	16 000	63 000	
616	Primes d'assurance	6 600		6 600	
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		152 600	6 000	158 600	
621-1	Personnel intérimaire	10 000	5 500	15 500	
622-6	Autres honoraires	110 000	10 000	120 000	AJUSTEMENT
622-7	Frais d'actes et de contentieux	500	100	600	
622	Cumul sur 622	110 500	10 100	120 600	

623-1	Annonces et insertions	13 000	-4 000	9 000	
623-6	Catalogues et imprimés	500		500	
623	Cumul sur 623	13 500	-4 000	9 500	
624-5	Voyages d'études, visites, sorties	30 000	10 000	40 000	MEDAA ERASMUS
624-8	Divers (primes transports apprentis)	0		0	
624	Cumul sur 624	30 000	10 000	40 000	
COMPTE	LIBELLE COMPTE	BP 2023	variation DM2	TOTAL	
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	-1 500	2 500	
625	Cumul sur 625	46 000	-1 500	44 500	
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	235 500	20 100	255 600	
631-1	Impôts sur les salaires	31 500	3 500	35 000	
635-1	Impôts directs	1 000		1 000	
637	Autres Impôts - Taxes	0		0	
63	Cumul sur 63	32 500	3 500	36 000	
641-11	Personnel de service	108 000	-5 400	102 600	AJUSTEMENT FAISANT SUITE A HAUSSE POINT DE 3,5 % 2022 ET 1,5 % 2023 PLUS VERSEMENT PRIME GIPA, REVALORISATION ISOE
641-13	Personnel administratif	212 000	4 560	216 560	
641-14	Personnel enseignant	1 253 000	59 300	1 312 300	
641-6	Primes et gratifications	0		0	
641	Cumul sur 641	1 573 000	58 460	1 631 460	
642-1	Rému. Partic. Pers. gagés.	0		0	
643	Rémunérations diverses	70 000	-12 300	57 700	
644-5	Rému. perso. Sous CES et CEC CAE	0		0	
646-1	Sécurité sociale	460 000	40 000	500 000	

646-3	Ircantec	57 000	3 000	60 000	
646	Cumul sur 646	517 000	43 000	560 000	
648-1	Indemnisation chômage	5 000		5 000	
648-3	Prime de pouvoir d'achat exceptionnelle	0	21 840	21 840	VERSEMENT PRIME
64	Cumul sur charges personnel	2 165 000	111 000	2 276 000	
651	Redevances pour concession (brevets, licences...)	30 000	-5 000	25 000	
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	140 000	342 000	REVERSEMENT SALAIRES ASSISTANT EDUCATION EN PLUS PAR RAPPORT A 2022
65	Cumul sur 65	252 000	135 000	387 000	
671-81	Charges excep. annul. OR anté.	0		0	
67		0	0	0	
6811	Dotations aux amortissements	11 000	3 000	14 000	
6813	quote-part reconstituée des financements rattachés à des actifs	54 000	-19 000	35 000	AJSUTEMENT
68		65 000	-16 000	49 000	
TOTAUX		3 362 600 €	274 100 €	3 636 700 €	

DECISION MODIFICATIVE N° 2 AU BUDGET 2023

FONCTIONNEMENT PRODUITS

COMPTE	LIBELLE COMPTE	BP 2023	variation DM2	Total	
706-1	Pensions des élèves	45 000	-3 000	42 000	
706-3	Hébergements hôtes de passage	2 000	500	2 500	
706-4	Repas hôtes de passage	2 000	1 000	3 000	
706-5	Travaux et services	200 000		200 000	APPRENTIS EN COLLECTIVITES TERRITORIALES ET ETABLISSEMENTS PUBLICS
706-8	Autres prestations de service	7 000		7 000	
706	Cumul sur 706	256 000	-1 500	254 500	
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	-1 500	360 500	
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	59 000	119 000	carte 22-23 + subv invest + 40 % carte 23-24
742	Subventions de la Région	60 000	59 000	119 000	
744-51	Rémunérations CNASEA/Subvention ASP permis	20 000		20 000	
744	Cumul sur 744	20 000	0	20 000	
747	Subvention autres organismes	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	100 000	3 100 000	ESTIMATION FIN 2023
748	Cumul sur 748	3 000 000	100 000	3 100 000	
74		3 080 000	159 000	3 239 000	

752	Revenus immeubles non affectés aux act. Prof	72 000	-7 000	65 000	
756	Cession d'actifs	0	10 600	10 600	
7588	Produits divers de gestion courante	22 000	3 000	25 000	Indemnités journalières
75882	Echange internes autres que cessions internes	88 400	60 000	148 400	ESTIMATION FIN 2023
75		182 400	66 600	249 000	
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 resultat des financements rattachés à des actifs	54 000	-19 000	35 000	
78		54 000	-19 000	35 000	
TOTAUX		3 678 400 €	205 100 €	3 883 500 €	

DECISION MODIFICATIVE N° 2 AU BUDGET 2023

INVESTISSEMENTS RECETTES

COMPTE	LIBELLE COMPTE	BP 2023	variation DM2	Total	OBSERVATIONS
13412	Subventions d'équipement Région	63 000		63 000	
134181	Produits versement taxe apprentissage			0	
134182	Subventions d'équipement Autres	0		0	
134	FINANC. RATTACH. ACTIFS DETERMINE	63 000	0	63 000	
13	SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT	63 000	0	63 000	
1655	Cautionnements reçus	6 000		6 000	
16	DEPOTS ET CAUTIONNEMENTS RECUS	6 000		6 000	
275	DEPOTS ET CAUTIONNEMENTS	3 000		3 000	
TOTAUX		72 000 €	0 €	72 000 €	

INVESTISSEMENTS DEPENSES

COMPTE	LIBELLE COMPTE	BP 2023	variation DM2	Total	OBSERVATIONS
1655	Cautionnements versés	6 000		6 000	
16	DEPOTS ET CAUTIONNEMENTS RECUS	6 000	0	6 000	
203	frais de recherches et de développement	0		0	
205	Concessions, licences	0		0	
2053	Logiciels	0		0	
20	IMMO. 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	IMMO. CORPORELLES (hors biens vivants)	63 000	0	63 000	
275	DEPOTS ET CAUTIONNEMENTS	3 000		3 000	
TOTAUX		72 000 €	0 €	72 000 €	

RECAPITULATIF

		DEPENSES	RECETTES	VARIATION
FONCTIONNEMENT	BP 2023	3 362 600,00 €	3 678 400,00 €	315 800,00 €
	DM 2	274 100,00 €	205 100,00 €	-69 000,00 €
<i>TOTAL FONCTIONNEMENT</i>		3 636 700,00 €	3 883 500,00 €	246 800,00 €

		DEPENSES	RECETTES	VARIATION
INVESTISSEMENT	BP 2023	72 000,00 €	72 000,00 €	0,00 €
	DM 2	0,00 €	0,00 €	0,00 €
<i>TOTAL INVESTISSEMENT</i>		72 000,00 €	72 000,00 €	0,00 €

Après DM2 le résultat 2023 diminue de 69 k€ et se monterait à 247 k€ (en bénéfice)

RESULTAT DE LA SECTION DE FONCTIONNEMENT.

CHARGES	Montant	PRODUITS	Montant
compte 60 : Achat	474 500,00	compte 70 : Ventes produits, prestations services, marchandises	360 500,00
compte 61 : Services extérieurs	158 600,00	compte 71 : Production stockée	0,00
compte 62 : Autres services extérieurs	255 600,00	compte 72 : Production immobilisée	0,00
compte 63 : Impôts taxes et versements assimilés	36 000,00		
compte 64 : Charges de personnel	2 276 000,00	compte 74 : Subvention d'exploitation	3 239 000,00
compte 65 : Autres charges de gestion courante	387 000,00	compte 75 : Autres produits de gestion courante	249 000,00
compte 66 : Charges financières	0,00	compte 76 : Produits financiers	0,00
compte 67 : Charges exceptionnelles	0,00	compte 77 : Produits exceptionnels	0,00
compte 68 : Dotations aux amortissements et provisions	49 000,00	compte 78 : Reprises sur amortissements et provisions	35 000,00
compte 69 : Impôts sur les bénéfices et assimilés	0,00	compte 79 : Transferts de charges	0,00
TOTAL DES CHARGES	3 636 700,00	TOTAL DES PRODUITS	3 883 500,00
<i>Résultat prévisionnel : Bénéfice,</i>	246 800,00	<i>Résultat prévisionnel : Perte,</i>	
TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel	3 883 500,00	TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel	3 883 500,00

CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT.

<i>Résultat prévisionnel : (bénéfice ou perte),</i>	246 800,00
+ compte 68 : Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	49 000,00
- compte 78 : Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions	35 000,00
+ compte 675 : Valeur nette comptable des éléments d'actifs cédés	0,00
- compte 775 : Produits de cession d'éléments d'actifs	10 600,00
Capacité ou Insuffisance d'autofinancement	250 200,00

RESULTAT DE LA SECTION DES OPERATIONS EN CAPITAL.

Insuffisance d'autofinancement		Capacité d'autofinancement	250 200,00
compte 131 : 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	63 000,00	compte 13 : Financement de l'actif par des tiers autres que l'État	63 000,00
compte 23 : Immobilisations en cours		compte 775 : aliénations ou cessions d'immobilisations	10 600,00
compte 26 - 27 : Participations et autres immobilisations financières	3 000,00	compte 27 : autres immobilisations financières	3 000,00
compte 16 - 17 : Remboursement des dettes financières	6 000,00	compte 16 - 17 : Augmentation des dettes financières	6 000,00
Total des Emplois	72 000,00	Total des ressources	332 800,00
Apport au Fonds de roulement	260 800,00	Prélèvement sur le Fonds de roulement	
TOTAL EQUILIBRE du tableau de financement agrégé	332 800,00	TOTAL EQUILIBRE du tableau de financement agrégé	332 800,00

VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT.

Fonds de roulement brut antérieur	2 648 974,42
variation du FDR	260 800,00
FONDS DE ROULEMENT	2 909 774,42

Décision Modificative n ° 2 au BP 2023 CFPPA

FONCTIONNEMENT CHARGES

COMPTE	LIBELLE COMPTE	BP 2023 + DM1	DM2	BP 2023 + DM1 + DM2	Observations
606-1	Eau	0,00		0,00	
606-2	Gaz	14 000,00		14 000,00	
606-3	Electricité	14 500,00	3 000,00	17 500,00	Augmentation des coûts
606-4	Carburants et lubrifiants	4 500,00		4 500,00	
606-6	Fourn d'entretien et de petit équip	6 000,00	1 000,00	7 000,00	Ecrans ordinateur administration
606-7	Fourn pédago. diverses	40 000,00	16 000,00	56 000,00	Fournitures pédagogiques agroéquipement, aménagement paysager
606-8	Autres fournitures non stockées	11 000,00		11 000,00	
606	Achats non stockés de fournitures	90 000,00	20 000,00	110 000,00	
60	ACHATS	90 000,00	20 000,00	110 000,00	
611	Sous traitance	65 000,00		65 000,00	
613-2	Locations de matériels	8 000,00	1 000,00	9 000,00	Locations supplémentaires pour formations en aménagements paysagers
613-8	Autres Locations	16 000,00	-5 000,00	11 000,00	Absence de location pour hébergements de stagiaires HSP à l'AFASEC
613	Locations	24 000,00	-4 000,00	20 000,00	
615-2	Petits travaux sur bâtiments (« sur biens immobiliers »)	8 500,00		8 500,00	
615-5	Travaux sur matériels (« sur biens mobiliers »)	10 500,00		10 500,00	
615	Travaux d'entretien et de réparation	19 000,00	0,00	19 000,00	
616	Primes d'assurance	5 400,00	0,00	5 400,00	
618-3	Documentation technique et pédagogique	2 000,00		2 000,00	
618	Divers	2 000,00	0,00	2 000,00	
61	SERVICES EXTERIEURS	115 400,00	-4 000,00	111 400,00	
622-6	Autres Honoraires	132 000,00		132 000,00	
622-7	Frais d'actes et de contentieux	500,00		500,00	
622-8	Divers	200,00		200,00	
622	Rémunérations d'intermédiaires	132 700,00	0,00	132 700,00	
623-1	Annonces et insertions	1 200,00		1 200,00	
623-6	Catalogues et imprimés	1 000,00	700,00	1 700,00	Pochettes porte-documents
623	Publicité, publications, relations publ	2 200,00	700,00	2 900,00	
624-5	Voyages d'études, visites, sorties pédagogiques	4 000,00		4 000,00	
624	Transport de biens et collectifs	4 000,00	0,00	4 000,00	
625-1	Frais de déplacements du personnel	10 000,00		10 000,00	
625-2	Frais déplacements stagiaires (« déplacements d'élèves hors transport collectif »)	3 500,00	1 000,00	4 500,00	Augmentation frais déplacements stagiaires
625-7	Réceptions	500,00		500,00	
625	Déplacements, missions et réceptions	14 000,00	1 000,00	15 000,00	
626-1	Télécommunications	5 500,00		5 500,00	
626-2	Affranchissement	2 500,00		2 500,00	
626	Frais postaux et frais de télécommunication	8 000,00	0,00	8 000,00	
628-8	Autres services extérieurs	4 500,00		4 500,00	
628	Charges externes diverses	4 500,00	0,00	4 500,00	
62	AUTRES SERVICES EXTERIEURS	165 400,00	1 700,00	167 100,00	
631-1	Impôts sur les salaires	53 000,00	4800	57 800,00	Incidence ISOE et prime pouvoir d'achat
631	Impôts, taxes et versements assimilés sur rémunérations (administrations des impôts)	53 000,00	4 800,00	57 800,00	
637	Autres impôts, taxes et versements assimilés (autres organismes)	500,00		500,00	
63	IMPOTS	53 500,00	4 800,00	58 300,00	
641-11	Personnel de service	16 000,00	300,00	16 300,00	Prime pouvoir d'achat

COMPTE	LIBELLE COMPTE	BP 2023 + DM1	DM2	BP 2023 + DM1 + DM2	Observations
641-13	Personnel administratif (« employés de bureau »)	186 000,00		186 000,00	
641-14	Personnel enseignant	533 700,00		533 700,00	Incidence ISOE et prime pouvoir d'achat compensée par embauche non réalisée
641-6	Primes et gratifications	500,00		500,00	
641	Rémunération du personnel salarié	736 200,00	300,00	736 500,00	
642-8	Emplois gagés	0,00		0,00	
642	Rému particulière pers enseignant	0,00	0,00	0,00	
643	Rémunérations diverses (vacations)	24 000,00	0,00	24 000,00	
644-5	Rému perso sous contrat aidé	200,00		200,00	
644	Rému perso recruté applic convention	200,00	0,00	200,00	
646-1	Sécurité sociale	240 000,00	3 000,00	243 000,00	Régularisation par rapport aux salaires prévisionnels de fin d'année.
646-3	Ircantec	29 700,00		29 700,00	
646	Charges sociales de prévoyance	269 700,00	3 000,00	272 700,00	
648-1	Indemnisation chômage	0,00		0,00	
648	Autres charges de personnel	0,00	0,00	0,00	
64	CHARGES DE PERSONNEL	1 030 100,00	3 300,00	1 033 400,00	
651	Redev concessions, brevets, licences	9 500,00		9 500,00	
658-3	Charges diverses pour annulation de recettes	500,00		500,00	
658-8	Autres charges diverses de gestion courante	115 000,00		115 000,00	
658	Charges diverses de gestion courante	115 500,00	0,00	115 500,00	
65	AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE	125 000,00	0,00	125 000,00	
681-11	Dota amort des immobilisations	3 000,00		3 000,00	
68	DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS	3 000,00	0,00	3 000,00	
TOTAUX		1 582 400,00	25 800,00	1 608 200,00	

Décision Modificative n ° 2 au BP 2023 CFPPA

FONCTIONNEMENT PRODUITS

COMPTE	LIBELLE COMPTE	BP 2023 + DM1	DM2	BP 2023 + DM1 + DM2	Observations
706-4	Repas fournis	500,00		500,00	
706-51	Prestations de formation continue	1 423 600,00	26 400,00	1 450 000,00	Formations longues : BPATPH 2023-2024 effectivement débuté sur 2 sites
706-52	Contribution des participants	3 000,00		3 000,00	
706-53	Contribution des centres supports ou mutualisateurs	5 000,00		5 000,00	
706-58	Autres contributions	1 000,00		1 000,00	
706-5	Travx et serv spéciifi liés à l'établissement	1 433 100,00	26 400,00	1 459 500,00	
706-88	Prestations diverses	30 000,00		30 000,00	
706-8	Autres prestations de service	30 000,00	0,00	30 000,00	
706	Prestations de service	1 463 100,00	26 400,00	1 489 500,00	
708-3	Locations diverses	6 500,00		6 500,00	
708-4	Mise à dispo de personnel facturée	1 000,00		1 000,00	
708	Produits des activités annexes	7 500,00	0,00	7 500,00	
70	VENTES	1 470 600,00	26 400,00	1 497 000,00	
741-62	Postes gagés	0,00		0,00	
741-8	Autres financements de l'Etat	50,00		50,00	
741	Etat	50,00	0,00	50,00	
742-82	Financements pour la formation continue	0,00		0,00	
742	Région	0,00	0,00	0,00	
744-51	Rémunérations ASP	50,00		50,00	
744-6	Subventions de l'Union Européenne	50,00		50,00	
744	Collectivités publiques et org internationaux	100,00	0,00	100,00	
746	Dons	1 000,00		1 000,00	
747	Autres collectivités publiques	100,00		100,00	
748-88	Autres subventions d'exploitation	0,00		0,00	
748	Autres subventions d'exploitation	0,00	0,00	0,00	
74	SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	1 250,00	0,00	1 250,00	
758-3	Produits de gestion courante annulation	1 000,00		1 000,00	
758-8	autres	115 000,00		115 000,00	
75		116 000,00	0,00	116 000,00	
TOTAUX		1 587 850,00	26 400,00	1 614 250,00	

Décision Modicative n ° 2 au BP 2023 CFPPA

INVESTISSEMENTS DEPENSES

COMPTE	LIBELLE COMPTE	BP 2023 + DM1	DM2	BP 2023 + DM1 +DM2	OBSERVATIONS
20531	Logiciels acquis ou sous traités	1 000,00		1 000,00	
20	IMMO. INCORPORELLES	1 000,00	0,00	1 000,00	
21357	Installations générales, agencements, aménagements des constructions acquises par l'Etablissement	1 000,00		1 000,00	
21827	Matériel de transport acquis par l'Etablissement	15 000,00		15 000,00	
21837	Matériel de bureau et informatique acquis par l'Etablissement	1 000,00		1 000,00	
21847	Mobilier acquis par l'Etablissement	1 000,00		1 000,00	
2188	Autres immobilisations corporelles	11 000,00		11 000,00	
21	IMMO. CORPORELLES (hors biens vivants)	29 000,00	0,00	29 000,00	
261	Titres de participation			0,00	
26	PARTICIPATIONS ET CREANCES RATTACHEES A DES PARTICIPATIONS	0,00	0,00	0,00	
TOTAUX		30 000,00	0,00	30 000,00	

NOM DU CENTRE : CFPPA DES PYRENEES-ATLANTIQUES

RECAPITULATIF DU BUDGET après Décision Modificative n ° 2 au BP 2023 CFPPA

FONCTIONNEMENT	BP 2023 + DM1	DEPENSES	RECETTES	Résultat
		1 608 200 €	1 614 250 €	6 050 €

INVESTISSEMENT	BP 2023 + DM1	DEPENSES	RECETTES	Résultat
		30 000 €	0 €	-30 000 €

C F P P A : DM2 au Budget Prévisionnel 2023 (CA du 28 novembre 2023)

RESULTAT DE LA SECTION DE FONCTIONNEMENT.

CHARGES	Montant	PRODUITS	Montant
compte 60 : Achat	110 000,00	compte 70 : Ventes produits, prestations services, marchandises	1 497 000,00
compte 61 : Services extérieurs	111 400,00	compte 71 : Production stockée	
compte 62 : Autres services extérieurs	167 100,00	compte 72 : Production immobilisée	
compte 63 : Impôts taxes et versements assimilés	58 300,00		
compte 64 : Charges de personnel	1 033 400,00	compte 74 : Subvention d'exploitation	1 250,00
compte 65 : Autres charges de gestion courante	125 000,00	compte 75 : Autres produits de gestion courante	116 000,00
compte 66 : Charges financières		compte 76 : Produits financiers	
compte 67 : Charges exceptionnelles		compte 77 : Produits exceptionnels	
compte 68 : Dotations aux amortissements et provisions	3 000,00	compte 78 : Reprises sur amortissements et provisions	
compte 70 : Rabais, Remises, Ristournes		compte 79 : Transferts de charges	
TOTAL DES CHARGES	1 608 200,00	TOTAL DES PRODUITS	1 614 250,00
<i>Résultat prévisionnel : Bénéfice,</i>	6 050,00	<i>Résultat prévisionnel : Perte,</i>	0,00
TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel	1 614 250,00	TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel	1 614 250,00

CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT du C F P P A

Résultat prévisionnel : (bénéfice ou perte),	6 050,00
+ compte 68 : Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	3 000,00
- 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	9 050,00

RESULTAT DE LA SECTION DES OPERATIONS EN CAPITAL du C F P P A

Insuffisance d'autofinancement		Capacité d'autofinancement	9 050,00
compte 16 - 17 : Remboursement des dettes financières			
compte 20 : Immobilisations incorporelles	1 000,00	compte 10 : Financement de l'actif par l'État (C 101,104)	
compte 21 : Immobilisations corporelles	29 000,00	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	500,00	compte 27 : autres immobilisations financières	
		compte 16 - 17 : Augmentation des dettes financières	
Total des Emplois	30 500,00	Total des ressources	0,00
Apport au Fonds de roulement		Prélèvement sur le Fonds de roulement	21 450,00
TOTAL EQUILIBRE du tableau de financement agrégé	30 500,00	TOTAL EQUILIBRE du tableau de financement agrégé	30 500,00

VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT.

Fonds de roulement brut antérieur	1 910 246,38
variation du FDR	-21 450,00
FONDS DE ROULEMENT	1 888 796,38

FONCTIONNEMENT CHARGES

COMPTE	LIBELLE COMPTE	BP+DM1	DM2	TOTAL	Commentaires
601-1	Engrais	1500	-500	1000	
601-2	Semences et plants	500	-450	50	
601-3	Produits de défense des végétaux	350	-300	50	
601-4	Aliments du bétail	60000	5000	65000	
601-5	Produits de défense des animaux	6000	1000	7000	
601-6	Produits de reproduction animale	850	-31	819	Augmentation du prix de l'IA des brebis (180 brebis)
601	Cumul sur 601	69200	4719	73919	
602-1	Carburants et lubrifiants	5100	100	5200	Une dernière livraison de GNR à programmer d'ici la fin d'année
602-88	Autres matières premières	6100	600	6700	Prix de la paille
602	Cumul sur 602	11200	700	11900	
604	Achat d'animaux	300	-250	50	
606-1	Eau	1000		1000	remplacement compteur d'eau par la mairie d'Oloron effectif depuis mi(Octobre
606-2	Gaz	5000	-1000	4000	Estimation sur consommation fin d'année
606-3	Electricité	21000		21000	Changement de répartition des factures entre Lycée et Exploitation
606-4	Carburants et lubrifiants non stockés	1200	500	1700	
606-6	Fournitures d'entretien / petits équipements	3000		3000	
606-8	Autres fournitures non stockées	4000	1000	5000	Achats pour Expé Cibrésil +Travaux Clotures
606	Cumul sur 606	35200	500	35700	
607	Achats de marchandises	1800	200	2000	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	100		100	location véhicule frigorifique et caisson pour du transport alimentaire
613	Cumul sur 613	10500		10500	
615-2	Petits travaux sur bâtiments	7000	-1000	6000	travaux fromagerie +petits travaux bergerie
615-5	Travaux sur matériels	5000		5000	
615	Cumul sur 615	12000	-1000	11000	
616	Primes d'assurance	9000	-70	8930	
618-3	documentation technique et pédagogique	780	500	1280	
622-5	Honoraires vétérinaires	800	200	1000	Autopsies et Césariennes plus fréquente que les années précédentes
622-6	Autres honoraires	50		50	
622	Honoraires	850	200	1050	
623-1	Insertions, Publicités				
624-1	Transports de biens sur achats	50		50	
624	Transports de biens	50		50	
625-1	Frais de déplacements	50		50	
625-7	Réceptions	200		200	
625	Cumul sur 625	250		250	
626-1	Télécommunication	90		90	
626-2	Affranchissement	200	-50	150	Partenariat avec l'ENVT prolongé donc envoi de colissimo fréquent
626	Frais postaux + téléphone	290	-50	240	
627	Frais bancaires	100	-30	70	
628-1	Cotisations professionnelles	1200	800	2000	
628-8	Autres services	2000	-100	2000	
628	Charges externes diverses	3200	700	4000	
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		750	
641-12	Personnel de l'exploitation	82000		82000	
641-6	Primes et gratifications	1000	-950	50	
641	Cumul sur 641	83000	-950	82050	
645-1	MSA	32000		32000	

645-3	Cotisations caisse de retraite	4600		4600	Cotisations AGRICA Cadre + autres salariés désormais
645-4	Cotisations aux caisses de chômage				
645	Cumul sur 645	36600		36600	
656	valeurs comptables des éléments actifs cédés	50	1070	1120	
651	Redevance, concessions, brevet, licence	800	265	1065	
658-3	Admissions en non valeur	250		250	
658-8	Autres charges gestion courante	50		50	
658	Cumul sur 658	1100		1365	
671-8	Charges exceptionnelles opé de gestion				
675	Valeurs comptables des éléments d'actifs				
67	Cumul sur 671				
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		326783	6504	333287	

Les dépenses de fonctionnement sont estimées à	333287	
--	--------	--

FONCTIONNEMENT PRODUITS

COMPTE	LIBELLE COMPTE	BP+DM1	DM2	TOTAL	OBSERVATIONS
702-1	Produits végétaux	2000	-500	1500	vente de foin et/ou enrubanné – déstockage vieux foin
702-2	Produits animaux	26000	-3000	23000	Moins de vente de veau/ Lait livré en baisse
702-3	Produits transformés	161000	2000	163000	
702	Cumul sur 702	189000	-1500	187500	
704	Vente d'animaux	26000	-2000	24000	Baisse de prolificité sur agneaux +mortalité et malformation
706-6	Travaux et services spécifiques	50		50	
706	Cumul sur 706	50		50	
707	Vente de marchandises	1800	200	2000	
708-3	Locations diverses	3200		3200	bonne saison apicole
708-8	Autres produits d'activités annexe	6950		6950	Premier acompte pour le CASDAR CIBRésil dont l'expérimentation va débuter en Septembre 2023
708	Cumul sur 708	10150		10150	
741-8	Autres subventions Etat				
741	Cumul sur 741				
742-83	Subvention région pour l'exploitation agricole	28314		28314	
742	Subventions Région	28314		28314	dotation conseil régional
747	Autres subventions collectivités publiques	45000		45000	PAC ?
74888	Autres subventions d'exploitation	977	526	1503	
756	Produits des cessions d'éléments actifs				Ex 775
758-1	Indemnisation assurance		80	80	
7583	produits de gestions courants provenant d'annulation de dépenses antérieurs		3000	3000	Ex 77181
7588	Autres subventions	1150	-400	750	MSA indemnité journalière salariés
758	Produits divers de gestion courante	1150	2680	3830	
761	Produits de participations	150		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		
TOTAUX		326783	-94	326689		

Les produits de la section "fonctionnement" sont estimées à		326689
--	--	--------

INVESTISSEMENTS RECETTES

COMPTE	LIBELLE COMPTE	BP+DM1	DM2	TOTAL	OBSERVATIONS
13411	Subv Etat				
13412	Subv Région	22740		22740	
13413	Subv Département				
13415	Collectivités publiques (FEDER)				
13417	Subv Entreprises ou organismes privés				
131	Cumul sur 131	23240		22740	
13412	Cumul sur 13412	23240		22740	
164	Emprunts auprès d'établissement de crédits				
267-2	Créances ratt. À des part. À des organismes pro	50		50	
TOTAUX		22790		22790	

INVESTISSEMENTS DEPENSES

COMPTE	LIBELLE COMPTE	BP+DM1	DM2	TOTAL	OBSERVATIONS
139-1	Amortissements neutralisés				
164	Emprunts auprès d'établissement de crédits				
203	Frais de recherche et développement				
2053	Logiciel				
212-11	Agencement et aménagement de terrain				
213-1	Construction bâtiments	37985		37985	Report des travaux Fumière + dalle équarissage (l'AMI 2021) sur 2023. Travaux en cours
213-51	Installations générales et agencements	20000	-17000	3000	vauX 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				
21357	Instal. Gles, agenc. Amenag. Des const. Acquisés par l'Etabl.				
21546	Matériel et outillage mise à disposition				
21547	Matériel et outillage acquis par l'Etabl.	11500	5376	16876	Investissement pour une Faneuse Volto 700 CLAAS neuve (proposition de reprise d'une vieille faneuse LELY amortie)
218-2	Véhicule				
218-3	Informatique				
262	Société coop agricoles	10		10	
TOTAUX		69495	-11624	57871	24

EXPLOITATION LPA OLORON

RECAPITULATIF

		DEPENSES	RECETTES	VARIATION
FONCTIONNEMENT	BP 2023	305493	305857	364
	DM 1	21290	20926	
	DM 2	6504	-94	-6598
TOTAL FONCTIONNEMENT		333287	326689	-6598

INVESTISSEMENT	BP 2023	51050	100	-50950
	DM 1	18445	22690	-46705
	DM 2	-11624		-11624
TOTAL INVESTISSEMENT		57871	22790	-35081

Nom du Centre : Exploitation OLORON STE MARIE

Budget +DM2 2023

RESULTAT DE LA SECTION DE FONCTIONNEMENT.

CHARGES	Montant	PRODUITS	Montant
compte 60 : Achat	123 569,00	compte 70 : Ventes produits, prestations services, marchandises	223 700,00
compte 61 : Services extérieurs	51 710,00	compte 71 : Production stockée	
compte 62 : Autres services extérieurs	5 660,00	compte 72 : Production immobilisée	
compte 63 : Impôts taxes et versements assimilés	750,00		
compte 64 : Charges de personnel	118 650,00	compte 74 : Subvention d'exploitation	74 817,00
compte 65 : Autres charges de gestion courante	2 485,00	compte 75 : Autres produits de gestion courante	3 830,00
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	333 287,00	TOTAL DES PRODUITS	326 689,00
<i>Résultat prévisionnel : Bénéfice,</i>		<i>Résultat prévisionnel : Perte,</i>	6 598,00
TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel	333 287,00	TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel	333 287,00

CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT.

<i>Résultat prévisionnel : (bénéfice ou perte),</i>	-6 598,00
+ 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	1 120,00
- compte 756 : Produits de cession d'éléments d'actifs	
Capacité ou Insuffisance d'autofinancement	2 642,00

RESULTAT DE LA SECTION DES OPERATIONS EN CAPITAL.

Insuffisance d'autofinancement		Capacité d'autofinancement	2 642,00
Compte 13 : Subvention d'équipement annulée			
compte 20 : Immobilisations incorporelles		compte 10 : Financement de l'actif par l'État (C 101,104)	
compte 21 : Immobilisations corporelles	57 861,00	compte 13 : Financement de l'actif par des tiers autres que l'État	22 740,00
compte 23 : Immobilisations en cours		Compte 267-2 : Créances ratt. À des partir à des org. Prof	50,00
compte 26 - 27 : Participations et autres Immobilisations financières	10,00	compte 27 : autres immobilisations financières	
compte 16 - 17 : Remboursement des dettes financières		compte 16 - 17 : Augmentation des dettes financières	
Total des Emplois	57 871,00	Total des ressources	25 432,00
Apport au Fonds de roulement		Prélèvement sur le Fonds de roulement	32 439,00
TOTAL EQUILIBRE du tableau de financement agrégé	57 871,00	TOTAL EQUILIBRE du tableau de financement agrégé	57 871,00

VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT.

Fonds de roulement brut antérieur	439 912,56
variation du FDR	-32 439,00
FONDS DE ROULEMENT	407 473,56

DECISION MODIFICATIVE n° 2 AU BUDGET 2023

FONCTIONNEMENT CHARGES

COMPTE	LIBELLE COMPTE	BP+DM	VARIATION DM2	TOTAL	OBSERVATIONS
601-1	Engrais	10 500	-2 450	8 050	
601-2	Semences	7 000	260	7 260	
601-3	Produits de défense des végétaux	1 700	655	2 355	
601-4	Aliments du bétail	80 000	10 000	90 000	Bande de canards en plus suite grippe aviaire
601-5	Produits de défense des animaux	2 200	750	2 950	MHE
601	Cumul sur 601	101 400	9 215	110 615	
602-1	Achats autres approvisionnements	6 000	1 585	7 585	GNR foncier supplémentaire
602-88	Autres matières premières	4 500	1 100	5 600	Paille
602	Cumul sur 602	10 500	2 685	13 185	
604	Achat d'animaux	42 000	850	42 850	Bande de canards en plus suite grippe aviaire
606-1	Eau	2 400		2 400	
606-2	Gaz	1 800		1 800	
606-3	Electricité	2 400		2 400	
606-4	Carburants et lubrifiants	650	200	850	AD Blue tracteur
606-5	Eau d'irrigation	1 600		1 600	
606-6	Fourniture d'entretien et de petit équipement	600	-400	200	ouverture, produit nettoyage bâtiment canards
606-8	Divers	6 000		6 000	
606	Cumul sur 606	15 450	-200	15 250	
607	Achats de marchandises	1 000	-500	500	produit EPL
611	Sous traitance	19 000	7 200	26 200	Transport génisse pau+ permis de construire jardins d'hiver
613-1	Fermage	6 400	-470	5 930	Achat DPB PAC 2023
613-2	Locations de matériels	6 500	-2 000	4 500	
613-8	Autres locations	200	-100	100	
613	Cumul sur 613	13 100	-2 570	10 530	
615-2	Petits travaux sur bâtiments	2 000	350	2 350	
615-5	Travaux sur matériels	4 000	4 200	8 200	Sinistre broyeur + révision 2000h telescopique
615	Cumul sur 615	6 000	4 550	10 550	
616	Primes d'assurance	7 700	50	7 750	Assurance aléa climatique foncier supplémentaire
621-4	Personnel prêté à l'établissement	0	0	0	
COMPTE	LIBELLE COMPTE		VARIATION DM1	TOTAL	OBSERVATIONS

622-5	Honoraires vétérinaires	1 000	-400	600	
622-8	Autres honoraires	0		0	
622	Honoraires	1 000	-400	600	
623-1	Insertions, Publicités	100	150	250	marché public canard
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	2 700		2 700	
628-8	Autres services extérieurs	500	300	800	Supports de communication
628	Charges externes diverses	3 200	300	3 500	
634	Taxes sur produits d'exploitation	350		350	Taxe ANDA
641-12	Personnel de l'exploitation	29 000	3 000	32 000	Evolution convention collective+0,1ETP
641-13	Employés de bureau	0		0	
641	Cumul sur 641	29 000	3 000	32 000	
645-1	MSA	11 500	-500	11 000	
645-3	Ircantec	0		0	
645-4	Cotisations aux caisses de chômage	0		0	
645	Cumul sur 645	11 500	-500	11 000	
648-1	Indemnisation chômage	10	0	10	
651	Redev., concessions, brevets, licences	850	0	850	
656	Valeurs comptables des éléments d'actif cédés	3 500		3 500	Ouverture, cession parts sociales Euralis
658-3	Admissions en non valeur	100		100	
658-8	Autres charges gestion courante	800		800	
658-82		4 000		4 000	
658	Cumul sur 658	4 900	0	4 900	
671-8	Charges exeptionnelles opé de gestion	0		0	
671	Cumul sur 671		0	0	
6 811	Dotation aux amortissements des immobi	15 800	1 500	17 300	
6 813	Quote part reconstituée des financements	23 980		23 980	
681	Dotations aux amortissements	39 780	1 500	41 280	
	TOTAUX	311 460	25 330	336 790	

EXPLOITATION LPA ORTHEZ

DECISION MODIFICATIVE n° 2 AU BUDGET 2023

FUNCTIONNEMENT PRODUITS

COMPTE	LIBELLE COMPTE	BP+DM	VARIATION DM2	TOTAL	OBSERVATIONS
702-1	Produits végétaux	16 000	-4 500	11 500	vente de foin/mais/soja
702-2	Produits animaux	2 000	-1 500	500	
702-3	Produits transformés	350		350	
702	Cumul sur 702	18 350	-6 000	12 350	
704	Vente d'animaux	165 000	9 500	174 500	Bande de canards en plus suite grippe aviaire
706-6	Travaux et services spécifiques	10		10	
706	Cumul sur 706	10		10	
707	Vente de marchandises	1 000		1 000	
7 418	Autres subventions d'état	25 000	13 000	38 000	Indemnisation grippe aviaire
741	Subvention de l'Etat	25 000	13 000	38 000	
742-83	Subvention pour l'exploitation agricole	20 735		20 735	
742	Subventions Région	20 735		20 735	
747	Autres subventions collectivités publiq	22 500		22 500	Aides PAC 23/maec
74 888	Autres subventions d'exploitation	1 000	700	1 700	Remboursement transport vache cham
754	Ristourne perçues des coopératives	30		30	
756	Produits des cessions d'éléments d'actifs	16 505	-10 500	6 005	vente modulaire+ pailleuse+desileuse+cage contention
758-1	Indemnisation assurance	3 200	1 750	4 950	sinistre broyeur
758-8	Autres subventions	50	15 000	15 050	cession vieux materiel hors inventaire+
758	Produits divers de gestion courante	3 250	16 750	20 000	
761	Produits de participations	400	750	1 150	Intérêts créditeurs euralis
764	Revenus de valeurs mobilières	0		0	
7 813	Quote part reprise au résultat des financements ra	23 980		23 980	
	TOTAUX	297 760	24 200	321 960	

DECISION MODIFICATIVE n° 2 AU BUDGET 2023

INVESTISSEMENTS RECETTES

COMPTE	LIBELLE COMPTE	BP+DM	VARIATION DM2	TOTAL	OBSERVATIONS
104-11	Contrepartie et financ.actifs mis à disposition des Etb-Etat	100		100	Subvention de l'Etat
134-12	Régions	200 050	-175 000	25 050	Investissement jardins d'hiver en 2024 /matériel de prairie
134-16	Union européenne	50		50	
134-18	Autres	50		50	
13	Financement de l'actif par des tiers autres que l'Etat	200 150	-175 000	25 150	
	TOTAUX	200 250	-175 000	25 250	

INVESTISSEMENTS DEPENSES

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	330 050	-330 000	50	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	41 200	41 250	Subventionné par la région
213-57	Installations générales, agencements, aménagements constructions acquis par l'établissement	11 050	15 000	26 050	Sur fonds propres
213-58	Installations générales, agencements, aménagements constructions autres	50		50	Autres subventions
213	Cumul sur 213	341 300	-273 800	67 500	
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	342 450	-273 750	68 700	32

EXPLOITATION LPA ORTHEZ

RECAPITULATIF ANNEE 2023

		DEPENSES	RECETTES	VARIATION
FONCTIONNEMENT	BP 2023	298 410	298 410	0
		0	0	0
	DM 1	13 050	-650	-13 700
	DM 2	25 330	24 200	-1 130
	TOTAL FONCTIONNEMENT	336 790	321 960	-14 830

INVESTISSEMENT	BP 2023	1 400	250	-1 150
		0	0	0
	DM 1	341 050	200 000	-141 050
	DM 2	-273 750	-175 000	98 750
	TOTAL INVESTISSEMENT	68 700	25 250	-43 450

Résultat après DM	-58 280
--------------------------	----------------

Résultat prévisionnel : (bénéfice ou perte)	-14 830
+ compte 68 : dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	41 280,00
- 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	6 005,00
Capacité ou Insuffisance d'autofinancement	-35

Insuffisance d'autofinancement	35	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	68300	compte 13 : financement de l'actif par des tiers autres que l'Etat	25150
compte 23 : immobilisations en cours		compte 756 : aliénations ou cessions d'immobilisations	6005
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	68 735	Total des ressources	31 255
Apport au Fonds de Roulement		Prélèvement sur le Fonds de Roulement	37 480
TOTAL EQUILIBRE du tableau de financement agrégé	68 735	TOTAL EQUILIBRE du tableau de financement agrégé	68 735

VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT

Fonds de roulement brut antérieur	-121 387,97
Variation du fonds de roulement	-37 480,00
Fonds de roulement	-158 867,97

HALLE TECHNOLOGIQUE : SACD

DÉCISION MODIFICATIVE N°2 AU BUDGET PRÉVISIONNEL 2023

COMPTE	LIBELLE COMPTE	BP 2023 + DM1	DM2	BP 2023 + DM2	OBSERVATIONS
602-2	Achats stockés-Fournitures consommables	3800	-1000	2800	Stock fait jusqu'à la fin de l'année
602-81	Denrées alimentaires	53200	4000	57200	Prévision découpe bœuf/porc/brebis/veau/volailles Noël
602-88	Autres matières premières	11500	3500	15000	Stock bocaux + contenants
602	Cumul sur 602	68500	6500	75000	
606-1	Eau	300	-200	100	Consommation halle N°2 à l'arrêt
606-2	Gaz	5300	0	5300	N-1 pris par le LEGTA
606-3	Électricité	11000	10000	21000	BP 11000 € car = valeur N-1 / Forte augmentation
606-6	Fournitures diverses	4100	500	4600	Petit matériel
606-8	Autres fournitures non stockées	1300	0	1300	Fournitures de bureau et autres
606	Cumul sur 606	22000	10300	32300	
607	Achats de marchandises	7300	1000	8300	A prévoir fromage
607	Cumul sur 607	7300	1000	8300	
60	ACHATS	97800	17800	115600	
611	Sous-traitance	6200	0	6200	Sous-traitance + équarissage + analyse
611	Cumul sur 611	6200	0	6200	
613-2	Locations de matériel	650	500	1150	Location copieur + TPE
613	Cumul sur 613	650	500	1150	
615-2	Contrats et Travaux d'entretien	8900	-3000	5900	Meilleur suivi du réseau frigorifique
615-5	Contrats et Travaux sur matériels	6500	0	6500	Entretien du matériel et des machines
615	Cumul sur 615	15400	-3000	12400	
616	Primes d'assurance	800	10	810	Assurance véhicule + halle 2
616	Cumul sur 616	800	10	810	
618-3	Documentation technique et pédagogique	100	-90	10	Aucun besoin
618	Cumul sur 618	100	-90	10	
61	SERVICES EXTERIEURS	23150	-2580	20570	
622-2	Commissions sur ventes	100	-90	10	Aucune vente à Ferm'Envie
622-6	Autres honoraires	50	0	50	
622-7	Frais d'actes et de contentieux	50	0	50	
622	Cumul sur 622	200	-90	110	
623-1	Annonces et insertions	50	0	50	Publicité et communication

623-3	Foires et expositions	50	0	50	
623-6	Catalogues et imprimés	50	0	50	
623	Cumul sur 623	150	0	150	
625-1	Frais de déplacements	200	-150	50	Déplacement du personnel
625-4	Frais d'inscription aux colloques	50	-50	0	
625-7	Réceptions	50	-50	0	
625	Cumul sur 625	300	-250	50	
6261	Télécommunications	250	-50	200	Téléphonie mobile
6262	Frais postaux et frais de télécommunication	100	-50	50	Affranchissements
626	Cumul sur 626	350	-100	250	
628-8	Autres services extérieurs	600	-100	500	Frais CB
628	Cumul sur 628	600	-100	500	
62	AUTRES SERVICES EXTÉRIEURS	1600	-540	1060	
631-1	Taxes/Salaires	3150	450	3600	Réajustement
631	Cumul sur 631	3150	450	3600	
635-6	Droits d'enregistrement et de timbres	100	0	100	
635	Cumul sur 635	100	0	100	
637	Autres impôts, taxes et versements assimilés	300	0	300	TVA
637	Cumul sur 637	300	0	300	
63	IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS	3550	450	4000	
641-12	Personnel de service	41000	3000	44000	Responsable technique de la halle + agent de production à 46 %+ prime pouvoir d'achat
641-14	Personnel enseignant	0	0	0	
641-16	Primes et gratifications	0	0	0	
6414	indemnité	0	0	0	
641-7	Avantages divers	250	0	250	Versement prime régisseur 2020/2021/2022
641	Cumul sur 641	41250	3000	44250	
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	2500	17300	Réajustement
646-3	Ircantec	1800	200	2000	Réajustement
646-4	Chomage	0	0	0	Versé directement avec l'URSSAF
646	Cumul sur 646	16600	2700	19300	
648-1	Indemnisation chômage	200	300	500	
648	Cumul sur 648	200	300	500	
64	CHARGES DE PERSONNEL	58250	6000	64250	
651	licences	800		800	

651	Cumul sur 651	800	0	800	Budget informatique - contrats, licences
6583	Admission en non valeur	350	0	350	Impayés
6588	autres charges diverses de gestion courante	4300	2000	6300	Reliquat ASP + Interbev + balances d'échanges +-2800
658	Cumul sur 658	4650	2000	6650	
65	AUTRES CHARGE DE GESTION COURANTE	5450	2000	7450	
681-1	Immobilisations incorporelles	6000	-3050	2950	Amortissement achats sur fonds propres
681-3	Quote part rattaché à des actifs	2000	-1950	50	Pas d'amortissements sur subvention
681	Cumul sur 681	8000	-5000	3000	
68	DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS	8000	-5000	3000	
TOTAUX		197800	18130	215930	

HALLE TECHNOLOGIQUE :SACD
DÉCISION MODIFICATIVE N°2 AU BUDGET PRÉVISIONNEL 2023

FONCTIONNEMENT PRODUITS					
COMPTE	LIBELLE COMPTE	BP 2023 + DM1	DM2	BP 2023+DM2	
7011	Revenus des ateliers pédagogiques	88350	0	88350	Vente produits boutique
701	Cumul sur 701	88350	0	88350	
706-6	Travaux et services spécifiques	28600	0	28600	Prestataires extérieurs conventionnés + formations GRETA
706	Cumul sur 706	28600	0	28600	
707	Ventes de marchandises	13500	0	13500	Vente de produits des autres EPL
707	Cumul sur 707	13500	0	13500	
708-3	Locations diverses	26000	0	26000	Location halle en interne CFAA + CFPPA + prestataires externes
708-5	Frais de transport	50	0	50	Transport de marchandises refacturé
708	cumul sur 708	26050	0	26050	
70	VENTES	156500	0	156500	
741-8	Autres subventions d'État	25000	-25000	0	
741	Cumul sur 741	25000	-25000	0	
742-83	Subvention pour l'exploitation agricole	14000	-1000	13000	Subvention des surcoûts pédagogiques du Conseil Régional
742-88	Autres subventions de la Région	0	0	0	
742	Cumul sur 742	14000	-1000	13000	
744-51	Rémunérations	100	-100	0	Contrats aidés CUI
744	Cumul sur 744	100	-100	0	
748-88	Autres subventions d'exploitation	0	0	0	
748	Cumul sur 748	0	0	0	
74	SUBVENTIONS EXPLOITATIONS	39100	-26100	13000	
758-1	remboursement d'assurance	100	0	100	Remboursement sinistre
758-8	autres	100	300295	300395	Indemnités journalières CPAM + balances d'échanges
758	Cumul sur 758	200	300295	300495	
75	AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE	200	300295	300495	
781-3	quote part rattaché à actifs	2000	-1950	50	Amortissement achats sur subvention
781	Cumul sur 781	2000	-1950	50	
78	REPRISES SUR AMORT ET PROVISION	2000	-1950	50	
TOTAUX		197800	272245	470045	

HALLE TECHNOLOGIQUE : SACD

DÉCISION MODIFICATIVE N°2 AU BUDGET PRÉVISIONNEL 2023

INVESTISSEMENTS CHARGES					
COMPTE	LIBELLE COMPTE	BP 2023 + DM1	DM2	BP 2023+DM2	
21357	Installations générales acquises par l'Etb.	0	0	0	
21547	Matériels, outillages acquis par l'Etb.	0	16500	16500	
21518	Autres installations complexes spécialisées	0	0	0	
	TOTAUX	0	16500	16500	

HALLE TECHNOLOGIQUE : SACD

RECAPITULATIF ANNEE 2023 APRES DM N°2

		DEPENSES	RECETTES	VARIATION
FONCTIONNEMENT	BP 2023	189 050	189 050	0
	DM 1	8 750	8 750	0
	DM 2	18 130	272 245	254 115
	TOTAL FONCTIONNEMENT	215 930	470 045	254 115

		DEPENSES	RECETTES	VARIATION
INVESTISSEMENT	BP 2023	0	0	0
	DM 1	0	0	0
	DM 2	16500	0	16 500
	TOTAL INVESTISSEMENT	16 500	0	16 500

RÉSULTAT DE LA SECTION DE FONCTIONNEMENT ANNÉE 2023

CHARGES	Montant	PRODUITS	Montant
compte 60 : Achat	115 600	compte 70 : Ventes produits, prestations services, marchandises	156 500
compte 61 : Services extérieurs	20 570	compte 71 : Production stockée	0
compte 62 : Autres services extérieurs	1 060	compte 72 : Production immobilisée	0
compte 63 : Impôts taxes et versements assimilés	4 000		0
compte 64 : Charges de personnel	64 250	compte 74 : Subvention d'exploitation	13 000
compte 65 : Autres charges de gestion courante	7 450	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	300 495
compte 68 : Dotations aux amortissements et provisions	3 000	compte 78 : Reprises sur amortissements et provisions	50
compte 70 : Remises sur pensions		compte 79 : Transferts de charges	
TOTAL DES CHARGES	215 930	TOTAL DES PRODUITS	470 045
Résultat prévisionnel : Bénéfice,	254 115	Résultat prévisionnel : Perte,	
TOTAL ÉQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel	470 045	TOTAL ÉQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel	470 045

Capacité d'autofinancement

Résultat prévisionnel : (bénéfice ou perte),	254 115
+ compte 68 : Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	3000
- compte 78 : Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions	0
+ compte 675 : Valeur nette comptable des éléments d'actifs cédés	
- compte 775 : Produits de cession d'éléments d'actifs	50
Capacité d'autofinancement	257 065

RÉSULTAT DE LA SECTION EN OPÉRATION DE CAPITAL

Insuffisance d'autofinancement		Capacité d'autofinancement	257 065
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	16 500	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	16 500	Total des ressources	257 065
Apport au Fonds de roulement	240 565	Prélèvement sur le Fonds de roulement	
TOTAL ÉQUILIBRE du tableau de financement agrégé	257 065	TOTAL ÉQUILIBRE du tableau de financement agrégé	⁴¹ 257 065

VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT

Fonds de roulement brut antérieur	-133 993,48
variation du FDR	240 565
FONDS DE ROULEMENT	106 571,52