BUDGET PRIMITIF 2025

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 11-18
Exploitation agricole de Pau-Montardon 19-28
L.P.A. d'Orthez 29-36

ETABLISSEMENT PUBLIC LOCAL D'ENSEIGNEMENT ET DE FORMATION PROFESSIONNELLE AGRICOLES DES PYRENEES-ATLANTIQUES

Route de Pau - 64121 MONTARDON - Email : legta.montardon@educagri.fr
Tél. +33(0)5.59.33.24.10 - Fax : +33(0)5.59.33.11.80 - www.agrocampus64.fr

TABLEAU DE PRESENTATION DU BUDGET PRIMITIF 2025

RESULTAT DE LA SECTION DE FONCTIONNEMENT

CHARGES	MONTANT	PRODUITS	MONTANT
Compte 60 : Achat	2 247 188	Compte 70 : Ventes produits, prestations services, marchandises	6 959 412
Compte 61 : Services extérieurs	963 110	Compte 71 : Production stockée	0
Compte 62 : Autres services extérieurs	870 762	Compte 72 : Production immobilisée	0
Compte 63 : Impôts taxes et versements assimilés	140 780	Compte 73 :	0
Compte 64 : Charges de personnel	4 836 262	Compte 74 : Subvention d'exploitation	2 459 525
Compte 65 : Autres charges de gestion courante	1 058 680	Compte 75 : Autres produits de gestion courante	642 890
Compte 66 : Charges financières	12 100	Compte 76 : Produits financiers	18 220
Compte 67 : Charges exceptionnelles	0	Compte 77 : Produits exceptionnels	0
Compte 68 : Dotations aux amortissements et provisions	344 988	Compte 78 : Reprises sur amortissements et provisions	207 118
Compte 70 : Rabais, Remises, Ristournes	30 500	Compte 79 : Transferts de charges	0
TOTAL DES CHARGES	**10 504 370**	**TOTAL DES PRODUITS**	**10 287 165**
Résultat prévisionnel : Bénéfice		***Résultat prévisionnel : Perte***	**217 205**
TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel	**10 504 370**	**TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel**	**10 504 370**

CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT

Résultat prévisionnel (bénéfice ou perte)	**-217 205,00**
+ Compte 68 : Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	344 988,00
- Compte 78 : Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions	-207 118,00
+ Compte 675 : Valeur nette comptable des éléments d'actifs cédés	6 180,00
- Compte 756 : Produits de cession d'éléments d'actifs	-9 460,00
Capacité ou Insuffisance d'autofinancement	**-82 615,00**

TABLEAU DE PRESENTATION DU BUDGET PRIMITIF 2025

RESULTAT DE LA SECTION DES OPERATIONS EN CAPITAL

Insuffisance d'autofinancement	***82 615,00***	***Capacité d'autofinancement***	
Compte 16-17 : Remboursement des dettes financières	37 600,00		
Compte 20 : Immobilisations incorporelles	6 350,00	Compte 10 : Financement de l'actif par l'État	2 200,00
Compte 21 : Immobilisations corporelles	623 150,00	Compte 13 : Financement de l'actif par des tiers autres que l'État	566 250,00
Compte 23 : Immobilisations en cours	562 950,00	Compte 756 : aliénations ou cessions d'immobilisations	9 460,00
Compte 26-27 : Participations et autres immobilisations financières	7 410,00	Compte 27 : autres immobilisations financières	5 550,00
Compte 13 - Subventions d'investissement	100,00	Compte 16-17 : Augmentation des dettes financières	12 100,00
Total des Emplois	1 320 175,00	**Total des ressources**	595 560,00
Apport au Fonds de roulement		***Prélèvement sur le Fonds de roulement***	***724 615,00***
TOTAL EQUILIBRE du tableau de financement agrégé	1 320 175,00	**TOTAL EQUILIBRE du tableau de financement agrégé**	**31 320 175,00**

VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT

Fonds de roulement brut antérieur	3 806 603,22
Variation du fonds de roulement	*-724 615,00*
FONDS DE ROULEMENT	**3 081 988,22**

BUDGET PRIMITIF 2025

FONCTIONNEMENT CHARGES

COMPTE	LIBELLE COMPTE	BP 2024 après DM3	BP 2025	OBSERVATIONS
602-2	Produits d'entretien	*18 000*	*20 000*	Produits d'entretien tenus en stocks
602-5	Fournitures atelier pédagogique	*7 500*	*7 500*	Papier pour copieurs et imprimantes
602-81	Denrées alimentaires	*271 600*	*270 034*	Alimentation des apprenants et commensaux
602	Cumul sur 602	297 100	297 534	
606-1	Eau	*26 550*	*20 011*	Eau fournie par la SATEG
606-2	Gaz	*149 317*	*225 083*	Combustible de chauffage et eau chaude sanitaire
606-3	Electricité	*88 646*	*94 272*	Electricité
606-4	Carburants et lubrifiants	*10 000*	*10 000*	Carburants des véhicules administratifs
606-6	Fournitures diverses	*32 000*	*30 000*	Fournitures d'entretien et matériel d'intendance
606-7	Fournitures pédagogiques diverses	*16 000*	*15 000*	Fournitures pédagogiques
606-8	Divers	*50 000*	*30 000*	Diverses fournitures dont petit matériel (< 800 €/subventions)
606	Cumul sur 606	372 513	424 366	
611	Sous traitance	35 000	30 000	Diverses sous-traitance
612-2	Redevance de crédit-bail	500	1 000	
613-2	Locations de matériels	16 000	16 000	Locations copieurs, téléphone, fontaines à eau etc.
615-2	Petits travaux sur bâtiments	*50 000*	*35 000*	Travaux sur biens immobiliers et vérifications de sécurité
615-5	Travaux sur matériels	*25 000*	*25 000*	Réparations de matériels et contrats de maintenance afférents
615	Cumul sur 615	75 000	60 000	
616	Primes d'assurance	9 700	10 000	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	*140 000*	*120 000*	Intégralité des frais relatifs aux voyages et sorties pédagogiques
624-8	Divers transports	*100*	*100*	Frais de port sur achats
624	Cumul sur 624	140 100	120 100	
625-1	Frais de déplacements	*35000*	*25 000*	Frais déplacement du personnel et réseau Amérique Latine
625-7	Réceptions	*3 000*	*3 000*	Frais alimentaires pour réceptions
625	Cumul sur 625	38 000	28 000	

COMPTE	LIBELLE COMPTE	BP 2024 après DM3	BP 2025	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	14 800	15 000	Taxe sur les salaires
641-13	Personnel administratif	*10 100*	*1 000*	
641-42	Indemnité compensatrice de CSG	*100*	*0*	
641-5	Congés payés	*500*	*1 000*	Congés payés des maîtres au pair
641-6	Primes et Gratifications	*2 000*	*2 000*	Indemnité de service civique - 2 postes
641	Cumul sur 641	12 700	4 000	
643	Rémunérations diverses	2 000	2 000	vacations pour Agrocamps
644-6	Rémunération Assistants d'Education	246 187	260 000	11 ETP pour les AED et 1 ETP pour les AESH
646-1	Sécurité sociale	*88 500*	*100 000*	Charges sociales afférentes
646-3	Ircantec	*13 300*	*15 000*	Idem
646-4	Chômage	*10 800*	*12 000*	Idem
646	Cumul sur 646	112 600	127 000	
651	Redevances, licences, conces	12 000	12 000	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	80 000	75 000	16 % du SRH (Service de Restaurationet d'Hébergement) encaissé
657-4	Bourses Etat	*100 000*	*100 000*	Bourses sur critères sociaux
657-7	Aides sociale pour les lycéens - FSL	*3 300*	*2 000*	Dotation FSL (Fonds Social Lycéen)
657-8	Autres bourses et aides	*53 000*	*50 000*	Bourses pour la coopération internationale
657	Cumul sur 657	156 300	152 000	
658-3	Annulation de recettes des exercices antérieurs	*1 000*	*1 000*	Créances insolvables
658-8	Autres charges diverses de gestion courante	*57 000*	*40 000*	Balances d'échange entre centres
658	Charges diverses de gestion courante	58 000	41 000	
681-1	Dotation aux amortissements des immobilisations corporelles et incorporelles	*8 000*	*8 500*	Amortissement des biens acquis sur fonds propres
681-3	Quote-part reconstituée des financements rattaché à des actifs	*17 000*	*20 000*	Amortissement des biens acquis sur subventions
681	Cumul 681	25 000	28 500	
7096	Remises sur pensions	70 000	13 000	reonstatations sur pensions (absences, stages)
TOTAUX		**1 863 000**	**1 805 000**	

BUDGET PRIMITIF 2025

FONCTIONNEMENT PRODUITS

COMPTE	LIBELLE COMPTE	BP 20224 après DM3	BP 2025	OBSERVATIONS
706-1	Pensions des élèves	*470 000*	*480 000*	Base de 450 élèves/étudiants et les apprentis
706-3	Hébergements hôtes de passage	*5 000*	*10 000*	
706-4	Repas hôtes de passage	*11 000*	*10 000*	
706-8	Autres prestations de service	*60 000*	*70 000*	Divers remboursements ou participations des familles aux voyages
706	Cumul sur 706	546 000	570 000	
708-11	Tickets repas des personnels	*12 000*	*12 000*	Repas pris sur place par les personnels
708-3	Locations diverses	*23 000*	*15 000*	locations de locaux
708-8	Autres produits d'activités annexes	*1 000*	*1 000*	Diverses prestations rendues
708	Cumul sur 708	36 000	28 000	
741-44	Bourses accordées par l'Etat	*100 000*	*100 000*	Bourses sur critères sociaux
741-47	Subvention pour le FSL	*3 300*	*2 000*	Dotation FSL
741-48	Autres aides	*34 000*	*40 000*	Déléguée réseau Amérique Latine
741-6	Subventions Assistants d'Education	*290 782*	*299 785*	Remboursement du salaire des AED et AESH par la DRAAF
741-8	Autres subventions de l'Etat	*12 000*	*10 000*	Actions culturelles
741	Cumul sur 741	440 082	451 785	
742-2	Subventions de fonctionnement régionales	*435 718*	*334 715*	Subv. de fonctionnement du CRNA : DGF 2025 en baisse de 101 000
742-3	Participation au fonds commun - SRH	*8 000*	*7 000*	Allocations de restauration régionale : aide régionale aux familles
742-4	Bourses et aides accordées par la région	*3 500*	*3 500*	Coopération internationale
742-88	Autres subventions de la région	*40 000*	*50 000*	Transports pédago., actions éducatives, matériel, manuels sco.
742	Cumul 742	487 218	395 215	
744-3	Subventions autres collectivités et établissements publics	3 000	3 000	Divers projets éducatifs
746	Dons et legs	20 000	20 000	Dons pour activités pédagogiques
747	Subventions autres collectivités publiques	40 000	40 000	Subventions d'organismes publics divers (communes, etc.)
748-2	Taxe d'Apprentissage	*70 000*	*70 000*	Crédits destinés à l'action pédagogique
748-88	Autres subventions d'exploitation	*5 000*	*5 000*	Diverses subventions
748	Cumul sur 748	75 000	75 000	
756	Produits de cession d'actifs	3 000	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	*100 000*	*160 000*	Balances d'échange entre centres
758	Cumul 758	101 000	161 000	
761	Produits de participation	15 700	10 000	
781-3	Quote-part reprises au résultat des financements rattachés à l'actif	*17 000*	*20 000*	Amortissements des biens acquis sur subventions
	Cumul 781	17 000	20 000	
TOTAUX		**1 784 000**	**1 775 000**	

BUDGET PRIMITIF 2025

INVESTISSEMENTS RECETTES

COMPTE	LIBELLE COMPTE	BP 2024 après DM3	BP 2025	OBSERVATIONS
104-13	Financement des autres actifs - Etat	1 000	1 000	Crédits handicap
134-12	Financements des autres actifs - Région	45 000	50 000	Diverses subventions régionales d'investissement
165-5	Cautionnements	5 000	5 000	Cautions des chambres
275	Dépôts et cautionnements versés	1 000	1 000	Cautions/entreprises
TOTAUX		**52 000**	**57 000**	

INVESTISSEMENTS DEPENSES

COMPTE	LIBELLE COMPTE	BP 2024 après DM3	BP 2025	OBSERVATIONS
165-5	Cautionnements	5 000	5 000	Cautions des chambres
205-3	Licences informatiques	2 000	2 000	Achat de logiciels
2135-7	Installations générales - aménagement des constructions	20 000	40 000	Travaux de peintures à l'internat
2154-7	Matériel et outillage	45 000	15 000	Matériel d'intendance
2182-7	Achat de véhicule sur fonds propres	40 000	40 000	Achat d'un véjhicule
2183-7	Matériel informatique/fonds propres	30 000	15 000	Divers matériels informatiques
2184-7	Mobilier/fonds propres	10 000	10 000	Mobilier pour les services généraux
218-8	Autres immobilisations corporelles	30 000	29 000	Matériel d'intendance et pédagogique
275	Dépôts et cautionnements versés	1 000	1 000	Cautions/entreprises
TOTAUX		**183 000**	**157 000**	

BUDGET PRIMITIF 2025

		DEPENSES	RECETTES	EXCEDENT / DEFICIT
FONCTIONNEMENT	BP	1 805 000	1 775 000	-30 000
	DM1			0
	DM2			0
	DM3			0
	TOTAL	**1 805 000**	**1 775 000**	**-30000**

		DEPENSES	RECETTES	EXCEDENT / DEFICIT
INVESTISSEMENTS	BP	157 000	57 000	-100 000
	DM1			0
	DM2			0
	DM3			0
	TOTAL	**157 000**	**57 000**	**-100000**

TABLEAU DE PRESENTATION DU BUDGET PRIMITIF 2025

RESULTAT DE LA SECTION DE FONCTIONNEMENT

CHARGES	MONTANT	PRODUITS	MONTANT
Compte 60 : Achat	721 900	Compte 70 : Ventes produits, prestations services, marchandises	598 000
Compte 61 : Services extérieurs	135 500	Compte 71 : Production stockée	0
Compte 62 : Autres services extérieurs	218 100	Compte 72 : Production immobilisée	0
Compte 63 : Impôts taxes et versements assimilés	15 000	Compte 73 :	0
Compte 64 : Charges de personnel	393 000	Compte 74 : Subvention d'exploitation	985 000
Compte 65 : Autres charges de gestion courante	280 000	Compte 75 : Autres produits de gestion courante	162 000
Compte 66 : Charges financières	0	Compte 76 : Produits financiers	10 000
Compte 67 : Charges exceptionnelles	0	Compte 77 : Produits exceptionnels	0
Compte 68 : Dotations aux amortissements et provisions	28 500	Compte 78 : Reprises sur amortissements et provisions	20 000
Compte 70 : Rabais, Remises, Ristournes	13 000	Compte 79 : Transferts de charges	
TOTAL DES CHARGES	**1 805 000**	**TOTAL DES PRODUITS**	**1 775 000**
Résultat prévisionnel : Bénéfice		***Résultat prévisionnel : Perte***	**30 000**
TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel	**1 805 000**	**TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel**	**1 805 000**

CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT

Résultat prévisionnel (bénéfice ou perte)	**-30 000,00**
+ Compte 68 : Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	28 500,00
- Compte 78 : Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions	-20 000,00
+ Compte 675 : Valeur nette comptable des éléments d'actifs cédés	0,00
- Compte 756 : Produits de cession d'éléments d'actifs	-1 000,00
Capacité ou Insuffisance d'autofinancement	**-22 500,00**

TABLEAU DE PRESENTATION DU BUDGET PRIMITIF 2025

RESULTAT DE LA SECTION DES OPERATIONS EN CAPITAL

Insuffisance d'autofinancement	***22 500,00***	***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	149 000,00	Compte 13 : Financement de l'actif par des tiers autres que l'État	50 000,00
Compte 23 : Immobilisations en cours	0,00	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	1 000,00
		Compte 16-17 : Augmentation des dettes financières	5 000,00
Total des Emplois	179 500,00	**Total des ressources**	58 000,00
Apport au Fonds de roulement	***0,00***	***Prélèvement sur le Fonds de roulement***	***121 500,00***
TOTAL EQUILIBRE du tableau de financement agrégé	179 500,00	**TOTAL EQUILIBRE du tableau de financement agrégé**	**179 500,00**

VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT

Fonds de roulement brut antérieur	514 129,12
Variation du fonds de roulement	*-121 500,00*
FONDS DE ROULEMENT	**392 629,12**

BUDGET PRIMITIF 2025

FONCTIONNEMENT CHARGES

COMPTE	LIBELLE COMPTE	BP 2024 après DM3	BP 2025	OBSERVATIONS
602-2	Produits d'entretien	10000	10000	
602-81	Denrées alimentaires	135000	125000	
602	Cumul sur 602	145000	135000	
606-1	Eau	7560	10534	Dotation globale de fonctionnement (viabilisation).
606-2	Gaz	41180	61792	Dotation globale de fonctionnement (viabilisation).
606-3	Electricité	54510	41262	Dotation globale de fonctionnement (viabilisation).
606-4	Carburants et lubrifiants	6500	5000	
606-6	Fournitures - petits équipements	24500	12100	Extension du bureau des surveillants, LED.
606-7	Fournitures pédagogiques non immobilisées	30000	25000	
606-8	Autres fournitures non stockées	31000	20000	
606	Cumul sur 606	195250	175688	
611	Sous-traitance	16000	15000	
613-2	Locations de matériels	4500	4200	
613	Cumul sur 613	4500	4200	
615-2	Travaux entretien	43000	40000	Travaux généraux
615-5	Travaux sur matériels	12000	12000	Contrat d'entretien de matériels pédagogiques
615	Cumul sur 615	55000	52000	
616	Primes d'assurance	5800	6000	
618-1	Documentation générale et administrative	150	150	
618-3	Documentation pour CDI	4500	4500	
618-8	Autres	100	100	
618	Cumul sur 618	4750	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	40000	40000	
6248	Divers transports	40000	45000	Augmentation du montant des transports
624	Cumul sur 624	80100	85100	
625-1	Frais de déplacements	2500	2000	

625-2	Déplacements d'élèves hors transport collectif	100	100	
625-7	Réceptions	1500	1500	
625	Cumul sur 625	4100	3600	
626-1	Télécommunications	3600	3632	
626-2	Affranchissements	4500	4500	
626	Frais postaux + téléphone	8100	8132	
627	Frais de prélèvement	100	50	
628-8	Autres services extérieurs	5000	5000	
631-1	Impôts sur les salaires	12000	12000	
637	Autres Impôts - Taxes	100	100	
641-6	Primes et gratifications	100	100	
641-7	Indemnités et avantages	100	100	
641	Cumul sur 641	200	200	
644-6	Rému. perso. Assistant Education	180000	180000	
644	Cumul sur 644	180000	180000	
646-1	Sécurité sociale	57000	57000	
646-3	Ircantec	8000	8000	
646-4	Assedic	10000	10000	
646	Cumul sur 646	75000	75000	
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	1500	1500	
657-8	Autres bourses et aides	20000	20000	
657	Cumul sur 657	101500	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	3100	2850	
6813	Quote-part reconstituée des financements rattachés à l'actif	17500	17230	
7096	Rabais, remises sur prestations de service	10000	10000	
TOTAUX		**1012700**	**983000**	

BUDGET PRIMITIF 2025

FONCTIONNEMENT PRODUITS

COMPTE	LIBELLE COMPTE	BP 2024 après DM3	BP 2025	Observations
7061	Pensions des élèves	200000	210000	Augmentation du nombre d'élèves -208
7063	Hébergement (hôte de passage)	1000	2000	
7064	Repas servis	6500	7500	
706-8	Autres prestations de service	40000	40000	
706	Cumul sur 706	247500	259500	
708-11	Repas personnel	7000	6872	
708-3	Locations diverses	3000	3000	
708-8	Autres produits d'activités annexes	500	500	
708	Cumul sur 708	10500	10372	
741-44	Bourses et aides accordées par l'Etat	80000	80000	
741-47	Subvention pour le fonds social lycéen	1500	1500	
741-6	Assistants d'éducation – AESH	258000	265000	
741-8	Autres subventions d'état	5000	5000	
741	Cumul sur 741	344500	351500	
742-2	Subventions de fonctionnement région	119717	123498	Dotation globale de fonctionnement.
742-3	Particip. du fond commun des serv. D'héberg.et de restau	5000	5000	
742-88	Autres subventions de la région	100000	100000	Transports- LED- Actions pédagogiques
742	Cumul sur 742	224717	228498	
744-8	Autres subventions (collectivités publiques)	1000	1000	
744	Cumul sur 744	1000	1000	
746	Dons et legs	5000	5000	
747	Subventions	9000	10000	
748-2	Taxe d'apprentissage	20000	20000	
748-88	Autres subventions d'exploitation	1000	1000	
748	Cumul sur 748	21000	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	35000	
7813	Reprise sur amortissements, dépréciations et provisions	17150	17230	
TOTAUX		**914267**	**940000**	

BUDGET PRIMITIF 2025

INVESTISSEMENTS RECETTES

COMPTE	LIBELLE COMPTE	BP 2024 après DM3	BP 2025	OBSERVATIONS
10413	Subvention équipement Etat	1000	1000	
13412	Subvention équipement régionale	30000	20000	
134181	Taxe apprentissage	0		
165	Dépôts et cautionnements reçus	1000	1000	
275	Dépôts et cautionnements versés	1000	1000	
TOTAUX		**33000**	**23000**	

INVESTISSEMENTS DEPENSES

COMPTE	LIBELLE COMPTE	BP 2024 après DM3	BP 2025	OBSERVATIONS
165	Dépôts et cautionnements reçus	1000	1000	
2053	Logiciels	2000	2000	
205	Cumul sur 205	2000	2000	
21357	Aménagement des constructions	20000	20000	Rénovation des bâtiments - Peintures
213	Cumul sur 213	20000	20000	
21547	Matériel, outillage, agencements acquis par l'établissement	1000	1000	
215	Cumul sur 215	1000	1000	
21827	Matériel de transport acquis par l'établissement	15000	15000	Etat viellissant des véhicules - Kangoo -Demande de véhicule d'oc
21837	Matériel de bureau et informatique acquis par l'établissement	6500	5000	
21847	Mobilier acquis par l'établissement	5000	5000	
2188	Autres immobilisations corporelles	20000	20000	
218	Cumul sur 218	46500	45000	
275	Dépôts et cautionnements versés	1000	1000	
TOTAUX		**71500**	**70000**	

RECAPITULATIF ANNEE 2025

		DEPENSES	RECETTES	EXCEDENT / DEFICIT
FONCTIONNEMENT	BP	983000	940000	-43000
	DM1			
	DM2			
	DM3			
	TOTAL	**983000**	**940000**	**-43000**

		DEPENSES	RECETTES	EXCEDENT / DEFICIT
INVESTISSEMENT	BP	70000	23000	-47000
	DM1			
	DM2			
	DM3			
	TOTAL	**70000**	**23000**	**-47000**

Résultat prévisionnel	**-90000**

TABLEAU DE PRESENTATION DU BUDGET PRIMITIF 2025

RESULTAT DE LA SECTION DE FONCTIONNEMENT

CHARGES	MONTANT	PRODUITS	MONTANT
Compte 60 : Achat	310688	Compte 70 : Ventes produits, prestations services, marchandises	269872
Compte 61 : Services extérieurs	81950	Compte 71 : Production stockée	0
Compte 62 : Autres services extérieurs	118982	Compte 72 : Production immobilisée	0
Compte 63 : Impôts taxes et versements assimilés	12100		0
Compte 64 : Charges de personnel	255200	Compte 74 : Subvention d'exploitation	616998
Compte 65 : Autres charges de gestion courante	174000	Compte 75 : Autres produits de gestion courante	35900
Compte 66 : Charges financières	0	Compte 76 : Produits financiers	0
Compte 68 : Dotations aux amortissements et provisions	20080	Compte 78 : Reprises sur amortissements et provisions	17230
Compte 69 : Impots sur les bénéfices et assimilés	0	Compte 79 : Transferts de charges	0
Compte 70 : Rabais, remises	10000		
TOTAL DES CHARGES	**983000**	**TOTAL DES PRODUITS**	**940000**
Résultat prévisionnel : Bénéfice	0	Résultat prévisionnel : Perte	43000
TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel	**983000**	**TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel**	**983000**

CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT

Résultat prévisionnel : (bénéfice ou perte)	**-43000**
+ Compte 68 : Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	20080
- Compte 78 : Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions	17230
+ Compte 656 : Valeur nette comptable des éléments d'actifs cédés	0
- Compte 756 : Produits de cession d'éléments d'actifs	300
Capacité ou Insuffisance d'autofinancement	**-40450**

RESULTAT DE LA SECTION DES OPERATIONS EN CAPITAL

Insuffisance d'autofinancement	**40450**	**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	66000	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	**110450**	**Total des ressources**	**23300**
Apport au Fonds de roulement		Prélèvement sur le Fonds de roulement	87150
TOTAL EQUILIBRE du tableau de financement agrégé	**110450**	**TOTAL EQUILIBRE du tableau de financement agrégé**	**110450**

VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT

Fonds de roulement brut antérieur	54616
Variation du FDR	-87150
FONDS DE ROULEMENT	**-32534**

BUDGET PRIMITIF 2025

FONCTIONNEMENT CHARGES

COMPTE	LIBELLE COMPTE	BP 2024 après DM3	BP 2025	OBSERVATIONS
601-1	Engrais	*23 300*	*23 300*	Stabilisation des intrants
601-2	Semences	*17 900*	*17 900*	
601-3	Produits de défense des végétaux	*8 200*	*8 200*	
601-4	Aliments du bétail	*95 000*	*90 000*	Base 2024, réajustement à prévoir en fonction du cours des céréales
601-5	Produits de défense des animaux	*11 600*	*13 000*	Protocole sanitaire inchangé
601-6	Produits de reproduction animale	*7 300*	*7 500*	Augmentation troupeau BA
601-7	Emballages	*50*	*50*	
601	Cumul sur 601	163 350	159 950	
602-1	Carburants et lubrifiants	*10 000*	*10 000*	
602-2	Produits d'entretien	*1 500*	*1 500*	
602-3	Fournitures d'atelier et de magasin	*50*	*50*	
602-4	Fournitures de bureau	*50*	*50*	
602-81	Denrées alimentaires	*50*	*50*	Prise en charge des consommables (café, eau…)
602-88	Autres matières premières	*16 000*	*16 000*	Maintien échange fumier/paille
602	Cumul sur 602	27 650	27 650	
604	Achat d'animaux	*500*	*500*	
604	Cumul sur 604	500	500	
606-1	Eau	*11 000*	*11 000*	
606-3	Electricité	*5 090*	*6 000*	Base 2024
606-4	Carburants et lubrifiants	*500*	*500*	
606-5	Eau d'irrigation	*1 350*	*1 350*	
606-6	Fournitures diverses	*11 000*	*10 500*	
606-8	Divers	*1 500*	*2 000*	Prise en charge des consommables (café, eau…)
606	Cumul sur 606	30 440	31 350	
60	**ACHATS**	**221 940**	**219 450**	
611	Sous traitance	*78 500*	*78 500*	Leroux, loc tank, déplacements intervenants
611	Cumul sur 611	78 500	78 500	
612-2	Redevance de crédit bail immobilier	16 000	18 500	Location JD 2275*8
612	Cumul sur 612	16 000	18 500	

COMPTE	LIBELLE COMPTE	BP 2024 après DM3	BP 2025	OBSERVATIONS
613-1	Fermage	*5 900*	*5 900*	Foncier stabilisé sur 2024
613-2	Locations de matériels	*1 500*	*1 500*	COPIEUR
613-8	Autres locations	*50*	*50*	
613	Cumul sur 613	7 450	7 450	
615-2	Petits travaux sur bâtiments	*8 000*	*5 500*	
615-5	Travaux sur matériels	*12 500*	*8 000*	
615	Cumul sur 615	20 500	13 500	
616	Primes d'assurance	*26 000*	*26 000*	
616	Cumul sur 616	26 000	26 000	
618-3	Documentation technique	*100*	*100*	
618	Cumul sur 618	100	100	
61	**SERVICES EXTERIEURS**	**148 550**	**144 050**	
622-5	Honoraires vétérinaires	*2 500*	*2 500*	
622-8	Diverses rémunérations d'intermédiaires	*50*	*50*	
622	Cumul 622	2 550	2 550	
623-1	Annonces et insertions	*50*	*50*	
623	Cumul sur 623	50	50	
624-1	Transports de biens sur achats	*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	*850*	*500*	
628	Cumul sur 628	1 750	1 400	
62	**AUTRES SERVICES EXTERIEURS**	**5 750**	**5 400**	
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**	

COMPTE	LIBELLE COMPTE	BP 2024 après DM3	BP 2025	OBSERVATIONS
641-12	Personnel de l'exploitation	*95 800*	*98 000*	Salaire = 60917 + 43% de charges salariales / Lila 900 € par mois
641	Cumul sur 641	95 800	98 000	
645-1	Msa	*34 000*	*35 280*	36 %
645-3	CAMARCA	*2 000*	*2 000*	
645-8	URSSAF	*50*	*50*	
645	Cumul sur 645	36 050	37 330	
64	**CHARGES DE PERSONNEL**	**131 850**	**135 330**	
651	Redevances, licences, conces	*1 050*	*1 050*	
651	Cumul sur 651	1 050	1 050	
656	Valeur comptable éléments d'actifs cédés	*5 000*	*5 000*	vente de matériel prévue sur 2025
656	Cumul sur 656	5 000	5 000	
658-3	Annulation de recettes des exercices antérieurs	*500*	*500*	
658-8	Autres charges diverses de gestion courante	*15 000*	*1 000*	Balance d'échange
658-82	Balances d'échange	*100*	*100*	
658	Cumul sur 658	15 600	1 600	
65	**AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE**	**21 650**	**7 650**	
661-1	Intérêts des emprunts et dettes	*12 000*	*12 000*	Emprunt bâtiment vaches laitières
661	Cumul sur 661	12 000	12 000	
668-8	Autres charges financières	*100*	*100*	
668	Cumul sur 668	100	100	
66		**12 100**	**12 100**	
681-1	Dotation aux amortissements des immobilisations corporelles et incorporelles	*66 450*	*66 450*	Base 2024
681-3	Quote-part reconstituée des financements rattaché à des actifs	*65 500*	*65 500*	Base 2024
681	Cumul 681	131 950	131 950	
68	**DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS ET AUX PROVISIONS**	**131 950**	**131 950**	
TOTAUX		**675 220**	**657 360**	

BUDGET PRIMITIF 2025

FONCTIONNEMENT PRODUITS

COMPTE	LIBELLE COMPTE	BP 2024 après DM3	BP 2025	OBSERVATIONS
702-1	Produits végétaux	*60 000*	*60 000*	
702-2	Produits animaux	*260 000*	*280 000*	Stabilisation du troupeau à 50 vaches à la traite Objectif augmentation volume lait produit
702-3	Produits transformés	*3 600*	*3 600*	
702	Cumul sur 702	*323 600*	*343 600*	
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**	**384 550**	**394 550**	
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	*5 000*	*5 000*	Matériel d'élevage d'occasion
756	Cumul sur 756	5 000	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	*63 000*	*15 000*	Location ARVALIS
758	Cumul 758	66 600	18 600	
75	**AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE**	**71 600**	**23 600**	
761	Produits de participations	*13 570*	*3 570*	
761	Cumul sur 761	13 570	3 570	
76	**SUBVENTIONS EXPLOITATIONS**	**13 570**	**3 570**	

COMPTE	LIBELLE COMPTE	BP 2024 après DM3	BP 2025	OBSERVATIONS
781	Quote-part reprises au résultat des financements rattachés à l'actif	*65 000*	*65 000*	Base 2024
781	Cumul sur 781	65 000	65 000	
78	**REPRISES SUR AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS**	**65 000**	**65 000**	
TOTAUX		**622 220**	**574 220**	

BUDGET PRIMITIF 2025

INVESTISSEMENTS RECETTES

COMPTE	LIBELLE COMPTE	BP 2024 après DM3	BP 2025	OBSERVATIONS
134-12	Financements des autres actifs - Région	*268 200*	*175 000*	Report projet mise aux normes des fosses
134	Cumul sur 134	268 200	175 000	
13	**SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENTS**	**268 200**	**175 000**	
TOTAUX		**268 200**	**175 000**	

INVESTISSEMENTS DEPENSES

COMPTE	LIBELLE COMPTE	BP 2024 après DM3	BP 2025	OBSERVATIONS
164	Emprunts auprès d'établissements de crédits	*25 500*	*25 500*	Base 2024
164	Cumul sur 164	25 500	25 500	
16		**25 500**	**25 500**	
203	Frais de recherche et de développement	*1 200*	*1 200*	Report DEXEL
203	Cumul sur 203	1 200	1 200	
205-3	Logiciels	*0*	*0*	
205	Cumul sur 205	0	0	
20	**IMMOBILISATIONS INCORPORELLES**	**1 200**	**1 200**	
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	*5 000*	*1 000*	
213	Cumul sur 213	5 000	1 000	
215-47	Matériel et outillage acquis par l'établissement	*100 400*	*1 000*	
215-48	Matériel et outillage autres		*0*	
215	Cumul sur 215	100 400	1 000	
21	**IMMOBILISATIONS CORPORELLES**	**105 400**	**2 000**	
231-3	Constructions en cours	262 900	262 900	Report projet mise aux normes des fosses
231	Cumul sur 231	262 900	262 900	
23	**IMMOBILISATIONS EN COURS**	**262 900**	**262 900**	
262-1	Parts sociales	900	900	
267-2	Créances ratt. À des particip. à organismes prof. agricoles	*0*	*0*	
267	Cumul sur 267	900	900	
26	**PARTICIP. CRÉANCES RATTACHES A PARTICIPATIONS**	**900**	**900**	
TOTAUX		**395 900**	**292 500**	

BUDGET PRIMITIF 2025

		DÉPENSES	RECETTES	EXCÉDENT / DEFICIT
FONCTIONNEMENT	BP	657 360	574 220	-83 140
	TOTAL	**657 360**	**574 220**	**-83140**

		DÉPENSES	RECETTES	EXCÉDENT / DEFICIT
INVESTISSEMENTS	BP	292 500	175 000	-117 500
	TOTAL	**292 500**	**175 000**	**-117500**

TABLEAU DE PRESENTATION DU BUDGET PRIMITIF 2025

RÉSULTAT DE LA SECTION DE FONCTIONNEMENT

CHARGES	MONTANT	PRODUITS	MONTANT
Compte 60 : Achat	219 450	Compte 70 : Ventes produits, prestations services, marchandises	394 550
Compte 61 : Services extérieurs	144 050	Compte 71 : Production stockée	0
Compte 62 : Autres services extérieurs	5 400	Compte 72 : Production immobilisée	0
Compte 63 : Impôts taxes et versements assimilés	1 430	Compte 73 :	0
Compte 64 : Charges de personnel	135 330	Compte 74 : Subvention d'exploitation	87 500
Compte 65 : Autres charges de gestion courante	7 650	Compte 75 : Autres produits de gestion courante	23 600
Compte 66 : Charges financières	12 100	Compte 76 : Produits financiers	3 570
Compte 67 : Charges exceptionnelles	0	Compte 77 : Produits exceptionnels	0
Compte 68 : Dotations aux amortissements et provisions	131 950	Compte 78 : Reprises sur amortissements et provisions	65 000
Compte 70 : Rabais, Remises, Ristournes	0	Compte 79 : Transferts de charges	0
TOTAL DES CHARGES	**657 360**	**TOTAL DES PRODUITS**	**574 220**
Résultat prévisionnel : Bénéfice		***Résultat prévisionnel : Perte***	**83 140**
TOTAL ÉQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel	**657 360**	**TOTAL ÉQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel**	**657 360**

CAPACITÉ D'AUTOFINANCEMENT

Résultat prévisionnel (bénéfice ou perte)	**83 140,00**
+ Compte 68 : Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	131 950,00
- Compte 78 : Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions	65 000,00
+ 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	**-16 190,00**

TABLEAU DE PRESENTATION DU BUDGET PRIMITIF 2025

RÉSULTAT DE LA SECTION DES OPERATIONS EN CAPITAL

Insuffisance d'autofinancement	***16 190,00***	***Capacité d'autofinancement***	***0,00***
Compte 16-17 : Remboursement des dettes financières	25 500,00		**0,00**
Compte 20 : Immobilisations incorporelles	1 200,00	Compte 10 : Financement de l'actif par l'État	0,00
Compte 21 : Immobilisations corporelles	2 000,00	Compte 13 : Financement de l'actif par des tiers autres que l'État	175 000,00
Compte 23 : Immobilisations en cours	262 900,00	Compte 756 : aliénations ou cessions d'immobilisations	5 000,00
Compte 26-27 : Participations et autres immobilisations financières	900,00	Compte 27 : autres immobilisations financières	0,00
	0,00	Compte 16-17 : Augmentation des dettes financières	0,00
Total des Emplois	308 690,00	**Total des ressources**	180 000,00
Apport au Fonds de roulement		***Prélèvement sur le Fonds de roulement***	***128 690,00***
TOTAL ÉQUILIBRE du tableau de financement agrégé	308 690,00	**TOTAL ÉQUILIBRE du tableau de financement agrégé**	**308 690,00**

VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT

Fonds de roulement brut antérieur	-1 769 582,06
Variation du fonds de roulement	*-128 690,00*
FONDS DE ROULEMENT	**-1 898 272,06**

BUDGET PREVISIONNEL 2025

FONCTIONNEMENT CHARGES

COMPTE	LIBELLE COMPTE	BP 2024+DM	BP 2025	OBSERVATIONS
606-1	Eau	5 600	6 000	Stabilité des charges
606-2	Gaz	6 100	6 100	Stabilité des charges
606-3	Electricité	7 500	7 000	Stabilité des charges
606-4	Carburants et lubrifiants	6 000	6 000	
606-6	Petit matériel et fourniture d'intendance	9 000	9 000	
606-7	Fournitures pédago. diverses	16 000	16 000	
606-8	Fournitures diverses	51 000	20 000	Pas d'achat de matériels pour projets sur 2025
606	Cumul sur 606	101 200	70 100	
611	Sous traitance	178 000	208 000	**Organisation championnat de France de rugby**
613-2	Locations de matériels	6 500	6 500	Locations diverses et mini pelle pour TP
613-8	Autres locations	100	100	
613	Locations	6 600	6 600	
615-2	Petits travaux sur bâtiments	2 500	2 500	Travaux et suivi obligatoire maintenance batiments
615-5	Travaux sur matériels	6 000	5 000	Travaux sur véhicules réalisés en 2024
615	Cumul sur 615	8 500	7 500	
616	Primes d'assurance	4 900	5 000	
618-3	Documentation pour CDI	3 000	3 000	
618-8	Autres	100	100	
618	Cumul sur 618	3 100	3 100	
622-6	Frais d'honoraires	23 500	13 500	Intervenants projets ESC et autres projets pédagogique
622-7	Frais d'actes et de contentieux	100	100	
622	Cumul sur 622	23 600	13 600	
6231	Annonces et insertions	1 800	1 300	
623-6	Catalogues et imprimés	3 000	1 000	Fin du projet AMI et outils de communication realisés en
623	Cumul sur 623	4 800	2 300	
624-5	Transports voyages visites	41 000	66 000	Participation au TIEA et voyage des TAP en Italie
624-8	Divers transports	14 000	14 000	Transport des internes sur l'année
624	Cumul sur 624	55 000	80 000	
625-1	Frais de déplacements	1 500	1 500	

625-7	Réceptions	3 000	3 000	
625	Cumul sur 625	4 500	4 500	
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	7 000	4 000	JAET organisée sur un autre centre
631-1	Impôts sur les salaires	9 000	10 000	
637	Autres impots taxes et versements assimilés	500	500	
	Cumul sur 63	9 500	10 500	
641-13	Personnel administratif	100	100	
COMPTE	***LIBELLE COMPTE***	***BP 2024+DM***	***BP 2025***	***OBSERVATIONS***
641-6	Primes et gratifications	800	300	Pas de service civique de janvier à septembre
641	Rémunération du personnel salarie	400	400	
644-6	Rému. perso. Assistant Education	140 000	150 000	Rémunération de 4,5 ETP AE et 2 AESH+augmentation SMIC+PSF
644	Cumul sur 644	140 000	150 000	
646-1	Sécurité sociale	40 000	41 000	
646-3	Ircantec	6 000	6 500	
646-4	Assedic	7 000	7 500	
646	Cumul sur 646	53 000	55 000	
648-1	Indemnisation chômage	100	100	
648-3	Prime pouvoir d'achat	0	100	
651	Concessions, Brevets, Licences	3 500	3 500	
657-4	Bourses Etat	53 600	53 600	
657-7	Fonds social des Lycéens	1 500	1 000	Baisse nombre de boursiers
657-8	Autres charges spécifiques	11 000	20 000	Augmentation prévisionnelle des mobilités à l'étranger
658-3	Admissions en non valeur	500	500	
658-8	Echanges internes autres que cessions internes	18 500	16 000	Baisse de la balance avec l'exploitation orthez
681-1	Dotations aux amortissements	2 500	2 500	
681-3	Dotations aux amortissements	20 245	20 245	
68	Cumul 68	22 745	22 745	
7096	Rabais remises ristournes	7 500	7 500	
TOTAUX		**724 465**	**751 065**	

La section de fonctionnement en dépenses est arrêtée à la somme de sept cent cinquante mille et soixante cing euros

LPA d'ORTHEZ

BUDGET PREVISIONNEL 2025

FONCTIONNEMENT PRODUITS

COMPTE	*LIBELLE COMPTE*	*BP 2024+DM*	*BP 2025*	*OBSERVATIONS*
706-1	Pensions des élèves	165 000	165 000	Stabilité 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	20 000	Participation voyage italie - activité hippologie
706	Cumul sur 706	179 530	185 030	
708-11	Tickets repas personnel	50	50	
708-3	Locations diverses	3 500	3 500	Location diverses + salle AFMR etcharry
708-8	Autres produits d'activités annexes	5 500	5 500	Refacturation charges locatives logements COP
708	Cumul sur 708	9 050	9 050	
741-44	Bourses de l'Etat	53 600	53 600	stabilité prévionnelle des élèves boursiers
741-47	Fonds social des Lycéens	1 000	1 000	
741-61	Subventions Assistants-d'Education	197 000	210 000	Réajustement subv suite évolutions salariales + PSF
741-8	Autres subventions de l'Etat	10 500	8 000	Subventions crarc et visites médicales
741	Cumul sur 741	262 100	272 600	
742-2	Subvention de fonctionnement	48 620	53 143	Légère augmentation de la DGF
742-3	Particip. du fonds commun des serv. d'héberg. et de restau.	5 400	5 400	stabilité des élèves bénéficiants des ARR
742-8	Autres subventions de la region	104 000	70 000	subventions diverses transports et voyages
742	Subventions de la Région	158 020	128 543	
744-51	Rémunération cnasea	120	120	
744	Cumul sur 744	120	120	
746	Dons et produits à recevoir	2 000	11 000	Dons pour voyage en Italie + TIEA
747	Subv autres collectivités publiques	11 500	21 000	Augmentation des mobilités
748-2	Taxe d'Apprentissage	21 000	21 000	Stabilité de la taxe d'apprentissage
748-88	Autres subventions d'exploitation	1 000	1 000	
748	Cumul sur 748	22 000	22 000	
752	Revenus des immeubles non affectés	8 000	8 000	Loyers logements en COP
756	Cession d'éléments d'actifs	0	100	Vente matériel aux domaines
758-8	Produits divers de gestion courante	5 000	31 000	Subv organistaion championnats France de rugby
781-13	Reprise sur amortissement	20 245	20 245	
TOTAUX		**677 565**	**708 688**	

La section de fonctionnement est présentée en déséquilibre à la somme de sept cent huit mille six cent quatre vingt huit euros

BUDGET PREVISIONNEL 2025

INVESTISSEMENTS RECETTES

COMPTE	LIBELLE COMPTE	BP 2024+DM	BP 2025	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 2024+DM	BP 2025	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 tonduese 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'acceuil 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

LPA d'Orthez

RECAPITULATIF ANNEE 2025

	DEPENSES	RECETTES	Excedent / Déficit
FONCTIONNEMENT	751 065	708 688	-42 377
INVESTISSEMENT	34 310	30 800	-3 510

RESULTAT DE LA SECTION DE FONCTIONNEMENT ANNEE 2025

CHARGES	Montant	PRODUITS	Montant
compte 60 : Achat	70 100	compte 70 : Ventes produits, prestations services, marchandises	194 080
compte 61 : Services extérieurs	230 200	compte 71 : Production stockée	
compte 62 : Autres services extérieurs	109 820	compte 72 : Production immobilisée	
compte 63 : Impôts taxes et versements assimilés	10 500		
compte 64 : Charges de personnel	205 600	compte 74 : Subvention d'exploitation	455 263
compte 65 : Autres charges de gestion courante	94 600	compte 75 : Autres produits de gestion courante	39 100
compte 66 : Charges financières		compte 76 : Produits financiers	
compte 68 : Dotations aux amortissements et provisions	22 745	compte 78 : Reprises sur amortissements et provisions	20 245
compte 70 : Remises sur pensions	7 500	compte 79 : Transferts de charges	
TOTAL DES CHARGES	751 065	TOTAL DES PRODUITS	708 688
Résultat prévisionnel : Bénéfice,		Résultat prévisionnel : Perte,	42 377
TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel	751 065	TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel	751 065

CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT

Résultat prévisionnel : (bénéfice ou perte),	-42 377
+ compte 68 : Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	22 745
- compte 78 : Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions	20 245
+ compte 675 : Valeur nette comptable des éléments d'actifs cédés	
- compte 775 : Produits de cession d'éléments d'actifs	100
Capacité ou Insuffisance d'autofinancement	-39 977

RESULTAT DE LA SECTION EN OPERATION DE CAPITAL

Insuffisance d'autofinancement	39 977	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	100
compte 26 - 27 : Participations et autres immobilisations financières	510	compte 27 : autres immobilisations financières	500
Total des Emplois	74 287	Total des ressources	30900
Apport au Fonds de roulement		Prélèvement sur le Fonds de roulement	43 387
TOTAL EQUILIBRE du tableau de financement agrégé	74 287	TOTAL EQUILIBRE du tableau de financement agrégé	74 287

VARIATION DU FOND DE ROULEMENT

Fonds de roulement brut antérieur	60428
variation du FDR	43 387
FONDS DE ROULEMENT	17 041

Nombre de jour de fonctionnement 8