

DECISION MODIFICATIVE N°3 AU BUDGET PRIMITIF 2024

Brochure 2

C.F.A.A. des Pyrénées-Atlantiques	1-10
C.F.P.P.A. des Pyrénées-Atlantiques.....	11-18
Exploitation agricole d'Oloron-Sainte-Marie.....	19-28
Exploitation agricole d'Orthez	29-36
S.A.C.D. Halle Technologique	37-46

DECISION MODIFICATIVE N° 3 AU BUDGET 2024

FONCTIONNEMENT CHARGES					
COMPTE	LIBELLE COMPTE	BP 2024	variation DM3	TOTAL	OBSERVATIONS
602-81	Denrées alimentaires	68 000		68 000	
6022	Produits d'entretien	10 000		10 000	
602	Cumul sur 602	78 000	0	78 000	
606-1	Eau	6 000		6 000	Ajustement fonction de la consommation budgétaire actuelle avec projection fin d'année
606-2	Gaz	35 000	-5 000	30 000	
606-3	Electricité	75 000	-15 000	60 000	
606-4	Carburants et lubrifiants	11 000		11 000	
606-6	Fournitures entretien et petit équip.	8 000		8 000	
606-7	Fourn. Et mat. D'enseigement non immob	40 000		40 000	
606-8	Divers	190 000		190 000	
606	Cumul sur 606	365 000	-20 000	345 000	
60		443 000	-20 000	423 000	
611	Sous traitance	50 000		50 000	
612	Redevances de crédit-bail	500		500	
613-2	Locations de matériels	15 000		15 000	
613-8	Autres locations	8 000		8 000	
613	Cumul sur 613	23 000	0	23 000	
615-2	Petits travaux sur bâtiments	23 000		23 000	
615-5	Travaux sur matériels	40 000		40 000	
615	Cumul sur 615	63 000	0	63 000	
616	Primes d'assurance	6 600	900	7 500	
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		151 600	900	152 500	
621-1	Personnel intérimaire	5 000	12 000	17 000	Personnel remplaçant secrétariat et cuisine + AVS
622-6	Autres honoraires	120 000	30 000	150 000	Ajustement prévisionnel en fonction de la consommation budgétaire
622-7	Frais d'actes et de contentieux	600		600	
622	Cumul sur 622	120 600	30 000	150 600	
623-1	Annonces et insertions	9 000	-6 000	3 000	

623-6	Catalogues et imprimés	500		500	
623	Cumul sur 623	9 500	-6 000	3 500	
624-5	Voyages d'études, visites, sorties	40 000		40 000	
624-8	Divers (primes transports apprentis)	0		0	
624	Cumul sur 624	40 000	0	40 000	
COMPTE	LIBELLE COMPTE	BP 2024	variation DM3	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	2 500		2 500	
625	Cumul sur 625	44 500	0	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	245 100	36 000	281 100	
631-1	Impôts sur les salaires	35 000		35 000	
635-1	Impôts directs	1 000		1 000	
637	Autres Impôts - Taxes	0		0	
63	Cumul sur 63	36 000	0	36 000	
641-11	Personnel de service	108 320		108 320	
641-13	Personnel administratif	227 680	-6 000	221 680	prévisions salariales
641-14	Personnel enseignant	1 370 000	67 000	1 437 000	
641-6	Primes et gratifications	0		0	
641	Cumul sur 641	1 706 000	61 000	1 767 000	
642-1	Rému. Partic. Pers. gagés.	0		0	
643	Rémunérations diverses	60 000	-5 000	55 000	
644-5	Rému. perso. Sous CES et CEC CAE	0		0	
646-1	Sécurité sociale	514 000	20 000	534 000	
646-3	Ircantec	61 000	1 000	62 000	

646	Cumul sur 646	575 000	21 000	596 000	
648-1	Indemnisation chômage	5 000	-500	4 500	
648-3	Prime de pouvoir d'achat exceptionnelle	0		0	
64	Cumul sur charges personnel	2 346 000	76 500	2 422 500	
651	Redevances pour concession (brevets, licences...)	25 000		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	320 000		320 000	
65	Cumul sur 65	365 000	0	365 000	
671-81	Charges excep. annul. OR anté.	0		0	
67		0	0	0	
6811	Dotations aux amortissements	14 000	3 000	17 000	ajustement des amortissements
6813	quote-part reconstituée des financements rattachés à des actifs	35 000	-5 000	30 000	
68		49 000	-2 000	47 000	
TOTAUX		3 635 700 €	91 400 €	3 727 100 €	

Commentaires

après DM 3 les dépenses de fonctionnement augmentent de 91 k€.

DECISION MODIFICATIVE N° 3 AU BUDGET 2024

FONCTIONNEMENT PRODUITS

COMPTE	LIBELLE COMPTE	BP 2024	variation DM3	Total	
706-1	Pensions des élèves	45 000		45 000	
706-3	Hébergements hôtes de passage	2 000	2 000	4 000	
706-4	Repas hôtes de passage	2 000		2 000	
706-5	Travaux et services	3 049 000	200 000	3 249 000	fonction de la rentrée 2024 (manque CNFPT)
706-8	Autres prestations de service	7 000		7 000	
706	Cumul sur 706	3 105 000	202 000	3 307 000	
708-11	Tickets repas personnel	5 500		5 500	
708-3	Locations diverses	500		500	
708-8	Autres produits d'activités annexes	100 000	-40 000	60 000	Baisse des apprentis IFRIA
708	Cumul sur 708	106 000	-40 000	66 000	
70		3 211 000	162 000	3 373 000	
74144	Bourses accordées par l'Etat	0		0	
74147	Subventions pour le fonds social	0		0	
7418	Autres Subventions d'Etat	0		0	
741	Subventions ETAT	0	0	0	
7422	subvention de fonctionnement	0		0	
7423	subventions THR	0		0	
7424	bourses et aides accordées par la Région	0		0	
7428	Autres subventions de la Région	147 500	12 500	160 000	Carte 23-24 + Subvention 10 k€ pour matériels electriques
742	Subventions de la Région	147 500	12 500	160 000	
744-51	Rémunérations CNASEA/Subvention ASP permis	20 000		20 000	
744	Cumul sur 744	20 000	0	20 000	
747	Subvention autres organisme	0		0	
748-2	Taxe d'Apprentissage	0		0	
748-84	Bourses de l'Etat	0		0	
748-87	Subvention fonds social	0		0	
748-88	Balance d'échange + financement OPCO + PREPA	1 000		1 000	
748	Cumul sur 748	1 000	0	1 000	
74		168 500	12 500	181 000	

752	Revenus immeubles non affectés aux act. Prof	72 000		72 000	
756	Cession d'actifs	0		0	
7588	Produits divers de gestion courante	10 000		10 000	
75882	Echange internes autres que cessions internes	148 400		148 400	
75		230 400	0	230 400	
771	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	0	0	0	
778	Autres produits exceptionnels	0	0	0	
77		0	0	0	
7813	quote-part reprise au resultat des financements rattachés à des actifs	35 000	-5 000	30 000	ajustement des amortissements
78		35 000	-5 000	30 000	
TOTAUX		3 644 900 €	169 500 €	3 814 400 €	

Commentaires

après DM2 les recettes de fonctionnement augmentent de 170 k€

DECISION MODIFICATIVE N° 3 AU BUDGET 2024

INVESTISSEMENTS RECETTES

COMPTE	LIBELLE COMPTE	BP 2024	variation DM3	Total	OBSERVATIONS
13412	Subventions d'équipement Région	63 000	62 000	125 000	SUBVENTIONS 2024 DU CRNA
134181	Produits versement taxe apprentissage			0	
134182	Subventions d'équipement Autres	0		0	
134	FINANC. RATTACH. ACTIFS DETERMINE	63 000	62 000	125 000	
13	SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT	63 000	62 000	125 000	
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 €	62 000 €	134 000 €	

INVESTISSEMENTS DEPENSES

COMPTE	LIBELLE COMPTE	BP 2024	variation DM3	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	84 000	84 000	INVESTISSEMENT 2024 FINANCES A 50 % PAR LE CRNA
21837	Matériel informatique	14 000	74 000	88 000	
21847	Mobilier	25 000	-24 000	1 000	
2188	Autres immobilisations corporelles	24 000	35 000	59 000	
21	IMMO. CORPORELLES (hors biens vivants)	63 000	169 000	232 000	
275	DEPOTS ET CAUTIONNEMENTS	3 000		3 000	
TOTAUX		72 000 €	169 000 €	241 000 €	

RECAPITULATIF

		DEPENSES	RECETTES	VARIATION
FONCTIONNEMENT	BP 2024	3 635 700,00 €	3 644 900,00 €	9 200,00 €
	DM 2	91 400,00 €	169 500,00 €	78 100,00 €
<i>TOTAL FONCTIONNEMENT</i>		3 727 100,00 €	3 814 400,00 €	87 300,00 €

		DEPENSES	RECETTES	VARIATION
INVESTISSEMENT	BP 2024	72 000,00 €	72 000,00 €	0,00 €
	DM 2	169 000,00 €	62 000,00 €	-107 000,00 €
<i>TOTAL INVESTISSEMENT</i>		241 000,00 €	134 000,00 €	-107 000,00 €

Après DM3 le résultat en fonctionnement 2024 se chiffrerait à 87 k€ (en bénéfice)

RESULTAT DE LA SECTION DE FONCTIONNEMENT.

CHARGES	Montant	PRODUITS	Montant
compte 60 : Achat	423 000,00	compte 70 : Ventes produits, prestations services, marchandises	3 373 000,00
compte 61 : Services extérieurs	152 500,00	compte 71 : Production stockée	0,00
compte 62 : Autres services extérieurs	281 100,00	compte 72 : Production immobilisée	0,00
compte 63 : Impôts taxes et versements assimilés	36 000,00		
compte 64 : Charges de personnel	2 422 500,00	compte 74 : Subvention d'exploitation	181 000,00
compte 65 : Autres charges de gestion courante	365 000,00	compte 75 : Autres produits de gestion courante	230 400,00
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	47 000,00	compte 78 : Reprises sur amortissements et provisions	30 000,00
compte 69 : Impôts sur les bénéfices et assimilés	0,00	compte 79 : Transferts de charges	0,00
TOTAL DES CHARGES	3 727 100,00	TOTAL DES PRODUITS	3 814 400,00
<i>Résultat prévisionnel : Bénéfice,</i>	<i>87 300,00</i>	<i>Résultat prévisionnel : Perte,</i>	
TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel	3 814 400,00	TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel	3 814 400,00

CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT.

<i>Résultat prévisionnel : (bénéfice ou perte),</i>	87 300,00
+ compte 68 : Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	47 000,00
- compte 78 : Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions	30 000,00
+ compte 675 : Valeur nette comptable des éléments d'actifs cédés	0,00
- compte 775 : Produits de cession d'éléments d'actifs	0,00
Capacité ou Insuffisance d'autofinancement	104 300,00

RESULTAT DE LA SECTION DES OPERATIONS EN CAPITAL.

Insuffisance d'autofinancement		Capacité d'autofinancement	104 300,00
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	232 000,00	compte 13 : Financement de l'actif par des tiers autres que l'État	125 000,00
compte 23 : Immobilisations en cours		compte 775 : aliénations ou cessions d'immobilisations	0,00
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	241 000,00	Total des ressources	238 300,00
Apport au Fonds de roulement		Prélèvement sur le Fonds de roulement	2 700,00
TOTAL EQUILIBRE du tableau de financement agrégé	241 000,00	TOTAL EQUILIBRE du tableau de financement agrégé	241 000,00

VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT.

Fonds de roulement brut antérieur	3 093 937,20
variation du FDR	-2 700,00
FONDS DE ROULEMENT	3 091 237,20

Décision Modificative n ° 3 au BP 2024 CFPPA

FONCTIONNEMENT CHARGES

COMPTE	LIBELLE COMPTE	BP 2024	DM3	BP 2024 + DM3	Observations
606-1	Eau	0,00		0,00	
606-2	Gaz	14 000,00	-6 000,00	8 000,00	
606-3	Electricité	17 500,00	-12 000,00	5 500,00	
606-4	Carburants et lubrifiants	5 000,00		5 000,00	
606-6	Fourn d'entretien et de petit équip	16 000,00	-10 000,00	6 000,00	
606-7	Fourn pédago. diverses	47 000,00	-10 000,00	37 000,00	
606-8	Autres fournitures non stockées	11 000,00		11 000,00	
606	Achats non stockés de fournitures	110 500,00	-38 000,00	72 500,00	
60	ACHATS	110 500,00	-38 000,00	72 500,00	
611	Sous traitance	45 000,00	25 000,00	70 000,00	Facturation Licence CSAAR 22/23 (13000 euros) et 23/24 (18000 euros) + formation diag
613-2	Locations de matériels	9 000,00	-2 000,00	7 000,00	
613-8	Autres Locations	11 000,00		11 000,00	
613	Locations	20 000,00	-2 000,00	18 000,00	
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	1 000,00	6 400,00	
618-3	Documentation technique et pédagogique	2 000,00	500,00	2 500,00	
618	Divers	2 000,00	500,00	2 500,00	
61	SERVICES EXTERIEURS	132 400,00	24 500,00	115 900,00	
622-6	Autres Honoraires	122 000,00		122 000,00	
622-7	Frais d'actes et de contentieux	500,00		500,00	
622-8	Divers	200,00		200,00	
622	Rémunérations d'intermédiaires	122 700,00	0,00	122 700,00	
623-1	Annonces et insertions	1 200,00		1 200,00	
623-6	Catalogues et imprimés	1 700,00	500,00	2 200,00	
623	Publicité, publications, relations publ	2 900,00	500,00	3 400,00	
624-5	Voyages d'études, visites, sorties pédagogiques	4 000,00	1000	5 000,00	
624	Transport de biens et collectifs	4 000,00	1 000,00	5 000,00	
625-1	Frais de déplacements du personnel	12 500,00		12 500,00	
625-2	Frais déplacements stagiaires (« déplacements d'élèves hors transport collectif »)	4 500,00		4 500,00	
625-7	Réceptions	500,00		500,00	
625	Déplacements, missions et réceptions	17 500,00	0,00	17 500,00	
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	5 500,00		5 500,00	
628	Charges externes diverses	5 500,00	0,00	5 500,00	
62	AUTRES SERVICES EXTERIEURS	160 600,00	1 500,00	162 100,00	
631-1	Impôts sur les salaires	59 800,00		59 800,00	

COMPTE	LIBELLE COMPTE	BP 2024	DM3	BP 2024 + DM3	Observations
631	Impôts, taxes et versements assimilés sur rémunérations (administrations des impôts)	59 800,00	0,00	59 800,00	
637	Autres impôts, taxes et versements assimilés (autres organismes)	500,00		500,00	
63	IMPOTS	60 300,00	0,00	60 300,00	
641-11	Personnel de service	17 000,00		17 000,00	
641-13	Personnel administratif (« employés de bureau »)	200 200,00		200 200,00	
641-14	Personnel enseignant	559 800,00	21 000,00	580 800,00	Prévision rupture conventionnelle
641-6	Primes et gratifications	3 000,00	-3 000,00	0,00	
641	Rémunération du personnel salarié	780 000,00	18 000,00	798 000,00	
642-8	Emplois gagés	0,00		0,00	
642	Rému particulière pers enseignant	0,00	0,00	0,00	
643	Rémunérations diverses (vacations)	19 000,00		19 000,00	
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	251 000,00	10 000,00	261 000,00	
646-3	Ircantec	30 600,00	5 000,00	35 600,00	
646	Charges sociales de prévoyance	281 600,00	15 000,00	296 600,00	
648-1	Indemnisation chômage	0,00		0,00	
648	Autres charges de personnel	0,00	0,00	0,00	
64	CHARGES DE PERSONNEL	1 080 800,00	33 000,00	1 113 800,00	
651	Redev concessions, brevets, licences	9 500,00	1 000,00	10 500,00	
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	1 000,00	126 000,00	
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		1 631 600,00	22 000,00	1 653 600,00	

Décision Modificative n ° 3 au BP 2024 CFPPA					
FONCTIONNEMENT PRODUITS					
COMPTE	LIBELLE COMPTE	BP 2024	DM3	BP 2024 + DM3	Observations
706-4	Repas fournis	500,00		500,00	
706-51	Prestations de formation continue	1 470 000,00	-62 500,00	1 407 500,00	Il y a 55 000 euros de Certiphyto en moins, 10 000 euros de diverses formations courtes en moins et 45 000 euros de BPREA en moins (sur seulement 4 mois dans l'année car il y a 10 stagiaires de moins qu'habituellement et aucun CPF). Cela représente 110 000 euros en moins, compensés en partie par le CS AE, les formations BIOCIDES et Qualité Alimentaire.
706-52	Contribution des participants	10 000,00		10 000,00	
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 spéci liés à l'établissement	1 486 500,00	-62 500,00	1 424 000,00	
706-88	Prestations diverses	20 000,00		20 000,00	
706-8	Autres prestations de service	20 000,00	0,00	20 000,00	
706	Prestations de service	1 506 500,00	-62 500,00	1 444 000,00	
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	1 514 000,00	-62 500,00	1 451 500,00	
741-62	Postes gagés	0,00		0,00	
741-8	Autres financements de l'Etat	10 050,00		10 050,00	
741	Etat	10 050,00	0,00	10 050,00	
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	10 000,00	10 000,00	Formation Diagnostic digitalisation
748	Autres subventions d'exploitation	0,00	10 000,00	10 000,00	
74	SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	11 250,00	10 000,00	21 250,00	
758-3	Produits de gestion courante annulation	1 000,00		1 000,00	
758-8	autres	115 000,00	30 000,00	145 000,00	
75		116 000,00	30 000,00	146 000,00	
TOTAUX		1 641 250,00	-22 500,00	1 618 750,00	

Décision Modificative n ° 3 au BP 2024 CFPPA

INVESTISSEMENTS DEPENSES

COMPTE	LIBELLE COMPTE	BP 2024	DM3	BP 2024 + DM3	OBSERVATIONS
20531	Logiciels acquis ou sous traités	10 000,00	0,00	10 000,00	Achat logiciel GALIA
20	IMMO. INCORPORELLES	10 000,00	0,00	10 000,00	
21357	Installations générales, agencements, aménagements des constructions acquises par l'Etablissement	1 000,00		1 000,00	
2154	Matériel et outillage	3 000,00	0,00	3 000,00	Matériel d'atelier et d'élagage
21827	Matériel de transport acquis par l'Etablissement	20 000,00	-20 000,00	0,00	Report achat véhicule
21837	Matériel de bureau et informatique acquis par l'Etablissement	5 000,00	-5 000,00	0,00	Report postes informatiques digitalisation
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)	41 000,00	-25 000,00	16 000,00	
261	Titres de participation	500,00	0,00	500,00	
26	PARTICIPATIONS ET CREANCES RATTACHEES A DES PARTICIPATIONS	0,00	0,00	0,00	
TOTAUX		51 000,00	-25 000,00	26 000,00	

NOM DU CENTRE : CFPPA DES PYRENEES-ATLANTIQUES

RECAPITULATIF DU BUDGET après Décision Modificative n ° 1 au BP 2024 CFPPA

FONCTIONNEMENT	BP 2024 + DM3	DEPENSES	RECETTES	Résultat
		1 653 600 €	1 618 750 €	-34 850 €

INVESTISSEMENT	BP 2024 + DM3	DEPENSES	RECETTES	Résultat
		26 000 €	0 €	-26 000 €

C F P P A : DM3 au Budget Prévisionnel 2024 (CA du 26 novembre 2024)

RESULTAT DE LA SECTION DE FONCTIONNEMENT.

CHARGES	Montant	PRODUITS	Montant
compte 60 : Achat	72 500,00	compte 70 : Ventes produits, prestations services, marchandises	1 451 500,00
compte 61 : Services extérieurs	115 900,00	compte 71 : Production stockée	
compte 62 : Autres services extérieurs	162 100,00	compte 72 : Production immobilisée	
compte 63 : Impôts taxes et versements assimilés	60 300,00		
compte 64 : Charges de personnel	1 113 800,00	compte 74 : Subvention d'exploitation	21 250,00
compte 65 : Autres charges de gestion courante	126 000,00	compte 75 : Autres produits de gestion courante	146 000,00
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	1 653 600,00	TOTAL DES PRODUITS	1 618 750,00
<i>Résultat prévisionnel : Bénéfice,</i>		<i>Résultat prévisionnel : Perte,</i>	34 850,00
TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel	1 653 600,00	TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel	1 653 600,00

CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT du C F P P A

<i>Résultat prévisionnel : (bénéfice ou perte),</i>	-34 850,00
+ 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	-31 850,00

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

Insuffisance d'autofinancement	31 850,00	Capacité d'autofinancement	
compte 16 - 17 : Remboursement des dettes financières			
compte 20 : Immobilisations incorporelles	10 000,00	compte 10 : Financement de l'actif par l'État (C 101,104)	
compte 21 : Immobilisations corporelles	16 000,00	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		compte 27 : autres immobilisations financières	
		compte 16 - 17 : Augmentation des dettes financières	
Total des Emplois	57 850,00	Total des ressources	0,00
Apport au Fonds de roulement		Prélèvement sur le Fonds de roulement	57 850,00
TOTAL EQUILIBRE du tableau de financement agrégé	57 850,00	TOTAL EQUILIBRE du tableau de financement agrégé	57 850,00

VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT.

Fonds de roulement brut antérieur	2 137 057,52
variation du FDR	-57 850,00
FONDS DE ROULEMENT	2 079 207,52

FONCTIONNEMENT CHARGES

COMPTE	LIBELLE COMPTE	BP+DM1+DM2	DM3	BP+DMs	Commentaires
601-1	Engrais	3850	0	3850	
601-2	Semences et plants	50	450	500	projet élèves jachère fleurie +possibilité de sursemis sur prairie
601-3	Produits de défense des végétaux	50	0	50	
601-4	Aliments du bétail	57000		57000	
601-5	Produits de défense des animaux	7000	-500	6500	
601-6	Produits de reproduction animale	1120	140	1260	
601	Cumul sur 601	69070	90	69160	
602-1	Carburants et lubrifiants	4000	100	4100	
602-88	Autres matières premières	5000		5000	
602	Cumul sur 602	9000	100	9100	
604	Achat d'animaux	950	-150	800	Achats veaux pour vente de caissettes de veaux béarnais
606-1	Eau	4000	0	4000	
606-2	Gaz	3000	-2500	500	
606-3	Electricité	19000	-18000	1000	
606-4	Carburants et lubrifiants non stockés	1800		1800	
606-6	Fournitures d'entretien / petits équipements	3000	-300	2700	
606-8	Autres fournitures non stockées	4000	1000	5000	
606	Cumul sur 606	34800	-19800	15000	
607	Achats de marchandises	2500	-1000	1500	
611	Sous traitance	20400	2000	22400	Analyses vétérinaires effectuées en plus (80 % remboursées par le GDS)
612	Redevance de crédit bail mobilier	4875	-1700	3175	réimputation Facture location John DEER 4 x1625
613-1	Fermage	4000		4000	
613-2	Locations de matériels	1525	3000	4525	réimputation Facture location John DEER à faire sur compte 612
613-8	Autres locations	200		200	

613	Cumul sur 613	5725	3000	8725	
615-2	Petits travaux sur bâtiments	5000		5000	
615-5	Travaux sur matériels	3500	500	4000	
615	Cumul sur 615	8500	500	9000	
616	Primes d'assurance	9300		9300	
618-3	documentation technique et pédagogique	1140		1140	plus d'assignations de parente des agnelles effectuées
622-5	Honoraires vétérinaires	800		800	
622-6	Autres honoraires	50		50	
622	Honoraires	850		850	
623-1	Insertions, Publicités	0		0	
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	100	190	
626-2	Affranchissement	150		150	
626	Frais postaux + téléphone	240	100	340	
627	Frais bancaires	170		170	
628-1	Cotisations professionnelles	2000		2000	
628-8	Autres services	2000		2000	
628	Charges externes diverses	4000		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	86100	-2000	84100	
641-6	Primes et gratifications	1050	-1000	50	
641	Cumul sur 641	87150	-3000	84150	
645-1	MSA	33600	1000	34600	
645-3	Cotisations caisse de retraite	4830	150	4980	
645-4	Cotisations aux caisses de chômage	0		0	
645	Cumul sur 645	38430	1150	39580	
656	valeurs comptables des éléments actifs cédés	1170		1170	
651	Redevance, concessions, brevet, licence	800		800	

658-3	Admissions en non valeur	50	818	868	
658-8	Autres charges gestion courante	50		50	
658	Cumul sur 658	900	818	1718	
671-8	Charges exceptionnelles opé de gestion	0		0	
675	Valeurs comptables des éléments d'actifs	0		0	
67	Cumul sur 671	0		0	
681	Dotations amortissements	30563		30563	
681-1	Dotations amortissements des immobilisations incorporelles et corporelles	8123	4600	12723	
681-3	Quote-part reconstituée des financements rattachés à des actifs	22440	-3500	18940	
TOTAUX		330783	-16792	313991	

FONCTIONNEMENT PRODUITS

COMPTE	LIBELLE COMPTE	BP+DM1+DM2	DM3	BP+DMs	OBSERVATIONS
702-1	Produits végétaux	2500		2500	
702-2	Produits animaux	27000		27000	
702-3	Produits transformés	153000	-10000	143000	mauvaise campagne fromagère (variera selon le stock pour la jointure de Mars)
702	Cumul sur 702	182500	-10000	172500	
704	Vente d'animaux	26000		26000	
706-6	Travaux et services spécifiques	50		50	
706	Cumul sur 706	50		50	
707	Vente de marchandises	2500	-700	1800	
708-3	Locations diverses	2600		2600	
708-8	Autres produits d'activités annexe	13900	6250	20150	Deux acomptes pour le CASDAR CIBRésil dont l'expérimentation va continuer (année 2023 et 2024) +tecapel
708	Cumul sur 708	16500		22750	
741-8	Autres subventions Etat	50	1450	1500	
741	Cumul sur 741	50	1450	1500	Fonds MHE
742-83	Subvention région pour l'exploitation agricole	29029		29029	
742	Subventions Région	29029	0	29029	dotation conseil régional
747	Autres subventions collectivités publiques	45000		45000	PAC
74888	Autres subventions d'exploitation	1503		1503	
756	Produits des cessions d'éléments actifs	0	7500	7500	Ventes 2 Silos et 3 tapis d'alimentation
758-1	Indemnisation assurance	50	3500	3550	indemnisation vache morte estive + GDS analyse vétérinaire
7583	produits de gestions courants provenant d'annulation de dépenses antérieurs	0		0	Ex 77181
7588	Autres subventions	2050	6500	8550	MSA indemnité journalière salariés-Arrêt de travail Arnaud et Robert
758	Produits divers de gestion courante	2100	10000	12100	
761	Produits de participations	50		50	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		327725	14500	342225	0	

INVESTISSEMENTS RECETTES

COMPTE	LIBELLE COMPTE	BP+DM1+DM2	DM3	BP+DMs	OBSERVATIONS
13411	Subv Etat				Subvention Région pour travaux bergerie
13412	Subv Région	91727		91727	
13413	Subv Département	0	0	0	
13415	Collectivités publiques (FEDER)	0	0	0	
13417	Subv Entreprises ou organismes privés	0	0	0	
131	Cumul sur 131	91727	0	91727	
13412	Cumul sur 13412	91727	0	91727	
164	Emprunts auprès d'établissement de crédits				
267-2	Créances ratt. À des part. À des organismes pro	50	0	50	
280-3	Frais de recherche et développement	0	0	0	
281-3	Construction	0	0	0	
281-51	Installations complexes	0	0	0	
281-54	Installations techniques, matériel, outillage, agenc. Aménag.	0	0	0	
281-81	Installations dans constructions	0	0	0	
281-82	Matériel de transport	0	0	0	
281-88	Amortissements autres	0	0	0	
28	Cumul sur 28	0	0	0	
TOTAUX		91777	0	91777	

INVESTISSEMENTS DEPENSES

COMPTE	LIBELLE COMPTE	BP+DM1+DM2	DM3	BP+DMs	OBSERVATIONS
139-1	Amortissements neutralisés				
164	Emprunts auprès d'établissement de crédits				
203	Frais de recherche et développement	2000	-1950	50	Pas de frais lié à la SEPA pour le projet finalement
2053	Logiciel	0		0	
212-11	Agencement et aménagement de terrain	0		0	
213-1	Construction bâtiments				
213-51	Installations générales et agencements	0		0	
21356	Instal. Gles, agenc. Amenag. Des const. Mise à disposition	0		0	
21357	Instal. Gles, agenc. Amenag. Des const. Acquisées par l'Etabl.	0		0	

21546	Matériel et outillage mise à disposition	0		0	
21547	Matériel et outillage acquis par l'Etabl.	119000	6715	125715	Matériel d'alimentation Ovin -projet bergerie
218-2	Véhicule	0		0	
218-3	Informatique	0		0	
231-3	Constructions	47000	7780	54780	Aménagement aire des brebis dalle béton- support tapis d'alimentation etc.
262-1	Société coopérative agricole	150		150	Parts sociales Sorelis
TOTAUX		168150	12545	180695	

EXPLOITATION LPA OLORON

RECAPITULATIF

		DEPENSES	RECETTES	VARIATION
FONCTIONNEMENT	BP 2024	330593	328560	-2033
	BP+DM 1	333943	335010	1067
	BP+DM 2	330783	327725	-3058
	BP+DM 3	313991	342225	28234
TOTAL FONCTIONNEMENT		313991	342225	28234

INVESTISSEMENT	BP 2024	152879	91777	-61102
	BP+DM 1	193029	91777	-101252
	BP+DM2	168150	91777	-76373
	BP+DM 2	180695	91777	-88918
TOTAL INVESTISSEMENT		180695	91777	-88918

Nom du Centre : Exploitation OLORON STE MARIE

Budget +DM3 2024

RESULTAT DE LA SECTION DE FONCTIONNEMENT.

CHARGES	Montant	PRODUITS	Montant
compte 60 : Achat	95 560,00	compte 70 : ventes produits, prestations services, marchandises	223 100,00
compte 61 : Services extérieurs	53 740,00	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	123 730,00	compte 74 : Subvention d'exploitation	77 032,00
compte 65 : Autres charges de gestion courante	2 888,00	compte 75 : Autres produits de gestion courante	19 600,00
compte 66 : Charges financières		compte 76 : Produits financiers	50,00
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	313 991,00	TOTAL DES PRODUITS	342 225,00
<i>Résultat prévisionnel : Bénéfice,</i>	28 234,00	<i>Résultat prévisionnel : Perte,</i>	
TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel	342 225,00	TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel	342 225,00

CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT.

Résultat prévisionnel : (bénéfice ou perte),	28 234,00
+ compte 68 : Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	31 663,00
- compte 78 : Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions	-22 443,00
+ compte 030 : valeur nette comptable des éléments d'actif cédés	1 170,00

- compte 756 : Produits de cession d'éléments d'actifs	-7 500,00
Capacité ou Insuffisance d'autofinancement	31 124,00

RESULTAT DE LA SECTION DES OPERATIONS EN CAPITAL.

Insuffisance d'autofinancement		Capacité d'autofinancement	31 124,00
Compte 13 : Subvention d'équipement annulée			
compte 20 : Immobilisations incorporelles	50,00	compte 10 : Financement de l'actif par l'État (C 101,104)	
compte 21 : Immobilisations corporelles	125 715,00	compte 13 : Financement de l'actif par des tiers autres	91 727,00
compte 23 : Immobilisations en cours	54 780,00	Compte 267-2 : Créances ratt. À des partir à des	50,00
compte 26 - 27 : Participations et autres Immobilisations financières	150,00	compte 27 : autres immobilisations financières	
compte 16 - 17 : Remboursement des dettes financières	0,00	compte 16 - 17 : Augmentation des dettes financières	
Total des Emplois	180 695,00	Total des ressources	130 401,00
Apport au Fonds de roulement		Prélèvement sur le Fonds de roulement	50 294,00
TOTAL EQUILIBRE du tableau de financement agréé	180 695,00	TOTAL EQUILIBRE du tableau de financement agréé	180 695,00

VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT.

Fonds de roulement brut antérieur	412 240,37
variation du FDR	-50 294,00
FONDS DE ROULEMENT	361 946,37

DECISION MODIFICATIVE n° 3 AU BUDGET 2024

FONCTIONNEMENT CHARGES

COMPTE	LIBELLE COMPTE	BP+DM1	VARIATION DM3	TOTAL	OBSERVATIONS
601-1	Engrais	8 500	-2 300	6 200	
601-2	Semences	7 000	-750	6 250	
601-3	Produits de défense des végétaux	1 500		1 500	
601-4	Aliments du bétail	88 000	-7 000	81 000	
601-5	Produits de défense des animaux	2 500	1 000	3 500	Vaccins canards
601	Cumul sur 601	107 500	-9 050	98 450	
602-1	Achats autres approvisionnements	6 500		6 500	
602-88	Autres matières premières	5 500	-800	4 700	
602	Cumul sur 602	12 000	-800	11 200	
604	Achat d'animaux	44 000	-5 700	38 300	
606-1	Eau	2 400	-2 200	200	
606-2	Gaz	1 800	200	2 000	
606-3	Electricité	3 000	-2 800	200	
606-4	Carburants et lubrifiants	1 000	-500	500	
606-5	Eau d'irrigation	1 600	600	2 200	
606-6	Fourniture d'entretien et de petit équipement	600	-500	100	
606-8	Divers	6 000	1 000	7 000	
606	Cumul sur 606	16 400	-4 200	12 200	
607	Achats de marchandises	500	300	800	
611	Sous traitance	19 500	6 000	25 500	Cartographie culture + debut travaux jardin d'hiver
612-2	Crédit-bail mobilier	7 600	1 100	8 700	
613-1	Fermage	5 500	-1 000	4 500	
613-2	Locations de matériels	500	-300	200	
613-8	Autres locations	500	200	700	
613	Cumul sur 613	14 100	0	14 100	
615-2	Petits travaux sur bâtiments	2 000	1 600	3 600	Réparation mur stabulation
615-5	Travaux sur matériels	3 000	300	3 300	réparation chaine alimentation
615	Cumul sur 615	5 000	1 900	6 900	

616	Primes d'assurance	8 000	8 350	16 350	assurance prêt tracteur pedagogique + assurance travaux JDH
621-4	Personnel prêté à l'établissement	0	0	0	

COMPTE	LIBELLE COMPTE	BP+DM1	VARIATION DM3	TOTAL	OBSERVATIONS
622-5	Honoraires vétérinaires	1 000	-200	800	
622-8	Autres honoraires	0		0	
622	Honoraires	1 000	-200	800	
623-1	Insertions, Publicités	100	3 000	3 100	Publicité marché public canards (x2)
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	1 000		1 000	
626	Frais postaux et de télécommunications	1 000	0	1 000	
627	Frais bancaires	0	0	0	
628-1	Cotisation professionnelle	2 900	1 500	4 400	Cotisation ovo-sexage canards
628-8	Autres services extérieurs	500		500	
628	Charges externes diverses	3 400	1 500	4 900	
634	Taxes sur produits d'exploitation	500	0	500	
641-12	Personnel de l'exploitation	30 000	4 200	34 200	
641-13	Employés de bureau	0		0	
641	Cumul sur 641	30 000	4 200	34 200	
645-1	MSA	12 000	2 300	14 300	
645-3	Ircantec	0		0	
645-4	Cotisations aux caisses de chômage	0		0	
645	Cumul sur 645	12 000	2 300	14 300	
648-1	Indemnisation chômage	10	0	10	
651	Redev., concessions, brevets, licences	850	0	850	
656	Valeurs comptables des éléments d'actif cédés	10		10	
658-3	Admissions en non valeur	100		100	
658-8	Autres charges gestion courante	800		800	
658-82		4 000	-3 000	1 000	
658	Cumul sur 658	4 900	-3 000	1 900	
671-8	Charges exeptionnelles opé de gestion	0		0	

671	Cumul sur 671		0	0	
6 811	Dotation aux amortissements des immobil	25 000		25 000	
6 813	Quote part reconstituée des financements	32 000		32 000	
681	Dotations aux amortissements	57 000	0	57 000	
	TOTAUX	338 190	4 600	342 790	

EXPLOITATION LPA ORTHEZ

DECISION MODIFICATIVE n° 3 AU BUDGET 2024

FONCTIONNEMENT PRODUITS

COMPTES	LIBELLE COMPTE	BP+DM1	VARIATION DM3	TOTAL	OBSERVATIONS
702-1	Produits végétaux	15 000		15 000	
702-2	Produits animaux	1 000	-500	500	
702-3	Produits transformés	350		350	
702	Cumul sur 702	16 350	-500	15 850	
704	Vente d'animaux	235 092	-50 000	185 092	
706-6	Travaux et services spécifiques	10		10	
706	Cumul sur 706	10		10	
707	Vente de marchandises	600		600	
7 418	Autres subventions d'état	8 000		8 000	
741	Subvention de l'Etat	8 000	0	8 000	
742-83	Subvention pour l'exploitation agricole	22 308	3 150	25 458	sub region
742	Subventions Région	22 308	3 150	25 458	
747	Autres subventions collectivités publiq	23 000		23 000	
74 888	Autres subventions d'exploitation	1 150		1 150	
754	Ristourne percues des coopératives	30		30	
756	Produits des cessions d'éléments d'actifs	50		50	
758-1	Indemnisation assurance	600	1 300	1 900	
758-8	Autres subventions	1 050	4 000	5 050	balance echange lpa
758	Produits divers de gestion courante	1 650	5 300	6 950	
761	Produits de participations	600	9 200	9 800	Intérêt prêt ddpp
764	Revenus de valeurs mobilières	0		0	
7 813	Quote part reprise au résultat des financements ra	32 000		32 000	
TOTAUX		340 840	-32 850	307 990	

DECISION MODIFICATIVE n° 3 AU BUDGET 2024

INVESTISSEMENTS RECETTES

COMPTE	LIBELLE COMPTE	BP+DM1	VARIATION DM3	TOTAL	OBSERVATIONS
104-11	Contrepartie et financ.actifs mis à disposition des Etb-Etat	100		100	Subvention de l'Etat
134-12	Régions	135 000	-100 000	35 000	Investissement jardins d'hiver
134-16	Union européenne	50		50	
134-18	Autres	50		50	
13	Financement de l'actif par des tiers autres que l'Etat	135 100	-100 000	35 100	
	TOTAUX	135 200	-100 000	35 200	

INVESTISSEMENTS DEPENSES

203	Frais de recherche et développement	50		50	
212-16	Agencement et aménagement de terrain mis à disposition	50		50	Subventionné par la région
212-17	Agencement et aménagement de terrain acquis par l'établissement	500		500	Sur fonds propres
212-18	Agencement et aménagement de terrain autres	50		50	Autres subventions
212	Cumul sur 212	600	0	600	
213-16	Bâtiments mis à disposition	50		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		50	Subventionné par la région
213-57	Installations générales, agencements, aménagements constructions acquis par l'établissement	50		50	Sur fonds propres
213-58	Installations générales, agencements, aménagements constructions autres	50		50	Autres subventions
213	Cumul sur 213	300	0	300	
215-46	Matériels, outillages mis à disposition	50		50	Subventionné par la région
215-47	Matériels, outillages acquis par l'établissement	64 050	-55 000	9 050	Sur fonds propres
215-48	Matériels, outillages autres	50		50	Autres subventions
215	Cumul sur 215	64 150	-55 000	9 150	
218-27	Matériel de transport acquis par l'établissement	20 000		20 000	
218	Autres immobilisations corporelles (hors biens vivants)	20 000	0	20 000	
231	Immobilisations corporelles en cours (hors biens vivants)	215 050	-60 000	155 050	
262-1	Participation des organismes pro agricoles (société coopérative agricole hors CUMA)	10		10	
267-2	Créances ratt. à des particip. à organismes prof. agrico.	300		300	
267-8	Intérêts courus	50		50	
	TOTAUX	300 510	-115 000	185 510	

EXPLOITATION LPA ORTHEZ

RECAPITULATIF ANNEE 2024

		DEPENSES	RECETTES	VARIATION
FONCTIONNEMENT	BP 2024	338 190	340 840	2 650
	DM 1	8 300	3 150	-5 150
	DM 2	1 200	9 000	7 800
	DM 3	4 600	-32 850	-37 450
	TOTAL FONCTIONNEMENT	342 790	307 990	-34 800

INVESTISSEMENT	BP 2024	300 510	135 200	-165 310
	DM 1	40 010	0	-40 010
	DM 2	29 000	0	-29 000
	DM 3	-115 000	-100 000	15 000
	TOTAL INVESTISSEMENT	185 510	35 200	-150 310

Résultat après DM	-185 110
--------------------------	-----------------

Résultat prévisionnel : (bénéfice ou perte)	-34 800
+ compte 68 : dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	57 000,00
- compte 78 : reprises sur amortissements, dépréciations et provisions	32 000,00
+ compte 675 : valeur nette comptable des éléments d'actifs cédés	10,00
- compte 775 : produits de cession d'éléments d'actifs	50,00
Capacité ou Insuffisance d'autofinancement	-9 840

Insuffisance d'autofinancement	9 840	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	30050	compte 13 : financement de l'actif par des tiers autres que l'Etat	35100
compte 23 : immobilisations en cours	155050	compte 756 : aliénations ou cessions d'immobilisations	50
compte 26 : autres formes de participations	360	compte 26 : autres formes de participations	0
compte 16 : remboursement des dettes financières		compte 16 : augmentation des dettes financières	
Total des Emplois	185 510	Total des ressources	35 250
Apport au Fonds de Roulement		Prélèvement sur le Fonds de Roulement	160 100
TOTAL EQUILIBRE du tableau de financement agrégé	195 350	TOTAL EQUILIBRE du tableau de financement agrégé	195 350

VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT

Fonds de roulement brut antérieur	-143 256,35
Variation du fonds de roulement	-160 100,00
Fonds de roulement	-303 356,35

HALLE TECHNOLOGIQUE : SACD

DÉCISION MODIFICATIVE N°3 AU BUDGET PRÉVISIONNEL 2024

FONCTIONNEMENT CHARGES					
COMPTE	LIBELLE COMPTE	BP 2024 +DM2	DM3	BP 2024 + DM3	OBSERVATIONS
602-2	Achats stockés-Fournitures consommables	3000		3000	Produits d'entretien
602-81	Denrées alimentaires	60000	5000	65000	Matières premières pour la production
602-88	Autres matières premières	16000		16000	Emballages + contenants + étiquettes produits
602	Cumul sur 602	79000	5000	84000	
606-1	Eau	100		100	
606-2	Gaz	5300		5300	Facture Inter énergies eau chaude
606-3	Électricité	2000		2000	Réajustement
606-4	Carburant	400		400	Carburant
606-6	Fournitures d'entretiens et petits équipements	5000	0	5000	
606-8	Autres fournitures non stockées	2300	1000	3300	Fournitures de bureau et autres
606	Cumul sur 606	15100	1000	16100	
607	Achats de marchandises	9000	500	9500	Achat produits des autres EPL Prévision Noël + fromage RIE
607	Cumul sur 607	9000	500	9500	
60	ACHATS	103100	6500	109600	
611	Sous-traitance	6200		6200	Sous-traitance + equarrissage + analyse + découpe Jean-Christophe
611	Cumul sur 611	6200	0	6200	
613-2	Locations de matériel	2300	-500	1800	Location copieur + TPE + logiciel caisse boutique arrivé qu'en septembre
613	Cumul sur 613	2300	-500	1800	
615-2	Contrats et Travaux d'entretien	6000	3000	9000	Travaux sur bâtiments Electricité bureau + changement serrure
615-5	Contrats et Travaux sur matériels	6500	1000	7500	Entretien du matériel et des machines
615	Cumul sur 615	12500	4000	16500	
616	Primes d'assurance	1050		1050	Assurance véhicule + halle 2 + multirisques
616	Cumul sur 616	1050	0	1050	
618-3	Documentation technique et pédagogique	10		10	
618	Cumul sur 618	10	0	10	
61	SERVICES EXTERIEURS	22060	3500	25560	

622-2	Commissions sur ventes	10		10	
622-6	Autres honoraires	50		50	
622-7	Frais d'actes et de contentieux	50		50	
622	Cumul sur 622	110	0	110	
623-1	Annonces et insertions	50		50	Publicité et communication
623-3	Foires et expositions	50		50	
623-6	Catalogues et imprimés	50	100	150	Carte de visite
623	Cumul sur 623	150	100	250	
625-1	Frais de déplacements	50	0	50	
625-4	Frais d'inscription aux colloques	0		0	
625-7	Réceptions	0		0	
625	Cumul sur 625	50	0	50	
6261	Télécommunications	200		200	Téléphonie mobile
6262	Frais postaux et frais de télécommunication	50		50	Affranchissements
626	Cumul sur 626	250	0	250	
628-8	Autres services extérieurs	300	0	300	Frais CB + carte Total + frais repas Céline Pyrénéennes
628	Cumul sur 628	300	0	300	
62	AUTRES SERVICES EXTERIEURS	860	100	960	
631-1	Taxes/Salaires	3600		3600	
631	Cumul sur 631	3600	0	3600	
635-6	Droits d'enregistrement et de timbres	100		100	
635	Cumul sur 635	100	0	100	
637	Autres impôts, taxes et versements assimilés	300		300	TVA
637	Cumul sur 637	300	0	300	
63	IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS	4000	0	4000	
641-12	Personnel de service	44000	2000	46000	Responsable technique de la halle + agent de production à 46 %
641-14	Personnel enseignant	0		0	
641-16	Primes et gratifications	0	900	900	Gratification Anais Licence VPT oct-dec
6414	indemnité	0		0	
641-7	Avantages divers	250		250	
641	Cumul sur 641	44250	2900	47150	
643	Rémunérations diverses	100		100	
643	Cumul sur 643	100	0	100	
644-51	Rémunérations personnel sous contrat	100		100	
644	Cumul sur 644	100	0	100	
646-1	Sécurité sociale/URSSAF	17300	1000	18300	
646-3	Ircantec	2000	1000	3000	

646-4	Chomage	0		0	Versé directement avec l'URSSAF
646	Cumul sur 646	19300	2000	21300	
648-1	Indemnisation chômage	500		500	
648	Cumul sur 648	500	0	500	
64	CHARGES DE PERSONNEL	64250	4900	69150	
651	Licences	800		800	Gapaie + lga + site Agrocampus64
651	Cumul sur 651	800	0	800	
6583	Admission en non valeur	300		300	
6588	Autres charges diverses de gestion courante	3500		3500	Interbev + balances échanges Formation SST Christohe
658	Cumul sur 658	3800	0	3800	
65	AUTRES CHARGE DE GESTION COURANTE	4600	0	4600	
681-1	Immobilisations incorporelles	3000	7400	10400	Amortissement achats sur fonds propres
681-3	Quote part rattaché à des actifs	50		50	Amortissement achats sur subventions
681	Cumul sur 681	3050	7400	10450	
68	DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS	3050	7400	10450	
TOTAUX		201920	22400	224320	

FONCTIONNEMENT PRODUITS					
COMPTE	LIBELLE COMPTE	BP 2024 + DM2	DM3	BP 2024 + DM3	
7011	Revenus des ateliers pédagogiques	88500	13000	101500	Vente produits boutique + cantines + RIE
701	Cumul sur 701	88500	13000	101500	
706-6	Travaux et services spécifiques	28000		28000	Prestations de production + prestation de repas + formations GRETA
706	Cumul sur 706	28000	0	28000	
707	Ventes de marchandises	13500	5000	18500	Vente de produits des autres EPL
707	Cumul sur 707	13500	5000	18500	
708-3	Locations diverses	26000		26000	Location halle en interne CFAA + CFPPA + prestataires externes
708-5	Frais de transport	50		50	Transport de marchandises refacturé
708	cumul sur 708	26050	0	26050	
70	VENTES	156050	18000	174050	
741-8	Autres subventions d'État	0		0	
741	Cumul sur 741	0	0	0	
742-83	Subvention pour l'exploitation agricole	15637		15637	Subvention des surcoûts pédagogiques du Conseil Régional
742-88	Autres subventions de la Région	0		0	
742	Cumul sur 742	15637	0	15637	
744-51	Rémunérations	50		50	Contrats aidés CUI
744	Cumul sur 744	50	0	50	
748-88	Autres subventions d'exploitation	0		0	Transfert de compte des balances d'échange
748	Cumul sur 748	0	0	0	
74	SUBVENTIONS EXPLOITATIONS	15687	0	15687	
756-	Produits des cession d'éléments d'actif	550		550	vente de matériel après renouvellement
756	Cumul sur 756	550	0	550	
758-1	Remboursement d'assurance	50		50	Remboursement sinistre
758-8	Autres (FMIC)	3550		3550	Indemnités journalières CPAM + reprise intercalaire + refacturation d'analyse + vente autoclave + balances d'échange
758	Cumul sur 758	3600	0	3600	
75	AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE	4150	0	4150	
761	Produits de participation	4800	8500	13300	intérêts financiers / clôture CAT
761	Cumul sur 761	4800	8500	13300	

76	PRODUITS FINANCIERS	4800	8500	13300	
781-3	Quote part rattaché à actifs	200		200	Amortissement achats sur subventions
781	Cumul sur 781	200	0	200	
78	REPRISES SUR AMORT ET PROVISION	200	0	200	
TOTAUX		180887	26500	207387	

DÉCISION MODIFICATIVE N°3 AU BUDGET PRÉVISIONNEL 2024

INVESTISSEMENTS CHARGES					
COMPTE	LIBELLE COMPTE	BP 2024 + DM2	DM3	BP2024 + DM3	
21357	Installations générales acquises par l'Etb.	5000		5000	Renforcement portes couloir 3 200€
21547	Matériels, outillages acquis par l'Etb.	164000		164000	Environ 4500€ Tuyauterie SMS38 316L + automatisation commande pompe doseuse yaourts sur 2025
21518	Autres installations complexes spécialisées	0	0	0	
TOTAUX		169000	0	169000	

HALLE TECHNOLOGIQUE : SACD

RÉCAPITULATIF DÉCISION MODIFICATIVE N°3 AU BUDGET PRÉVISIONNEL 2024

		DÉPENSES	RECETTES	VARIATION
FONCTIONNEMENT	BP 2024	218 120	172 037	-46 083
	DM 1	1 550	1 550	0
	DM 2	-17 750	7 300	25 050
	DM 3	22 400	26 500	4 100
	TOTAL FONCTIONNEMENT	224 320	207 387	-16 933

		DÉPENSES	RECETTES	VARIATION
INVESTISSEMENT	BP 2024	0	0	0
	DM 1	150000		150 000
	DM 2	14000		14 000
	DM 3			0
	TOTAL INVESTISSEMENT	169 000	0	169 000

RÉSULTAT DE LA SECTION DE FONCTIONNEMENT ANNÉE 2024

CHARGES	Montant	PRODUITS	Montant
compte 60 : Achat	109 600	compte 70 : Ventes produits, prestations services, marchandises	174 050
compte 61 : Services extérieurs	25 560	compte 71 : Production stockée	0
compte 62 : Autres services extérieurs	960	compte 72 : Production immobilisée	0
compte 63 : Impôts taxes et versements assimilés	4 000	compte 73 :	0
compte 64 : Charges de personnel	69 150	compte 74 : Subvention d'exploitation	15 687
compte 65 : Autres charges de gestion courante	4 600	compte 75 : Autres produits de gestion courante	4 150
compte 66 : Charges financières	0	compte 76 : Produits financiers	13 300
compte 67 : Charges exceptionnelles	0	compte 77 :	
compte 68 : Dotations aux amortissements et provisions	10 450	compte 78 : Reprises sur amortissements et provisions	200
compte 70 : Remises sur pensions		compte 79 : Transferts de charges	
TOTAL DES CHARGES	224 320	TOTAL DES PRODUITS	207 387
Résultat prévisionnel : Bénéfice,		Résultat prévisionnel : Perte,	16 933
TOTAL ÉQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel	224 320	TOTAL ÉQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel	224 320

CAPACITÉ D'AUTOFINANCEMENT

Résultat prévisionnel : (bénéfice ou perte),	-16 933
+ compte 68 : Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	10 450
- compte 78 : Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions	-200
+ compte 675 : Valeur nette comptable des éléments d'actifs cédés	
- compte 756 : Produits de cession d'éléments d'actifs	-550
Capacité ou insuffisance d'autofinancement	-7 233

RÉSULTAT DE LA SECTION EN OPÉRATION DE CAPITAL

Insuffisance d'autofinancement	-7 233	Capacité d'autofinancement	
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	169 000	compte 13 : Financement de l'actif par des tiers autres que l'État	
compte 23 : Immobilisations en cours		Compte 756 : Produits de cession d'éléments d'actifs	550
compte 26 - 27 : Participations et autres immobilisations financières		compte 27 : autres immobilisations financières	
Total des Emplois	176 233	Total des ressources	550
Apport au Fonds de roulement		Prélèvement sur le Fonds de roulement	175 683
TOTAL ÉQUILIBRE du tableau de financement agrégé	176 233	TOTAL ÉQUILIBRE du tableau de financement agrégé	176 233

VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT

Fonds de roulement brut antérieur	-112 446,93
variation du FDR	-175 683
FONDS DE ROULEMENT	-288129,93