



**Conseil d'administration du 25 juin 2020**

Membres en exercice : 44

Membres présents ou suppléés : 22

Membres ayant donné mandat : 5

Nombre de voix : 27

Pour : 27

Contre : 0

Abstention : 0

**DELIBERATION n°20200248**  
**APPROBATION DU BUDGET RECTIFICATIF N°1 - 2020**

Le conseil d'administration de l'établissement public du Parc national des Cévennes, convoqué par courriel du 11 juin 2020, s'est réuni le 25 juin 2020 à 9h30, au siège de l'établissement à Florac-Trois-Rivières, sous la présidence de M. Henri COUDERC :

Présents avec voix délibérative : M. Lucien AFFORTIT, M. Patrick ALIMI représenté par M. Bruno GOURMAUD, M. Alain ARGILIER, M. Pascal BEAURY, Mme Jeannine BOURRELY, Mme Marianne CARBONNIER-BUCKARD, Mme Antonia CARILLO, M. Kisito CENDRIER, Mme Sylvie COISNE, M. Henri COUDERC, Mme Chloé DEMEULENAERE représentée par M. Stéphane FRANCHI, Mme Brigitte DONNADIEU, M. Sébastien FOREST représenté par M. Frédéric DENTAND, M. Xavier GANDON représenté par M. Xavier CANELLAS, G<sup>al</sup> Benoit HOUSSAY représenté par M. Jean-Charles SENEZ, Mme Michèle MANOA représente aussi Mme Sophie PANTEL, M. Pierre PLAGNES, Mme Florence PRATLONG, M. Daniel SEVEN, M. André THEROND, M. Georges ZINSSTAG.

Ayant donné mandat : M. Gilbert BAGNOL à M. André THEROND, Mme Catherine CIBIEN à Mme Michèle MANOA, M. Arnaud COLLIN à M. Henri COUDERC, M. Denis PIT à M. Georges ZINSSTAG, Mme Line ROUSTAN à M. André THEROND.

Vu le code de l'environnement, et notamment ses articles L.331-3 et R.331-23,

Vu le décret n°2009-1677 du 29 décembre 2009 pris pour l'adaptation de la délimitation et de la réglementation du Parc national des Cévennes aux dispositions du code de l'environnement issues de la loi n°2006-436 du 14 avril 2006,

Vu le décret n°2013-995 du 8 novembre 2013 portant approbation de la charte du Parc national des Cévennes,

Vu les articles 175, 176 et 177 du décret n°2012-1246 du 7 novembre 2012 relatifs à la gestion budgétaire et comptable publique (GBCP),

Vu l'arrêté du 7 août 2015 modifié relatif aux règles budgétaires des organismes,

Considérant les tableaux budgétaires GBCP des emplois, des autorisations budgétaires, de l'équilibre financier, de la situation patrimoniale et le bilan annexés à la présente délibération,

Sur proposition de la directrice de l'établissement,

Après un vote à l'unanimité, le conseil d'administration approuve :

### Article 1

#### 1) Les autorisations budgétaires suivantes :

- 84,3 ETPT sous plafond et 4,33 ETPT hors plafond,
- 8 332 876 € d'autorisations d'engagement dont :
  - o 5 375 176 € en enveloppe de personnel,
  - o 2 042 700 € en enveloppe de fonctionnement,
  - o 325 000 € en enveloppe d'intervention,
  - o 590 000 € en enveloppe d'investissement,
- 8 522 126 € de crédits de paiement dont :
  - o 5 375 176 € en enveloppe de personnel,
  - o 1 705 950 € en enveloppe de fonctionnement,
  - o 325 000 € en enveloppe d'intervention,
  - o 1 116 000 € en enveloppe d'investissement,
- 7 889 617 € de prévisions de recettes,
- -632 509 € de solde budgétaire.

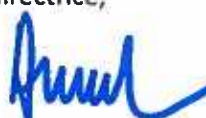
#### 2) Les prévisions comptables suivantes :

- 960 418 € de prélèvement de trésorerie,
- -315 804 € de résultat patrimonial,
- 196 121 d'insuffisance d'autofinancement,
- 632 509 de prélèvement sur fonds de roulement.

### Article 2

Les tableaux budgétaires GBCP des emplois, des autorisations budgétaires, de l'équilibre financier, de la situation patrimoniale sont joints à la présente délibération.

La directrice,



Anne LEGILE



Le président du conseil d'administration,



Henri COUDERC

Conseil d'administration du 25 juin 2020

## NOTE DE L'ORDONNATEUR BUDGET RECTIFICATIF N°1 - 2020

*La lecture de cette note nécessite de se référer en parallèle aux tableaux de présentation de gestion budgétaire et comptable publique (GBCP) du budget rectificatif n°2 2019 et du budget initial 2020 de l'établissement, fournis en annexe.*

### **Mémo**

*CF : compte financier ; BI budget initial ; BR budget rectificatif*

*AE : autorisation d'engagement - CP : crédit de paiement - RAP : reste à payer – CAP : charges à payer*

*RIFSEEP : régime indemnitaire lié aux fonctions, sujétions, expertise et engagement professionnel*

*PPCR : parcours professionnels, carrières et rémunérations*

## **1. Stratégie globale pour 2020**

En 2020 le Parc national des Cévennes fête ses 50 ans et l'année était initialement fortement marquée par cet événement et la mise en œuvre d'une série de manifestations qui devaient se dérouler de mi-février à l'automne.

Si le démarrage des festivités a bien eu lieu dans une belle ambiance, elles se sont vite arrêtées du fait de la crise sanitaire COVID-19. Le programme d'animations de printemps a ainsi été totalement annulé. Pour autant les événements de l'été et le grand-week-end de fin septembre sont toujours programmés.

L'établissement public a scrupuleusement respecté les consignes sanitaires et dès le 17 mars près de 70% des agents étaient en télétravail. La continuité de l'activité (notamment pour le traitement des dossiers réglementaires) a été assurée mais ces mois de crise ont eu des incidences fortes sur le fonctionnement : réduction de certains postes de charges (ex : carburant), report de certains recrutements notamment saisonniers, attente des réceptions de notifications de financement de projets en cours de démarrage (ex : projet pollinisateurs ou suivi de l'équilibre ongulés sauvages/milieus) avec potentiellement une baisse de recettes associées.

Ces éléments ont été pris en compte dans la proposition de budget rectificatif n°1.

En dépit de ces freins ou évolutions par rapport aux activités prévues, la mise en œuvre de la politique d'éco responsabilité de l'établissement se poursuit : réhabilitation de bâtiments (chantier en cours de la réfection des toitures du siège, étude du projet d'habitat partagé du Bramadou, rénovation de la Ségalière...), renouvellement du parc automobile et économies de consommables. Un plan « mobilité » est également engagé portant sur les déplacements des personnels de l'établissement.

L'année 2020 verra d'ailleurs l'achèvement de certaines opérations lancées en 2019 comme les aménagements extérieurs de la Serreyrède, le parcours d'interprétation de la magnanerie de la Roque ou encore la cabane pastorale de la Borie du Pont. Cette construction permet à l'établissement de mettre en vente le bien immobilier existant sur ce site (qui était encore utilisé pour partie par les bergers) et le produit de la vente a d'ailleurs été porté en recettes dans ce BR1.

## **2. Autorisations d'emplois**

### *Tableau 1 GBCP*

La dotation de moyens du 27 février 2020 prévoit la stabilité des moyens en personnels soit 84,3 ETPT et 75,5 ETP pour 2020.

La masse salariale est actualisée et porte sur 5 375 k€ soit une augmentation de 105 k€ par rapport au budget initial (basé sur la réalisation 2019).

## Contrats aidés

L'établissement public du Parc national des Cévennes accueille deux jeunes filles en contrat d'apprentissage depuis la rentrée scolaire 2019 au sein du service *Développement durable* :

- pôle *Architecture, Urbanisme et Paysage* : dans le cadre d'un diplôme d'ingénieur paysagiste pour une durée de 3 ans à compter du 1<sup>er</sup> septembre 2019,
- pôle *Forêt* : dans le cadre d'une licence professionnelle en Gestion et aménagement durable des espaces et ressources (GADER) pour une durée de 1 an à compter du 1<sup>er</sup> septembre 2019.

L'établissement envisage de proposer en 2020 un contrat « Parcours emploi compétences » à un jeune au sein de la régie technique.

Il est prévu de relancer au moins un nouveau contrat en service civique, notamment pour la poursuite des Atlas de la Biodiversité Communale (ABC). Initialement prévue ce printemps, l'arrivée du service civique est reportée à septembre en raison de la crise Covid-19.

## Autres emplois hors plafond

Plusieurs emplois hors plafond seront consacrés à l'animation de projets :

- un chargé de mission projet pollinisateurs à 80% (demande de financement effectuée dans le cadre du projet « territoire pilote pour l'accueil des pollinisateurs »),
- un chargé de mission projet observatoire équilibre agro sylvo cynégétique à 70% (demande de financement effectuée dans le cadre du projet « recherche et suivi de l'équilibre ongulés sauvages »),
- un programmeur informatique sur ce même projet à 50% (demande de financement effectuée dans le cadre du projet « recherche et suivi de l'équilibre ongulés sauvages ») et sur Géonature2 à 50% (financement par conventionnement AFB ;
- un chargé de mission Natura 2000 recruté pour 7 mois et financé à hauteur de 63%.

## 3. Autorisations budgétaires

Tableaux 2 et 3 GBCP.

Le tableau 2 « autorisations budgétaires » présente un solde déficitaire de 632 509 €, réduit par rapport au budget initial grâce à la recette programmée de la vente de la Borie du Pont.

### 3.1 Fonctionnement

L'enveloppe de fonctionnement est consommée à hauteur de 43 % en AE et 19 % en CP.

Elle évolue de +180k€ en AE et -142k€ en CP par rapport au BI. Les principales variations consistent en l'inscription en AE du loyer global de la maison du Mont Lozère et en la réduction des enveloppes de CP consacrées aux projets financés Laubapro, pollinisateurs (report ou réduction des actions en lien avec les notifications de recettes), oignons doux (actions reportées en lien avec la crise sanitaire Covid-19).

En référence au tableau 3 GBCP, l'évolution des principaux projets financés en 2020 sont, par destination :

1. Produire et diffuser les connaissances	<b>Augmentation (+7k€ AE et +14,5k€ CP)</b> Etude Tengmalm AE 3 k€ - Inventaire coléoptères AE 16k€ - <b>Etude pollinisateurs RAP 7,5k€ CP</b> Convention ONF 25k€ - <b>Suivi Myco Sapet Bois Noir RAP 15k€</b>
2. Protéger et restaurer le patrimoine	Stabilité Convention ONF 25k€, entretien lavognes 5k€
3. Accompagner au développement durable	<b>Diminution (-186k€ AE et -194k€ CP)</b> <b>Agriculture</b> : poursuite du programme agri bio mais pas de fête de la bio en 2020. Réduction des crédits consacrés au lancement du programme financé pollinisateurs (-84,5k€ AE - 90k€ CP) <b>Tourisme, accès à la nature</b> : marché triennal Marque <sup>1</sup> , livret nuit coopération interGal, Ipamac résidence artiste et art

<sup>1</sup> Concerne aussi les produits agricoles

	<p>contemporain, convention CRT Occitanie. <b>Etudes prospective Aire de Côte et canyoning RAP 30k€</b></p> <p><u>Aménagement, urbanisme</u> : étude habitat partagé Bramadou <b>RAP 7k€ CP</b>, tranches optionnelles 32k€, modélisation économique 2k€, guide recommandations architecturales 23k€.</p> <p>Report programme Laubapro (Laubamac2) 20k€ et entretien Mas Camargue 20k€</p> <p><u>Eau</u> : report expérimentation du programme financé oignons doux, 4,5k€ AE CP seulement en 2020</p> <p><u>Ciel étoilé</u> : marché de rédaction du rapport annuel RICE remplacé par un contrat durée déterminée (-30k€ AE -10k€ CP)</p> <p><u>Chasse</u> : lancement programme financé observatoire équilibre ongulés sauvages (-4k€ AE CP)</p> <p><u>Autres actions</u> : contrats Mazenots</p>
4. Faire connaître le patrimoine et accueillir les visiteurs	<p><b>Augmentation (+339k€ AE et 18,5k€ CP)</b>, notamment en lien avec l'engagement du loyer global de la maison du Mont Lozère</p> <p><u>Sensibilisation</u> : programme d'animations du Parc</p> <p><u>Infrastructures d'accueil</u> : articles du centre d'information 93,5k€ AE et CP (nouvelle boutique Florac), signalétique points d'info, prestations maison Mont Lozère et Génolhac (13 k€)</p> <p><u>Outils de communication</u> : marché traduction, De Serres en Valats (numéro spécial 50 ans +46,5k€ AE CP), marché d'impression, Géotrek, marché vidéos, programme des 50 ans du Parc 185k€ AE CP dont prestation d'animation (-40k€ AE CP)</p> <p><u>Maison du Parc</u> : loyer Maison Mont Lozère 319k€ AE</p>
5. Piloter la politique du Parc	<p>Stabilité</p> <p>Poursuite de la prestation EVA (logiciel d'évaluation du bilan de la charte) <b>21k€ RAP</b></p>
6. Gérer l'établissement	<p><b>Augmentation (+20k€ en AE et CP)</b></p> <p><u>Fonctionnement général de l'établissement</u> : entretien, maintenance, achats de fournitures et consommables, téléphonie, poste, informatique, régie technique... 450k€ environ</p> <p>Diminution des consommations et dépenses en lien avec la période d'interruption de la vie de l'établissement (carburants, frais de déplacements...).</p> <p>Prestation d'intérim : 3 saisonniers estivaux à la maison du tourisme et du Parc national à Florac, animation de l'anniversaire des 50 ans, relation presse, animation du programme d'agriculture biologique durant le premier semestre</p> <p><u>Formation des agents</u> : 30k€ AE et CP</p> <p><u>Immobilier et logistique</u> : 300k€ environ</p>

### 3.2 Investissement

L'enveloppe d'investissement est consommée à hauteur de 38% en AE et 26% en CP.

Elle évolue de +251k€ en CP par rapport au BI. Les principales variations portent sur la reprogrammation de CP non consommés en 2019, donc non prévus au BI (travaux sur toitures du siège).

En référence au tableau 3 GBCP, l'évolution des principaux projets financés en 2020 sont, par destination :

1. Connaître de territoire	Acquisition de matériel scientifique
2. Protéger et restaurer le patrimoine	<p>Diminution (-15k€ AE +11k€ CP)</p> <p><b>RAP Lavogne La Baume 26k€</b></p> <p>Nouvelle lavogne 21k€ en compte de tiers (non budgétaire)</p>

3. Accompagner au développement durable	<p><b>Augmentation (+30k€ AE et -4k€ CP)</b></p> <p><u>Agriculture</u> : Fin des travaux de la 6<sup>ème</sup> cabane La Borie du Pont <b>29k€ RAP</b>, raccordement AEP Bellecoste et Loubière 8k€, travaux divers cabanes 15k€</p> <p><u>Architecture</u> : Projet habitat partagé ferme du Bramadou <b>RAP 15k€ MO</b> reportée 2021 - Lancement MO réhabilitation La Ségalières 12,5k€ AE</p> <p><u>Forêt</u> : achat possible de 5 à 6 ha de forêts</p>
4. Faire connaître le patrimoine et accueillir les visiteurs	<p><b>Augmentation (+78k€ AE -9k€ CP)</b></p> <p><u>Infrastructures d'accueil</u> :</p> <p><b>Aménagements extérieurs centre d'information Serreyrède</b> : reprogrammation des AE non consommés en 2019 80 k€ AE</p> <p><b>Pôle pleine nature Mont Lozère</b> : travaux Mas de la Barque et Cassigny et La Roque <b>RAP 110k€</b></p> <p><b>Maison du Parc à Génolhac</b> : travaux exposition permanente AE/CP 40k€</p>
5. Gérer l'établissement	<p><b>Diminution -94k€ AE et augmentation +252k€ CP</b></p> <p><u>Fonctionnement général de l'établissement</u> :</p> <p>Travaux des toitures du siège et du château : augmentation des CP pour le paiement de 500k€ dont <b>RAP 16k€</b></p> <p>Grosses réparations sur les bâtiments</p> <p>Renouvellement de 6 véhicules dont une Zoé et acquisition de 5 VTT électriques financés</p> <p>Informatique (serveur et renouvellement parc ordinateurs), régie technique</p>

### 3.3 Intervention

L'enveloppe d'intervention est consommée à hauteur de 35% en AE et 19% en CP.

Depuis deux ans et suite au travail d'apurement des restes à payer qui a été mené, nous sommes sur un montant d'AE et CP équivalent que nous ajustons en fonction des consommations au dernier BR. Lors du dernier bureau une série de subventions ont été octroyées, complétant ainsi les montants alloués en février.

Les crédits de paiement seront notamment consacrés au règlement des subventions accordées en 2019 et début 2020, en particulier celles prévues dans les conventions pluriannuelles d'objectifs en vigueur (Foyers ruraux, Cévennes écotourisme, Office de tourisme Mont Aigoual, Copage, ABPS, Fédération de chasse...).

**Les restes à payer se montent actuellement à 289k€ pour les subventions accordées au territoire avant 2020.**

### 3.4 Recettes

Le taux d'encaissement des recettes est de près de 52%. Les recettes augmentent de plus de 459k€ par rapport au BI, en lien avec :

- des recettes non encaissées en 2019, alors que le programme est soldé (forêts anciennes 61 000 €, boutique Terre d'Aigoual 80 000 €, animation PAEC 23 200 €),
- l'augmentation de la dotation de l'OFB (74 312 €), pour un total de 6 784 312 € en 2020, afin de compenser les impacts des réformes salariales des années antérieures,
- de nouvelles ventes immobilières (La Borie du Pont 221k€, refuge de Gourdouze 20k€) : une seule vente de bâtiment était prévue (La Roche 110 k€) dans le BI.

Le détail des recettes est le suivant :

	REC Budgetées	Variation BR1	REC BR1 FONC	REC BR1 INV
	<b>7 426 993,94</b>	<b>462 623,44</b>	<b>7 561 004,64</b>	<b>328 612,72</b>
<b>FONDS_EUROP / Fonds européens</b>	<b>167 041,76</b>	<b>92 572,67</b>	<b>94 614,43</b>	<b>165 000,00</b>
AGRIBIO / Agriculture biologique	32 771,76	12 228,24	45 000,00	
AGRIENV/ Agriculture environnement		20 206,29	20 206,29	
CABPASTO/ Cabane pastorale				
CENTREINFO / Centre d'information	16 000,00	64 000,00		80 000,00
CENTREINFO / Centre d'information				
OEASC / Observatoire équilibre agro sylvo cynég				
EAU / Eau	30 000,00	- 5 877,86	24 122,14	
CIEL ETOILE / Ciel étoilé				
VALOPAT / Systèmes d'interprétation des patrimoines	88 270,00	- 64 270,00		24 000,00
MAISONPARC / Maisons du Parc	0,00	5 286,00	5 286,00	
FORANCIEN / Forêts anciennes	0,00	61 000,00		61 000,00
<b>AUTRES_FONDS_PUBLICS / Autres fonds publics</b>	<b>6 745 563,82</b>	<b>127 183,20</b>	<b>6 880 422,00</b>	<b>4 000,00</b>
AGRIBIO / Agriculture biologique	11 675,00	0,00	11 675,00	
	0,00	11 105,02	11 105,00	
CIEL ETOILE / Ciel étoilé		4 000,00		4 000,00
EAU / Eau	7 470,00	0,00	7 470,00	
CONFORET / Connaissance forêt domaniale	6 600,00	0,00	6 600,00	
GENIEFAUNEFLORE / Génie écologique faune flore	21 493,82	- 21 493,82		0,00
Dotation de Fonctionnement	6 710 000,00	74 312,00	6 784 312,00	
CONGCVT/Connaissances générales		19 260,00	19 260,00	
TOURDURABLE / Tourisme durable	0,00	28 000,00	28 000,00	
POLLINISATEURS		12 000,00	12 000,00	
<b>MINISTERES / Ministères (hors MEDDE)</b>	<b>40 623,36</b>	<b>- 37 575,15</b>	<b>3 048,21</b>	<b>0,00</b>
AGRIENV/ Agriculture environnement		3 048,21	3 048,21	
GENIEFAUNEFLORE / Génie écologique faune flore	12 623,36	- 12 623,36		0,00
TOURDURABLE / Tourisme durable	28 000,00	- 28 000,00	0,00	
OEASC / Observatoire équilibre agro sylvo cynég				
<b>AUTRES_RECETTES / Recettes diverses de l'établissement</b>	<b>205 500,00</b>	<b>237 420,00</b>	<b>552 920,00</b>	<b>0,00</b>
RECDIV / Recettes diverses	110 000,00	241 000,00	351 000,00	
	200 000,00		200 000,00	
CONFAUNE/FLORE Connaissance Faune Flore		1 670,00	1 670,00	
TOURDURABLE / Tourisme durable	5 500,00	- 5 250,00	250,00	
<b>COLLOC / Collectivités locales</b>	<b>0,00</b>	<b>29 455,72</b>	<b>0,00</b>	<b>76 045,72</b>
VALOPAT / Systèmes d'interprétation des patrimoines	46 590,00	0,00	0,00	46 590,00
CABPASTO/ Cabane pastorale	0,00	29 455,72		29 455,72
<b>MEDDE / Ministère de l'Ecologie</b>	<b>100 000,00</b>	<b>13 567,00</b>	<b>30 000,00</b>	<b>83 567,00</b>
CENTREINFO / Centre d'information		13 567,00		13 567,00
BATADM/bâtiment administratif		70 000,00		70 000,00
50ANS / Anniversaire 50 ans du Parc	100 000,00	- 70 000,00	30 000,00	

Ne sont pas inscrites dans ce projet de budget rectificatif les recettes :

- européennes : exposition « les étoiles plein les yeux » 25 600 € (réalisation 2019), cabane pastorale La Borie du Pont 50 154 € (réalisation 2019-2020), pôle de pleine nature Mont Lozère 54 314 €(2019-2020),
- des projets 2020 pollinisateurs, équilibre ongulés sauvages, Laubapro, qui démarrent à peine,
- de la lavogne de la Baume (34 117 €).

Les recettes liées à la l'encaissement des redevances des établissements marqués sont supprimées, dans le cadre du soutien post-Covid-19 à ces partenaires économiques. Les recettes boutique sont maintenues, en misant sur une forte fréquentation estivale et sur le passage du tour de France en Lozère en 2020.

## 4. Equilibre financier

*Tableaux 4 et 5 GBCP.*

Les éléments du tableau « équilibre financier » permettent de totaliser les opérations budgétaires ou non budgétaires ayant un impact, positif et/ou négatif, sur la trésorerie de l'établissement. Par différence entre les deux, on détermine la variation nette de trésorerie sur l'exercice.

Trois opérations pour compte de tiers sont identifiées : la TVA, l'encaissement/reversement à l'école de Purpan dans le cadre de l'opération forêts anciennes, la nouvelle lavogne de Chabassube.

Le tableau 4 présente la nouvelle avance de trésorerie faite à IPAMAC en 2020.

Les autres décaissements et encaissements non budgétaires ont été comptabilisés par l'agence comptable dans le tableau de trésorerie et sont reportées ici.

## 5. Situation patrimoniale

*Tableau 6 GBCP.*

Le projet de budget initial fait apparaître une perte de 315 804 €, une insuffisance d'autofinancement de 196 121 € et un prélèvement sur fond de roulement de 632 509 €.

Le niveau de fond de roulement de fin d'année atteint 1 004 474 € et la trésorerie 592 433 €.

## 6. Plan de trésorerie

*Tableau 7 GBCP.*

Les soldes cumulés mensuels du plan de trésorerie sont bons et la trésorerie prévisionnelle 2020 ne présentent pas de tensions.

Le plan de trésorerie 2020 s'achève sur une variation de fin d'année de -960 417 € et une trésorerie de fin d'année se montant à 592 433 €. Ce niveau est juste suffisant pour aborder les dépenses de janvier 2021.

Un programme pluriannuel des dépenses et recettes d'investissement sera élaboré d'ici la fin d'année afin d'adopter une stratégie d'investissement soutenable à moyen terme.

## 7. Opérations pluriannuelles

*Tableaux 8 et 9 GBCP.*

Le tableau 8 permet le suivi des opérations pluriannuelles liées aux recettes fléchées en retraçant l'exécution passée et prévisionnelle s'agissant de l'encaissement des recettes et des dépenses afférentes.

Il reprend donc les recettes fléchées inscrites au tableau des autorisations budgétaires et une partie des dépenses qui y sont également inscrites : celles contribuant à la réalisation d'une opération financée, au moins partiellement, par recettes fléchées.



Le tableau 9 retrace la réalisation des opérations pluriannuelles, dont des opérations fléchées, tant en recettes qu'en dépenses.

**Rappel des opérations fléchées actuellement menées par l'établissement (tableau 9 GBCP) :**

Opération	Démarrage/Fin	Organismes financeurs
Life Gypconnect : restauration des connections entre les populations de Gypaètes barbus des Pyrénées et des Alpes	2016/2021	Life Europe
Approches territoriales intégrées	2014/2020	FEDER FSE IEJ Région Languedoc Roussillon
Pôle de pleine nature Mont Lozère	Contrats territoriaux 2018-2020	Conseil départemental 48 Région Occitanie Europe FEDER Massif central
Développement de la filière agriculture biologique	2018/2019 et 2019/2020	LEADER/FEADER/Agence Eau
Animation PAEC	2017/2019	Etat et FEADER
Aménagements extérieurs de la Maison de l'Aigoual – Col de la Serreyrède	2019/2020	FEDER –FSE
Cabane pastorale de la Borie du Pont	2019/2020	FEADER
Exposition « les étoiles plein les yeux »	2019/2020	LEADER
Territoire pilote accueil pollinisateurs	2020/2022	FEDER/Région/FNADT
Parcours d'interprétation naturaliste de la magnanerie de La Roque	2019/2020	LEADER
Création d'une lavogne La Baume	2019/2020	FEADER Natura 2000
Recherche et suivi de l'équilibre ongulés sauvages	2020/2022	DEDER FNADT

**TABLEAU 1**  
**Autorisations d'emplois**

**POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT**

Tableau des autorisations d'emplois

	Sous plafond LFI (a)	Hors plafond LFI (b)	Plafond organisme (= a + b)
Autorisation d'emplois rémunérés par l'organisme en ETPT	84,3	4,33	88,63

Rappel du plafond d'emploi notifié par le responsable de programme (ETPT)

84,3
------

NOTIFICATION DE MOYENS du 27 février 2020 84,3 ETPT et 75,5 ETP

NB: Pour les opérateurs de l'Etat, l'autorisation d'emplois sous plafond LFI doit être inférieure ou égale au plafond notifié par le responsable du programme chef de file de l'Etat en conformité avec le plafond d'emploi législatif du programme.

**POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT**

Tableau détaillé des emplois

	EMPLOIS SOUS PLAFOND AUTORISÉS PAR LA LFI		EMPLOIS HORS PLAFOND DE LA LFI		PLAFOND ORGANISME	
	ETPT	Dépenses de personnel (*)	ETPT	Dépenses de personnel (*)	ETPT	masse salariale
<b>EMPLOIS REMUNERES PAR L'ORGANISME ( 1 + 2 + 3 + 4 )</b>	84,3	5 258 250	4,33	116 926	88,63	5 375 175,88
<b>1 - TITULAIRES</b>	32,617	1 968 054	0	0	32,617	1 968 054
* Titulaires État (emplois et crédits inscrits au budget de l'organisme)	0	0	0	0	0	0
* Titulaires organisme	32,62	1 968 054	0	0	32,617	1 968 054
<b>2 – CONTRACTUELS</b>	51,683	3 133 928	1,83	89 331	53,513	3 223 259
* Contractuels de droit public	51,68	3 133 928	1,83	89 331	53,513	3 223 259
Contractuels sous statut :	23,36	1 074 883	1,83	89 331	25,193	1 164 214
o CDI	6,30	392 695			6,3	392 695
o CDD	17,06	682 188	1,83	89 331	18,893	771 519
Titulaires détachés sur contrat auprès de l'organisme (emplois et crédits inscrits sur le budget de l'organisme)	28,32	2 059 045			28,32	2 059 045
* Contractuels de droit privé	0	0	0	0	0	0
o CDI	0				0	0
o CDD	0				0	0
<b>3 a) - CONTRATS AIDES</b>			0,83	10 965	0,83	10 965
<b>3 b) – APPRENTIS</b>			1,67	16 630	1,67	16 630
<b>4 - AUTRES ELEMENTS DE DEPENSES DE PERSONNEL</b>		156 268		0		156 268
Autres rémunérations (allocation de retour à l'emploi, vacances et rémunérations occasionnelles / heures supplémentaires, Unedic, allocations retraites à la charge de l'établissement)		137 594				137 594
Action sociale et prestations sociales (activités culturelles, sportives et de loisirs, restauration (cantine, titres restaurant), amicales, contributions au fonctionnement des syndicats, fonds de secours, accidents du travail, médecine du travail, capital décès)		18 674				18 674
Autres dépenses de masse salariale non ventilables par catégories (IKV, rachats de jours CET, CSG, versements transport)						0
Ligne d'ajustement						0

\* Dépenses de personnel relevant de l'enveloppe de dépenses de personnel du budget de l'organisme (en AE=CP). Le total des dépenses de personnel mentionné dans le tableau ci-dessus doit être égal au montant total des dépenses de personnel figurant dans le tableau des autorisations budgétaires. Par ailleurs, le total des emplois doit être égal au plafond d'autorisation d'emplois voté par l'organe délibérant (figurant ci-dessus pour vote).

Pour information : tableau détaillé des emplois rémunérés par l'organisme et décomptant le plafond des autorisations d'emplois de l'organisme mais en fonction dans une autre entité (Mises à disposition sortantes - ETPT et dépenses de personnel inclus dans le précédent tableau)

EMPLOIS EN FONCTION DANS UNE AUTRE ENTITE, REMUNERES PAR L'ORGANISME ET DECOMPTE DANS SON PLAFOND D'AUTORISATION D'EMPLOIS (MAD SORTANTES)	0	0
<b>5 - EMPLOIS REMBOURSES A L'ORGANISME</b>	0	0
<b>6 - EMPLOIS NON REMBOURSES A L'ORGANISME</b>	0	0

Pour information : tableau détaillé des emplois rémunérés par d'autres personnes morales et ne décomptant pas dans le plafond des autorisations d'emplois de l'organisme (Mise à disposition entrantes)

	ETPT	Dépenses de fonctionnement (*)
<b>EMPLOIS EN FONCTION DANS L'ORGANISME NON REMUNERES PAR LUI ET NON DECOMPTE DANS SON PLAFOND D'AUTORISATION D'EMPLOIS ( 4 + 5 )</b>	0	0
<b>7 - EMPLOIS REMBOURSES PAR L'ORGANISME</b>	0	0
<b>8 - EMPLOIS NON REMBOURSES PAR L'ORGANISME</b>	0	0

**TABLEAU 2**  
**Autorisations budgétaires Budget rectificatif n°1 2020**

**POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT**

DEPENSES									RECETTES				
	Montants Compte financier N-1		Montants Budget initial		Montants Budget rectificatif n°1		Ecart entre le budget rectificatif n°1 et le budget initial		Montants Compte financier N-1	Montants Budget initial	Montants Budget rectificatif n°1	Ecart entre le budget rectificatif n°1 et le budget initial	
	AE	CP	AE	CP	AE	CP	AE	CP					
<b>Personnel</b>	<b>5 251 424</b>	<b>5 245 453</b>	<b>5 270 000</b>	<b>5 270 000</b>	<b>5 375 176</b>	<b>5 375 176</b>	<b>105 176</b>	<b>105 176</b>	<b>7 001 375</b>	<b>7 025 500</b>	<b>7 335 562</b>	<b>310 062</b>	<b>Recettes globalisées</b>
<i>dont contributions employeur au CAS Pension</i>	859 594	859 594	840 000	840 000	887 425	887 425	47 425	47 425	6 708 918	6 710 000	6 784 312	74 312	Dotation de fonctionnement OFB
									14 772	-	-	-	Autres financements de l'Etat
										-	-	-	Fiscalité affectée
										-	-	-	Autres financements publics
<b>Fonctionnement</b>	<b>1 763 777</b>	<b>1 633 205</b>	<b>1 862 500</b>	<b>1 848 000</b>	<b>2 042 700</b>	<b>1 705 950</b>	<b>180 200</b>	<b>- 142 050</b>	<b>277 685</b>	<b>315 500</b>	<b>551 250</b>	<b>235 750</b>	<b>Recettes propres</b>
<b>Intervention</b>	<b>312 415</b>	<b>222 919</b>	<b>325 000</b>	<b>325 000</b>	<b>325 000</b>	<b>325 000</b>	<b>-</b>	<b>-</b>					
<b>Investissement</b>	<b>841 292</b>	<b>517 274</b>	<b>590 000</b>	<b>865 000</b>	<b>590 000</b>	<b>1 116 000</b>	<b>-</b>	<b>251 000</b>	<b>229 039</b>	<b>401 494</b>	<b>554 055</b>	<b>152 561</b>	<b>Recettes fléchées*</b>
									166 889	140 623	116 615	24 008	Financements de l'Etat fléchés
									34 169	260 871	435 770	174 899	Autres financements publics fléchés
									27 980	-	1 670	1 670	Recettes propres fléchées
<b>TOTAL DES DEPENSES AE (A) CP (B)</b>	<b>8 168 908</b>	<b>7 618 851</b>	<b>8 047 500</b>	<b>8 308 000</b>	<b>8 332 876</b>	<b>8 522 126</b>	<b>285 376</b>	<b>214 126</b>	<b>7 230 414</b>	<b>7 426 994</b>	<b>7 889 617</b>	<b>462 623</b>	<b>TOTAL DES RECETTES (C)</b>
<b>SOLDE BUDGETAIRE (excédent) (D1 = C - B)</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>388 437</b>	<b>881 006</b>	<b>632 509</b>	<b>- 248 497</b>	<b>SOLDE BUDGETAIRE (déficit) (D2 = B - C)</b>

(\*) Montant issu du tableau "Opérations sur recettes fléchées"

**TABLEAU 3**  
**Dépenses par destination - Recettes par origine**

**POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT**

**Tableau des dépenses par destination (obligatoire)**

Les axes de destination, décidés en commun accord avec les tutelles, sont propres à l'organisme.

Budget	DEPENSES									
	Personnel		Fonctionnement		Intervention (le cas échéant)		Investissement		Total	
	AE	CP	AE	CP	AE	CP	AE	CP	AE (A)	CP (B)
1 Produire et diffuser les connaissances sur le patrimoine du territoire	892 817	892 817	68 500	91 000	15 000	10 000	3 000	3 000	979 317	996 817
1-1 Acquisition de connaissances			59 000	81 500	15 000	10 000	3 000	3 000	77 000	94 500
1-2 Administration et diffusion des connaissances			4 500	4 500					4 500	4 500
1-3 Contribution à des programmes de recherche			5 000	5 000					5 000	5 000
2 Protéger et restaurer un patrimoine naturel, culturel et paysager exceptionnel	758 975	758 975	33 500	33 500	17 000	10 000	0	26 000	809 475	828 475
2-1 Surveillance du territoire et des usages	248 871	248 871	2 000	2 000					250 871	250 871
2-2 Activités de gestion et de restauration de population, d'espèces et de milieux			31 500	31 500	10 000	3 000	0	26 000	551 604	570 604
2-3 Activités de gestion et de restauration de patrimoines culturels et paysagers	510 104	510 104			7 000	7 000			7 000	7 000
3 Accompagner les acteurs du territoire dans une logique de développement durable	1 530 313	1 530 313	367 260	287 450	259 000	250 000	85 150	145 650	2 241 723	2 213 413
3-1 Agriculture			152 000	88 750	26 000	30 000	30 000	110 000	208 000	228 750
3-2 Sylviculture			7 500	11 000	9 000	9 000	11 500	17 000	28 000	37 000
3-3 Accompagnement des acteurs sur le tourisme, loisirs et accès à la nature			84 060	91 500	51 776	30 000	27 000	2 000	162 836	123 500
3-4 Accompagnement des acteurs sur la chasse et la pêche de loisir			36 200	28 700	25 000	25 000	1 650	1 650	62 850	55 350
3-5 Accompagnement des acteurs sur l'aménagement cadre de vie et urbanisme			61 000	41 000	110 000	127 000	15 000	15 000	186 000	183 000
3-6 Accompagnement des acteurs sur la valorisation des patrimoines culturels et des savoirs-faire artisanaux					28 224	20 000			28 224	20 000
3-7 Pêche professionnelle en milieu marin									0	0
3-8 Accompagnement des acteurs sur la gestion de la ressource en eau			4 500	4 500					4 500	4 500
3-9 Accompagnement des acteurs sur la transition énergétique et changements climatiques			0	0	9 000	9 000			9 000	9 000
3-10 Autres actions de développement durable (déchets, APA, santé...)			22 000	22 000					22 000	22 000
4 Faire connaître le patrimoine et accueillir les visiteurs	956 244	956 244	777 300	479 500	31 000	15 000	149 000	276 000	1 913 544	1 726 744
4-1 Sensibilisation, animation, éducation aux enjeux de la préservation des patrimoines de ces territoires – public scolaire			4 500	4 500					4 500	4 500
4-2 Sensibilisation, animation, accueil, éducation aux enjeux de la préservation des patrimoines de ces territoires – tous publics			10 000	10 000	31 000	15 000			41 000	25 000
4-3 Réalisation et gestion d'infrastructures d'accueil du public			429 200	101 000			138 000	265 000	558 200	366 000
4-4 Outils de communication de l'EPFN			342 600	364 000			11 000	11 000	353 600	375 000
5 Piloter la politique du Parc national	216 620	216 620	1 140	21 000	0	0	0	0	217 760	237 620
5-1 Animation et évaluation de la charte			1 140	21 000					1 140	21 000
5-2 Contribution aux politiques régionales et nationales de développement durable et de protection des patrimoines									0	0
5-3 Contribution aux politiques européennes et internationales									0	0
6 Gérer l'établissement public	1 020 208	1 020 208	795 000	793 500	3 000	40 000	352 850	665 350	2 171 058	2 519 058
6-1 Management général			30 000	30 000					30 000	30 000
6-2 Gestion financière									0	0
6-3 Fonctionnement général de l'établissement			446 000	454 500	3 000	40 000	165 350	165 350	614 350	699 850
6-4 Gestion des ressources humaines			15 000	15 000					15 000	15 000
6-5 Immobilier / logistique			304 000	294 000			187 500	500 000	491 500	794 000
<b>TOTAL</b>	<b>5 375 176,00</b>	<b>5 375 176,00</b>	<b>2 042 700,00</b>	<b>1 705 950,00</b>	<b>325 000,00</b>	<b>325 000,00</b>	<b>590 000,00</b>	<b>1 116 000,00</b>	<b>8 332 876,00</b>	<b>8 522 126,00</b>

**SOLDE BUDGETAIRE (excédent) D1 = C - B** -

**Tableau des recettes par origine (facultatif)**

Les axes d'origine, décidés en commun accord avec les tutelles, sont propres à l'organisme.

**Il est demandé de n'inscrire qu'un seul chiffre par ligne correspondant à une même recette par origine. Cela permet d'éviter qu'une même origine s'impute sur deux colonnes de recettes, ce qui rend la lecture du tableau plus complexe.**

Budget	RECETTES								Total (C)
	Recettes globalisées				Recettes fîchées				
	Dotation de fonctionnement	Autres financements de l'Etat	Fiscalité affectée	Autres financements publics (hors dotation de fonctionnement)	Recettes propres	Financement de l'Etat fîchés	Autres financements publics fîchés	Recettes propres fîchées	
<b>RECETTES DIVERSES DE L'ETABLISSEMENT</b>									0
Recettes diverses					551 000				551 000
Connaissance faune flore CONVENTION ASSOCIATION GRAINE								1 670	1 670
Tourisme durable					250				250
<b>FONDS EUROPEENS</b>									
Agriculture biologique							45 000		45 000
Agriculture environnement							20 206		20 206
Forêts anciennes							61 000		61 000
Eau							24 122		24 122
Maison Parc							5 286		5 286
Centre d'information							80 000		80 000
Systèmes d'interprétation des patrimoines							24 000		24 000
<b>AUTRES FONDS PUBLICS</b>									
Agriculture biologique AGENCE ADOUR GARONNE							22 780		22 780
Dotation de fonctionnement OFB	6 784 312								6 784 312
Connaissances générales OFB							19 260		19 260
Pollinisateurs OFB							12 000		12 000
Tourisme OFB							28 000		28 000
Ciel étoilé ADEME							4 000		4 000
Eau AGENCE ADOUR GARONNE							7 470		7 470
Connaissance forêt AGENCE ADOUR GARONNE							6 600		6 600
<b>MINISTERES</b>									
Bâtiments administratifs MTEs						70 000			70 000
Centre information MTEs						13 567			13 567
Agriculture environnement FNADT						3 048			3 048
50 ans MTEs						30 000			30 000
<b>COLLECTIVITES LOCALES</b>									
Cabane pastorale REGION OCCITANIE							29 456		29 456
Systèmes d'interprétation des patrimoines REGION + CD48							46 590		46 590
<b>TOTAL</b>	<b>6 784 312,00</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>551 250,00</b>	<b>116 615,21</b>	<b>435 770,15</b>	<b>1 670,00</b>	<b>7 889 617,36</b>

**SOLDE BUDGETAIRE (déficit) D2 = B - C** 632 509

**TABLEAU 4**  
**Equilibre financier Budget rectificatif n°1 2020**

**POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT**

BESOINS					FINANCEMENTS				
	Montants Compte financier N-1	Montants budget initial	Montants Budget rectificatif n°1	Ecart entre le budget rectificatif n°1 et le budget initial	Montants Compte financier N-1	Montants budget initial	Montants Budget rectificatif n°1	Ecart entre le budget rectificatif n°1 et le budget initial	
Solde budgétaire (déficit) (D2)*	388 437	881 006	632 509	-248 497	0	0	0		Solde budgétaire (excédent) (D1)*
<i>dont Budget Principal</i>									<i>dont Budget Principal</i>
<i>dont Budget Annexe</i>									<i>dont Budget Annexe</i>
Remboursements d'emprunts (capital) ; Nouveaux prêts (capital) ; Dépôts et cautionnements (b1) <b>Avance de trésorerie IPAMAC Forêts anciennes volet 3 + itinérance et création contemporaine</b>		0	13 314	13 314	100	19 461	0	-19 461	Nouveaux emprunts (capital) ; Remboursements de prêts (capital) ; Dépôts et cautionnements (b2)
Opérations au nom et pour le compte de tiers (c1)**	33 770	10 000	61 729	51 729	13 205	0	33 582	33 582	Opérations au nom et pour le compte de tiers (c2)**
Autres décaissements non budgétaires (e1)	7 802	0	212 386	212 386	88 081	0	-74 062	-74 062	Autres encaissements non budgétaires (e2)
<b>Sous-total des opérations ayant un impact négatif sur la trésorerie de l'organisme (1)=D2+(b1)+(c1)+(e1)</b>	<b>430 008</b>	<b>891 006</b>	<b>919 938</b>	<b>28 932</b>	<b>101 386</b>	<b>19 461</b>	<b>-40 479</b>	<b>-59 940</b>	<b>Sous-total des opérations ayant un impact positif sur la trésorerie de l'organisme (2)=D1+(b2)+(c2)+(e2)</b>
<b>ABONDEMENT de la trésorerie (I)=(2) - (1)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>328 622</b>	<b>871 545</b>	<b>960 418</b>	<b>88 873</b>	<b>PRELEVEMENT de la trésorerie (II)=(1) - (2)</b>
<i>dont Abondement de la trésorerie fléchée (a)***</i>			0		284 382	376 902	499 532		<i>dont Prélèvement sur la trésorerie fléchée (a)***</i>
<i>dont Abondement de la trésorerie non fléchée (d)</i>			0		44 241	494 643	460 886		<i>dont Prélèvement sur la trésorerie non fléchée (d)</i>
<b>TOTAL DES BESOINS (1) + (I)</b>	<b>430 008</b>	<b>891 006</b>	<b>919 938</b>	<b>28 932</b>	<b>430 008</b>	<b>891 006</b>	<b>919 938</b>	<b>28 932</b>	<b>TOTAL DES FINANCEMENTS (2) + (II)</b>

(\*) Montant issu du tableau "Autorisations budgétaires"

(\*\*) Montants issus du tableau "Opérations pour compte de tiers"

(\*\*\*) Montant issu du tableau "Opérations sur recettes fléchées"

**TABLEAU 5**  
**Opérations pour compte de tiers**

**POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT**

Opérations ou regroupement d'opérations de même nature	Comptes	Libellé	Débit (c1)	Crédit (c2)
<u>Opération 1</u>	C 44551	Taxes déclarées par EPPNC	8 019,40	
TVA	C 44562, 44566, 44571			872,39
<u>Opération 2</u>				
Natura 2000	C46782	Lavognes de Chabassude - Natura 2000	21 000,00	
<u>Opération 3</u>				
Forêts anciennes	C46781	Encaissement part école de Purpan		32 709,95
	C46782	Reversement part école de Purpan	32 709,95	
<b>TOTAL</b>			<b>61 729,35</b>	<b>33 582,34</b>

(c1) et (c2) étant repris au tableau "Equilibre financ

N.B. : Dans l'hypothèse d'un écart entre les crédits et les débits d'un même compte, l'opération concernée devra faire l'objet d'une explication spécifique. Les montants relatifs à

**TABEAU 6**  
**Situation patrimoniale Budget rectificatif n°1 2020**

**POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT**

**Compte de résultat prévisionnel**

CHARGES					PRODUITS				
	Montants Compte financier N-1	Montants budget initial	Montants Budget rectificatif n°1	Ecarts entre le budget rectificatif n°1 et le budget initial		Montants Compte financier N-1	Montants budget initial	Montants Budget rectificatif n°1	Ecarts entre le budget rectificatif n°1 et le budget initial
Personnel	4 936 555	4 943 000	5 043 752	100 752	Subventions de l'Etat	6 815 031	6 710 000	6 784 312	74 312
<i>dont charges de pensions civiles*</i>	859 594	840 000	887 425	47 425	Fiscalité affectée				
Fonctionnement autre que les charges de personnel	2 442 385	2 697 289	2 609 470	-87 819	Autres subventions	27 244	216 517	225 443	8 926
Intervention (le cas échéant)	216 625	325 000	325 000	0	Autres produits	426 485	416 913	652 663	235 750
<b>TOTAL DES CHARGES (1)</b>	<b>7 595 565</b>	<b>7 965 289</b>	<b>7 978 222</b>	<b>12 933</b>	<b>TOTAL DES PRODUITS (2)</b>	<b>7 268 760</b>	<b>7 343 430</b>	<b>7 662 418</b>	<b>318 988</b>
<b>Résultat prévisionnel : bénéfice (3) = (2) - (1)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		<b>Résultat prévisionnel : perte (4) = (1) - (2)</b>	<b>326 806</b>	<b>621 859</b>	<b>315 804</b>	<b>-306 055</b>
<b>TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)</b>	<b>7 595 565</b>	<b>7 965 289</b>	<b>7 978 222</b>		<b>TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)</b>	<b>7 595 565</b>	<b>7 965 289</b>	<b>7 978 222</b>	<b>12 933</b>

\* Il s'agit des sous catégories de comptes présentant les contributions employeur au CAS Pensions

**Calcul de la capacité d'autofinancement**

	Montants Compte financier N-1	Montants budget initial	Montants Budget rectificatif n°1	Ecarts entre le budget rectificatif n°1 et le budget initial	
<b>Résultat prévisionnel de l'exercice (bénéfice (3) ou perte (-4))</b>	<b>-326 806</b>	<b>-621 859</b>	<b>-315 804</b>	<b>306 055</b>	
+ dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	514 672	492 763	492 763	0	
- reprises sur amortissements, dépréciations et provisions	109 834	101 413	101 413	0	
+ valeur nette comptable des éléments d'actifs cédés	175 479	29 526	79 333	49 807	Ventes La Roche + La Barie du Pont
- produits de cession d'éléments d'actifs	68 366	110 000	351 000	241 000	Ventes La Roche + La Barie du Pont + refuge Gourduze
- quote-part reprise au résultat des financements rattachés à des actifs					
<b>= capacité d'autofinancement (CAF) ou insuffisance d'autofinancement (IAF)</b>	<b>185 145</b>	<b>-310 983</b>	<b>-196 121</b>	<b>114 862</b>	

**Etat prévisionnel de l'évolution de la situation patrimoniale en droits constatés**

EMPLOIS					RESSOURCES				
	Montants Compte financier N-1	Montants budget initial	Montants Budget rectificatif n°1	Ecarts entre le budget rectificatif n°1 et le budget initial		Montants Compte financier N-1	Montants budget initial	Montants Budget rectificatif n°1	Ecarts entre le budget rectificatif n°1 et le budget initial
Insuffisance d'autofinancement	0	310 983	196 121	0	Capacité d'autofinancement	185 145	0	0	114 862
Investissements	516 045	865 000	1 116 000	251 000	Financement de l'actif par l'Etat	61 926			
					Financement de l'actif par des tiers autres que l'Etat	31 218			
					Autres ressources (vente et subventions)	68 366	294 977	679 613	384 636
Remboursement des dettes financières					Augmentation des dettes financières	100	19 461	0	-19 461
<b>TOTAL DES EMPLOIS (5)</b>	<b>516 045</b>	<b>1 175 983</b>	<b>1 312 121</b>	<b>251 000</b>	<b>TOTAL DES RESSOURCES (6)</b>	<b>346 756</b>	<b>314 438</b>	<b>679 613</b>	<b>480 036</b>
<b>Augmentation du fonds de roulement (7) = (6)-(5)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>229 036</b>	<b>Diminution du fonds de roulement (8) = (5)-(6)</b>	<b>169 288</b>	<b>861 545</b>	<b>632 509</b>	<b>0</b>

**POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT**

**Variation et niveau du fonds de roulement, du besoin en fonds de roulement et de la trésorerie**

	Montants Compte financier N-1	Montants budget initial	Montants Budget rectificatif n°1	Ecarts entre le budget rectificatif n°1 et le budget initial
Variation du FONDS DE ROULEMENT : AUGMENTATION (7) ou DIMINUTION (8)	-169 288	-861 545	-632 509	229 036
Variation du BESOIN en FONDS DE ROULEMENT (FONDS DE ROULEMENT - TRESORERIE)	159 334	10 000	327 909	317 909
Variation de la TRESORERIE : ABONDEMENT (I) ou PRELEVEMENT (II)*	-328 622	-871 545	-960 418	-88 872
Niveau final du FONDS DE ROULEMENT	1 636 983	430 794	1 004 474	573 680
Niveau final du BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT	84 132	-55 608	412 041	467 649
Niveau final de la TRESORERIE	1 552 851	486 402	592 433	106 031

\* Montant issu du tableau "Equilibre financier"

**TABLEAU 7**  
**Plan de trésorerie**

**POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT**

	janvier	février	mars	avril	mai	juin	juillet	août	septembre	octobre	novembre	décembre	TOTAL Variation de trésorerie annuelle
<b>(1) SOLDE INITIAL (début de mois)</b>	<b>1 552 851</b>	<b>1 293 214</b>	<b>2 566 849</b>	<b>1 826 181</b>	<b>1 167 661</b>	<b>2 622 576</b>	<b>1 894 297</b>	<b>1 022 902</b>	<b>2 458 098</b>	<b>1 562 134</b>	<b>751 766</b>	<b>850 808</b>	<b>19 569 338,41</b>
<b>ENCAISSEMENTS</b>													
<b>Recettes budgétaires globalisées</b>	9 195	1 870 549	5 733	3 339	1 867 502	20 000	30 000	2 200 980	30 000	20 000	901 961	376 304	7 335 562,00
Dotation de fonctionnement/OFB		1 865 686			1 865 686			2 170 980			881 961		6 784 312,00
Autres financements de l'Etat													0,00
Fiscalité affectée													0,00
Autres financements publics (hors dotation de fonctionnement AFB intégré sur la ligne SCSP)													0,00
Recettes propres	9 195	4 863	5 733	3 339	1 816	20 000	30 000	30 000	30 000	20 000	20 000	376 304	551 250,00
<b>Recettes budgétaires fléchées</b>	44 328	0	5 286	30 000	0	41 325	35 932	93 670	52 122	43 023	140 590	67 780	554 055,36
Financements de l'Etat fléchés				30 000		3 048				13 567	70 000		116 615,21
Autres financements publics fléchés	44 328		5 286			38 276	35 932	92 000	52 122	29 456	70 590	67 780	435 770,15
Recettes propres fléchées								1 670					1 670,00
<b>Opérations non budgétaires</b>	-34 119	2 691	-7 170	-2 288	406	0	0	0	0	0	0	0	-40 479,16
Emprunts : encaissements en capital													0,00
Prêts : encaissement en capital													0,00
Dépôts et cautionnements													0,00
Opérations gérées en comptes de tiers :	-34 119	2 691	-7 170	-2 288	406	0	0	0	0	0	0	0	-40 479,16
- TVA encaissée		519	155	100	98								872,39
- Dispositifs d'intervention pour compte de tiers : encaissements			32 710										32 709,95
- Autres encaissements d'opérations non budgétaires	-34 119	2 172	-40 035	-2 388	308								-74 061,50
<b>A. TOTAL</b>	19 404	1 873 239	3 849	31 051	1 867 908	61 325	65 932	2 294 650	82 122	63 023	1 042 551	444 084	7 849 138,20
<b>DECAISSEMENTS</b>													
<b>Dépenses liées à des recettes globalisées</b>	51 341	545 624	800 119	660 831	119 896	759 019	845 000	785 600	769 018	733 000	751 586	647 505	7 468 538,84
Personnel	17 664	445 460	672 956	612 407	69 737	550 000	550 000	500 000	500 000	500 000	450 000	447 505	5 315 728,20
Fonctionnement	31 330	72 570	87 560	43 696	46 266	156 019	180 000	153 100	154 018	171 000	240 874	200 000	1 536 430,93
Intervention	2 348	24 234	33 078	2 239	0	40 000	40 000	50 000	50 000	50 000	33 101		325 000,00
Investissement	0	3 360	6 525	2 490	3 893	13 000	75 000	82 500	65 000	12 000	27 612		291 379,71
<b>Dépenses liées à des recettes fléchées</b>	4 991	24 878	156 141	21 527	91 263	30 585	79 013	71 854	209 068	140 391	168 923	54 954	1 053 587,16
Personnel	4 954	4 954	4 954	4 954	4 954	4 954	4 954	4 954	4 954	4 954	4 954	4 954	59 447,80
Fonctionnement	37	19 924	16 360	16 285	11 050	23 981		26 900	25 982	29 000			169 519,07
Intervention													0,00
Investissement			134 827	288	75 259	1 650	74 059	40 000	178 132	106 437	163 969	50 000	824 620,29
<b>Opérations non budgétaires</b>	222 708	29 102	-211 742	7 213	201 835	0	13 314	2 000	0	0	23 000	0	287 429,74
Emprunts : remboursements en capital													0,00
Prêts : décaissements en capital							13 314					0	13 314,00
Dépôts et cautionnements													0,00
Autres décaissements d'opérations non budgétaires	219 425	28 876	-244 452	6 703	201 835								212 386,39
Opérations gérées en comptes de tiers :	3 283	226	32 710	510	0	0	0	2 000	0	0	23 000	0	61 729,35
TVA décaissée	3 283	226		510				2 000			2 000		8 019,40
Dispositifs d'intervention pour compte de tiers : décaissements			32 710								21 000		53 709,95
<b>B. TOTAL</b>	279 041	599 604	744 517	689 571	412 993	789 604	937 327	859 454	978 086	873 391	943 509	702 459	8 809 555,74
<b>(2) SOLDE DU MOIS = A - B</b>	<b>-259 637</b>	<b>1 273 635</b>	<b>-740 668</b>	<b>-658 520</b>	<b>1 454 915</b>	<b>-728 279</b>	<b>-871 395</b>	<b>1 435 196</b>	<b>-895 964</b>	<b>-810 368</b>	<b>99 042</b>	<b>-258 374</b>	<b>-960 417,54</b>
<b>SOLDE CUMULE (1) + (2)</b>	<b>1 293 214</b>	<b>2 566 849</b>	<b>1 826 181</b>	<b>1 167 661</b>	<b>2 622 576</b>	<b>1 894 297</b>	<b>1 022 902</b>	<b>2 458 098</b>	<b>1 562 134</b>	<b>751 766</b>	<b>850 808</b>	<b>592 433</b>	

Variation de trésorerie correspondant à celle du tableau d'équilibre financier (I) ou (II)



**TABLEAU 8**  
**Opérations liées aux recettes fléchées**

**POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT**

Il est demandé de distinguer les principales opérations fléchées en dépenses dans le tableau ci-dessous ou en commentaires dans la note de l'ordonnateur.

	Antérieures à 2020 <b>non dénouées</b> (restes à payer sur opérations fléchées)	Prévision 2020	Prévision 2021	Prévision 2022	Prévision 2023 et suivantes	<b>TOTAL</b>
<b>Position de financement des opérations fléchées en début d'exercice (a)</b>		-405 685 €	-905 217 €	-1 035 252 €	-1 085 596 €	
<b>Recettes fléchées (b)</b>	<b>168 255 €</b>	<b>554 055 €</b>	<b>292 232 €</b>	<b>281 087 €</b>	<b>281 087 €</b>	<b>1 576 715 €</b>
Financements de l'État fléchés	68 048 €	116 615 €	18 000 €	51 692 €	51 692 €	306 046 €
Autres financements publics fléchés	100 206 €	435 770 €	274 232 €	229 395 €	229 395 €	1 268 998 €
Recettes propres fléchées		1 670 €	0 €	0 €	0 €	1 670 €
<b>Dépenses sur recettes fléchées CP (c)</b>	<b>573 939 €</b>	<b>1 053 587 €</b>	<b>422 267 €</b>	<b>331 430 €</b>	<b>0 €</b>	<b>2 381 223 €</b>
Personnel						
AE=CP		59 448 €				59 448 €
Fonctionnement						
AE		221 377 €	222 860 €	176 430 €	0 €	620 667 €
CP	20 192 €	169 519 €	303 406 €	216 430 €	0 €	709 547 €
Intervention						
AE						0 €
CP						0 €
Investissement						
AE		241 964 €	218 861 €	0 €	0 €	460 825 €
CP	553 747 €	824 620 €	118 861 €	115 000 €	0 €	1 612 228 €
<b>Solde budgétaire de l'exercice résultant des opérations fléchées (b) - (c)</b>	-405 685 €	-499 532 €	-130 035 €	-50 344 €	281 087 €	-804 509 €

Solde budgétaire N repris au tableau "Equilibre financier" en (a)

*Au cas où l'organisme utilise ce tableau pour un suivi individuel par opération, cette seconde partie permet de vérifier l'équilibre final de chaque opération.*

<b>Autofinancement des opérations fléchées (d)</b>						<b>0</b>
<b>Opérations de trésorerie (décaissements) financées par recettes fléchées (e)</b>						<b>0</b>
<b>Position de financement des opérations fléchées en fin d'exercice (a) + (b) - (c) + (d) - (e)</b>	-405 685 €	-905 217 €	-1 035 252 €	-1 085 596 €	-804 509 €	-804 509 €

TABLEAU 9  
Opérations pharmaceutiques - prévision

FOUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Séparé par opération (ou par regroupement d'opérations) des autorisations d'engagement, des crédits de paiement et des recettes

A - Prévision d'autorisations d'engagement et de crédits de paiement

Opération	Nature	Crd total d'opération	Prévision 2020										Prévision 2021 et suivantes					Total AE	Total CP	
			AE ouvertes les années antérieures à 2020	AE consommées les années antérieures à 2020	AE regroupées (si applicable) en 2020	AE nouvelles ouvertes en 2020	TOTAL des AE ouvertes en 2020	CP ouvert les années antérieures à 2020	CP consommés les années antérieures à 2020	CP consommés ouverts en 2020	CP nouvelles ouvertes en 2020	TOTAL des CP ouverts en 2020	AE prévues en 2021	CP prévues en 2021	AE prévues en 2022	CP prévues en 2022	AE prévues en 2023			CP prévues en 2023
		(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6) = (3) + (5)	(7)	(8)	(9)	(10)	(11) = (9) + (10)	(12)	(13)	(14)	(15)	(16)	(17)	(18) = (11) + (12) + (14) + (15)	(19) = (11) + (13) + (15) + (17)
Missions d'État du public																				
Crédit prospective (Ae) des Cde	Fonctionnement (marché)	23 294	19 866	19 866	3 500	3 500	0	0	19 866	3 500	23 294								23 294	3 500
Aménagement extérieur Sempyville Mont Agout	Investissement (marché)	89 872	13 146	13 146	89 899	89 899	5 875	5 875	5 875	79 662	85 004	0	0	0	0	0	0	0	85 004	80 829
Aménagement pour du réseau	Investissement (marché)	89 234	36 296	36 296	5 000	5 000	26 076	26 076	9 180	5 000	18 423	0	0	0	0	0	0	0	18 423	61 218
Équipement maison de Gémehac	Investissement (marché)	70 654	20 054	20 054	50 000	50 000	20 054	20 054	0	50 000	50 000	0	0	0	0	0	0	0	70 054	70 054
<b>Total Op.1</b>		<b>232 897</b>	<b>89 322</b>	<b>89 322</b>	<b>139 900</b>	<b>139 900</b>	<b>32 004</b>	<b>32 004</b>	<b>34 104</b>	<b>139 826</b>	<b>172 983</b>								<b>227 222</b>	<b>234 697</b>
Agriculture																				
Développement de l'agriculture biologique	Personnel	33 597	33 597	33 597	0	0	33 597	33 597	0	0	33 597	0	0	0	0	0	0	0	33 597	33 597
Coopérative (Ae) de la Banque du Pont	Fonctionnement (marché)	17 220	26 367	26 367	47 811	47 811	13 667	13 667	11 640	47 811	82 212	0	0	0	0	0	0	0	72 212	77 212
Industrie	Personnel	104 523	104 500	104 500	0	0	37 786	37 786	65 736	0	65 736	0	0	0	0	0	0	0	104 500	104 500
Industrie	Personnel	104 523	0	0	28 497	28 497	100 000	100 000	0	28 497	28 497	0	0	0	0	0	0	0	79 474	79 474
Industrie	Fonctionnement	489 264	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	489 264	489 264
<b>Total Op.2</b>		<b>831 448</b>	<b>167 464</b>	<b>167 464</b>	<b>174 464</b>	<b>174 464</b>	<b>89 272</b>	<b>89 272</b>	<b>78 164</b>	<b>88 944</b>	<b>177 960</b>								<b>741 256</b>	<b>741 256</b>
Chêne	Personnel	58 893	0	0	32 000	32 000	0	0	32 000	32 000	0	0	0	0	0	0	0	0	66 893	66 893
Équilibre ongules sauvages et milieu	Investissement	1 462	0	0	1 462	1 462	0	0	1 462	1 462	0	0	0	0	0	0	0	0	1 462	1 462
Équilibre	Fonctionnement	44 234	0	0	34 000	34 000	0	0	34 000	34 000	0	0	0	0	0	0	0	0	68 234	68 234
<b>Total Op.3</b>		<b>144 689</b>			<b>69 462</b>	<b>69 462</b>			<b>69 462</b>	<b>69 462</b>									<b>144 689</b>	<b>144 689</b>
Éau																				
Équipement irrigation doux	Personnel	13 322	6 865	6 865	6 865	6 865	6 865	6 865	6 865	6 865	6 865	0	0	0	0	0	0	0	13 322	13 322
Équipement irrigation doux	Fonctionnement	65 544	62 048	62 048	4 500	4 500	37 378	37 378	4 500	0	0	0	0	0	0	0	0	0	66 544	66 544
Équipement	Investissement	79 876	89 711	89 711	11 168	11 168	44 941	44 941	4 900	6 965	11 168	0	0	0	0	0	0	0	79 876	79 876
Aménagement	Fonctionnement (marché)	39 322	7 563	7 563	34 560	34 560	2 861	2 861	4 500	31 660	35 862	0	0	0	0	0	0	0	41 716	41 716
Modèle d'État La Branaou	Investissement	230 000	15 000	15 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	230 000	230 000
<b>Total Op.4</b>		<b>308 630</b>	<b>22 153</b>	<b>22 153</b>	<b>34 560</b>	<b>34 560</b>	<b>2 861</b>	<b>2 861</b>	<b>4 500</b>	<b>21 690</b>	<b>23 992</b>								<b>271 710</b>	<b>271 710</b>
Autres à la norme																				
Crédit bonnes pratiques convention	Fonctionnement (marché)	21 250	21 250	21 250	0	0	4 810	4 810	16 440	16 440	0	0	0	0	0	0	0	0	21 250	21 250
<b>Total Op.5</b>		<b>21 250</b>					<b>4 810</b>	<b>4 810</b>	<b>16 440</b>	<b>16 440</b>									<b>21 250</b>	<b>21 250</b>
Concessions espèces et milieu																				
Personnel	Personnel	156 023	156 040	156 040	0	0	156 040	156 040	0	0	156 040	0	0	0	0	0	0	0	156 040	156 040
Projet Life Gaspconect	Fonctionnement	58 493	15 566	15 566	0	0	15 566	15 566	0	0	15 566	0	0	0	0	0	0	0	42 890	58 493
<b>Total Op.7</b>		<b>235 841</b>	<b>209 645</b>	<b>209 645</b>			<b>209 645</b>	<b>209 645</b>			<b>209 645</b>								<b>235 340</b>	<b>235 340</b>
Modernisation des palmiers																				
Modernisation (Ae) de la Banque et PNC Caselles	Investissement (marché)	135 724	135 725	135 725	0	0	56 960	56 960	78 765	0	78 765	0	0	0	0	0	0	0	135 725	135 725
Modernisation (Ae) de la Banque et PNC Caselles	Fonctionnement (marché)	41 231	41 231	41 231	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	41 231	41 231
<b>Total Op.8</b>		<b>193 383</b>	<b>193 383</b>	<b>193 383</b>			<b>56 960</b>	<b>56 960</b>	<b>78 765</b>	<b>78 765</b>									<b>193 383</b>	<b>193 383</b>
Publicité immobilière																				
Personnel	Personnel	1 523 222	517 916	517 916	102 214	102 214	122 220	122 220	304 088	102 214	550 000	300 000	300 000	300 000	300 000	300 000	300 000	300 000	1 523 222	1 523 222
Personnel	Investissement	1 523 222	517 916	517 916	102 214	102 214	122 220	122 220	304 088	102 214	550 000	300 000	300 000	300 000	300 000	300 000	300 000	300 000	1 523 222	1 523 222
<b>Total Op.9</b>		<b>1 523 222</b>	<b>517 916</b>	<b>517 916</b>	<b>102 214</b>	<b>102 214</b>	<b>122 220</b>	<b>122 220</b>	<b>304 088</b>	<b>102 214</b>	<b>550 000</b>	<b>300 000</b>	<b>300 000</b>	<b>300 000</b>	<b>300 000</b>	<b>300 000</b>	<b>300 000</b>	<b>300 000</b>	<b>1 523 222</b>	<b>1 523 222</b>
Services aux territoires																				
Personnel	Personnel	376 862	389 771	389 771	320 000	320 000	31 123	31 123	388 649	33 649	320 000	320 000	320 000	320 000	320 000	320 000	320 000	320 000	1 689 771	1 331 122
Services	Fonctionnement	376 862	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	376 862	376 862
<b>Total Op.10</b>		<b>376 862</b>	<b>389 771</b>	<b>389 771</b>	<b>320 000</b>	<b>320 000</b>	<b>31 123</b>	<b>31 123</b>	<b>388 649</b>	<b>33 649</b>	<b>320 000</b>	<b>320 000</b>	<b>320 000</b>	<b>320 000</b>	<b>320 000</b>	<b>320 000</b>	<b>320 000</b>	<b>320 000</b>	<b>1 689 771</b>	<b>1 331 122</b>
<b>TOTAL</b>		<b>3 948 554</b>	<b>1 877 982</b>	<b>1 877 982</b>	<b>808 263</b>	<b>808 263</b>	<b>832 746</b>	<b>832 746</b>	<b>1 807 487</b>	<b>399 243</b>	<b>1 408 243</b>	<b>1 126 166</b>	<b>1 126 166</b>	<b>1 126 166</b>	<b>1 126 166</b>	<b>1 126 166</b>	<b>1 126 166</b>	<b>1 126 166</b>	<b>5 147 844</b>	<b>4 787 800</b>

\* A l'occasion du budget initial N, cette colonne englobe les regroupements en AE ou en CP de N-1 sur N. Lors du premier budget rectificatif N, le cas échéant présenté avec le compte financier N-1, cette colonne englobe les éventuels reports en AE et en CP.

Autorisations CP PNC des opérations pharmaceutiques 2 021 €

B - Prévisions de recettes

Opération	Nature	Prévision		Prévision 2020		Prévisions en N+1 et suivantes		
		Financement de l'État	Autres financements publics	Financement de l'État	Autres financements publics	Encadrements prévus en 2021	Encadrements prévus en 2022	Encadrements prévus en 2023
Projet de la Banque et PNC Caselles (opérations solides en 2019)	Financement de l'État	101 000	0	101 000	0	0	0	0
Projet de la Banque et PNC Caselles (opérations solides en 2019)	Autres financements publics	0	101 000	0	101 000	0	0	0
<b>Total Op.1</b>		<b>101 000</b>	<b>101 000</b>	<b>101 000</b>	<b>101 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Aménagement extérieur Sempyville Mont Agout	Financement de l'État	63 786	0	63 786	0	0	0	0
Aménagement extérieur Sempyville Mont Agout	Autres financements publics	0	6 875	0	6 875	0	0	0
<b>Total Op.2</b>		<b>63 786</b>	<b>6 875</b>	<b>63 786</b>	<b>6 875</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Développement de l'agriculture biologique	Financement de l'État	93 532	0	93 532	0	0	0	0
Développement de l'agriculture biologique	Autres financements publics	0	11 233	0	11 233	0	0	0
Aviation PAC (opérations solides en 2019)	Financement de l'État	4 977	0	4 977	0	0	0	0
Aviation PAC (opérations solides en 2019)	Autres financements publics	0	20 209	0	20 209	0	0	0
<b>Total Op.3</b>		<b>142 041</b>	<b>31 442</b>	<b>142 041</b>	<b>31 442</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Coopérative (Ae) de la Banque du Pont	Financement de l'État	79 618	0	79 618	0	0	0	0
Coopérative (Ae) de la Banque du Pont	Autres financements publics	0	24 940	0	24 940	0	0	0
Industrie	Financement de l'État	118 872	0	118 872	0	0	0	0
Industrie	Autres financements publics	0	133 118	0	133 118	0	0	0
<b>Total Op.4</b>		<b>297 508</b>	<b>248 066</b>	<b>297 508</b>	<b>248 066</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Équilibre ongules sauvages et milieu	Financement de l'État	74 972	0	74 972	0	0	0	0
Équilibre ongules sauvages et milieu	Autres financements publics	0	37 485	0	37 485	0	0	0
<b>Total Op.5</b>		<b>144 888</b>	<b>37 485</b>	<b>144 888</b>	<b>37 485</b>	<b></b>		

**TABLEAU 10**  
**Synthèse budgétaire et comptable**

**POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT**

		BR1 2020	
<b>Niveau x initiaux</b>	<b>1 Niveau initial de restes à payer (CF2019)</b>	1 267 117	
	<b>2 Niveau initial du fonds de roulement (CF2019)</b>	1 636 983	
	<b>3 Niveau initial du besoin en fonds de roulement (CF2019)</b>	84 132	
	<b>4 Niveau initial de la trésorerie (CF2019)</b>	1 552 851	
	4.a dont niveau initial de la trésorerie fléchée (CF2019)	-405 685	
4.b dont niveau initial de la trésorerie non fléchée (CF2019)	1 958 536		
<b>Flux de l'année</b>	<b>5 Autorisations d'engagement</b>	8 332 876	
	<b>6 Résultat patrimonial</b>	315 804	
	<b>7 Capacité d'autofinancement (CAF)</b>	-196 121	
	<b>8 Variation du fonds de roulement</b>	-632 509	
	<b>9 Opérations sur dettes financières, capitaux propres et créances immobilisées sans impact budgétaire</b>		
	<b>10 Opérations du compte de résultat sans flux de trésorerie, non retraitées par la CAF</b>	<b>SENS</b>	<b>0</b>
	Variation des stocks	+ / -	
	Charges sur créances irrécouvrables	-	
	Produits divers de gestion courante	+	
	<b>11 Opérations budgétaires et comptables avec différence de fait générateur de trésorerie</b>	<b>SENS</b>	<b>0</b>
	Ecart entre les produits / ressources et les encaissements relatifs à des opérations sur exercices antérieurs	+ / -	0
	Ecart entre les produits / ressources et les encaissements relatifs à des opérations de l'exercice en cours	+ / -	
	Ecart entre les charges / immobilisations et les décaissements relatifs à des opérations sur exercices antérieurs	+ / -	0
	Ecart entre les charges / immobilisations et les décaissements relatifs à des opérations de l'exercice en cours	+ / -	
	<b>12 Solde budgétaire = 8 - 9 - 10 - 11</b>		<b>-632 508,64</b>
	12.a Recettes budgétaires		
12.b Crédits de paiement ouverts			
<b>13 Décalage de flux de trésorerie liés aux opérations de trésorerie non budgétaires</b>		<b>327 909</b>	
<b>14 Variation de la trésorerie = 12 - 13</b>		<b>-960 417,54</b>	
14.a dont variation de la trésorerie fléchée		-499 532	
14.b dont variation de la trésorerie non fléchée		-460 886	
<b>15 Variation du besoin en fonds de roulement = 9 + 10 + 11 + 13</b>		<b>327 909</b>	
<b>16 Variation des restes à payer</b>		<b>189 250</b>	
<b>Niveau x finaux</b>	<b>17 Niveau final de restes à payer</b>	1 456 367	
	<b>18 Niveau final du fonds de roulement</b>	1 004 474	
	<b>19 Niveau final du besoin en fonds de roulement</b>	412 041	
	<b>20 Niveau final de la trésorerie</b>	592 433	
	20.a dont niveau final de la trésorerie fléchée	-905 217	
20.b dont niveau final de la trésorerie non fléchée	1 497 650		
	Comptabilité budgétaire		
	Comptabilité générale		