



Conseil d'administration

Séance du 30 juin 2020

Délibération n°15-2020

Approuvant le budget rectificatif n°1 de l'exercice 2020

Vu le code de l'environnement et notamment ses articles L.331-8 et suivants, R.331-23 et suivants définissant les modalités de fonctionnement et les attributions du conseil d'administration et R.331-38 et suivants relatifs aux dispositions financières et comptables régissant l'établissement ;

Vu le décret n°2009-486 du 29 avril 2009 modifié par le décret n°2018-754 du 29 août 2018, pris pour l'adaptation de la délimitation et de la réglementation du Parc national du Mercantour ;

Vu le décret n°2012-1246 du 7 novembre 2012 relatif à la gestion budgétaire et comptable publique et notamment ses articles 175, 176 et 177 ;

Vu le décret n°2018-754 du 29 août 2018 approuvant la charte modifiée du Parc national du Mercantour ;

Vu l'arrêté ministériel du 28 octobre 2015 portant nomination au conseil d'administration de l'établissement public du Parc national du Mercantour, modifié par les arrêtés ministériels des 30 janvier 2017, 17 juillet 2017, 6 mars 2018 et 31 octobre 2018 ;

Vu l'arrêté ministériel du 23 avril 2020 nommant Monsieur Laurent SCHEYER directeur par intérim du Parc national du Mercantour ;

Vu l'arrêté du préfet de région Provence Alpes Côte d'Azur en date du 12 août 2013 constatant les adhésions des communes à la charte du Parc national du Mercantour, complété par les arrêtés du 18 avril 2016 et du 24 juillet 2019 ;

Vu la délibération n°24-2019 du conseil d'administration du 14 novembre 2019 approuvant le budget initial 2020 ;

Vu les dispositions du règlement intérieur du conseil d'administration du Parc national du Mercantour, modifié par délibération du 13 mars 2020 ;

Vu la note de l'ordonnateur et ses annexes et sur proposition du président :

Après en avoir délibéré, le conseil d'administration du Parc national du Mercantour :

Article 1 :

Le conseil d'administration vote les autorisations budgétaires suivantes :

- **81,8 ETPT sous plafond et 3 ETPT hors plafond**

- **8 310 609 € d'autorisations d'engagement dont :**
 - 5 285 000 € en personnel
 - 2 062 410 € en fonctionnement
 - 251 251 € en intervention
 - 711 948 € en investissement

- **8 608 772 € de crédits de paiement** dont :
 - 5 285 000 € en personnel
 - 1 828 302 € en fonctionnement
 - 223 585 € en intervention
 - 1 271 885 € en investissement

- **7 370 070,23 € de prévisions de recettes**

- **- 1 238 701,77 € de solde budgétaire**

Article 2 :

Le conseil d'administration vote les prévisions comptables suivantes :

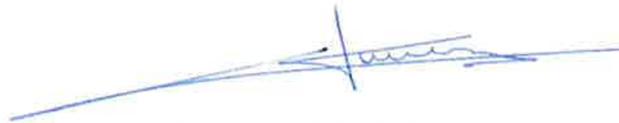
- - 1 238 701,77 € de variation de trésorerie
- - 782 275,59 € de résultat patrimonial
- - 134 275,59 € de capacité d'autofinancement
- - 1 356 160,59 € de variation de fonds de roulement

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

Cette délibération est adoptée à 28 voix pour, 0 voix contre, 0 abstention

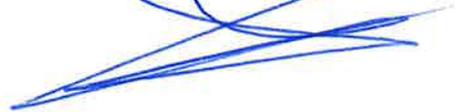
A Valberg, le 30 juin 2020

Le président
du conseil d'administration



Charles-Ange GINESY

Le directeur par intérim
du Parc national du Mercantour



Laurent SCHEYER

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	81,8	3	84,8
Rappel du plafond d'emploi notifié par le responsable de programme (ETPT)	81,8		

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
EMPLOIS REMUNERES PAR L'ORGANISME (1 + 2 + 3 + 4)	81,42	5 184 820	2,55	100 180	83,97	5 285 000
1 - TITULAIRES	61,78	4 038 927	0	0	61,78	4 038 927
* Titulaires État (emplois et crédits inscrits au budget de l'organisme)	61,78	4 038 927			61,78	4 038 927
* Titulaires organisme					0	0
2 – CONTRACTUELS	19,64	855 335	1,75	83 873	21,39	939 208
* Contractuels de droit public	11,86	598 806	0	0	11,86	598 806
Contractuels sous statut :	11,86	598 806	0	0	11,86	598 806
δCDI	4,7	278 655			4,7	278 655
δCDD	7,16	320 151			7,16	320 151
Titulaires détachés sur contrat auprès de l'organisme (emplois et crédits inscrits sur le budget de l'organisme)					0	0
* Contractuels hors statut / de droit privé	7,78	256 529	1,75	83 873	9,53	340 402
δCDI					0	0
δCDD	7,78	256 529	1,75	83 873	9,53	340 402
3 a) - CONTRATS AIDES			0,8	16 307	0,8	16 307
3 b) – APPRENTIS			0	0	0	0
4 - AUTRES ELEMENTS DE DEPENSES DE PERSONNEL		290 558		0		290 558
Autres rémunérations (allocation de retour à l'emploi, vacances et rémunérations occasionnelles / heures supplémentaires, Unedic, allocations retraites à la charge de l'établissement)		160 569				160 569
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)		26 500				26 500
Autres dépenses de masse salariale non ventilables par catégories (IKV, rachats de jours CET, CSG, versements transport)		38 489				38 489
Ligne d'ajustement		65 000				65 000

* 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)

	ETPT	Dépenses de personnel (*)
EMPLOIS EN FONCTION DANS UNE AUTRE ENTITE, REMUNERES PAR L'ORGANISME ET DECOMPTE DANS SON PLAFOND D'AUTORISATION D'EMPLOIS (MAD SORTANTES)	0	0
5 - EMPLOIS REMBOURSES A L'ORGANISME		
6 - EMPLOIS NON REMBOURSES A L'ORGANISME		

Le président,



Charles-Ange GINESY

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 (*)
EMPLOIS EN FONCTION DANS L'ORGANISME NON REMUNERES PAR LUI ET NON DECOMPTE DANS SON PLAFOND D'AUTORISATION D'EMPLOIS (4 + 5)	0	0
7 - EMPLOIS REMBOURSES PAR L'ORGANISME		
8 - EMPLOIS NON REMBOURSES PAR L'ORGANISME		

Le directeur par intérim,



Laurent SCHEYER

TABLEAU 2
Autorisations budgétaires

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

DEPENSES									RECETTES				
	Montants								Montants				
	AE				CP				CF 2019	BI 2020	Variation BI/BR	BR1 2020	
	CF 2019	BI 2020	Variation BI/BR	BR1 2020	CF 2019	BI 2020	Variation BI/BR	BR1 2020					
Personnel	5 275 294,07	5 340 000,00	-55 000,00	5 285 000,00	5 275 098,27	5 340 000,00	-55 000,00	5 285 000,00	6 829 349,43	6 628 831,00	126 651,74	6 755 482,74	Recettes globalisées
<i>dont contributions employeur au CAS Pension</i>	1 062 333,62	1 108 548,00	-8 229,00	1 100 319,00	1 062 333,62	1 108 548,00	-8 229,00	1 100 319,00		6 561 561,00	134 135,00	6 695 696,00	Autre financement de l'Etat (contribution OFB)
Fonctionnement	2 148 020,53	1 618 344,00	444 066,00	2 062 410,00	1 895 453,50	1 602 142,00	226 160,00	1 828 302,00	6 561 561,00		0,00	0,00	Autres financements de l'Etat
											0,00	0,00	Fiscalité affectée
									2 381,06	4 170,00	0,00	4 170,00	Autres financements publics
Intervention	233 870,46	257 666,00	-6 415,00	251 251,00	166 671,76	230 000,00	-6 415,00	223 585,00	265 407,37	63 100,00	-7 483,26	55 616,74	Recettes propres
Investissement	658 818,31	455 273,00	256 675,00	711 948,00	375 375,00	768 247,00	503 638,00	1 271 885,00	1 168 127,43	408 853,38	205 734,11	614 587,49	Recettes fléchées*
									585 101,36	78 000,00	165 396,28	243 396,28	Financements de l'Etat fléchés
									565 560,05	310 427,38	26 909,08	337 336,46	Autres financements publics fléchés
									17 466,02	20 426,00	13 428,75	33 854,75	Recettes propres fléchées
TOTAL DES DEPENSES AE (A) CP (B)	8 316 003,37	7 671 283,00	639 326,00	8 310 609,00	7 712 598,53	7 940 389,00	668 383,00	8 608 772,00	7 997 476,86	7 037 684,38	332 385,85	7 370 070,23	TOTAL DES RECETTES (C)
SOLDE BUDGETAIRE (excédent) (D1 = C - B)					284 878,33	0,00	0,00	0,00	0,00	902 704,62	335 997,15	1 238 701,77	SOLDE BUDGETAIRE (déficit) (D2 = B - C)

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

Le président,



Charles-Ange GINÉSY

Le directeur par intérim,



Laurent SCHEYER

BR 2020 - Tableau complémentaire au tableau des autorisations budgétaires (n°2)

	Niveau des restes à payer au 31/12/2019 (1)	Annulation d'AE (retrait d'AE) antérieures à 2019 à solder (2)	Niveau des restes à payer au 31/12/2019 après annulation d'AE (3) = (1) - (2)	AE 2020 (4)	CP 2020 sur AE antérieures à 2020 (5)	CP 2020 sur AE 2020 (6)	Total CP 2020 (7) = (5) + (6)	Niveau des restes à payer au 31/12/2020 (8) = (3) + (4) - (7)
Fonctionnement hors personnel	805 365	-16 081	789 284	2 062 410	407 710	1 420 592	1 828 302	1 023 392
Intervention	427 317	-50 429	376 888	251 251	149 810	73 775	223 585	404 554
Investissement	685 609	-49 882	635 727	711 948	585 577	686 308	1 271 885	75 790
Total	1 918 291	-116 392	1 801 899	3 025 609	1 143 097	2 180 675	3 323 772	1 503 736

A minima remplir les colonnes en jaune.

Tableau complémentaire au tableau des autorisations budgétaires (n°2) : données relatives au CAS Pension

Prévision 2020		
Assiette de contribution employeur au CAS Pensions	Contribution employeur au CAS Pensions	Nombre d'effectifs concernés (ETPT)
1 474 958	1 100 319	60

Le président,



Charles-Ange GINESY

Le directeur par intérim,



Laurent SCHEYER

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	961 200	961 200	455 303	231 489	4 940	4 560	38 780	35 180	1 460 223	1 232 429
1-1 Acquisition de connaissances	730 512,00	730 512,00	391 503,00	205 439,00	4 940,00	4 560,00	38 780,00	35 180,00	1 165 735	975 691
1-2 Administration et diffusion des connaissances	144 180,00	144 180,00	63 800,00	26 050,00					207 980	170 230
1-3 Contribution à des programmes de recherche	86 508,00	86 508,00							86 508	86 508
2 Protéger et restaurer un patrimoine naturel, culturel et paysager exceptionnel	1 125 672	1 125 672	496 074	359 136	37 013	34 170	219 536	219 536	1 878 295	1 738 514
2-1 Surveillance du territoire et des usages	695 268,00	695 268,00							695 268	695 268
2-2 Activités de gestion et de restauration de population, d'espèces et de milieux	288 360,00	288 360,00	18 500,00	18 182,00			8 766	8 766	315 626	315 308
2-3 Activités de gestion et de restauration de patrimoines culturel et paysager	142 044,00	142 044,00	477 574,00	340 954,00	37 013,00	34 170,00	210 770,00	210 770,00	867 401	727 938
3 Accompagner les acteurs du territoire dans une logique de développement durable	741 726	741 726	143 540	232 372	158 043	137 545	152 310	617 350	1 195 619	1 728 993
3-1 Agriculture	192 240,00	192 240,00	10 500,00	13 216,00	12 820,00	11 845,00			215 560	217 301
3-2 Sylviculture	124 422,00	124 422,00	8 000,00	8 000,00					132 422	132 422
3-3 Accompagnement des acteurs sur le tourisme, loisirs et accès à la nature	216 270,00	216 270,00	71 540,00	53 540,00	41 453,00	38 264,00			329 263	308 074
3-4 Accompagnement des acteurs sur la chasse et la pêche de loisir	14 418,00	14 418,00							14 418	14 418
3-5 Accompagnement des acteurs sur l'aménagement cadre de vie et urbanisme	76 896,00	76 896,00			59 289,00	44 728,00			136 185	121 624
3-6 Accompagnement des acteurs sur la valorisation des patrimoines culturels et des savoirs-faire artisanaux	19 224,00	19 224,00			10 245,00	8 958,00			29 469	28 182
3-7 Pêche professionnelle en milieu marin									-	-
3-8 Accompagnement des acteurs sur la gestion de la ressource en eau	9 612,00	9 612,00	27 000,00	11 082,00	15 840,00	14 620,00			52 452	35 314
3-9 Accompagnement des acteurs sur la transition énergétique et changements climatiques	88 644,00	88 644,00	26 500,00	146 534,00			152 310,00	617 350,00	267 454	852 528
3-10 Autres actions de développement durable (déchets, APA, santé...)					18 396,00	19 130,00			18 396	19 130
4 Faire connaître le patrimoine et accueillir les visiteurs	960 700	960 700	172 369	177 413	51 255	47 310	-	-	1 184 324	1 185 423
4-1 Sensibilisation, animation, éducation aux enjeux de la préservation des patrimoines de ces territoires – public scolaire	249 912,00	249 912,00	29 000,00	29 000,00	7 400,00	6 840,00			286 312	285 752
4-2 Sensibilisation, animation, accueil, éducation aux enjeux de la préservation des patrimoines de ces territoires – tous publics	278 248,00	278 248,00			20 730,00	19 130,00			298 978	297 378
4-3 Réalisation et gestion d'infrastructures d'accueil du public	173 016,00	173 016,00	19 000,00	19 000,00	21 890,00	20 200,00			213 906	212 216
4-4 Outils de communication de l'EPPN	259 524,00	259 524,00	124 369,00	129 413,00	1 235,00	1 140,00			385 128	390 077
5 Piloter la politique du Parc national	192 240	192 240	20 460	40 300	-	-	-	-	212 700	232 540
5-1 Animation et évaluation de la charte	96 120,00	96 120,00		20 000,00					96 120	116 120
5-2 Contribution aux politiques régionales et nationales de développement durable et de protection des patrimoines	48 060,00	48 060,00	5 160,00	5 160,00					53 220	53 220
5-3 Contribution aux politiques européennes et internationales	48 060,00	48 060,00	15 300,00	15 140,00					63 360	63 200
6 Gérer l'établissement public	1 303 462	1 303 462	774 664	787 592	-	-	301 322	399 819	2 379 448	2 490 873
6-1 Management général	81 702,00	81 702,00							81 702	81 702
6-2 Gestion financière	143 642,00	143 642,00							143 642	143 642
6-3 Fonctionnement général de l'établissement	436 812,00	436 812,00	564 461,00	596 734,00			113 220,00	162 732,00	1 114 493	1 196 278
6-4 Gestion des ressources humaines	545 178,00	545 178,00							545 178	545 178
6-5 Immobilier / logistique	96 128,00	96 128,00	210 203,00	190 858,00			188 102,00	237 087,00	494 433	524 073
TOTAL	5 285 000	5 285 000	2 062 410	1 828 302	251 251	223 585	711 948	1 271 885	8 310 609	8 608 772

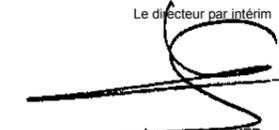
SOLDE BUDGETAIRE (excédent) D1 = C - B -

Le président,



Charles-Ange GINESY

Le directeur par intérim



Laurent SCHEYER

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 fléchées			
	Autre financement de l'Etat (contribution OFB)	Autres financements de l'Etat	Fiscalité affectée	Autres financements publics	Recettes propres	Financement de l'Etat fléchés	Autres financements publics fléchés	Recettes propres fléchées	
OFB	6 695 696,00						6 666,66		6 702 362,66
DRAC (Surveillants Merveille)						50 000,00			50 000,00
Régies de recettes PNM					30 000,00				30 000,00
Redevances CSP					12 650,00				12 650,00
CD des Alpes-Maritimes							10 000,00		10 000,00
ASP				4 170,00					4 170,00
Divers : GMF (VCS) / Marqués					1 600,00		14 000,00	13 428,75	29 028,75
ABC Bio-diversité (Uvernet-Fours)							10 800,00		10 800,00
FFCAM								20 426,00	20 426,00
FNADT						54 268,08			54 268,08
ALCOTRA MARQUES 1 / CCLIMATT							191 910,00		191 910,00
MTEs (plan Loup + cabanes pastorales reliquat + mdp + compensation CSP refuges)						139 128,20			139 128,20
FEDER / BiodivConnect							11 772,50		11 772,50
FEDER / Géobiodiv							17 881,88		17 881,88
Natura 2000							25 000,00		25 000,00
Autres recettes diverses					11 366,74				11 366,74
CR PACA							19 426,60		19 426,60
Feder Poia							29 878,82		29 878,82
TOTAL	6 695 696,00	0,00	0,00	4 170,00	55 616,74	243 396,28	337 336,46	33 854,75	7 370 070,23

SOLDE BUDGETAIRE (déficit) D2 = B - C 1 238 701,77

TABLEAU 4
Equilibre financier

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

BESOINS					FINANCEMENTS					
	CF 2019	BI 2020	Variation BI/BR	BR1 2020		CF 2019	BI 2020	Variation BI/BR	BR1 2020	
Solde budgétaire (déficit) (D2)*	-	902 705	335 997	1 238 702		284 878	-	-	-	Solde budgétaire (excédent) (D1)*
<i>dont Budget Principal</i>			-					-		<i>dont Budget Principal</i>
<i>dont Budget annexe (CBN Porquerolles)</i>			-					-		<i>dont Budget annexe (CBN Porquerolles)</i>
			0,00					0,00		
Remboursements d'emprunts (capital) (b1) ;										Nouveaux emprunts (capital) (b2) ;
Nouveaux prêts (capital) (b1) ;			0,00					0,00		Remboursements de prêts (capital) (b2) ;
Dépôts et cautionnements (b1)			0,00			427,15		0,00		Dépôts et cautionnements (b2)
Opérations au nom et pour le compte de tiers (c1)**	32 990,49		99 664,06	99 664,06		32 990,49		99 664,06	99 664,06	Opérations au nom et pour le compte de tiers (c2)**
Autres décaissements non budgétaires (e1)	162 223,97		62 971,88	62 971,88		174 447,21		62 971,88	62 971,88	Autres encaissements non budgétaires (e2)
Sous-total des opérations ayant un impact négatif sur la trésorerie de l'organisme (1)=D2+(b1)+(c1)+(e1)	195 214,46	902 704,62	498 633,09	1 401 337,71		492 743,18	0,00	162 635,94	162 635,94	Sous-total des opérations ayant un impact positif sur la trésorerie de l'organisme (2)=D1+(b2)+(c2)+(e2)
ABONDEMENT de la trésorerie (I)= (2) - (1)	297 528,72	0,00	0,00	0,00		0,00	902 704,62	335 997,15	1 238 701,77	PRELEVEMENT de la trésorerie (II)=(1) - (2)
<i>dont Abondement de la trésorerie fléchée (a)***</i>	<i>268 685,82</i>		<i>0,00</i>	<i>0,00</i>				<i>659 858,43</i>	<i>659 858,43</i>	<i>dont Prélèvement sur la trésorerie fléchée (a)***</i>
<i>dont Abondement de la trésorerie non fléchée (d)</i>	<i>28 842,90</i>		<i>0,00</i>	<i>0,00</i>				<i>578 843,34</i>	<i>578 843,34</i>	<i>dont Prélèvement sur la trésorerie non fléchée (d)</i>
TOTAL DES BESOINS (1) + (I)	492 743,18	902 704,62	498 633,09	1 401 337,71		492 743,18	902 704,62	498 633,09	1 401 337,71	TOTAL DES FINANCEMENTS (2) + (II)

(*) Montant issu du tableau "Autorisations budgétaires"

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

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

Le président,



Charles-Ange GINESY

Le directeur par intérim



Laurent SCHEYER

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)
Programme triennal de requalification touristique	C 4...		13 333,34	13 333,34
Remboursement PNE / PNV	C 4...		86 330,72	86 330,72
Opération 2	C 4... C 4...			
Opération ...	C 4... C 4...			
TOTAL			99 664	99 664

(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 la TVA doivent obligatoirement apparaître**

Le président,



Charles-Ange GINESY

Le directeur par intérim,



Laurent SCHEYER

TABLEAU 6
Situation patrimoniale

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Compte de résultat prévisionnel

CHARGES	Montants				PRODUITS	Montants			
	CF 2019	BI 2020	Variation BI/BR	BR1 2020		CF 2019	BI 2020	Variation BI/BR	BR1 2020
Personnel	4 938 381,05	5 340 000,00	-55 000,00	5 285 000,00	Subventions de l'Etat	94 551,36	78 000	90 396,28	168 396,28
<i>dont charges de pensions civiles*</i>	1 062 333,62	1 108 548,00	-8 229,00	1 100 319,00	<i>Dont contribution versée par l'OFB</i>	6 561 561,00	6 561 561,00	134 135,00	6 695 696,00
					Fiscalité affectée			0,00	
Fonctionnement autre que les charges de personnel	2 878 394,88	2 402 142,00	74 160,00	2 476 302,00	Autres subventions	611 170,00	238 017	-2 969,74	235 048
Intervention (le cas échéant)	188 169,76	230 000,00	-6 415,00	223 585,00	Autres produits	435 861,17	97 526	5 945,49	103 471
TOTAL DES CHARGES (1)	8 004 945,69	7 972 142,00	12 745,00	7 984 887,00	TOTAL DES PRODUITS (2)	7 703 143,53	6 975 104,38	227 507,03	7 202 611,41
Résultat prévisionnel : bénéfice (3) = (2) - (1)	,00	,00	,00	,00	Résultat prévisionnel : perte (4) = (1) - (2)	301 802,16	997 037,62	-214 762,03	782 275,59
TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)	8 004 945,69	7 972 142,00	12 745,00	7 984 887,00	TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)	8 004 945,69	7 972 142,00	12 745,00	7 984 887,00

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

Calcul de la capacité d'autofinancement

	Montants			
	CF 2019	BI 2020	Variation BI/BR	BR1 2020
Résultat prévisionnel de l'exercice (bénéfice (3) ou perte (-4))	-301 802,16	-997 037,62	214 762,03	-782 275,59
+ dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	481 840,02	800 000,00	-152 000,00	648 000,00
- reprises sur amortissements, dépréciations et provisions	131,63		0,00	
+ valeur nette comptable des éléments d'actifs cédés			0,00	
- produits de cession d'éléments d'actifs	180 201,40		0,00	
- quote-part reprise au résultat des financements rattachés à des actifs	23 054,40		0,00	
capacité d'autofinancement (caf) ou insuffisance d'autofinancement (iaf)	-23 349,57	-197 037,62	62 762,03	-134 275,59

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

EMPLOIS	Montants				RESSOURCES	Montants			
	CF 2019	BI 2020	Variation BI/BR	BR1 2020		CF 2019	BI 2020	Variation BI/BR	BR1 2020
Insuffisance d'autofinancement	23 349,57	197 037,62	-62 762,03	134 275,59	Capacité d'autofinancement	0,00	0,00	0,00	0,00
					Financement de l'actif par l'État	388 350,00		50 000,00	50 000,00
					Financement de l'actif par des tiers autres que l'État			0,00	
Investissements	375 023,00	768 247,00	503 638,00	1 271 885,00	Autres ressources	180 201,40		0,00	
Remboursement des dettes financières			0,00		Augmentation des dettes financières			0,00	
TOTAL DES EMPLOIS (5)	398 372,57	965 284,62	440 875,97	1 406 160,59	TOTAL DES RESSOURCES (6)	568 551,40	0,00	50 000,00	50 000,00
Augmentation du fonds de roulement (7) = (6)-(5)	170 178,83	0,00	0,00	0,00	Diminution du fonds de roulement (8) = (5)-(6)	0,00	965 284,62	390 875,97	1 356 160,59

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIB

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

	Montants			
	CF 2019	BI 2020	Variation BI/BR	BR1 2020
Variation du FONDS DE ROULEMENT : AUGMENTATION (7) ou DIMINUTION (8)	170 178,83	-965 284,62	-390 875,97	-1 356 160,59
Variation du BESOIN en FONDS DE ROULEMENT (FONDS DE ROULEMENT - TRESORERIE)	-127 349,89	-62 580,00	-54 878,82	-117 458,82
Variation de la TRESORERIE : ABONDEMENT (I) ou PRELEVEMENT (II)*	297 528,72	-902 704,62	-562 371,65	-1 238 701,77
<i>Dont variation de la TRESORERIE FLECHEE : ABONDEMENT (I) ou PRELEVEMENT (II)*</i>	<i>268 685,82</i>	<i>-652 394,00</i>	<i>-7 464,43</i>	<i>-659 858,43</i>
Niveau final du FONDS DE ROULEMENT	2 565 720,69	366 071,38	843 488,72	1 209 560,10
Niveau final du BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT	349 233,87	-137 285,38	369 060,43	231 775,05
Niveau final de la TRESORERIE	2 216 486,82	503 356,76	474 428,29	977 785,05

* Montant issu du tableau "Equilibre financier"

Le président,

Charles-Angé GINÉSY

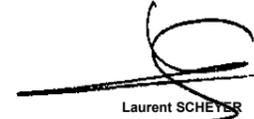
Le directeur par intérim,

Laurent SCHEYER

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
(1) SOLDE INITIAL (début de mois)	2 216 486,82	1 703 984,26	3 078 294,83	2 476 612,41	1 884 876,83	3 233 588,20	2 672 526,66	1 970 645,33	3 322 139,96	2 452 871,69	1 524 110,48	1 489 851,64	28 025 989,11
ENCAISSEMENTS													
Recettes budgétaires globalisées	521	1 861 543	9 156	2 029	1 844 519	920	6 352	2 150 975	4 026	3 352	871 792	299	6 755 483
Autre financement de l'Etat (contribution OFB)		1 841 316,40			1 841 316,40			2 142 622,70			870 440,50		6 695 696,00
Autres financements de l'Etat													0
Fiscalité affectée													0
Autres financements publics	351,87	351,87	351,87		703,74	351,87	351,87	351,87	351,87	351,87	351,87	299,43	4 170,00
Recettes propres	169,00	19 874,43	8 803,70	2 028,89	2 498,46	567,76	6 000,00	8 000,00	3 675	3 000	1 000	0	55 616,74
Recettes budgétaires fléchées	929	0	0	49 595	92 118	75 468	10 000	0	11 773	75 000	76 500	223 205	614 587
Financements de l'État fléchés				42 928,20	25 000,00	75 468,08				50 000,00	50 000,00		243 396,28
Autres financements publics fléchés				6 666,66	67 118,14		10 000,00		11 772,50	25 000,00	14 000,00	202 779,16	337 336,46
Recettes propres fléchées	928,75										12 500,00	20 426,00	33 854,75
Opérations non budgétaires	68 627	-1 316	0	90 456	4 869	0	0	0	0	0	0	0	162 635,94
Emprunts : encaissements en capital													0
Prêts : encaissement en capital													0
Dépôts et cautionnements													0
- Autres encaissements d'opérations non budgétaires	68 627,10	-1 315,70		77 122,44	-81 461,96								62 972
Opérations gérées en comptes de tiers :	0	0	0	13 333	86 331	0	0	0	0	0	0	0	99 664
- TVA encaissée													0
- Dispositifs d'intervention pour compte de tiers : encaissements				13 333,34	86 330,72								99 664,06
A. TOTAL	70 077	1 860 227	9 156	142 080	1 941 506	76 388	16 352	2 150 975	15 799	78 352	948 292	223 505	7 532 706
DECAISSEMENTS													
Dépenses liées à des recettes globalisées	338 293	286 352	777 281	488 939	636 777	568 416	620 267	599 325	687 869	820 242	892 489	618 073	7 334 326
Personnel	249 974,59	198 444,57	698 698,23	391 169,38	571 023,27	426 291,40	473 571,50	477 256,24	423 093,70	421 291,40	412 291,40	406 291,40	5 149 397,08
Fonctionnement	61 663,48	62 596,64	36 516,92	79 475,08	34 402,95	125 125,00	116 695,00	112 069,00	125 814,74	248 627,19	232 500,00	125 603,00	1 361 089,00
Intervention	23 154,00	17 529,00	24 132,07	13 694,00	24 167,14	12 000,00	15 000,00	5 000,00	15 000,00	35 323,79	20 000,00	18 585,00	223 585,00
Investissement	3 501,00	7 782,17	17 934,26	4 600,74	7 183,81	5 000,00	15 000,00	5 000,00	123 961,00	115 000,00	227 698,00	67 594,02	600 255,00
Dépenses liées à des recettes fléchées	26 098	123 345	105 584	59 249	33 688	69 033	97 967	200 155	197 198	186 871	90 062	85 197	1 274 445,92
Personnel	4 526,21	8 678,25	8 291,95	7 386,91	3 766,70	8 766,70	28 197,70	28 197,70	13 197,70	8 197,70	8 197,70	8 197,70	135 602,92
Fonctionnement	10 808	54 668	27 776	23 269	11 140	48 382,26	49 769,00	68 000,00	44 000,00	51 000,00	41 401,00	37 000,00	467 213,00
Intervention													0,00
Investissement	10 764,00	59 999,23	69 515,44	28 593,60	18 781,13	11 883,89	20 000,00	103 957,00	140 000,00	127 673,00	40 463,11	39 999,60	671 630,00
Opérations non budgétaires	218 188	76 219	-272 027	185 626	-77 671	0	0	0	0	0	0	32 300	162 635,94
Emprunts : remboursements en capital													0,00
Prêts : décaissements en capital												0	0,00
Dépôts et cautionnements													0,00
Autres décaissements d'opérations non budgétaires	218 188,09	76 218,82	-272 027,30	185 626,44	-177 334,63							32 300	62 971,88
Opérations gérées en comptes de tiers :	0	0	0	0	99 664	0	0	0	0	0	0	0	99 664,06
TVA décaissée													0,00
Dispositifs d'intervention pour compte de tiers : décaissements					99 664,06								99 664,06
B. TOTAL	582 579	485 916	610 838	733 815	592 794	637 449	718 233	799 480	885 067	1 007 113	982 551	735 571	8 771 407,94
(2) SOLDE DU MOIS = A - B	-512 502,56	1 374 310,57	-601 682,42	-591 735,58	1 348 711,37	-561 061,54	-701 881,33	1 351 494,63	-869 268,27	-928 761,21	-34 258,84	-512 066,59	-1 238 701,77
SOLDE CUMULE (1) + (2)	1 703 984,26	3 078 294,83	2 476 612,41	1 884 876,83	3 233 588,20	2 672 526,66	1 970 645,33	3 322 139,96	2 452 871,69	1 524 110,48	1 489 851,64	977 785,05	

Le président,



Charles-Ange GINESY

Le directeur par intérim,



Laurent SCHEYER

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 non dénouées (restes à payer sur opérations fléchées)	Prévision 2020	Prévision 2021	Prévision 2022	Prévision 2023 et suivantes	TOTAL
Position de financement des opérations fléchées en début d'exercice (a)		342 785	-265 714	651 355	1 562 721	
Recettes fléchées (b)	342 785	614 587	1 222 107	1 116 238	0	3 295 717
Financements de l'État fléchés	249 936	243 396	229 302	69 101		791 735
Autres financements publics fléchés	92 849	337 336	992 805	1 047 137		2 470 127
Recettes propres fléchées		33 855				33 855
Dépenses sur recettes fléchées CP (c)	0	1 274 446	305 038	204 872	53 160	1 837 516
Personnel						
AE=CP		135 603	204 872	204 872	53 160	598 507
Fonctionnement						
AE						0
CP		467 213	100 166			567 379
Intervention						
AE						0
CP						0
Investissement						
AE						0
CP		671 630				671 630
Solde budgétaire de l'exercice résultant des opérations fléchées (b) - (c)	342 785	-659 858	917 069	911 366	-53 160	1 458 202

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.

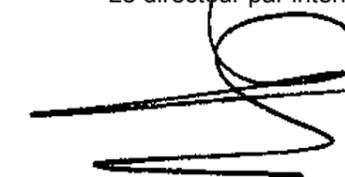
Autofinancement des opérations fléchées (d)		51 360				51 360
Opérations de trésorerie (décaissements) financées par recettes fléchées (e)						0
Position de financement des opérations fléchées en fin d'exercice (a) + (b) - (c) + (d) - (e)	342 785	-265 714	651 355	1 562 721	1 509 561	1 509 561

Le président,



Charles-Ange GINESY

Le directeur par intérim,



Laurent SCHEYER

B - Prévisions de recettes

Opération	Nature	Prévision	Prévision 2020		Prévisions en N+1 et suivantes		
		Financement de l'opération	Encaissements des années antérieures à 2020	Encaissement prévu en 2020	Encaissements prévus en 2021	Encaissements prévus en 2022	Encaissements prévus > 2022
		(18)	(19)	(20)	(21)	(22)	(23)
Gravures BEGO	Financement de l'Etat*	62 500,00	2 063,85		41 335,75	19 100,70	
	Autres financements publics**	187 500,00			70 149,00	117 351,00	
	Autres financements***	564 000,00	543 574,00	20 426,00			
	Gravures Bégo	814 000,00	545 637,85	20 426,00	111 484,75	136 451,70	0,00
Lemed IbeX	Financement de l'Etat*						
	Autres financements publics**	133 807,00	58 996,49		74 810,51		
	Autres financements***						
	Lemed IbeX	133 807,00	58 996,49	0,00	74 810,51	0,00	0,00
Cclimatt	Financement de l'Etat*						
	Autres financements publics**	551 650,00	55 165,00	110 330,00	386 155,00		
	Autres financements***						
	Cclimatt	551 650,00	55 165,00	110 330,00	386 155,00	0,00	0,00
ZH Pastorales	Financement de l'Etat*						
	Autres financements publics**	78 400,00	23 520,00		54 880,00		
	Autres financements***	16 000,00	15 744,00				
	ZH Pastorales	94 400,00	39 264,00	0,00	54 880,00	0,00	0,00
Fouilles Tournerie	Financement de l'Etat*	90 000,00	52 200,00		37 800,00		
	Autres financements publics**	120 000,00	100 000,00		20 000,00		
	Autres financements***						
	Fouilles Tournerie	210 000,00	152 200,00	0,00	57 800,00	0,00	0,00
Piter Monviso	Financement de l'Etat*						
	Autres financements publics**	144 500,00	14 450,00			130 050,00	
	Autres financements***						
	Piter Monviso	144 500,00	14 450,00	0,00	0,00	130 050,00	0,00
ABC Sospel	Financement de l'Etat*						
	Autres financements publics**	22 000,00	22 000,00				
	Autres financements***						
	ABC Sospel	22 000,00	22 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ABC Uvernet	Financement de l'Etat*						
	Autres financements publics**	27 000,00	16 200,00	10 800,00			
	Autres financements***						
	ABC Uvernet	27 000,00	16 200,00	10 800,00	0,00	0,00	0,00
ABC Saint-Sauveur	Financement de l'Etat*						
	Autres financements publics**	15 000,00	15 000,00				
	Autres financements***						
	ABC Saint-Sauveur	15 000,00	15 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ABC Guillaumes	Financement de l'Etat*						
	Autres financements publics**	20 000,00	20 000,00				
	Autres financements***						
	ABC Guillaumes	20 000,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ProBiodiv	Financement de l'Etat*						
	Autres financements publics**	103 360,00			20 672,00	82 688,00	
	Autres financements***						
	ProBiodiv	103 360,00	0,00	0,00	20 672,00	82 688,00	0,00
CoBiodiv	Financement de l'Etat*						
	Autres financements publics**	115 770,00	11 577,00		104 193,00		
	Autres financements***						
	CoBiodiv	115 770,00	11 577,00	0,00	104 193,00	0,00	0,00
GéBiodiv	Financement de l'Etat*						
	Autres financements publics**	178 818,75		17 881,88		160 936,87	
	Autres financements***						
	GéBiodiv	178 818,75	0,00	17 881,88	0,00	160 936,87	0,00
Plan National Loup	Financement de l'Etat*	42 000,00	42 000,00	42 928,20	100 165,80		
	Autres financements publics**						
	Autres financements***						
	Plan National Loup	42 000,00	42 000,00	42 928,20	100 165,80	0,00	0,00
Piste de la Valmasque	Financement de l'Etat*	244 936,00	244 936,00				
	Autres financements publics**						
	Autres financements***						
	Piste de la Valmasque	244 936,00	244 936,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Patrim	Financement de l'Etat*						
	Autres financements publics**	100 000,00			100 000,00		
	Autres financements***						
	Patrim	100 000,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00
Biodiv Connect	Financement de l'Etat*						
	Autres financements publics**	117 725,00		11 772,50		105 952,50	
	Autres financements***						
	Biodiv Connect	117 725,00	0,00	11 772,50	0,00	105 952,50	0,00
Ss total financement de l'Etat		439 436,00	341 199,85	42 928,20	179 301,55	19 100,70	0,00
	Ss total autres financements publics	1 915 530,75	336 908,49	150 784,38	830 859,51	596 978,37	0,00
	Ss total autres financements	580 000,00	559 318,00	20 426,00	0,00	0,00	0,00
	TOTAL	2 934 966,75	1 237 426,34	214 138,58	1 010 161,06	616 079,07	0,00

* Subvention pour charges de service public, autres financements de l'Etat, fiscalité affectée, financements de l'Etat fléchés
 ** Autres financements publics et autres financements publics fléchés
 *** Recettes propres et recettes propres fléchés

Le président,

 Charles-Ango GINESY

Le directeur par intérim,

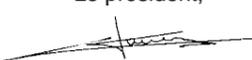
 Laurent SCHEYER

TABLEAU 10
Synthèse budgétaire et comptable

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

		BR 2020
Niveau x initiaux	1 Niveau initial de restes à payer (CF 2019)	1 918 290,15
	2 Niveau initial du fonds de roulement (CF 2019)	2 565 720,69
	3 Niveau initial du besoin en fonds de roulement (CF 2019)	349 233,87
	4 Niveau initial de la trésorerie (CF 2019)	2 216 486,82
	4.a dont niveau initial de la trésorerie fléchée (CF 2019)	506 775,95
	4.b dont niveau initial de la trésorerie non fléchée (CF 2019)	1 709 710,87
Flux de l'année	5 Autorisations d'engagement	8 310 609
	6 Résultat patrimonial	-782 276
	7 Capacité d'autofinancement (CAF)	-134 276
	8 Variation du fonds de roulement	-1 356 161
	9 Opérations sur dettes financières, capitaux propres et créances immobilisées sans impact budgétaire	0
	10 Opérations du compte de résultat sans flux de trésorerie, non retraitées par la CAF	SENS 0
	Variation des stocks	+ / -
	Charges sur créances irrécouvrables	-
	Produits divers de gestion courante	+
	11 Opérations budgétaires et comptables avec différence de fait générateur de trésorerie	SENS -117 459
	Ecart entre les produits / ressources et les encaissements relatifs à des opérations sur exercices antérieurs	+ / - -117 458,82
	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	+ / -
	Ecart entre les charges / immobilisations et les décaissements relatifs à des opérations de l'exercice en cours	+ / -
12 Solde budgétaire = 8 - 9 - 10 - 11	-1 238 701,77	
12.a Recettes budgétaires	7 370 070	
12.b Crédits de paiement ouverts	8 608 772	
13 Décalage de flux de trésorerie liés aux opérations de trésorerie non budgétaires	0	
14 Variation de la trésorerie = 12 - 13	-1 238 702	
14.a dont variation de la trésorerie fléchée	-659 858	
14.b dont variation de la trésorerie non fléchée	-578 843	

Le président,



Charles-Ange GINESY

le directeur par intérim,



Laurent SCHEYER

	15	Variation du besoin en fonds de roulement = 9 + 10 + 11 + 13	-117 459
	16	Variation des restes à payer	-414 554
Niveau x finaux	17	Niveau final de restes à payer	1 503 736
	18	Niveau final du fonds de roulement	1 209 560
	19	Niveau final du besoin en fonds de roulement	231 775
	20	Niveau final de la trésorerie	977 785
	20.a	dont niveau final de la trésorerie fléchée	-153 082
	20.b	dont niveau final de la trésorerie non fléchée	1 130 868

Comptabilité budgétaire
 Comptabilité générale

Le président,



Charles-Ange GINESY

Le directeur par intérim,



Laurent SCHEYER